

中文天地出版传媒股份有限公司

600373

2010 年年度报告

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 | 4 |
| 四、 股本变动及股东情况 | 6 |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 | 12 |
| 六、 公司治理结构 | 20 |
| 七、 股东大会情况简介 | 26 |
| 八、 董事会报告 | 26 |
| 九、 监事会报告 | 37 |
| 十、 重要事项 | 39 |
| 十一、 财务会计报告 | 53 |
| 十二、 备查文件目录 | 161 |

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 钟健华 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 曾少雄 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 吴卫东 |

公司董事长钟健华、总经理曾少雄及资产财务部负责人吴卫东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的法定中文名称 | 中文天地出版传媒股份有限公司 |
| 公司的法定英文名称 | CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD. |
| 公司法定代表人 | 钟健华 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 曾少雄 | 赵卫红 |
| 联系地址 | 江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号） | 江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号） |
| 电话 | 0791-6895306 | 0791-6895306 |
| 传真 | 0791-6895076 | 0791-6895076 |
| 电子信箱 | 600373@jxpp.com | 600373@jxpp.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|-------------------------|
| 注册地址 | 江西省上饶市南环路 2 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 334100 |
| 办公地址 | 江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号） |
| 办公地址的邮政编码 | 330008 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.jxpp.com |
| 电子信箱 | 600373@jxpp.com |

(四) 信息披露及备置地点

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

(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 | *ST 鑫新 | 600373 | 鑫新股份 |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|---|-------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1998 年 11 月 18 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 江西省工商行政管理局 | |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2003 年 2 月 19 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 江西省工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3600001131728 |
| | 税务登记号码 | 362306515737X |
| | 组织机构代码 | 70575835-6 |
| 最新变更 | 公司变更注册登记日期 | 2010 年 12 月 29 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 江西省上饶市工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 360000110008157 |
| | 税务登记号码 | 36000000705758356 |
| | 组织机构代码 | 70575835-6 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 | |
| 公司其他基本情况 | 2010 年 7 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2010）1020 号）核准，江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及发行 379,745,018 股人民币普通股向江西省出版集团公司购买资产的方案获得中国证监会的批准。2010 年 10 月 12 日，公司名称由江西鑫新实业股 | |

| | |
|--|---|
| | <p>份有限公司更名为中文天地出版传媒股份有限公司。2010 年 12 月 16 日，公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案所涉及的目标资产之资产交割事宜已经办理完毕，并于 2010 年 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》，本次发行股份已经完成相关证券登记托管手续。2010 年 12 月 29 日，经江西省上饶市工商行政管理局核准登记显示，公司主营业务已由原客车、线材业务转型为出版传媒文化类，公司注册资本变更为 567,245,018 元。</p> |
|--|---|

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 306,389,227.87 |
| 利润总额 | 363,130,599.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 352,573,825.38 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 327,834,547.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 774,615,842.33 |

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | -103,817.30 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,692,743.37 | 出口奖励款等 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 15,235,259.57 | 委托理财投资收益 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 4,450,000.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,654,761.85 | 处置交易性金融资产取得的投资收益 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 539,850.00 | 委托贷款收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,743,952.09 | |
| 所得税影响额 | 10,349.89 | |

| | | |
|---------------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,082.98 | |
| 合计 | 24,739,278.27 | |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2010 年 | 2009 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2008 年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 3,131,375,103.05 | 2,404,591,021.62 | 30.22 | 2,314,534,430.70 |
| 利润总额 | 363,130,599.16 | 308,468,027.51 | 17.72 | 195,315,642.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 352,573,825.38 | 265,750,909.63 | 32.67 | 182,989,690.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 327,834,547.11 | 133,633,508.31 | 145.32 | 211,996,908.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 774,615,842.33 | 157,790,325.85 | 390.91 | -9,297,860.62 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末 |
| 总资产 | 5,090,651,421.36 | 5,058,026,522.94 | 0.65 | 3,257,042,205.19 |
| 所有者权益（或股东权益） | 3,407,974,630.74 | 2,923,350,707.36 | 16.57 | 1,018,648,389.42 |

| 主要财务指标 | 2010 年 | 2009 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2008 年 |
|-------------------------|---------|---------|----------------|---------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 0.9284 | 0.6998 | 32.67 | 0.4819 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | 0.9284 | 0.6998 | 32.67 | 0.4819 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.8633 | 0.3519 | 145.32 | 0.5583 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 11.37 | 15.78 | 减少 4.41 个百分点 | 17.03 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 10.58 | 7.94 | 增加 2.64 个百分点 | 19.73 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股） | 2.0398 | 0.4155 | 390.93 | -0.02 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股） | 6.01 | 7.70 | -21.95 | 2.47 |

注：本年度，鑫新股份通过向江西省出版集团公司发行股份购买资产，属于不构成业务的反向购买，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》及《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）等的相关规定，合并财务报表中，出版集团注入鑫新股份的资产负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量；合并财务报表的比较信息是出版集团注入鑫新股份之资产比较信息，即出版集团注入鑫新股份之资产前期合并

财务报表；上市公司的前期比较个别财务报表为其自身个别财务报表。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》，公司在计算比较期合并财务报表中的基本每股收益时，应以出版集团注入本公司资产的比较报表期间归属于普通股股东的净利润除以报告期的普通股加权平均数。

由于公司是在 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司关于公司发行新股后股份变更的《证券变更登记证明》，因此在计算报告期普通股加权平均数时，无法将鑫新股份原 187,500,000 股加权计入，报告期普通股加权平均数只能是在反向购买中本公司向出版集团发行的普通股股数，即 379,745,018 股。按此计算，公司基本每股收益为 0.93 元。本次重大资产重组股份发行后，公司总股本变更为 567,245,018 股，如果按照发行后的总股本计算，公司 2010 年基本每股收益应为 0.62 元。

2011 年度，公司计算每股收益的年初总股本基数为本次重大资产重组股份发行后的总股本数 567,245,018 股。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 379,745,018 | | | | 379,745,018 | 379,745,018 | 66.95 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普 | 187,500,000 | 100 | | | | | | 187,500,000 | 33.05 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----|-------------|--|--|--|-------------|-------------|-----|
| 普通股 | | | | | | | | | |
| 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 | 187,500,000 | 100 | 379,745,018 | | | | 379,745,018 | 567,245,018 | 100 |

股份变动的批准情况

根据公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过的《关于江西鑫新实业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产预案》及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》的核准事项，公司已于 2010 年 12 月底前完成重大资产重组实施工作。

股份变动的过户情况

本公司本年向江西省出版集团公司发行股份 379,745,018 股，该增发股份已经信永中和会计师事务所 XYZH/2010A7013-1 号验资报告验证，并于 2010 年 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本报告期内因实施公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的方案，属于不构成业务的反向购买，比较期合并财务报表中的基本每股收益等财务指标，应以出版集团注入本公司资产（法律上子公司）的比较报表期间归属于普通股股东的净损益等除以在反向购买中本公司（法律上母公司）向出版集团（法律上子公司股东）发行的普通股股数（即 379,745,018 股）计算确定。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------|--------|----------|-------------|-------------|---|------------------|
| 江西省出版集团公司 | | | 379,745,018 | 379,745,018 | 根据公司重大资产重组方案，江西省出版集团累计共取得上市公司 419,745,018 股人民币普通股股份，其中，自江西信江实业有限公司收 | 2013 年 12 月 20 日 |

| | | | | | | |
|----|--|--|-------------|-------------|---|---|
| | | | | | 购 取 得 4,000 万股， 认购上市公 司 新 股 379,745,018 股。出版集 团承诺自本 次重组完成 之日起 36 个 月内，不会 转让在上市 公司拥有权 益的股份。 出版集团持 有上市公 司的股份均 为有限售条 件流通股， 股票限售期 为 36 个月。 | |
| 合计 | | | 379,745,018 | 379,745,018 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其 衍生证券 的种类 | 发行日期 | 发行价格 (元) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|--------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| A 股 | 2010 年 12 月 20 日 | 7.56 | 379,745,018 | 2013 年 12 月 20 日 | 379,745,018 | |

1、经 2008 年 6 月 20 日的公司 2007 年年度股东大会批准，公司实施 2007 年度资本公积金转增股本方案后，总股本由 125,000,000 增加至 187,500,000 股。

2、2010 年 12 月，江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行 379,745,018 股份购买资产。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司实施重大资产重组工作，公司总股本由原鑫新股份的 187,500,000 股增加至 567,245,018 股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 9,134 户 | | |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 江西省出版集团公司 | 国有法人 | 74 | 419,745,018 | 419,745,018 | 379,745,018 | 无 |
| 江西信江实业有限公司 | 境内非国有法人 | 2 | 11,397,956 | -40,000,000 | | 质押 11,397,956 |
| 中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金 | 未知 | 1.52 | 8,598,117 | | | 未知 |
| 全国社保基金一一零组合 | 未知 | 1.20 | 6,791,906 | | | 未知 |
| 中国银行－招商先锋证券投资基金 | 未知 | 0.92 | 5,227,961 | | | 未知 |
| 中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金 | 未知 | 0.69 | 3,908,470 | | | 未知 |
| 中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金 | 未知 | 0.68 | 3,869,570 | | | 未知 |
| 山东省国际信托有限公司－泽熙瑞金 1 号 | 未知 | 0.67 | 3,798,747 | | | 未知 |
| 原绍彬 | 未知 | 0.66 | 3,730,000 | | | 未知 |
| 北京国际信托有限公司－泽熙二期证券投资集合资金信托计划 | 未知 | 0.46 | 2,586,867 | | | 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 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|--------|------------|
| 江西省出版集团公司 | 40,000,000 | 人民币普通股 | 40,000,000 |
| 江西信江实业有限公司 | 11,397,956 | 人民币普通股 | 11,397,956 |
| 中国银行股份有限公司－招商行业领先股票型证券投资基金 | 8,598,117 | 人民币普通股 | 8,598,117 |
| 全国社保基金一一零组合 | 6,791,906 | 人民币普通股 | 6,791,906 |
| 中国银行－招商先锋证券投资基金 | 5,227,961 | 人民币普通股 | 5,227,961 |
| 中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金 | 3,908,470 | 人民币普通股 | 3,908,470 |
| 中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金 | 3,869,570 | 人民币普通股 | 3,869,570 |
| 山东省国际信托有限公司－泽熙瑞金 1 号 | 3,798,747 | 人民币普通股 | 3,798,747 |
| 原绍彬 | 3,730,000 | 人民币普通股 | 3,730,000 |
| 北京国际信托有限公司－泽熙二期证券投资集合资金信托计划 | 2,586,867 | 人民币普通股 | 2,586,867 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 江西省出版集团公司为公司的控股股东，未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。 | | |

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 | 江西省出版集团公司 | 379,745,018 | 2013 年 12 月 20 日 | | 出版集团承诺自本次重组完成之日起 36 个月内，不会转让在上市公司拥有权益的股份。出版集团持有上市公司的股份均为有限售条件流通股，股票限售期为 36 个月。 |

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

江西省出版集团公司成立于 2006 年 10 月 11 日（前身为江西省出版总社，江西省出版总社的前身系成立于 1951 年 11 月的江西人民出版社），是一家拥有三十多家全资或控股企业的综合性大型出版集团。目前，江西省出版集团在图书出版方面，初步形成了少儿类、美术类、教育类、文史类、生活服务类、农业类等 6 大品牌出版物，其中少儿类、美术类图

书在全国图书市场占有率居前列。

江西省出版集团公司为江西省人民政府 100% 独资，主营业务为出版产业及相关产业投资与管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

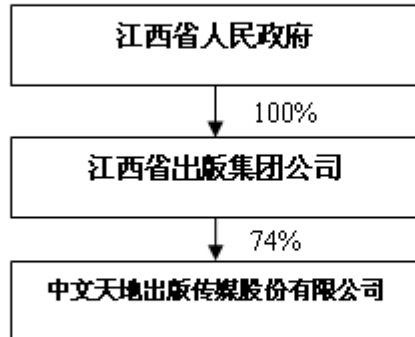
单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|--------------------------------|
| 名称 | 江西省出版集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 钟健华 |
| 成立日期 | 2006 年 10 月 11 日 |
| 注册资本 | 217,335 |
| 主要经营业务或管理活动 | 出版产业有相关产业投资与管理（以上项目国家有专项许可的除外） |

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

| | |
|----------------|-----------------|
| 新控股股东名称 | 江西省出版集团公司 |
| 新控股股东变更日期 | 2010 年 8 月 24 日 |
| 新控股股东变更情况刊登日期 | 2010 年 8 月 26 日 |
| 新控股股东变更情况刊登报刊 | 《上海证券报》 |
| 新实际控制人名称 | 江西省人民政府 |
| 新实际控制人变更日期 | 2010 年 8 月 24 日 |
| 新实际控制人变更情况刊登日期 | 2010 年 8 月 26 日 |
| 新实际控制人变更情况刊登报刊 | 《上海证券报》 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-----|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 温显来 | 董事 | 男 | 48 | 2008年12月31日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | 16.92 | 是 |
| 邹美才 | 董事 | 男 | 60 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 3 | 是 |
| 徐昌生 | 董事 | 男 | 44 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 1.5 | 是 |
| 陈华清 | 董事、 | 男 | 48 | 2008年 | 2010年 | 0 | 0 | | 7.88 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|-------------|-------------|---|---|--|------|---|
| | 副总经理、财务总监 | | | 12月31日 | 12月5日 | | | | | |
| 彭震 | 董事 | 男 | 48 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 熊秋辉 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 37 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 何渭滨 | 独立董事 | 男 | 64 | 2008年12月31日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | | 否 |
| 陈世平 | 独立董事 | 男 | 59 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 3.5 | 否 |
| 吴承平 | 独立董事 | 男 | 44 | 2009年9月3日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 3.5 | 否 |
| 陈礼旺 | 监事会主席 | 男 | 48 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 8.86 | 否 |
| 邹晓琴 | 监事 | 女 | 46 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 6.71 | 否 |
| 彭保强 | 监事 | 男 | 58 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 3.89 | 否 |
| 徐飞 | 总经理 | 男 | 40 | 2008年12月31日 | 2010年12月5日 | 0 | 0 | | 9.09 | 否 |
| 钟健华 | 董事长 | 男 | 59 | 2010年12月5日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | | |
| 周文 | 副董事长 | 男 | 54 | 2010年12月5日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | | |
| 朱法元 | 董事 | 男 | 55 | 2010年12月5日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | | |
| 周菊生 | 董事 | 男 | 59 | 2010年12月5日 | 2011年12月31日 | 0 | 0 | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|-------------------------------|---|----|-----------------------|------------------------|---|---|-------|--|
| 曾少雄 | 董事、 总 经 理、董 事会秘 书 | 男 | 46 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 65.6 | |
| 关小群 | 董事、 副总经 理 | 男 | 56 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 65.6 | |
| 张其洪 | 董事、 副总经 理 | 男 | 47 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 65.6 | |
| 桂晓风 | 独立董 事 | 男 | 66 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 黄新建 | 独立董 事 | 男 | 57 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 彭剑锋 | 独立董 事 | 男 | 49 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 郑跃文 | 独立董 事 | 男 | 48 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 徐景权 | 监事会 主席 | 男 | 56 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 夏玉峰 | 监事 | 男 | 44 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | |
| 王慧明 | 职工监 事 | 女 | 40 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 21.73 | |
| 张秋林 | 副总经 理 | 男 | 55 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 42 | |
| 傅伟中 | 副总经 理 | 男 | 43 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 41.93 | |
| 万仁荣 | 副总经 理 | 男 | 46 | 2010 年 12 月 5 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 10.92 | |

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员任职情况

温显来：MPA，高级经济师。1992 年 12 月江西华能集团有限公司创始人之一，任董事

长兼总裁；2002 年 9 月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002 年 11 月起至 2010 年 12 月任公司董事长。2010 年 12 月 5 日任公司董事。

邹美才：大学本科，曾在清华大学进修工商管理硕士研究生课程，高级经济师。2002 年 10 月至今任江西博能集团有限公司常务副总裁；2002 年 10 月至 2005 年 6 月任公司董事、常务副总经理；2005 年 6 月起任公司董事。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司董事职务正式生效。

徐昌生：大学本科，高级经济师。2002 年 10 月至 2005 年 6 月上饶市博能管道煤气工程有限公司总经理；2005 年 7 月任江西博能实业集团有限公司副总裁；2008 年 12 月任公司董事。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司董事职务正式生效。

陈华清：北京大学经济学学士，高级经济师、高级经营师。2002 年 11 月任公司财务总监；2004 年 6 月任公司董事、副总经理、财务总监。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司董事、副总经理、财务总监等职务正式生效。

彭震：大学本科，高级工程师、高级经济师。2002 年 4 月任公司董事兼董事会秘书；2004 年 6 月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书；2006 年 8 月至 2009 年 12 月任客车事业部总经理；2006 年 8 月任公司董事。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司董事职务正式生效。

熊秋辉：硕士，注册会计师、注册评估师、注册税务师、高级经济师。2002 年 11 月至 2004 年 6 月任公司财务中心主任；2004 年 6 月至 2006 年 7 月任公司总经理助理；2007 年 7 月至 2008 年 12 月任公司线材事业部副总经理；2008 年 12 月任公司董事、副总经理、董事会秘书。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司董事、副总经理、董事会秘书等职务正式生效。

何渭滨：本科。具有高级工程师和高级经济师职称级。历任湖北省恩施市副市长，恩施自治州教委主任、建委主任，江西省经济体制改革委员会处长、副主任；1998 年 12 月-2006 年 12 月任中国证券监督管理委员会江西证监局副局长。现任诚志股份有限公司董事、江西洪城水业股份有限公司独立董事、江中药业股份有限公司独立董事、公司独立董事。2007 年 6 月至今任公司独立董事。

陈世平：MPA，经济师。1992 年 5 月至今上海中旅汽车有限公司副总经理；2000 年 11 月至今任建设部科技委中国城市车辆专家委员会执行委员；2007 年 10 月至今任交通部中国公路学会客车分会专家委员会委员。2008 年 12 月起任公司独立董事。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司独立董事职务正式生效。

吴承平：本科，注册会计师、注册资产评估师、注册房地产估价师、注册税务师、土地估价师，历任江西和信会计师事务所副所长、董事长，现任江西永华和信会计师事务所董事长。2009 年 9 月任公司独立董事；因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司独立董事职务正式生效。

陈礼旺：大学本科，高级工程师。2003 年 11 月至 2005 年 6 月任江西博能房地产公司招标组长；2005 年 6 月至 2010 年 12 月任本公司监事会主席。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司监事会主席及监事等职务正式生效。

邹晓琴：大专，高级经济师、助理统计师、助理政工师。2002 年 5 月至 2010 年 12 月任公司监事、线材事业部销售公司总经理、线材事业部总经理。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司监事职务正式生效。

彭保强：2000 年被授予全国劳动模范，2001 年被推选为江西省第十一次党代会代表；1998 年 11 月至 2010 年 12 月任公司职工监事。因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2010 年 12 月 5 日辞去公司职工监事职务正式生效。

徐 飞：本科，高级经济师、高级会计师。历任江西博能集团实业有限公司企管中心总经理、博能集团副总裁；2006 年 8 月任公司副总经理；11 月任公司董事会秘书；2007 年 6 月至 2008 年 6 月任公司董事、副总经理；任 2008 年 6 月至 2008 年 12 月任江西省海济租赁有限公司副总经理；因公司重大资产重组实施完毕后，公司股本及主营业务发生变化，2008 年 12 月任公司总经理。2010 年 12 月 5 日辞去公司总经理职务正式生效。

二、现任董事、监事、高级管理人员任职情况

钟健华：研究生，出版专业编审职称。1998 年 1 月至 2000 年 6 月任江西省文化厅长；2000 年 6 月至 2002 年 1 月任江西省民政厅长；2002 年 1 月至 2006 年 1 月任江西省抚州市委书记、市人大常委会主任；2006 年 1 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委书记、董事长、总社社长。第十一届中共江西省委委员。2002 年至 2006 年任华中科技大学研究生院兼职教授，MPA 硕士研究生导师，中国书法家协会会员。荣获“中国 2008 年出版年度人物”。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事长。

周 文：研究生，出版专业编审职称。2005 年 4 月至 2005 年 12 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、常务副总经理、总社副社长；2006 年 1 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、总经理。江西省书刊发行业协会会长。2010 年 12 月 5 日任股份公司副董事长。

朱法元：本科，出版专业编审职称。2005 年 4 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。散文作家，中国散文学会会员，江西省作家协会会员，江西省散文学会副会长。已出版散文集 4 部，其中《沉静的山歌》获第四届冰心散文奖、第三届中华优秀出版物提名奖。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事、副总经理。

周菊生：研究生，出版专业副编审职称。历任九江市委副秘书长、秘书长、办公室主任，江西省新闻出版局助理巡视员；2005 年 4 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事。

曾少雄：本科，农学士；中国科学院管理与工程学在职研究生，现攻读清华大学公共管理硕士。出版专业编审职称。历任红星电子音像出版社社长、总编辑；2005 年 12 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。中国出版工作者协会常务理事，江西省出版工作者协会副主席兼秘书长。荣获“全国新闻出版业有突出贡献中青年专家”、第十届“韬奋出版奖”，入选全国新闻出版行业管理领军人才。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事、总经理兼董事会秘书。

关小群：本科，出版专业编审职称。历任江西省委讲师团教研室副主任，百花洲文艺出版社副社长、副总编辑，社长、总编辑；2005 年 12 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事、副总经理。

张其洪：研究生。2003 年 1 月至 2006 年 7 月任江西省委组织部办公室副主任（正处级）；2006 年 7 月至 2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、董事长助理（社长助理）；2007 年 9 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010 年 12 月 5 日任股份公司董事、副总经理。

温显来：MPA，高级经济师。1992 年 12 月江西华能集团有限公司创始人之一，任董事长兼总裁；2002 年 9 月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002 年 11 月起至 2010 年 12 月任公司董事长。2010 年 12 月 5 日任公司董事。

何渭滨：本科。具有高级工程师和高级经济师职称级。历任湖北省恩施市副市长，恩施自治州教委主任、建委主任，江西省经济体制改革委员会处长、副主任；1998年12月-2006年12月任中国证券监督管理委员会江西证监局副局长。现任诚志股份有限公司董事、江西洪城水业股份有限公司独立董事、江中药业股份有限公司独立董事、公司独立董事。2007年6月至今任公司独立董事。

桂晓风：本科。1988年至2008年任全国政协九届、十届委员会委员及社会与法制委员会委员；1991年至2001年任新闻出版署副署长；2001年至2004年任新闻出版总署副署长；2006年2月至今任中国编辑学会会长；2006年4月至今任中国出版工作者协会副主席；2007年7月至今任新闻出版总署全国出版专业职业资格考试专家委员会主任。2010年12月5日任公司独立董事。

黄新建：研究生。2003年7月至2007年6月任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；2007年6月至今任南昌大学总会计师、博导。2001年9月至2008年12月任江西昌河汽车股份有限公司独立董事；2007年7月至2010年7月任江西正邦科技股份有限公司独立董事。2004年10月至今任江西赣能股份有限公司独立董事；2009年3月至今任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2010年12月5日任公司独立董事。

彭剑锋：硕士。1986年至今任中国人民大学劳动人事学院教授、博导。2003年至今兼任中国企业联合会管理咨询业委员会副主任、北京企业联合会副会长。2006年10月至今任天音控股独立董事；2007年8月至今任山河智能独立董事。2010年12月5日任公司独立董事。

郑跃文：工商管理硕士、金融学博士，高级经济师。2002年至今任科瑞集团有限公司董事长。第十届和十一届政协委员、中国光彩事业促进会常务理事、中国民营科技实业家协会常务副理事长。荣获中国民营科技企业“开拓奖”、“中国优秀民营科技企业家称号”、“中国改革开放30年创新人物称号”。2010年12月5日任公司独立董事。

徐景权：研究生，出版专业编审、责任编辑职称。长期从事企业研究、企业宣传工作，曾任江西省宣传部企业处处长、改革办主任等职；2006年8月至今任江西省出版集团公司纪委书记。从八十年代初开始发表文学作品，著有报告文学专集，并有多篇作品获奖。2010年12月5日任股份公司监事会主席。

夏玉峰：研究生，出版专业编审。历任江西省新闻出版局（省出版总社）劳动人事处处长、音像电子管理处处长，中共玉山县委副书记；2005年11月至2008年1月任江西省出版集团公司综合管理部部长；2008年1月至今任江西省出版集团公司总经理助理。2010年12月5日任股份公司监事。

王慧明：硕士，中级审计师。2005年10月任江西省出版集团公司审计部副部长；2008年1月至2010年10月任江西省出版集团公司审计部部长。现任中文天地出版传媒股份有限公司审计部部长。2010年11月1日经公司职工代表大会推荐选举为职工监事。2010年12月5日任股份公司职工监事。

张秋林：本科，出版专业编审职称。历任江西人民出版社机关党委副书记，江西少年儿童出版社社长、总编辑，二十一世纪出版社社长、总编辑。2008年1月至今任江西省出版集团公司（省出版总社）总经理（社长）助理，二十一世纪出版社社长、总编辑。中国出版工作者协会少儿读物出版工作委员会副主任，享受国务院特殊津贴，入选江西省宣传思想文化系统十大突出贡献人才，获新闻出版总署全国百名优秀出版企业家荣誉称号。2010年12月5日任股份公司副总经理。

傅伟中：本科，文学士。出版专业编审职称。国务院特殊津贴专家，全国宣传文化系统“四个一批”人才，全国新闻出版行业领军人才，江西省“新世纪百千万”人才；历任江西省新闻出版局副局长、处长、报社社长；2004年5月任江西教育出版社社长、总编辑，2008

年 7 月至今任江西省出版集团（省出版总社）总经理（社长）助理；兼任江西省教育学会副会长、江西省期刊协会副会长、江西省编辑学会副会长；曾获中宣部“五个一工程”图书奖、“国家图书奖”、“中华优秀出版物奖”。2010 年 12 月 5 日任股份公司副总经理。

万仁荣：本科、经济学学士。历任中共江西省委政策研究室经济处副处级政策研究员、中共江西省委办公厅综合处调研员；2005 年 3 月至 2010 年 4 月任中共江西省委宣传部文化体制改革和发展办公室主任；2010 年 4 月至 2010 年 10 月任中共江西委宣传部企业宣传处处长。曾获江西省社会科学优秀成果一、二、三等奖，全省调研文章评选一等奖。2010 年 12 月 5 日任股份公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------|-------|------------------|--------|----------|
| 钟健华 | 江西省出版集团公司 | 董事长 | 2005 年 12 月 31 日 | | 是 |
| 周 文 | 江西省出版集团公司 | 总经理 | 2006 年 1 月 1 日 | | 是 |
| 朱法元 | 江西省出版集团公司 | 副总经理 | 2005 年 1 月 1 日 | | 是 |
| 周菊生 | 江西省出版集团公司 | 副总经理 | 2005 年 1 月 1 日 | | 是 |
| 徐景权 | 江西省出版集团公司 | 纪委书记 | 2006 年 8 月 1 日 | | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------|-------|----------------|--------|----------|
| 钟健华 | 天安保险股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 8 月 1 日 | | |
| 周文 | 江西省书刊发行业协会 | 会长 | 2007 年 1 月 1 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、监事的津贴由股东大会决定，高管人员的报酬由董事会每年按照公司经营业绩和承担工作的职责等考评指标对高级管理人员的绩效进行考核。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司独立董事、董事、监事在公司领取的津贴是根据 2007 年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事、监事年度津贴的议案》确定。公司高级管理人员的报酬按经济责任考核办法，实行月付基薪，年终考核兑现。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事和高级管理人员报酬在按相关规定核准后进行支付 |

(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 |
|-----|---------------|------|---|
| 温显来 | 董事长 | 离任 | 鉴于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事宜已于 2010 年 7 月 29 日获得中国证监会核准, 公司股权结构及经营范围发生重大变化。经公司 2010 年第三次临时股东大会审议同意鑫新股份原董事邹美才先生、徐昌生先生、陈华清先生(兼副总经理、财务总监)、彭震先生和熊秋辉先生(兼副总经理、董事会秘书), 原独立董事陈世平先生、吴承平先生和总经理徐飞先生提出的辞呈, 辞去他们在鑫新股份第四届董事会中所任的董事、独立董事、董事会专门委员会委员及高管等职务; 温显来先生辞去鑫新股份董事长及董事会专门委员会任职委员, 并选举了钟健华先生、周文先生、朱法元先生、周菊生先生、曾少雄先生、关小群先生和张其洪先生为鑫新股份第四届董事会非独立董事, 选举桂晓风先生、黄新建先生、郑跃文先生和彭剑锋先生为鑫新股份第四届董事会独立董事(鑫新股份原董事温显来先生和独立董事何渭滨先生继续担任鑫新股份董事和独立董事)。 |
| 邹美才 | 董事 | 离任 | |
| 徐昌生 | 董事 | 离任 | |
| 陈华清 | 董事、副总经理、财务总监 | 离任 | |
| 彭 震 | 董事 | 离任 | |
| 熊秋辉 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 | |
| 陈世平 | 独立董事 | 离任 | |
| 吴承平 | 独立董事 | 离任 | |
| 陈礼旺 | 监事会主席 | 离任 | |
| 邹晓琴 | 监事 | 离任 | |
| 彭保强 | 职工监事 | 离任 | |
| 徐飞 | 总经理 | 离任 | |
| 钟健华 | 董事长 | 聘任 | |
| 周 文 | 副董事长 | 聘任 | |
| 朱法元 | 董事 | 聘任 | |
| 周菊生 | 董事 | 聘任 | |
| 曾少雄 | 董事、总经理兼董事会秘书 | 聘任 | |
| 关小群 | 董事、副总经理 | 聘任 | |
| 张其洪 | 董事、副总经理 | 聘任 | |
| 桂晓风 | 独立董事 | 聘任 | |
| 黄新建 | 独立董事 | 聘任 | |
| 彭剑锋 | 独立董事 | 聘任 | |
| 郑跃文 | 独立董事 | 聘任 | |
| 徐景权 | 监事会主席 | 聘任 | |
| 夏玉峰 | 监事 | 聘任 | |
| 王慧明 | 职工监事 | 聘任 | |
| 张秋林 | 副总经理 | 聘任 | |
| 傅伟中 | 副总经理 | 聘任 | |
| 万仁荣 | 副总经理 | 聘任 | |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|-------|
| 在职员工总数 | 5,045 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |

| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
|--------|--------|
| 管理人员 | 249 |
| 编辑出版人员 | 253 |
| 印刷发行人员 | 3,920 |
| 财务人员 | 164 |
| 其他业务人员 | 459 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生及以上 | 112 |
| 大专及以上 | 2,089 |
| 中专 | 245 |
| 高中及以下 | 2,599 |

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司在完成重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产后，根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规修订了《中文天地出版传媒股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)、《中文天地出版传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《中文天地出版传媒股份有限公司董事会议事规则》、《中文天地出版传媒股份有限公司监事会议事规则》、《公司董事会专门委员会工作细则》，明确了各治理层的职责和议事规则，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在其职责、权限范围内，各司其职，各尽其责，确保了公司的规范运作，使公司治理结构得到了进一步的改善和优化。

目前公司治理结构情况如下：

(1) 股东和股东大会：公司股东大会是公司最高权力机构。公司股东大会的召开及表决程序严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》等规定执行；公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的职权；公司章程明确了对董事会的授权；公司制订和修改了股东大会议事规则，并严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权。

(2) 关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会现有董事 13 名，其中独立董事 5 名。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利，履行职责。公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略委员会，并制定了相应的实施细则，各委员会工作能够正常开展。公司董事会会议的召集、召开及表决程序严格遵照《公司法》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的要求规范运作。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司现有监事 3 名，其中职工监事 1 名。公司监事的任免符合《公司法》、《公司章程》及相关法律要求。各位监事能够认真履行职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行监督，维护公司及股东的合法权

益。公司监事会会议的召集、召开及表决程序严格遵照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定执行。

(5) 关于公司经理层：公司经理层是在董事会领导下开展工作，总经理负责日常经营管理工作，副总经理、董事会秘书及其他经理层人员协助总经理工作。公司现有经理层 6 人，其中总经理 1 人，副总经理 5 人。公司经理层的任免符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司经理层人员经营作风稳健，具有高度的事业心和责任感，能够依照法律法规和董事会的授权，依法合规经理，勤勉尽责，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

(6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书及其授权代表负责信息披露工作、接待股东来访、回答咨询、联系股东等，保证所有股东有平等的机会获得信息，保证了公司的透明度。并指定《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；根据有关规定制定并不断完善《公司信息披露制度》，能够真实、准确、及时、完整地披露有关信息；及时准确地向上海证券交易所、中国证监会派出机构报告有关情况。

(7) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、债权人、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(8) 公司治理专项活动情况：公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。根据中国证监会[2008]27 号文《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》和江西监管局发布的《关于持续做好上市公司治理专项活动有关事项的通知》（赣证监发[2009]第 321 号）的有关要求，公司自 2008 年、2009 年 2010 年，对照中国证监会《关于开展加强上市公司治理工作的通知》（证监发〔2007〕第 28 号）附件内容，公司本着实事求是、严格谨慎的原则，做出了《关于公司治理自查报告及整改情况说明》，对所列整改事项继续进行积极有效的整改，不断完善公司治理制度体系，加强和改进公司内控制度建设，进一步提高了本公司规范运作水平、增强了本公司透明度，取得了较好的效果。

报告期内，公司重大资产重组实施工作的完成，随着经营环境、市场环境、政策法规的不断完善与发展，公司将通过对公司治理的认知及运作过程中的公司治理的新方法、新思路、新模式的探索，不断深化公司治理结构的建设，实现公司持续、稳定、健康发展，为股东利益最大化创造良好的多赢格局。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|------------------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 温显来 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 邹美才 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 徐昌生 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 陈华清 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 彭 震 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 熊秋辉 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 何渭滨 | 是 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 陈世平 | 是（2010年12月5日已离任） | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------|---|---|---|---|---|---|
| 吴承平 | 是（2010年12月5日已离任） | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 钟健华 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 周文 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 朱法元 | 否 | 2 | 1 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 周菊生 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 曾少雄 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 关小群 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 张其洪 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 桂晓风 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 黄新建 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 郑跃文 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 彭剑锋 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

（1）独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定和修订了《公司章程》、《公司董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作细则》及《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

（2）独立董事相关工作制度的主要内容：对公司独立董事的任职条件、独立性、提名、选举和更换程序、职权、履职保证及应发表的独立意见等进行了规定。明确了独立董事在年报编制和披露过程中及时了解公司经营以及年审会计师保持沟通、监督检查等方面的职责。

（3）2009年7月19日公司启动重大资产重组工作，并于2010年12月底前完成重大资产重组实施工作，在这期间，公司独立董事何渭滨、陈世平、吴承平一如既往地继续本着诚信与勤勉的精神，认真学习法律、法规和有关规定，忠实履行独立董事的义务，发挥独立董事作用，继续利用自己的专业知识和经验为公司的经营发展提出建设性意见和合理化建议。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行了独立董事的职责，勤勉尽职，详细了解公司经营生产情况，听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，加强了与年审注册会计师的持续沟通交流；认真审阅各项董事会议案，积极为公司的经营发展和风险管理提出专业性意见；本着审慎、负责的原则，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使了表决权，并对公司发生的关联方资金往来、董事和高管变更等事项发表独立意见，维护公司整体利益，促进了董事会决策的公平、公正、

公允，强化了董事会的科学决策、规范运作，切实有效维护了公司和全体股东的合法利益。

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

| | 是否独立完整 | 情况说明 | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司在工商行政管理部门核准的经营范围内独立开展经营业务活动，拥有独立完整的业务体系及自主经营能力。与控股股东不存在同业竞争的情况，具有自主经营的能力。 | 不适用 | 不适用 |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立运作。 | 不适用 | 不适用 |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司的资产独立完整、权属清晰。 | 不适用 | 不适用 |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司根据经营管理和公司发展需要，设置了相关的管理和业务经营部门，健全了组织机构体系，同时配备了相应的管理人员，实行定岗、定编。各部门和各管理岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在与控股股东职能部门间的从属关系，公司机构是独立的。公司的董事会、经理层及相应的管理机构功能健全、独立运作。 | 不适用 | 不适用 |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 本公司设有独立财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | 和财务管理制度。公司在银行设立独立的帐户，并独立依法纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。 | | |
|--|--|--|--|--|

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | <p>公司遵循健全、合理、制衡、独立的原则，注重内部规章制度和管理体制的建设，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制指引》等相关要求，建立健全了包括公司治理、信息披露、各项业务、财务管理等在内的内部控制制度，把内部控制建设始终贯穿于公司经营发展过程之中，并在业务开展过程中始终坚持制度、流程先行的原则，不断完善内部控制制度建设，形成对各项业务、各种风险进行有效防范和控制的制度体系。</p> |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | <p>1、生产经营控制方面。公司董事会及其下设各专门委员会发挥职能，负责公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会决议。股东大会、董事会、经营层之间权责明晰，公司设立内部审计机构，将内控制度的监督检查融入日常工作，加强各个部门对内控制度的学习和了解，有效果保证公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。</p> <p>2、财务管理控制方面。公司设立了独立于控股股东和实际控制人的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，明确规定了财务人员的职责和权限，有效保证了公司财务运作的独立和规范，确保公司生产经营的整体性和财务活动的有序运行。同时公司按照《企业会计制度》、《企业会计准则》的有关规定，及时修改和变更了公司的会计政策、会计估计制度。</p> <p>3、信息披露控制方面。公司按照《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定，制度了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》，有效果地保证了信息披露内容的完整性、及时性、准确性。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | <p>公司董事会审计委员会负责审查和评价内部控制制度的建立和执行情况，此外，公司设立内部审计部作为专门的内控管理机构的常设机构，进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | 部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了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 | 公司内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，保证内控执行质量。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，结合公司实际情况，制定《内部控制制度》，进一步完善和健全内部控制制度，使公司的内部控制制度更加有效果和科学。通过自查和整改，公司在经营管理和内部控制中存在的缺陷和薄弱环节得到进一步的完善，使公司的内部控制在制度建设、实施，监督方面都有较大的提高。在建立健全一系列内控制度的同时，公司通过董事会下设审计委员会、提名委员会、战略发展委员会、薪酬与考核委员会，发挥各专业委员会的有效监督。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 在财务管理上，公司制订了一系列较为完备的财务管理制度，分别为资金筹措与管理、内部预算管理、流运资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及分配以及会计基础工作等作了具体规定，完善和规范了会计核算、财务管理工作。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 公司主营业务的变更，公司原有的一些内部控制制度还应根据公司的运营需要，不断加以完善和提高，对制度执行情况的检查、监督还需要进一步加强。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。考核指标包含公司经济效益、管理层完成公司经营计划、分管工作目标的完成情况及其完成工作的效率和质量等方面，并经相关部门核准后进行支付。

因公司刚完成重大资产重组工作，公司的薪酬管理考核相关制度将在薪酬与考核委员会的核定下结合公司实际情况进行修订与完善。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人备案

制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。

在《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对应当追究责任的情况、追究责任的流程、追究责任的形式和种类均做出了明确规定，该制度将有助于提高年报信息披露的质量。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2009 年年度股东大会 | 2010 年 5 月 21 日 | 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 22 日 |

鑫新股份 2010 年 5 月 21 日召开本公司 2009 年度股东大会会议审议通过了《公司 2009 年度独立董事述职报告》、《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2009 年度报告及摘要》、《公司 2009 年度审计报酬及聘请 2010 年度财务报告审计服务机构的预案》、《关于公司 2010 年度拟向各银行申请不超过 90000 万元人民币借款授信总额的议案》。

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2010 年第一次临时股东大会 | 2010 年 1 月 28 日 | 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 29 日 |
| 2010 年第二次临时股东大会 | 2010 年 8 月 25 日 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 26 日 |
| 2010 年第三次临时股东大会 | 2010 年 12 月 5 日 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 |

1、鑫新股份 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 28 日以现场会议召开。会议审议通过了公司拟成立两个全资子公司的议案；同意公司聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告审计机构。

2、鑫新股份 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 8 月 25 日以现场会议召开。会议审议通过了《关于上市公司更名的议案》；《公司章程部分条款修正案》；《关于成立房地产全资子公司的议案》。

3、中文天地出版传媒股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 12 月 5 日以现场会议召开。会议审议通过了《公司章程部分条款修正案》；《关于公司第四届董事会董事辞职的议案》；《关于改选公司第四届董事会董事成员的议案》；《关于公司第四届监事会监事辞职的议案》；《关于改选公司第四届监事会监事成员的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、整体经营情况的回顾与分析

(1) 公司主要财务状况及经营成果变动情况

本年度，公司实现净利润 361,180,984.95 元（比上年 283,423,362.82 元增长 27.43%），其中归属于母公司股东的净利润 352,573,825.38 元（比上年 265,750,909.63 元增长 32.67%），基本每股收益 0.93 元（比上年 0.7 元/股增长 32%）。扣除非经常性损益后的归属于母公司股

东的净利润 327,834,547.11 元，扣除非经常性损益后基本每股收益 0.86 元。

公司总资产 5,090,651,421.36 元；股东权益 3,526,829,283.31 元，其中归属于母公司股东权益 3,407,974,630.74 元，加权平均净资产收益率 11.37%。扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 10.58%。

公司经营活动产生的净现金流量为 774,615,842.33 元，每股经营活动产生的现金流量净额为 2.04 元。

利润表重大变动项目分析（金额单位：万元）

| 项目 | 本年数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减比率 |
|--------|------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 313,137.51 | 240,459.10 | 72,678.41 | 30.22% |
| 财务费用 | 568.08 | 5,886.88 | - 5,318.80 | -90.35% |
| 资产减值损失 | 6,505.02 | 3,296.36 | 3,208.66 | 97.34% |
| 投资收益 | 2,923.79 | 12,943.87 | -10,020.08 | -77.41% |
| 营业外收入 | 6,787.28 | 4,172.46 | 2,614.82 | 62.67% |
| 所得税费用 | 194.96 | 2,504.47 | - 2,309.51 | -92.22% |

(1) 营业收入增长 30.22%，主要是销售增加所致。

按行业分，其中变化较大的有：图书发行业务收入同比增长 27.97%；印刷包装业务收入同比增长 11.57%；贸易商品销售收入同比增长 73.61%。

按产品分，其中变化较大的有：教材教辅同比增加 35.98%；其他出版物(音像制品)同比增长 24.09%。

(2) 财务费用减少主要是因上年存在三类人员精算福利利息，本年三类人员精算福利已全部支付给出版集团，由出版集团代为管理三类人员。

(3) 资产减值损失增加主要是江西新华印刷有限公司应收退城近郊土地款因账龄增加导致计提坏帐准备增加 1200 万元；出版板块图书库龄增加导致存货跌价准备增加所致。

(4) 投资收益减少主要是上年江西蓝海国际投资有限公司出售持有的股权收益 1.2 亿元。

(5) 营业外收入增加主要是因发行集团收到的取得增值税税收减免文件之前上缴增值税之返还款。

(6) 所得税费用减少主要是上年发行集团本部和新华物流 2009 年度未免税；2010 年新华物流利润含 2009 年、2010 年所得税减免。

资产、负债类项目重大变动项目分析（金额单位：万元）

| 项目 | 本年数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减比率 |
|----------|-----------|-----------|------------|----------|
| 货币资金 | 62,980.32 | 88,743.34 | -25,763.02 | -29.03% |
| 应收票据 | 3,172.44 | 175.82 | 2,996.61 | 1704.32% |
| 其他应收款 | 31,507.41 | 84,437.42 | -52,930.01 | -62.68% |
| 可供出售金融资产 | 64,596.29 | 1,205.66 | 63,390.62 | 5257.74% |
| 持有至到期投资 | 3,485.00 | 12,820.00 | -9,335.00 | -72.82% |
| 长期股权投资 | 9,980.80 | 2,355.30 | 7,625.50 | 323.76% |
| 投资性房地产 | 35,156.14 | 19,809.76 | 15,346.38 | 77.47% |
| 在建工程 | 16,932.65 | 3,149.29 | 13,783.35 | 437.66% |
| 商誉 | 1,023.70 | | 1,023.70 | |
| 短期借款 | 31,000.00 | 9,270.83 | 21,729.17 | 234.38% |
| 应付票据 | 23,045.67 | 13,993.60 | 9,052.07 | 64.69% |
| 应付账款 | 51,746.19 | 35,979.58 | 15,766.61 | 43.82% |

| | | | | |
|-------|-----------|-----------|------------|----------|
| 预收款项 | 10,362.65 | 7,526.01 | 2,836.64 | 37.69% |
| 应交税费 | 3,900.52 | 7,981.03 | -4,080.51 | -51.13% |
| 其他应付款 | 20,722.81 | 47,534.93 | -26,812.12 | -56.41% |
| 长期应付款 | | 62,671.00 | -62,671.00 | -100.00% |

(1) 货币资金减少主要是可供出售金融资产 2010 年大幅增加所致。

(2) 应收票据增加主要是江西蓝海国际贸易有限公司应收票据增加所致。

(3) 其他应收款减少主要是收回往来款所致。

(4) 可供出售金融资产增长主要是江西新华发行集团有限公司、江西出版集团蓝海国际投资有限公司及江西省出版集团公司教材经营分公司认购信托产品所致。

(5) 持有至到期投资减少主要系因江西出版集团蓝海国际投资有限公司收回委托贷款，收回重庆国际信托有限公司部分信托产品及收回理财产品所致。

(6) 长期股权投资增加主要是增加了对外投资所致。

(7) 投资性房地产增加主要是新增了投资性房地产的购置。

(8) 在建工程增加主要是新增了出版产业基地在建工程项目所致。

(9) 商誉增加主要是对中视精彩投资形成。

(10) 短期借款增加主要系出版和发行新增短期借款所致。

(11) 应付票据增加主要因采购增加而向供应商开具的票据增加且票据尚未到期所致。

(12) 应付账款增长主要是采购款尚未结算所致。

(13) 预收款项增加主要是预收销售款未结算所致。

(14) 应交税费减少主要是缴纳已计提税费所致。

(15) 其他应付款减少主要系本年偿还出版集团往来款所致。

(16) 长期应付款减少主要系本年将三类人员精算福利依据赣出集团资产财字[2010]1 号《关于收取社会统筹外人员安置费用的通知》全部支付给出版集团所致。

股东权益重大变动分析(金额单位：万元)

| 项目 | 年末数 | 年初数 | 增加数 |
|-------|------------|------------|-----------|
| 股本 | 56,724.50 | 37,974.50 | 18,750.00 |
| 资本公积 | 250,521.08 | 240,603.71 | 9917.37 |
| 未分配利润 | 33,551.88 | 13,756.86 | 19,795.02 |

(1) 股本增加系公司本年向出版集团发行股份所致；

(2) 资本公积增加为本公司之子公司蓝海国际投资有限公司及江西新华发行集团有限公司持有的可供出售金融资产公允价值变动额，以及因本公司重组前形成的资本公积及盈余公积转入形成。

(3) 未分配利润增加数为 2010 年度归属于母公司股东净利润及鑫新股份净壳中留存的滚存未分配利润。

公司现金流量情况变动分析(金额单位：万元)

| 项目 | 本年数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减比率 |
|-----------|-------------|------------|-------------|----------|
| 经营活动现金净流量 | 77,461.58 | 15,779.03 | 61,682.55 | 390.91% |
| 投资活动现金净流量 | -132,717.88 | 47,183.50 | -179,901.38 | -381.28% |
| 筹资活动现金净流量 | 29,466.92 | -34,708.61 | 64,175.53 | -184.90% |

(1) 经营活动现金净流入增加主要是增加销售所致。

(2) 投资活动现金净流入减少主要是购建固定资产、增加投资和支付三类人员精算费用所致。

(3) 筹资活动现金净流入增加主要是增加借款造成的。

2、本年度公司主要经营情况概述

(1) 公司本年度经营成绩

①出版主业稳健发展。2010 年，集团共出版各类出版物 6122 种，与上年同比增长 20%。12 种出版物荣获全国性奖项，其中荣获第二届中国出版政府奖的有：红星电子音像出版社出版的《陶窑》荣获音像电子网络奖，《农村百事通》杂志社、江西新华发行集团有限公司荣获先进出版单位奖，张秋林同志荣获优秀出版人物奖；荣获第二届中国出版政府奖提名奖的有：二十一世纪出版社出版的《弯弯》荣获图书奖提名奖，二十一世纪出版社、二十一世纪音像电子出版社出版的《行知中国——三十集多媒体互动汉语中级教程》荣获音像电子网络奖提名奖，江西华奥印务有限责任公司印制的《工艺美术大师俞海青作品集》荣获印刷复制奖提名奖；荣获第三届中华优秀出版物图书奖的有：二十一世纪出版社出版的《我的儿子皮卡》（第一辑 4 册）；荣获第三届中华优秀出版物图书提名奖的有：江西教育出版社出版的《胡先骕先生年谱长编》，江西科学技术出版社出版的《中国彩印 2 千年》，百花洲文艺出版社出版的《沉静的山歌》，江西美术出版社出版的《共和国书法大系（6 卷）》，红星电子音像出版社出版的 CD《走进农家书屋》与 DVD《白鹤王国》；荣获第四届冰心散文奖优秀奖的有：百花洲文艺出版社出版的《沉静的山歌》。在全国图书对外推广工作中名列第六位。

②印刷复制稳中有升。江西新华印刷集团有限公司、江西新华九江印刷有限公司教材印刷业务都有新的增长，承印的中小学教材优质品、良好品占大部分，没有不合格产品；江西蓝海国际贸易有限公司努力开拓进出口贸易，销售大幅度增长。

③出版物销售有新的增长。江西新华发行集团面对激烈的市场竞争和数字出版的冲击，积极整合卖场，提高门市经营的综合效益，销售创近年最高，为股份公司经济目标的全面实现作出了重要的贡献。

④投资保持稳定效益。江西蓝海国际投资有限公司坚持积极和稳健并举的投资策略，取得了丰厚而稳定的投资回报，进一步优化了股份公司的利润结构。

(2) 工作中存在的不足

2010 年的成绩和进步固然可喜，但经营管理中仍然存在不少的困难和亟待解决的问题，主要体现在以下两个方面：一是编辑队伍建设需要大力加强；二是复合型人才不足，不能适应企业发展的需要。

3、公司未来发展的展望

2011 年，公司经营工作将按照“多业并举，世界眼光；资本运作，稳步扩张；适者生存，内生力量；和谐发展，做大做强”的发展战略。在转换思路，转变发展方式；规范管理，完善体制机制；扩大投资，稳固增长后劲；夯实基础，进一步提升效益上下功夫，迈好上市后第一步，实现“十二五”开门红，为打造百亿集团做出主力军的贡献。

(1) 出版骨干企业快速发展。坚持稳定教育出版、引领少儿出版、强化专业出版、提升大众出版、整合报刊出版、开拓数字出版，在目前二十一世纪出版社和江西教育出版社销售收入过亿元、利润过千万元的基础上，力争今年新增 1 家，到“十二五”末力争有 4 至 5 家出版社跻身“千万元利润、亿元销售收入”出版企业行列。

(2) 印刷骨干企业坚持整合。解决好动力、活力和资源的问题，继续把体制创新、机制创新和技术创新摆在突出位置，坚持印务资源整合，强化市场拓展，着力打造在全省占据绝对市场份额的印刷基地。

(3) 发行骨干企业扩大销售。坚持稳定教材发行，扩大一般图书销售，促进多元经营发展，改建、扩建、兴建一批大型书城，探索打造文化消费终端网的新模式。

(4) 物流骨干企业大力拓展新业务。强化现代物流基地建设，进一步深耕三方物流，拓

展高端领域业务，大力探索新型业务，推动新华物流融入全国物流市场，着力打造专业化出版物流服务商和高端多功能物流服务区。

(5) 贸易骨干企业做好“走出去”。继续整合有效资源，扩大传统业务，提高经济规模，深入推进战略合作项目的落实，同时进一步寻找新的合作板块和合作对象，力争在其他领域有所突破。蓝海国贸香港公司要尽快开展业务，积极开拓新的业务渠道。

(6) 新兴骨干企业成为新的增长点。影视、晨报、报刊传媒公司、艺术品经营都将有可能成为新兴增长点，成为新的骨干企业。要从市场价值体系的构建以及经营理念的创新入手，完善新品牌的构建，提升品位，储备增值，拓展外延业务，努力形成新的经济增长点。同时要重视投资公司的项目选择，防范风险，确保其利润中心的地位不变，有力地支持产业发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

中文天地出版传媒股份有限公司
关于 2010 年度重大资产重组实际盈利数与利润预测数差异情况说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《2010 年度重大资产重组实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

一、重大资产重组的基本情况

2010 年 7 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕1020 号），鑫新股份重大资产出售及发行 379,745,018 股人民币普通股向江西省出版集团公司购买资产的方案获得中国证监会的批准。10 月 12 日，公司名称由江西鑫新实业股份有限公司更名为中文天地出版传媒股份有限公司。12 月 16 日，公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案所涉及的目标资产之资产交割事宜已经办理完毕，并于 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》，本次发行股份已经完成相关证券登记托管手续。12 月 29 日，经江西省上饶市工商行政管理局核准和登记，公司主营业务已由“客车制造、线材加工”等变更为“图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行”等，公司注册资本变更为 567,245,018 元。

二、盈利预测实现情况

在本公司重大资产重组阶段，信永中和会计师事务所出具了《江西鑫新实业股份有限公司拟发行股份购买之资产 2009 年 10-12 月及 2010 年度盈利预测审核报告》（XYZH/2008A7044-30-2），本次拟注入资产 2009 年预计实现的归属于母公司股东的净利润为 221,946,225.49 元，2010 年度归属于母公司股东的净利润预测数为 241,977,211.12 元。

本公司 2010 年度标的资产盈利预测实现情况具体如下：

单位（元）

| 项目名称 | 利润预测数（合并数） | 实际盈利数（合并数） |
|------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,353,645,633.02 | 3,131,375,103.05 |
| 净利润 | 264,030,869.59 | 361,180,984.95 |

根据信永中和会计师事务所（XYZH/2008A7044-30-2）出具的审计报告，2009 年—2010 年已经实现的归属于母公司股东的净利润均达到上述盈利预测数。

三、形成差异情况的原因

2010 年度公司实际实现净利润 36,118 万元，比 2010 年度盈利预测增加 9,715 万元。本年度公司利润实现与预测存在差异的原因是税收返还等非经常性因素造成的，公司主业经营业绩基本符合预期。

中文天地出版传媒股份有限公司
2011 年 3 月 6 日

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
|---------|------------------|------------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 图书出版 | 287,092,612.43 | 227,476,370.31 | 20.77 | 5.57 | 4.07 | 增加 1.14 个百分点 |
| 图书发行 | 2,141,740,649.01 | 1,184,639,087.75 | 44.69 | 27.97 | 33.37 | 减少 2.24 个百分点 |
| 印刷包装 | 110,518,513.66 | 96,929,400.84 | 12.30 | 11.57 | 9.32 | 增加 1.81 个百分点 |
| 物资贸易 | 467,698,192.74 | 440,595,009.31 | 5.80 | 73.61 | 71.94 | 增加 0.91 个百分点 |
| 其他 | 27,544,843.66 | 31,298,748.05 | -13.63 | 43.40 | 82.20 | 减少 24.20 个百分点 |
| 合计 | 3,034,594,811.50 | 1,980,938,616.26 | 34.72 | 30.06 | 34.86 | 减少 2.32 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 一般图书 | 433,904,425.83 | 336,176,068.71 | 22.52 | 0.29 | 0.89 | 减少 0.45 个百分点 |
| 教材教辅 | 1,788,150,791.88 | 895,828,374.58 | 49.90 | 35.98 | 47.50 | 减少 3.91 个百分点 |
| 其他出版物 | 53,019,478.08 | 35,191,135.24 | 33.63 | 24.09 | 42.37 | 减少 8.52 个百分点 |
| 其他商品 | 153,758,565.65 | 144,919,879.53 | 5.75 | -0.91 | 2.42 | 减少 3.06 个百分点 |
| 印刷包装 | 110,518,513.66 | 96,929,400.84 | 12.30 | 11.57 | 9.32 | 增加 1.81 个百分点 |
| 其他 | 495,243,036.40 | 471,893,757.36 | 4.71 | 71.60 | 72.59 | 减少 0.55 个百分点 |
| 合计 | 3,034,594,811.50 | 1,980,938,616.26 | 34.72 | 30.06 | 34.86 | 减少 2.32 个百分点 |

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

| 收入计划(亿元) | 费用计划(亿元) | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|----------|----------|--|---|
| 35 | 8.5 | 公司预计实现合并营业收入 35 亿元，营业成本 23 亿元，三项费用合计 8.5 亿元。 | 1、确立各版块功能定位，提升规模和实力。 2、整合资源及重组业务，落实重大项目投资。 3、加强内部管理，实施全系统 ERP 工程，降低成本，提高效益。 |

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

为在市场竞争中保持公司核心竞争力，保证公司主营业务的持续发展，公司 2011 年主要资金需求项目为：出版创意产业基地项目、红谷滩文化城项目、现代出版印刷及物流基地项目、商业网点改建/扩建/新建项目、数字资源综合投放平台项目及对子公司增资。以上项目 2011 年的资金需求约 20 亿元，公司将在考虑自身实际需要及结合国家经济形势和出版传媒行业运行趋势的基础上，有计划、有步骤地利用各种融资渠道，制订切实可行的融资方案，合理安排融资比例，以满足生产经营和项目建设的资金需求，保证项目的顺利进展。

(二) 公司投资情况

单位:万元

| | |
|------------|--------|
| 报告期内投资额 | 7,666 |
| 投资额增减变动数 | 7,626 |
| 上年同期投资额 | 803 |
| 投资额增减幅度(%) | 949.69 |

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|----------------------|-----------------------|-----------------|----|
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司 注 1 | 集成电路设计 | 6.67 | |
| 中国和平出版社有限责任公司 | 出版发行 | 70.00 | |
| 江西教育印务实业有限公司 | 包装装潢 | 50.00 | |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 国内版图书、期刊、报纸、电子出版物发行配送 | 50.00 | |
| 江西百事通招宝生态农 | 名优经济动植物销 | 45.00 | |

| | | | |
|-------------------|-----------------------------------|-------|--|
| 业有限公司 | 售；产品深加工、标本制作、休闲；农业科技及生物技术的开发与技术服务 | | |
| 江西育华文化有限公司 注 3 | 教育研发、教育咨询、组织文化交流活动、投资业务 | 20.00 | |

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------------|----------------|-------|--------|
| 出版创意产业基地 | 93,655,656.36 | 尚在进行中 | |
| 用友公司 ERP 项目 | 5,099,500.00 | 尚在进行中 | |
| 红谷滩文化城 | 32,855,823.91 | 尚在进行中 | |
| 现代出版物流基地 | 6,869,655.83 | 尚在进行中 | |
| 现代出版印刷基地 | 27,512,817.66 | 尚在进行中 | |
| 其他工程 | 3,333,005.40 | 尚在进行中 | |
| 合计 | 169,326,459.16 | / | / |

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|---------------|------------|--|-------------|-----------------|
| 第四届董事会第五次临时会议 | 2010年1月12日 | 通讯会议表决：审议公司拟成立两个全资子公司的议案；审议拟聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年审计服务机构；召开 2010 年第一次临时股东大会。 | 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 13 日 |
| 第四届董事会第四次会议决议 | 2010年4月25日 | 现场会议表决：审议《公司 2009 年度总经理工作报告》；审议《公司 2009 年度独立董事述职报告》；审议 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|---|---------|-----------------|
| | | 《公司 2009 年度董事会工作报告》；审议《公司董事会关于 2009 年审计报告中带强调事项段的非标准无保留意见涉及事项的专项说明》；审议《公司 2009 年度财务决算报告》；审议《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本》的预案；审议《公司 2009 年度报告及摘要》；审议《公司 2009 年度审计报酬及聘请财务报告审计服务机构的预案》；审议《公司 2009 年日常关联交易的议案》；审议《关于公司 2010 年度拟向各银行申请不超过 90000 万元人民币借款授信总额》的议案；审议《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；审议关于公司召开 2009 年度股东大会的议案。 | | |
| 第四届董事会第六次临时会议 | 2010 年 4 月 29 日 | 通讯会议表决：审议公司 2010 年第一季度报告。 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 30 日 |
| 第四届董事会第七次临时会议 | 2010 年 6 月 21 日 | 通讯会议表决：审议关于将公司客车及线材等相关经营性资产及负债分别拨入下属子公司的议案。 | 《上海证券报》 | 2010 年 6 月 22 日 |
| 第四届董事会第八次临时会议 | 2010 年 8 月 9 日 | 通讯会议表决：审议《关于上市公司更名的议案》；审议《公司章程部分条款修正案》；审议《关于成立房地产全资子公司的议案》；审议《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 10 日 |
| 第四届董事会第五次会议 | 2010 年 8 月 30 日 | 现场会议表决：审议《公司 2010 年半年报报告及摘要》；《关于对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况说明》。 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 31 日 |

| | | | | |
|----------------|------------------|---|---------|------------------|
| 第四届董事会第九次临时会议 | 2010 年 10 月 28 日 | 通讯会议表决：审议《公司 2010 年第三季度报告》 | 《上海证券报》 | 2010 年 10 月 29 日 |
| 第四届董事会第六次会议 | 2010 年 11 月 9 日 | 现场会议表决：审议《公司章程部分条款修正案》；审议《关于公司第四届董事会董事、高级管理人员辞职的议案》；审议《关于改选公司第四届董事会董事成员的议案》；审议《关于召开公司 2010 年度第三次临时股东大会的议案》。 | 《上海证券报》 | 2010 年 11 月 10 日 |
| 第四届董事会第十次临时会议 | 2010 年 12 月 5 日 | 现场会议表决：审议《选举公司董事长、副董事长的议案》；审议《关于公司董事会专门委员会成员调整的议案》；审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》；审议《关于修改公司董事会专门委员会工作细则的议案》 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 |
| 第四届董事会第十一次临时会议 | 2010 年 12 月 27 日 | 通讯会议表决：审议《公司章程部分条款修正案》 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 28 日 |

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2009 年第三次临时股东大会审议通过的《关于江西鑫新实业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产预案》及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》的核准事项，本公司 2010 年 12 月底前重大资产重组已实施完毕。

(2) 公司董事会认真执行了股东大会其他各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司董事会下设董事会四个专门委员会，并制定和修订了《公司董事会专门委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：

专门委员会对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，因公司重大资产重组，公司董事会进行了变更选举。根据《公司董事会各专

门委员会实施细则》规定和公司第四届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长，公司董事会对下设的审计委员会进行了重新调整，审计委员会由 5 人组成，其中独立董事 3 人，独立董事黄新建先生担任主任委员。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职，认真开展各项工作，充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用，切实履行了相应的职责和义务，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

在 2010 年年度报告审计工作方面，审计委员会严格按照工作细则的要求在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年报财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。财务报告定稿后，提交公司董事会审核。审计委员会还监督检查了公司对控股股东及关联方的资金往来情况的相关资料，公司认为信永中和会计师事务所有限公司在为公司提供审计报告中，恪守尽职，遵循独立、客观、公正的执业准则。较好地完成了公司委托的各项工作。因此提议公司董事会续聘信永中和会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

第四届董事会薪酬与考核委员会由五名董事组成，其中 3 名独立董事、2 名董事，独立董事彭剑锋先生担任主任委员。

薪酬与考核委员会根据赋予的职责积极开展工作，对公司董事、监事和高级管理人员报酬决策和发放标准进行核定。

鉴于 2010 年度公司实施了重大资产重组工作，公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策和发放标准均按原主体方的核定标准发放。报告期内原鑫新股份董事、监事、高管的薪酬在股份公司发放数体现为 2010 年 9 月底的薪酬；中文天地出版传媒股份有限公司现任董事、监事、高管的薪酬依照原考核体系执行。公司的薪酬管理考核相关制度将在薪酬与考核委员会的核定下结合公司实际情况进行修订与完善。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步规范和加强公司内幕信息的管理与保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，公司已制度了《公司内幕信息知情人登记备案制度》，本着持续改进、不断提高的原则，今后公司还将制订《公司外部信息使用人管理制度》，进一步完善公司内部控制体系，规范公司外部信息的报送和使用管理。

公司公开信息披露的媒体为《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。

6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年度，经信永中和会计师事务所出具的（XYZH/2010A7034）号标准无保留意见审计报告，公司 2010 年属于母公司股东的净利润 352,573,825.38 元，加上上年未分配利润 137,568,602.59 元，减去其他转出 154,623,638.58 元，本年度可供股东分配的利润为 335,518,789.39 元。

鉴于公司刚完成重大资产重组工作，为保证公司稳定快速的发展，更好地回报股东，经公司董事会研究，2010 年度公司暂不进行利润分配，资本公积不转增股本。

该预案需提交公司股东大会审议。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| | |
|--|-------------------|
| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
| 鉴于公司刚完成重大资产重组工作,为保证公司稳定快速的发展,更好地回报股东,经公司董事会研究,2010 年度公司暂不进行利润分配,资本公积不转增股本。 | 用于公司 2011 年拟建设项目。 |

(七) 公司前三年分红情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 分红年度 | 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(%) |
|---------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2007 年度 | 187.50 | 843.34 | 22.23 |
| 2008 年度 | 0 | -13,936.23 | 0 |
| 2009 年度 | 0 | 26,575.09 | 0 |

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|------------------------------------|---|
| 召开会议的次数 | 4 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 公司第四届监事会第四次会议于 2010 年 4 月 25 日召开 | 审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》;审议通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》;审议通过了《公司董事会关于 2009 年审计报告中带强调事项段的非标准无保留意见涉及事项的专项说明》;审议通过了《公司 2009 年度财务决算报告》;审议通过了《公司 2009 年年度报告及摘要》;审议通过了《公司 2009 年度审计报酬及聘请 2010 年年度财务报告审计服务机构的预案》。 |
| 公司第四届监事会第五次会议于 2010 年 8 月 29 日召开 | 审议通过了《公司 2010 年半年报报告及摘要》 |
| 公司第四届监事会第六次会议于 2010 年 11 月 9 日召开 | 审议通过了《关于公司第四届监事会监事辞职的议案》;审议通过了《关于改选公司第四届监事会监事成员的议案》 |
| 公司第四届监事会第一次临时会议于 2010 年 12 月 5 日召开 | 审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,本着对全体股东负责的精神,监事会对董事会的召开程序、决议过程,董事会对股东大会决议的执行和实施情况、公司经营层履行职务情况、公司治理等进行了相应的检查和监督。监事会认为:董事会的决策程序科学合理,符合《公司法》、《公司章程》等有关

法律、法规的规定；公司进一步完善了公司内部控制体系，《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度审计工作制度》等规章制度执行情况良好。公司 2010 年度的经营运作情况良好，公司董事、经理及其他高级管理人员在执行《公司章程》，履行职责、遵纪守法、维护股东权益等方面是尽职尽责的，能认真执行股东大会和董事会的决议，无违反国家法律、法规、《公司章程》以及损害公司利益及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真审查了公司的会计报表及财务报告，及时掌握公司财务状况和重大经营、投资情况。监事会认为：信永中和会计师事务所对公司 2010 年度的财务报告进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。公司年度报告的编制和审核程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定；年度的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的要求，所包含的信息能全面反映公司 2010 年度的经营管理状况和财务情况；在提出本意见前，未发现参与年报编制的人员和审议的人员有违反保密规定的行为。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度公司无募集资金投入使用行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司实施了重大资产重组工作，对于本次交易实施的意见如下：

(a) 本次重组方案以及签订的相关重组协议符合国家有关法律、法规和规范性文件的要求。

(b) 完成本次交易后，公司主营业务转变为盈利较强的出版传媒文化类，有利于增强可持续发展能力和市场竞争能力，有利于公司的长远发展，符合公司和全体股东的利益。

(c) 公司本次重大资产重组所构成的关联交易，关联董事均回避表决，没有损害公司非关联股东特别是中小股东利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司报告期内所发生的经营性关联交易实施了监督，认为公司关联交易程序合法、公平合理，未损害公司利益，无内幕交易行为。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

本公司重大资产重组阶段，信永中和会计师事务所出具的《江西鑫新实业股份有限公司拟发行股份购买之资产 2009 年 10-12 月及 2010 年度盈利预测审核报告》（XYZH/2008A7044-30-2），预测了标的资产 2010 年度的盈利情况，经信永中和会计师事务所（XYZH/2008A7044-30-2）出具的审计报告验证，2009 年—2010 年已经实现的归属于母公司股东的净利润均达到上述盈利预测数。

2010 年度实际实现净利润 36,118 万元，比 2010 年度盈利预测增加 9,715 万元。本年度公司利润实现与预测存在差异的原因是税收返还等非经常性因素造成的，公司主业经营业绩基本符合预期。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润 | 自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|------------|-------------------|------------|------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|
| 江西省出版集团公司 | 出版文化传媒类主营业务资产相关资产 | 2010年9月30日 | 2,870,872,341.54 | | | 否 | 以评估值为基础,交易双方协商确定账面 | 是 | 是 | 100 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | 及 下 属 企 业 股 权 | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

注 1：上述收购资产属反向收购，进入上市公司之资产自期初起即在合并范围；

注 2：根据反向购买相关会计准则规定，上市公司反向收购置入资产之损益自期初起即纳入上市公司合并范围。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|------------|-----------------------|------------|---------------|------------------------|---------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 江西信江实业有限公司 | 出售公司原有全部资产和负债上市公司相关资产 | 2010年9月30日 | 85,000,000.00 | | | 是 | 经审计评估的净资产为定价依据 | 是 | 是 | | |

注：根据出售资产之相关协议，置出资产在过渡期损益全部由原股东江西信江实业有限公司承担，对上市公司损益不产生影响。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|--------|---------------|----------|------|------------------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | 原因 |
|-------------------|-------|------|----------|-----------|---|---------------|------|----|---|----|
| 江西教育印业有限公司 | 合营公司 | 接受劳务 | 接受印刷劳务 | 按市场价且公允原则 | | 7,777,649.51 | 3.42 | 现金 | | |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 合营公司 | 购买商品 | 购买图书 | 按市场价且公允原则 | | 11,774,204.74 | 4.10 | 现金 | | |
| 江西教育印业有限公司 | 合营公司 | 购买商品 | 购买油墨、热熔胶 | 按市场价且公允原则 | | 530,725.81 | 0.11 | 现金 | | |
| 江西普瑞房地产开发有限公司 | 股东子公司 | 购买商品 | 购买商品 | 按市场价且公允原则 | | 379,904.27 | 1.38 | 现金 | | |
| 合计 | | | | / | / | 20,462,484.33 | | / | / | / |

公司与相关方面如表中所列具有长期稳定的供销关系，为保证公司的正常经营，这种关联交易还将继续存在。

对独立性不够成影响。

公司主要业务不因此类交易而对关联人形成依赖。

公司与关联方之间的交易遵循了市场经济规律，交易采用的原则是平等自愿，维护了交易双方的利益，亦没有损害中小股东的利益，交易价格公允合理。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|-----------------|------|--------------|--------------|---------------|----|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限 | 合营公司 | 1,390,516.40 | 1,903,991.40 | -1,000,000.00 | 0 |

| | | | | | |
|----------------------|-----------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 公司 | | | | | |
| 江西教育印务实业有限公司 | 合营公司 | -14,484,409.50 | 162,939.50 | | |
| 江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | -1,300,000.00 | | | |
| 江西省出版集团公司 | 控股股东 | -282,095,235.38 | 7,000,000.00 | -244,514,157.97 | 1,360,551.11 |
| 江西晨报社 | 母公司的全资子公司 | -10,831,327.80 | 1,328,867.50 | | |
| 江西普瑞房地产有限公司 | 母公司的全资子公司 | -30,353,618.55 | | | |
| 江西金科光盘有限公司 | 母公司的全资子公司 | -5,729,668.62 | | | |
| 江西蓝海嘉居房地产开发公司 | 母公司的全资子公司 | -55,436,700.00 | | 998,635.83 | 998,635.83 |
| 海南蓝海嘉诚置业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | -104,419,300.00 | | | |
| 江西省出版集团资产经营有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | | | 144,474.00 | 144,474.00 |
| 井冈山翠湖宾馆 | 母公司的全资子公司 | | | -5,932,600.00 | 0.00 |
| 合计 | | -503,259,743.45 | 10,395,798.40 | -250,303,648.14 | 2,503,660.94 |

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

| 控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额 | | | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内已清欠情况 | | | |
|---------------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------|------|----------------|----------|
| 报告期初 | 报告期内发生额 | 报告期末 | | 报告期内清欠总额 | 清欠方式 | 清欠金额 | 清欠时间（月份） |
| 528,715,466.85 | 493,273,317.35 | 35,442,149.5 | 318,088,894.74 | 511,565,850.35 | 现金偿还 | 511,565,850.35 | |
| | | | | | 现金偿还 | | |
| 预计完成清欠的时间 | | | 截止审计报告出具日，上述款项全部收回。 | | | | |

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--|-------------------------|
| 股改承诺 | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 本次重大资产重组中,江西省出版集团公司共有十七项承诺,详见承诺事项履行情况明细说明。 | 截至报告期日,出版集团均未出现违背承诺的情形。 |
| 资产置换时所作承诺 | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 无 | 无 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | 无 |

1、 关于股份锁定的承诺

出版集团承诺,本次向信江实业收购的股份和鑫新股份本次向其非公开发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不转让,之后按照中国证监会或上交所的有关规定执行。

截至本报告日,出版集团未出现违背上述承诺的情形。

2、 关于避免同业竞争的承诺

为避免在本次重组后可能与鑫新股份之间产生同业竞争,出版集团承诺:(1)出版集团不会以任何方式(包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务;(2)出版集团将采取合法及有效的措施,促使出版集团现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的

企业不从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；(3) 如出版集团（包括出版集团现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与鑫新股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知鑫新股份，并优先将该商业机会给予鑫新股份；(4) 对于鑫新股份的正常生产、经营活动，出版集团保证不利用控股股东地位损害鑫新股份发展及鑫新股份中小股东的利益。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

3、关于规范和减少关联交易的承诺

为了在本次重组完成后严格规范并尽量减少与鑫新股份及其全资或控股子公司之间可能发生的持续性关联交易，出版集团承诺：(1) 不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求鑫新股份在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求与鑫新股份达成交易的优先权利；(3) 杜绝本公司及所控制的企业非法占用鑫新股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求鑫新股份违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保；(4) 本公司及所控制的企业不与鑫新股份及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与鑫新股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促鑫新股份按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与鑫新股份进行交易，不利用该等交易从事任何损害鑫新股份利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，督促鑫新股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

4、关于保障上市公司独立性的承诺函

本次重组完成后，出版集团将成为鑫新股份的控股股东，为此，出版集团承诺：在作为鑫新股份控股股东期间，本公司与鑫新股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将遵循五分开原则，保持相互独立，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

5、关于盈利预测的承诺

根据信永中和出具的《江西鑫新实业股份有限公司拟发行股份购买之资产 2009 年 10—12 月及 2010 年度盈利预测审核报告》(XYZH/2008A7044-30-2)，本次拟注入资产 2009 年预计实现的归属于母公司股东的净利润为 221,946,225.49 元，2010 年度归属于母公司股东的净利润预测数为 241,977,211.12 元。对此，出版集团承诺：“本次重大资产重组完成后，如拟注入资产 2009 年、2010 年度实际实现的归属于母公司股东的净利润不足前述预测数，则本公司将以现金或鑫新股份股东大会审议批准的其他方式将差额部分补偿给鑫新股份。具体实施时间为鑫新股份相应年度的年度报告公开披露后的 20 个工作日内实施。”

根据信永中和会计师事务所出具的拟注入资产的 2009 年-2010 年已经实现的归属于母公司股东的净利润均达到上述盈利预测数，出版集团无需履行上述承诺。

6、关于市场法评估资产价值保全的承诺

就本次评估中采用市场法评估的资产，出版集团承诺：对于中企华资产评估有限公司就出

版集团拟注入鑫新股份的资产所出具的资产评估报告中运用市场法进行评估并作为定价依据所涉及的相关资产，在本次重组实施完毕后三年，若该等资产的经减值测试的实际价值数不足评估时的价值数，出版集团将以现金方式对鑫新股份予以足额补偿。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

7、关于资产划转、过户、更名等手续的承诺

对于出版集团本次重组拟注入资产改制中所涉及的资产划转、过户、更名等完成情况，出版集团曾承诺：拟注入资产中房产土地的过户、更名等手续将在本次重组交割日之前完成。若至本次重组之交割日尚未完成上述房产土地之过户手续而致使本公司注入鑫新股份之资产价值发生减损的，本公司愿意以现金方式予以补足。

2010 年 12 月 16 日出版集团拟注入资产中房产土地的过户、更名等手续已经全部完成，上述承诺已经履行完毕。

8、关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺

出版集团本次改制重组中，根据江西省国土资源厅赣国土资核【2009】937 号文，其下属单位 248 宗原有划拨土地使用权按原用途，以作价出资方式投入改制后企业。对此，出版集团曾作出承诺：将承担该划拨土地使用权以作价出资方式投入改制后企业所产生的相关税费。

2010 年 12 月 16 日，上述 248 宗原划拨土地使用权已经全部办理完毕变更登记手续，变更为作价出资方式登记在改制后企业，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

9、关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺

鉴于本次重组中出版集团注入资产同时涉及自身改制工作，对此，出版集团曾出具承诺：拟注入资产所涉及的改制工作将在重组交割日前全部完成。

出版集团注入资产所涉及的改制工作已经在交割日前全部完成，出版集团的上述承诺已经履行完毕。

10、有关无证房产的承诺

出版集团拟注入资产中的子公司中含有无证房产，就这些欠缺权属证明的房产，出版集团承诺，若该等无证房产被相关政府部门要求强制拆除或被处以罚款从而导致注入资产价值发生减损的，出版集团愿意以现金方式予以补足。

截至本报告日，未出现相关政府部门对相关无证房产进行强制拆除或处以罚款的情形，因而，尚未出现出版集团需履行承诺的情形。

11、关于被收储土地补偿款的承诺

出版集团本次重组注入资产中的新华印刷公司名下位于“西湖区丁公路 120 号”原土地使用权证号为洪土国用登西（2006）第 251 号的土地已经被列入南昌市“退城近郊”计划且已与南昌市土地储备中心签订“洪储收字【2007】9 号”《储备合同》，该土地价值经江西省地源评估咨询有限责任公司出具的“CBJT2009-南昌-南昌市（估）-江西新华印刷厂”《土地估价报告》评估为 33,616.57 万元，经信永中和出具的 XYZH/2008A7044-19《审计报告》作价 23,531.60 万元记入新华印刷公司的资产价值中。鉴于该地块收储后尚未完成招拍挂程序，南昌市政府应返还新华印刷公司的补偿款尚未到位，为此，出版集团承诺：上述土地被政府收回且支付补偿款之后，若新华印刷公司实际收到的补偿款低于该土地作价（23,531.60 万元）的，差额部分全部由本公司以现金方式补足。

截至本报告日，江西新华印刷集团有限公司尚未收到因退城进郊而收到的土地出让款。因而，尚未出现出版集团需履行承诺的情形。

12、关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺

根据信永中和所出具的《江西鑫新实业股份有限公司拟注入资产财务问题专项核查意见》(XYZH2008A7044-32)，截止 2009 年 12 月 31 日，出版集团拟注入资产中的其他应收款含应收关联方款项 5.03 亿元，占其他应收款总额 8.8 亿元的 57%。对于上述关联方非经营性的资金占用情况，出版集团承诺：将督促相关占用资金的关联方在重组资产交割日前全部偿还，若届时未能全额偿还的，出版集团将全额代为偿还。

上述关联方非经营性的资金占用已经全部于交割日前清偿或者由出版集团代为偿还，出版集团的上述承诺已经履行完毕。

13、关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺

红星社及红星社法定代表人喻晓峰、销售中心副主任郭承红涉嫌侵犯著作权案件，南昌市公安局出具洪公撤字【2010】001 号和洪公撤字【2010】002 号《撤销案件决定书》，已经撤销犯罪嫌疑人喻晓峰和郭承红涉嫌侵犯著作权案件，故其涉嫌侵犯著作权而可能被追究刑事责任的风险已经解除。关于红星社存在的因侵犯著作权的行为而被北京仁爱教育研究所追究民事侵权责任的风险，出版集团承诺：红星社若因上述涉嫌侵犯著作权行为而需承担经济责任，则红星社承担相关经济责任后，出版集团将采取措施保证红星社资产不受减损。

截至本报告日，红星社尚未收到任何北京仁爱教育研究所要求其承担民事责任的文件。

14、关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺

就二十一世纪与杨红樱侵犯著作权纠纷一案，出版集团承诺：若二审判决二十一世纪需赔偿杨红樱经济损失，则二十一世纪承担相关经济责任后，出版集团将采取措施保证二十一世纪资产不受减损。

上述案件经过一审和二审判决，均驳回杨红樱的诉讼请求，因此，二十一世纪无需对杨红樱承担任何法律责任，二十一世纪因该著作权纠纷案件而可能承担的侵权赔偿责任风险已经解除，出版集团的上述承诺亦无需履行。

15、关于和平出版社的承诺

和平出版社是中国宋庆龄基金会所属出版机构，出版总社拟出资参与其转企改制，并将占改制后的和平出版社 70% 股权。根据“赣府厅字【2009】154 号”《关于同意理顺江西省出版集团公司与江西省出版总社资产关系的函》，出版总社的所有资产业务应全部划转至出版集团，因此，总社在和平出版社的权利义务应全部转移至出版集团名下。

为避免中国和平出版社有限公司设立后与鑫新股份之间产生的同业竞争，出版集团承诺：若和平出版社的改制、设立工作在本次重组完成前完成，则在获得鑫新股份董事会或股东大会同意的情况下，本公司将按照合理价格、履行相应程序将所持和平出版社 70% 股权转让给鑫新股份；若本公司对和平出版社的出资义务在本次重组完成后才需履行，则本公司将在征得和平出版社另一股东中国宋庆龄基金会同意后，将本收购协议的权利义务转移给鑫新股份，由鑫新股份完成出资义务，并取得相应股东权利。

公司重大资产重组交割日前，出版集团已经用本部拟注入资产中的部分现金完成上述出资行为，且出版集团所持有的和平出版社 70% 的股权已经过户至鑫新股份名下，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

16、关于中视精彩的承诺

根据出版集团 2009 年 11 月 19 日党委会决议，出版集团拟在注入资产范围内出资 3000 万元，认购中视精彩 60% 股权。对此，出版集团承诺：若鑫新股份重组交割日前出资已经完成，则出资完成后所获得的股权将由重组后的鑫新股份持有；若鑫新股份重组交割日前出资尚未完成，则增资协议的权利义务将转由鑫新股份承接。

公司重大资产重组交割日前，出版集团已经用本部拟注入资产中的部分现金完成上述增资行为，且出版集团所持有的中视精彩 60% 的股权已经过户至鑫新股份名下，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

17、关于承诺履行的承诺

为确保上市公司及中小投资者的利益，出版集团承诺：在本次重组过程中，出版集团若对已经出具的相关承诺函出现履约困难的，出版集团将优先考虑以未来上市公司的分红所得作为履约保证金；若上述分红仍不能履行相关承诺的，则出版集团将采取送股或者缩股等方式履行全部承诺。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

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

中文天地出版传媒股份有限公司
关于 2010 年度重大资产重组实际盈利数与利润预测数差异情况说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《2010 年度重大资产重组实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

一、重大资产重组的基本情况

2010 年 7 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕1020 号），鑫新股份重大资产出售及发行 379,745,018 股人民币普通股向江西省出版集团公司购买资产的方案获得中国证监会的批准。10 月 12 日，公司名称由江西鑫新实业股份有限公司更名为中文天地出版传媒股份有限公司。12 月 16 日，公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案所涉及的目标资产之资产交割事宜已经办理完毕，并于 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明，本次发行股份已经完成相关证券登记托管手续。12 月 29 日，经江西省上饶市工商行政管理局核准和登记，公司主营业务已由“客车制造、线材加工”等变更为“图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行”等，公司注册资本变更为 567,245,018 元。

二、盈利预测实现情况

在本公司重大资产重组阶段，信永中和会计师事务所出具了《江西鑫新实业股份有限公司拟发行股份购买之资产 2009 年 10-12 月及 2010 年度盈利预测审核报告》（XYZH/2008A7044-30-2），本次拟注入资产 2009 年预计实现的归属于母公司股东的净利润为 221,946,225.49 元，2010 年度归属于母公司股东的净利润预测数为 241,977,211.12 元。

本公司 2010 年度标的资产盈利预测实现情况具体如下：

单位（元）

| 项目名称 | 利润预测数（合并数） | 实际盈利数（合并数） |
|------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,353,645,633.02 | 3,131,375,103.05 |
| 净利润 | 264,030,869.59 | 361,180,984.95 |

根据信永中和会计师事务所（XYZH/2008A7044-30-2）出具的审计报告，2009 年—2010 年已经实现的归属于母公司股东的净利润均达到上述盈利预测数。

三、形成差异情况的原因

2010 年度公司实际实现净利润 36,118 万元，比 2010 年度盈利预测增加 9,715 万元。本年度公司利润实现与预测存在差异的原因是税收返还等非经常性因素造成的，公司主业经营业绩基本符合预期。

中文天地出版传媒股份有限公司

2011 年 3 月 6 日

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬 | 160 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |

2010 年 5 月 21 日经公司 2009 年年度股东大会审议通过的《公司 2009 年度审计报酬及聘请 2010 年年度财务报告审计服务机构》议案，同意因公司正处于重大资产重组阶段，公司 2010 年年度财务报告审计服务机构的聘请工作另行确定。

2010 年 12 月底前公司完成重大资产重组实施工作，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于聘请公司 2010 年年度财务报告审计服务机构的议案》，公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务报告审计服务机构，承担对公司财务报告等工作的审计工作。经双方友好协商，公司拟支付 2010 年度的审计报酬为 160 万元（不含差旅和食宿费）。

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

本年度公司及期董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--------------|------------|-----------------|-----------------------|
| 临 2010-01 鑫新 | 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|---------|-----------------|---|
| 股份第四届董事会第五次临时会议决议公告 | | | |
| 临 2010-02 鑫新股份召开 2010 年第一次临时股东大会的会议通知 | 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-03 鑫新股份 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-04 鑫新股份重大资产重组进展公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 2 月 3 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-05 鑫新股份重大资产重组进展公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 2 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-06 鑫新股份关于控股股东部分股权解除质押及重新质押的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 2 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-07 鑫新股份关于控股股东部分股权质押的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-08 鑫新股份关于控股股东部分股权质押的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-09 鑫新股份关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-10 鑫新股份第四届董事会第四次会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-11 关于公司预计 2010 年日常关联交易的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-12 鑫新股份召开 2009 年度 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|---------|-----------------|---|
| 股东大会的会议通知 | | | |
| 临 2010-13 鑫新股份第四届监事会第四次会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-14 鑫新股份股票关行退市风险警示的提示性公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-15 *ST鑫新重大资产重组方案获得有条件通过 | 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-16 *ST鑫新关于控股股东部分股权质押的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-17 *ST鑫新关于设立全资子公司进展情况的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-18 *ST鑫新 2009 年年度股东大会决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-19 *ST鑫新对外担保实施公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 6 月 1 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-20 *ST鑫新第四届董事会第七次临时会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 6 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-21 *ST鑫新对外担保实施公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 7 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-22 *ST鑫新重大资产重组获批的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 4 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-23 关于核准江西省出版集团公司公告收购报告书并豁免其要约收购义务的批复 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 4 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-24 *ST鑫新重大资产出售及发行股份购买资产 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|---------|------------------|---|
| 暨关联交易报告书 主要增补修订说明 | | | |
| 临 2010-25 *ST 鑫 新第四届董事会第 八次临时会议决议 公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-26 *ST 鑫 新召开 2010 年第二 次临时股东大会的 会议通知 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-27 *ST 鑫 新关于控股股东部 分股权解除质押的 公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-28 *ST 鑫 新二〇一〇年第二 次临时股东大会决 议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-29 *ST 鑫 新关于控股股东股 权过户完成及控股 股东和实际控制人 变更的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-30 *ST 鑫 新关于设立房地产 全资子公司进展情 况的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-31 *ST 鑫 新第四届董事会第 五次会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 8 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-32 *ST 鑫 新重大资产出售及 发行股份购买资产 暨关联交易实施进 展公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 9 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-33 *ST 鑫新关于公司更名 的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 10 月 14 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-34 *ST 鑫 新重大资产出售及 发行股份购买资产 暨关联交易实施进 展公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 10 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-35 *ST 鑫 | 《上海证券报》 | 2010 年 11 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|---------|------------------|---|
| 新第四届董事会第六次会议决议公告 | | | |
| 临 2010-36 *ST 鑫新召开 2010 年第三次临时股东大会的会议通知 | 《上海证券报》 | 2010 年 11 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-37 *ST 鑫新第四届监事会第六次会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 11 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-38 *ST 鑫新重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易实施进展公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 11 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-39 *ST 鑫新二〇一〇年第三次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-40 *ST 鑫新第四届董事会第十次临时会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-41 *ST 鑫新第四届监事会第一次临时会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-42 *ST 鑫新关于变更投资者关系联系方式的提示性公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-43 *ST 鑫新关于重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-44 *ST 鑫新关于发行股份完成证券登记托管的提示性公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 临 2010-45 *ST 鑫新第四届董事会第十一次临时会议决议公告 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--------------------------------------|---------|------------------|---|
| 临 2010-46 *ST 鑫 新关于工商登记变 更的提示性 | 《上海证券报》 | 2010 年 12 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
|--------------------------------------|---------|------------------|---|

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师晁小燕、梁晓燕审计，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

XYZH/2010A7034

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称中文传媒）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中文传媒管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中文传媒财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中文传媒 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：晁小燕

中国注册会计师：梁晓燕

中国 北京

二〇一一年三月六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:中文天地出版传媒股份有限公司

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 | | 629,803,197.24 | 887,433,374.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | 4,309,650.00 |
| 应收票据 | | 31,724,375.35 | 1,758,247.29 |
| 应收账款 | | 330,389,645.63 | 459,914,874.23 |
| 预付款项 | | 131,471,844.48 | 141,036,284.08 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 1,731,840.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 315,074,148.73 | 844,374,154.69 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 526,667,542.33 | 341,694,756.60 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,965,130,753.76 | 2,682,253,181.02 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 645,962,866.61 | 12,056,640.00 |
| 持有至到期投资 | | 34,850,000.00 | 128,200,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 99,808,037.62 | 23,553,047.87 |
| 投资性房地产 | | 351,561,419.55 | 198,097,575.37 |
| 固定资产 | | 860,419,497.26 | 1,004,153,810.16 |
| 在建工程 | | 169,326,459.16 | 31,492,943.08 |
| 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 | | 950,555,757.56 | 972,823,906.98 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 10,237,014.20 | |
| 长期待摊费用 | | 2,757,877.49 | 4,136,622.39 |
| 递延所得税资产 | | 41,738.15 | 1,258,796.07 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,125,520,667.60 | 2,375,773,341.92 |
| 资产总计 | | 5,090,651,421.36 | 5,058,026,522.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 310,000,000.00 | 92,708,316.26 |
| 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 | | 230,456,741.54 | 139,936,000.00 |
| 应付账款 | | 517,461,877.94 | 359,795,767.36 |
| 预收款项 | | 103,626,462.87 | 75,260,077.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 118,457,144.33 | 138,912,428.35 |
| 应交税费 | | 39,005,178.49 | 79,810,258.63 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 9,586,608.89 | 11,597,300.74 |
| 其他应付款 | | 207,228,123.99 | 475,349,255.07 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,535,822,138.05 | 1,373,369,404.18 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | 626,710,000.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | 4,450,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 28,000,000.00 | 659,160,000.00 |
| 负债合计 | | 1,563,822,138.05 | 2,032,529,404.18 |
| 所有者权益（或股东权 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 益): | | | |
| 实收资本 (或股本) | | 567,245,018.00 | 379,745,018.00 |
| 资本公积 | | 2,505,210,823.35 | 2,406,037,086.77 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 335,518,789.39 | 137,568,602.59 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 3,407,974,630.74 | 2,923,350,707.36 |
| 少数股东权益 | | 118,854,652.57 | 102,146,411.40 |
| 所有者权益合计 | | 3,526,829,283.31 | 3,025,497,118.76 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 5,090,651,421.36 | 5,058,026,522.94 |

法定代表人: 钟健华 主管会计工作负责人: 曾少雄 会计机构负责人: 吴卫东

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:中文天地出版传媒股份有限公司

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 | | 72,591,885.57 | 38,325,700.97 |
| 交易性金融资产 | | | 661,364.59 |
| 应收票据 | | | 416,367.50 |
| 应收账款 | | 20,117,420.61 | 46,112,160.28 |
| 预付款项 | | 40,103,485.03 | 23,506,502.81 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 3,580,603.02 | |
| 其他应收款 | | 31,352,957.59 | 3,344,378.37 |
| 存货 | | | 395,606,773.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 100,202.98 |
| 流动资产合计 | | 167,746,351.82 | 508,073,451.44 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 16,800,336.66 | 221,946.37 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 3,584,257,301.02 | 2,888,137.45 |
| 投资性房地产 | | | 28,938,928.54 |
| 固定资产 | | 7,166,701.99 | 319,690,514.56 |
| 在建工程 | | 98,755,156.36 | 544,246.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | 3,044,180.93 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 53,052,670.84 | 117,805,699.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 13,549.87 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,760,032,166.87 | 473,147,203.42 |
| 资产总计 | | 3,927,778,518.69 | 981,220,654.86 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 299,000,000.00 | 376,070,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 应付票据 | | | 76,900,000.00 |
| 应付账款 | | 78,886,645.44 | 170,274,694.10 |
| 预收款项 | | | 25,291,789.98 |
| 应付职工薪酬 | | 8,877,162.20 | 2,406,779.60 |
| 应交税费 | | 950,977.06 | 3,085,227.62 |
| 应付利息 | | | 680,962.53 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 21,092,314.30 | 53,550,423.74 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | 30,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 408,807,099.00 | 738,259,877.57 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 161,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | 7,540,000.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 168,540,000.00 |
| 负债合计 | | 408,807,099.00 | 906,799,877.57 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 567,245,018.00 | 187,500,000.00 |
| 资本公积 | | 2,516,953,298.78 | 40,962,521.70 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | 11,265,200.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 434,773,102.91 | -165,306,945.08 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 3,518,971,419.69 | 74,420,777.29 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 3,927,778,518.69 | 981,220,654.86 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

合并利润表
2010 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 | | 3,131,375,103.05 | 2,404,591,021.62 |
| 其中：营业收入 | | 3,131,375,103.05 | 2,404,591,021.62 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,854,223,761.97 | 2,253,808,030.78 |
| 其中：营业成本 | | 2,003,384,281.29 | 1,485,013,436.99 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 23,445,430.62 | 26,533,137.62 |
| 销售费用 | | 202,789,077.57 | 185,805,164.61 |
| 管理费用 | | 553,873,943.19 | 464,623,892.94 |
| 财务费用 | | 5,680,824.37 | 58,868,806.55 |
| 资产减值损失 | | 65,050,204.93 | 32,963,592.07 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | 138,900.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 29,237,886.79 | 129,438,694.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,352,638.25 | 350,692.98 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 306,389,227.87 | 280,360,584.92 |
| 加：营业外收入 | | 67,872,777.68 | 41,724,614.56 |
| 减：营业外支出 | | 11,131,406.39 | 13,617,171.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 785,023.81 | 718,107.29 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 363,130,599.16 | 308,468,027.51 |
| 减：所得税费用 | | 1,949,614.21 | 25,044,664.69 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 361,180,984.95 | 283,423,362.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 352,573,825.38 | 265,750,909.63 |
| 少数股东损益 | | 8,607,159.57 | 17,672,453.19 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.9284 | 0.6998 |

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| （二）稀释每股收益 | | 0.9284 | 0.6998 |
| 七、其他综合收益 | | 44,480,756.61 | -2,599,470.00 |
| 八、综合收益总额 | | 405,661,741.56 | 280,823,892.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 397,054,581.99 | 263,151,439.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 8,607,159.57 | 17,672,453.19 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

母公司利润表
2010 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 | | 278,513,919.50 | 1,043,930,257.02 |
| 减：营业成本 | | 211,539,274.91 | 1,028,088,474.98 |
| 营业税金及附加 | | 1,174,301.52 | 191,871.39 |
| 销售费用 | | 4,280,482.13 | 8,860,057.77 |
| 管理费用 | | 68,889,127.73 | 18,700,936.42 |
| 财务费用 | | 13,896,662.70 | 34,969,986.38 |
| 资产减值损失 | | -11,010,743.83 | 15,722,100.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | 78,596.95 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | 18,432.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -10,255,185.66 | -62,506,141.33 |
| 加：营业外收入 | | | 577,321.20 |
| 减：营业外支出 | | 9,070,485.82 | 849,519.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -19,325,671.48 | -62,778,339.28 |
| 减：所得税费用 | | | 23,667,443.94 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -19,325,671.48 | -86,445,783.22 |
| 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 | | -19,325,671.48 | -86,445,783.22 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

合并现金流量表

2010 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 | | 3,623,767,402.82 | 2,444,030,531.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 59,830,940.43 | 35,754,369.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 643,562,630.99 | 22,088,930.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,327,160,974.24 | 2,501,873,831.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,267,365,340.06 | 1,432,837,333.56 |
| 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 | | 499,651,641.69 | 480,656,237.37 |
| 支付的各项税费 | | 202,090,349.03 | 202,719,825.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 583,437,801.13 | 227,870,109.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,552,545,131.91 | 2,344,083,505.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 774,615,842.33 | 157,790,325.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 862,725,303.57 | 1,762,660,214.40 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32,650,223.44 | 66,665,080.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 835,758.80 | 3,127,407.72 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 65,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 961,211,285.81 | 1,832,452,702.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 200,982,918.79 | 57,684,968.39 |
| 投资支付的现金 | | 1,398,817,165.00 | 1,249,522,775.00 |
| 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 | | | 2,245,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 688,590,000.00 | 51,165,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,288,390,083.79 | 1,360,617,743.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,327,178,797.98 | 471,834,959.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 24,088,667.22 | 100,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 918,168,787.20 | 535,287,464.45 |
| 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 | | 942,257,454.42 | 535,387,464.45 |
| 偿还债务支付的现金 | | 606,210,569.56 | 862,887,464.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 41,377,651.95 | 19,586,092.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 647,588,221.51 | 882,473,556.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 294,669,232.91 | -347,086,092.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 580,195.85 | 32,713.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -257,313,526.89 | 282,571,906.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 872,963,874.13 | 590,391,967.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 615,650,347.24 | 872,963,874.13 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

母公司现金流量表

2010 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 | | 350,131,642.89 | 1,239,845,987.85 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 164,118,996.00 | 50,481,266.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 514,250,638.89 | 1,290,327,254.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 182,261,248.87 | 1,192,700,309.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 29,156,703.26 | 13,934,018.53 |
| 支付的各项税费 | | 24,812,136.57 | 4,423,187.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 320,374,301.48 | 43,993,223.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 556,604,390.18 | 1,255,050,737.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -42,353,751.29 | 35,276,516.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 6,581,108.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 65,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 39,427,361.99 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 104,427,361.99 | 7,581,108.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 56,231,412.88 | 27,028,426.30 |
| 投资支付的现金 | | 102,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 44,620,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 203,351,412.88 | 28,528,426.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -98,924,050.89 | -20,947,317.37 |
| 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 | | 359,000,000.00 | 376,070,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 359,000,000.00 | 376,070,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 141,000,000.00 | 389,310,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,028,013.22 | 39,816,249.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,310,258.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 156,028,013.22 | 430,436,507.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 202,971,986.78 | -54,366,507.37 |
| 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 | | 61,694,184.60 | -40,037,308.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,897,700.97 | 50,935,009.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 72,591,885.57 | 10,897,700.97 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

合并所有者权益变动表

2010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 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 379,745,018.00 | 2,406,037,086.77 | | | | | 137,568,602.59 | | 102,146,411.40 | 3,025,497,118.76 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 379,745,018.00 | 2,406,037,086.77 | | | | | 137,568,602.59 | | 102,146,411.40 | 3,025,497,118.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 187,500,000.00 | 99,173,736.58 | | | | | 197,950,186.80 | | 16,708,241.17 | 501,332,164.55 |
| (一)净利润 | | | | | | | 352,573,825.38 | | 8,607,159.57 | 361,180,984.95 |
| (二)其他综合 | | 47,080,226.61 | | | | | | | | 47,080,226.61 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|----------------|
| 合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和 (二)小计 | | 47,080,226.61 | | | | | 352,573,825.38 | | 8,607,159.57 | 408,261,211.56 |
| (三)所有者 投入和减少 资本 | 187,500,000.00 | 52,093,509.97 | | | | | -154,623,638.58 | | 17,687,690.49 | 102,657,561.88 |
| 1. 所有者投 入资本 | 187,500,000.00 | 52,093,509.97 | | | | | -154,623,638.58 | | 17,687,690.49 | 102,657,561.88 |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分 配 | | | | | | | | | -9,586,608.89 | -9,586,608.89 |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | -9,586,608.89 | -9,586,608.89 |
| 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 | 567,245,018.00 | 2,505,210,823.35 | | | | | 335,518,789.39 | | 118,854,652.57 | 3,526,829,283.31 |

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 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 379,745,018.00 | 1,307,159,055.53 | | | | | -747,519,060.21 | | 79,263,376.10 | 1,018,648,389.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 379,745,018.00 | 1,307,159,055.53 | | | | | -747,519,060.21 | | 79,263,376.10 | 1,018,648,389.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 1,098,878,031.24 | | | | | 885,087,662.80 | | 22,883,035.30 | 2,006,848,729.34 |
| （一）净利润 | | | | | | | 265,750,909.63 | | 17,672,453.19 | 283,423,362.82 |
| （二）其他综合收益 | | 181,549,474.82 | | | | | | | | 181,549,474.82 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 181,549,474.82 | | | | | 265,750,909.63 | | 17,672,453.19 | 464,972,837.64 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 917,328,556.42 | | | | | 619,336,753.17 | | 16,807,882.85 | 1,553,473,192.44 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 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 | | 917,328,556.42 | | | | | 619,336,753.17 | | 16,807,882.85 | 1,553,473,192.44 |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | -11,597,300.74 | -11,597,300.74 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -11,597,300.74 | -11,597,300.74 |
| 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 | 379,745,018.00 | 2,406,037,086.77 | | | | | 137,568,602.59 | | 102,146,411.40 | 3,025,497,118.76 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

母公司所有者权益变动表

2010 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 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 187,500,000.00 | 40,962,521.70 | | | 11,265,200.67 | | -165,306,945.08 | 74,420,777.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 187,500,000.00 | 40,962,521.70 | | | 11,265,200.67 | | -165,306,945.08 | 74,420,777.29 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 379,745,018.00 | 2,475,990,777.08 | | | -11,265,200.67 | | 600,080,047.99 | 3,444,550,642.40 |
| (一)净利润 | | | | | | | -19,325,671.48 | -19,325,671.48 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -19,325,671.48 | -19,325,671.48 |
| (三)所有者 | 379,745,018.00 | 2,475,990,777.08 | | | | | 454,098,774.39 | 3,309,834,569.47 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -11,265,200.67 | | | -11,265,200.67 |
| (六)专项储 备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | 165,306,945.08 | 165,306,945.08 |
| 四、本期期末 余额 | 567,245,018.00 | 2,516,953,298.78 | | | | | 434,773,102.91 | 3,518,971,419.69 |

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 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 187,500,000.00 | 40,856,790.55 | | | 11,265,200.67 | | -78,861,161.86 | 160,760,829.36 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 187,500,000.00 | 40,856,790.55 | | | 11,265,200.67 | | -78,861,161.86 | 160,760,829.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 105,731.15 | | | | | -86,445,783.22 | -86,340,052.07 |
| (一)净利润 | | 81,530.31 | | | | | -86,445,783.22 | -86,364,252.91 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | 81,530.31 | | | | | -86,445,783.22 | -86,364,252.91 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 24,200.84 | | | | | | 24,200.84 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------|--|--|--|--|--|-----------|
| 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 | | 24,200.84 | | | | | | 24,200.84 |
| (四)利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|---------------|
| 弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 187,500,000.00 | 40,962,521.70 | | | 11,265,200.67 | | -165,306,945.08 | 74,420,777.29 |

法定代表人：钟健华 主管会计工作负责人：曾少雄 会计机构负责人：吴卫东

(三) 公司概况

中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名为江西鑫新实业股份有限公司（以下简称鑫新股份）。

鑫新股份系于 1998 年 11 月 26 日经江西省政府赣股[1998]05 号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准，由江西上饶信江实业集团公司（后更名为“江西信江实业有限公司”）作为主发起人，并以其所属的上饶客车厂、上饶市线材厂的主要经营性净资产（包括上饶鸿裕客车有限公司 75%的股权）经评估确认后作为出资，江西省投资公司、江西省长运集团有限公司、江西铜业公司、常州绝缘材料总厂和常州市智通树脂厂分别以现金出资，共六家发起人共同发起设立，并于 1998 年 11 月 30 日经江西省工商行政管理局核准登记，公司注册资本 12,500 万元，注册号 3600001131728，注册地址为上饶市信州区南环路 2 号。

按照江西省国有资产管理局赣国资企字[1998]45 号《关于组建江西鑫新实业股份有限公司资产重组方案的批复》关于股权方案的批复，六家发起人的出资均按 74.76%的比例折股，总股本为 8,000 万元，其中，江西上饶信江实业集团公司持股 7,813 万股，持股比例为 97.6635%；江西省投资公司持股 37.4 万股，持股比例为 0.4673%；江西省长运集团有限公司持股 37.4 万股，持股比例为 0.4673%；江西铜业公司持股 37.4 万股，持股比例为 0.4673%；常州绝缘材料总厂持股 37.4 万股，持股比例为 0.4673%；常州市智通树脂厂持股 37.4 万股，持股比例为 0.4673%。

2002 年，经中国证监会证监发行字[2002]9 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，鑫新股份于 2002 年 2 月 4 日首次公开发行 A 股 4,500 万股，每股发行价格 2.68 元，并于 2002 年 3 月 4 日在上交所挂牌交易。发行后，公司总股本为 12,500 万股，其中发起人股份 8,000 万股，占 64%；社会公众股 4,500 万股，占 36%。

2006 年 2 月 8 日，鑫新股份实施股权分置改革，鑫新股份非流通股股东共计向流通股股东支付 15,345,000 股股票。实施股权分置改革后，鑫新股份总股本为 12,500 万股，其中发起人股份 6,465.50 万股，占 51.724%；社会公众股 6,034.50 万股，占 48.276%。发起人股份 6,465.50 万股为有限制条件流通股份，可上市流通时间 2007 年 2 月 13 日至 2009 年 2 月 13 日。

经 2008 年 6 月 20 日召开的 2007 年度股东大会审议通过，鑫新股份以 125,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），转增 5 股，实施后总股本为 187,500,000 股。

江西信江实业有限公司（以下简称信江实业）与江西省出版集团公司（以下简称出版集团）于 2009 年 8 月 15 日签署《股权转让协议》。信江实业同意将其持有的鑫新股份 4,000 万股股份（占鑫新股份总股本的 21.33%）以鑫新股份 2009 年 7 月 17 日收市前 20 个交易日收盘价的平均价格即 7.56 元/股（股份转让总价款为 30,240 万元）转让给出版集团。

鑫新股份将截止 2009 年 6 月 30 日经审计评估的全部资产和负债出售给信江实业，出售资产的交易价格以鑫新股份经审计评估的净资产值为定价依据，根据《江西鑫新实业股份有限公司资产出售协议》及《江西鑫新实业股份有限公司资产出售补充协议》，双方以评估值为基础，并考虑评估基准日至资产出售交割日的损益情况，鑫新股份出售资产的交易价格作价为 85,000,000.00 元。同时，公司现有员工，全部按照自愿原则和“人随资产走”的原则，由信江实业负责安置。

鑫新股份与出版集团于 2009 年 8 月 15 日签署《发行股份购买资产协议》。协议约定：“鑫新股份拟通过非公开发行股票的方式向出版集团购买其出版文化传媒类主营业务资产及下属企业股权。非公开发行股票的价格为第四届董事会第三次会议决议公告日前 20 个交易日

鑫新股份 A 股股票交易均价，即 7.56 元/股。基准日（即 2009 年 4 月 30 日）至交割日（即 2010 年 9 月 30 日）期间，目标资产及相关业务产生的盈利归鑫新股份享有，如亏损则由出版集团以现金补足给鑫新股份。”

2010 年 7 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》核准鑫新股份重大资产重组事项。

前述信江实业拟转让给出版集团的 4,000 万股份，信江实业与出版集团已于 2010 年 8 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权协议转让过户登记手续。经鑫新股份 2009 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号文核准，鑫新股份向江西省出版集团公司发行 379,745,018 股股份购买其持有的出版板块、发行板块、印刷板块、出版贸易板块、报刊板块、教材租型及代理业务及与主业相关资产、相关投资股权等。发行后股本总额为 567,245,018 元，变更后的注册资本为人民币 567,245,018 元，其中，出版集团持股份额为 419,745,018 股，持股比例为 74%。

2010 年 10 月 11 日，本公司与江西信江实业有限公司签署了《置出资产之交割确认书》。2010 年 12 月 16 日，本公司与江西省出版集团公司签署《中文天地出版传媒股份有限公司重大资产重组项目注入资产交割确认书》，协议约定，出版集团向本公司注入资产之 2009 年 4 月 30 日至 2010 年 9 月 30 日期间的损益，产生的盈利归本公司所有，如亏损则由出版集团补足。

本公司在资产过户完成后即向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理发行股份购买资产等事项，并于 2010 年 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

经鑫新股份第四届董事会第八次临时会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，并经江西省上饶市工商行政管理局核准，于 2010 年 12 月 7 日取得变更后营业执照，公司名称由“江西鑫新实业股份有限公司”更名为“中文天地出版传媒股份有限公司”，法定代表人钟健华。（以 2010 年 12 月 7 日为界限，之前公司名称为“鑫新股份”，之后公司名称为“中文传媒”）

经营范围主要为：国内版图书、电子、期刊批发；文化艺术品经营；各类广告的制作、发布、代理；会议及展览服务；国内外贸易；资产管理与投资；房地产开发与销售；图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行；互联网文化产品的制作、经营及其服务；出版物零售；文化经纪；仓储、物流与配送服务（限分支机构经营）；（以上项目国家有专项规定的凭许可证或资质证经营）

本公司之控股公司为出版集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

本年度，鑫新股份通过向江西省出版集团公司发行股份购买资产，属于不构成业务的反向购买，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》及《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）等的相关规定，合并财务报表中，出版集团注入鑫新

股份的资产负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量；合并财务报表的比较信息是出版集团注入鑫新股份之资产比较信息，即出版集团注入鑫新股份之资产前期合并财务报表；上市公司的前期比较个别财务报表为其自身个别财务报表。

因 2010 年度发生反向购买，用于计算当期每股收益的发行在外普通股加权平均数的确定基础为：自当期期初至购买日，发行在外的普通股数量为在该项合并中本公司（法律上母公司）向出版集团（法律上子公司股东）发行的普通股数量（即 379,745,018 股）；自购买日至期末发行在外的普通股数量为本公司（法律上母公司）实际发行在外的普通股股数。比较期合并财务报表中的基本每股收益，以出版集团注入本公司资产（法律上子公司）的比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中本公司（法律上母公司）向出版集团（法律上子公司股东）发行的普通股股数（即 379,745,018 股）计算确定。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币：

本集团以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。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为人民币, 所产生的折算差额, 作为公允价值变动直接计入当期损益。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, 不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益类项目除"未分配利润"外, 均按业务发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具:

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产, 在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价, 回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益, 其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的, 终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量; 贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计

入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中教材教辅的出版、发行等使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、 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 | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备 |

(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 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合 | 按关联方划分组合 |
| 无风险组合 | 按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |
| 无风险组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 方法说明 |
|-------|--------------|
| 关联方组合 | 按个别认定法计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 按个别认定法计提坏账准备 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 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，计提坏账准备 |

11、 存货：

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存出版物包括库存图书、期刊（杂志）、音像制品、电子出版物、投影片（含缩微制品）等，于每期期末对库存出版物进行全面清查，并实行分年核价，按照规定的比例提取存货跌价准备，计提标准如下：

库存图书，当年出版的不提；前一年出版的按年末图书总定价提取 10%；前二年出版的按年末库存图书总定价提取 20%；前三年以上的按年末库存图书总定价提取 40%；对于库存图书中的退货再入库图书，如果其无法再次销售的，将根据其实际成本提取特别准备。

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。

音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品），按年末库存实际成本的 10% 提取，如上述出版物升级，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的 10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(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

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

通过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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

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，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，如公司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，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，公司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。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面

价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

13、 投资性房地产：

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| | | | |
|-------|---------|----------|-----------|
| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
| 房屋建筑物 | 20-40 | 5 | 4.75-2.38 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，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的金额计入当期损益。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 4.75-2.375 |
| 机器设备 | 10-15 | 5 | 9.50-6.33 |
| 运输设备 | 5-8 | 5 | 19.00-11.875 |
| 其他设备(办公及其他设备) | 5 | 5 | 19.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，

在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、 无形资产：

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18、 长期待摊费用：

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、 收入：

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

1) 采取直接收款方式销售出版物，不论出版物是否发出，均为收到销售额或取得索取销售额的凭据，并将提单给购买方时确认销售出版物收入。

2) 采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续的当天确认收入。

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

4) 委托其他纳税人代销出版物，为收到代销单位代销清单的当天确认收入；在收到代销清单前已收到全部或部分货款的，其应于收到全部或部分货款的当天确认收入。

5) 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时确认销售出版物收入。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、 政府补助：

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

23、 经营租赁、融资租赁：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

24、 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

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|------------------|---------|
| 增值税 | 销售额/采购额(书籍、音像制品) | 13%、17% |

| | | |
|---------|---------------------------------------|-----------|
| | 等；其他产品) | |
| 营业税 | 出租收入、版税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |
| 房产税 | 自用房屋以房产原值的 70% 为计税依据、出租房屋以房屋租赁收入为计税依据 | 1.2% 、12% |
| 教育费附加 | 应纳增值税、营业税额 | 3% |

2、 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

根据财税[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后企业的若干税收政策问题的通知》、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》、赣财法[2007]61 号《江西省财政厅、南昌海关、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于增补不在试点地区的试点单位和公布省直经营性文化事业转制单位和企业名单的通知》之规定 2006-2008 年免交企业所得税。据此规定，符合该项条件的公司享受该项税收优惠政策。

依据国办发[2008]114 号文件《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》及财税[2009]34 《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》之规定，明确对文化体制改革试点单位从 2009 年至 2013 年继续享受相关税收优惠政策。符合上述优惠政策条件的公司在 2009 年至 2013 年继续享受该项税收优惠政策。

在本附注十一（6）所述公司中除北京白鹿苑文化传播有限公司、北京东方全景文化传播有限公司、中国和平出版社有限责任公司、北京中视精彩影视文化有限公司外的其他公司皆享受上述优惠政策。

北京白鹿苑文化传播有限公司 2007 年度适用 33%的企业所得税税率；依据企业所得税法第二十八条第一款规定，自 2008 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 20%。

北京东方全景文化传播有限公司 2007 年度适用 18%的企业所得税税率；自 2008 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 20%。

中国和平出版社有限责任公司、北京中视精彩影视文化有限公司适用企业所得税税率为 25%。

江西人民出版社有限责任公司之子公司江西省亲子杂志社有限责任公司，江西出版印刷物资有限公司之子公司江西出版纸业业有限公司 2007 年度适用 33%的企业所得税税率；自 2008 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 25%。江西新华发行集团有限公司之子公司江西蓝海物流科技有限公司，江西人民出版社有限责任公司之子公司江西明思文教书业有限公司报告期内适用的企业所得税税率为 25%。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88 号文，根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1 号文件及财税[2006]153 号文《财政部、国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定，专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、科技图书、科技报纸、科技期刊、科技音像制品和技术标准出版物等图书享受增值税“先征后退”的政策，政策执行期限自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日；根据国办发[2008]114 号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和

支持文化企业发展两个规定的通知》，上述增值税“先征后退”政策延期至 2013 年。符合上述条件的公司享受该项税收优惠政策。

在本附注十一（6）所述公司中所列所有出版社、江西《会计师》杂志社、江西《双休日》杂志社皆享受上述增值税“先征后退”政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88 号文，根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1 号文件及财税[2006]153 号文《财政部国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定，对全国县(含县级市、区、旗，下同)及县以下新华书店在本地销售的出版物免征增值税，政策执行期限自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局财税[2009]年 147 号文《财政部、国家税务总局关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，出版集团下属出版单位的出版物分别适用自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，出版集团下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 非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 |
|-----------------|-------|-----|------|--------|---|--------|--|-----|-----|---|--|--|---|
| 江西教育出版社有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 出版发行 | 24,839 | 教材教辅的出版、发行等 | 28,744 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西科学技术出版社有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 出版发行 | 4,117 | 出版理工、农业、医药卫生、体育综合生活,科学技术图书及期刊、设计、制作印刷品广告、利用本社出版物发布广告等 | 4,814 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 二十一世纪出版社有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 出版发行 | 11,000 | 主营少年儿童图书、期刊 | 17,281 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西美术出版社有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 出版发行 | 13,056 | 主营画册、连环画、年画、挂历、宣 | 13,679 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------|--------------------------------------|-------|---|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 司 | | | | | 传画、 图片、 书、法 等美 术等 读物 和摄 像、 旅游 读物、 以及 美术 理论、 技法 读物 和美术 工具的 书的 出版、 书刊 装订、 江西 旅游图、 交通 图出版、 利用 自有 媒体 发布 广告 | | | | | | | | |
| 红 星 电 子 音 像 出 版 社 有 限 责 任 公 司 | 全 资 子 公 司 | 南 昌 市 | 出 版 发 行 批 发 零 售 | 1,974 | 主 营 音 像 制 品 录 制 出 版 发 行、 租 赁、 电 子 出 版 物 制 作 出 版 | 3,541 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----|----------|-----|---|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 行,兼营音像器材、电子产品、电子计算机及配件、百货、五金交电、化工、咨询服务、电子计算机技术服务等 | | | | | | | | |
| 百花洲文艺出版社有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 编辑出版服务发行 | 871 | 出版当地作家作品为主; 主要出版当代和现代文学艺术作品及文艺理论、文艺批评专著, 兼古代优秀作品; | 1,477 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|------------------|-------|--|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 出版 外国 文学 作品、 文学 理论 著作 及有关 资料等 | | | | | | | | |
| 江西 人民 出版 社有 限公 司 | 全 资 子 公 司 | 南 昌 市 | 编 辑 出 版 | 4,923 | 出 版 列 马 列 主 义、 毛 泽 东 思 想 理 论 著 作,以 马 克 思 主 义 为 指 导 的 哲 学、 政 治、 法 律、 经 济、 历 史 等 研 究 著 作, 上 述 各 类 辞 书、 工 具 书, 当 地 党 委、 政 府 成 版 的 宣 传 方 针、 政 策 读 物 | 5,815 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|-----|------|---------|--|---------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 和时 事宣 传读 物,党 史、党 建读 物 和 俗 通 政 治 理 论 读 物, 青 年 思 想 教 育 读 物; 以 地 方 古 籍 主 的 各 类 古 籍 原 著 及 关 的 研 究 著 作 | | | | | | | | |
| 江西新华发行集团有限公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 图书发行 | 168,200 | 主营 国内 版 图 书、 报 刊、 电 子 出 版 物 批 发 兼 零 售 (省 内 连 锁 经 营) ; 第 二 类 增 值 电 信 务 | 208,658 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|-----|------|--------|--------------------------------------|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 的信息服务业务(不含固定电话信息服务); 经营广告、传媒、投资、物流配送 | | | | | | | | |
| 江西新华印刷集团有限公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 印刷包装 | 23,256 | 书刊印刷、装订、制版、设计、制作印刷广告; 出版物、包装装潢、其他印刷品 | 22,549 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西新华九江印刷有限公司 | 全资子公司 | 九江市 | 印刷包装 | 2,445 | 印刷物,兼营彩色包装、彩色制版、社会件、商标广告、包装装潢等 | 3,065 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|-----|------|------|---|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 江西出版印刷物资有限公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 印刷物资 | 559 | 主营印刷用纸、油墨、印刷工业专用设备配件、印刷辅材料、电子产品及通信设备、计算机、仪器仪表、印刷包装材料、印刷设备的安装、调试及修理,技术服务及咨询等 | 1,352 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西致富快报有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 出版发行 | 47.6 | 《致富快报》出版,利用《致富快报》发布国内报纸 | 61.09 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------------|------------------|------|---|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 告,兼 营农 业科 技推 广、应 用 | | | | | | | | |
| 江西 《双 休日 》志 社有 限公 司 | 全 资 公 司 | 南 昌 市 | 出 版 发 行 | 198 | 期 刊 编 辑、 出 版、 发 行、 设 计、 制 作 印 刷 广 告 等 | 219 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西 《会 计师 》志 社有 限公 司 | 全 资 公 司 | 南 昌 市 | 出 版 发 行 | 39.6 | 出 版、 发 行 《会 计师 》志 刊,利 用自 有媒 体发 布内 外各 类广 告 | 30.58 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西 省报 刊传 媒有 限责 任公 司 (原 名: 江西 克莱 博体 育文 化传 媒中 心有 限公 司) | 全 资 公 司 | 南 昌 市 | 出 版 发 行 | 426 | 杂 志、 书刊 的编 辑、 出 版、 发 行(限 足球 俱乐 部、 篮球 俱乐 部、 第一 健身 俱乐 部、 网球 俱 | 2,777 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------|------------------|--------|---|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 限 责 公 司) | | | | | 乐 部 杂 志); 利 用 自 有 媒 体 发 布 广 告; 信 息 服 务、 读 者 服 务; 体 育 文 化 | | | | | | | | |
| 江 西 蓝 海 国 际 贸 易 有 限 公 司 (原 名: 江 西 省 新 闻 出 版 进 出 口 有 限 责 任 公 司) | 全 资 子 公 司 | 南 昌 市 | 进 出 口 | 1,535 | 国 内 贸 易; 进 出 口 贸 易; 食 品 经 营、 预 包 装 食 品; 音 像 制 品 的 批 发 | 2,663 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江 西 出 版 集 团 蓝 海 国 际 投 资 有 限 公 司 | 全 资 子 公 司 | 南 昌 市 | 投 资 咨 询 | 10,000 | 出 版 业 及 相 关 的 投 资 管 理、 国 内 贸 易、 投 资 咨 询 与 策 划、 | 28,932 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----|---------------|-----|---|-----|--|-----|-----|---|--|--|--|
| | | | | | 信息的收集与加工、经济信息服务、培训、代理等业务 | | | | | | | | |
| 北京白鹿苑文化传播有限公司 | 全资子公司 | 北京市 | 文化传播 | 800 | 文化艺术事业 | 124 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 北京东方全景文化传播有限公司 | 全资子公司 | 北京市 | 文化传播 | 300 | 组织文化艺术交流活动；承办展览展示；企业形象策划；影视策划；翻译服务和会议服务 | 279 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 软件开发电子产品的批发零售 | 634 | 计算机软件的开发、技术维护、技术培训、 | 853 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 网 站 建 设、 电 子 商 务。 电 子 产 品、 电 子 计 算 机、通 信 设 备、电 脑 耗 材、计 算 机 软 件、 办 公 品 的 批 发 及 零 售； 数 据 库 开 发、网 络 服 务、对 外 咨 询 服 务、计 算 机 信 息 服 务、计 算 机 信 息 工 程 的 设 计、 施 工， 设 计、 安 装 防 盗 报 警、 闭 路 电 视 监 控 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|-----|------|-------|---|-------|--|----|----|---|-----|--|--|
| | | | | | 系统工程。第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务), 国内图书、报刊批发兼零售 | | | | | | | | |
| 中国和平出版社有限责任公司 | 控股子公司 | 北京市 | 出版发行 | 3,000 | 出版有关宋庆龄的著作和各类少年儿童读物,侧重于低幼儿童读物(包括同类翻译作品)及宋 | 3,010 | | 70 | 70 | 否 | 700 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----|--------|-------|---|-------|--|-----|-----|---|-----|--|--|
| | | | | | 庆龄基金会活动有关的出版物等 | | | | | | | | |
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 控股子公司 | 北京市 | 影视传播 | 5,000 | 文化艺术事业 | 3,000 | | 60 | 60 | 是 | 899 | | |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 广告报刊发行 | 5,500 | 国内图书、报刊批发零售;代理发布国内外各类广告;物流配送服务;百货、建材、礼品、工艺品销售 | 5,500 | | 100 | 100 | 是 | | | |

2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|----------|-----------|
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 2,246.95 | -1,046.88 |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 3,623.11 | -1,876.89 |

3、 本期发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----------|---|--|--|
| 江西省出版集团公司 | 在本次企业合并中，本公司作为发行权益性证券的一方，生产经营决策在合并后被参与合并的出版集团控制 | 按照出版集团注入本公司资产的公允价值，即出版集团认购本公司发行股份之交易对价 | 根据《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)和《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)的相关规定，企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。本次企业合并中，因交易发生时，本公司未持有除货币资金以外的任何资产或负债，即交易发生时无业务，故，本次合并中未在合并交易环节形成商誉或当期损益 |

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 1,238,778.02 | / | / | 3,762,886.16 |
| 人民币 | 1,238,778.02 | 1.00 | 1,238,778.02 | 3,762,886.16 | 1.00 | 3,762,886.16 |
| 银行存款： | / | / | 552,213,020.21 | / | / | 838,893,653.50 |
| 人民币 | 550,371,093.68 | 1.00 | 550,371,093.68 | 832,002,043.84 | 1.00 | 832,002,043.84 |
| 美元 | 278,119.91 | 6.6227 | 1,841,904.73 | 1,009,283.02 | 6.8282 | 6,891,586.32 |
| 欧元 | 0.32 | 8.8065 | 2.82 | 0.32 | 9.7971 | 3.14 |
| 港元 | 22.31 | 0.8509 | 18.98 | 22.94 | 0.8805 | 20.20 |
| 其他货币资金： | / | / | 76,351,399.01 | / | / | 44,776,834.47 |
| 人民币 | 76,351,399.01 | 1.00 | 76,351,399.01 | 44,776,799.71 | 1.00 | 44,776,799.71 |

| | | | | | | |
|----|---|---|----------------|------|--------|----------------|
| 美元 | | | | 5.09 | 6.8282 | 34.76 |
| 合计 | / | / | 629,803,197.24 | / | / | 887,433,374.13 |

年末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金 14,152,850.00 元。

年初其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金 14,469,500.00 元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------------------------|--------|--------------|
| 1.交易性债券投资 | | |
| 2.交易性权益工具投资 | | 4,309,650.00 |
| 3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 4.衍生金融资产 | | |
| 5.套期工具 | | |
| 6.其他 | | |
| 合计 | | 4,309,650.00 |

3、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 | 31,724,375.35 | 1,758,247.29 |
| 合计 | 31,724,375.35 | 1,758,247.29 |

应收票据年末较年初增加 1704.32%，主要系江西蓝海国际贸易有限公司应收票据增加所致。

年末不存在已贴现未到期的票据。

4、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 | 384,320,532.38 | 98.47 | 56,179,327.79 | 14.62 | 492,458,184.40 | 97.99 | 38,931,092.97 | 7.91 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
| 组合 | | | | | | | | |
| — 关联方组合 | 2,066,930.90 | 0.53 | | | 1,460,824.00 | 0.29 | 73,041.20 | 5.00 |
| — 无风险组合 | 181,510.14 | 0.05 | | | 5,000,000.00 | 0.99 | | |
| 组合小计 | 386,568,973.42 | 95.05 | 56,179,327.79 | 15.49 | 498,919,008.40 | 99.27 | 39,004,134.17 | 7.82 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,694,139.46 | 0.95 | 3,694,139.46 | 100.00 | 3,694,139.46 | 0.73 | 3,694,139.46 | 100.00 |
| 合计 | 390,263,112.88 | / | 59,873,467.25 | / | 502,613,147.86 | / | 42,698,273.63 | / |

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 年以内小计 | 280,356,104.40 | 5.00 | 14,017,805.23 | 364,291,465.20 | 5.00 | 18,214,573.25 |
| 1 至 2 年 | 43,017,417.90 | 10.00 | 4,301,741.79 | 80,209,219.99 | 10.00 | 8,020,922.00 |
| 2 至 3 年 | 20,397,550.80 | 20.00 | 4,079,510.16 | 16,916,520.45 | 20.00 | 3,383,304.09 |
| 3 至 4 年 | 9,555,878.34 | 50.00 | 4,777,939.17 | 10,003,645.30 | 30.00 | 3,001,093.59 |
| 4 至 5 年 | 9,956,247.48 | 80.00 | 7,964,997.98 | 3,418,287.97 | 30.00 | 1,025,486.39 |
| 5 年以上 | 21,037,333.46 | 100.00 | 21,037,333.46 | 17,619,045.49 | 30.00 | 5,285,713.65 |
| 合计 | 384,320,532.38 | | 56,179,327.79 | 492,458,184.40 | | 38,931,092.97 |

期末单项金额虽不重大但单项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 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|----------|-----------------------|
| 应收货款 | 3,694,139.46 | 3,694,139.46 | 100.00 | 2003 年以前形成货款，收回可能性很小。 |
| 合计 | 3,694,139.46 | 3,694,139.46 | / | / |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本年度实际核销的应收账款金额为 1,928,041.55 元，主要为个体书店已关停或账龄较长的零星小额应收账款。

(3) 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。

(4) 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 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 江西省财政厅 | 非关联方 | 16,700,000.00 | 1 年以内 | 4.28 |
| 南昌齐洛瓦电器(集团)总公司 | 非关联方 | 11,530,412.84 | 1 年以内 | 2.95 |
| 广州市龙峰纸业有限公司 | 非关联方 | 11,177,999.99 | 1 年以内 | 2.86 |
| 广州跳舞熊纸业有限公司 | 非关联方 | 7,196,650.09 | 1 年以内 | 1.84 |
| 利奥集团发展有限公司 | 非关联方 | 3,360,082.43 | 1-2 年 | 0.86 |
| 合计 | / | 49,965,145.35 | / | 12.79 |

5、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： | | | | | | | | |
| 一账龄组合 | 317,610,651.13 | 88.26 | 44,771,361.35 | 14.10 | 370,157,109.30 | 41.95 | 29,747,075.96 | 8.03 |
| 一关联方组合 | 1,328,867.50 | 0.37 | | | 512,194,717.85 | 58.05 | 8,230,596.50 | 1.61 |
| 一无风险组合 | 40,905,991.45 | 11.37 | | | | | | |
| 组合小计 | 359,845,510.08 | 100.00 | 44,771,361.35 | 12.44 | 882,351,827.15 | 100.00 | 37,977,672.46 | 4.30 |
| 合计 | 359,845,510.08 | / | 44,771,361.35 | / | 882,351,827.15 | / | 37,977,672.46 | / |

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 年以内小计 | 56,300,318.00 | 5.00 | 2,815,015.90 | 250,960,501.14 | 5.00 | 12,548,025.06 |
| 1 至 2 年 | 239,294,647.00 | 10.00 | 23,929,464.70 | 88,098,508.50 | 10.00 | 8,809,850.85 |
| 2 至 3 年 | 1,353,603.15 | 20.00 | 270,720.63 | 9,402,298.43 | 20.00 | 1,880,459.69 |
| 3 至 4 年 | 5,610,839.18 | 50.00 | 2,805,419.59 | 6,144,557.43 | 30.00 | 1,843,367.23 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 4 至 5 年 | 502,516.33 | 80.00 | 402,013.06 | 1,002,516.33 | 30.00 | 300,754.90 |
| 5 年以上 | 14,548,727.47 | 100.00 | 14,548,727.47 | 14,548,727.47 | 30.00 | 4,364,618.23 |
| 合计 | 317,610,651.13 | | 44,771,361.35 | 370,157,109.30 | | 29,747,075.96 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-----|--------|----------------|--------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 江西省出版集团公司 | | | 289,095,235.38 | 8,230,596.50 |
| 合计 | | | 289,095,235.38 | 8,230,596.50 |

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

- 1、南昌市政府 235,315,990.00 元 系应收政府返还的土地补偿金
- 2、南昌日报社 10,000,000.00 元 系预付退股款
- 3、江西江南信托股份有限公司 10,000,000.00 元 系存出投资款

(4) 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(%) |
|--------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 南昌市政府 | 非关联方 | 235,315,990.00 | 1-2 年 | 65.39 |
| 南昌日报社 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 2.78 |
| 江西江南信托股份有限公司 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 2.78 |
| 应收退税款 | 非关联方 | 2,347,671.82 | 1 年以内 | 0.65 |
| 紫禁城出版社 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.28 |
| 合计 | / | 258,663,661.82 | / | 71.88 |

6、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 | 127,886,977.95 | 97.27 | 137,331,404.40 | 97.37 |
| 1 至 2 年 | 1,901,779.61 | 1.45 | 3,704,879.68 | 2.63 |
| 2 至 3 年 | 1,683,086.92 | 1.28 | | |
| 合计 | 131,471,844.48 | 100.00 | 141,036,284.08 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 山东亚太森博浆纸有限公司 | 非关联 | 40,800,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 河南天邦集团纸业 | 非关联 | 21,000,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 杭州金光纸业产品服务有限公司南昌分公司 | 非关联 | 13,885,581.81 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 湖北华海纸业有限责任公司 | 非关联 | 12,082,132.37 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 江西省出版集团公司 | 母公司 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 预付投资款 |
| 合计 | / | 94,767,714.18 | / | / |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 江西省出版集团公司 | 7,000,000.00 | | | |
| 合计 | 7,000,000.00 | | | |

(4) 预付款项的说明：

截止本报告出具日，本公司已从江西省出版集团收回该 7,000,000.00 元款项。

7、 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 | 19,490,079.49 | | 19,490,079.49 | 25,529,553.15 | | 25,529,553.15 |
| 在产品 | 69,226,161.54 | | 69,226,161.54 | 20,153,889.40 | | 20,153,889.40 |
| 库存商品 | 531,624,584.58 | 95,893,951.89 | 435,730,632.69 | 370,649,890.42 | 75,063,225.98 | 295,586,664.44 |
| 周 | 35,606.67 | | 35,606.67 | | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 转材料 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 2,185,061.94 | | 2,185,061.94 | 424,649.61 | | 424,649.61 |
| 合计 | 622,561,494.22 | 95,893,951.89 | 526,667,542.33 | 416,757,982.58 | 75,063,225.98 | 341,694,756.60 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 75,063,225.98 | 40,323,557.74 | | 19,492,831.83 | 95,893,951.89 |
| 合计 | 75,063,225.98 | 40,323,557.74 | | 19,492,831.83 | 95,893,951.89 |

注：存货跌价准备系依据本报告“十一、4”所述存货跌价准备计提政策计提；其他转出系本年核销呆滞存货。

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|----------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 214,438,200.00 | 12,056,640.00 |
| 其他 | 431,524,666.61 | |
| 合计 | 645,962,866.61 | 12,056,640.00 |

年末可供出售金融资产较年初增幅较大，主要系因江西新华发行集团有限公司、江西出版集团蓝海国际投资有限公司及江西省出版集团公司教材经营分公司认购信托产品所致。因持有该部分可供出售金融资产之子公司享受企业所得税免税政策，故不需考虑对递延所得税的影响。

注 1，年末可供出售权益工具主要为股票投资，不存在重大限制。

注 2，其他是指：

| 项目 | 认购金额 | 资金投向 | 投资期间 | 期末公允价值 |
|----------|----------------|--------|---|----------------|
| 集合资金信托投资 | 240,500,000.00 | 洪都航空定发 | 自信托计划成立之日 2010 年 5 月起至信托计划存续期满 12—18 个月信托计划终止之日止（信托成立满 12 个月受托人有权终止本信托） | 260,575,336.66 |
| 集合资金信托投资 | 150,670,000.00 | 六国化工定发 | 自信托计划成立之日 2010 年 8 月起 18 个月 | 170,949,329.95 |
| 合计 | 391,170,000.00 | - | - | 431,524,666.61 |

9、持有至到期投资:

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|----------------|
| 委托贷款 | | 20,000,000.00 |
| 信托投资 | 34,850,000.00 | 90,200,000.00 |
| 理财产品 | | 18,000,000.00 |
| 合计 | 34,850,000.00 | 128,200,000.00 |

注 1, 年末持有至到期投资较年初减少 72.82%, 主要系因江西出版集团蓝海国际投资有限公司收回委托贷款, 收回重庆国际信托有限公司部分信托产品及收回理财产品所致。

注 2, 本年新增信托投资 100,000,000.00 元, 委托期限自 2010 年 4 月 29 日起 1 年, 截至 2010 年 12 月 31 日, 该信托投资已收回本金 65,150,000.00 元, 本年确认投资收益 5,307,062.35 元, 年末账面价值为 34,850,000.00 元。

10、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 | | | | | | | |
| 江西教育印务实业有限公司 | 50 | 50 | 41,755,020.11 | 11,685,290.96 | 30,069,729.15 | 20,695,512.21 | 2,368,241.69 |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 50 | 50 | 9,277,481.30 | 5,945,437.35 | 3,332,043.95 | 21,390,283.01 | 949,896.58 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 江西 | 20 | 20 | 9,240,104.73 | 14,550.00 | 9,225,554.73 | | -332,955.61 |

| | | | | | | | |
|----------------|----|----|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 育华文化有限公司 | | | | | | | |
| 江西百事通宝生态农业有限公司 | 45 | 45 | 2,177,774.83 | 168,043.09 | 2,009,731.74 | 452,336.44 | 97,317.42 |
| 萍乡市新高专书店有限责任公司 | 49 | 49 | 2,284,209.78 | 1,845,259.39 | 438,950.39 | 1,862,974.72 | -20,932.37 |

11、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(%) |
|----------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 上海东方出版交易中心有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 10.00 | 10.00 |
| 深圳特区图书贸易中心 | 608,337.00 | 608,337.00 | | 608,337.00 | | 2.94 | 2.94 |
| 广东 | 302,000.00 | 302,000.00 | | 302,000.00 | | 0.14 | 0.14 |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|-------|-------|
| 新华发行集团股份有限公司 | | | | | | | |
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司注 1 | 42,000,000.00 | | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 | | 6.67 | 6.67 |
| 中国和平出版社有限责任公司 | 30,100,000.00 | | 30,100,000.00 | 30,100,000.00 | | 70.00 | 70.00 |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|----------------|-----------------|
| 江西教育印务实业有限公司 | 15,466,655.74 | 19,180,972.47 | 1,184,120.85 | 20,365,093.32 | | 50.00 | 50.00 |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 1,063,463.06 | 1,191,073.69 | 474,948.29 | 1,666,021.98 | | 50.00 | 50.00 |
| 江西百事通招宝生态农业有 | 2,000,000.00 | 1,801,329.65 | 2,350,169.98 | 4,151,499.63 | | 45.00 | 45.00 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------|------------|--|-------|-------|
| 限公司 注 2 | | | | | | | |
| 江西育 华文化 有限公 司 注 3 | 400,000.00 | | 400,000.00 | 400,000.00 | | 20.00 | 20.00 |
| 上海双 休日文 化传播 有限公 司 注 4 | 450,000.00 | 243,992.51 | -243,992.51 | | | 37.50 | 37.50 |
| 萍乡市 新华高 专书店 有限责 任公司 | 245,000.00 | 225,342.55 | -10,256.86 | 215,085.69 | | 49.00 | 49.00 |

注 1, 2010 年 5 月 20 日, 江西出版集团蓝海国际投资有限公司与北京神州龙芯集成电路设计有限公司(以下简称北京龙芯)签订《增资协议》。江西出版集团蓝海国际投资有限公司向北京龙芯增资 40,000,000.00 元。北京龙芯原注册资本 100,000,000.00 元, 本次增资完成后注册资本变更为 150,000,000.00 元, 江西出版集团蓝海国际投资有限公司占增资后注册资本的 6.67%。上述出资业经江西中润会计师事务所有限公司赣中润[2010]验字第 0234 号验资报告验证。

注 2, 本报告期内, 江西科学技术出版社有限责任公司根据原投资协议约定, 对江西百事通招宝生态农业有限公司第二期出资 250 万, 上述增资事项业经赣诚聚源验字[2010]132 号验资报告验证, 增资后总出资 450 万, 占其注册资本的 45%。

注 3, 江西育华文化有限公司系由江西省教育厅机关后勤服务中心、江西人民出版社有限责任公司、江西教育出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、二十一世纪出版社有限责任公司于 2010 年 9 月 14 日共同出资成立, 企业法人营业执照 360122110216373; 注册资本 200 万, 其中: 江西省教育厅机关后勤服务中心以货币资金 160 万出资占注册资本比例 80%; 江西人民出版社有限责任公司、江西教育出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、二十一世纪出版社有限责任公司各出资 10 万, 各占注册资本比例 5%。上述出资业经江西中润会计师事务所有限公司赣中润[2010]验字第 0234 号验资报告验证。

注 4, 2010 年 11 月 12 日, 江西《双休日》杂志社有限公司与上海万丰文化传播有限公司签订退股协议。江西《双休日》杂志社有限公司将不再持有上海双休日文化传播有限公司股权, 目前相关变更手续正在办理中。

12、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 | 203,616,587.07 | 172,810,210.50 | 78,300.00 | 376,348,497.57 |
| 1.房屋、建筑物 | 203,616,587.07 | 172,810,210.50 | 78,300.00 | 376,348,497.57 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 5,519,011.70 | 19,268,066.32 | | 24,787,078.02 |
| 1.房屋、建筑物 | 5,519,011.70 | 19,268,066.32 | | 24,787,078.02 |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 198,097,575.37 | 153,542,144.18 | 78,300 | 351,561,419.55 |
| 1.房屋、建筑物 | 198,097,575.37 | 153,542,144.18 | 78,300 | 351,561,419.55 |
| 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 | 198,097,575.37 | 153,542,144.18 | 78,300 | 351,561,419.55 |
| 1.房屋、建筑物 | 198,097,575.37 | 153,542,144.18 | 78,300 | 351,561,419.55 |
| 2.土地使用权 | | | | |

本期折旧和摊销额：19,268,066.32 元。

13、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,119,351,944.72 | 139,581,563.16 | | 208,147,297.27 | 1,050,786,210.61 |
| 其中：房屋及建筑物 | 809,301,934.99 | 96,188,283.66 | | 178,699,560.65 | 726,790,658.00 |
| 机器设备 | 185,095,737.59 | 28,863,696.67 | | 1,071,673.57 | 212,887,760.69 |
| 运输工具 | 40,994,004.82 | 7,921,234.74 | | 2,831,687.20 | 46,083,552.36 |
| 办公设备 | 83,960,267.32 | 6,608,348.09 | | 25,544,375.85 | 65,024,239.56 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 115,198,134.56 | 6,298,152.8 | 84,490,170.4 | 15,619,744.41 | 190,366,713.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,820,219.35 | | 32,564,113.25 | 8,194,578.31 | 54,189,754.29 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 机器设备 | 52,222,845.50 | 5,234,066.93 | 28,850,117.53 | 536,703.78 | 85,770,326.18 |
| 运输工具 | 8,399,133.89 | 179,978.33 | 10,311,722.41 | 1,168,896.18 | 17,721,938.45 |
| 办公设备 | 24,755,935.82 | 884,107.54 | 12,764,217.21 | 5,719,566.14 | 32,684,694.43 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,004,153,810.16 | / | / | / | 860,419,497.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 779,481,715.64 | / | / | / | 672,600,903.71 |
| 机器设备 | 132,872,892.09 | / | / | / | 127,117,434.51 |
| 运输工具 | 32,594,870.93 | / | / | / | 28,361,613.91 |
| 办公设备 | 59,204,331.50 | / | / | / | 32,339,545.13 |
| 四、减值准备合计 | | / | / | / | |
| 其中：房屋及建筑物 | | / | / | / | |
| 机器设备 | | / | / | / | |
| 运输工具 | | / | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,004,153,810.16 | / | / | / | 860,419,497.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 779,481,715.64 | / | / | / | 672,600,903.71 |
| 机器设备 | 132,872,892.09 | / | / | / | 127,117,434.51 |
| 运输工具 | 32,594,870.93 | / | / | / | 28,361,613.91 |
| 办公设备 | 59,204,331.50 | / | / | / | 32,339,545.13 |

本期折旧额：84,490,170.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：14,967,710.15 元。

江西新华印刷集团有限公司以年末净值为 17,898,383.28 元之南昌市高新区高新五路 611 号（产权证号为洪房权证高字第 1247、1248、1249 号）房产作为抵押物，于 2010 年 6 月 13 日自中国民生银行股份有限公司南昌分行取得借款 10,000,000.00 元，合同期限为一年。

14、 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 | 169,326,459.16 | | 169,326,459.16 | 31,492,943.08 | | 31,492,943.08 |

(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 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 资金来源 | 期末数 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|----------|---------------|
| 出版创意产业基地 | 182,320,000.00 | 11,078,546.12 | 82,577,110.24 | | 51 | 51 | 自筹为主 | 93,655,656.36 |
| 用友公司 ERP 项目 | 14,570,000.00 | | 5,099,500.00 | | 35 | 35 | 自筹 | 5,099,500.00 |
| 红谷滩文化城 | 110,000,000.00 | 1,202,791.23 | 31,653,032.68 | | 30 | 30 | 自筹为主 | 32,855,823.91 |
| 现代出版物流基地 | 7,000,000.00 | 4,592,029.76 | 2,277,626.07 | | 98 | 98 | 自筹与融资相结合 | 6,869,655.83 |
| 现代出版印刷基地 | 40,000,000.00 | 726,252.82 | 26,786,564.84 | | 69 | 90 | 自筹与融资相结合 | 27,512,817.66 |
| 其他工程 | 28,878,161.17 | 13,893,323.15 | 4,407,392.40 | 14,967,710.15 | 76 | 80 | 自筹 | 3,333,005.40 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|---|---|--------|----------------|
| | | | | | | | 为 主 | |
| 合计 | 382,768,161.17 | 31,492,943.08 | 152,801,226.23 | 14,967,710.15 | / | / | / | 169,326,459.16 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-------------|------|----|
| 出版创意产业基地 | 51 | |
| 用友公司 ERP 项目 | 35 | |
| 红谷滩文化城 | 30 | |
| 现代出版物流基地 | 98 | |
| 现代出版印刷基地 | 90 | |
| 其他工程 | 80 | |

截止 2010 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况。

15、 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 | 990,519,434.99 | 9,531,955.73 | 4,713,736.11 | 995,337,654.61 |
| 土地使用权 | 989,505,586.99 | 9,441,807.02 | 4,713,736.11 | 994,233,657.90 |
| 软件 | 1,013,848.00 | 90,148.71 | | 1,103,996.71 |
| 二、累计摊销合计 | 17,695,528.01 | 27,507,285.08 | 420,916.04 | 44,781,897.05 |
| 土地使用权 | 17,565,178.88 | 27,233,285.35 | 420,916.04 | 44,377,548.19 |
| 软件 | 130,349.13 | 273,999.73 | | 404,348.86 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 972,823,906.98 | -17,975,329.35 | 4,292,820.07 | 950,555,757.56 |
| 土地使用权 | 971,940,408.11 | -17,791,478.33 | 4,292,820.07 | 949,856,109.71 |
| 软件 | 883,498.87 | -183,851.02 | | 699,647.85 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 972,823,906.98 | -17,975,329.35 | 4,292,820.07 | 950,555,757.56 |
| 土地使用权 | 971,940,408.11 | -17,791,478.33 | 4,292,820.07 | 949,856,109.71 |
| 软件 | 883,498.87 | -183,851.02 | | 699,647.85 |

本期摊销额：27,507,285.08 元。

16、 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 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|--------|
| 北京中视精彩 | | 10,237,014.20 | | 10,237,014.20 | |

| | | | | | |
|----------|--|---------------|--|---------------|--|
| 影视文化有限公司 | | | | | |
| 合计 | | 10,237,014.20 | | 10,237,014.20 | |

商誉为非同一控制下企业合并产生的合并成本大于取得时被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

17、 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 |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 装修费用 | 4,136,622.39 | 1,419,714.61 | 2,798,459.51 | | 2,757,877.49 |
| 合计 | 4,136,622.39 | 1,419,714.61 | 2,798,459.51 | | 2,757,877.49 |

18、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|--------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 41,738.15 | 1,258,796.07 |
| 小计 | 41,738.15 | 1,258,796.07 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|------------|
| 应纳税差异项目: | |
| 坏账准备 | 166,952.58 |
| 小计 | 166,952.58 |

19、 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 | 80,675,946.09 | 31,773,961.99 | | 7,805,079.48 | 104,644,828.60 |
| 二、存货跌价准备 | 75,063,225.98 | 40,323,557.74 | | 19,492,831.83 | 95,893,951.89 |
| 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 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 六、投资性房地 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 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 | 157,739,172.07 | 72,097,519.73 | | 27,297,911.31 | 202,538,780.49 |

注 1,坏账准备本年增加中包含本年计提 31,264,827.61 元,其他增加 509,134.38 元系因本年合并中视精彩造成;本年减少其他转出包含本年核销额 6,101,934.08 元。

注 2,存货跌价准备本年增加中包含本年计提 33,785,377.32 元,其他增加 6,538,180.42 元系因本年合并中视精彩造成;本年减少其他转出包含本年核销额 19,481,663.08 元。

20、 短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 11,708,316.26 |
| 保证借款 | 120,000,000.00 | |
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 81,000,000.00 |
| 合计 | 310,000,000.00 | 92,708,316.26 |

短期借款年末较年初增加 234.38%, 主要系出版和发行新增短期借款所致。

截止 2010 年 12 月 31 日,抵押借款为江西新华印刷集团有限公司以南昌市高新区高新五路 611 号的房产抵押,自中国民生银行股份有限公司南昌分行取得借款 10,000,000.00 元。固定资产抵押情况详见本附注十一、7、17 所述。

截止 2010 年 12 月 31 日,保证借款为江西新华发行集团有限公司与中信银行股份有限公司南昌分行签订借款合同,借款金额 120,000,000.00 元,期限为一年短期借款。上述借款由出版集团提供最高额授信担保,担保情况详见本附注十一、9、5、(4) 所述。

21、 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 | 230,456,741.54 | 139,936,000.00 |
| 合计 | 230,456,741.54 | 139,936,000.00 |

应付票据期末较年初增加 64.69%，主要因采购增加而向供应商开具的票据增加且票据尚未到期所致。

22、 应付账款：

(1) 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

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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

1 年以上应付账款期末数 68,013,791.08 元（期初数 66,896,058.73）。

23、 预收账款：

(1) 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。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

1 年以上预收账款期末数 27,164,038.15 元（期初数 7,371,567.59 元）。

24、 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 | 63,811,113.92 | 332,155,125.57 | 307,029,315.04 | 88,936,924.45 |
| 二、职工福利费 | | 11,742,473.82 | 11,556,254.03 | 186,219.79 |
| 三、社会保险费 | 568,193.11 | 61,108,545.11 | 38,254,801.09 | 23,421,937.13 |
| 其中：医疗保险费 | 4,025.77 | 7,071,850.87 | 6,994,754.84 | 81,121.80 |
| 基本养老保险费 | 445,965.95 | 22,418,294.08 | 22,871,526.83 | -7,266.80 |
| 失业保险费 | 76,312.12 | 1,851,060.21 | 1,662,136.13 | 265,236.20 |
| 工伤保险费 | | 566,539.31 | 530,026.97 | 36,512.34 |
| 生育保险费 | 41,889.27 | 557,304.42 | 500,480.54 | 98,713.15 |
| 企业年金 | | 28,643,496.22 | 5,695,875.78 | 22,947,620.44 |
| 四、住房公积金 | 1,258,579.24 | 16,741,650.91 | 17,444,693.43 | 555,536.72 |
| 五、辞退福利 | | 744,614.30 | 714,614.30 | 30,000.00 |
| 六、其他 | 7,408,074.32 | 591,823.73 | 7,768,929.27 | 230,968.78 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 3,986,467.76 | 8,224,381.52 | 7,166,043.46 | 5,044,805.82 |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 八、非货币性福利 | | 491,507.83 | 440,756.19 | 50,751.64 |
| 九、三类人员精算福利 | 61,880,000.00 | | 61,880,000.00 | |
| 合计 | 138,912,428.35 | 431,800,122.79 | 452,255,406.81 | 118,457,144.33 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,044,805.82 元，非货币性福利金额 50,751.64 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,741,590.24 | 33,285,696.47 |
| 营业税 | 3,280,213.49 | 9,118,085.14 |
| 企业所得税 | 6,962,448.18 | 16,887,882.17 |
| 个人所得税 | 4,177,621.96 | 4,657,411.66 |
| 城市维护建设税 | 1,568,039.03 | 3,372,204.92 |
| 房产税 | 2,488,153.95 | 2,618,668.22 |
| 土地使用税 | 1,486,722.43 | 1,806,095.98 |
| 车船使用税 | 10,976.60 | |
| 教育费附加 | 1,112,021.79 | 1,492,235.26 |
| 防洪基金 | 5,534,453.53 | 3,078,585.11 |
| 印花税 | 487,796.33 | |
| 价格调节基金 | 2,509,119.16 | |
| 文化事业建设费 | 158,022.65 | |
| 其他 | 487,999.15 | 3,493,393.70 |
| 合计 | 39,005,178.49 | 79,810,258.63 |

26、 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 |
|----------|--------------|---------------|-------------|
| 子公司之少数股东 | 9,586,608.89 | 11,597,300.74 | |
| 合计 | 9,586,608.89 | 11,597,300.74 | / |

27、 其他应付款：

(1) 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 |
|-----------|--------------|----------------|
| 江西省出版集团公司 | 1,692,111.11 | 245,874,709.08 |
| 合计 | 1,692,111.11 | 245,874,709.08 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1 年以上其他应付款期末数 39,831,655.11 元，期初数 10,351,475.53 元。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|----------------|---------------|-------|---------|
| 中银国际证券有限责任公司 | 11,000,000.00 | 1 年以内 | 增发股份服务费 |
| 北京永艺佳人文化传播有限公司 | 10,102,624.52 | 1 年以内 | 电视剧投资款 |
| 陈勇 | 9,940,000.00 | 1 年以上 | 电视剧投资款 |
| 上海电影艺术职业学院 | 6,150,000.00 | 1-2 年 | 电视剧投资款 |
| 广东华维科技有限公司 | 5,156,495.79 | 1 年以内 | 代理保证金 |
| 合计 | 42,349,120.31 | | |

28、 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 | 4,450,000.00 | | 4,450,000.00 | |
| 合计 | 4,450,000.00 | | 4,450,000.00 | |

预计赔偿支出年初金额系红星电子音像出版社因版权纠纷于 2009 年计提，2010 年根据南昌市公安局出具的洪公撤字[2010]001 号和洪公撤字[2010]002 号《撤销案件决定书》和南昌市公安局治安管理（巡警）支队出具《关于对江西红星电子音像出版社侵犯北京仁爱教育研究所著作权一案的处理建议函》，南昌市公安局已对该案已作撤案处理。本期将以前年度计提预计赔偿支出转回。

29、 其他流动负债

30、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 |
|----------|----------------|-------|------|------|
| 三类人员精算福利 | 626,710,000.00 | | | 0 |

年末长期应付款较年初减少 626,710,000.00 元，主要系本年将三类人员精算福利依据赣出集团资产财字[2010]1 号《关于收取社会统筹外人员安置费用的通知》全部支付给出版集团所致。

31、 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 土地出让款 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 专项补助金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |

(1) 土地出让款是指江西新华印刷集团有限公司位于南昌市丁公路 120 号的土地被列入

退城进郊计划，确认土地出让款、补偿搬迁和重建过程中发生的损失、有关费用性支出、停工损失等形成的递延收益，详见本财务报表附注十一、7、14 所述。

(2) 专项补助金为根据江西省财政厅赣财教[2008]232 号文件《江西省财政厅关于下达 2008 年补助地方文化体育与传媒事业发展专项资金的通知》取得，专项用于基础设施维修改造、设备购置。

32、 股本：

单位：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 | 379,745,018.00 | 187,500,000.00 | | | | 187,500,000.00 | 567,245,018.00 |

本公司通过向出版集团非公开发行股份购买之资产主要为股权，其权益结构根据本次非公开发行的股份数量填列。

本公司本年向出版集团发行股份 379,745,018 股，该增发股份业经信永中和会计师事务所 XYZH/2010A7013-1 号验资报告验证。

上述增发股份已于 2010 年 12 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

33、 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） | 2,408,636,556.77 | | | 2,408,636,556.77 |
| 其他资本公积 | -2,599,470.00 | 99,173,736.58 | | 96,574,266.58 |
| 合计 | 2,406,037,086.77 | 99,173,736.58 | | 2,505,210,823.35 |

股本溢价为本公司通过非公开发行股票的方式向出版集团购买其出版文化传媒类主营业务资产及下属企业股权形成，其金额为扣除留存收益后净资产扣除发行费用后净额。

本年增加其他资本公积为本公司之子公司江西出版集团蓝海国际投资有限公司及江西新华发行集团有限公司持有的可供出售金融资产公允价值变动额，以及因本公司重组前形成的资本公积及盈余公积转入形成。

34、 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 | 137,568,602.59 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 137,568,602.59 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 352,573,825.38 | / |
| 其他 | 154,623,638.58 | |
| 期末未分配利润 | 335,518,789.39 | / |

其他为本公司重组基准日 2009 年 6 月 30 日之前形成的累计未分配利润。
 本年年初余额为本公司通过非公开发行股份向出版集团购买之资产自 2009 年 4 月 30 日至 2009 年 12 月 31 日形成的留存收益，本年年末余额为购买资产 2009 年 4 月 30 日至本年年末形成留存收益扣减前述本公司重组前滚存利润后之余额。

35、 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 | 3,034,594,811.50 | 2,333,232,612.86 |
| 其他业务收入 | 96,780,291.55 | 71,358,408.76 |
| 营业成本 | 2,003,384,281.29 | 1,485,013,436.99 |

(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 |
| 图书出版 | 287,092,612.43 | 227,476,370.31 | 271,953,469.04 | 218,583,421.70 |
| 图书发行 | 2,141,740,649.01 | 1,184,639,087.75 | 1,673,614,908.86 | 888,203,045.90 |
| 印刷包装 | 110,518,513.66 | 96,929,400.84 | 99,056,450.21 | 88,668,035.82 |
| 物资贸易 | 467,698,192.74 | 440,595,009.31 | 269,399,014.56 | 256,245,915.75 |
| 其他 | 27,544,843.66 | 31,298,748.05 | 19,208,770.19 | 17,178,417.96 |
| 合计 | 3,034,594,811.50 | 1,980,938,616.26 | 2,333,232,612.86 | 1,468,878,837.13 |

(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 | 433,904,425.83 | 336,176,068.71 | 432,636,217.31 | 333,225,574.50 |
| 教材教辅 | 1,788,150,791.88 | 895,828,374.58 | 1,315,040,870.77 | 607,342,255.01 |
| 其他出版物(音像制品) | 53,019,478.08 | 35,191,135.24 | 42,726,017.59 | 24,718,095.37 |
| 其他商品(数码产品) | 153,758,565.65 | 144,919,879.53 | 155,165,272.23 | 141,500,542.72 |
| 印刷包装 | 110,518,513.66 | 96,929,400.84 | 99,056,450.21 | 88,668,035.82 |
| 其他 | 495,243,036.40 | 471,893,757.36 | 288,607,784.75 | 273,424,333.71 |
| 合计 | 3,034,594,811.50 | 1,980,938,616.26 | 2,333,232,612.86 | 1,468,878,837.13 |

(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（%） |
|--------|----------------|-----------------|
| 江西省财政厅 | 591,243,186.60 | 18.88 |

| | | |
|----------------|----------------|-------|
| 南昌齐洛瓦电器(集团)总公司 | 63,732,927.11 | 2.04 |
| 河南天邦集团纸业有限公司 | 61,394,641.48 | 1.96 |
| 河南亚松贸易有限公司 | 44,001,892.78 | 1.41 |
| 江西大华云通玻纤有限公司 | 42,890,836.17 | 1.37 |
| 合计 | 803,263,484.14 | 25.66 |

36、 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 | 9,944,234.41 | 12,664,281.10 | 出租收入、版税收入 |
| 城市维护建设税 | 6,445,262.69 | 9,664,253.16 | 应纳增值税、营业税额 |
| 教育费附加 | 3,619,784.15 | 4,204,603.36 | 3% 2% |
| 文化建设事业税 | 389,721.77 | | |
| 其他 | 3,046,427.60 | | |
| 合计 | 23,445,430.62 | 26,533,137.62 | / |

37、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 薪酬 | 110,831,360.58 | 104,335,649.87 |
| 运杂费用 | 31,310,138.54 | 24,577,848.59 |
| 包装费 | 6,930,131.12 | 4,721,928.22 |
| 广告宣传费 | 12,835,376.99 | 7,839,698.37 |
| 差旅费用 | 10,450,538.10 | 8,822,460.10 |
| 其他 | 30,431,532.24 | 35,507,579.46 |
| 合计 | 202,789,077.57 | 185,805,164.61 |

38、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 薪酬 | 244,952,794.74 | 189,837,263.69 |
| 租赁费 | 9,221,424.02 | 3,431,001.28 |
| 修理费 | 10,497,641.19 | 10,912,023.88 |
| 折旧及摊销费 | 80,592,173.49 | 86,161,838.27 |
| 办公及会议费 | 59,764,540.74 | 50,041,845.31 |
| 业务招待费 | 44,722,266.44 | 33,779,099.19 |
| 税费 | 25,651,835.68 | 21,982,809.22 |
| 其他 | 78,471,266.89 | 68,478,012.10 |
| 合计 | 553,873,943.19 | 464,623,892.94 |

39、 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 | 24,817,120.21 | 11,320,908.81 |
| 减：利息收入 | -21,601,983.83 | -10,732,758.55 |
| 加：汇兑损失 | -336,842.04 | 32,713.84 |
| 加：其他支出 | 2,802,530.03 | 517,142.45 |
| 加：三类人员精算福利利息 | | 57,730,800.00 |
| 合计 | 5,680,824.37 | 58,868,806.55 |

40、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|------------|
| 交易性金融资产 | | 138,900.00 |
| 合计 | | 138,900.00 |

41、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 70,834.00 | 88,834.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,352,638.25 | 350,692.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 384,543.12 | 217,228.83 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 8,076,081.94 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | 14,513,037.22 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 225,468.42 | 114,974.64 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 11,429,293.43 | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | 15,775,109.57 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 106,077,844.47 |
| 合计 | 29,237,886.79 | 129,438,694.08 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-----------|-----------|--------------|
| 深圳特区图书贸易中心 | 60,834.00 | 60,834.00 | |
| 广东新华发行集团股份有限公司 | 10,000 | 28,000.00 | |
| 合计 | 70,834.00 | 88,834.00 | / |

(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 |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 江西教育印务实业有限 | 1,184,120.85 | 501,896.90 | |

| | | | |
|-------------------|--------------|-------------|---|
| 公司 | | | |
| 上海双休日文化传播有限公司 | -176,492.51 | 2,853.25 | |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 474,948.29 | 64,270.61 | |
| 江西百事通招宝生态农业有限公司 | -149,830.02 | -198,670.34 | |
| 萍乡市新华高专书店有限责任公司 | 19,891.64 | -19,657.44 | |
| 合计 | 1,352,638.25 | 350,692.98 | / |

投资收益汇回不存在重大限制。

42、 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 | 31,264,827.61 | -3,903,860.04 |
| 二、存货跌价损失 | 33,785,377.32 | 34,629,752.35 |
| 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 | | 2,024,892.65 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | 212,807.11 |
| 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 | 65,050,204.93 | 32,963,592.07 |

43、 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 | 296,663.39 | 1,059,441.24 | 296,663.39 |
| 其中：固定资产处置利得 | 296,663.39 | 1,059,441.24 | 296,663.39 |
| 债务重组利得 | | 500,000.00 | |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 接受捐赠 | | 300,000.00 | |
| 政府补助 | 61,523,683.80 | 35,754,369.64 | 1,692,743.37 |
| 盘盈利得 | 10,293.53 | 36,818.27 | 10,293.53 |
| 违约赔偿收入 | 200,150.00 | | 200,150.00 |
| 无法支付的应付款项 | 3,895,575.35 | | 3,895,575.35 |
| 其他 | 1,946,411.61 | 4,073,985.41 | 1,946,411.61 |
| 合计 | 67,872,777.68 | 41,724,614.56 | 8,041,837.25 |

(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 | 50,730,097.39 | 27,104,276.60 | |
| 所得税返还 | 9,100,843.04 | 8,650,093.04 | |
| 出口奖励 | 1,000,000.00 | | 商务部、文化部、广电总局《关于做好文化出口支持申报工作的通知》 |
| 扶持补助资金 | 682,743.37 | | |
| 外贸发展基金 | 10,000.00 | | |
| 合计 | 61,523,683.80 | 35,754,369.64 | / |

本年营业外收入较上年增加主要系因发行集团收到的取得增值税税收减免文件之前上缴增值税之返还款。

44、 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 | 785,023.81 | 718,107.29 | 785,023.81 |
| 其中：固定资产处置损失 | 785,023.81 | 718,107.29 | 785,023.81 |
| 对外捐赠 | 10,388,925.12 | 4,088,398.41 | 10,388,925.12 |
| 盘亏损失 | 7,031.63 | 697,372.08 | 7,031.63 |
| 预计赔偿 | -4,450,000.00 | 4,450,000.00 | -4,450,000.00 |
| 非常损失 | 1,044,897.22 | | 1,044,897.22 |
| 其他 | 3,355,528.61 | 3,663,294.19 | 3,355,528.61 |
| 合计 | 11,131,406.39 | 13,617,171.97 | 11,131,406.39 |

本年对外捐赠，其中，公益救济捐赠 9,686,085.28 元，非公益性捐赠 702,839.84 元，主要是向福建灾区、玉树灾区等捐款。

45、 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 | 732,556.29 | 24,485,186.53 |
| 递延所得税调整 | 1,217,057.92 | 559,478.16 |
| 合计 | 1,949,614.21 | 25,044,664.69 |

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 352,573,825.38 | 265,750,909.63 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 24,739,278.27 | 132,117,401.32 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 327,834,547.11 | 133,633,508.31 |
| 年初股份总数 | 4 | 379,745,018.00 | 379,745,018.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | - | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | - | - |
| 增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数（注） | 7 | - | - |
| 因回购等减少股份数 | 8 | - | - |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | - | - |
| 缩股减少股份数 | 10 | - | - |
| 报告期月份数 | 11 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 379,745,018.00 | 379,745,018.00 |
| 基本每股收益（I） | $13=1\div 12$ | 0.9284 | 0.6998 |
| 基本每股收益（II） | $14=3\div 12$ | 0.8633 | 0.3519 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | - | - |
| 转换费用 | 16 | - | - |
| 所得税率 | 17 | - | - |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | - | - |
| 稀释每股收益（I） | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.9284 | 0.6998 |

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|-------------------------------|--------|--------|
| 稀释每股收益（II） | 19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | 0.8633 | 0.3519 |

47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 44,480,756.61 | -184,148,944.82 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | -181,549,474.82 |
| 小计 | 44,480,756.61 | -2,599,470.00 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | 44,480,756.61 | -2,599,470.00 |

48、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 |
|------------|----------------|
| 代收集团三类人员费用 | 69,255,236.15 |
| 活期存款利息收入 | 21,601,983.83 |
| 收到出版集团关联还款 | 524,183,185.31 |
| 其他往来回款 | 28,522,225.70 |
| 合计 | 643,562,630.99 |

(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 |
|----------|----------------|
| 还关联往来款 | 258,583,562.76 |
| 代付三类人员费用 | 69,255,236.15 |
| 对外捐赠 | 10,388,925.12 |
| 各类费用 | 245,210,077.10 |
| 合计 | 583,437,801.13 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 三类人员费用 | 688,590,000.00 |
| 合计 | 688,590,000.00 |

49、 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 | 361,180,984.95 | 283,423,362.82 |
| 加：资产减值准备 | 65,050,204.93 | 32,963,592.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 103,758,236.72 | 81,401,004.44 |
| 无形资产摊销 | 27,507,285.08 | 24,040,495.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,798,459.51 | 1,001,906.69 |
| 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） | 488,360.42 | -558,562.78 |
| 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） | | -138,900.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,817,120.21 | 69,051,708.81 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -29,237,886.79 | -129,438,694.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,217,057.92 | 559,478.16 |
| 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） | -205,803,511.64 | -1,118,336.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 691,155,386.10 | -583,041,183.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -268,315,855.08 | 379,644,454.42 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 774,615,842.33 | 157,790,325.85 |
| 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 | 615,650,347.24 | 872,963,874.13 |
| 减: 现金的期初余额 | 872,963,874.13 | 590,391,967.46 |
| 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 | -257,313,526.89 | 282,571,906.67 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 615,650,347.24 | 872,963,874.13 |
| 其中: 库存现金 | 1,238,778.02 | 3,762,886.16 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 552,213,020.21 | 838,893,653.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 62,198,549.01 | 30,307,334.47 |
| 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 | 615,650,347.24 | 872,963,874.13 |

(3) 现金流量表补充资料的说明

注: 各期现金和现金等价物余额与货币资金余额之间存在差异, 主要是各期末货币资金余额中包含三个月以上到期的银行承兑汇票的保证金和信用证保证金。

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: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 |
|-----------|--------|------|------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 江西省出版集团公司 | 国有独资公司 | 江西南昌 | 钟健华 | 出版产业及相关产业投资及管理 | 2,173,352,552.92 | 74 | 74 | 江西省人民政府 | 79475020-8 |

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司 全称 | 企业类 型 | 注册地 | 法人代 表 | 业务性 质 | 注册资 本 | 持股比 例(%) | 表决权 比例(%) | 组织机构代 码 |
|-------------------------|------------|-----|----------|----------------------|----------|-------------|--------------|------------|
| 江西教育出版 社有限公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 傅伟中 | 出版发 行 | 24,839 | 100 | 100 | 15826175-3 |
| 江西科学技 术出版社有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 温青 | 出版发 行 | 4,117 | 100 | 100 | 15826467-1 |
| 二十一世纪 出版社有限 责任公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 张秋林 | 出版发 行 | 11,000 | 100 | 100 | 15826206-X |
| 江西美术出 版社有限公 司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 陈政 | 出版发 行 | 13,056 | 100 | 100 | 15826209-4 |
| 红星电子音 像出版社有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 蒋宏 | 出版发 行批 发零 售 | 1,974 | 100 | 100 | 15829537-1 |
| 百花洲文艺 出版社有限 责任公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 姚雪雪 | 编辑出 版服 务发 行 | 871 | 100 | 100 | 15826196-4 |
| 江西人民出 版社有限公 司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 徐建国 | 编辑出 版 | 4,923 | 100 | 100 | 15826731-1 |
| 江西新华发 行集团有限 公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 涂华 | 图书发 行 | 168,200 | 100 | 100 | 79697001-X |
| 江西新华印 刷 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 余三保 | 印刷包 装 | 23,256 | 100 | 100 | 15832223-7 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|-----|-----|----------|-------|-----|-----|------------|
| 集团有 限公司 | | | | | | | | |
| 江西新 华九江 印刷有 限公司 | 有限责 任公司 | 九江市 | 吴雄辉 | 印刷包 装 | 2,445 | 100 | 100 | 15930241-4 |
| 江西出 版印刷 物资有 限公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 罗小平 | 印刷物 资 | 559 | 100 | 100 | 15826299-1 |
| 江西致 富快报 有限责 任公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 刘爱华 | 出版发 行 | 47.6 | 100 | 100 | 74608460-X |
| 江西《双 休日》杂 志社有 限公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 钱宏 | 出版发 行 | 198 | 100 | 100 | 70550890-4 |
| 江西《会 计师》杂 志社有 限公司 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 肖飞飞 | 出版发 行 | 39.6 | 100 | 100 | 75995144-2 |
| 江西省 报刊传 媒有限 责任公 司（原 名：江 西克莱 博体育 文化传 媒中心 有限责 任公司） | 有限责 任公司 | 南昌市 | 关小群 | 出版发 行 | 426 | 100 | 100 | 15828773-4 |
| 江西蓝 海国际 贸易有 限公司 （原名： 江西省 新闻出 版进出 口有限 责任公 | 有限责 任公司 | 南昌市 | 罗小平 | 进出口 | 1,535 | 100 | 100 | 15829554-X |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------|-----|-----|--------------|--------|-----|-----|------------|
| 司) | | | | | | | | |
| 江西出版集团蓝海国际投资有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 曾少雄 | 投资咨询 | 10,000 | 100 | 100 | 70552988-7 |
| 北京白鹿苑文化传播公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 肖飞飞 | 文化传播 | 800 | 100 | 100 | 74882866-8 |
| 北京东方全景文化传播公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 关小群 | 文化传播 | 300 | 100 | 100 | 79211318-4 |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 蒋宏 | 软件开发电子产品批发零售 | 634 | 100 | 100 | 15831288-0 |
| 中国和平出版社有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 肖斌 | 出版发行 | 3,000 | 70 | 70 | 55138509-0 |
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 熊诚 | 影视传播 | 5,000 | 60 | 60 | 70015450-2 |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 黄洪涛 | 广告报刊发行 | 5,500 | 100 | 100 | 56382285-X |

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|--------|
| | | | | | | | | |

| 一、合营企业 | | | | | | | | |
|-------------------|--------|---------------|-----|---|----------|----|----|------------|
| 江西教育印务实业有限公司 | 有限责任公司 | 南昌工业大道318号 | 熊凌 | 包装装潢 | 2,000.00 | 50 | 50 | 73917634-6 |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市子安路75号 | 王露霖 | 国内版图书、期刊、报纸、电子出版物发行配送 | 200 | 50 | 50 | 75677681-0 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 江西育华文化有限公司 | 有限责任公司 | 新建县长堍镇工业大道29号 | 汤平 | 教育研发、教育咨询、组织文化交流活动、投资业务 | 200 | 20 | 20 | 65107587-0 |
| 江西百事通招宝生态农业有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市湾里区罗亭镇 | 温青 | 名优经济动植物销售；产品深加工、标本制作、休闲；农业科技及生物技术的开发与技术服务 | 1,000.00 | 45 | 45 | 68854151-7 |
| 萍乡市新华高专书店有限责任公司 | 有限责任公司 | 萍乡高专校内 | 陈述恒 | 书刊零售，电子产品销售 | 50 | 49 | 49 | 69605818-9 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|-------------|------------|
| 江西晨报社（原都市消费报） | 母公司的全资子公司 | 70551455-4 |
| 江西普瑞房地产有限公司 | 母公司的全资子公司 | 74197588-4 |

| | | |
|-------------------------|-----------|------------|
| 江西省出版集团公司庐山培训中心一人有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 79948624-X |
| 海南嘉诚房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 | 67105712-0 |
| 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 | 78974239-3 |
| 井冈山翠湖宾馆 | 母公司的全资子公司 | 70577080-6 |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 母公司的全资子公司 | 75677681-0 |
| 江西教育印务实业有限公司 | 参股股东 | 73917634-6 |

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江西教育印务实业有限公司 | 印刷劳务 | 市场价 | 7,777,649.51 | 3.42 | 7,481,993.38 | 3.42 |

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 (%) |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 一般图书 | 市场价 | 11,774,204.74 | 4.1 | 10,435,164.19 | 3.84 |
| 江西教育印务实业有限公司 | 油墨、热熔胶 | 市场价 | 530,725.81 | 0.11 | 731,390.00 | 0.27 |
| 江西普瑞房地产开发有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 379,904.27 | 1.38 | | |

(2) 关联托管/承包情况

公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 年度确定的托管费/出包费 |
|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|
| 本公司 | 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司 | 其他资产托管 | 2009 年 4 月 29 日 | 2012 年 4 月 29 日 | 按总投资的 2%收取 | 298,635.83 |

江西省出版集团公司与江西蓝海嘉居房地产开发有限公司（以下简称蓝海嘉居）于 2009 年 4 月 29 日签订为期三年的委托代建合同。根据合同规定：出版集团委托蓝海嘉居在江西南昌新建望城工业园二区代建江西出版文化城，建设内容包括出版文化城用地范围内的水、电、路、气、排污、电信、网络等基础设施和景观工程，代建费用总额为总投资的 2%。出版集团根据工程进度，按完工百分比分别年度确认代建费用。

根据《江西省出版集团公司全面规范转企改制中资产业务重组方案》，上述在建项目随出版集团注入本公司资产一并注入了本公司，该项目的合同主体的变更已经于 2010 年 12 月 31 日变更完毕。

根据委托代建合同，本公司 2010 年度确认托管费用 298,635.83 元。

(3) 关联租赁情况

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 |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------------|
| 江西省出版集团公司 | 本公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 360,000.00 |
| 江西省出版集团公司 | 百花洲文艺出版社有限责任公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 1,016,184.00 |
| 江西省出版集团公司 | 红星电子音像出版社有限责任公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 481,014.00 |
| 江西省出版集团公司 | 江西奇达网络科技有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 144,474.00 |
| 江西省出版集团公司 | 江西《会计师》杂志社有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 28,440.00 |
| 江西省出版集团公司 | 江西蓝海国际贸易有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 410,177.60 |
| 江西省出版集团公司 | 江西出版集团蓝海国际投资有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 171,810.00 |
| 江西省出版集团公司 | 江西课程导报社有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 125,280.00 |

| | | | | | |
|-----------|--------------|--------|----------------|------------------|------------|
| 江西省出版集团公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 出版大厦房产 | 2010 年 4 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 386,379.00 |
|-----------|--------------|--------|----------------|------------------|------------|

2010 年 1 月，百花洲文艺出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西奇达网络科技有限公司、江西《会计师》杂志社有限公司、江西省新闻出版进出口有限责任公司（现名：江西蓝海国际贸易有限公司）、江西出版集团蓝海国际投资有限公司、江西课程导报社有限公司和出版集团签订为期一年的租赁协议，租用出版集团位于南昌市阳明路 310 号的房产，租赁总面积为 3,962.30 平方米，租金为 25 元/平方米/月，租赁相关水电费、物业管理费和空调费 25 元/平方米/月。2010 年 1-12 月上述公司共计确认房屋租赁费及水电费、物业管理费和空调费共计 2,377,379.60 元，截止 2010 年 12 月 31 日上述款项尚未支付金额为 28,440.00 元。

2010 年 4 月，江西出版印刷物资有限公司和出版集团签订为期九个月的租赁协议，租用出版集团位于南昌市阳明路 310 号的房产，租赁总面积为 858.62 平方米，租金为 25 元/平方米/月，租赁相关水电费、物业管理费和空调费 25 元/平方米/月。2010 年 4 至 9 月共计确认房屋租赁费及水电费、物业管理费和空调费共计 386,379.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日上述款项已经支付。

2010 年，本公司与江西省出版集团资产经营有限责任公司签订为期 12 个月的租赁协议及水电费物业费支付协议，约定租用出版集团位于南昌市阳明路 310 号的资产，租赁总面积为 1200 平方米，租金为 25 元/平方米/月；物业费水电费等据实缴纳外部单位。2010 年 1-12 月共计确认房屋租赁费 360,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日上述款项尚未支付金额为 360,000.00 元。

(4) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|-------------|--------------|--------|-----------------------------------|--------|
| 江西省出版集团公司 | 江西新华发行集团有限公司 | 12,000 | 2010 年 1 月 22 日~2012 年 1 月 22 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西蓝海贸易有限公司 | 22,000 | 2010 年 3 月 15 日~2010 年 11 月 24 日 | 是 |
| 江西省出版集团公司 | 江西蓝海贸易有限公司 | 3,100 | 2010 年 9 月 30 日~2011 年 9 月 30 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西蓝海贸易有限公司 | 30,000 | 2010 年 12 月 9 日~2011 年 12 月 9 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西蓝海贸易有限公司 | 10,000 | 2010 年 12 月 10 日~2012 年 12 月 10 日 | 否 |
| 出版集团教材经营分公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 15,000 | 2009 年 8 月 10 日~2012 年 8 月 10 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 22,000 | 2009 年 12 月 10 日~2010 年 12 月 25 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 8,400 | 2010 年 2 月 7 日~2011 年 2 月 7 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 12,500 | 2010 年 7 月 19 日~2012 年 7 月 19 日 | 否 |
| 江西省出版集团公司 | 江西出版印刷物资有限公司 | 20,000 | 2010 年 11 月 19 日~2011 年 11 月 4 日 | 否 |

截止 2010 年 12 月 31 日，江西省出版集团公司为江西新华发行集团有限公司（以下简称发行集团）、江西蓝海国际贸易有限公司（以下简称蓝海贸易公司）、江西出版印刷物资有限公司（以下简称物资公司）提供担保，担保信息如下所述：

（1）2010 年 1 月 22 日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为发行集团在中信银行股份有限公司南昌分行的期限为 12 个月、额度为 12,000 万元的授信提供担保，保证期间为自债务人依具体业务合同约定的债务期限届满之日起两年。

（2）2010 年 3 月 15 日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为蓝海贸易公司在中国农业银行南昌市汇通支行的期限为 2010 年 3 月 15 日起至 2010 年 11 月 24 日止、额度为 22,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

（3）2010 年 9 月 30 日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为蓝海贸易公司在中国工商银行股份有限公司南昌北京西路支行的期限为 12 个月、额度为 3,100.00 万元的授信提供担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。

（4）2010 年 12 月 9 日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为蓝海贸易公司在中国银行股份有限公司江西省分行的期限为 12 个月、额度为 30,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。

（5）2010 年 12 月 10 日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为蓝海贸易公司在南昌洪都农村商业银行股份有限公司青山湖支行的期限为 24 个月、额度为 10,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。

（6）2009 年 8 月 10 日，江西省出版集团教材经营分公司以承担连带责任保证的方式，为物资公司在中国银行股份有限公司南昌市叠山路支行的期限为 12 个月、额度为 15,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为 2009 年 8 月 10 日至主债权发生期间届满之日起另加两年。

（7）2009 年 12 月 10 日，出版集团以承担连带责任保证的方式，为物资公司在中国农业银行南昌市汇通支行的期限为 2009 年 12 月 10 日起至 2010 年 11 月 25 日止、额度为 22,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

（8）2010 年 2 月 7 日，出版集团以承担连带责任保证的方式，为物资公司在洪都农村商业银行股份有限公司青山湖支行的期限为 12 个月、额度为 8,400.00 万元的授信提供担保，担保期间为债权人垫付款项之日起两年。

（9）2010 年 7 月 19 出版集团以承担连带责任保证的方式，为物资公司在中国工商银行股份有限公司南昌市北京西路支行的期限为 12 个月、额度为 12,500.00 万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

（10）2010 年 11 月 19 日，出版集团以承担连带责任保证的方式，为物资公司在中国银行股份有限公司南昌市叠山路支行的期限为 2010 年 11 月 19 日起至 2011 年 11 月 4 日止、额度为 20,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主债权发生期间届满之日起两年。

（5）其他关联交易

1、 关联方借款利息

2010 年度，本公司资金结算中心与江西晨报社、江西金科光盘有限公司、海南嘉诚房地产开发有限公司、蓝海嘉居房地产开发有限公司、江西普瑞房地产开发有限公司、江西教育印务实业有限公司资金往来形成的利息收入 263 万元（2009 年度为 113 万元）。

2、 购买经营权与采编权

2010 年 10 月，本公司之子公司江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社签订《授权经营购买协议》，江西晨报社将全部经营业务独家授权江西晨报经营有限责任公司运营与管理，期限为 20 年，江西晨报经营有限责任公司一次性支付 1,000 万元用于购买江西晨报独家经营

权。

2010 年 10 月,江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社签订《采编业务购买协议》,合同截止期为 2011 年底。根据该协议,江西晨报经营有限责任公司以支付版面使用费的方式购买江西晨报的采编业务,其中,2010 年 11-12 月需支付版面使用费 57 万元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-------------------------|--------------|------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 1,903,991.40 | | 513,475.00 | 25,673.75 |
| 应收账款 | 江西教育印务实业有限公司 | 162,939.50 | | 247,349.00 | 12,367.45 |
| 应收账款 | 江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司 | | | 700,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应收款 | 江西省出版集团公司 | | | 289,095,235.38 | 8,230,596.50 |
| 其他应收款 | 江西教育印务实业有限公司 | | | 14,400,000.00 | |
| 其他应收款 | 江西晨报社 | 1,328,867.50 | | 12,160,195.30 | |
| 其他应收款 | 江西普瑞房地产有限公司 | | | 30,353,618.55 | |
| 其他应收款 | 江西金科光盘有限公司 | | | 5,729,668.62 | |
| 其他应收款 | 江西省出版集团公司庐山培训中心一人有限责任公司 | | | 600,000.00 | |
| 其他应收款 | 江西蓝海嘉居房地产开发公司 | | | 55,436,700.00 | |
| 其他应收款 | 海南蓝海嘉诚置业有限责任公司 | | | 104,419,300.00 | |
| 预付账款 | 江西省出版集团公司 | 7,000,000.00 | | | |

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 | 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司 | 998,635.83 | |
| 其他应付款 | 江西省出版集团公司 | 1,692,111.11 | 245,874,709.08 |
| 其他应付款 | 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 江西省出版集团资产经营有限责任公司 | 144,474.00 | |
| 其他应付款 | 井冈山翠湖宾馆 | | 5,932,600.00 |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日, 本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 6,105.28 万元, 具体情况如下:

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 已付投资额 | 未付投资额 | 预计投资期间 |
|--------|----------|----------|----------|--------|
| 红谷滩文化城 | 8,989.40 | 2,848.12 | 6,105.28 | |
| 合计 | 8,989.40 | 2,848.12 | 6,105.28 | |

除上述承诺事项外, 截至 2010 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

1. 资产负债表日后对子公司的投资

根据本公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于对全资子公司实施增资的议案》, 为了扶持全资子公司的经营业务发展, 增强其竞争力, 公司根据其业务经营和资金需求情况, 决定对江西出版印刷物资有限公司实施增资。

经江西省工商行政管理局核准, 于 2011 年 1 月 30 日, 江西出版印刷物资有限公司已更名并换领营业执照, 完成了此次增资变更的工商登记手续, 变更登记后, 该公司变更后名称为江西教材经营有限公司, 变更后注册资本为 2,000 万元。增资后, 江西教材经营有限公司将自 2011 年 1 月 1 日承接教材经营分公司的业务, 教材经营分公司在此之前的债权、债务由江西教材经营有限公司承担。

2. 收到集团拨付文化产业发展基金

2011 年 2 月, 本公司根据《江西省财政厅关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的通知》(赣财教[2010]214 号), 收到总额为 2,450 万元的 2010 年文化产业发展专项资金。其中, 产业基地建设 2,000 万元; 出口奖励 50 万元; 江西教育出版社有限责任公司《疯狂英语》产业基地建设 400 万元。

3. 除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项：

1、 其他

1. 退城近郊土地出让款

根据江西省经济贸易委员会于下发的《关于做好 2006 年省属国有企业退城进郊工作的通知》（赣经贸企业发[2006]38）的规定，江西新华印刷集团有限公司（即原江西新华印刷厂）位于南昌市丁公路 120 号的土地被列入退城进郊计划，出让土地面积 47.7715 亩。

根据江西省地源评估咨询有限公司对该地块价值的估价结果（估价为 33,629.30 万元，土地估价报告号为 CBJT2009-南昌市（估）-江西新华印刷厂、土地估价技术报告编号为 CBJT2009-南昌-南昌市（技）-江西新华印刷厂）、南昌市国土资源局《关于江西新华印刷集团有限公司生产区用地有关问题的回复意见》（洪国土资储字[2009]117 号）、江西省经济贸易委员会下发的《关于做好 2006 年度省属国有企业退城近郊工作的通知》（赣经贸企业发[2006]38 号）和财政部、国土资源部、中国人民银行下发的《国有土地使用权出让收支管理办法》（财综[2007]19 号）的相关规定，江西新华印刷集团有限公司（即原江西新华印刷厂）确认应收土地出让款为 23,531.60 万元。根据《企业会计准则 3 号解释》的规定，江西新华印刷集团有限公司将搬迁费用及拆迁损失 2,700 万元计入递延收益，其余 20,831.60 万元计入资本公积。

截止本报告出具日，江西新华印刷集团有限公司尚未收到因退城进郊而收到的土地出让款。

2. 江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店法人注销情况

根据《江西省出版集团公司全面规范转企改制中资产业务重组方案》，江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店需注销法人资格变更设立为江西新华发行集团有限公司之分公司。截止本报告出具日，该部分书店的法人资格的注销手续尚在办理中。

3. 计划对外投资事项

2011 年 1 月 18 日，经本公司第四届董事会第七次会议审议，本公司拟与江西省教育厅共同对江西高校出版社实行股份制重组，并与江西省教育厅委托的江西省教育科学研究所共同出资设立江西高校出版社股份有限公司。

江西省教育科学研究所出售江西高校出版社 49%的股权予本公司，本公司以现金 3,295 万元受让该股权。

江西高校出版社重组后拟对江西高校出版社股份有限公司（公司名称最终以工商行政管理部门核准为准）增资 4,500 万元，其中，江西省教育科学研究所按 51%股权以现金出资 2,295 万元，本公司按 49%股权以现金出资 2,205 万元。

截止本报告出具日，上述投资事项尚无最终结果。

4. 计划融资事项

（1）拟发行中期票据

2011 年 1 月 18 日，经本公司第四届董事会第七次会议审议通过拟发行中期票据预案，公司拟申请发行不低于人民币 10 亿元，为期三年的中期票据，该预案已经 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

（2）拟发行短期融资债券

2011 年 1 月 18 日，经本公司第四届董事会第七次会议审议通过拟发行短期融资债券的预案，拟申请发行不超过人民币 5 亿元的短期融资债券，该预案已经 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

5. 鑫新股份资产出售相关事项

截止目前，鑫新股份重组前税务登记证尚未变更至中文传媒。

本公司与江西信江实业有限公司、江西省出版集团公司于 2010 年 10 月 11 日签署《关于江西鑫新实业股份有限公司重大资产重组交割事项之协议书》，三方于协议中约定，将以 2010 年 9 月 30 日作为重大资产重组之交割日；同时，协议约定，本公司向信江实业出售资产之 2009 年 6 月 30 日至 2010 年 9 月 30 日期间的资产损益由信江实业享有及承担，出售资产之交易价格不做调整。

2010 年 10 月 11 日，本公司与江西信江实业有限公司签署了《置出资产之交割确认书》。

6. 计划对子公司投资

根据本公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于对全资子公司实施增资的议案》，公司根据其业务经营和资金需求情况，拟对江西蓝海国际贸易有限公司增资 3,000 万元，增资后的注册资本为 4,535 万元，增资后原江西出版印刷物资有限公司的业务自 2011 年 1 月 1 日由江西蓝海国际贸易有限公司承接，江西出版印刷物资有限公司在此之前的债权、债务由江西蓝海国际贸易有限公司承担。

本公司拟对江西科学技术出版社有限责任公司增资 4000 万元，增资后的注册资本为 8117 万元，增资后该公司的企业名称及经营范围以工商行政管理部门核准为准。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|--------|------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | 30,036,617.10 | 44.35 | 11,642,043.61 | 38.76 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| — 账龄组合 | | | | | 8,953,507.81 | 13.22 | 7,220,985.10 | 80.65 |
| — 关联方组合 | 20,117,420.61 | 100.00 | | | | | | |
| 组合小计 | 20,117,420.61 | 100.00 | | | 8,953,507.81 | 13.22 | 7,220,985.10 | 80.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 | | | | | 28,741,549.12 | 42.43 | 2,756,485.04 | 9.59 |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|---|--|---|---------------|---|---------------|---|
| 准备的 应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 20,117,420.61 | / | | / | 67,731,674.03 | / | 21,619,513.75 | / |

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至2年 | | | | 738,596.10 | 15.00 | 110,789.42 |
| 2至3年 | | | | 1,578,165.75 | 30.00 | 473,449.72 |
| 3至4年 | | | | 1,129,991.46 | 100.00 | 1,129,991.46 |
| 4至5年 | | | | 32,180.52 | 100.00 | 32,180.52 |
| 5年以上 | | | | 5,474,573.98 | 100.00 | 5,474,573.98 |
| 合计 | | | | 8,953,507.81 | | 7,220,985.10 |

(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(%) |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 江西新华发行集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 117,420.61 | 0.60 |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 受同一母公司控制 | 20,000,000.00 | 99.40 |
| 合计 | / | 20,117,420.61 | 100.00 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|------|-------|------|-------|--------------|-------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | 3,682,979.47 | 29.71 | 3,682,979.47 | 100.00 |

| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| 一账龄组合 | 279,869.00 | 1.19 | 49,226.80 | 17.59 | 5,713,035.25 | 46.09 | 4,923,277.74 | 86.18 |
| 一关联方组合 | 27,113,282.30 | 81.70 | | | | | | |
| 一无风险组合 | 4,009,033.09 | 17.11 | | | | | | |
| 组合小计 | 31,402,184.39 | 100.00 | 49,226.80 | | 5,713,035.25 | 46.09 | 4,923,277.74 | 86.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | 2,999,092.75 | 24.20 | 444,471.89 | 14.82 |
| 合计 | 31,402,184.39 | / | 49,226.80 | / | 12,395,107.47 | / | 9,050,729.10 | / |

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 至 2 年 | 67,470.00 | 10.00 | 6,747.00 | 138,477.96 | 15.00 | 20,771.70 |
| 2 至 3 年 | 212,399.00 | 20.00 | 42,479.80 | 960,073.21 | 30.00 | 288,021.96 |
| 3 至 4 年 | | | | 551,229.50 | 100.00 | 551,229.50 |
| 4 至 5 年 | | | | 292,520.57 | 100.00 | 292,520.57 |
| 5 年以上 | | | | 3,770,734.01 | 100.00 | 3,770,734.01 |
| 合计 | 279,869.00 | | 49,226.80 | 5,713,035.25 | | 4,923,277.74 |

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 子公司 | 12,650,000.00 | 1 年以内 | 40.28 | 投资款 |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 子公司 | 9,326,133.30 | 1 年以内 | 29.70 | 代垫印刷费 |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 子公司 | 2,144,082.00 | 1-2 年 | 6.83 | 代垫软件款 |
| 合计 | - | 24,120,215.30 | - | 76.81 | - |

(4) 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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 子公司 | 12,650,000.00 | 1 年以内 | 40.28 |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 子公司 | 9,326,133.30 | 1 年以内 | 29.70 |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 子公司 | 2,144,082.00 | 1-2 年 | 6.83 |
| 合计 | / | 24,120,215.30 | / | 76.81 |

(5) 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(%) |
|--------------------|----------|---------------|-----------------|
| 北京白鹿苑文化传播有限公司 | 受同一母公司控制 | 993,067.00 | 3.16 |
| 北京中视精彩影视文化有限公司 | 受同一母公司控制 | 12,650,000.00 | 40.28 |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 9,326,133.30 | 29.70 |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 受同一母公司控制 | 2,144,082.00 | 6.83 |
| 江西新华发行集团有限公司九江市分公司 | 受同一母公司控制 | 2,000,000.00 | 6.37 |
| 合计 | / | 27,113,282.30 | 86.34 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 江西人民出版社有 | 58,151,667.86 | | 58,151,667.86 | 58,151,667.86 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|--|----------------|----------------|--|--|--|--|
| 限责 任公 司 | | | | | | | | |
| 江西 教育 出版 社有 限责 任公 司 | 287,436,069.34 | | 287,436,069.34 | 287,436,069.34 | | | | |
| 江西 美术 出版 社有 限责 任公 司 | 136,794,920.69 | | 136,794,920.69 | 136,794,920.69 | | | | |
| 二十 一世 纪出 版社 有限 责任 公司 | 172,809,561.32 | | 172,809,561.32 | 172,809,561.32 | | | | |
| 江西 科学 技术 出版 社有 限责 任公 司 | 48,144,275.65 | | 48,144,275.65 | 48,144,275.65 | | | | |
| 百花 洲文 艺出 版社 有限 责任 公司 | 14,770,449.66 | | 14,770,449.66 | 14,770,449.66 | | | | |
| 红星 电子 音像 出版 社有 | 35,414,964.86 | | 35,414,964.86 | 35,414,964.86 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|--|---------------|---------------|--|--|--|--|
| 限责 任公 司 | | | | | | | | |
| 江西 省报 刊传 媒有 限责 任公 司 (原 名: 江西 克莱 博体 育文 化传 媒中 心有 限责 任公 司) | 30,263,603.25 | | 27,769,223.12 | 27,769,223.12 | | | | |
| 江西 《会 计师 》杂 志社 有限 公司 | 305,877.61 | | 305,877.61 | 305,877.61 | | | | |
| 江西 《双 休 日》 杂 志社 有限 公司 | 2,192,099.81 | | 2,192,099.81 | 2,192,099.81 | | | | |
| 江西 致 富 快 报 有 限 责 任 公 司 | 610,937.05 | | 610,937.05 | 610,937.05 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|--|--|--|
| 北京白鹿苑文化传播有限公司 | 1,242,032.74 | | 1,242,032.74 | 1,242,032.74 | | | | |
| 北京东方全景影视文化传媒有限公司 | 2,793,038.78 | | 2,793,038.78 | 2,793,038.78 | | | | |
| 江西蓝海国际贸易有限公司（原名：江西省新闻出版进出口有限责任公司） | 26,634,635.00 | | 26,634,635.00 | 26,634,635.00 | | | | |
| 江西出版印刷物资有限公司 | 13,520,156.76 | | 13,520,156.76 | 13,520,156.76 | | | | |
| 江西出版集团蓝海国际投资 | 289,317,200.72 | | 289,317,200.72 | 289,317,200.72 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|------------------|-----------|------------------|------------------|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 8,534,022.84 | | 8,534,022.84 | 8,534,022.84 | | | | |
| 江西新华印刷集团有限公司 | 225,485,822.74 | | 225,485,822.74 | 225,485,822.74 | | | | |
| 江西新华九江印刷有限公司 | 30,649,359.62 | | 30,649,359.62 | 30,649,359.62 | | | | |
| 上饶银行股份有限公司 | 30,000.00 | 68,137.45 | -68,137.45 | | | | | |
| 江西新华发行集团有限公司 | 2,086,580,984.85 | | 2,086,580,984.85 | 2,086,580,984.85 | | | | |
| 中国和平出版社有限责任公司 | 30,100,000.00 | | 30,100,000.00 | 30,100,000.00 | | | | |
| 北京中视精彩文化影视文化 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 江西晨报经营有限责任公司 | 55,000,000.00 | | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | | | | |
| 江西博恒实业有限公司 | 2,820,000.00 | 2,820,000.00 | -2,820,000 | | | | | |
| 江西博能上饶客车有限公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | |
| 江西博能上饶线材有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | | | |
| 江西博能信江房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | |

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 278,513,919.50 | 174,516,215.77 |
| 其他业务收入 | | 869,414,041.25 |
| 营业成本 | 211,539,274.91 | 1,028,088,474.98 |

(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 |
| 图书出版 | 278,513,919.50 | 211,539,274.91 | | |
| 工业 | | | 174,516,215.77 | 150,745,853.64 |
| 合计 | 278,513,919.50 | 211,539,274.91 | 174,516,215.77 | 150,745,853.64 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 教材教辅 | 278,513,919.50 | 211,539,274.91 | | |
| 线材 | | | 129,634,904.54 | 106,094,889.42 |
| 客车 | | | 44,881,311.23 | 44,650,964.22 |
| 合计 | 278,513,919.50 | 211,539,274.91 | 174,516,215.77 | 150,745,853.64 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-----------|
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | 6,000 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 12,432.32 |
| 合计 | | 18,432.32 |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -19,325,671.48 | -86,445,783.22 |
| 加：资产减值准备 | -11,010,743.83 | -47,777,190.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,550,488.33 | 15,618,286.11 |
| 无形资产摊销 | 1,217,783.24 | 3,507,415.32 |
| 长期待摊费用摊销 | | 9,800.04 |
| 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） | 11,765.00 | 303,134.38 |
| 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） | | -78,596.95 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,983,154.37 | 35,248,963.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -18,432.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 23,667,443.94 |
| 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） | 294,616.13 | -32,367,076.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 31,451,722.71 | 21,714,734.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -62,526,865.76 | 101,883,642.00 |
| 其他 | | 10,176.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,353,751.29 | 35,276,516.58 |
| 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 | 72,591,885.57 | 10,897,700.97 |
| 减：现金的期初余额 | 10,897,700.97 | 50,935,009.13 |
| 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 | 61,694,184.60 | -40,037,308.16 |

7、 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| 江西人民出版社有限责任公司 | 58,151,667.86 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 江西教育出版社有限责任公司 | 287,436,069.34 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 江西美术出版社有限责任公司 | 136,794,920.69 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 二十一世纪出版社有限责任公司 | 172,809,561.32 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 江西科学技术出版社有限责任公司 | 48,144,275.65 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 百花洲文艺出版社有限责任公司 | 14,770,449.66 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 红星电子音像出版社有限责任公司 | 35,414,964.86 | 长期股权投资按照其在合并前（即交割日）的账面价值进行确认和计量。 |
| 江西省报刊传媒有限责任公司 | 27,769,223.12 | 长期股权投资按照其在合并前 |

| | | |
|---|------------------|--|
| (原名:江西克莱博体育文化传 媒中心有限责任公司) | | (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西《会计师》杂志社有限公司 | 305,877.61 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西《双休日》杂志社有限公司 | 2,192,099.81 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西致富快报有限责任公司 | 610,937.05 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 北京白鹿苑文化传播有限公司 | 1,242,032.74 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 北京东方全景影视文化传媒有 限公司 | 2,793,038.78 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西蓝海国际贸易有限公司(原 名:江西省新闻出版进出口有限 责任公司) | 26,634,635.00 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西出版印刷物资有限公司 | 13,520,156.76 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西出版集团蓝海国际投资有 限公司 | 289,317,200.72 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西奇达网络科技有限公司 | 8,534,022.84 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西新华印刷集团有限公司 | 225,485,822.74 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西新华九江印刷有限公司 | 30,649,359.62 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 江西新华发行集团有限公司 | 2,086,580,984.85 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |
| 合计 | 3,469,157,301.02 | 长期股权投资按照其在合并前 (即交割日)的账面价值进行确 认和计量。 |

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | -103,817.30 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,692,743.37 | 出口奖励款等 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 15,235,259.57 | 委托理财投资收益 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 4,450,000.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,654,761.85 | 处置交易性金融资产取得的投资收益 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 539,850.00 | 委托贷款收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,743,952.09 | |
| 所得税影响额 | 10,349.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,082.98 | |
| 合计 | 24,739,278.27 | |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.37 | 0.9284 | 0.9284 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.58 | 0.8633 | 0.7031 |

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的年度报告正文；
- 2、 载有法定代表人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表；
- 3、 载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文；
- 4、 报告期内在上海证券报上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：钟健华
中文天地出版传媒股份有限公司
2011 年 3 月 6 日