

中文天地出版传媒股份有限公司

600373

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	19
八、 备查文件目录	104

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	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

公司负责人钟健华、主管会计工作负责人曾少雄及会计机构负责人（会计主管人员）吴卫东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中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	吴涤	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	0791-6895306	0791-6895306
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	中文传媒	600373	*ST 鑫新

(六) 公司其他基本情况

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

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,634,176,125.10	5,090,651,421.36	10.68
所有者权益（或股东权益）	3,707,677,394.87	3,407,974,630.74	8.79
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	6.5363	6.0079	8.79

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	168,291,685.55	149,557,736.61	12.53
利润总额	206,904,945.77	164,371,235.41	25.88
归属于上市公司股东的净利润	204,811,620.30	159,684,239.54	28.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	190,191,663.66	155,034,935.93	22.68
基本每股收益(元)	0.36	0.42	-14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.34	0.41	-17.07
稀释每股收益(元)	0.36	0.42	-14.29
加权平均净资产收益率(%)	5.76	5.32	增加 0.44 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	104,376,774.68	474,911,183.14	-78.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1840	1.25	-85.28

注：本报告期，每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额等单位指标计算的股本基数为 567245018 股，上年同期计算的股本基数为 379745018 股。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	161,775.48	
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）	14,280,000.00	政府奖励款
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	4,382,803.94	持有至到期投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,204,622.78	
合计	14,619,956.64	

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	379,745,018	66.95						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、人民币普通股	187,500,000	33.05						187,500,000	33.05
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	567,245,018	100						567,245,018	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					12,161 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		379,745,018	无	
江西信江实业有限公司	境内非国有法人	2.01	11,397,956			质押	11,397,956
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	未知	1.53	8,681,215			未知	
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	1.49	8,432,062			未知	
中国工商银行股份有限公司-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	未知	1.10	6,235,708			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	0.99	5,615,570			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	0.87	4,961,120			未知	
中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型	未知	0.52	2,953,159			未知	

证券投资基金					
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	未知	0.52	2,933,254		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	
江西信江实业有限公司		11,397,956		人民币普通股	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		8,681,215		人民币普通股	
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		8,432,062		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金		6,235,708		人民币普通股	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金		5,615,570		人民币普通股	
中国银行—招商先锋证券投资基金		5,227,961		人民币普通股	
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金		4,961,120		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金		2,953,159		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金		2,933,254		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西省出版集团公司	379,745,018	2013 年 12 月 20 日	379,745,018	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。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 8 月 9 日，经公司第四届董事会第十五次临时会议审议通过，同意公司董事、总经理曾少雄辞去董事会秘书职务；聘任涂华为公司副总经理、吴涤为公司董事会秘书。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(1) 经济指标完成情况

报告期内，公司累计实现销售收入 16.83 亿元，利润总额 2.07 亿元，营业利润 1.68 亿元，归属母公司净利润 2.05 亿元，比上年同期分别增长 29.08 %、25.88 %、12.53% 和 28.26%。公司各板块同比均有大幅度增长。其中，公司出版板块、发行板块增长更加突出。

(2) 编辑出版工作情况

今年上半年共编辑出版出版物 2356 种，其中新版 1016 种，重印书 1340 种。所属各报刊社今年上半年共发行报刊 4066.23 万册（份），其中报纸 3089 万份，是去年全年的 108%，期刊 977.23 万册。上半年实现版权输出 21 种。

今年上半年，配合中心工作，策划并出版了一批优秀重点出版物，主干工程全面带动了一般出版物的出版。纪念建党 90 周年重点出版物 21 种（其中图书 18 种，电子音像 3 种）；纪念辛亥革命 100 周年重点出版物 5 种；申报国家出版基金项目 4 种进展顺利，拟申报项目 6 种正在积极策划；国家“十二五”重点出版物 12 种编辑工作全面推进；畅销书、畅销书及有影响力的出版物再创新业绩。江西教育出版社代表股份公司参与国务院新闻办“走出去”工程招标中标，全国仅有两地方出版企业中标。

农村百事通杂志社、江西新华发行集团和二十一世纪出版社张秋林分别荣获第二届中国出版政府奖先进出版单位奖和优秀出版人物奖。

江西晨报转型和改版，读者结构实现大换血式调整，报纸影响力扩大，广告收入逐月攀升。

组建江西省报刊传媒有限责任公司，经营上有了较大的改善，实现扭亏增盈。

数字出版基础工程的平台建设工作顺利完成，内容资源管理平台集数字内容管理、电子期刊制作、在线题库、电子书阅读于一体，为各出版单位今后数字资源的推广与运营打下良好基础。通过与中国移动手机阅读基地合作，数字版权经营收入倍增。

(3) 印刷工作情况

完善印刷集团的重组。对内部的股权、产权、资产进行了梳理，目前已经组建了一个比较合理的董事会、监事会、经营管理班子，印刷集团的各项工作正进一步趋好。

(4) 发行工作情况

顺利完成教材、教辅的征订发行工作。今年春季教材、教辅的征订发行工作顺利完成，秋季教材、教辅的征订工作也已基本结束。截止 6 月 30 日，春秋两季一类教材预计发行 8913 万册，较去年同期略有增加。教辅方面，春秋两季预计发行 1.22 亿册，继续保持增长态势；全省一般图书和数字产品发行总体上延续了稳步上扬的态势，销售规模进一步扩大，市场占有率进一步提高，市场渗透力有所增强；探索和扩大物流的各项工作，积极打造成全国最有影响的物联网技术指导和运用下的现代物流港，目前正在作为一个重要项目稳步推进。

(5) 贸易与资本运营工作情况

贸易和资本运营两者的共同点是防范风险。上半年，贯彻了防范风险第一的指导思想，

并取得了较好业绩。

(6) 影视生产与艺术品经营情况

理顺了影视生产投资管理体制，回收了过去合作的一些项目的资金和利益分红。确立了艺术品经营的子公司地位，艺术品经营呈现快速、健康发展的良好势头。

我国“十二五”规划纲要明确提出，要推动文化产业成为国民经济的支柱性产业，增强文化产业的整体实力和竞争力，这是文化产业发展的新机遇。今年是“十二五”的开局之年，上半年公司已经打下了坚实的基础，经营亮点频现，公司将继续按照“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，为打造百亿集团作出主力军的贡献。

(7) 报告期内公司资产构成和利润构成变动情况：

资产、负债类项目重大变动项目分析（金额单位：元）

会计科目	期末金额	年初金额	增减额	增减率	增减原因
货币资金	422,664,857.22	629,803,197.24	-207,138,340.02	-32.89%	主要系偿还贷款和增加投资所致。
交易性金融资产	79,000,000.00	0.00	79,000,000.00	100.00%	系公司购买短期理财产品所致，截止本报告出具日该理财产品已收回。
应收票据	9,443,069.49	31,724,375.35	-22,281,305.86	-70.23%	当期款项回收所致。
应收账款	506,537,566.34	330,389,645.63	176,147,920.71	53.32%	当期营业收入增长所致。
预付款项	333,785,342.19	131,471,844.48	202,313,497.71	153.88%	主要系预付货款增加所致。
持有至到期投资	145,120,000.00	34,850,000.00	110,270,000.00	316.41%	系新增信托投资等所致。
应付票据	400,081,587.38	230,456,741.54	169,624,845.84	73.60%	主要系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。
预收款项	142,777,128.06	103,626,462.87	39,150,665.19	37.78%	主要系预收的订金和货款等增加所致。
应交税费	1,527,168.31	39,005,178.49	-37,478,010.18	-96.08%	交纳税金所致。
其他应付款	292,423,232.47	207,228,123.99	85,195,108.48	41.11%	主要系收取的保证金和应付工程款增加所致。

利润构成变动情况分析 (金额单位: 元)

会计科目	期末金额	年初金额	增减额	增减率	增减原因
营业收入	1,683,472,911.22	1,304,209,570.73	379,263,340.49	29.08%	主要是当期发行和出版收入增长较快所致。
营业成本	1,104,947,749.29	809,091,531.87	295,856,217.42	36.57%	主要是本年县级新华书店暂未收到免税通知, 营业收入与营业成本与去年不配比所致。
营业税金及附加	14,566,467.53	5,089,213.35	9,477,254.18	186.22%	主要是本年县级新华书店暂未收到免税通知, 按上交增值税时缴纳的城建税和教育费附加增加所致。
销售费用	101,933,920.59	68,817,920.70	33,115,999.89	48.12%	主要是为加大销售发生的新增费用投入
资产减值损失	48,609,533.43	29,237,287.25	19,372,246.18	66.26%	主要是一年内的应收款项和存货增加而增提坏账准备和存货跌价准备所致。
营业外收入	45,656,628.27	22,032,194.05	23,624,434.22	107.23%	系本年获得的政府补助比去年同期增加所致。
其他综合收益	97,130,011.87	-3,462,660.00	100,592,671.87	-2905.07%	系期末可供出售金融资产产生的公允价值差额所致。

公司现金流量情况变动分析 (金额单位: 元)

会计科目	期末金额	年初金额	增减额	增减率	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	104,376,774.68	474,911,183.14	-370,534,408.46	-78.02%	主要是因为去年同期股份公司收到出版集团较大的关联还款。
投资活动产生的现金流量净额	-221,232,263.34	-1,024,796,413.42	803,564,150.08	-78.41%	主要是因为去年同期股份公司支付了大额的三类人员改制费用。
筹资活动产生的现金流量净额	-90,366,026.64	157,405,352.28	-247,771,378.92	-157.41%	主要是因为去年同期银行贷款有所增加, 而本年同期却偿还了部分贷款。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
图书出版	136,835,342.55	109,929,482.36	19.66	11.08	12.06	减少 0.71 个百分点
图书发行	936,550,675.59	474,635,145.26	49.32	16.69	23.17	减少 2.67 个百分点
印刷包装	39,978,479.52	33,434,394.60	16.37	-27.12	-30.36	增加 3.89 个百分点
物资贸易	413,303,045.64	398,861,744.78	3.49	74.36	77.61	减少 1.76 个百分点
其他	81,680,087.69	78,249,911.26	4.20	67.00	69.82	减少 1.59 个百分点
合计	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26	31.91	26.98	36.53	减少 4.76 个百分点
分产品						
一般图书	182,479,623.61	123,761,344.79	32.18	-2.05	8.22	减少 6.44 个百分点
教材教辅	803,879,415.54	394,430,125.22	50.93	16.22	13.22	增加 1.30 个百分点
其他出版物 (音像制品)	51,767,147.42	31,768,836.03	38.63	43.02	27.90	增加 7.25 个百分点
其他商品 (数码产品)	71,092,184.30	67,211,243.72	5.46	9.59	12.17	减少 2.17 个百分点
印刷包装	39,978,479.52	33,434,394.60	16.37	-27.12	-30.36	增加 3.89 个百分点
其他	459,150,780.60	444,504,733.90	3.19	97.33	115.13	减少 8.01 个百分点
合计	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26	31.91	26.98	36.53	减少 4.76 个百分点

(三) 公司投资情况

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

见本期报告的“在建工程”项目。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件要求, 持之以恒地规范运作和加快做优做强, 完善治理结构, 强化内部控制, 提升治理水平。

1、 公司通过不断完善、修订《公司章程》、“三会一层”议事规则等, 对股东大会、董事会和经理层的职责进行全面的规范和约束, 确保其各司其职、制衡有效。公司第四届董事会有 13 名董事, 其中独立董事 5 名。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各董事在专业方面各有特长, 勤勉尽责, 能够在公司重大决策方面形成正确决策。公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略决策委员会、提名委员会、审计委员会, 各委员会建立了明确的议事规则。公司监事会职责清晰, 有明确的《监事会议事规则》并得到切实执行。公司监事会能够勤勉尽责, 行使监督检查职能, 对公司财务状况和经营成果、收购、出售资

产情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司经理层能够对公司日常生产经营实施有效控制。经理层建立了内部问责机制，管理人员的责权明确，并建立有效的激励约束机制，接受公司薪酬与考核委员会的监督、评议和打分。

2、强化公司内部控制，健全、完善有关内控制度，一是控股股东的行为规范没有超越股东大会，无直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在人员、资产、机构、业务、财务等方面，与控股股东建立了独立的运作体系；二是建立完善的内部会计管理体系，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作。财务管理制度完善、健全、严格，财务核算真实、准确、完整；三是建立有效的风险防范机制，为抵御突发性风险带来的不利影响，公司在决策程序、业务运作、财务管理中制定了一系列的应急预案；四是着手启动实施企业内部控制规范及相关配套指引，制定了内部控制规范实施工作方案。

3、优化信息披露工作，提高信息披露质量。公司制定并严格执行信息披露管理制度，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司董事会秘书具有履行职责所必须的权限，其知情权和信息披露建议权能够得到保障。报告期内，公司严格执行内幕知情人报送制度，公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄漏事件或发现内幕交易行为。

4、重视投资者关系管理工作，通过多种形式，加强与投资者的沟通和交流，增强投资者的认同感，努力维护和提升公司的市场形象；加强投资者关系管理工作，促进投资者关系管理工作的规范化，制度化，程序化。

公司将一如既往地严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求规范运作，增强企业竞争力，促进企业持续健康、规范、稳定发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

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。该方案已获得公司 2011 年 6 月 24 日召开的 2010 年年度股东大会审议批准。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期内，公司无现金分红情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	2010 年公司实施重大资产重组工作,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。	截至报告期末,出版集团均未出现违背承诺的情形。

公司重大资产重组,出版集团先后对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等事项做出了相关承诺,具体承诺及履行情况如下:

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。”

截至本报告出具日,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本公司之间产生同业竞争,出版集团承诺如下:“(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本公司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

出版集团针对上市公司未来独立性承诺如下：“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

根据信永中和会计师事务所有限责任公司出具的《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上市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。”

本说明“四、3”所述目标资产 2009 年度及 2010 年度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，出版集团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。根据江西省地方税务局赣地税函（2010）11 号《江西省地方税务局关于江西省出版集团公司转企改制过程中土地房产变更登记有关税费问题的通知》中的批复，对转企改制过程中省国土资源厅批准的 248 宗土地在新换发土地登记证时，不征收营业税、土地增值税。因此出版集团上述承诺无需履行。

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“退城进郊”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，经信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 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，差额部分全部由出版集团以现金方式补足。”

对于上述土地置换行为，江西省出版集团公司一直高度重视，于 2011 年 4 月 7 日作出补充承诺：“若上述土地出让款在截止 2012 年 12 月 31 日前仍未能及时或足额回收，江西省

出版集团公司将以现金全额支付或补足给股份公司”。

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

根据信永中和会计师事务所有限责任公司出具的《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，红星社尚未收到上述单位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本公司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% 的股权已经过户至本公司名下，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%的股权已经过户至本公司名下，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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2011-01 *ST 鑫新第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-02 *ST 鑫新第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-03 *ST 鑫新召开 2011 年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-04 *ST 鑫新拟发行中期票据的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn

临 2011-05 *ST 鑫 新拟发行短期融资 债券的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-06 *ST 鑫 新关于投资参股设 立江西高校出版社 股份有限公司的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-07 *ST 鑫 新关于对全资子公司 实施增资的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-08 *ST 鑫 新关于增加公司信息 披露指定报刊的 公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-09 *ST 鑫 新 2010 年度业绩预 告的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-010 *ST 鑫新关于对全资子 公司实施增资的进 展情况公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-011 *ST 鑫新关于获得 2010 年文化产业发展专 项资金的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-012 *ST 鑫新 2011 年第一次 临时股东大会决议 公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-013 *ST 鑫新第四届董事会 第八次会议决议公 告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-014 *ST 鑫新关于预计 2011 年日常关联交易的 公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-015 *ST 鑫新第四届监事会 第八次会议决议公 告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告及 摘要	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn

临 2011-016 *ST 鑫新关于所属行业 类别变更的公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-017 *ST 鑫新关于中银国际 证券有限责任公司 出具《中文天地出 版传媒股份有限公 司重大资产重组持 续督导工作报告 书》的提示性公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-018 *ST 鑫新关于申请撤销 股票退市风险警示 特别处理请示的公 告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-019 *ST 鑫新关于撤销股票 交易退市风险警示 及其他特别处理并 变更股票简称的公 告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-020 *ST 鑫新关于控股股东 江西省出版集团公 司出具补充承诺的 公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-021 中文 传媒关于对全资子 公司实施增资的进 展情况公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
中文传媒第一季度 报告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-022 中文 传媒第四届董事会 第十三次临时会议 决议公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-023 中文 传媒第四届董事会 第十四临时会议决 议公告	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-024 中文 传媒 2010 年度股东 年会通知	《上海证券报》、《证券 日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn

临 2011-025 中文传媒第四届监事会第二次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-026 中文传媒公司增资进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-027 中文传媒 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:中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		422,664,857.22	629,803,197.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		79,000,000.00	
应收票据		9,443,069.49	31,724,375.35
应收账款		506,537,566.34	330,389,645.63
预付款项		333,785,342.19	131,471,844.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		383,803,139.69	315,074,148.73
买入返售金融资产			
存货		599,461,004.63	526,667,542.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,334,694,979.56	1,965,130,753.76
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			

可供出售金融资产		743,092,878.48	645,962,866.61
持有至到期投资		145,120,000.00	34,850,000.00
长期应收款			
长期股权投资		75,805,824.65	99,808,037.62
投资性房地产		345,537,833.58	351,561,419.55
固定资产		840,191,355.52	860,419,497.26
在建工程		193,824,798.89	169,326,459.16
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		939,820,928.99	950,555,757.56
开发支出			
商誉		12,967,014.21	10,237,014.20
长期待摊费用		2,716,699.13	2,757,877.49
递延所得税资产		403,812.09	41,738.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,299,481,145.54	3,125,520,667.60
资产总计		5,634,176,125.1	5,090,651,421.36
流动负债:			
短期借款		250,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		400,081,587.38	230,456,741.54
应付账款		570,709,482.08	517,461,877.94
预收款项		142,777,128.06	103,626,462.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		90,275,559.88	118,457,144.33
应交税费		1,527,168.31	39,005,178.49
应付利息			
应付股利		6,056,337.58	9,586,608.89
其他应付款		292,423,232.47	207,228,123.99
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		1,753,850,495.76	1,535,822,138.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		52,000,000.00	28,000,000.00
非流动负债合计		52,000,000.00	28,000,000.00
负债合计		1,805,850,495.76	1,563,822,138.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		567,245,018.00	567,245,018.00
资本公积		2,603,305,031.75	2,505,210,823.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		537,127,345.12	335,518,789.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,707,677,394.87	3,407,974,630.74
少数股东权益		120,648,234.47	118,854,652.57
所有者权益合计		3,828,325,629.34	3,526,829,283.31
负债和所有者权益 总计		5,634,176,125.10	5,090,651,421.36

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

2011 年 6 月 30 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		255,382,065.41	72,591,885.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			20,117,420.61
预付款项		33,694,709.6	40,103,485.03
应收利息			
应收股利		3,580,603.02	3,580,603.02
其他应收款		27,414,439.91	31,352,957.59
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		320,071,817.94	167,746,351.82
非流动资产:			
可供出售金融资产			16,800,336.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,697,737,144.26	3,584,257,301.02
投资性房地产			
固定资产		7,753,038.65	7,166,701.99
在建工程		98,131,956.36	98,755,156.36
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		54,390,206.51	53,052,670.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,858,012,345.78	3,760,032,166.87
资产总计		4,178,084,163.72	3,927,778,518.69
流动负债:			
短期借款		200,000,000.00	299,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		90,457.90	78,886,645.44
预收款项			
应付职工薪酬		2,167,303.00	8,877,162.20
应交税费		169,190.56	950,977.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		363,942,093.41	21,092,314.30
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		566,369,044.87	408,807,099.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,000,000.00	
非流动负债合计		20,000,000.00	
负债合计		586,369,044.87	408,807,099.00
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		567,245,018.00	567,245,018
资本公积		2,511,632,805.36	2,516,953,298.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		512,837,295.49	434,773,102.91
所有者权益(或股东权益) 合计		3,591,715,118.85	3,518,971,419.69
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,178,084,163.72	3,927,778,518.69

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,683,472,911.22	1,304,209,570.73
其中：营业收入		1,683,472,911.22	1,304,209,570.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,519,611,816.65	1,158,559,732.77
其中：营业成本		1,104,947,749.29	809,091,531.87
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		14,566,467.53	5,089,213.35
销售费用		101,933,920.59	68,817,920.70
管理费用		244,219,647.69	245,911,305.32
财务费用		5,334,498.12	412,474.28
资产减值损失		48,609,533.43	29,237,287.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,430,590.98	3,907,898.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,291,685.55	149,557,736.61
加：营业外收入		45,656,628.27	22,032,194.05
减：营业外支出		7,043,368.05	7,218,695.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,904,945.77	164,371,235.41
减：所得税费用		123,087.56	-3,051,474.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		206,781,858.21	167,422,710.24
归属于母公司所有者的净利润		204,811,620.30	159,684,239.54
少数股东损益		1,970,237.91	7,738,470.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.42

(二) 稀释每股收益		0.36	0.42
七、其他综合收益		97,130,011.87	-3,462,660.00
八、综合收益总额		303,911,870.08	163,960,050.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		301,941,632.17	156,221,579.54
归属于少数股东的综合收益总额		1,970,237.91	7,738,470.70

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,265,000.00	114,249,409.68
减：营业成本			75,663,313.07
营业税金及附加			570,795.48
销售费用			1,309,493.20
管理费用		24,829,171.25	33,873,030.06
财务费用		4,894,663.16	5,246,220.16
资产减值损失		230,901.20	-2,941,253.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		106,755,100.19	
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）		78,065,364.58	527,810.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,172.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,064,192.58	527,810.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,064,192.58	527,810.75
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		3,199,663.34	
七、综合收益总额		81,263,855.92	527,810.75

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,696,478,308.74	1,423,535,391.60
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		28,771,535.44	12,554,324.89
收到其他与经营活动有关的现金		232,716,242.17	364,867,067.55
经营活动现金流入小计		1,957,966,086.35	1,800,956,784.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,300,825,466.73	792,541,382.16
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		205,870,959.73	199,767,135.98
支付的各项税费		130,314,796.30	107,391,170.48
支付其他与经营活动有关的现金		216,578,088.91	226,345,912.28
经营活动现金流出小计		1,853,589,311.67	1,326,045,600.90
经营活动产生的现金流量净额		104,376,774.68	474,911,183.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,430,590.98	3,907,898.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,775.48	122,005.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,592,366.46	4,029,903.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,556,842.77	45,244,540.28
投资支付的现金		165,267,787.03	358,192,348.92
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			625,389,427.87
投资活动现金流出小计		225,824,629.80	1,028,826,317.07
投资活动产生的现金流量净额		-221,232,263.34	-1,024,796,413.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-10,000,000.00	
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		250,000,000.00	161,538,251.22
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		240,000,000.00	161,538,251.22
偿还债务支付的现金		310,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,366,026.64	4,132,898.94
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		330,366,026.64	4,132,898.94
筹资活动产生的现金流量净额		-90,366,026.64	157,405,352.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		83,175.28	568,361.65
五、现金及现金等价物净增加额		-207,138,340.02	-391,911,516.35
加：期初现金及现金等价物余额		629,803,197.24	887,433,374.13
六、期末现金及现金等价物余额		422,664,857.22	495,521,857.78

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			123,056,822.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,039,720.93	81,646,242.41
经营活动现金流入小计		79,039,720.93	204,703,064.66
购买商品、接受劳务支付的现金			90,868,121.66
支付给职工以及为职工支付的现金		13,471,266.96	16,559,652.33
支付的各项税费		1,107,869.56	7,048,706.97
支付其他与经营活动有关的现金		76,507,459.59	211,733,423.40
经营活动现金流出小计		91,086,596.11	326,209,904.36
经营活动产生的现金流量净额		-12,046,875.18	-121,506,839.70
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		106,755,100.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,755,100.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,023,382.01	35,585,516.96
投资支付的现金		122,000,000.00	51,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			44,620,000.00
投资活动现金流出小计		124,023,382.01	131,205,516.96
投资活动产生的现金流量净额		-268,281.82	-131,205,516.96
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		200,000,000.00	259,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	259,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,894,663.16	5,956,414.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,894,663.16	5,956,414.65
筹资活动产生的现金流量净额		195,105,336.84	253,043,585.35
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		182,790,179.84	331,228.69
加：期初现金及现金等价物余额		72,591,885.57	50,325,062.96
六、期末现金及现金等价物余额		255,382,065.41	50,656,291.65

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

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		98,094,208.40					201,608,555.73		1,793,581.9	301,496,346.03
(一)净利润							204,811,620.3		1,970,237.91	206,781,858.21

(二) 其他综合收益		97,130,011.87								97,130,011.87
上述(一)和(二)小计		97,130,011.87					204,811,620.3		1,970,237.91	303,911,870.08
(三) 所有者投入和减少资本		533,914.06							-1,533,914.06	-1,000,000.00
1. 所有者投入资本									-1,000,000.00	-1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		533,914.06							-533,914.06	
(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		430,282.47					-3,203,064.57		1,357,258.05	-1,415,524.05
四、本期期 末余额	567,245,018.00	2,603,305,031.75					537,127,345.12		120,648,234.47	3,828,325,629.34

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	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、本年年年初余额	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)		-2,977,867.73					159,684,239.54		12,611,555.73	169,317,927.54
(一)净利润							159,684,239.54		7,738,470.70	167,422,710.24
(二)其他综合收益		-3,462,660.00								-3,462,660.00
上述(一)		-3,462,660.00					159,684,239.54		7,738,470.70	163,960,050.24

和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本		484,792.27							4,873,085.03	5,357,877.30
1. 所有者投入资本		484,792.27							4,873,085.03	5,357,877.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所										

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	2,403,059,219.04					297,252,842.13		114,757,967.13	3,194,815,046.3

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	567,245,018	2,516,953,298.78					434,773,102.91	3,518,971,419.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,245,018	2,516,953,298.78					434,773,102.91	3,518,971,419.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,320,493.42					78,064,192.58	72,743,699.16
（一）净利润							78,064,192.58	78,064,192.58
（二）其他综合收益		3,199,663.34						3,199,663.34
上述（一）和（二）小计		3,199,663.34					78,064,192.58	81,263,855.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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			-8,520,156.76					-8,520,156.76
四、本期期末余额	567,245,018.00	2,511,632,805.36					512,837,295.49	3,591,715,118.85

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	379,745,018.00	2,491,227,323.54					115,309,344.44	2,986,281,685.98
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	2,491,227,323.54					115,309,344.44	2,986,281,685.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							527,810.75	527,810.75
(一) 净利润							527,810.75	527,810.75
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							527,810.75	527,810.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	379,745,018	2,491,227,323.54					115,837,155.19	2,986,809,496.73

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

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。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

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

加权平均法

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
电子设备	5-8	5	19.00-11.875
运输设备	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和经营租赁。

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

(三) 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、音像制品等；其他产品)	13%、17%
营业税		5%
城市维护建设税		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媒有限公司、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媒有限公司 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%。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西中文传媒资产经营有限公司	全资子公司	南昌市	资产经营管理	200	投资与资产经营管理；物业管理；自有房屋租赁；制作、发布、代理国内各类广告；会议会展服务；企业策划。	200		100	100	是			

(2) 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	8,117	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	8,814		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 物和美术工具书的 出版、书刊装订、 江西省旅游图、交 通图出版、利用自 有媒体发布广告	13,679		100	100	是			
红星电 子音像 出版社	全 资 子 公 司	南 昌 市	出 版 发 行 批 发	1,974	主营音像制品录制 出版发行、租赁、 电子出版物制作出	3,541		100	100	是			

有限 责任 公司			零售		版发行，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，兼及古代优秀文艺作品；出版外国文学作品、文学理论著作及有关资料等	1,477	100	100	是				
江西人 民出版 社有限 责任公 司	全 资 子 公 司	南 昌 市	编 辑 出 版	4,923	出版马列主义、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、政府责成出版的宣传方针、政策读物和时事宣传读物，党史、党建读物和通俗政治理论读物，青年思想教育读物；以地方古籍为主的各类古籍原著及有关的研究著作	5,815	100	100	是				
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）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）；经营广告、传媒、投资、物流配送	208,658	100	100	是				

江西新华印刷集团有限公司	全资子公司	南昌市	印刷包装	23,756	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	23,049		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	出版印刷物，兼营彩色包装、彩色制版、社会印件、商标广告、包装装潢等	3,065		100	100	是			
江西教材经营有限公司(原：江西出版印刷物资有限公司)	全资子公司	南昌市	出版发行	2,000	主营印刷用纸、油墨、印刷工业专用设备及配件、印刷辅助材料、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	2,000		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》发布国内报纸广告，兼营农业科技推广、应用	61.09		100	100	是			
江西《双休日》杂志社有限公司	全资子公司	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》杂志社有限公司	全资子公司	南昌市	出版发行	39.6	出版、发行《会计师》杂志期刊，利用自有媒体发布国内各类广告	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	全资子公司	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	2,777		100	100	是			

媒中心 有限责 任公 司)													
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	4,535	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	7,015		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	出版产业及相关产 业的投资与管理、 国内贸易、投资咨 询与策划、信息的 收集与加工、经济 信息服务、培训、 代理等业务	28,932		100	100	是			
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 媒有限 公司	全 资 子 公 司	北 京 市	文 化 传 播	1,300	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	1,279		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、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 公用品的批发及零 售; 数据库开发、 网络服务、对外咨 询服务、计算机信	853		100	100	是			

					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业务），国内版图书、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	出版有关宋庆龄同志的著作和各类少年儿童读物，侧重于低幼儿童读物（包括同类的翻译作品）及宋庆龄基金会会务活动有关的出版物等	3,010		70	70	否	700		
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	国内版图书、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			
江西中文传媒艺术品有限公司	全资子公司	南昌市	文化艺术品经营	2,000	文化艺术品经营等	2,000		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本期新增纳入合并范围的公司有两家。一是江西中文传媒资产经营有限，它是中文传媒新设立的全资子公司，主要从事投资与经营管理、物业管理等业务；二是中国和平出版社有限责任公司，因已收到财政部财文资函[2011]3 号文《财政部关于同意将中国宋庆龄基金会所属中国和平出版社资产无偿划转至中国和平出版社有限责任公司的函》，同意将中国和平出版社资产以 2010 年 12 月 31 日为基准日无偿划转至中国和平出版社有限责任公司。据此，本报告期内将中国和平出版社有限责任公司纳入公司合并报表范围。

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江西中文传媒资产经营有限公司	200	0
中国和平出版社有限责任公司	3,242.89	-209.52

(五) 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：	/	/	981,115.13	/	/	1,238,778.02
人民币	/	/	981,115.13	/	/	1,238,778.02
银行存款：	/	/	384,601,469.10	/	/	552,213,020.21
人民币			376,917,429.78			550,371,093.68
美元	1,187,636.59	6.47	7,684,008.73	278,119.91	6.6227	1,841,904.73
欧元	1.29	9.36	12.07	0.32	8.8065	2.82
港元	22.31	0.83	18.52	22.31	0.8509	18.98
其他货币资金：	/	/	37,082,272.99	/	/	76,351,399.01
人民币			35,688,965.67			76,351,399.01
美元	215,348.89	6.47	1,393,307.32			
合计	/	/	422,664,857.22	/	/	629,803,197.24

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 37,082,272.99 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 14,152,850.00 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	79,000,000.00	
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	79,000,000.00	

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产较年初增加 79,000,000 元是因蓝海国际投资有限公司购买短期理财产品。截止报告出具日该理财产品已收回。

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	9,443,069.49	31,724,375.35
合计	9,443,069.49	31,724,375.35

应收票据期末较期初大幅下降主要是因为款项回收所致。

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：								
账龄组合	527,643,205.05	90.69	72,167,201.16	13.68	384,320,532.38	98.48	56,179,327.79	14.62
关联方组合	4,821,181.30	0.83			2,066,930.90	0.53		
无风险应收账款组合	46,240,381.15	7.96			181,510.14	0.05		
组合小计	578,704,767.50	99.46	72,167,201.16	12.47	386,568,973.42	99.05	56,179,327.79	14.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	3,128,193.17	0.54	3,128,193.17	100.00	3,694,139.46	0.95	3,694,139.46	100.00

账款								
合计	581,832,960.67	/	75,295,394.33	/	390,263,112.88	/	59,873,467.25	/

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	345,064,037.42	5.00	17,253,201.87	280,356,104.40	5.00	14,017,805.23
1 至 2 年	98,500,083.88	10.00	9,850,008.39	43,017,417.90	10.00	4,301,741.79
2 至 3 年	37,497,800.84	20.00	7,499,560.17	20,397,550.80	20.00	4,079,510.16
3 至 4 年	16,006,291.69	50.00	8,003,145.85	9,555,878.34	50.00	4,777,939.17
4 至 5 年	5,068,531.66	80.00	4,054,825.32	9,956,247.48	80.00	7,964,997.98
5 年以上	25,506,459.56	100.00	25,506,459.56	21,037,333.46	100.00	21,037,333.46
合计	527,643,205.05		72,167,201.16	384,320,532.38		56,179,327.79

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	3,128,193.17	3,128,193.17	100.00	2003 年以前形成货款,收回可能性很小.

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
吴泰集团有限公司	非关联方	36,548,839.20	1 年以内	6.28
深圳亦禾储运有限公司	非关联方	23,090,057.58	1 年以内	3.97
江西金太阳教育研究有限公司	非关联方	17,615,485.87	1 年以内	3.03
广州市龙峰纸业	非关联方	14,019,893.08	1-2 年	2.41
高安市教育局	非关联方	10,400,502.21	1 年以内	1.79
合计	/	101,674,777.94	/	17.48

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：								
账龄组合	366,792,332.18	84.83	47,502,741.64	12.95	317,610,651.13	88.26	44,771,361.35	14.10
关联方组合	16,533,505.79	3.82			1,328,867.50	0.37		
无风险其他应收款组合	47,980,043.36	11.10			40,905,991.45	11.37		
组合小计	431,305,881.33	99.75	47,502,741.64	11.01	359,845,510.08	100	44,771,361.35	12.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账	1,095,144.55	0.25	1,095,144.55	100.00				

账准备的其他应收账款								
合计	432,401,025.88	/	48,597,886.19	/	359,845,510.08	/	44,771,361.35	/

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	91,544,766.50	5.00	4,577,238.32	56,300,318.00	5.00	2,815,015.90
1 至 2 年	250,435,782.35	10.00	25,043,578.24	239,294,647.00	10.00	23,929,464.70
2 至 3 年	6,455,318.60	20.00	1,291,063.72	1,353,603.15	20.00	270,720.63
3 至 4 年	1,697,906.56	50.00	848,953.28	5,610,839.18	50.00	2,805,419.59
4 至 5 年	4,583,250.45	80.00	3,666,600.36	502,516.33	80.00	402,013.06
5 年以上	12,075,307.72	100.00	12,075,307.72	14,548,727.47	100.00	14,548,727.47
合计	366,792,332.18		47,502,741.64	317,610,651.13		44,771,361.35

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南昌市政府	非关联方	235,315,990.00	1-2 年	54.42
江西省建工集团公司	非关联方	18,039,025.86	1-2 年	4.17
普惠拆迁办	非关联方	6,697,125.44	1-2 年	1.55
重庆信托	非关联方	4,490,138.28	1-2 年	1.04
房屋维修基金	非关联方	3,406,166.13	1-2 年	0.79
合计	/	267,948,445.71	/	61.97

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	328,825,792.26	98.52	127,886,977.95	97.27
1 至 2 年	2,090,290.37	0.63	1,901,779.61	1.45
2 至 3 年	716,869.60	0.21	1,683,086.92	1.28
3 年以上	2,152,389.96	0.64		
合计	333,785,342.19	100.00	131,471,844.48	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
瑞安市耀日对外贸易有限公司	非关联方	53,594,680.00	1 年以内	预付货款
江西福得实业有限公司	非关联方	36,498,000.00	1 年以内	预付货款
江西省教育厅	非关联方	32,950,000.00	1 年以内	拟投资款
新余市江南耐磨材料有限公司	非关联方	17,355,620.62	1 年以内	预付货款
山东亚太森博浆纸有限公司	非关联方	15,869,630.80	1 年以内	预付货款
合计	/	156,267,931.42	/	/

(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：

预付款项的增加主要系预付的购货款增加所致。

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	46,810,079.71	2,282,372.54	44,527,707.17	19,490,079.49		19,490,079.49
在产品	134,693,046.78	6,570,577.81	128,122,468.97	69,226,161.54		69,226,161.54
库存商品	538,362,830.60	112,614,858.32	425,747,972.28	531,624,584.58	95,893,951.89	435,730,632.69
周转材料	63,195.53		63,195.53	35,606.67		35,606.67
低值易耗品	999,660.68		999,660.68	2,185,061.94		2,185,061.94
合计	720,928,813.30	121,467,808.67	599,461,004.63	622,561,494.22	95,893,951.89	526,667,542.33

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		2,282,372.54			2,282,372.54
在产品		6,570,577.81			6,570,577.81
库存商品	95,893,951.89	16,720,906.43			112,614,858.32
合计	95,893,951.89	25,573,856.78			121,467,808.67

注：存货跌价准备系依据本报告“七、(二)”所述存货跌价准备计提政策计提。

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	259,475,410.00	214,438,200.00
其他	483,617,468.48	431,524,666.61
合计	743,092,878.48	645,962,866.61

注 1:期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	认购资金额	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起 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）	287,378,254.34
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起 2010 年 8 月起 18 个月	196,239,214.14
合计	391,170,000.00	-		483,617,468.48

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
信托投资	108,850,000.00	34,850,000.00
理财产品	36,270,000.00	
合计	145,120,000.00	34,850,000.00

年末持有至到期投资较年初增加 316.41%，主要系因江西出版集团蓝海国际投资有限公司本年新增信托投资 74,000,000.00 元。信托投资期限自 2010 年 4 月 29 日起 1 年，到期后已签补充协议，期限延至 2012 年 4 月 28 日。截至 2011 年 6 月 30 日，本报告期确认投资收益 3,358,569.78 元，期末账面价值为 108,850,000.00 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							
江西教育印业有限公司	50	50	41,426,505.01	9,881,128.83	31,545,376.18	10,494,514.52	1,475,647.03

江西二十一世纪 纪妙文传有 奇化播限公 化传有公 司	50	50	9,322,877.07	6,968,010.38	2,354,866.69	13,933,229.65	-977,177.26
二、联营企业							
江西育华文 化有限公 司	20	20	6,629,564.13	4,661,835.48	1,967,728.65	5,879,796.09	-41,898.72
江西百事通 宝生农有 限公 司	45	45	9,085,043.41	25,114.68	9,059,928.73		-165,626.00
萍乡市新高 书店有限 责 任公 司	49	49	2,205,430.63	1,822,484.54	382,946.09	1,432,702.17	-27,892.84
湖北特别 书局有 限公 司	35	35	3,272,057.89	415,802.91	2,856,254.98	399,876.71	-84,973.15

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投	在被投
位						资单	资单

位						持股比 例	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	10
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 新华 发行 集团 股份 有限 公司	302,000.00	302,000.00		302,000.00		0.14	0.14
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
湖北 特别 书局 有限 公司	1,050,000.00		1,050,000	1,050,000.00		35	35
江西 教育 印务 实业 有限 公司	15,466,655.74	20,365,093.32	737,823.52	21,102,916.84		50	50
中国 和平 出版	30,100,000	30,100,000	-30,100,000	0		70	70

社 有 限 责 任 公 司							
------------------------	--	--	--	--	--	--	--

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
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	1,063,463.06	1,666,021.98	-488,588.63	1,177,433.35		50	50
江西百事通招宝生态农业有限公司注2	2,000,000.00	4,151,499.63	4,834,374.00	8,985,873.63		45	45
江西育华文化有限公司注3	400,000.00	400,000.00	-8,379.74	391,620.26		20	20
萍乡市新华高专书店有限责任公司	245,000.00	215,085.69	-27,442.12	187,643.57		49	49

注 1：根据中华人民共和国财政部财文资函[2011]3 号文《财政部关于同意将中国宋庆龄基金会所属中国和平出版社资产无偿划转至中国和平出版社有限责任公司的函》，同意将中国和平出版社资产以 2010 年 12 月 31 日为基准日无偿划转至中国和平出版社有限责任公司。据此，本报告期内将中国和平出版社有限责任公司纳入公司合并报表范围。

注 2：对湖北特别书局有限公司的投资是中国和平出版社有限责任公司发生的，投资成本 105 万元。

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	376,348,497.57	1,235,208.32	368,387.00	377,215,318.89
1.房屋、建筑物	376,348,497.57	1,235,208.32	368,387.00	377,215,318.89
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	24,787,078.02	6,930,361.80	39,954.51	31,677,485.31
1.房屋、建筑物	24,787,078.02	6,930,361.80	39,954.51	31,677,485.31
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	351,561,419.55	-5,695,153.48	328,432.49	345,537,833.58
1.房屋、建筑物	351,561,419.55	-5,695,153.48	328,432.49	345,537,833.58
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	351,561,419.55	-5,695,153.48	328,432.49	345,537,833.58
1.房屋、建筑物	351,561,419.55	-5,695,153.48	328,432.49	345,537,833.58
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：6,930,361.8 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：	1,050,786,210.61	33,903,259.29		13,263,709.10	1,071,425,760.80
其中：房屋及建筑物	726,790,658.00	4,761,277.48		935,929.14	730,616,006.34
机器设备	212,887,760.69	13,262,989.28		681,236.34	225,469,513.63
运输工具	46,083,552.36	11,800,426.89		760,568.00	57,123,411.25
办公设备	65,024,239.56	4,078,565.64		10,885,975.62	58,216,829.58
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	190,366,713.35	3,837,618.53	49,449,143.54	12,419,070.14	231,234,405.28
其中：房屋及建筑物	54,189,754.29	1,227,029.53	14,409,624.66	193,213.24	69,633,195.24
机器设备	85,770,326.18	56,138.38	26,131,215.65	236,901.28	111,720,778.93

运输工具	17,721,938.45	1,445,050.13	3,924,823.17	500,267.93	22,591,543.82
办公设备	32,684,694.43	1,109,400.49	4,983,480.06	11,488,687.69	27,288,887.29
三、固定资产账面净值合计	860,419,497.26	/	/	/	840,191,355.52
其中：房屋及建筑物	672,600,903.71	/	/	/	660,982,811.10
机器设备	127,117,434.51	/	/	/	113,748,734.70
运输工具	28,361,613.91	/	/	/	34,531,867.43
办公设备	32,339,545.13	/	/	/	30,927,942.29
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
办公设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	860,419,497.26	/	/	/	840,191,355.52
其中：房屋及建筑物	672,600,903.71	/	/	/	660,982,811.10
机器设备	127,117,434.51	/	/	/	113,748,734.70
运输工具	28,361,613.91	/	/	/	34,531,867.43
办公设备	32,339,545.13	/	/	/	30,927,942.29

本期折旧额：49,449,143.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,558,787 元。

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	193,824,798.89		193,824,798.89	169,326,459.16		169,326,459.16

(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	182,320,000.00	93,655,656.36		623,200	51	51	自筹	93,032,456.36

产业基地							与融资相结合	
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	32,855,823.91	20,766,161.42		49	30	自筹与融资相结合	53,621,985.33
现代出版物流基地（基础设施工程）	7,000,000.00	6,869,655.83	941,000.00		112	98	自筹与融资相结合	7,810,655.83
现代出版印刷基地（基础设施工程）	40,000,000.00	27,512,817.66	1,483,043.22		72	90	自筹与融资相结合	28,995,860.88
其他工程	28,878,161.17	3,333,005.40	2,866,922.09	935,587.00	85	90	自筹为主	5,264,340.49
合计	382,768,161.17	169,326,459.16	26,057,126.73	1,558,787	/	/	/	193,824,798.89

(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	90	

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	995,337,654.61	2,126,959.44	630,651.08	996,833,962.97
土地使用权	994,233,657.90	90,559.44	628,082.36	993,696,134.98
软件	1,103,996.71	2,036,400.00	2,568.72	3,137,827.99
二、累计摊销合计	44,781,897.05	15,045,060.80	2,813,923.87	57,013,033.98
土地使用权	44,377,548.19	14,913,795.14	2,846,589.07	56,444,754.26
软件	404,348.86	131,265.66	-32,665.20	568,279.72
三、无形资产账面净值合计	950,555,757.56	-12,918,101.36	-2,183,272.79	939,820,928.99
土地使用权	949,856,109.71	-14,823,235.70	-2,218,506.71	937,251,380.72
软件	699,647.85	1,905,134.34	35,233.92	2,569,548.27
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	950,555,757.56	-12,918,101.36	-2,183,272.79	939,820,928.99
土地使用权	949,856,109.71	-14,823,235.70	-2,218,506.71	937,251,380.72
软件	699,647.85	1,905,134.34	35,233.92	2,569,548.27

本期摊销额：15,045,060.80 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
北京中视精彩影视文化有限公司	10,237,014.20			10,237,014.20	
中国和平出版社有限责任公司		2,730,000.00		2,730,000.00	
合计	10,237,014.20	2,730,000.00		12,967,014.20	

注：本期增加的中国和平出版社有限责任公司商誉，系合并成本大于取得时中国和平出版社

有限责任公司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	2,757,877.49	642,802.29	683,980.65		2,716,699.13
合计	2,757,877.49	642,802.29	683,980.65		2,716,699.13

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	403,812.09	41,738.15
小计	403,812.09	41,738.15

(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	1,615,248.32
小计	1,615,248.32

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	104,644,828.60	23,035,676.65		2,317,824.68	125,362,680.57
二、存货跌价准备	95,893,951.89	25,573,856.78			121,467,808.67
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	202,538,780.49	48,609,533.43		2,317,824.68	248,830,489.24

注：

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
保证借款		120,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	180,000,000.00
合计	250,000,000.00	310,000,000.00

短期借款半年较年初减少 19.35%，主要系出版和发行短期借款到期归还所致。

截止 2011 年 6 月 31 日，信用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海关桥支行签订借款合同，借款金额 50,000,000.00 元，期限为一年的短期借款；中文天地出版传媒股份有限公司与中国建设银行股份有限公司阳明路支行借款合同，借款金额合计为 200,000,000.00 元，期限为一年的短期借款，贷款合同编号分别为 JGL-2011-01、JGL-2011-02、JGL-2011-03 。

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	400,081,587.38	230,456,741.54
合计	400,081,587.38	230,456,741.54

应付票据期末较年初增加 73.60%，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 65,040,269.84 元（期初数 68,013,791.08）。

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 21,741,786.43 元（期初数 27,164,038.15 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	88,936,924.45	131,632,964.41	158,691,115.85	61,878,773.01
二、职工福利费	186,219.79	4,067,841.76	3,879,901.61	374,159.94
三、社会保险费	23,421,937.13	26,511,648.95	28,293,678.64	21,639,907.44
1、医疗保险费	81,121.80	4,630,747.73	4,658,888.22	52,981.31
2、基本养老保险费	-7,266.80	12,681,665.92	12,227,279.68	447,119.44
3、年金缴费	22,947,620.44	7,398,170.16	9,386,252.19	20,959,538.41
4、失业保险费	265,236.20	1,133,483.53	1,082,480.17	316,239.56
5、工伤保险费	36,512.34	239,999.24	277,270.09	-758.51
6、生育保险费	98,713.15	254,724.49	261,752.93	91,684.71
7、其他社会保险费		172,857.88	399,755.36	-226,897.48
四、住房公积金	555,536.72	9,734,989.97	9,240,500.66	1,050,026.03
五、辞退福利	30,000.00	243,728.43	272,228.43	1,500.00
六、其他	230,968.78	142,993.20	42,906.00	331,055.98
七、工会经费	5,044,805.82	2,261,228.51	2,465,062.57	4,840,971.76
八、职工教育经费		713,991.94	554,826.22	159,165.72
九、非货币性福利	50,751.64	2,280.00	53,031.64	0.00
十、股份支付			0.00	0.00
合计	118,457,144.33	175,311,667.17	203,493,251.62	90,275,559.88

工会经费和职工教育经费金额 5,000,137.48 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	-20,324,802.91	8,741,590.24
营业税	1,989,010.53	3,280,213.49
企业所得税	5,650,321.91	6,962,448.18
个人所得税	1,959,868.75	4,177,621.96
城市维护建设税	928,726.22	1,568,039.03
房产税	1,871,355.92	2,488,153.95
土地使用税	779,914.76	1,486,722.43
车船使用税	-1,963.00	10,976.60
教育费附加	619,118.76	1,112,021.79
防洪基金	5,091,099.24	5,534,453.53
印花税	257,116.76	487,796.33
价格调节基金	2,311,934.46	2,509,119.16
文化事业建设费	83,882.42	158,022.65
其他	311,584.49	487,999.15
合计	1,527,168.31	39,005,178.49

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	6,056,337.58	9,586,608.89	
合计	6,056,337.58	9,586,608.89	/

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	540,000.00	1,692,111.11
合计	540,000.00	1,692,111.11

(2) 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
江西省建工集团公司	20,135,868.05	1 年以上	出版产业基地
况爆花	1,080,000.00	1 年以上	保证金
上海吉的堡教育软件开发有限公司	1,000,000.00	1 年以上	合作保证金
江西省第三建筑有限公司	932,720.00	1 年以上	出版产业基地
南京顺天实业有限公司	700,000.00	1 年以内	入园保证金
合计	23,848,588.05		

28、 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
疯狂英语产业基地建设专项基金	4,000,000.00	
出版产业基地建设专项基金	20,000,000.00	
合计	52,000,000.00	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。

(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。

(3) 根据江西省财政厅赣财教字[2010]214 号文件《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》，获得国家财政部下达的 2010 年文化产业发展专项资金。其中，江西出版产业基地建设 2000 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。

29、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	567,245,018						567,245,018

30、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	96,574,266.58	98,094,208.40		194,668,474.98
合计	2,505,210,823.35	98,094,208.40		2,603,305,031.75

本期增加的资本公积主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动额。

31、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	335,518,789.39	/
调整后 年初未分配利润	335,518,789.39	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,811,620.30	/
减：其他转入	3,203,064.57	
期末未分配利润	537,127,345.12	/

32、 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	1,608,347,630.99	1,266,594,354.77
其他业务收入	75,125,280.23	37,615,215.96
营业成本	1,104,947,749.29	809,091,531.87

(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	136,835,342.55	109,929,482.36	123,186,611.82	98,095,658.78
图书发行	936,550,675.59	474,635,145.26	802,607,351.85	385,361,353.69
印刷包装	39,978,479.52	33,434,394.60	54,856,720.50	48,013,765.18
物资贸易	413,303,045.64	398,861,744.78	237,033,484.23	224,577,195.56
其他	81,680,087.69	78,249,911.26	48,910,186.37	46,078,992.77
合计	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26	1,266,594,354.77	802,126,965.98

(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	182,479,623.61	123,761,344.79	186,300,867.30	114,363,677.52
教材教辅	803,879,415.54	394,430,125.22	691,688,023.46	348,372,612.00
其他出版物(音像制品)	51,767,147.42	31,768,836.03	36,196,297.99	24,839,021.64
其他商品(数码产品)	71,092,184.30	67,211,243.72	64,869,377.94	59,918,175.33
印刷包装	39,978,479.52	33,434,394.60	54,856,720.50	48,013,765.18
其他	459,150,780.60	444,504,733.90	232,683,067.58	206,619,714.31
合计	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26	1,266,594,354.77	802,126,965.98

(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	253,161,729.88	15.10
吴泰集团有限公司	70,986,187.15	4.23
湖北华海纸业有限责任公司	31,016,700.87	1.85
广州市龙峰纸业业有限公司	20,328,903.62	1.21
河南亚松贸易有限公司	17,937,539.86	1.07

合计	393,431,061.38	23.46
----	----------------	-------

33、 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	5,033,822.90	2,210,663.07	
城市维护建设税	4,231,836.04	1,303,390.67	
教育费附加	3,034,255.41	653,519.84	3%、2%
其他	1,991,767.24	796,120.03	
文化建设事业税	274,785.94	125,519.74	
合计	14,566,467.53	5,089,213.35	/

34、 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	42,746,583.62	39,637,299.24
运杂费用	10,438,368.24	7,147,006.48
包装费	1,006,229.80	2,360,441.42
广告宣传费	5,270,746.02	4,023,516.56
差旅费用	5,041,620.42	2,783,003.78
其他	37,430,372.49	12,866,653.22
合计	101,933,920.59	68,817,920.70

35、 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	102,286,861.68	71,924,313.83
租赁费	2,753,179.82	1,588,790.95
修理费	3,959,640.59	3,938,649.03
折旧及摊销费	42,465,229.96	44,889,855.83
办公及会议费	26,857,714.72	28,805,048.05
业务招待费	24,512,174.49	19,054,417.73
税费	10,252,084.97	10,402,082.79
其他	31,132,761.46	65,308,147.11
合计	244,219,647.69	245,911,305.32

36、 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	16,835,755.33	26,968,711.90
减：利息收入	-12,524,373.33	-28,870,657.32
加：汇兑损失	-83,175.28	-479,641.72

加：其他支出	1,106,291.40	2,794,061.42
合计	5,334,498.12	412,474.28

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,787.04	1,512,624.91
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,358,569.78	1,804,736.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	754,234.16	590,537.59
其他	270,000.00	
合计	4,430,590.98	3,907,898.65

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西教育印务实业有限公司	737,823.52	1,164,244.42	
上海双休日文化传播有限公司	0.00	237,474.15	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	-488,588.63	210,133.14	
江西百事通招宝生态农业有限公司	-165,626.00	-141,567.84	
萍乡市新华高专书店有限责任公司	-27,442.11	42,341.04	
江西育华文化有限公司	-8,379.74	0.00	
合计	47,787.04	1,512,624.91	/

38、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	23,035,676.65	18,890,453.92
二、存货跌价损失	25,573,856.78	10,346,833.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
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	48,609,533.43	29,237,287.25

39、 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	178,768.41	129,885.42	178,768.41
其中：固定资产处置利得	178,768.41	129,885.42	178,768.41
政府补助	42,656,107.52	12,794,324.89	14,280,000.00
无法支付的应付款项	2,000.00	53,581.57	2,000.00
其他	2,819,752.34	9,054,402.17	2,424,324.42
合计	45,656,628.27	22,032,194.05	16,885,092.83

(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	28,376,107.52	12,554,324.89	收到增值税退税
扶持补助资金	14,280,000.00	230,000.00	收到政府扶持资金
外贸发展基金		10,000.00	
合计	42,656,107.52	12,794,324.89	/

40、 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	16,992.93	102,692.01	16,992.93
其中：固定资产处置损失	16,992.93	102,692.01	16,992.93
对外捐赠	5,813,089.18	4,223,454.34	5,813,089.18
盘亏损失	4,206.02	5,541.04	4,206.02

非常损失	14,179.81	139,457.25	14,179.81
其他	1,194,900.11	2,747,550.61	1,194,900.11
合计	7,043,368.05	7,218,695.25	7,043,368.05

41、 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	485,161.50	493,723.35
递延所得税调整	-362,073.94	-3,545,198.18
合计	123,087.56	-3,051,474.83

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 = 204811620.3 / 567245018 = 0.3611

稀释每股收益 = 204811620.3 / 567245018 = 0.3611

扣除非经常性损益后的基本每股收益 = 190191663.66 / 567245018 = 0.3353

扣除非经常性损益后的稀释每股收益 = 190191663.66 / 567245018 = 0.3353

43、 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	97,130,011.87	-3,462,660.00
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		
小计	97,130,011.87	-3,462,660.00
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	97,130,011.87	-3,462,660.00

44、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他往来回款	174,927,908.98
营业外收入	45,263,959.86
利息收入	12,524,373.33
合计	232,716,242.17

(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
其他往来支出	61,127,884.36
各类费用支出	147,471,784.88
营业外支出	6,872,128.27
银行手续费	1,106,291.40
合计	216,578,088.91

45、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	206,781,858.21	167,422,710.24
加：资产减值准备	48,609,533.43	29,237,287.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,379,505.34	52,197,500.28
无形资产摊销	15,045,060.8	14,112,416.15
长期待摊费用摊销	683,980.65	698,237.76
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）		17,760.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,835,755.33	412,474.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,430,590.98	3,907,898.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,367,319.08	-217,634,647.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-424,909,103.52	309,798,006.24

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	287,748,094.50	114,741,540.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,376,774.68	474,911,183.14
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	422,664,857.22	495,521,857.78
减：现金的期初余额	629,803,197.24	887,433,374.13
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	-207,138,340.02	-391,911,516.35

(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	422,664,857.22	629,803,197.24
其中：库存现金	981,115.13	1,238,778.02
可随时用于支付的银行存款	384,601,469.10	552,213,020.21
可随时用于支付的其他货币资金	37,082,272.99	76,351,399.01
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	422,664,857.22	629,803,197.24

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：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 37,082,272.99 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 14,152,850.00 元。可随时用于支付的其他货币资金应当剔除前述相应的金额。

(六) 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责任公司	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	8,117	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责任公司	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责任公司	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
江西新华印刷集团有限公司	有限责任公司	南昌市	万仁荣	印刷包装	23,756	100	100	15832223-7
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
江西教材经营有限公司(原:出版印刷物资有限公司)	有限责任公司	南昌市	王东州	出版发行	2,000	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	有限责任公司	南昌市	关小群	出版发行	426	100	100	15828773-4

体育文化传媒中心有限公司)								
江西蓝海国际贸易有限公司 (原名:江西新闻出版进出口有限公司)	有限责任公司	南昌市	罗小平	进出口	4,535	100	100	15829554-X
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	涂碧柳	投资咨询	10,000	100	100	70552988-7
北京白鹿苑文化传播有限公司	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媒有限公司	有限责任公司	北京市	关小群	文化传播	1,300	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	李狄荣	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	有限责任公司	北京市	关小群	影视传播	5,000	60	60	70015450-2

影视文化有限公司								
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
江西中文传媒艺术品有限公司	有限责任公司	南昌市	何如珍	文化艺术品经营	2,000	100	100	67798273-9
江西中文传媒资产经营有限公司	有限责任公司	南昌市	张露	投资与资产经营	200	100	100	57614593-1

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	汤平	出版物、其他印刷品	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	200	20	20	65107587-0

				业务				
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
湖北特别书局有限公司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市 武 昌 区 东 湖 路	江作苏	图 书、 报 刊、 音 像、 电 子 出 版 物 选 题 策 划 等	300	35	35	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
江西教育印务实业有限公司	4,142.650501	988.112883	3,154.537618	1,049.451452	147.564703
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	932.287707	696.801038	235.486669	1,393.322965	-97.717726
二、联营企业					
江西育华文化有限公司	662.956413	466.183548	196.772865	587.979609	-4.189872
江西百事通招宝生态农业有限公司	908.504341	2.511468	905.992873		-16.562600
萍乡市新华高专书店有限责任公司	220.543063	182.248454	38.294609	143.270217	-2.789284
湖北特别书局有限公司	327.205789	41.580291	285.625498	39.987671	-8.497315

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	3,102,262.83	2.95	3,331,886.59	3.24

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	6,749,093.52	11.58	4,924,050.25	8.21
江西教育印务实业有限公司	油墨、热熔胶	市场价	457,484.62	6.14	235,305.99	3.32

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
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	0

(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	2011年1月1日	2011年12月31日	348,934.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	585,292.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	205,347.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	72,237.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	7,110.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	441,294.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	85,905.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	97,800.00
江西省出版集团公司	江西教材经营有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	200,000.00

2011年本公司、江西教材经营有限公司、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继续租用出版集团位于南昌市阳明路310号的房产。2011年1-6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2,043,919.00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
				否
江西省出版集团公司	江西蓝海贸易有限公司	19,300	2011年2月28日~ 2012年2月27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
江西省出版集团公司	江西蓝海贸易有限公司	70,000	2011年1月5日~ 2012年1月5日	否
江西省出版集团公司	江西蓝海贸易有限公司	50,000	2011年6月2日~ 2012年5月13日	否
江西省出版集团公司	江西蓝海贸易有限公司	22,000	2011年7月14日~ 2011年12月26日	否

1、2010年12月10日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本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2010年12月10日起至2012年12月10日止、额度为10,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2、2011年1月10日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本公司在交通银行股份有限公司南昌抚河支行的期限为2011年1月5日起至2012年1月5日止、额度为70,000.00万元的授信提供担保，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、2011年2月28日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本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2011年2月28日起至2012年2月27日止、额度为19,300.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

4、2011年6月2日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本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2011年6月2日起至2012年5月13日止、额度为50,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

5、2011年7月14日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本公司在中国农业银行股份有限公司南昌汇通支行的期限为2011年7月14日起至2011年12月26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。

(5) 其他关联交易

1、购买采编权

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《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，2011年需支付版面使用费660万元，2011年1至6月实际支付版面使用费296.4万元。

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	1,797,226.44		1,903,991.40	
应收账款	江西教育印务实业有限公司	85,538.56		162,939.50	
其他应收款	江西晨报社	0.00		1,328,867.50	
预付账款	江西省出版集团公司	0.00		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
其他应付款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	998,635.83	998,635.83
其他应付款	江西省出版集团公司	540,000.00	1,692,111.11
其他应付款	江西省出版集团资产经营有限责任公司	525,721.50	144,474.00

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 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 4382.79 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	4,606.61	4382.79	
合计	8,989.40	4,606.61	4382.79	

除上述承诺事项外, 截至 2011 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

(十) 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责任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，上述投资事项正在进行中。

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。

7 月中旬，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN118 号），接受本公司中期票据注册，注册金额为 10 亿元，该注册额度自上述通知书发出之日（7 月 13 日）起 2 年内有效，由中信银行股份有限公司主承销；本公司在注册有效期内可分期发行中期票据，首期发行在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案。目前首期发行正在实施中。

（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。

目前该预案正在实施过程中，尚处于材料报送阶段。

5、对子公司投资

(1) 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。

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，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。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。

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。

经股份公司总经理办公会研究决定，将江西新华发行集团有限公司的全资子公司江西新华文化艺术发展有限公司更名为江西中文传媒艺术品有限公司，并将其持有的 100% 股权无偿划转至中文传媒总部，同时由中文传媒追加投资 1500 万元，使江西中文传媒艺术品有限公司的注册资本变更为 2000 万元，成为中文传媒的全资子公司。

截止本报告期末，上述增资变更事项已全部完成。

(2) 计划增资和对外合作：为了扶持子公司的经营业务发展，增强竞争力，公司根据业务经营和资金需求情况，经公司总经理办公会研究，于 2011 年 8 月 9 日决定对全资子公司江西新华发行集团有限公司实施 2 亿元增资，增资后的注册资本为 188,200 万元。

为打造跨地区、跨产业的出版物发行平台、信息交换平台、物流配送平台，公司全资子公司江西新华发行集团有限公司拟和中国出版集团公司以业务合作为基础和核心、以资本合作为纽带，共同出资重组新华联合发行有限公司，其中，中国出版集团公司控股 51%，以合计认缴出资 20400 万元；江西新华发行集团有限公司持股 49%，即认缴出资 19600 万元。目前双方已就该合作事宜达成初步意向，中国出版集团公司正在履行有关部门审批程序，待审批程序完成后双方签订合作协议，各自履行增资义务，办理工商变更登记事宜。

6、定向增发事项：2011 年 8 月 9 日，公司第四届董事会第十五次临时会议审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于 14.99 元/股定增不超过 8672 万股，募资总额不超过 13 亿元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
一账龄组合								
一关联方					20,117,420.61	100		

组合								
组合小计					20,117,420.61	100		

(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。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
一账龄组合	279,869.00	1.02	55,973.80	20	279,869.00	1.19	49,226.80	17.59
一关联方组合	26,411,882.30	96.15			27,113,282.30	81.70		
一无风险组合	778,662.41	2.83			4,009,033.09	17.11		
组合小计	27,470,413.71	100.00	55,973.80	0.2	31,402,184.39	100.00	49,226.80	0.16
合计	27,470,413.71	/	55,973.80	/	31,402,184.39	/	49,226.80	/

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
2 至 3 年	279,869.00	20	55,973.8	212,399.00	49,226.80	42,479.80
合计	279,869.00		55,973.8	279,869.00		49,226.80

(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
北京东方全景影视文化传	子公司	13,915,000.00	1 年以内	50.65%	项目投资款

播有限责任公司					
江西晨报经营有限责任公司	子公司	9,326,133.30	1-2 年	33.95%	代垫印刷费
江西新华发行集团有限公司九江市分公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	7.28%	代垫印刷费
合计	-	25,241,133.30	-	91.88%	-

(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(%)
北京东方全景影视文化传播有限责任公司	子公司	13,915,000.00	1 年以内	50.65
江西晨报经营有限责任公司	子公司	9,326,133.30	1-2 年	33.95
江西新华发行集团有限公司九江市分公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	7.28
合计	/	25,241,133.30	/	91.88

(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(%)
北京东方全景影视文化传播有限责任公司	受同一母公司控制	13,915,000.00	50.65
北京白鹿苑文化传播有限公司	受同一母公司控制	993,067.00	3.62
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	7.28
江西晨报经营有限责任公司	受同一母公司控制	9,326,133.30	33.95
江西奇达网络科技有限公司	受同一母公司控制	177,682.00	0.65
合计	/	26,411,882.30	96.15

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(%)
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86	58,151,667.86		58,151,667.86			100	100
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			100	100
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			100	100
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			100	100
江西科学技术出版社有限责任公司	48,144,275.65	48,144,275.65	40,000,000.00	88,144,275.65			100	100
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			100	100
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86	35,414,964.86		35,414,964.86			100	100
江西省报刊传媒有限责任公司(原名:江西克萊博体育文化传媒中心有限责任公司)	27,769,223.12	27,769,223.12		27,769,223.12			100	100
江西《会计师》杂志社有限公司	305,877.61	305,877.61		305,877.61			100	100

江西《双休日》杂志社有限公司	2,192,099.81	2,192,099.81		2,192,099.81			100	100
江西致富快报有限责任公司	610,937.05	610,937.05		610,937.05			100	100
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			100	100
北京东方全景影视文化传媒有限公司	2,793,038.78	2,793,038.78	10,000,000.00	12,793,038.78			100	100
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	30,000,000.00	56,634,635.00			100	100
江西教材经营有限公司(原名:江西出版印刷物资有限公司)	33,520,156.76	13,520,156.76	6,479,843.24	20,000,000.00			100	100
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	289,317,200.72	289,317,200.72		289,317,200.72			100	100
江西奇达网络科技有限公司	8,534,022.84	8,534,022.84		8,534,022.84			100	100
江西新华印刷集团有限公司	225,485,822.74	225,485,822.74	5,000,000.00	230,485,822.74			100	100
江西新华九江印刷有限公司	30,649,359.62	30,649,359.62		30,649,359.62			100	100
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			100	100
中国和平出版社有限责	30,100,000.00	30,100,000.00		30,100,000.00			100	100

任公司								
北京中视精彩文化影视文化有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
江西晨报经营有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00			100	100
江西中文传媒艺术品有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100
江西中文传媒资产经营有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			100	100

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		114,249,409.68
其他业务收入	1,265,000.00	
营业成本		75,663,313.07

(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			114,249,409.68	75,663,313.07
合计			114,249,409.68	75,663,313.07

(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			114,249,409.68	75,663,313.07
合计			114,249,409.68	75,663,313.07

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,755,100.19	
合计	106,755,100.19	

(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
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	106,755,100.19		本期进行了分红
合计	106,755,100.19		/

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	78,064,192.58	527,810.75
加：资产减值准备	230,901.20	2,941,253.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,309,046.34	1,300,215.79
无形资产摊销	2,685,293.49	75,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,172.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,894,663.16	5,956,414.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,755,100.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		-114,684.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,464,713.72	187,174,456.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,941,757.48	-319,367,305.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,046,875.18	-121,506,839.70
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	255,382,065.41	50,656,291.65
减: 现金的期初余额	72,591,885.57	50,325,062.96
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	182,790,179.84	331,228.69

(十二) 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	161,775.48	
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)	14,280,000.00	政府奖励款
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	4,382,803.94	持有至到期投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,204,622.78	
合计	14,619,956.64	

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	5.76	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35	0.34	0.34

八、 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 8 月 23 日