



中南出版传媒集团股份有限公司

601098

2012 年年度报告

重要提示

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

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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2012 年度母公司实现净利润 765,057,963.92 元，根据《公司法》等国家有关法律和《公司章程》的相关规定，按 10% 的比例提取法定盈余公积金 76,505,796.39 元，加上年初未分配利润 576,857,959.87 元，减去年中实施的 2011 年度派发的现金 215,520,000.00 元，年末累计可供分配的利润为 1,049,890,127.40 元。2012 年度，公司拟以总股本 1,796,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.8 元（含税），本次合计派现 323,280,000.00 元。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告	5
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	45
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	142

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中南传媒、公司、本公司	指	中南出版传媒集团股份有限公司
湖南省新华书店	指	湖南省新华书店有限责任公司
新教材公司	指	湖南省新教材有限责任公司
天闻印务公司	指	湖南天闻新华印务有限公司
潇湘晨报经营公司	指	湖南潇湘晨报传媒经营有限公司
天闻数媒	指	天闻数媒科技（北京）有限公司
华为	指	华为技术有限公司
中南博集天卷公司	指	中南博集天卷文化传媒有限公司
上海浦睿文化公司	指	上海浦睿文化传播有限公司
天闻角川	指	广州天闻角川动漫有限公司

二、重大风险提示：

有关风险事项已在本报告第四节“董事会报告”的“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分有详细阐述，敬请查阅相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中南出版传媒集团股份有限公司
公司的中文名称简称	中南传媒
公司的外文名称	China South Publishing & Media Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CNS
公司的法定代表人	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	长沙市开福区营盘东路 38 号	长沙市开福区营盘东路 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

公司注册地址	长沙市开福区营盘东路 38 号
公司注册地址的邮政编码	410005
公司办公地址	长沙市开福区营盘东路 38 号
公司办公地址的邮政编码	410005
公司网址	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	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、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 4 月 14 日
注册登记地点	长沙市开福区营盘东路 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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	李苏宁 康书艳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 15 层
	签字的保荐代表人姓名	杨青松、陈兴珠
	持续督导的期间	2010 年 10 月 28 日至 2012 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	6,930,363,207.12	5,856,569,991.40	18.33	4,762,583,035.88
归属于上市公司股东的净利润	940,464,358.97	802,242,301.30	17.23	593,724,208.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	880,106,290.97	770,570,265.15	14.21	575,598,507.09
经营活动产生的现金流量净额	1,095,995,508.72	1,111,637,417.43	-1.41	804,793,428.32
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	8,455,069,139.98	7,731,124,730.36	9.36	7,030,722,184.24
总资产	11,849,164,659.03	10,893,220,835.67	8.78	9,729,731,786.54

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.52	0.45	15.56	0.41
稀释每股收益 (元 / 股)	0.52	0.45	15.56	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.49	0.43	13.95	0.39
加权平均净资产收益率 (%)	11.65	10.89	增加 0.76 个百分点	17.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.90	10.46	增加 0.44 个百分点	16.93

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-773,732.03	-2,093,097.67	-917,454.35
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	36,846,021.77	20,439,260.92	21,136,134.51
委托他人投资或管理资产的损益	9,325,364.54	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	47,400.13	-954,000.00	-97,450.13
对外委托贷款取得的损益	14,657,777.78	8,266,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,887,505.91	-6,248,522.63	-8,181,943.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,919,595.13	11,164,615.57	6,950,958.56
少数股东权益影响额	-1,776,853.41	-1,393,845.61	-764,543.42
合计	60,358,068.00	31,672,036.15	18,125,701.69

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司按照董事会确立的“做实做大”的战略思路，扎实工作，奋力拼搏，取得了经营业绩持续增长、管理品质大幅提升的全面丰收。公司实现营业总收入 69.30 亿元，归属于母公司所有者净利润 9.40 亿元，同比分别增长 18.33% 和 17.23%。公司蝉联全国文化企业 30 强，在公司治理领域荣获多项大奖，央视、人民日报、光明日报、凤凰卫视、新浪网、腾讯网等媒体多次报道公司改革发展情况，公司在全国的影响力、美誉度快速提升。

一是教材教辅积极卡位。面对教材教辅政策性大调整，公司把“决战教材教辅”作为年度最重要的工作来抓，取得了可喜的成绩。起始年级和非起始年级两批教材送审目前已全部获得通过，稳定了公司的粮仓和基石，巩固了公司作为全国重要教材出版基地的地位。积极应对教辅新政，高质量开发两套涵盖全学科、全学段的教辅产品，品种达 650 余册（种），顺利通过了湖南省教育厅评议，进入公示目录。湖南省新华书店做细做实营销工作，变坐商为行商，加大市场推广力度，以优质服务开拓市场新空间。新教材公司在河北、山西、山东、广东等十多个省份市场有新突破。高职、大中专教材发行再创历史新高，市场更加巩固。

二是传统出版亮点纷呈。公司积极实施出版振兴工程，推行事业部制，推进专业经营，推动资源整合，激发传统出版产业新活力。图书出版方面，《长津湖》、《铸剑》两本图书荣获全国“五个一工程”奖，《建党》等 9 种产品获第四届中华优秀出版物奖；11 种图书和电子音像出版物获省“五个一工程”奖；《正能量》等 26 种图书登上开卷畅销书榜，5 种图书入选“大众喜爱的 50 种图书”；《我们家这十年》入选中宣部迎接十八大 11 种重点选题；《幸福中国》在新闻联播“百种出版物献礼十八大”专题中报道；《中国发展道路》等 11 个项目入选国家出版基金；《一个一个人》、《书与法》两种图书入选年度“中国最美的图书”；其他重点项目入选数均居全国前列。精心策划出版《朱镕基讲话实录》（线装本），《湖湘文库》完成出书 100 册。首批挂牌试点的 6 家图书事业部（分社）运行顺利，控股中南博集天卷公司的审批程序履行完毕，新成立的上海浦睿文化公司开局良好。一般图书发行方面，根据开卷监测数据，2012 年中南传媒在全国图书零售市场的码洋占有率为 3.16%，同比增长 0.35 个百分点，稳居全国前四强。在全国细分市场占有率排名中，作文、科普、古典文学、收藏位居第一，艺术、医学、音乐位居第二，生活位居第三。继续发力大宗业务，省内农家书屋及省外馆配图书等业务均取得突破。电商渠道业务快速增长，全年销售码洋过亿元。全年对外输出版权 206 种，再次获评“2012 年国家重点文化出口企业”。报刊经营方面，潇湘晨报经营公司面对全国报媒经营收入普遍下滑的行业逆境，确立“线上损失线下补”的发展思路，加快推进传统版面经营模式的战略转型，提升经营技术含量，获取线上刊发增量，扩展线下活动增值收入，降低宏观经济及新媒介对纸媒发展带来的影响，逆势实现了高增长，实现净利润 1.58 亿元，同比增长 20.56%。《快乐老人报》采取“邮报媒体营销平台”的全新发行模式，发行量快速飙升，成为中国首家发行过百万份的老年纸媒。印制业务方面，天闻印务公司新增社会竞争类印刷产品近百种，获评首批国家印刷复制示范企业。

三是数字产品加速商用。通过近年来的前瞻战略布局和跨界战略合作，中南传媒的数字化产业发展思路更加清晰，开始进入商用期。天闻数媒数字教育产品商用进展顺利，与深圳龙岗区政府携手建设实验局，在湖南长沙开展单校试点，与北京、上海、山东、山西、四川等地 18 所学校签订单校产品解决方案商用合同；自主研发的 Read365 阅读平台上线，电子书运营在中国移动阅读基地出版社类 MCP（内容整合商）中收入位居前列，与中国联通合作共同推动“沃”阅读平台建设，精品专区已经上线运营；与文化部公共文化服务中心合作共同推进文化共享工程项目；政企业务首获近千万元订单，加速开发电子公文包。红网建成县级分站 112 家，手机报在 79 个县市开通，“红网论坛”、“百姓呼声”、“问政湖南”等品牌栏目影响力不断扩大，继续领跑中国地方新闻网站。潇湘晨报 96360 呼叫中心全新升级；与腾讯合作的大湘网日均 PV 量突破千万，成为湖南本土最具影响力、市场份额最大的生活门户网站，实现了当年创建、当

年运营、当年盈利的佳绩。中南 E 库收集内容资源和版本资源 7 万多种。

四是公司治理持续优化。公司坚持把企业管理与内控规范作为基础工作、长效工作抓紧抓实，全年证券、法务、审计、财务、综治安全、信息化建设全面加强，形成了管理出效益、出影响的良性互动。中南传媒成功入选上证公司治理板块，荣膺上交所 2012 年度“董事会奖”，成为自 2009 年该奖设立以来中国文化传媒行业和湖南省上市公司的唯一获奖企业；跻身中国上市公司内部控制百强企业榜，董事长龚曙光荣获中国上市公司内部控制杰出领袖奖，成为唯一同时获得以上两项大奖的中国文化传媒企业；公司荣获“最佳上市公司治理 10 强”；监事会获湖南上市公司最佳监事会奖；湖南证监局在全省推介中南传媒内控建设经验。

五是团队建设不断加强。继续推进“抓两头，强中间”的人才战略，打好招聘寻聘、调整交流、轮岗锻炼、集中培训、人才库、导师制等组合拳。积极培养有国际视野的优秀人才，重点在出国培训上下功夫，选派十余名核心骨干参加 2012 年美国出版管理培训班，首批公开选拔出国留学人员已赴美国纽约大学等高校深造学习。湖南省新华书店、天闻印务公司职工在全国行业技能大赛中获得好成绩。迅速在全系统掀起十八大学学习热潮，团队信心和凝聚力进一步增强。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,930,363,207.12	5,856,569,991.40	18.33
营业成本	4,251,557,471.93	3,539,151,817.90	20.13
销售费用	834,798,254.56	660,306,001.44	26.43
管理费用	1,016,761,375.47	919,046,513.53	10.63
财务费用	-183,930,073.03	-152,041,583.15	
经营活动产生的现金流量净额	1,095,995,508.72	1,111,637,417.43	-1.41
投资活动产生的现金流量净额	-70,308,623.54	-461,067,651.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-226,800,254.45	-74,603,660.86	

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度营业收入 693,036.32 万元，比上年同期增长 18.33%，其中出版业务收入和发行业务收入分别增长 13.05% 和 20.12%。本年公司按照“十二五”发展战略规划，着力发展内容作品的核心竞争力，着力挖掘教材教辅和一般图书的出版潜力，确保了《地理》、《数学》、《音乐》、《美术》、《小学英语》五科六种湘版起始年级教材全部通过教育部新一轮教材审定；确保了新编的两套涵盖全学科、全学段共计 650 余个品种的新教辅，全部获得省教育厅评议通过；确保了一般图书出版的动销品种同比增长 15.45%，全国图书零售市场占有率同比增长 17.17%。在做实做强出版业务的同时，公司通过整合营销资源，创新营销模式等手段，加快了产业拓展的步伐，实现了教材教辅、文化用品和一般图书发行规模的快速扩张，营业收入分别增加 55,593.48 万元、14,741.69 万元和 11,066.16 万元，增幅分别为 17.79%、76.30% 和 15.62%。

（2）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

①出版板块营业收入比上年同期增长 13.05%，其主要因素是：（一）一般图书经营成绩喜人，营业收入增长 13.62%。面对数字技术带来颠覆式“革命”、传统出版增长放缓的新形势，本年公司通过推行事业部（分社）制，引入内容产品生成新机制，有效激活了内容产品的创作力和运营力，积极推出各类精品图书，市场占有率不断上升，促进了收入的增长。（二）教材教辅经营再创新高，营业收入增长 11.91%。本年公司加大湘版教材的营销力度，通过“坐商为行

商”的营销方式转变，实现了省内销售和省外销售规模的同步增长。

②发行板块营业收入比上年同期增长 20.12%，其主要因素是：（一）一般图书营业收入增长 15.62%，主要是公司下属子公司湖南省新华书店积极参与省内农家书屋工程，全力做好农家书屋的招投标工作，本年在农家书屋 7 个图书及电子音像制品采购招标项目中，中标 5 个，实现销售收入 8,241.35 万元；积极参与省外农家书屋和馆配图书建设工程，全力抢占外省市场份额，本年赢得安徽省农村义务教育薄弱学校改造计划图书采购项目，实现销售收入 4,006.37 万元，赢得山西、陕西农家书屋采购项目，实现销售收入 331.97 万元和 345.40 万元，取得了省外一般图书销售市场的重大突破；通过提高服务意识，全力进军一般图书的团购业务，成绩不菲。（二）教材教辅营业收入增长 17.79%，湖南省新华书店充分发挥网点优势，重点加大了省内教材教辅市场的推广力度，实现销售收入增长近 5 亿元；（三）文化用品营业收入增长 76.30%，湖南省新华书店充分利用连锁经营优势，扩大省内文化用品的批发业务，营业收入大幅增长，主营品种日渐丰富。

③物资供应板块营业收入比上年同期增长 30.17%，主要系物资供应企业新拓展的贸易业务。

④印刷板块营业收入比上年同期增长 5.97%，主要系公司下属子公司天闻印务公司充分挖掘现有设备产能，积极拓展公司以外的期刊、报纸、图书印刷业务量，确保了营业收入的稳步增长。

⑤报媒板块营业收入比上年同期增长 9.80%，其主要因素是：（一）报纸发行收入增长 10.38%，主要为《快乐老人报》和《长株潭报》发行量的增加；（二）广告发布收入增长 6.31%，虽然受宏观经济环境和房地产调控政策的持续影响，传统广告业务量有所下滑，但通过拓展线下活动业务和定制营销等，保证了营业收入的有效增长。

（3）新产品及新服务的影响分析

数字出版物 2012 年度营业收入为 979.94 万元，比上年同期增长 343.94%，主要是公司加大了对数字出版物的生产和营销力度，实现了数字教育业务营销成果的破冰，同时，电子书包的营销布局涵盖北京、上海、广东、湖南、山东、山西、四川等省市，完成了 18 所学校和 1 个出版社的订货，预计下一年度数字出版业务的发展将十分迅速。

（4）主要销售客户的情况

2012 年前五名客户销售额合计 24,041.47 万元，占营业收入比重为 3.47%。

3、成本

（1）成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
出版	稿费、租型费用	147,156,145.97	10.80	117,898,809.76	9.83	24.82
出版	原材料及辅助材料	348,951,982.97	25.60	325,749,369.77	27.15	7.12
出版	印装制作费用	774,644,804.82	56.83	680,518,386.15	56.72	13.83
出版	制造费用及其他	92,326,865.51	6.77	75,577,945.64	6.30	22.16

发行	商品销售成本	3,288,181,154.51	100.00	2,728,590,407.54	100.00	20.51
物资	商品销售成本	910,442,901.96	100.00	696,550,136.19	100.00	30.71
印刷	原材料及辅助材料	520,543,366.05	71.62	495,040,905.79	72.34	5.15
印刷	直接人工	49,546,089.31	6.82	49,211,641.02	7.19	0.68
印刷	动力和燃料	14,836,311.05	2.04	14,161,549.72	2.07	4.76
印刷	制造费用及其他	141,884,446.70	19.52	125,912,623.09	18.40	12.68
报媒	报纸发行成本	274,625,231.04	63.98	290,048,764.61	72.07	-5.32
报媒	广告发布成本	95,992,794.34	22.36	76,434,636.74	18.99	25.59
报媒	网站成本	6,078,005.20	1.42	4,514,430.95	1.12	34.64
报媒	其他成本	52,536,168.30	12.24	31,468,506.12	7.82	66.95

(2) 主要供应商情况

2012 年前五名供应商采购额合计 45,390.94 万元，占营业成本比重为 10.68%。

4、费用

2012 年度公司销售费用 83,479.83 万元，较上年同期增长 26.43%，主要系公司为扩大传统产品的经营规模，加大了对省外和本省终端销售渠道的开发和维护力度，增加了市场终端环节的宣传推广和人力成本的投入。

2012 年度公司管理费用 101,676.14 万元，比上年同期增长了 10.63%，主要系公司今年积极引进数字出版技术高端人才和管理人才以及正常的人力成本增加等因素所致。

2012 年度公司财务费用-18,393.01 万元，比上年同期下降了 20.97%，主要系本期募集资金利息收入，以及公司自有资金收益增加所致。

5、现金流

2012 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 109,599.55 万元，比上年同期下降 1.41%，主要系公司在确保资金安全、快捷回笼的前提下，加快了对外结算的支付进度。

2012 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-7,030.86 万元，较上年同期增加流入 39,075.90 万元，主要为安全收回到期理财投资所致。

2012 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-22,680.03 万元，较上年同期增加流出 15,219.66 万元，主要为支付股东 2011 年度分配股利所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出版	1,871,291,346.35	1,363,079,799.27	27.16	13.05	13.61	减少 0.36 个百分点
发行	4,845,350,770.46	3,288,181,154.51	32.14	20.12	20.51	减少 0.22 个百分点
物资	936,455,736.33	910,442,901.96	2.78	30.17	30.71	减少 0.40 个百分点
印刷	898,203,938.69	726,810,213.11	19.08	5.97	6.21	减少 0.19 个百分点
报媒	783,676,385.33	429,232,198.88	45.23	9.80	6.65	增加 1.62 个百分点
小计	9,334,978,177.16	6,717,746,267.73	28.04	17.13	17.61	减少 0.29 个百分点
减: 内部抵销数	2,523,527,363.27	2,508,944,290.65				
合计	6,811,450,813.89	4,208,801,977.08	38.21	18.22	19.70	减少 0.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
一、出版	1,871,291,346.35	1,363,079,799.27	27.16	13.05	13.61	减少 0.36 个百分点
一般图书	419,203,665.57	271,819,113.81	35.16	13.62	12.98	增加 0.37 个百分点
教材教辅	1,318,928,934.94	986,863,139.06	25.18	11.91	12.93	减少 0.67 个百分点
期刊	13,807,839.70	10,255,374.99	25.73	29.08	25.51	增加 2.12 个百分点
音像制品	117,003,007.70	93,464,998.49	20.12	22.59	21.98	增加 0.40 个百分点
其他	2,347,898.44	677,172.92	71.16	43.44	38.39	增加 1.05 个百分点
二、发行	4,845,350,770.46	3,288,181,154.51	32.14	20.12	20.51	减少 0.22 个百分点
一般图书	819,086,662.54	633,038,950.69	22.71	15.62	20.39	减少 3.06 个百分点
教材教辅	3,681,462,123.92	2,342,756,118.10	36.36	17.79	15.10	增加 1.48 个百分点
音像制品	4,187,207.99	3,256,347.20	22.23	-37.61	-38.64	增加 1.30 个百分点

文化用品	340,614,776.01	309,129,738.52	9.24	76.30	90.70	减少 6.86 个百分点
三、物资	936,455,736.33	910,442,901.96	2.78	30.17	30.71	减少 0.40 个百分点
纸张、印刷耗材等	936,455,736.33	910,442,901.96	2.78	30.17	30.71	减少 0.40 个百分点
四、印刷业务	898,203,938.69	726,810,213.11	19.08	5.97	6.21	减少 0.19 个百分点
印刷产品	887,922,850.09	717,821,628.79	19.16	6.01	6.25	减少 0.19 个百分点
防伪产品	10,281,088.60	8,988,584.32	12.57	2.63	2.66	减少 0.02 个百分点
五、报媒	783,676,385.33	429,232,198.88	45.23	9.80	6.65	增加 1.62 个百分点
报纸发行	52,884,502.22	274,625,231.04	-419.29	10.38	-5.32	增加 86.08 个百分点
广告发布	634,879,217.02	95,992,794.34	84.88	6.31	25.59	减少 2.32 个百分点
网站	17,762,841.70	6,078,005.20	65.78	3.52	34.64	减少 7.91 个百分点
电子出版物	9,799,401.61	5,773,010.62	41.09	343.94	381.10	减少 4.55 个百分点
其他	68,350,422.78	46,763,157.68	31.58	38.83	54.49	减少 6.94 个百分点
小计	9,334,978,177.16	6,717,746,267.73	28.04	17.13	17.61	减少 0.29 个百分点
减：内部抵销数	2,523,527,363.27	2,508,944,290.65				
合计	6,811,450,813.89	4,208,801,977.08	38.21	18.22	19.70	减少 0.76 个百分点

本期公司主营业务收入 681,145.08 万元，比上年同期增长 18.22%；主营业务成本 420,880.20 万元，比上年同期增长 19.70%；毛利率 38.21%，比上年同期下降 0.76 个百分点，毛利率下降的主要因素：

①出版板块毛利率比上年同期下降 0.36 个百分点，主要系教辅开发投入的增加、政府采购及电商销售等毛利率较低的共同影响。

②发行板块毛利率比上年同期下降 0.22 个百分点，主要系团购业务销售折扣折让偏高和本年省内文化用品批发业务比重增加的共同影响。

③物资供应板块毛利率下降 0.40 个百分点。主要系物资供应企业拓展新的贸易业务，导致毛利率下降。

④印刷板块毛利率下降 0.19 个百分点，主要系天闻印务公司拓展的社会业务毛利率较低，导致整体毛利率的下降。

⑤报媒板块毛利率上升 1.62 个百分点，主要系严格控制报刊的纸张成本和发行成本。

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	5,601,772,788.17	16.27
湖南省外	1,209,678,025.72	28.16

湖南省外营业收入增幅 28.16%，主要为公司积极整合营销资源，加大了对省外终端销售渠道的开发和维护力度，通过加强省外农家书屋和馆配等政府采购项目的参与力度，获得安徽省农村义务教育薄弱学校改造计划图书采购等经营业务；通过优化网络书店图书销售模式，确保了电商渠道销售的持续增长。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	480,571,870.79	4.06	342,361,117.26	3.14	40.37	主要系经营规模扩大和省外教材业务结算较慢的影响。
预付款项	40,355,656.68	0.34	59,781,080.64	0.55	-32.49	主要系上年末湖南省新华书店衡阳分公司预付湖南华宏房地产开发有限公司 2,400 万元办公楼购置款，2012 年转入在建工程所致。
其他应收款	299,213,963.91	2.53	183,131,164.86	1.68	63.39	主要系 2012 年 12 月 28 日按照与中南博集天卷《股权转让及增资认购协议》支付的部分股权转让款和对中南博集天卷的增资款，共计 9,791 万元，报告期末尚未完成相关验资手续和股权变更手续。
其他流动资产	201,024,873.70	1.70	300,733,333.33	2.76	-33.16	主要系减少委托贷款总额所致，收回上年度公司通过民生银行长沙分行给湘电集团有限公司发放的委托贷款本金和利息共计 30,073.33 万元。2012 年 8 月 23 日公司通过民生银行长沙分行给湖南省高速公路建设开发总公司发放委托贷款 20,000 万元，本年末利息 39.11 万元。
长期股权投资	18,672,093.63	0.16	12,812,468.22	0.12	45.73	主要系报告期内新增对湖南腾湘科技有限公司投资 490 万元和按照权益法核算实现的投资收益 155.33 万元。

应付票据	186,412,817.99	1.57	115,868,521.41	1.06	60.88	主要系公司物资供应和印刷环节为降低资金使用成本，增加了银行票据结算量。
预收款项	193,580,900.30	1.63	266,801,334.12	2.45	-27.44	由于宏观经济形势和房地产政策调控影响，对先收款后刊发的传统广告运营模式有一定的影响，导致预收账款余额有所下降。
应交税费	39,487,043.46	0.33	51,043,543.90	0.47	-22.64	主要系报告期内支付的税费增加导致余额减少。
一年内到期的非流动负债			416,918.36	0.00	-100.00	凯基印刷（上海）有限公司设备租赁款本年已支付完毕。
其他非流动负债	55,330,773.70	0.47	41,340,146.47	0.38	33.84	本年收到的与收益相关的政府补助未达结转条件尚未结转收益。

2、其他情况说明

(1) 偿债能力指标

项目	本期数	上年同期数	同比增减(%)
流动比率	3.10	3.01	2.99
速动比率	2.69	2.58	4.26
资产负债率	27.13%	27.14%	减少 0.01 个百分点

2012 年度公司流动比率为 3.10，较上年同期上升 2.99%；速动比率 2.69，较上年同期上升 4.26%，充分表明公司在持续扩大经营规模的同时，重点关注了资产结构和资产安全。

(2) 营运能力指标

项目	本期数	上年同期数	同比增减(%)
应收账款周转率	16.55	18.85	-12.20
存货周转率	4.20	3.93	6.87

2012 年度公司扩大了湘版教材教辅在省外的市场份额，在实现销售册数和销售收入较大增长的同时，因省外结算期相比省内长，导致应收账款周转率同比下降 12.20%。

(四) 核心竞争力分析

1、介质优势。公司由过去的单一介质的图书出版商变为多介质综合传媒商，形成书、报、刊、音像、框架媒体、互联网和移动互联网等多媒体产业共同发展，集编辑、印制、发行、供销、物流等各环节于一体的完整产业链条，并在新媒体战略布局和推进上走在全国同行业的前列，形成了“多介质、全流程、立体化”的完整产业发展体系，其媒介的多样性、产业的完整性在全国同行业处于领先地位。

2、品牌优势。公司由过去的图书产品制造商转变为传媒品牌创造商，旗下 8 家出版社有 5 家入选全国百佳出版社，打造了古典名著、科普、音乐、艺术收藏、新课标教材等品牌集群。潇湘晨报的经营持续领跑湖南报业市场，湖南省新华书店、天闻印务公司综合实力均位居业内前列。

3、市场优势。公司由过去囿于湖南区域市场，开始走向全国，走向世界。其中拥有自主知识产权的湘版教材覆盖湖南、湖北、广东、广西、台湾、澳门等 31 个省（区、市），并输出到韩国，市场占有率在全国地方出版集团中位居前列。大批实物产品和版权跨国贸易，成为中国文化出口重点企业。

4、规模优势。公司主营业务收入、利润规模位居全国出版传媒行业前列，蝉联全国文化企业 30 强，是目前中国出版传媒行业的龙头企业。在当前中央提出培育出版传媒旗舰集团的竞争中，公司具有比较有利的竞争优势。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	8,880.20
投资额增减变动数	-30,853.53
上年同期投资额	39,733.73
投资额增减幅度（%）	-77.65

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（%）
湖南天闻新华印务有限公司	印刷	100
湖南腾湘科技有限公司	网站	49
湖南快乐老人产业经营有限公司	报纸、广告	100
中广潇湘广告（北京）有限公司	广告	100
天闻数媒科技（湖南）有限公司	数字教育	100

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	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	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	银行理财	20,000.00	2012年2月7日	2012年4月6日	浮动收益	20,000.00	184.27	是	否	否	自有资金
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	银行理财	20,000.00	2012年5月3日	2012年8月2日	浮动收益	20,000.00	254.30	是	否	否	自有资金
中国民生银行股份有限公司	银行理财	20,000.00	2012年6月21日	2012年12月27日	浮动收益	20,000.00	493.96	是	否	否	自有资金
合计	/	60,000.00	/	/	/	60,000.00	932.53	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0				

注①：2011 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》，同意公司在 2012 年 5 月 31 日之前，利用暂时闲置的自有资金进行以下委托理财：一是参与投资期限适中、具有一定流动性、风险较低、收益率相对稳定的银行、信托等金融机构的银行票据理财业务；二是通过银行等金融机构与合适的第三方开展委托贷款业务，以上两项投资在任意时点总额控制在人民币五亿元内。

注②：2011 年度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》，同意公司用公司暂时闲置的自有资金进行以下委托理财：一是参与投资期限适中、具有一定流动性、风险较低、收益率相对稳定的银行、信托等金融机构的银行票据理财业务；二是通过银行等金融机构与合适的第三方开展委托贷款业务。以上两项投资在任意时点总额不超过人民币捌亿元（含捌亿元），在此限额内资金可以滚动使用，使用期限为 2012 年 6 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日。

（2）委托贷款情况

委托贷款项目情况

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	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	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%	流动资金周转	否	否	否	否	自有资金	1800	1800
湖南省高速公路建设开发总公司	20,000.00	2012年8月至2013年2月	6.4%	流动资金周转	否	否	否	否	自有资金	640	640

2011 年 8 月本公司向湘电集团有限公司发放期限为 2011 年 8 月至 2012 年 5 月的银行委托贷款，年利率为 8%，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。2012 年 5 月委托贷款本金和利息已按时收回。

2012 年 8 月本公司向湖南省高速公路建设开发总公司发放期限为 2012 年 8 月至 2013 年 2 月的银行委托贷款，年利率为 6.4%，湖南省高速公路建设开发总公司作为申请人由受托银行向本公司出具了借款保函。2012 年度确认投资收益 465.78 万元，2013 年 2 月委托贷款本金和利息已按时收回。

3、募集资金使用情况

（1）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	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	412,300.20	9,619.40	41,297.21	397,548.60	存于银行
合计	/	412,300.20	9,619.40	41,297.21	397,548.60	/

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

普通股（A 股）39,800 万股，发行价格为 10.66 元/股，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。

截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目累计投入 41,297.21 万元，募集资金账面余额 397,548.60 万元。募集资金投资项目累计投入情况为：2010 年度按募集资金投资项目安排补充流动资金 18,500.00 万元；2011 年度以募集资金置换先期自有资金投入金额 3,622.96 万元；2011 年度投入金额 9,554.85 万元；2012 年度投入金额 9,619.40 万元，其中：湖南天闻新华印务有限公司技改项目投入 853.14 万元，中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目投入 1,159.22 万元，湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目投入 979.04 万元，收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资项目投入 6,628.00 万元。

②募集资金管理情况

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，公司及保荐人中银国际证券有限责任公司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等 8 家银行分别签订了《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 2012 年 12 月 31 日止，除存放在作为募集资金投资项目实施主体的下属公司专户中余额 239,000,250.51 元（其中：湖南省新华书店有限责任公司 32,778,240.15 元，湖南天闻新华印务有限公司 28,118,002.50 元，天闻数媒科技（北京）有限公司 146,474,007.86 元，中南博集天卷文化传媒有限公司 31,630,000.00 元）外，三方监管账户募集资金存储余额见下表：

单位:元 币种:人民币

开户行	2012 年 12 月 31 日余额
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	483,844,749.02
中国农业银行股份有限公司长沙先锋支行	531,878,905.47
中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	63,123.68
中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	800,140,173.29
交通银行股份有限公司长沙五一路支行	1,000,321,296.96
华融湘江银行股份有限公司营业部	724,955,890.10
长沙银行股份有限公司高信支行	33,136,985.46
中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	162,144,664.92
合计	3,736,485,788.90

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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	是	11,163.00	6,628.00	6,628.00	是	100%		注①
中南基础教育复合出版项目	否	20,013.00	0	0	否	0		无
数字资源全屏服务平台项目	是	14,630.00	0	0	是			注②

湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目	否	31,982.13	0	772.26	否	2.41%		无
湖南省新华书店电子商务平台项目	否	9,888.00	0	121.16	否	1.88%		无
全国出版物营销渠道建设项目	否	9,772.43	0	0	否	0		无
湖南天闻新华印务有限公司技改项目	否	19,991.00	853.14	7,196.85	否	36.00%		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	1,159.22	4,699.90	否	31.09%		无
补充流动资金项目	否	18,500.00	0	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	979.04	3,379.04	是	100%		无
合计	/	155,357.56	9,619.40	41,297.21	/	/		/

注①：2012 年 12 月 6 日公司第二届董事会第六次会议、2012 年 12 月 23 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的议案》，公司通过对出版创意策划项目实施方案进行审慎的论证研究，以及对市场变化、行业前景及实施效率进行深入分析，变更出版创意策划项目部分募集资金使用计划，通过战略并购优秀创意团队持有的部分股权及增资的方式，控股中南博集天卷。具体情况详见 2012 年 12 月 8 日刊登的《中南传媒关于变更出版创意策划项目募集资金投向的公告》、2012 年 12 月 25 日刊登的《中南传媒 2012 年第二次临时股东大会决议公告》。

注②：2012 年 12 月 6 日公司第二届董事会第六次会议、2012 年 12 月 23 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更数字资源全屏服务平台项目募集资金使用计划的议案》，结合数字化资源行业发展状况，公司及天闻数媒对行业发展趋势、用户消费习惯、行业竞争格局进行了深入分析和认真论证，发现原项目在技术、市场、客户、需求发生剧烈变化的情况下，项目建设内容、主体和资金使用计划已经不能完全符合新的发展形势，需要进行变更，具体情况详见 2012 年 12 月 8 日刊登的《中南传媒关于变更数字资源全屏服务平台项目募集资金使用计划的公告》、2012 年 12 月 25 日刊登的《中南传媒 2012 年第二次临时股东大会决议公告》。

募集资金承诺项目使用情况说明：

(1) 出版创意策划项目。2012 年 12 月已变更为收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资项目。变更后项目承诺投资总额 11,163.00 万元，截至期末承诺投入金额 6,628.00 万元，2012 年度投入 6,628.00 万元，截至期末投入进度 100%。

(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 16,993.00 万元，尚未投入。

(3) 数字资源全屏服务平台项目。本项目实施主体、募集资金使用规模等已于 2012 年 12 月发生变更。变更后项目承诺投资总额 14,630.00 万元（包括该募集资金产生的利息），资金将从 2013 年开始投入。

(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 31,982.13 万元，2011 年度置换先期投入金额 772.26 万元，截至期末投入进度为 2.41%。

(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 6,456.00 万元，2011 年度置换先期投入金额 121.16 万元，截至期末投入进度为 1.88%。

(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

9,772.43 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，截至 2012 年 12 月 31 日止对项目实施主体拨付募集资金累计 9,964.26 万元，其中 2011 年度置换先期投入金额 1,196.16 万元，2011 年度投入金额 5,147.55 万元，2012 年度投入金额 853.14 万元，项目累计投入金额 7,196.85 万元，截至期末投入进度为 36.00%。

(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，2011 年度对项目实施主体拨付募集资金 6,718.52 万元，其中 2011 年度置换先期投入金额 1,533.38 万元，2011 年度投入金额 2,007.30 万元，2012 年度投入金额 1,159.22 万元，项目累计投入金额 4,699.90 万元，截至期末投入进度为 31.09%。

(9) 补充流动资金项目。承诺投资总额 18,500.00 万元，已于 2010 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。本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 3,379.04 万元，2011 年度对项目实施主体拨付募集资金 4,300 万元，其中 2011 年度投入金额 2,400.00 万元，2012 年度投入金额 979.04 万元，项目累计投入金额 3,379.04 万元，截至期末投入进度 100%。

上述募投项目中，第 (1)、(9) 和 (10) 项已按照项目资金使用计划对资金进行投入，投入进度为 100%；

第 (3) 项数字资源全屏服务项目变更后计划在 2013 年开始投入资金。

第 (4)、(7) 和 (8) 项已在稳步进行，并按照项目建设情况逐步投入资金。为做好项目风险控制，提升投资效益，在项目建设阶段仍需结合市场及业务情况适当调整投入项目和节奏，因此在进度方面有所调整。

第 (2)、(5) 和 (6) 项目前尚未正式启动。因目前国内外出版传媒行业的市场、技术和业务发展情况相对于 2010 年已有较大变化，考虑到公司的可持续发展，公司为适应新的变化，正在组织进一步论证、完善投资项目。待项目条件成熟、方案完善之后，公司将及时进行项目投入，具体的投资进度将在修订完善投资计划后按照证监会的要求及时进行充分、完整、准确的信息披露。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		59,957.00				
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资项目	出版创意策划项目	11,163.00	6,628.00	6,628.00	是	100%
数字资源全屏服务平台项目	数字资源全屏服务平台项目	14,630.00	0	0	是	
合计	/	25,793.00	6,628.00	6,628.00	/	/

详见募集资金承诺项目使用情况说明。

4、主要子公司、参股公司分析

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
湖南省新华书店有限责任公司	发行	教材教辅、一般图书	150,858.52	438,127.83	212,168.81	45,103.55
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	54,405.18	23,991.11	15,767.19
湖南天闻新华印务有限公司	印刷	印刷	16,574.06	107,649.46	50,746.55	8,118.15
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	20,284.25	6,523.20	1,915.20
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	18,824.98	7,988.86	1,930.76
湖南省新教材有限责任公司	发行	教材教辅	2,000.00	20,059.50	5,094.23	2,085.46

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	营业收入	营业利润	净利润
湖南省新华书店有限责任公司	428,967.98	45,635.04	45,103.55
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	78,107.61	13,870.07	15,767.19

注：湖南省新华书店有限责任公司报告期净利润较上年同期增加 32.51%，主要为公司报告期营业收入大幅增长，并严格控制各项费用支出，从而使净利润大幅增加。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

当前，中国文化产业正处于重要的发展机遇期。科学研判国际与国内政治、经济、社会和文化发展的大势，及时顺应出版传媒行业变革的趋势，因时而变，应势而动，才能抓住时代赋予的机遇，从容面对行业变革带来的挑战，使公司在激烈的市场竞争中长期立于不败之地。

1、国家宏观环境长期利好文化产业发展。文化在当今综合国力竞争中的地位和作用比以往更加凸显，文化越来越成为经济社会发展的重要支撑，越来越成为民族凝聚力和创造力的重要源泉。国家提出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、推动产业升级的需要，也是增强国家文化软实力、维护国家文化安全的需要。近年来国家陆续推出一系列支持文化产业发展的政策，具体政策措施将逐步落实，对文化产业的发展将构成长期实质性利好。

2、新技术新媒体迅猛发展推动媒介深度融合。当前，以网络、移动互联网、云计算等新技术为主要特征的新的传播技术发展十分迅速，物联网、智能网新技术让各类传播终端无所不在，无所不能，人类开始进入互播时代。面对新技术变革的巨大力量，出版传媒业也将突破传统媒体的单一形态，朝着“超媒体”方向发展，实现纸媒、广播、电视、音像、网络等多媒介的深度融合。近年来公司紧密跟踪新技术的发展趋势，及早谋划新媒体布局，与华为等国际一流技术企业战略合作，取得了先发时机，下一步要花大力气继续主动顺应以数字技术为主体的现代传播新技术的发展趋势，走在时代和行业进步的前列，努力推进新媒体产业的跨越式发展。

3、整合政策陆续出台加速行业并购步伐。2012 年以来，中央和国家新闻出版总署等部委陆续出台《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》、《关于加快出版传媒集团改革发展的指导意见》等文件，强调破除地区封锁和行业壁垒，支持出版传媒集团通过并购实现跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制、跨国界发展。2013 年国务院开展新一轮政府机构改革，合并组建了国家新闻出版广电总局，为跨行业、跨媒介的整合和变革带来新的机遇。并购重组、外延扩张已成为传统出版传媒企业拓展产业链、寻找新的利润增长点的重要发展路径。公司将充分发挥资本运营的先发优势，以充裕的现金储备，积极寻找优秀目标项目，加快并购重组步伐，推动行业有序整合。

（二）公司发展战略

在中国文化产业大发展、大繁荣的宏观大势下，公司将牢牢把握“信息服务和传播解决方案提供商”的战略定位，全力实施“传播数字化、业态市场化、品牌集群化、经营国际化、运营资本化、管理标准化”六大发展战略。公司将以新技术、新媒体升级传统产业，振兴传统出版，带动产业业态从传统走向现代；公司将以资本谋求更大的产业控制权，借力资本力量，整合优质资源，并购重组优秀企业，实现更快、更强的产业扩张；公司将以现代综合传播平台的搭建，强力推动公司从多介质走向全介质，从单向传播走向多元传播，从国内市场走向国际舞台，形成特定目标消费人群的传播覆盖，打造世界知名的华文全媒介内容运营商；公司将以国际卓越公众公司的标准，重构业务流程，变革组织结构，锻造管理标准，提升管理品质。为此，公司将变革发展理念，创新发展机制，强力推行体制创新工程、管理提质工程、信息系统工程、人才强企工程、文化兴业工程等五大工程，为公司快速发展提供坚强的保障。

（三）经营计划

2013 年是公司实现“十二五”发展战略规划目标承上启下的关键一年。董事会的主要工作思路是：**以党的十八大精神为指引，以深化改革为动力，以技术推进为依托，以资源整合为基础，以资本经营为杠杆，实现公司产业持续健康发展。**全年经营计划为营业收入 74.2 亿元，同比增长 7%（该数据仅为公司的经营计划，不构成对投资者的实质承诺，最终实现情况存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险）。

1、积极壮大数媒新产业

加强对新媒体新业态的研究，加大对基于数字技术的互联网和移动互联网项目的投入，以基本建成的数媒平台为主体，加快数字产品的商用步伐，积极抢占数字传播高地，大力扩张海内外数媒业务版图，尽快使数媒产业形成新的收入和利润支撑点。

一是天闻数媒公司加速数字教育单校产品及教育云项目的完善和市场推广，打造标准化安全 pad、电子公文包及舆情产品，继续深耕运营商市场，广泛聚合优质内容，争取优质营销资源，做好联通“沃”阅读基地阅读领袖专区的运营支撑工作，形成大众阅读领域的战略性增长点。

二是探索内容产品开发运营的联动模式，形成天闻数媒发掘市场机会、提出产品规划、提供技术支持，牵引各出版单位依托自身优势资源开发特色化数字内容产品的整体格局。

三是潇湘晨报强力推出互联网业务平台，着手建立线上收费模式，售卖晨报电子版。完善全媒体数据库和一公里配送网络，打造 96360 热线电话 O2O（Online 2 Offline 模式，从线上到线下）电子商务平台，进一步提升大湘网作为湖南最大生活门户网站的优势地位，提供一站式生活服务。

四是红网全面完成县市区分站建设和县市手机报落地，推进舆情搜索技术项目，建好“省委综合门户网”、法制湖南网，加速推进政务通、无线宝宝等移动互联网业务市场，大幅提升互联网广告和无线增值业务市场份额。

五是天闻角川公司进一步巩固动漫轻小说市场地位和客户基础，积极物色在线游戏和 SNS 网络公司进行战略合作。

六是继续壮大中南 E 库，夯实内容资源，提高资源的可用率和复用率。

2、大力振兴传统出版业

继续以改革的精神改造传统业态，关注资源、产品、平台、标准、数据和趋势，深度挖掘传统出版产能，加速传统出版转型，振兴传统出版。

一是集聚资源，进一步优化产品体系。锁定重点板块、重点项目、优秀作家和优质版权，推进“三库一网（核心作者资源库、公版图书数据库、在版数字样书库、市场信息资源网）”落地，调整产品结构，实现市场占有率、单品种收益率和社会影响力全面提升。继续扩大科普、艺术、作文等优势品牌的规模和品种，打造常销书系。加强优质教材教辅品种开发，做好重点高职规划教材立项工作。

二是强化平台，进一步扩充销售通路。积极争取政府项目和大客户群体，抓好大型书展、全民阅读等政府推广平台；积极开展个性化服务，抓好网络和其他特殊通道，直抵终极受众。继续优化与当当、京东等电商合作方式，重点推进网店销售平台建设，做好中南传媒“亚马逊品牌店”和“天猫旗舰店”的运营管理。

三是重塑业态，进一步推进转型创新。继续按照“一大一小”的思路改造传统出版，完成图书出版振兴工程整体方案的编制，加快推广实施，带动业态变革，激发运营活力，提升编辑创造力和积极性。推进印刷设备改造和技术升级，继续向小的数字个性印刷转型，向大的生活服务印刷拓展。

3、深度挖掘传媒影响力

按照“打造公信力、增强传播力、提升影响力、拓展经营力”的发展思路，整合、改造、优化、提升报刊媒体集群，进一步巩固传媒产业在主流板块和细分市场上的优势地位。全面提升《潇湘晨报》的综合影响力，发挥传媒龙头带动作用；加快老龄产业战略布局，进一步加快《快乐老人报》的发展，以媒体影响力覆盖目标人群，延伸拓展老年网络、慢慢游等老龄衍生产业，尽早形成新的利润支撑点；加快期刊资源的整合创新，扶持发展《中学生百科》、《生活经典·晨报周刊》等有市场空间的优势刊物；继续以媒体影响力介入资源运营，办好长沙车展、教博会、橘洲音乐节等会展品牌，进军新的会展市场；寻找公司稀缺的媒介产品，积极扩充新的媒介资源。

4、加速推进并购重组

经过几年的探索与积累，结合对当前市场和政策的分析研判，公司认为并购机会来临，因此将 2013 年定为“并购年”。公司将充分利用良好的政策环境和并购市场机会，锁定战略性核心资源、核心技术和核心平台，加快跨区域、跨国界、跨行业、跨所有制的外延扩张，力争在并购重组上取得重大突破，加快公司资本运营的步伐。

5、提质改造发行板块

一是决战教材教辅市场。加强对教材教辅产业链的梳理与顶层设计，全力以赴做好省内市场推广和省外市场扩张。做好配套教辅产品的开发和新的教学资源产品的租型、代理工作，加大对高职和大中专教材发行市场的掌控。加快校园书店建设，以校园书店为突破口打造教辅发行的新阵地。

二是打造立体发行网络。加快新华书店实体门店改造，优化卖场业态，推进文化 MALL 建设，提升一般图书、文化用品、数码产品和阅读花园的连锁经营水平，在新市场、新产品上打造新品牌。积极探索教育服务领域的电商平台建设，形成实体与网上书店互动、城市与乡村贯通的立体发行网络，努力成为优质教育产品和服务综合供应商。

三是积极拓展全国版图。顺应国家整合发行市场、建立大流通体系的政策导向，推进物流升级，建设大型跨区域物流配送中心，搭建省际分销服务平台，加快建设覆盖全国主要县市的出版物营销网络，积极拼抢全国市场。

2013 年，公司董事会将再接再厉，锐意进取，切实履行忠实勤勉义务，继续加强科学决策，为把中南传媒打造成为中国一流、国际知名的信息服务和传播解决方案提供商而努力奋斗，力争为股东带来更加丰厚的投资回报。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将围绕经营目标，根据经营业务和投资需求，合理利用自有资金和募集资金，统筹资金调度安排，优化资产结构，加快资金周转速度，促进业务的发展，创造更好的效益。公司目前资金充裕，足以满足业务发展需要和投资需求。同时公司与各金融机构建立战略合作伙伴关系，2011年2月16日公司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，给予公司100亿元人民币意向融资额度，有效期为两年；2012年3月12日公司与国家开发银行股份有限公司湖南省分行签订《推进中南出版传媒集团繁荣发展开发性金融合作协议》，自2012年至2017年期间，双方在各类金融产品上的合作融资总量为50亿元人民币；2012年11月6日公司与交通银行湖南省分行签署《战略合作协议》，给予公司（含成员单位）120亿元人民币意向融资额度，协议期为两年。

（五）可能面对的风险

1、税收优惠政策变化带来的风险

依据财政部、国家税务总局《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2011]92号），自2011年1月1日起至2012年12月31日，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。上述优惠政策到期后，国家是否出台新的优惠政策，具有一定的不确定性，可能对公司经营业绩产生影响。

2、教材教辅政策变化带来的风险

近年来，国家相关部门启动义务教育新课标教材的修订送审，并推进教辅领域的评议公示、限价限折、一课一辅等新政，这些政策的推进将对目前的教材教辅市场格局产生较大影响。优势企业有望抓住机遇，扩大教材教辅品种和规模，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，公司也根据新形势做了充分的准备工作，并取得了阶段性的成果，但市场的开拓和进展具有不确定性，不排除市场份额受到影响的的风险。

3、数字出版技术发展带来的风险

随着计算机、互联网和通信技术的飞速发展，出版与科技的融合不断加深，数字出版技术日渐普及和应用。从长远来看，如果传统的图书出版企业不能迅速吸收和应用先进的数字技术，大力发展以数字化内容、数字化生产和网络化传播为主要特征的新媒体，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到来自数字出版媒体的冲击。近年来公司紧密跟踪新技术的发展趋势，大举介入数字出版，进行了前瞻性的战略布局，与华为等国际一流技术企业实现战略合作，取得了先发时机。目前公司在新媒体领域进展顺利，但数字教育等新媒体产品的开发和市场推广受国家政策和市场影响较大，可能存在不能完全达到预期的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司一贯重视对股东的合理回报，积极构建和谐的投资关系。自 2010 年上市以来，公司坚持每年向股东分配较高比例的现金红利，三年累计现金分红金额达到 64,656 万元（含 2012 年度分配预案数据）。

报告期内，公司第二届董事会第一次（临时）会议与公司 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案：以公司总股本 1,796,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.20 元（含税），合计分配 215,520,000 元。董事会上全体董事对该方案进行了认真研究论证，股东大会上公司与全体参会股东进行了积极的沟通和交流，利润分配决策程序与机制完备。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年		1.8		323,280,000.00	940,464,358.97	34.37
2011 年		1.2		215,520,000.00	802,242,301.30	26.86
2010 年		0.6		107,760,000.00	593,724,208.78	18.15

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的社会责任报告。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的事项</p> <p>(1) 2012年12月6日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的议案》。为积极推进跨地区、跨行业、跨所有制战略发展，借力资本市场平台，整合优质出版资源，公司拟变更出版创意策划项目募集资金使用计划，运用该项目部分募集资金共计11,163万元，在目前已持有中南博集天卷文化传媒有限公司5%的股权的基础上，以8,000万元的对价，受让三位自然人股东黄隽青、刘洪、王勇目前持有的中南博集天卷38.53%的股权，并对中南博集天卷增资3,163万元，最终持有中南博集天卷51%的股权。</p> <p>(2) 2012年12月23日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的议案》。</p>	<p>相关内容详见2012年12月8日、2012年12月25日公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的相关公告及附件。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经 2012 年 4 月 7 日召开的公司第二届董事会第一次(临时)会议及 2012 年 5 月 7 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过,公司预计 2012 年自潇湘晨报社接受劳务 81,000,000.00 元,实际接受劳务为 77,929,560.00 元,预计自湖南省远景光电实业有限公司采购货物 37,606,141.85 元,实际采购货物 32,996,721.65 元,以上关联交易均未超过预计金额。	董事会公告详情请查询公司 2012 年 4 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上交所网站的临 2012-012《中南传媒关于 2011 年度日常性关联交易执行情况与 2012 年度日常性关联交易预计情况的公告》,股东大会公告详情请查询公司 2012 年 5 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上交所网站的临 2012-014《中南传媒 2011 年度股东大会决议公告》

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

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 4,300.00 万元建设衡阳市新华文化广场。主要用于购买“新华名筑”项目部分商业房产共计 4508.87 m²、地下车位的使用权、装修及购置设备。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分别签订商品房买卖合同及地下停车场车位使用权合同,衡阳新华书店向湖南华宏房地产开发有限公司 2011 年支付 2,400.00 万元,2012 年支付 979.04 万元。本年商业房产和地下车位使用权已移交衡阳新华书店并分别转入在建工程和长期待摊费用。

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南出版投资控股集团有限公司	母公司				629,220,781.73		555,120,333.91
合计					629,220,781.73		555,120,333.91
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)				0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)				0			
关联债权债务形成原因		与湖南出版投资控股集团有限公司往来款主要系根据经湖南省人民政府《关于湖南出版投资控股集团有限公司重组改制并境内上市方案的批复》(湘政函〔2008〕267号),预留应支付给湖南出版投资控股集团有限公司用于职工分流安置的费用。					
关联债权债务清偿情况		报告期公司按照要求对关联方债务进行清偿。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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,对公司经营成果及财务状况影响不大。					

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

序号	合同双方	合同名称	主要内容	合同期限	备注
1	长沙海关\中南传媒	合作备忘录	双方同意建立并逐步完善领导沟通机制、日常联系机制、应急处置机制，并分别指定长沙海关监管通关处、中南传媒国际部为责任部门，落实《合作备忘录》所列事项。	2012.2.23-2017.2.22	
2	中南传媒\国家开发银行股份有限公司湖南省分行	推进中南传媒繁荣发展出版集团发展金融合作协议书	双方同意建立新型的产业集团与金融集团全方位深度合作的新型战略合作伙伴关系，并明确了双方合作基础、合作内容与合作机制。双方同意，根据中南传媒的业务发展规划和融资需求，以及国开行湖南分行对中南传媒的信用评审结果，自 2012 年至 2017 年期间，双方各类金融产品上的合作融资总量为 50 亿元人民币，融资总量项下各具体项目的实施条件及融资总量，以双方签订的合同或批准文件为准。	2012.3.12-2017	
3	湖南省教育厅\中南传媒	湖南省 2012 年中小学义务教育教科书政府采购协议	2012 年湖南省中小学免费教科书采购继续实行政府采购单一来源方式，由中南传媒统一提供，协议总价 6.62 亿元。	2012.5.7-2012.12.31	已按照协议内容履行完毕
4	安徽省 79 个县（市、区）教育局\湖南省新华书店	安徽省农村义务教育薄弱学校改造计划图书采购项目合同	根据安徽省农村义务教育薄弱学校改造计划图书采购项目中标结果，与安徽省 79 个县（市、区）教育局签订安徽省农村义务教育薄弱学校改造计划图书采购项目合同，合同总金额为 40,063,674 元。	2012.6.12-2012.6.27	已按照合同内容履行完毕

5	湖南省新闻出版社\湖南省新华书店	政府采购合同	采购 2012 年湖南省“农家书屋”工程图书和音像制品，合同总金额为 9,312.72 万元。	2012.6.28-2012.7.10	已按照合同内容履行完毕
6	中南传媒\交通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，为维护双方的共同利益，建立全面合作关系和长期合作伙伴关系。中南传媒将交通银行湖南省分行作为各项金融业务的主要合作伙伴，交通银行湖南省分行将中南传媒作为重点客户，优先提供全方位的金融服务。交通银行湖南省分行按照信贷原则、中南传媒的年度融资需求以及双方商定的“统一授信、统一使用”的合作原则，给予中南传媒（含成员单位）120 亿元人民币意向融资额度，该融资额度的使用应符合相关法律、法规及交通银行湖南省分行信贷政策，并经其授信审批通过后方可使用。	2012.11.6-2014.11.5	

八、承诺事项履行情况

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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>	2010 年 3 月 2 日出具承诺，承诺长期有效	否	是		
	股份限售	湖南出版投资控股集团有限公司	<p>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。</p>	2010 年 10 月 11 日出具承诺，承诺期限为 2010 年 10 月 28 日至 2013 年 10 月 27 日	是	是		

其他	湖南出版投资控股集团有限公司	<p>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。</p>	2010年3月4日出具承诺，承诺长期有效	否	是		
其他	湖南出版投资控股集团有限公司	<p>湖南出版投资控股集团于2010年5月4日出具了《社会保障承诺函》，就与中南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。</p>	2010年5月4日出具承诺，承诺长期有效	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	<p>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。</p>	2010年3月18日出具承诺，承诺长期有效	否	是		

其他	湖南出版投资集团有限公司	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。	2010 年 5 月 10 日出具承诺，承诺长期有效	否	是		
其他	湖南出版投资集团有限公司	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。”	2010 年 9 月 5 日出具承诺，承诺长期有效	否	是		
其他	湖南出版投资集团有限公司	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。	2010 年 5 月 6 日出具承诺，承诺 2010 年底办妥	是	否	注①	注②

注①：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，目前正在进行工商注销工作。根据 2012 年 12 月 10 日湖南省机构编制委员会办公室印发的湘编办〔2012〕127 号函，湖南省报刊出版服务中心已于撤销。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。上述公司均未与中南传媒及子分公司构成同业竞争。

注②：湖南出版投资控股集团有限公司将积极采取措施，进一步明确相关责任单位与责任人，加快办理营盘兄弟文化（北京）有限责任公司与湖南远盛印刷材料有限责任公司的注销手续，加大湖南远方纸源有限责任公司账款回收力度，尽早办理清算和注销手续。

九、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	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	60

中瑞岳华会计师事务所是目前国内具有证券期货从业资格的会计师事务所,拥有一支从业经验丰富的注册会计师队伍,为多家上市公司提供审计、验资、咨询等服务。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、公司设立及两次增资扩股的验资和 2010-2012 年度财务决算的审计等工作,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,公司拟继续聘请中瑞岳华会计师事务所为本公司 2013 年度财务和内部控制监督审计机构。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	1,398,000,000	77.84						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	145,000,000	8.07						145,000,000	8.07
其中：境内非国有法人持股	145,000,000	8.07						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	398,000,000	22.16						398,000,000	22.16
1、人民币普通股	398,000,000	22.16						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

(二) 限售股份变动情况

报告期内，根据国务院国资委等部门的相关批复，公司原限售流通股股东湖南湘投高科技创业投资有限公司所持 29,047,087 股股票变更为湘江产业投资有限责任公司持有，2012 年 4 月 6 日完成过户。此次变更前后持有人均为湖南省国资委下属的国有独资公司湖南湘投控股集团有限公司全资拥有的企业，两者受同一实际控制人控制。湖南湘投高科技创业投资有限公司于中南传媒首次公开发行股票前即持有公司股票，并承诺自中南传媒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。湘江产业投资有限责任公司承诺继续遵守湖南湘投高科

技创业投资有限公司此前作出的所有承诺，解除限售日期为 2013 年 10 月 28 日。详情参见中南传媒临 2012-009 号临时公告《中南传媒关于公司股东变更事项的公告》。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		66,528		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		64,972
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南出版投资控股集团有限公司	国家	61.46	1,103,789,306	0	1,103,789,306	无
湖南红马创业投资有限公司	境内非国有法人	3.62	65,000,000	0	65,000,000	未知
湖南盛力投资有限责任公司	国有法人	3.23	58,094,174	0	58,094,174	无
湖南华鸿财信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.78	50,000,000	0	50,000,000	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.22	39,800,000	0	39,800,000	未知

深圳市达晨创业投资有限公司	境内非国有法人	1.67	30,000,000	0	30,000,000	未知
湘江产业投资有限责任公司	国有法人	1.62	29,047,087	29,047,087	29,047,087	未知
全国社保基金一零四组合	未知	1.26	22,689,861	22,689,861	0	未知
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	1.24	22,269,433	0	22,269,433	未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	未知	0.75	13,387,469	13,387,469	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				
全国社保基金一零四组合	22,689,861	人民币普通股		22,689,861		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	13,387,469	人民币普通股		13,387,469		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	10,487,655	人民币普通股		10,487,655		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	9,011,644	人民币普通股		9,011,644		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	6,258,636	人民币普通股		6,258,636		
全国社保基金一零六组合	6,251,987	人民币普通股		6,251,987		
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	4,999,821	人民币普通股		4,999,821		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,269,750	人民币普通股		4,269,750		
柏瑞投资有限责任公司	4,037,688	人民币普通股		4,037,688		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股		4,000,000		
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。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	湘江产业投资有限责任公司	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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	73051255-0
注册资本	226,000.00
主要经营业务	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。
经营成果	2012 年营业收入 1,301,212.15 万元,利润总额 93,271.26 万元(未经审计的汇总口径数据)。
财务状况	2012 年末资产总额 1,581,867.22 万元,净资产 1,108,480.81 万元(未经审计的合并口径数据)。

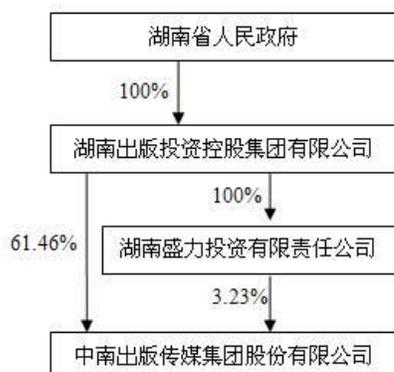
现金流和未来发展战路	2012 年净现金流量 97,679.57 万元（未经审计的合并口径数据）。湖南出版投资控股集团有限公司以传承文明、创造价值、产业报国为己任，以文化和资本同步增值为目标，全力支持中南传媒发展传统出版、新媒体业务，重点发展地产置业和金融投资板块，积极扶持科技与酒店板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

（二）实际控制人情况

1、法人

名称	湖南省人民政府
----	---------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
龚曙光	董事长	男	53	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无		87.92
张天明	董事	男	57	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无		87.92
丁双平	董事、总经理	男	48	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	69.49	
彭兆平	董事、常务副总经理	女	48	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	66.12	
高军	董事、董事会秘书、副总经理	男	49	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	66.12	
唐浩明	董事	男	66	2008年12月25日	2012年1月20日	0	0	0	无	5.3517	
舒斌	董事	男	45	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	57.1266	
熊澄宇	独立董事	男	58	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	10	
干春晖	独立董事	男	44	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	10	
朱开悉	独立董事	男	48	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	10	
汪华	监事会主席	男	58	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	64.22	
黄一九	监事	男	56	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	62.005	
张晓	监事	男	55	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	62.005	
李雄伟	职工监事	男	49	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	16.7863	
张菊明	职工监事	女	46	2012年1月20日	2015年1月20日	0	0	0	无	13.6851	

秦玉莲	副总经理	女	58	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	0	0	0	无	115.652	
潘晓山	副总经理	男	43	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	0	0	0	无	62.005	
刘清华	副总经理	男	49	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	0	0	0	无	62.005	
王丽波	财务总监	女	51	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	0	0	0	无	62.005	
龙博	副总经理	男	43	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	0	0	0	无	60.18	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	874.7567	175.84

龚曙光：男，53岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南澧县人，中共党员，山东师范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，兼任潇湘晨报社长。2008年12月迄今任本公司董事长。

张天明：男，57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，48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，48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，49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，66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。

舒斌：男，45岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南洪江市人，中共党员，湘潭大学外国语言文学系英语语言文学专业文学学士。历任湖南省委外宣办副主任科员、人事秘书科科长，1999年6月至2001年4月任省外宣办事业建设处助理调研员，2001年4月至2003年9

月任湖南省互联网新闻中心副主任、红网总经理，2003 年 9 月至 2008 年 6 月任红网总经理、总编辑，2008 年 6 月迄今任红网执行董事、总经理、总编辑，2012 年 1 月迄今任本公司董事。

熊澄宇：男，58 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，44 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 月迄今担任本公司独立董事。

朱开悉：男，48 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，58 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，兼任本公司产业研究院院长。

黄一九：男，56 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，55 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，49 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，46 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，58 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，43 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。

刘清华：男，49 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、湖南教育出版社中教编辑部编辑、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，51 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，兼任本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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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	
	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	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
龚曙光	潇湘晨报社	社长	2001 年 2 月 15 日	
唐浩明	湖南省作协	主席	2004 年 9 月 7 日	
熊澄宇	清华大学	教授	1996 年 6 月 1 日	
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2010 年 2 月 2 日	
	北京歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	2009 年 12 月 24 日	
干春晖	上海财经大学	教授	1996 年 3 月 1 日	
朱开悉	湖南商学院会计学院	院长	2010 年 3 月 15 日	
	中国会计学会	理事	2008 年 11 月 15 日	
	湖南省财务学会	副会长	2010 年 11 月 30 日	

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应付报酬情况	2012 年度实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额 874.7567 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2012 年度全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,050.5967 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
舒斌	董事	聘任	董事会换届
唐浩明	董事	离任	董事会换届

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

根据公司业务板块的不断拓新、发展，公司核心技术团队或关键技术人员的队伍纳入更多不同领域人才。除原有出版、报刊等内容板块的 8 名人才，2012 年度新增了湖南省新华书店信息中心副主任谭双武，新教材公司董事长、总经理张健，天闻数媒公司常务副总经理夏健。

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无流失。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	347
主要子公司在职员工的数量	13,370
在职员工的数量合计	13,717
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	56
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,579
销售人员	6,944
技术人员	320
财务人员	607
行政人员	3,267
合计	13,717
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	442
本科	3,365
专科	5,813
其他	4,097
合计	13,717

（二）薪酬政策

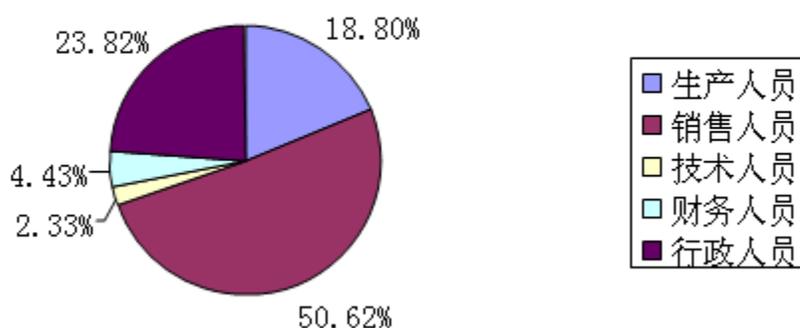
为合理分配员工、企业与股东利益，激励先进、稳定队伍、吸引人才，确保核心能力的不断提升和公司战略目标的实现，公司秉承对企业遵循灵活性、可负担性、竞争性的原则，对员工遵循公平性、一致性、体现个人价值的原则，实施公司整体薪酬水平与经营业绩挂钩、员工个人薪酬与个人业绩和贡献挂钩的薪酬制度，以激发员工的积极性，保障公司的持续发展。

（三）培训计划

中南传媒按照企业发展战略建立了以工作为核心的培训体系。常规的素质培训、专业技能培训、管理能力培训经过几年的实践逐渐摸索出成型的模式，并在不断调整和完善中。近两年拓展了职业技术资格考前培训、以岗位实践为基础的内部交流培训以及出国学历教育培训等不同的培训形式，收效良好。

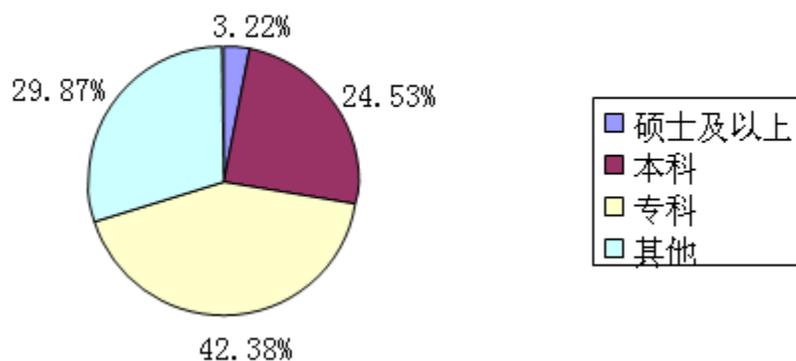
（四）专业构成统计图：

中南传媒员工专业构成统计图



（五）教育程度统计图：

中南传媒员工教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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，进一步完善公司治理结构，规范公司运作，公司凭借良好的公司治理结构荣膺上海证券交易所 2012 年度上市公司“董事会奖”。

1、股东与股东大会

报告期内，公司修订了《股东大会议事规则》。公司严格依照有关法律、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，公司修订了《董事会议事规则》。公司严格按照《公司章程》规定的程序，顺利完成董事会的换届选举。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，公司修订了《监事会议事规则》。公司严格按照《公司章程》规定的程序，顺利完成监事会的换届选举。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

2011 年 12 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次（临时）会议对《内幕信息知情人登记备案办法》进行全面修订，并将该办法名称修改为《内幕信息知情人登记管理办法》，在实践中得到严格执行。此外，在信息披露方面，公司根据监管部门的要求并结合公司实际情况，制订了《对外信息报送和管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究办法》、《重大信息内部报告管理办法》等，建立健全了完善的内、外部信息披露管理制度体系，公司严格遵循“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

公司已经制订了《投资者关系管理办法》、《特定对象接待工作管理办法》等，并在实践中不断完善、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。报告期内，公司配合上海证券交易所举办“蓝筹新动力——中小投资者走进中南传媒”活动，主动邀请中小投资者到公司，与董事长及高管团队当面沟通交流，并到下属子公司实地了解生产经营情况，有效地提升了公司投资者关系管理水平。

7、关于利益相关者

报告期内，公司制订了《社会责任制度》，从机制上明确公司对利益相关者所应承担的责任。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、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 20 日	(1) 关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案；(2) 关于选举公司第二届董事会独立董事的议案；(3) 关于选举公司第二届监事会非职工监事的议案；(4) 关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司股东大会议事规则》的议案；(5) 关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司董事会议事规则》的议案；(6) 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；(7) 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；(8) 关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司募集资金管理办法》的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 1 月 30 日
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 7 日	(1) 关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案；(2) 关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案；(3) 关于公司 2011 年度独立董事述职报告的议案；(4) 关于公司董事 2011 年度薪酬的议案；(5) 关于公司监事 2011 年度薪酬的议案；(6) 关于公司 2011 年度报告及其摘要的议案；(7) 关于公司 2011 年度财务决算的议案；(8) 关于公司 2011 年度利润分配的议案；(9) 关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度财务与内部控制审计机构的议案；(10) 关于公司 2011 年度日常性关联交易执行情况与 2012 年度日常性关联交易预计情况的议案；(11) 关于利用公司自有闲置资金进行委托理财的议案；(12) 关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 8 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 23 日	(1) 关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的议案；(2) 关于变更数字资源全屏服务平台项目募集资金使用计划的议案；(3) 关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司投资管理制度》的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 25 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	6	6	4	0	0	否	3
张天明	否	6	6	4	0	0	否	3

丁双平	否	6	6	4	0	0	否	3
彭兆平	否	6	6	4	0	0	否	3
高军	否	6	6	4	0	0	否	3
舒斌	否	6	6	4	0	0	否	2
熊澄宇	是	6	6	4	0	0	否	0
干春晖	是	6	6	4	0	0	否	0
朱开悉	是	6	6	4	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据建立现代企业制度的要求，不断完善薪酬考核与激励约束制度，建立了公平有效、实用科学的高级管理人员绩效评价与激励机制，督促高管人员履行职责与义务，激发高级管理人员的积极性和创造性，持续提高工作业绩。公司董事会提名与薪酬考核委员会根据《中南出版传媒集团股份有限公司高级管理人员绩效考核办法（试行）》、《中南出版传媒集团股份有限公司高级管理人员薪酬制度（试行）》等相关制度实施对高级管理人员工作业绩、工作能力及工作态度等方面的考评，客观反映高级管理人员的工作状况，并将其业绩与薪酬结合起来实施有效奖惩。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明	公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，并定期对内部控制执行情况进行全面检查和效果评估。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司建立健全内部控制应当达到以下目标：（一）确保公司财务报告及相关信息披露真实、准确、完整、及时和公平；（二）最大限度地减少或规避风险，保证公司协调、持续、快速发展，促进公司实现发展战略；（三）保证公司资产的安全，提高公司的经营管理水平；（四）建立统一、规范、有效运行的内部控制体系，进一步完善和优化公司的内部控制，增强公司的风险防范能力。公司的内部控制涵盖了经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。
内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的规定要求，公司建立完善的内部控制制度并切实执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则，建立涵盖各部门、各分（子）公司、各业务流程的健全的内部控制体系。公司制订了《内部控制制度》作为公司内部控制体系实施的基本指引，编制了《内部控制应用手册》与《内部控制评价手册》作为公司内部控制实施的业务指南，其内容包括战略发展、企业文化、经营管理、人力资源、财务管理、内部审计、信息披露等业务流程，保证了公司的经营管理的正常、有效运行，起到了有效的监督、控制和指导的作用。
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负责审查内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司设立有专门的审计部，进一步强化风险管理的职能，通过定期的内部控制自我评价或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订了《内部控制自我评价工作管理细则》，依照全面性、重要性、客观性原则，定期对公司内部控制的设计和执行的有效性进行全面评价、形成评价结论并出具评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，并定期对内部控制执行情况进行全面检查和效果评估。董事会审计委员会负责审查内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等法律法规的要求，结合具体情况，建立了完善的财务会计核算体系，保证了公司会计核算真实和完整。严格按照《支付结算办法》等有关规定，加强银行账户的管理，严格按照规定开立账户，办理存款、取款和结算。定期检查、清理银行账户的开立及使用情况。银行存款余额调节表的编制人与出纳分设。公司财务管理对授权、签章等内部控制环节执行有效。公司财务管理符合相关规定，在对财务会计控制环节进行了管控的同时，使各项制度得到了有效的执行和落实。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断完善内部控制体系，加大监督检查力度，进一步提高公司内部控制体系运行效率，深化内部控制体系运行效果，确保内部控制体系运行的正常与有效。

内部控制自我评价报告详见附件

二、内部控制审计报告的相关情况说明

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行了独立审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究办法》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现差错。

第十节 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、康书艳审计，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[2013]第 1474 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”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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·北京

中国注册会计师：李苏宁
中国注册会计师：康书艳
2013 年 4 月 7 日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 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	7,713,761,683.34	6,902,167,982.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	11,086,334.62	11,496,921.39
应收账款	七、3	480,571,870.79	342,361,117.26
预付款项	七、5	40,355,656.68	59,781,080.64
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	299,213,963.91	183,131,164.86
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,028,831,749.48	976,415,262.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	201,024,873.70	300,733,333.33
流动资产合计		9,774,846,132.52	8,776,086,862.22
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	18,672,093.63	12,812,468.22
投资性房地产	七、10	105,476,778.44	114,227,895.21
固定资产	七、11	1,139,351,077.80	1,166,772,202.27
在建工程	七、12	51,867,700.23	46,631,422.09
工程物资			

项目	附注	期末余额	年初余额
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	729,813,463.00	747,032,148.83
开发支出			
商誉	七、14	4,855,070.88	4,855,070.88
长期待摊费用	七、15	23,797,355.03	24,317,778.45
递延所得税资产			
其他非流动资产	七、17	484,987.50	484,987.50
非流动资产合计		2,074,318,526.51	2,117,133,973.45
资产总计		11,849,164,659.03	10,893,220,835.67
流动负债：			
短期借款			
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、18	186,412,817.99	115,868,521.41
应付账款	七、19	1,665,234,014.83	1,399,968,364.69
预收款项	七、20	193,580,900.30	266,801,334.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	254,556,645.19	221,283,938.84
应交税费	七、22	39,487,043.46	51,043,543.90
应付利息			
应付股利	七、23	1,955,651.96	2,423,121.42
其他应付款	七、24	814,594,710.44	853,421,329.65
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、26		416,918.36
其他流动负债			
流动负债合计		3,155,821,784.17	2,911,227,072.39
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、27	2,591,309.66	2,591,309.66
预计负债	七、25	929,000.00	1,026,450.13
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、28	55,330,773.70	41,340,146.47
非流动负债合计		58,851,083.36	44,957,906.26
负债合计		3,214,672,867.53	2,956,184,978.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、29	1,796,000,000.00	1,796,000,000.00
资本公积	七、30	4,542,306,081.29	4,543,306,030.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	192,616,650.64	116,110,854.25
一般风险准备			
未分配利润	七、32	1,924,146,408.05	1,275,707,845.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,455,069,139.98	7,731,124,730.36
少数股东权益		179,422,651.52	205,911,126.66
所有者权益合计		8,634,491,791.50	7,937,035,857.02
负债和所有者权益总计		11,849,164,659.03	10,893,220,835.67

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

2012 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		4,241,498,981.28	4,076,664,622.73
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	7,778,735.77	4,718,821.98
预付款项		269,236.00	1,010,000.00
应收利息			
应收股利		602,167,445.42	159,278,639.60

项目	附注	期末余额	年初余额
其他应收款	十四、2	811,181,704.30	784,594,237.33
存货		199,559,563.62	142,293,278.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,391,111.11	300,733,333.33
流动资产合计		6,062,846,777.50	5,469,292,933.65
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	2,708,570,769.19	2,687,614,625.62
投资性房地产			
固定资产		51,061,872.37	53,469,883.26
在建工程		2,920,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,575,353.52	29,633,704.31
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		2,792,127,995.08	2,770,718,213.19
资产总计		8,854,974,772.58	8,240,011,146.84
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		166,585,596.82	136,298,120.61
预收款项		17,032,016.76	12,542,940.71
应付职工薪酬		28,382,356.80	25,418,126.59
应交税费		-1,451,249.14	2,433,852.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		973,600,197.64	944,102,407.41

项目	附注	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,184,148,918.88	1,120,795,447.78
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		18,221,591.90	16,149,401.18
非流动负债合计		18,221,591.90	16,149,401.18
负债合计		1,202,370,510.78	1,136,944,848.96
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		192,616,650.64	116,110,854.25
一般风险准备			
未分配利润		1,049,890,127.40	576,857,959.87
所有者权益（或股东权益）合计		7,652,604,261.80	7,103,066,297.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,854,974,772.58	8,240,011,146.84

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

2012 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		6,930,363,207.12	5,856,569,991.40
其中：营业收入	七、33	6,930,363,207.12	5,856,569,991.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,097,582,553.55	5,107,727,642.57
其中：营业成本	七、33	4,251,557,471.93	3,539,151,817.90
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、34	76,698,531.37	67,284,233.95
销售费用	七、35	834,798,254.56	660,306,001.44
管理费用	七、36	1,016,761,375.47	919,046,513.53
财务费用	七、37	-183,930,073.03	-152,041,583.15
资产减值损失	七、39	101,696,993.25	73,980,658.90
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、38	24,963,045.73	10,993,808.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		959,625.41	236,183.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		857,743,699.30	759,836,157.77
加：营业外收入	七、40	72,742,559.80	58,489,399.16
减：营业外支出	七、41	9,523,874.91	12,133,923.24
其中：非流动资产处置损失		1,166,712.23	3,471,973.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		920,962,384.19	806,191,633.69

项目	附注	本期金额	上期金额
减：所得税费用	七、42	43,242.41	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		920,919,141.78	806,191,633.69
归属于母公司所有者的净利润		940,464,358.97	802,242,301.30
少数股东损益		-19,545,217.19	3,949,332.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、43	0.52	0.45
（二）稀释每股收益	七、43	0.52	0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		920,919,141.78	806,191,633.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		940,464,358.97	802,242,301.30
归属于少数股东的综合收益总额		-19,545,217.19	3,949,332.39

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

2012 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	900,867,338.33	798,124,261.63
减：营业成本	十四、4	693,324,004.69	609,358,850.00
营业税金及附加		5,210,031.46	3,344,850.66
销售费用		36,585,162.38	31,118,269.02
管理费用		151,410,163.22	149,472,215.26
财务费用		-138,453,272.95	-137,470,493.42
资产减值损失		30,140,979.30	7,579,048.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	625,552,000.98	480,072,918.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,095.57	11,022.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		748,202,271.21	614,794,440.61
加：营业外收入		18,103,040.40	16,928,175.98
减：营业外支出		1,247,347.69	3,187,160.43
其中：非流动资产处置损失		205,599.76	4,405.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		765,057,963.92	628,535,456.16

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）		765,057,963.92	628,535,456.16
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		765,057,963.92	628,535,456.16

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

2012 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		6,908,418,639.01	6,065,953,680.78
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		35,376,575.30	37,852,899.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、44(1)	474,825,883.11	455,181,805.31
经营活动现金流入小计		7,418,621,097.42	6,558,988,385.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,966,870,518.57	3,408,467,937.77
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		975,256,834.53	806,880,662.07
支付的各项税费		302,007,374.73	241,452,974.24

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)	1,078,490,860.87	990,549,393.63
经营活动现金流出小计		6,322,625,588.70	5,447,350,967.71
经营活动产生的现金流量净额		1,095,995,508.72	1,111,637,417.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		24,345,642.54	10,024,292.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780,915.50	5,489,914.30
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			2,606,267.23
投资活动现金流入小计		925,126,558.04	218,120,473.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,625,181.58	174,188,125.00
投资支付的现金		902,810,000.00	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		995,435,181.58	679,188,125.00
投资活动产生的现金流量净额		-70,308,623.54	-461,067,651.23
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			158,682,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			158,682,000.00
偿还债务支付的现金		416,918.36	115,207,400.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		225,443,445.66	115,943,558.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,615,735.76	6,070,095.04
支付其他与筹资活动有关的现金	七、44(3)	939,890.43	2,134,702.45

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动现金流出小计		226,800,254.45	233,285,660.86
筹资活动产生的现金流量净额		-226,800,254.45	-74,603,660.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		427,070.30	-258,927.57
五、现金及现金等价物净增加额	七、45	799,313,701.03	575,707,177.77
加：期初现金及现金等价物余额	七、45	6,889,167,982.31	6,313,460,804.54
六、期末现金及现金等价物余额	七、45	7,688,481,683.34	6,889,167,982.31

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

2012 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		1,007,563,424.48	907,169,940.39
收到的税费返还		13,055,681.12	16,061,072.86
收到其他与经营活动有关的现金		1,055,739,810.94	730,787,548.19
经营活动现金流入小计		2,076,358,916.54	1,654,018,561.44
购买商品、接受劳务支付的现金		815,644,866.11	721,738,277.65
支付给职工以及为职工支付的现金		96,031,022.44	91,546,762.74
支付的各项税费		23,341,992.03	17,562,285.97
支付其他与经营活动有关的现金		903,795,957.30	612,573,287.78
经营活动现金流出小计		1,838,813,837.88	1,443,420,614.14
经营活动产生的现金流量净额		237,545,078.66	210,597,947.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		182,991,321.81	456,606,897.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,200.00	
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		1,083,123,521.81	656,606,897.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,123,395.23	3,063,251.98
投资支付的现金		931,812,048.00	851,060,000.45

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		937,935,443.23	854,123,252.43
投资活动产生的现金流量净额		145,188,078.58	-197,516,354.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,753,849.26	113,347,862.95
支付其他与筹资活动有关的现金		144,949.43	2,134,702.45
筹资活动现金流出小计		217,898,798.69	215,482,565.40
筹资活动产生的现金流量净额		-217,898,798.69	-215,482,565.40
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		164,834,358.55	-202,400,972.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,076,664,622.73	4,279,065,595.30
六、期末现金及现金等价物余额		4,241,498,981.28	4,076,664,622.73

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

2012 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	4,543,306,030.64	116,110,854.25	1,275,707,845.47	205,911,126.66	7,937,035,857.02
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						

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		
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-999,949.35	76,505,796.39	648,438,562.58	-26,488,475.14	697,455,934.48
(一)净利润				940,464,358.97	-19,545,217.19	920,919,141.78
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				940,464,358.97	-19,545,217.19	920,919,141.78
(三)所有者投入和减少资本		-999,949.35			205,008.35	-794,941.00
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他		-999,949.35			205,008.35	-794,941.00
(四)利润分配			76,505,796.39	-292,025,796.39	-7,148,266.30	-222,668,266.30
1.提取盈余公积			76,505,796.39	-76,505,796.39		
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配				-215,520,000.00	-7,148,266.30	-222,668,266.30
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						

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		
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期末余额	1,796,000,000.00	4,542,306,081.29	192,616,650.64	1,924,146,408.05	179,422,651.52	8,634,491,791.50

合并所有者权益变动表

2012 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	1,796,000,000.00	4,537,385,785.82	53,257,308.63	644,079,089.79	53,619,326.19	7,084,341,510.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,796,000,000.00	4,537,385,785.82	53,257,308.63	644,079,089.79	53,619,326.19	7,084,341,510.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		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

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		
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

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

2012 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	116,110,854.25	576,857,959.87	7,103,066,297.88
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	116,110,854.25	576,857,959.87	7,103,066,297.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			76,505,796.39	473,032,167.53	549,537,963.92
(一) 净利润				765,057,963.92	765,057,963.92
(二) 其他综合收益					

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
上述(一)和(二)小计				765,057,963.92	765,057,963.92
(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			76,505,796.39	-292,025,796.39	-215,520,000.00
1. 提取盈余公积			76,505,796.39	-76,505,796.39	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-215,520,000.00	-215,520,000.00
4. 其他					
(五)所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六)专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七)其他					
四、本期期末余额	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	192,616,650.64	1,049,890,127.40	7,652,604,261.80

母公司所有者权益变动表

2012 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	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	53,257,308.63	118,936,049.33	6,582,290,841.72
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	53,257,308.63	118,936,049.33	6,582,290,841.72

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
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					
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

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 2013 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：

（一） 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。

（二） 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 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《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）的有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本集团以人民币为记账本位币。

（五） 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。

（六）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期初数和对比数。

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”。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

（十） 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

（十一）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。

(十二) 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。

(十三) 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。

（十四） 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”。

（十五） 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	按受益期
著作权	按受益期

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”。

(十六) 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。

(十七) 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。

（十八） 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。

（十九） 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。

(二十) 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。

（二十一）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、清偿负债同时进行时,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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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)。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13% 或 6% 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。	17%、13%、6%
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	5%
房产税	从价计征和从租计征	1.2%、12%
文化事业建设费	广告媒介单位按应纳广告业营业税的营业额的 3% 计缴 或按当地税务机关核定的数额缴纳	3%

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司位于北京市的子公司天闻数媒科技（北京）有限公司和孙公司北京圣之空间文化有限责任公司从事文化创意服务业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%；位于北京市的子公司中广潇湘广告（北京）有限公司从事文化创意服务业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税并被认定为小规模纳税人，税率为 3%。

（二）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。

⑦依据湘财税[2012]30 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《关于公布湖南省第六批转制文化企业名单的通知》，本公司的下属公司湖南阅读花园创意文化有限公司、湖南生活经典杂志社经营有限公司和湘潭红网传媒有限公司从 2011 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	2011 年	2012 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	
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	2011 年	2012 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%	25%	

物资业务

单位名称	2011 年	2012 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	2011 年	2012 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	免税	
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	
湖南红网传媒有限公司	免税	免税	
湘潭红网传媒有限公司	免税	免税	
湖南网球杂志有限公司	免税	免税	
湖南中南国际会展有限公司	免税	免税	
湖南生活经典杂志社经营有限公司	免税	免税	
北京中联恒达文化传媒有限公司	25%	25%	
湖南快乐老人产业经营有限公司		25%	2012 年成立

单位名称	2011 年	2012 年	备注
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%	
天闻数媒科技(湖南)有限公司		25%	2012 年成立

发行业务

单位名称	2011 年	2012 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%	25%	
湖南省新华书店有限责任公司	免税	免税	
湖南华瀚文化传播有限公司	免税	免税	
湖南省图书进出口有限责任公司	免税	免税	
湖南华瑞物流有限责任公司	免税	免税	
湖南阅读花园创意文化有限公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司长沙县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司长沙市望城区分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司浏阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宁乡县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司株洲市分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2011 年	2012 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司茶陵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司炎陵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘潭市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘潭县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司韶山市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘乡市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司岳阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司岳阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司华容县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临湘市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汨罗市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司平江县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘阴县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司常德市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临澧县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司石门县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司津市市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司澧县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安乡县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桃源县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汉寿县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司隆回县分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2011 年	2012 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司绥宁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新宁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新邵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡山县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡南县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司常宁市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司祁东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司耒阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司益阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司南县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司沅江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桃江县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安化县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司张家界市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司慈利县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桑植县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司娄底市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司涟源市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司冷水江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新化县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司双峰县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司永州市分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2011 年	2012 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司江华瑶族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新田县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司蓝山县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司东安县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司祁阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司郴州市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司永兴县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桂东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司资兴市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安仁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汝城县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临武县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桂阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司嘉禾县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司怀化市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司通道侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司洪江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司会同县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司靖州苗族侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司芷江侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新晃侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司溆浦县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司麻阳苗族自治县分公司	免税	免税	
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	免税	免税	

单位名称	2011 年	2012 年	备注
公司			
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

(一) 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	1,061.93		
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	全资子公司	北京市	发行	1,620	图书、报纸、期刊批发。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		100	100	是			

天闻数媒科技(北京)有限公司	控股子公司	北京市	互联网经营	32,000	因特网信息服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；同中南出版传媒集团股份有限公司所属出版单位出版范围相一致的互联网图书、报纸网络版、互联网杂志、互联网音像出版物、互联网电子出版物、互联网教育出版物、互联网文学出版物和手机出版物。销售电子产品等。	16,320		51	51	是	12,122.40		
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	84.65		

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	全资子公司	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		100	100	是			
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	19,964.26	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	图书、期刊、电子出版物总发行；省内书报刊、电子出版物、音像制品连锁经营；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、家用电器、体育用品及器材、软件；提供计算机系统服务、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	1,019.98		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司投资设立湖南快乐老人产业经营有限公司，股权比例 100%，子公司天闻数媒科技（北京）有限公司投资设立天闻数媒科技（湖南）有限公司，股权比例 100%，本期纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的孙公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
湖南快乐老人产业经营有限公司	30,000,000.00	
天闻数媒科技（湖南）有限公司	19,999,826.69	-173.31

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	340,229.81	/	/	326,183.77
人民币			340,229.81			326,183.77
银行存款：	/	/	7,688,141,453.53	/	/	6,888,841,798.54
人民币	/	/	7,665,154,670.69	/	/	6,888,841,320.39
美元	1,950,055.54	6.2855	12,257,074.10	75.16	6.3010	473.58
欧元	1,290,000.57	8.3176	10,729,708.74	0.56	8.1607	4.57
其他货币资金：	/	/	25,280,000.00	/	/	13,000,000.00
人民币	/	/	25,280,000.00	/	/	13,000,000.00
合计	/	/	7,713,761,683.34	/	/	6,902,167,982.31

注：除年末其他货币资金 25,280,000.00 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。

(二) 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	11,086,334.62	11,496,921.39
合计	11,086,334.62	11,496,921.39

2、 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	2012 年 11 月 29 日	2013 年 5 月 29 日	7,350,000.00	

第二名	2012 年 11 月 19 日	2013 年 3 月 19 日	7,000,000.00	
第三名	2012 年 8 月 13 日	2013 年 2 月 13 日	6,424,080.00	
第四名	2012 年 7 月 25 日	2013 年 1 月 25 日	5,870,878.60	
第五名	2012 年 7 月 25 日	2013 年 1 月 25 日	5,000,000.00	
合计	/	/	31,644,958.60	/

(三) 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	558,909,466.20	98.88	84,679,384.96	15.15	408,694,552.34	99.79	67,206,339.21	16.44
特殊信用风险特征组合	6,341,789.55	1.12			872,904.13	0.21		
组合小计	565,251,255.75	100.00	84,679,384.96	14.98	409,567,456.47	100.00	67,206,339.21	16.41
合计	565,251,255.75	/	84,679,384.96	/	409,567,456.47	/	67,206,339.21	/

注: 如附注四、9 应收款项所述, 对单项金额重大的非关联方应收款项单独进行减值测试未发现减值的纳入账龄组合, 按账龄分析法计提。

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	464,775,751.01	83.16	37,182,060.03	339,921,059.34	83.17	27,193,684.72
1 至 2 年	42,661,861.66	7.63	6,399,279.28	20,172,750.21	4.94	3,025,912.59
2 至 3 年	11,836,583.76	2.12	5,326,462.71	9,683,930.04	2.37	4,357,768.53
3 至 4 年	5,715,299.68	1.02	3,429,179.81	12,733,723.13	3.12	7,640,233.87
4 至 5 年	7,887,834.81	1.41	6,310,267.85	5,971,750.65	1.46	4,777,400.53
5 年以上	26,032,135.28	4.66	26,032,135.28	20,211,338.97	4.94	20,211,338.97
合计	558,909,466.20	100.00	84,679,384.96	408,694,552.34	100.00	67,206,339.21

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
应收政府采购教材款	6,341,789.55			单独测试未发现减值
合计	6,341,789.55			

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	回收风险较大	12,792.40	12,792.40	12,792.40
合计	/	/	12,792.40	/	/

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期应收账款中无实际核销的大额应收账款情况。

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	29,305,091.56	1 年以内	5.18
第二名	非关联方	20,664,118.06	1 年以内	3.66
第三名	非关联方	16,034,374.59	1 年以内	2.84
第四名	非关联方	11,435,419.05	1 年以内	2.02
第五名	非关联方	9,902,385.64	1 年以内	1.75
合计	/	87,341,388.90	/	15.45

(四) 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	35,646,674.43	11.30	16,236,259.35	45.55	27,046,561.87	13.75	13,637,306.64	50.42
特殊信用风险特征组合	279,803,548.83	88.70			169,721,909.63	86.25		
组合小计	315,450,223.26	100.00	16,236,259.35	5.15	196,768,471.50	100.00	13,637,306.64	6.93
合计	315,450,223.26	/	16,236,259.35	/	196,768,471.50	/	13,637,306.64	/

注：如附注四、9 应收款项所述，特殊信用风险特征组合为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	18,995,289.37	53.29	1,519,623.16	11,527,858.92	42.62	922,228.73
1 至 2 年	1,083,372.31	3.04	162,505.84	1,104,689.30	4.08	165,703.40
2 至 3 年	664,328.15	1.87	298,947.67	1,320,512.39	4.88	594,230.59
3 至 4 年	617,182.38	1.73	370,309.44	2,309,150.79	8.54	1,385,490.47
4 至 5 年	2,008,144.90	5.63	1,606,515.92	1,073,485.05	3.97	858,788.03
5 年以上	12,278,357.32	34.44	12,278,357.32	9,710,865.42	35.91	9,710,865.42
合计	35,646,674.43	100.00	16,236,259.35	27,046,561.87	100.00	13,637,306.64

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)	139,427,942.45			估价入库形成
房屋维修基金及售房款(汇总数)	18,423,713.51			专户存储款项
投标等保证金(汇总数)	13,260,793.60			单独测试未发现减值
备用金(汇总数)	7,822,860.55			单独测试未发现减值
中南博集天卷文化传媒有限公司	31,630,000.00			单独测试未发现减值
黄隽青	29,300,000.00			单独测试未发现减值
刘洪	23,020,000.00			单独测试未发现减值
王勇	13,960,000.00			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
增值税退税国库	958,238.72			单独测试未发现减值
合计	279,803,548.83			

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	31,630,000.00	1 年以内	10.03
第二名	非关联方	29,300,000.00	1 年以内	9.29

第三名	非关联方	23,020,000.00	1 年以内	7.30
第四名	非关联方	13,960,000.00	1 年以内	4.42
第五名	非关联方	3,974,710.65	1 年以内	1.26
合计	/	101,884,710.65	/	32.30

(五) 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	37,092,042.26	91.91	55,818,771.66	93.37
1 至 2 年	1,835,258.72	4.55	2,981,491.46	4.99
2 至 3 年	644,982.30	1.60	198,721.13	0.33
3 年以上	783,373.40	1.94	782,096.39	1.31
合计	40,355,656.68	100.00	59,781,080.64	100.00

注: 1 年以上预付款项主要系尚未结算的预付材料采购款。

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
第一名	非关联方	4,160,000.00	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	3,777,471.91	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	2,384,373.47	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	13,621,845.38	/	/

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。

(六) 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	111,511,939.24	236,603.37	111,275,335.87	168,935,269.86		168,935,269.86
在产品	229,707,827.70		229,707,827.70	114,185,990.17		114,185,990.17
库存商品	428,630,253.96	102,865,029.17	325,765,224.79	503,000,932.06	74,576,172.05	428,424,760.01
发出商品	428,729,289.55	67,857,398.21	360,871,891.34	314,964,481.64	51,173,511.38	263,790,970.26
包装物	1,090,426.36		1,090,426.36	1,030,819.21		1,030,819.21
低值易耗品	121,043.42		121,043.42	47,452.92		47,452.92
合计	1,199,790,780.23	170,959,030.75	1,028,831,749.48	1,102,164,945.86	125,749,683.43	976,415,262.43

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	
原材料		236,603.37			236,603.37
在产品					
库存商品	74,576,172.05	43,090,680.07		14,801,822.95	102,865,029.17
发出商品	51,173,511.38	38,310,503.75		21,626,616.92	67,857,398.21
包装物					
低值易耗品					
合计	125,749,683.43	81,637,787.19		36,428,439.87	170,959,030.75

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		
原材料	可变现净值低于存货成本的差额		

(七) 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	200,391,111.11	300,733,333.33
增值税留抵税额	633,762.59	
合计	201,024,873.70	300,733,333.33

注：① 2011 年 8 月本公司向湘电集团有限公司发放的银行委托贷款本金及利息已于 2012 年 5 月收回。2012 年 8 月 23 日本公司向湖南省高速公路建设开发总公司发放银行委托贷款。期限为 2012 年 8 月-2013 年 2 月，年利率为 6.4%，年末数 200,391,111.11 元，其中本金 200,000,000.00 元，利息 391,111.11 元。湖南省高速公路建设开发总公司作为申请人由受托银行向本公司出具了借款保函。

②根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司位于北京市的子公司天闻数媒科技(北京)有限公司从事文化创意服务业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，633,762.59 元为开始试点当月月初的增值税留抵税额，按照营业税改征增值税有关规定暂不得从应税服务的销项税额中抵扣。

(八) 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	6,203,801.36	341,456.74	5,862,344.62	2,678,047.58	-1,215,503.03
二、联营企业							
湖南文远国际文化传播有限公司	27.78	27.78	18,090,418.01		18,090,418.01		50,739.97
湖南腾湘科技有限公司	49.00	49.00	16,424,943.19	3,254,981.23	13,169,961.96	9,091,639.00	3,169,961.96

(九) 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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京国风网球体育发展有限责任公司	3,500,000.00	3,538,923.84	-607,751.52	2,931,172.32			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	14,095.57	5,025,118.13			27.78	27.78
湖南腾湘科技有限公司	4,900,000.00		6,453,281.36	6,453,281.36			49.00	49.00

(十) 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	159,247,069.47		3,208,400.00	156,038,669.47
1.房屋、建筑物	159,247,069.47		3,208,400.00	156,038,669.47
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	45,019,174.26	6,694,635.27	1,151,918.50	50,561,891.03
1.房屋、建筑物	45,019,174.26	6,694,635.27	1,151,918.50	50,561,891.03
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	114,227,895.21	-6,694,635.27	2,056,481.50	105,476,778.44
1.房屋、建筑物	114,227,895.21	-6,694,635.27	2,056,481.50	105,476,778.44
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：6,694,635.27 元。

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绥宁县分公司及湖南省新华书店有限责任公司常宁县分公司因经营需要将原用于出租的门市收回自用，原值 3,208,400.00 元，累计折旧 1,151,918.50 元。

(十一) 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：	2,098,020,492.44	105,413,014.18		37,372,390.89	2,166,061,115.73
其中：房屋及建筑物	1,189,748,887.73	16,427,800.57		1,196,200.00	1,204,980,488.30
机器设备	632,157,146.83	49,660,965.03		21,317,394.68	660,500,717.18
运输工具	98,542,032.54	12,288,182.36		4,849,151.55	105,981,063.35
办公电子设备	144,248,754.65	18,290,162.85		8,628,690.29	153,910,227.21
其他设备	33,323,670.69	8,745,903.37		1,380,954.37	40,688,619.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	930,532,789.41	1,151,918.50	129,153,942.81	34,128,612.79	1,026,710,037.93
其中：房屋及建筑物	397,150,637.68	1,151,918.50	49,564,571.10	1,080,499.53	446,786,627.75

机器设备	365,359,718.60		42,316,943.83	19,136,615.74	388,540,046.69
运输工具	61,481,518.08		11,606,380.02	4,489,942.25	68,597,955.85
办公电子设备	91,473,733.93		20,419,036.57	8,208,772.17	103,683,998.33
其他设备	15,067,181.12		5,247,011.29	1,212,783.10	19,101,409.31
三、固定资产账面净值合计	1,167,487,703.03	/	/	/	1,139,351,077.80
其中：房屋及建筑物	792,598,250.05	/	/	/	758,193,860.55
机器设备	266,797,428.23	/	/	/	271,960,670.49
运输工具	37,060,514.46	/	/	/	37,383,107.50
办公电子设备	52,775,020.72	/	/	/	50,226,228.88
其他设备	18,256,489.57	/	/	/	21,587,210.38
四、减值准备合计	715,500.76	/	/	715,500.76	
其中：房屋及建筑物	44,022.96	/	/	44,022.96	
机器设备	539,087.74	/	/	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	1,166,772,202.27	/	/	/	1,139,351,077.80
其中：房屋及建筑物	792,554,227.09	/	/	/	758,193,860.55
机器设备	266,258,340.49	/	/	/	271,960,670.49
运输工具	37,032,013.74	/	/	/	37,383,107.50
办公电子设备	52,747,626.69	/	/	/	50,226,228.88
其他设备	18,179,994.26	/	/	/	21,587,210.38

本期折旧额：129,153,942.81 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：50,844,523.04 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	82,025,224.25
房屋建筑物附属设备	2,910,401.47
合计	84,935,625.72

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
28 处房屋建筑物	临时建筑物

截止报告期末，本集团共有 28 处房屋建筑物，多属于临时建筑，公司正在积极办理。

(十二) 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	51,867,700.23		51,867,700.23	46,631,422.09		46,631,422.09

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
衡阳市新华文化广场	40,912,000.00		30,310,445.00			74.09	80.00	募投	30,310,445.00
袁家岭中南图书大厦	200,000,000.00	9,537,166.97	46,010.83			4.79	0.00	自筹	9,583,177.80
衡东县西街办公综合楼	5,480,000.00	833,268.00	2,080,703.00			53.17	55.00	自筹	2,913,971.00
中启商业流通综合管理系统	8,328,000.00	5,972,649.43	717,094.00		4,023,931.52	80.33	85.00	募投	2,665,811.91
出版ERP项目	8,600,000.00		2,650,000.00			30.81	30.00	募投	2,650,000.00
物流集成软件	3,100,000.00	1,589,743.57				51.28	60.00	募投	1,589,743.57
华瑞物流集成物流改造工程	20,229,214.00	11,380,516.50	4,487,033.36	15,031,999.91		78.44	80.00	募投	835,549.95
瑞典报轮(Y2)	3,000,000.00		2,920,164.22	2,920,164.22		97.34	100.00	自筹	
报轮部D3888	17,280,000.00	10,621,403.62	3,112,810.39	13,734,214.01		96.38	100.00	自筹	
数码机	4,000,000.00		3,803,256.94	3,803,256.94		95.08	100.00	自筹	
标签印刷生产线	2,300,000.00		2,240,076.74	2,240,076.74		97.39	100.00	自筹	
华瑞钢结构工程	3,386,537.00	2,942,210.00	106,185.00	3,048,395.00		90.02	100.00	募投	
华瑞办公区改造	1,779,108.00	1,245,400.00	1,017,316.83	2,262,716.83		127.18	100.00	自筹	
其他	19,860,438.15	2,509,064.00	6,967,124.75	7,803,699.39	353,488.36			自筹	1,319,001.00
合计	338,255,297.15	46,631,422.09	60,458,221.06	50,844,523.04	4,377,419.88				51,867,700.23

注：本年在建工程其他减少 4,377,419.88 元，其中转入无形资产 4,023,931.52 元，费用

化 353,488.36 元。

(十三) 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	832,799,729.71	7,056,350.06	5,933.33	839,850,146.44
其中：软件	15,695,168.31	6,259,850.06	5,933.33	21,949,085.04
土地使用权	816,904,561.40			816,904,561.40
专利权	200,000.00			200,000.00
商标权		36,500.00		36,500.00
著作权		760,000.00		760,000.00
二、累计摊销合计	85,767,580.88	24,275,035.89	5,933.33	110,036,683.44
其中：软件	9,428,479.38	4,196,484.09	5,933.33	13,619,030.14
土地使用权	76,177,701.50	19,984,530.92		96,162,232.42
专利权	161,400.00	28,800.00		190,200.00
商标权		1,887.53		1,887.53
著作权		63,333.35		63,333.35
三、无形资产账面净值合计	747,032,148.83	-17,218,685.83		729,813,463.00
其中：软件	6,266,688.93	2,063,365.97		8,330,054.90
土地使用权	740,726,859.90	-19,984,530.92		720,742,328.98
专利权	38,600.00	-28,800.00		9,800.00
商标权		34,612.47		34,612.47
著作权		696,666.65		696,666.65
四、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				
著作权				
五、无形资产账面价值合计	747,032,148.83	-17,218,685.83		729,813,463.00
其中：软件	6,266,688.93	2,063,365.97		8,330,054.90
土地使用权	740,726,859.90	-19,984,530.92		720,742,328.98
专利权	38,600.00	-28,800.00		9,800.00
商标权		34,612.47		34,612.47
著作权		696,666.65		696,666.65

本期摊销额：24,275,035.89 元。

(十四) 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	

注：商誉减值测试方法详见附注四、17。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租用的办公楼装修	24,130,682.45	3,454,298.36	6,907,881.64	311,410.80	20,365,688.37	竣工决算调整
房屋租金	187,096.00		11,748.21	175,347.79		退租
租用车位使用权		3,480,000.00	48,333.34		3,431,666.66	
合计	24,317,778.45	6,934,298.36	6,967,963.19	486,758.59	23,797,355.03	

(十六) 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	80,843,645.85	20,059,206.06	-12,792.40		100,915,644.31
二、存货跌价准备	125,749,683.43	81,637,787.19		36,428,439.87	170,959,030.75
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	715,500.76			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	207,308,830.04	101,696,993.25	-12,792.40	37,143,940.63	271,874,675.06

(十七) 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	484,987.50
合计	484,987.50	484,987.50

注：详见附注七、27 专项应付款。

(十八) 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	186,412,817.99	115,868,521.41
合计	186,412,817.99	115,868,521.41

下一会计期间将到期的金额 186,412,817.99 元。

(十九) 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）	1,593,103,561.50	1,322,174,422.26
1 年至 2 年（含 2 年）	12,437,622.47	26,617,259.72
2 年至 3 年（含 3 年）	12,265,431.66	18,767,024.80
3 年以上	47,427,399.20	32,409,657.91
合计	1,665,234,014.83	1,399,968,364.69

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
潇湘晨报社	12,960,000.00	7,604,570.00
北京国风网球体育发展有限责任公司	4,631,033.84	
长株潭报社	1,098,080.00	
湖南新华印刷集团邵阳资产管理有限公司	107,867.00	
湖南省远景光电实业有限公司	49,959.40	318,995.70
长沙远航高分子材料有限公司	16,046.50	52,690.85
长沙新华物业管理有限公司	10,320.00	
长沙市宝新实业有限公司		14,664.50
合计	18,873,306.74	7,990,921.05

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	5,934,430.84	未到结算期	否
第二名	3,169,845.38	未到结算期	否
第三名	3,092,573.50	未到结算期	否
第四名	3,010,386.38	未到结算期	否
第五名	2,586,159.15	未到结算期	否
合计	17,793,395.25		

(二十) 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)	175,243,090.90	243,012,788.13
1 年至 2 年 (含 2 年)	11,336,441.64	15,382,717.41
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,898,474.65	5,837,183.03
3 年以上	3,102,893.11	2,568,645.55
合计	193,580,900.30	266,801,334.12

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

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

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
第一名	3,074,878.29	《湖湘文库》出版工程, 图书尚未全部完成
第二名	508,896.78	印制品尚未印刷
第三名	460,000.00	广告尚未刊登
第四名	408,585.26	广告尚未刊登
第五名	340,000.00	图书尚未出版
合计	4,792,360.33	

(二十一) 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	204,272,635.99	698,176,225.01	673,243,515.85	229,205,345.15
二、职工福利费		71,808,528.62	71,808,528.62	
三、社会保险费	890,096.43	173,375,783.24	173,020,272.56	1,245,607.11
其中: 1. 医疗保险费	79,218.34	30,309,781.16	30,278,982.45	110,017.05
2. 基本养老保险费	663,867.62	77,464,348.93	77,098,725.52	1,029,491.03
3. 年金缴费		51,701,474.63	51,701,474.63	

4. 失业保险费	108,776.91	8,352,023.56	8,389,633.35	71,167.12
5. 工伤保险费	15,847.98	3,224,029.36	3,226,137.54	13,739.80
6. 生育保险费	22,385.58	2,324,125.60	2,325,319.07	21,192.11
四、住房公积金	1,033,604.18	44,208,872.92	43,996,111.27	1,246,365.83
五、工会经费和职工教育经费	15,087,602.24	31,399,099.08	24,020,063.03	22,466,638.29
六、因解除劳动关系给予的补偿		652,509.81	259,821.00	392,688.81
七、其他				
合计	221,283,938.84	1,019,621,018.68	986,348,312.33	254,556,645.19

注：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额预计在 2013 年 1-3 月全部发放。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,313,284.88	12,740,955.41
营业税	9,665,535.24	16,485,073.66
企业所得税	-22,351.10	-57,162.60
个人所得税	5,557,899.57	6,095,441.08
城市维护建设税	2,800,800.37	3,154,164.61
房产税	1,307,614.70	2,156,728.27
土地使用税	486,747.23	646,080.56
教育费附加	2,162,112.67	2,370,461.32
文化事业建设费	4,921,608.54	4,890,212.83
其他税费	2,293,791.36	2,561,588.76
合计	39,487,043.46	51,043,543.90

(二十三) 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	1,412,328.95	1,092,097.13	
湖南恒智文化传媒有限公司	314,532.31	1,331,024.29	
湖南教育报刊社	228,790.70		
合计	1,955,651.96	2,423,121.42	/

(二十四) 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）	193,505,675.55	140,114,497.76
1 年至 2 年（含 2 年）	18,804,831.39	42,371,146.98
2 年至 3 年（含 3 年）	13,627,142.67	646,110,064.00

3 年以上	588,657,060.83	24,825,620.91
合计	814,594,710.44	853,421,329.65

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	555,120,333.91	629,220,781.73
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
长沙新华物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00
湖南华程光电科技有限公司	72,103.00	
湖南普瑞园林景观工程有限公司	25,150.00	25,150.00
北京国风网球体育发展有限责任公司		5,622,489.61
长沙恒康建材有限公司	5,000.00	
合计	558,147,155.12	637,792,989.55

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	555,120,333.91	按实际需要偿还	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
第三名	1,610,703.30	未到结算期	否
第四名	777,543.70	未到结算期	否
第五名	524,000.00	未到结算期	否
合计	560,457,149.12		

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	555,120,333.91	待付三类人员费用
第二名	3,446,450.00	质保金
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
第四名	1,610,703.30	工程款
第五名	777,543.70	往来款
合计	563,379,599.12	

(二十五) 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	1,026,450.13		97,450.13	929,000.00
合计	1,026,450.13		97,450.13	929,000.00

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注十、或有事项。

(二十六) 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

(二十七) 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	2,591,309.66			2,591,309.66	
合计	2,591,309.66			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。上年课本仓库已被拆除，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。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。截止 2012 年 12 月 31 日协议提及的为重建课本仓库的置换土地事宜正在办理中。

(二十八) 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	55,330,773.70	41,340,146.47
合计	55,330,773.70	41,340,146.47

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			详见①
其中：文化产业引导资金	3,033,766.00	4,500,000.00	
主流手机媒体及技术升级改造项目	800,000.00	1,400,000.00	
网络教育平台构建	1,422,691.90	1,649,401.18	
汽车书店	824,734.30	1,137,634.30	

项目	年末数	年初数	说明
潇湘晨报全媒体建设	3,200,000.00	4,000,000.00	
中南国家级教材出版基地项目	1,000,000.00	1,000,000.00	
物流网络改造升级	1,200,000.00		
网站设备购置	200,000.00		
小 计	11,681,192.20	13,687,035.48	
与收益相关的政府补助			详见②
其中：重点图书补贴（编纂项目经费）	14,838,700.00	8,853,110.99	
网络教育平台构建	500,000.00	500,000.00	
中南国家数字传媒内容基地	10,000,000.00	10,000,000.00	
《掌上红网》3G 门户网站建设项目	5,000,000.00	5,000,000.00	
联通无线阅读平台	1,500,000.00	1,500,000.00	
数字阅读时代下的漫画动画化平台研发	800,000.00	800,000.00	
Q 拓素质教育示范基地	5,500,000.00	500,000.00	
新华书店湖湘文化输出活动经费	343,455.04	500,000.00	
普法宣传送书下基层	119,997.90		
中南音视频集成与传播中心	447,428.56		
湖南政务 AiLearning 数字学习平台	1,500,000.00		
中南海外数字阅读平台	1,000,000.00		
“云管端”整体架构下的数字出版全屏运营平台建设及应用示范	1,000,000.00		
“艺术步行街”艺术全媒体平台	500,000.00		
数字教育内容资源建设与应用	100,000.00		
创意人文阅读花园	500,000.00		
小 计	43,649,581.50	27,653,110.99	
合 计	55,330,773.70	41,340,146.47	

注：①与资产相关的政府补助：本年年初政府补助余额为 13,687,035.48 元，本年按相关资产的预计使用年限结转损益 3,405,843.28 元，其中中南国家级教材出版基地项目的相关费用尚未支出；本年增加政府补助 1,400,000.00 元，相关费用尚未支出；年末余额为 11,681,192.20 元。

②与收益相关的政府补助：本年年初政府补助余额为 27,653,110.99 元，本年增加政府补助 49,436,649.00 元，本年按相关费用支出情况结转损益 33,440,178.49 元，余额为 43,649,581.50 元。

(二十九) 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

(三十) 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）	4,543,306,030.64		999,949.35	4,542,306,081.29
合计	4,543,306,030.64		999,949.35	4,542,306,081.29

注：本年资本公积减少 999,949.35 元，其中，本公司以人民币 1 元购买子公司中广潇湘广告(北京)有限公司少数股东股权，购买价款与少数股东享有净资产的差额冲减资本公积 483,364.80 元；本公司子公司中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司减资支付少数股东人民币 794,940.00 元，支付价款与少数股东享有净资产的差额冲减资本公积 516,584.55 元。

(三十一) 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	116,110,854.25	76,505,796.39		192,616,650.64
合计	116,110,854.25	76,505,796.39		192,616,650.64

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

(三十二) 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	1,275,707,845.47	/
调整后 年初未分配利润	1,275,707,845.47	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	940,464,358.97	/
减：提取法定盈余公积	76,505,796.39	10
应付普通股股利	215,520,000.00	
期末未分配利润	1,924,146,408.05	/

1、利润分配情况的说明

根据 2012 年 5 月 7 日 2011 年度股东大会审议通过《关于中南出版传媒集团股份有限公司 2011 年度利润分配的议案》，本次以本公司 2011 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 1.20 元（含税），共计分配现金股利 215,520,000.00 元。

上述现金股利 215,520,000.00 元报告期末已支付完毕。

2、子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司的子公司 2012 年度提取盈余公积 85,724,458.19 元，其中归属于母公司的金额为 84,957,953.67 元。

(三十三) 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	6,811,450,813.89	5,761,642,092.45
其他业务收入	118,912,393.23	94,927,898.95
营业成本	4,251,557,471.93	3,539,151,817.90

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	1,871,291,346.35	1,363,079,799.27	1,655,324,452.21	1,199,744,511.32
发行	4,845,350,770.46	3,288,181,154.51	4,033,861,551.29	2,728,590,407.54
物资	936,455,736.33	910,442,901.96	719,406,783.38	696,550,136.19
印刷	898,203,938.69	726,810,213.11	847,640,008.06	684,326,719.62
报媒	783,676,385.33	429,232,198.88	713,718,992.01	402,466,338.42
内部抵销数	-2,523,527,363.27	-2,508,944,290.65	-2,208,309,694.50	-2,195,571,630.18
合计	6,811,450,813.89	4,208,801,977.08	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91

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	419,203,665.57	271,819,113.81	368,945,760.48	240,587,605.51
教材教辅	1,318,928,934.94	986,863,139.06	1,178,600,102.56	873,875,195.30
期刊	13,807,839.70	10,255,374.99	10,696,922.73	8,170,856.49
音像制品	117,003,007.70	93,464,998.49	95,444,789.73	76,621,519.83
其他	2,347,898.44	677,172.92	1,636,876.71	489,334.19
二、发行				
一般图书	819,086,662.54	633,038,950.69	708,425,043.90	525,839,730.73
教材教辅	3,681,462,123.92	2,342,756,118.10	3,125,527,301.22	2,035,345,154.93
音像制品	4,187,207.99	3,256,347.20	6,711,312.48	5,306,613.06
文化用品	340,614,776.01	309,129,738.52	193,197,893.69	162,098,908.82
三、物资				
纸张、印刷耗材等	936,455,736.33	910,442,901.96	719,406,783.38	696,550,136.19
四、印刷业务				
印刷产品	887,922,850.09	717,821,628.79	837,622,632.80	675,570,864.74
防伪产品	10,281,088.60	8,988,584.32	10,017,375.26	8,755,854.88
五、报媒				
报纸发行	52,884,502.22	274,625,231.04	47,912,418.46	290,048,764.61
广告发布	634,879,217.02	95,992,794.34	597,207,479.78	76,434,636.74
网站	17,762,841.70	6,078,005.20	17,158,829.33	4,514,430.95

电子出版物	9,799,401.61	5,773,010.62	2,207,360.47	1,199,968.59
其他	68,350,422.78	46,763,157.68	49,232,903.97	30,268,537.53
内部抵销数	-2,523,527,363.27	-2,508,944,290.65	-2,208,309,694.50	-2,195,571,630.18
合计	6,811,450,813.89	4,208,801,977.08	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91

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	240,414,722.93	3.47
合计	240,414,722.93	3.47

(三十四) 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	41,764,520.57	36,113,733.08	3%、5%
城市维护建设税	15,655,240.82	13,344,776.37	5%、7%
教育费附加	11,655,670.76	9,904,034.36	5%
房产税	3,407,488.93	3,508,449.78	12%
文化事业建设费	4,215,610.29	4,413,240.36	3%
合计	76,698,531.37	67,284,233.95	/

(三十五) 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	275,682,863.63	201,916,540.35
工资	241,986,853.29	198,132,122.10
运杂搬运费	62,156,576.30	52,586,714.68
社会保险费	36,812,902.50	22,720,889.10
业务招待费	33,134,098.41	20,565,274.37
会议费	27,270,339.37	20,012,013.63
培训费	21,805,178.63	30,772,033.25
职工福利费	20,255,644.74	14,794,348.27
差旅费	13,969,226.18	12,162,684.48
住房公积金	9,517,965.31	5,282,094.83
其他	92,206,606.20	81,361,286.38
合计	834,798,254.56	660,306,001.44

(三十六) 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	337,294,041.75	296,795,140.91
社会保险费	112,181,732.70	105,246,846.27
业务招待费	75,454,018.96	58,342,993.49
折旧费	73,596,146.29	74,919,811.69
职工福利费	41,128,457.90	38,157,516.53
劳务费	29,024,103.61	19,222,189.40
住房公积金	28,192,377.03	27,113,222.55
会议费	26,637,432.99	25,593,466.09
办公费	26,454,247.50	25,917,204.48
交通费	25,998,933.69	24,746,903.97
其他	240,799,883.05	222,991,218.15
合计	1,016,761,375.47	919,046,513.53

(三十七) 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	73,860.64	4,347,312.25
利息收入	-186,442,380.52	-158,888,504.24
汇兑收益	-417,884.68	-54,004.18
汇兑损失	3,998.58	262,983.74
其他	2,852,332.95	2,290,629.28
合计	-183,930,073.03	-152,041,583.15

(三十八) 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	959,625.41	236,183.37
委托贷款取得的投资收益	14,657,777.78	8,266,666.66
理财产品取得的投资收益	9,325,364.54	2,490,958.91
合计	24,963,045.73	10,993,808.94

注：本集团投资收益收回不存在重大限制。

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的原因
深圳图书贸易有限公司	20,278.00		报告期进行利润分配
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
湖南腾湘科技有限公司	1,553,281.36		报告期新增投资
北京国风网球体育发展有限责任公司	-607,751.52	225,160.81	合营企业经营损益变化
湖南文远国际文化传播有限公司	14,095.57	11,022.56	联营企业经营损益变化
合计	959,625.41	236,183.37	

(三十九) 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	20,059,206.06	9,089,912.81
二、存货跌价损失	81,637,787.19	62,404,841.29
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	101,696,993.25	73,980,658.90

(四十) 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	392,980.20	1,378,876.20	392,980.20
其中：固定资产处置利得	392,980.20	1,378,876.20	392,980.20
政府补助	71,832,522.70	55,627,096.22	36,846,021.77
赔偿金	331,668.20	446,831.36	331,668.20
无法支付的应付款项	615.60	119,028.82	615.60
其他	184,773.10	917,566.56	184,773.10
合计	72,742,559.80	58,489,399.16	37,756,058.87

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	34,986,500.93	35,187,835.30	详见①
重点图书补贴	6,489,410.99	5,299,706.79	详见②
红网网站政府专项补贴	3,860,000.00	6,970,000.00	详见③
文化产业发展专项资金	226,709.28	227,103.12	详见④
文化产业引导资金	19,018,805.44	4,200,000.00	详见⑤
现代动漫关键共性技术开发		1,950,000.00	
汽车书店	312,900.00	312,900.00	详见⑥
其他	6,938,196.06	1,479,551.01	
合计	71,832,522.70	55,627,096.22	

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 34,986,500.93 元。

②重点图书补贴 6,489,410.99 元。其中，结转本年收到重点图书补贴 3,663,000.00 元；结转以前年度收到重点图书补贴 2,826,410.99 元。

③依据湖南省财政厅湘财教指[2012]46号文件《湖南省财政厅关于下达 2012 年文化事业建设费的通知》、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[2012]142号文件《关于下达 2012 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》等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 3,860,000.00 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 226,709.28 元。

⑤文化产业引导资金项目 19,018,805.44 元。其中，结转本年收到的文化产业引导资金 16,152,571.44 元；结转以前年度收到的文化产业引导资金 2,866,234.00 元。

⑥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。

(四十一) 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	1,166,712.23	3,471,973.87	1,166,712.23
其中：固定资产处置损失	1,166,712.23	3,471,973.87	1,166,712.23
对外捐赠	8,168,293.39	7,087,193.60	8,168,293.39
非常损失		2,052.83	
滞纳金	33,633.70	18,611.73	33,633.70
补偿金	43,720.00	308,390.80	43,720.00
诉讼执行费	-47,400.13	930,000.00	-47,400.13
其他	158,915.72	315,700.41	158,915.72
合计	9,523,874.91	12,133,923.24	9,523,874.91

(四十二) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,242.41	
递延所得税调整		
合计	43,242.41	

(四十三) 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

单位：元/股 币种：人民币

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	0.52	0.52	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	0.49	0.49	0.43	0.43

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	940,464,358.97	802,242,301.30
其中：归属于持续经营的净利润	940,464,358.97	802,242,301.30
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	880,106,290.97	770,570,265.15
其中：归属于持续经营的净利润	880,106,290.97	770,570,265.15
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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	1,796,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,796,000,000.00	1,796,000,000.00

(四十四) 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	186,442,380.52
收湖南出版投资控股集团有限公司拨付的三类人员费用	77,082,339.59
政府拨款、补助、补贴收入等	48,608,300.00
资金往来	44,713,343.68
房租	39,684,570.11
收保证金及押金	13,145,468.92
收回职工及其他单位水电费	8,106,215.87
收到的保险赔款及其他赔款	483,847.65
其他	56,559,416.77
合计	474,825,883.11

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	281,856,557.22
资金往来	167,416,209.66
业务招待费	109,420,306.59
代出版集团支付三类人员及离休人员医药费	77,082,339.59
运杂费及包装储运费	61,233,235.87
会务费	53,993,494.46
交通费	37,524,771.58
办公费	36,804,690.63
差旅费	33,147,935.64
租赁费	28,571,888.80
保证金	26,442,895.76
水电费	26,236,355.69
修理费	17,855,977.06
审计及咨询费	12,034,387.60
邮电费	10,776,400.35

物业管理费	8,696,097.37
捐赠支出	7,422,684.12
报刊及杂志款	6,975,452.94
机物料消耗	5,215,383.47
保险费	4,903,875.11
支付代收北京当当科文电子商务有限公司货款	3,360,864.07
劳保费用	3,326,994.62
行政事业收费	3,120,739.58
银行手续费	2,770,182.78
燃料费	2,559,715.61
绿化费	1,802,397.20
发行网点费及服务费	1,610,756.88
其他	46,328,270.62
合计	1,078,490,860.87

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付少数股东现金	794,941.00
支付股利手续费	144,949.43
合计	939,890.43

(四十五) 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	920,919,141.78	806,191,633.69
加：资产减值准备	101,696,993.25	73,980,658.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,848,578.08	130,034,771.36
无形资产摊销	24,275,035.89	22,112,216.03
长期待摊费用摊销	6,967,963.19	3,934,954.14
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）	773,732.03	2,093,097.67
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）	-353,209.66	4,606,239.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,963,045.73	-10,993,808.94
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）	-134,054,274.24	-224,313,066.21

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,758,736.11	-71,284,581.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	244,643,330.24	375,275,302.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,095,995,508.72	1,111,637,417.43
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	7,688,481,683.34	6,889,167,982.31
减：现金的期初余额	6,889,167,982.31	6,313,460,804.54
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	799,313,701.03	575,707,177.77

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	7,688,481,683.34	6,889,167,982.31
其中：库存现金	340,229.81	326,183.77
可随时用于支付的银行存款	7,688,141,453.53	6,888,841,798.54
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	7,688,481,683.34	6,889,167,982.31

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南出版投资控股集团有限公司	有限责任公司	湖南长沙	龚曙光	投资业务	226,000	64.69	64.69	湖南省人民政府	730512550

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南联合教育出版物发行有限公司	有限责任公司	长沙市	黄楚芳	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	曾赛丰	图书发行	1,620	100	100	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	互联网经营	32,000	51	51	551440950
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
中广潇湘广告(北京)有限公司	有限责任公司	北京市	苏建科	广告制作	200	100	100	771559734

湖南文艺出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	刘清华	出版发行	4,564	100	100	444877866
湖南岳麓书社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	易言者	出版发行	1,910	100	100	444877882
湖南少年儿童出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	胡坚	出版发行	3,980	100	100	444877823
湖南美术出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	李小山	出版发行	5,784	100	100	444877831
湖南科学技术出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	黄一九	出版发行	3,055	100	100	444877807
湖南电子音像出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	杨林	出版发行	602	100	100	183779394
湖南人民出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	谢清风	出版发行	4,130	100	100	444877794
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	有限责任公司	长沙市	龙博	报纸发行、广告发布	3,900	100	100	44880463X
湖南天闻新华印务有限公司	有限责任公司	长沙市	潘晓山	印刷	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	刘俊良	发行	1,000	51	51	792379417

(三) 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	50.00	50.00	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
湖南腾湘科技有限公司	有 限 责 任 公 司	长沙市	郭谷斌	计算机软硬件设计开发销售	1,000	49.00	49.00	597575068

(四) 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

(五) 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	32,996,721.65	0.78	29,647,461.73	0.84
长沙远航高分子材料有限公司	材料采购	参照市场价格	3,179,283.57	0.07	3,159,215.01	0.09
湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司	物业管理	参照市场价格	3,850,666.35	0.09	3,725,234.14	0.11
湖南添瑞物业管理有限公司	物业管理	参照市场价格	321,602.78	0.01	326,100.00	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	3,308,673.00	0.08	4,211,807.87	0.12
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	231,803.82	0.01	321,371.82	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	1,574,482.00	0.04	1,993,277.45	0.06

潇湘晨报社	独家买断经营权	参照市场价格	66,831,480.00	1.57	61,948,670.00	1.75
长株潭报社	授权经营对价-广告版面使用费	参照市场价格	11,098,080.00	0.26	6,903,960.00	0.20
湖南华程光电科技有限公司	采购商品	参照市场价格	126,980.41	0.00		
长沙恒康建材有限公司	材料采购	参照市场价格	98,852.13	0.00		
北京国风网球体育发展有限责任公司	广告设计费	参照市场价格	1,758,281.07	0.04	1,342,801.48	0.04
湖南华宏房地产开发有限公司	购买长期资产	参照市场价格	33,790,445.00	80.15		

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	69,390.32	0.00	89,036.81	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	49,572.65	0.00	43,923.08	0.00
潇湘晨报社	销售商品	参照市场价格	22,529.91	0.00	1,419,683.71	0.02
湖南出版投资控股集团有限公司	印刷费等	参照市场价格	18,809.95	0.00	14,832.05	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	52,000.00	0.00	77,689.00	0.00
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
长沙市宝新实业有限公司	销售材料	参照市场价格	1,672.57	0.00	1,677.52	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	915,328.95	0.02	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	5,810.00	0.00	3,312.00	0.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司	提供劳务等	参照市场价格	108,316.62	0.00	27,306.00	0.00
湖南新华印刷集团有限责任公司	广告收入	参照市场价格	710,840.00	0.01		
长沙恒康建材有限公司	广告收入	参照市场价格	172.00	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	湖南新华印刷集团有限责任公司	房产	2012年1月1日	2014年5月31日	市场价	458,269.80
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	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价	5,270.80

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
湖南出版投资控股集团有限公司	中南出版传媒集团股份有限公司	房产	2011年12月21日	2012年12月20日	1,556,200.00
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	36,000.00
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	湖南天闻新华印务邵阳有限公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	8,400.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	42,000.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司	湖南电子音像出版社有限责任公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	131,040.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	13,200.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	7,200.00
潇湘晨报社	湖南中南国际会展有限公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	100,000.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	150,800.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	830,000.00
湖南新华印刷集团有限责任公司	湖南红网新闻网络传播有限责任公司	房产	2009年10月1日	2015年9月30日	600,000.00
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	2012年1月1日	2014年5月31日	168,000.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	2,563,462.58

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖南新华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	2012年1月1日	2012年12月31日	201,200.00
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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012年12月31日	9,480.00
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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2019年10月31日	150,000.00
洞口县新华宾馆有限责任公司	湖南省新华书店有限责任公司洞口县分公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	25,200.00
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	2012年1月1日	2012年12月31日	68,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖南新华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	2012年1月1日	2012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	2012年4月1日	2022年3月31日	225,000.00
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	2012年4月1日	2022年3月31日	135,000.00
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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2013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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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郴州市分公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	26,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖南新华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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012年12月31日	2,575.50
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	2012年1月1日	2012年12月31日	16,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	湖南省新华书店有限责任公司沅陵县分公司	房产	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012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	2012年1月1日	2012年12月31日	1,000.00
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龙山县分公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	10,740.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司	湖南阅读花园创意文化有限公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	14,400.00

(六) 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
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	潇湘晨报社	12,960,000.00	7,604,570.00
应付账款	北京国风网球体育发展有限责任公司	4,631,033.84	
应付账款	长株潭报社	1,098,080.00	
应付账款	湖南新华印刷集团邵阳资产管理有限公	107,867.00	

	司		
应付账款	湖南省远景光电实业有限公司	49,959.40	318,995.70
应付账款	长沙远航高分子材料有限公司	16,046.50	52,690.85
应付账款	长沙新华物业管理有限公司	10,320.00	
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	555,120,333.91	629,220,781.73
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	长沙新华物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	湖南华程光电科技有限公司	72,103.00	
其他应付款	湖南普瑞园林景观工程有限公司	25,150.00	25,150.00
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
其他应付款	长沙恒康建材有限公司	5,000.00	

九、股份支付：

无

十、或有事项：

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、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500.00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，截至2012年12月31日止案件尚在审理中。

2、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，截至2012年12月31日止案件尚在审理中，损失无法预计。

3、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，驳回了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材料。2011年8月3日，于梦萱不服仲裁裁决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。2012年11月22日北京市朝阳区人民法院（2011）朝民初字第24872

号民事判决书判决驳回原告于梦萱的全部诉讼请求。原告于梦萱未在上诉期内提出上诉。

2012 年 4 月 26 日，于梦萱向北京市朝阳区劳动争议仲裁委员会提起仲裁，要求中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司支付延时加班工资 54,003.75 元。2012 年 11 月 22 日北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会下发了中止审理通知书，案件尚处于中止审理状态。

4、2012 年 5 月 7 日，原告唐广振不服北京市西城区劳动争议仲裁委员会京西劳仲字（2012）第 843 号仲裁裁决，向北京西城区人民法院起诉天闻数媒科技（北京）有限公司，要求被告支付提前解除劳动合同补偿金，解除劳动合同补偿金以及违法解除劳动合同赔偿金共计 53,750.00 元，并承担全部诉讼费。2012 年 12 月 20 日北京市西城区人民法院下发（2012）西民初字第 11582 号民事调解书，唐广振与天闻数媒科技（北京）有限公司之劳动关系于 2011 年 12 月 23 日解除，天闻数媒科技（北京）有限公司支付唐广振解除劳动合同经济补偿金 18,000.00 元，唐广振承担案件受理费 10.00 元。天闻数媒科技（北京）有限公司已支付唐广振经济补偿金 18,000.00 元，案件结束。

5、2012 年 7 月 12 日，原告万卷出版社向沈阳市中级人民法院起诉湖南人民出版社有限责任公司、中南出版传媒集团北京涌思图书有限公司、沈阳新华购书中心，要求被告湖南人民出版社有限责任公司停止出版涉案图书《柏杨白话版资治通鉴》，赔偿因侵权给原告造成的经济损失人民币 200 万元，被告中南出版传媒集团北京涌思图书有限公司停止发行涉案图书，被告沈阳新华购书中心停止销售涉案图书，由三被告承担本案诉讼费，并支付原告因制止侵权行为所花的合理费用 10,000 元（包括律师代理费、交通费、购书费），案件尚在审理中，损失无法预计。

十一、承诺事项：

（一）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	5,950,000.00	7,740,000.00
- 对外投资承诺		
合计	5,950,000.00	16,125,217.00

注：2011 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 2012 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支付 2,650,000.00 元价款，尚欠 5,950,000.00 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：

（一）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	323,280,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	323,280,000.00

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 12 月 6 日与中南博集天卷文化传媒有限公司（以下简称“中南博集”）自然人股东黄隽青、刘洪、王勇及中南博集签订了《股权转让及增资认购协议》，本公司以合计人民币 11,163 万元的对价，通过受让黄隽青、刘洪、王勇持有的中南博集部分股权及对中南博集增资的方式继续增持中南博集股权，最终合计持有中南博集 51% 股权。本公司于 2012 年 12 月 28 日支付了增资款 3,163 万元及部分股权转让款 6,628 万元。中南博集注册资本及股权的变更已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 1 月 4 日出具中瑞岳华验字[2013]第 0001 号验资报告，于 2013 年 1 月 24 日取得天津市滨海新区工商行政管理局核发的 120194000002528 号《企业法人营业执照》。

十三、其他重要事项：

(一) 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。

(二) 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，2012 年度缴纳企业年金总额为 51,701,474.63 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	4,958,601.75	58.46	703,556.89	14.19	3,917,261.67	74.51	538,392.30	13.74
特殊信用风险特征组合	3,523,690.91	41.54			1,339,952.61	25.49		
组合小计	8,482,292.66	100.00	703,556.89	8.29	5,257,214.28	100.00	538,392.30	10.24
合计	8,482,292.66	/	703,556.89	/	5,257,214.28	/	538,392.30	/

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	4,487,250.68	90.49	358,980.05	3,496,236.74	89.25	279,698.94

1 至 2 年	50,326.14	1.01	7,548.92	11,245.00	0.29	1,686.75
2 至 3 年	11,245.00	0.23	5,060.25	11,404.80	0.29	5,132.16
3 至 4 年	11,404.80	0.23	6,842.88	366,251.70	9.35	219,751.02
4 至 5 年	366,251.70	7.39	293,001.36			
5 年以上	32,123.43	0.65	32,123.43	32,123.43	0.82	32,123.43
合计	4,958,601.75	100.00	703,556.89	3,917,261.67	100.00	538,392.30

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	3,523,690.91			关联方款项单独测试未发现减值
合计	3,523,690.91			

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	3,523,690.91	1 年以内	41.54
第二名	非关联方	3,136,264.75	1 年以内	36.97
第三名	非关联方	293,561.77	1 年以内	3.46
第四名	非关联方	266,170.80	4-5 年	3.14
第五名	非关联方	173,610.48	1 年以内	2.05
合计	/	7,393,298.71		87.16

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	3,523,690.91	41.54
合计	/	3,523,690.91	41.54

(二) 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	5,068,292.52	0.62	407,498.42	8.04	445,537.44	0.06	35,643.00	8.00
特殊信用风险特征组合	806,520,910.20	99.38			784,184,342.89	99.94		
组合小计	811,589,202.72	100.00	407,498.42	0.05	784,629,880.33	100.00	35,643.00	0.01
合计	811,589,202.72	/	407,498.42	/	784,629,880.33	/	35,643.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,039,220.76	99.43	403,137.66	445,537.44	100.00	35,643.00
1 至 2 年	29,071.76	0.57	4,360.76			
合计	5,068,292.52	100.00	407,498.42	445,537.44	100.00	35,643.00

组合中，按信用风险特征组合测试的其他应收款：

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
湖南天闻新华印务有限公司	182,616,310.64			未见减值迹象
湖南省新华书店有限责任公司	96,616,466.89			未见减值迹象
湖南少年儿童出版社有限责任公司	70,971,673.40			未见减值迹象
湖南美术出版社有限责任公司	57,768,770.02			未见减值迹象
湖南岳麓书社有限责任公司	55,648,743.17			未见减值迹象
湖南文艺出版社有限责任公司	52,017,894.05			未见减值迹象
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	50,000,000.00			未见减值迹象
湖南人民出版社有限责任公司	41,366,124.91			未见减值迹象
湖南科学技术出版社有限责任公司	35,929,194.67			未见减值迹象
湖南省印刷物资有限责任公司	22,420,734.74			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	12,066,600.00			未见减值迹象
湖南省新教材有限责任公司	11,665,672.43			未见减值迹象
湖南电子音像出版社有限责任公司	4,026,832.35			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
湖南珈汇教育图书发行有限公司	100,431.00			未见减值迹象
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	100,400.00			未见减值迹象
湖南红网新闻网络传播有限公司	9,300.00			未见减值迹象

中南博集天卷文化传媒有限公司	31,630,000.00			未见减值迹象
黄隽青	29,300,000.00			未见减值迹象
刘洪	23,020,000.00			未见减值迹象
王勇	13,960,000.00			未见减值迹象
投标等保证金	1,338,606.06			未见减值迹象
待抵扣进项税	12,626,533.68			未见减值迹象
备用金	936,474.85			未见减值迹象
合计	806,520,910.20			

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	182,616,310.64	4 年以内	22.50
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,616,466.89	4 年以内	11.91
湖南少年儿童出版社有限责任公司	子公司	70,971,673.40	4 年以内	8.74
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	57,768,770.02	4 年以内	7.12
湖南岳麓书社有限责任公司	子公司	55,648,743.17	4 年以内	6.86
合计		463,621,964.12	/	57.13

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	182,616,310.64	22.50
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,616,466.89	11.90
湖南少年儿童出版社有限责任公司	子公司	70,971,673.40	8.74
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	57,768,770.02	7.12
湖南岳麓书社有限责任公司	子公司	55,648,743.17	6.86
湖南文艺出版社有限责任公司	子公司	52,017,894.05	6.41
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	孙公司	50,000,000.00	6.16
湖南人民出版社有限责任公司	子公司	41,366,124.91	5.10
湖南科学技术出版社有限责任公司	子公司	35,929,194.67	4.43
湖南省印刷物资有限责任公司	子公司	22,420,734.74	2.76
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	子公司	12,066,600.00	1.49
湖南省新教材有限责任公司	子公司	11,665,672.43	1.44
湖南电子音像出版社有限责任公司	子公司	4,026,832.35	0.50
中广潇湘广告(北京)有限公司	子公司	384,147.34	0.05

湖南珈汇教育图书发行公司	子公司	100,431.00	0.01
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	子公司	100,400.00	0.01
湖南红网新闻网络传播有限公司	孙公司	9,300.00	0.00
合计		693,709,295.61	85.48

(三) 长期股权投资

1、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	1,560,523,263.37		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	505,283,409.84	471,381,362.84	33,902,047.00	505,283,409.84				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	217,441.37	217,440.37	1.00	217,441.37				100.00	100.00
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	51.00
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	12,960,000.00	12,960,000.00		100.00	100.00
天闻数媒科技(北京)有限公司	163,200,000.00	163,200,000.00		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

注：本公司持有湖南联合教育出版物发行有限公司股权比例为 41%，子公司对其持股 10%，公司享有表决权比例为 51%。

2、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	14,095.57	5,025,118.13				27.78	27.78

(四) 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	895,248,005.92	791,630,261.63
其他业务收入	5,619,332.41	6,494,000.00
营业成本	693,324,004.69	609,358,850.00

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	895,248,005.92	691,631,707.59	791,630,261.63	609,358,850.00
合计	895,248,005.92	691,631,707.59	791,630,261.63	609,358,850.00

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	12,485,274.76	9,095,625.42	13,497,265.96	9,061,597.52
教材教辅	874,716,915.51	676,962,255.76	772,654,152.53	596,501,724.23
期刊	8,045,815.65	5,573,826.41	5,478,843.14	3,795,528.25
合计	895,248,005.92	691,631,707.59	791,630,261.63	609,358,850.00

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	820,356,812.72	91.06

(五) 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	601,554,763.09	469,304,270.39
权益法核算的长期股权投资收益	14,095.57	11,022.56
委托贷款取得的投资收益	14,657,777.78	8,266,666.66
理财产品取得的投资收益	9,325,364.54	2,490,958.91
合计	625,552,000.98	480,072,918.52

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	307,133,370.02	227,656,864.88	被投资单位经营损益变化
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	118,054,878.97	73,687,239.73	被投资单位经营损益变化
湖南天闻新华印务有限公司	70,054,930.60	65,026,002.93	被投资单位经营损益变化
湖南省新教材有限责任公司	21,530,089.96	14,877,252.82	被投资单位经营损益变化
湖南少年儿童出版社有限责任公司	18,614,007.40	16,150,271.13	被投资单位经营损益变化
湖南美术出版社有限责任公司	16,621,354.34	17,552,567.20	被投资单位经营损益变化
湖南文艺出版社有限责任公司	15,688,779.06	16,358,178.54	被投资单位经营损益变化
湖南岳麓书社有限责任公司	12,605,180.40	11,257,898.50	被投资单位经营损益变化
湖南科学技术出版社有限责任公司	9,177,492.90	8,734,629.72	被投资单位经营损益变化
湖南电子音像出版社有限责任公司	6,882,905.62	5,796,790.33	被投资单位经营损益变化
湖南联合教育出版物发行有限公司	3,126,806.28	1,648,446.87	被投资单位经营损益变化
湖南省印刷物资有限责任公司	2,064,967.54	1,928,295.43	被投资单位经营损益变化
湖南人民出版社有限责任公司		7,493,159.78	被投资单位经营损益变化
湖南珈汇教育图书发行公司		1,136,672.53	被投资单位经营损益变化
合计	601,554,763.09	469,304,270.39	/

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	14,095.57	11,022.56	联营企业经营损益变化
合计	14,095.57	11,022.56	/

(六) 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	765,057,963.92	628,535,456.16
加：资产减值准备	30,140,979.30	7,579,048.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,051,389.14	5,133,462.15
无形资产摊销	1,338,395.79	1,072,553.04
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）	151,949.76	4,405.59
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-625,552,000.98	-480,072,918.52

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）	-73,910,244.23	-53,755,703.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,606,363.23	-84,729,558.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,660,282.73	179,009,491.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	237,545,078.66	210,597,947.30
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	4,241,498,981.28	4,076,664,622.73
减：现金的期初余额	4,076,664,622.73	4,279,065,595.30
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	164,834,358.55	-202,400,972.57

十五、补充资料

（一）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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-773,732.03	-2,093,097.67	-917,454.35
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	36,846,021.77	20,439,260.92	21,136,134.51
委托他人投资或管理资产的损益	9,325,364.54	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	47,400.13	-954,000.00	-97,450.13
对外委托贷款取得的损益	14,657,777.78	8,266,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,887,505.91	-6,248,522.63	-8,181,943.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,919,595.13	11,164,615.57	6,950,958.56
少数股东权益影响额	-1,776,853.41	-1,393,845.61	-764,543.42
合计	60,358,068.00	31,672,036.15	18,125,701.69

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
增值税返还	34,986,500.93	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	9,919,595.13	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，广告媒介单位按应纳广告业营业税的营业额的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及其下属子分公司依据湖南省地方税务局直属局核定数额缴纳，差额界定为非经常性损益。

(二) 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	11.65	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.90	0.49	0.49

(三) 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 2012 年 12 月 31 日年末数为 7,713,761,683.34 元，比年初数增加 11.76%，其主要原因是：本年销售规模扩大，经营活动现金流入导致期末余额增加；

(2) 应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 480,571,870.79 元，比年初数增加 40.37%，其主要原因是：本年销售规模扩大导致应收账款增加；

(3) 预付账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 40,355,656.68 元，比年初数减少 32.49%，其主要原因是：湖南省新华书店有限责任公司衡阳分公司上年预付湖南华宏房地产开发有限公司购房款 2,400 万元，本年已交付房产并转入在建工程-衡阳市新华文化广场；

(4) 其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末数为 299,213,963.91 元，比年初数增加 63.39%，其主要原因是：本公司收购中南博集天卷文化传媒有限公司股权及对其增资 9,791 万元，截至年末，中南博集天卷文化传媒有限公司工商变更手续尚未完成；

(5) 其他流动资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 201,024,873.70 元，比年初数减少 33.16%，其主要原因是：本公司年末委托贷款本金较年初减少 1 亿元；

(6)长期股权投资 2012 年 12 月 31 日年末数为 18,672,093.63 元,比年初数增加 45.73%,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新增对湖南腾湘科技有限公司投资 490 万元;

(7)应付票据 2012 年 12 月 31 日年末数为 186,412,817.99 元,比年初数增加 60.88%,其主要原因是:本年使用票据进行结算的业务增加,期末未到期票据相应增加;

(8)一年内到期的非流动负债 2012 年 12 月 31 日年末无余额,年初余额为 416,918.36 元,其主要原因是: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本年已归还;

(9)其他非流动负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 55,330,773.70 元,比年初数增加 33.84%,其主要原因是:本年收到的与收益相关的政府补助未达结转条件尚未结转收益;

(10)营业收入 2012 年度发生数为 6,930,363,207.12 元,比上年数增加 18.33%,主要原因是:本年教材教辅和物资经营收入增加所致;

(11)营业成本 2012 年度发生数为 4,251,557,471.93 元,比上年数增加 20.13%,主要原因是:本年销售规模扩大导致营业成本增加;

(12)销售费用 2012 年度发生数为 834,798,254.56 元,比上年数增加 26.43%,主要原因是:本年公司增加销售环节的投入,各项费用随营业规模的扩大相应增加;

(13)管理费用 2012 年度发生数为 1,016,761,375.47 元,比上年数增加 10.63%,主要原因是:公司本年积极引进数字出版技术高端人才和管理人才以及正常的人力成本增加等因素所致;

(14)资产减值损失 2012 年度发生数为 101,696,993.25 元,比上年数增加 37.46%,主要原因是:存货和应收款项计提减值准备增加;

(15)投资收益 2012 年度发生数为 24,963,045.73 元,比上年数增加 127.06%,主要原因是:本年委托贷款和理财产品收益增加;

(16)少数股东损益 2012 年度发生数为-19,545,217.19 元,比上年数减少 594.90%,主要原因是:本年公司加大了对数媒产品及电子出版物的前期投入所致。

第十一节 备查文件目录

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

2013 年 4 月 7 日