

长江出版传媒股份有限公司

600757

2011 年年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	8
五、 董事、监事和高级管理人员	16
六、 公司治理结构	20
七、 股东大会情况简介	25
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	54
十二、 备查文件目录	140

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郝振省	独立董事	出差	喻景忠

(三) 天健会计师事务所有限公司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	王建辉
主管会计工作负责人姓名	张先立
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王勇

公司负责人王建辉、主管会计工作负责人张先立及会计机构负责人（会计主管人员）王勇声明：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	长江出版传媒股份有限公司
公司的法定英文名称	Changjiang Publishing & Media Co.,Ltd
公司法定代表人	王建辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	万智
联系地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街 268 号 B 座楼
电话	027-87673688
传真	027-87673688
电子信箱	cjcbcm@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街 268 号 B 座
注册地址的邮政编码	430070
办公地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街 268 号 B 座 11-12 楼
办公地址的邮政编码	430070
公司国际互联网网址	http://www.cjcb.com.cn
电子信箱	cjcbcm@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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 源发	600757	*ST 源发

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 9 月 26 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东新区张杨路 655 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 22 日
	公司变更注册登记地点	浦东新区商城路 660 号
	企业法人营业执照注册号	310000000047365
	税务登记号码	420111132279509
	组织机构代码	13227950-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 16 日
	公司变更注册登记地点	武汉市雄楚大道 268 号出版文化城 B 座

	企业法人营业执照注册号	310000000047365	
	税务登记号码	420111132279509	
	组织机构代码	13227950-9	
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦10楼天健会计师事务所	
公司其他基本情况		<p>中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]2132号《关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行487,512,222股股份购买其持有的本部教材中心相关净资产以及下属15家全资子公司100%的股权。公司已于2011年12月底前完成重大资产重组资产交割工作。并于2012年1月18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》，公司主营业务由纺织业转型为出版传媒业。</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	237,708,887.17
利润总额	290,144,227.75
归属于上市公司股东的净利润	280,110,852.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	231,832,727.21
经营活动产生的现金流量净额	302,461,658.61

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-92,997.47		-2,805,491.10	4,480,617.49
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,111,604.73		20,615,414.21	16,468,400.79
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				3,523,088.45
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			4,418,623.99	3,465,450.36

金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,416,733.32		631,645.59	-1,176,112.57
少数股东权益影响额	-1,495,617.24		-159,976.50	28,422.76
所得税影响额	-2,661,597.82		-158,091.82	-6,484,480.18
合计	48,278,125.52		22,542,124.37	20,305,387.10

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	2,611,228,925.25	2,301,348,212.60	13.47	2,154,402,336.85
营业利润	237,708,887.17	205,311,352.27	15.78	195,272,962.50
利润总额	290,144,227.75	250,113,124.54	16.01	242,150,544.12
归属于上市公司股东的净利润	280,110,852.73	232,646,654.18	20.40	190,996,498.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	231,832,727.21	210,104,529.81	10.34	170,691,111.43
经营活动产生的现金流量净额	302,461,658.61	317,051,856.46	-4.60	229,252,068.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,980,544,639.74	3,649,199,014.67	9.08	3,559,013,481.94
负债总额	1,320,569,840.62	1,233,335,899.60	7.07	1,246,754,199.26
归属于上市公司股东的所有者权益	2,607,186,043.12	2,347,393,602.96	11.07	2,249,081,675.55
总股本	1,039,684,449.00	608,098,286.00	70.97	608,098,286.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.38	21.05	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.46	0.38	21.05	0.31
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.27	0.22	22.73	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.38	0.35	8.57	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	11.26	9.76	增加 1.5 个百分点	9.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.32	8.81	增加 0.51 个百分点	8.10

每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.29	0.52	-44.23	0.38
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 （%）	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.51	3.86	-34.97	3.70
资产负债率（%）	33.18	34	减少 0.82 个百分点	35

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	190,127,100	34.43	487,512,222				487,512,222	677,639,322	65.18
3、其他内资持股	66,666,600	12.07				-59,546,400	-59,546,400	7,120,200	0.68
其中：境内非国有法人持股	48,935,200					-41,815,000	-41,815,000	7,120,200	0.68
境内自然人持股	17,731,400					-17,731,400	-17,731,400	0	0
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	295,378,527	53.50				59,546,400	59,546,400	354,924,927	34.14
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	552,172,227	100.00	487,512,222			487,512,222	1,039,684,449	100.00

股份变动的批准情况

根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈上海华源企业发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要〉的议案》及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131 号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]2132 号《关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行 487,512,222 股股份购买其持有的本部教材中心相关净资产以及下属 15 家全资子公司 100% 的股权。公司已于 2011 年 12 月底前完成重大资产重组资产交割工作。

股份变动的过户情况

2011 年 12 月 31 日公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]2131 号）的核准向湖北长江出版传媒集团有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）487,512,222 股，此次增发后股本为 1,039,684,449.00 元。2012 年 1 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了公司增发股份的登记工作，登记数量为 487,512,222 股（其中有限售条件流通股数量为 487,512,22 股），并收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《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

本报告期内因实施向湖北长江出版传媒集团有限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，应以湖北长江出版传媒集团有限公司注入本公司资产（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反向购买中本公司（法律上母公司）向湖北长江出版传媒集团有限公司（法律上子公司股东）发行的普通股股数（487,512,222 股）和湖北长江出版传媒集团有限公司为实施本次重大资产重组已于重组方案实施前所取得的本公司普通股股数（120,586,064 股）之和计算确定。

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
湖北长江出版传媒集团有限公司	120,586,064	0		120,586,064	股份受让	2015 年 1 月 18 日
湖北长江出版传媒集团有限公司	0	0	487,512,222	487,512,222	股份增发	2015 年 1 月 18 日
上海华源投资发展（集团）	3,560,100	0	0	3,560,100	股改股份	

有限公司						
王国璞	17,643,000	17,643,000	0	0	股改股份受让	2011年3月1日
雅鹿集团 股份有限公司	9,721,198	9,721,198	0	0	股改股份	2011年3月1日
中国工商 银行股份 有限公司 上海市分 行	23,024,857	23,024,857	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
上海华源 企业发展 股份有限 公司（破 产企业财 产处置专 户）	79,268,306	6,167,170	0	73,101,136	股改股份受 让	2011年3月1日
上海天诚 创业发展 有限公司	1,082,673	1,082,673	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
上海华天 电子商务 有限公司	813,980	813,980	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
中国信达 资产管理 股份有限 公司	607,849	607,849	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
宁波罗蒙 投资有限 公司	105,210	105,210	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
浙江滨江 建设有限 公司	104,427	104,427	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
江苏双猫 纺织装饰 有限公司	89,333	89,333	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
杨铭	45,360	45,360	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
施俊明	36,705	36,705	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
中化塑料 有限公司	33,645	33,645	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
上海证券	25,150	25,150	0	0	股改股份受	2011年3月1日

报社					让	
常州工贸 国有资产 经营有限 公司	19,517	19,517	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
上海华宇 毛麻进出 口有限公 司	10,361	10,361	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
中国农业 银行股份 有限公司 上海市分 行	3,654	3,654	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
杭州宏华 数码科技 股份有限 公司	3,043	3,043	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
马静娟	2,728	2,728	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
上海光华 会计师事 务所有限 公司	2,392	2,392	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
鲍亚建	1,512	1,512	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
张峰	1,011	1,011	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
邵炯	882	882	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
南通宏业 印染有限 公司	541	541	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
金国全	202	202	0	0	股改股份受 让	2011年3月1日
合计	256,793,700	59,546,400	487,512,222	684,759,522	/	/

(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	2011 年 12 月 31 日	5.20	487,512,222	2015 年 1 月 18 日	487,512,222	

公司于 2011 年 12 月 31 日完成了重大资产重组的资产交割工作。经天健会计师事务所审验，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已实际收到湖北长江出版传媒集团有限公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日经评估的 15 家全资子公司 100% 股权和湖北长江出版传媒集团有限公司本部教材中心业务净资产总评估价值为 2,535,063,558.04 元，按每股发行价格 5.20 元折合 487,512,222 股，扣减发行费用 18,980,000.00 元后，公司收到的出资净额为 2,516,083,558.04 元，计入实收资本人民币肆亿捌仟柒佰伍拾壹万贰仟贰佰贰拾贰元(¥487,512,222.00 元)，计入资本公积(股本溢价)2,028,571,336.04 元。

公司于 2012 年 1 月 18 日完成了本次增发股份登记，增发股份数量为 487,512,22 股（有限售条件流通股数量为 487,512,22 股），上述股份解除限售日期为 2015 年 1 月 18 日。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		23,900 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		24,156 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的股 份数量	
湖北长江出版传媒集团有限公司	国有法人	58.49	608,098,286	608,098,286	608,098,286		
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	其他	8.74	90,913,695			冻结	26,127,495
王国璞	其他	1.70	17,643,000				
中国农业银行股份有限公司上海市分行	其他	1.64	17,040,215				
中国工商银行股份有限公司上海市分行	其他	1.36	14,116,058				
中国银行股份有限公司安徽省分行	其他	1.26	13,051,956				
上工申贝(集团)股份有限公司	其他	0.99	10,298,534				
雅鹿集团股份有限公司	其他	0.94	9,721,198				

上海浦东发展银行上海分行	其他	0.82	8,552,090		
袁克平	其他	0.78	8,058,873		
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	
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)		17,812,559		人民币普通股 17,812,559	
王国璞		17,643,000		人民币普通股 17,643,000	
中国农业银行股份有限公司上海市分行		17,040,215		人民币普通股 17,040,215	
中国工商银行股份有限公司上海市分行		14,116,058		人民币普通股 14,116,058	
中国银行股份有限公司安徽省分行		13,051,956		人民币普通股 13,051,956	
上工申贝(集团)股份有限公司		10,298,534		人民币普通股 10,298,534	
雅鹿集团股份有限公司		9,721,198		人民币普通股 9,721,198	
上海浦东发展银行上海分行		8,552,090		人民币普通股 8,552,090	
袁克平		8,058,873		人民币普通股 8,058,873	
中国银行股份有限公司上海市分行		7,907,519		人民币普通股 7,907,519	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖北长江出版传媒集团有限公司	608,098,286	2015年1月18日		公司重大资产重组时承诺:已持有的公司股票及认购的本次发行的股票,自本次股份发行结束之日起36个月内不转让。
2	上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	73,101,136			
3	中国工商银行股份有限公司安徽省分行	3,560,100			股改限售

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

湖北长江出版传媒集团有限公司的前身是湖北长江出版集团,2007年经湖北省人民政府同意,湖北长江出版集团整体转企改制设立“湖北长江出版传媒集团有限公司”。公司初步形成以图书、报刊、音像、电子出版物编辑出版、印制、发行及相关物资供应为主,出版对外贸易、科研、教育培训等各环节相配套,并以向影视、网络等媒体及其他文化服务、地产物业等领域拓展的产业发展态势,形成较为完备的产业体系,是湖北省大型出版文化产业集团,成为湖北省国民经济重要组成部分和湖北省文化产

业的龙头企业之一。

湖北长江出版传媒集团有限公司为湖北省财政厅 100%控股公司。

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	湖北长江出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王建辉
成立日期	2008 年 7 月 28 日
注册资本	150,000,000
主要经营业务或管理活动	经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。

(3) 实际控制人情况

法人

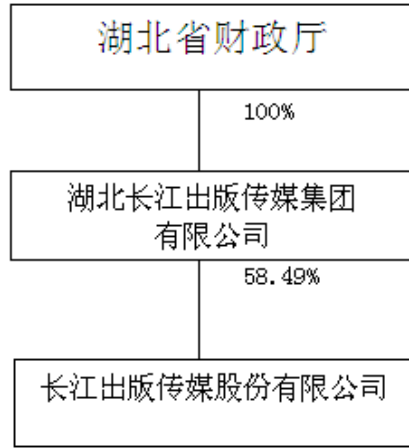
单位：元 币种：人民币

名称	湖北省财政厅
----	--------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	湖北长江出版传媒集团有限公司
新控股股东变更日期	2011 年 1 月 28 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 1 月 29 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报
新实际控制人名称	湖北省财政厅
新实际控制人变更日期	2011 年 1 月 28 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 1 月 29 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、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
王建辉	董事长	男	55	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		0	是
刘志田	董事	男	56	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		0	是
周艺平	董事、总经理	男	55	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		1.08	否
宋丹娜	监事会主席	女	55	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		0	是
周百义	副董事长	男	58	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		0	是
华应生	董事、常务副总经理	男	49	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		33.53	否
田武英	副总经理	女	54	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		23.78	否
邱菊生	副总经理	男	49	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		33.89	否
万智	董事、董事会秘书	男	45	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		28.24	否
张先立	总会计师	男	45	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		28.35	否
李兵	监事	男	49	2011年	2014年	0	0		29.3	否

				2月15日	2月14日					
李文华	监事	男	47	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		21.84	否
李蓬	职工监事	男	43	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		15.67	否
马俊	职工监事	男	37	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		10.62	否
郁崇文	独立董事	男	50	2011年2月15日	2012年12月25日	0	0		3	否
喻景忠	独立董事	男	48	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		3	否
郝振省	独立董事	男	59	2011年2月15日	2014年2月14日	0	0		3	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	235.3	/

最近5年的主要工作经历

王建辉：2004年9月-2008年6月，湖北长江出版集团（省出版总社）总经理（社长）、党委书记、党委委员；2008年6月-2009年9月，湖北长江出版传媒集团有限公司董事长、总裁、党委书记、党委委员；2009年9月至今，湖北江出版传媒集团有限公司董事长、党委书记、党委委员；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司董事长。

刘志田：2005年9月-2008年11月，孝感市委常委、市政府副市长、党组副书记、市行政学院院长；2008年11月-2009年8月孝感市委副书记；2009年8月至今，湖北长江出版传媒集团有限公司总裁、党委副书记；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司董事。

周艺平：2006年5月-2010年11月，中共湖北省委外宣办主任、湖北省人民政府新闻办公室主任，湖北省网络文化建设与信息安全管理领导小组办公室常务副主任；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司董事、总经理。

宋丹娜：2004年9月-2008年6月，湖北长江出版集团（省出版总社）副总经理（副社长）、党委委员；2008年6月至今，湖北长江出版传媒集团有限公司副总裁、党委副书记、党委委员；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司监事会主席。

周百义：2004年9月-2008年6月，湖北长江出版集团（省出版总社）总编辑、党委委员；2008年6月至今，湖北长江出版传媒集团有限公司副总裁、党委委员；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司副董事长。

华应生：2005年2月-2010年8月，湖北省新华书店集团有限公司董事长，湖北省新华书店、湖北省外文书店法定代表人；2010年8月至今，湖北省新华书店（集团）有限公司董事长、党委书记，湖北省新华资产管理有限公司董事长、党委书记；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司董事、常务副总经理。

田武英：2007年11月-2010年6月，湖北新华印刷厂党委书记；2001年2月-2010年6月，湖北新华印务有限公司董事长兼总经理；2010年6月至今，湖北新华印务有限公司董事长兼总经理、党委书

记，湖北省新华印刷产业园有限公司董事长、党委书记；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司副总经理。

邱菊生：2005年2月-2009年12月，湖北教育出版社社长；2009年12月至今，湖北教育出版社有限公司总经理；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司副总经理。

万智：2005年8月-2008年1月，湖北长江出版传媒集团有限公司教材中心主任；2008年1月-2010年12月，湖北长江出版传媒集团有限公司综合部部长；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司董事、董事会秘书。

张先立：2005年8月-2010年12月，湖北长江出版传媒集团有限公司计划财务部部长；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司总会计师。

李兵：2005年8月-2007年7月，武汉新华书店股份有限公司董事长兼总经理；2005年8月-2008年6月，武汉出版集团公司副总经理、党委委员；2008年6月-2009年12月，湖北少年儿童出版社社长；2009年12月至今，湖北少年儿童出版社有限公司总经理。

李文华：2006年8月-2009年12月，湖北人民出版社计划财务部主任；2009年12月至今，湖北人民出版社有限公司计划财务部主任。

李蓬：2006年1月-2009年6月，湖北长江出版传媒集团有限公司教材中心推广部经理；2009年7月-2011年2月，湖北长江出版传媒集团有限公司上市办综合组成员；2011年2月-2012年2月，长江出版传媒股份有限公司证券法律部主管。

马俊：2006年-2012年2月，湖北省新华书店（集团）有限公司战略发展部部长；2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司人力资源部主管。

郁崇文：2000年3月至今，东华大学纺织学院纺织工程系博士生导师；2006年12月至今，长江出版传媒股份有限公司独立董事。

喻景忠：中南财经政法大学副教授、中南财经政法大学会计学院财务管理系成本管理教研室主任、副教授。2011年2月至今，长江出版传媒股份有限公司独立董事。

郝振省：2005年9月任中国出版科学研究所所长、党委书记，2009年8月任中国出版科学研究所所长、党委副书记，2010年11月起任中国新闻出版研究院院长、党委副书记。

（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
王建辉	湖北长江出版传媒集团有限公司	董事长、党委书记	2008年8月1日		是
刘志田	湖北长江出版传媒集团有限公司	总裁、党委副书记	2009年8月1日		是
宋丹娜	湖北长江出版传媒集团有限公司	副总裁、党委副书记	2008年8月1日		是
周百义	湖北长江出版传媒集团有限公司	副总裁、党委委员	2008年8月1日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	由董事会薪酬与考核委员会制定，经薪酬与考核委员会审议后提交董事会审议，其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会审议后提交股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东大会、董事会审议通过的相关制度。
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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,597
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	654
财务人员	273
专业技术人员	2,261
辅助岗位人员	1,409
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	236
大学	2,324
中专及以下	2,037

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为科学的公司治理结构，并不断完善公司各项制度。公司在本报告内成功实施了发行股份购买资产，实现了主营业务的转变。2011年2月14日，公司召开2011年第一次临时股东大会，选举了公司新一届董事、监事。公司具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、股东与股东大会。报告期内，公司严格按照《公司法》、公司章程的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务上分开，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、董事与董事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定，规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责，积极参加培训。

4、监事与监事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司目前监事会成员5人，其中职工代表监事2人。公司监事会本着对股东负责的精神，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行有效监督并发表独立意见。

5、绩效评价与激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定，根据岗位职责确定经理人员的基本年薪。

6、利益相关者。公司能够尊重和维护投资者、银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，报告期内，公司在实施重大资产重组，尽可能地维护相关利益者的基本利益。

7、信息披露与透明度。报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定披露有关信息，并指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露媒体，确保所有股东有平等的机会获得信息。

(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
王建辉	否	9	2	7	0	0	否
周百义	否	9	2	7	0	0	否
刘志田	否	9	1	7	1	0	否
周艺平	否	9	2	7	0	0	否
万智	否	9	2	7	0	0	否

华应生	否	9	2	7	0	0	否
郁崇文	是	10	1	8	1	0	否
喻景忠	是	9	2	7	0	0	否
郝振省	是	9	1	7	1	0	否
陆俊德	否	1	0	1	0	0	否
王长虹	否	1	0	1	0	0	否
杨晓杰	否	1	0	1	0	0	否
郑培	否	1	0	1	0	0	否
谢国梁	否	1	0	1	0	0	否
吴振刚	否	1	0	1	0	0	否
何南星	是	1	0	1	0	0	否
朱北娜	是	1	0	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司按照有关要求，对独立董事相关工作进行了制度化规定。报告期内，公司独立董事能够积极出席董事会会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，发挥了独立董事的独立作用，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(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	公司在重组资产交割完成后，已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。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的劳动、人事、薪酬管理机构，制定了相应的管理规章和制度，并配备专门人员从事劳动、人事、薪酬管理工作，不		

		存在与控股股东共用一套劳动、人事、薪酬管理机构、人员以及规章制度的情形，公司的人事管理均未受任何其他方干预。		
资产方面独立完整情况	是	公司 2011 年完成资产注入，资产独立完整、权属清晰。未发生控股股东和其他股东单位、关联方占用本公司资金、资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和办公机构与控股股东长江出版传媒集团以及其他股东单位完全分开，没有出现混合经营、合署办公的情形，控股股东及其他任何单位或个人没有干预公司的机构设置。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了与股东单位完全独立的财务部，全面负责公司帐务核算与财务管理，并建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属机构的财务管理制度，独立进行财务决策，独立对外签定合同。公司开立了独立的银行帐户，实行独立的财务核算、纳税机制。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等要求，从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进企业经营管理合法合规，保障资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司严格按照董事会关于加强公司内部控制建设要求，结合公司内控监督监察部门定期检查结果。报告期内，公司全面梳理了公司现行的制度和流程，制定了关联交易管理、内幕信息管理等相关制度，明确了年报重大信息披露的责任追究机制，进一步强化了审计委员会及独立董事年报相关工作机制，确保制度的执行力，强化内部制度的执行。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<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部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>审计部根据公司赋予的权利，对公司及其下属单位的财务管理、资金往来及使用、重大事项决策等方面进行认真细致的监督和核查，并对企业内控制度的健全和实施情况进行了检查，促进公司内控体系的有效运作和不断完善。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司内控体系建设是一项长期的系统工程。董事会将根据监管部门文件精神，不断完善公司各项管理制度，加强规范管理，同时加强管理人员的内控建设培训学习，在企业内部形成严谨的管理机制和良好的管理氛围，确保内控体系的有效执行。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司建立了较为完善的财务管理体系，包括费用开支审批、资产购置与管理办法、财务预算管理制度、财务委派制度、资金管理暂行规定等财务控制制度，各项制度在实际工作中都得到有效的执行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司主营业务变更，公司原有的内部控制制度还应根据公司面临的新的经营环境，不断加以完善和提高。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了比较完善的高级管理人员考评激励制度，实行年度经营绩效考核。由董事会薪酬与考核委员会提出公司高管人员有关薪酬考核方案，提交董事会审议通过后实施。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

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

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司在年报信息披露过程中可能存在的责任追究做了相应规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
上海华源企业发展股份有限公司 2010 年度股东大会	2011 年 6 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 21 日

上海华源企业发展股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 20 日在上海名人苑宾馆召开, 本次会议审议通过了《第四届董事会 2010 年度工作报告》、《第四届监事会 2010 年度工作报告》、《关于 2010 年度财务决算的报告》、《关于公司会计政策变更的议案》以及《关于公司重大会计差错更正的议案》。

(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
上海华源企业发展股份有限公司 2011 年第一次临时股东	2011 年 2 月 14 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 15 日
上海华源企业发展股份有限公司 2011 年第二次临时股东	2011 年 3 月 30 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 31 日
上海华源企业发展股份有限公司 2011 年第三次临时股东	2011 年 12 月 9 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 10 日

2011 年第一次临时股东大会: 2011 年 2 月 14 日, 在上海名人苑宾馆综合楼 3 号会议室召开, 本次会议审议通过了《关于第五届董事候选董事提名的议案》和《关于第五届监事会候选监事提名的议案》。

2011 年第二次临时股东大会: 2011 年 3 月 30 日, 在上海名人苑宾馆召开, 本次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的方案》、《关于〈上海华源企业发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)及其摘要〉的议案》、《关于与湖北长江出版传媒集团有限公司签署附生效条件的〈发行股份购买资产协议书〉以及〈盈利预测补偿协议〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》。

2011 年第三次临时股东大会: 2011 年 12 月 9 日, 在上海名人苑宾馆召开, 本次会议审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修改〈公司章程〉》的议案、《上海华源企业发展股份有限公司关联交易管理制度》议案及《关于提请股东大会授权公司董事会修改〈公司章程〉以及办理注册地址、〈公司章程〉等事项的工商变更登记或者备案事宜》的议案。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司主营业务及其经营状况

报告期内,公司完成重大资产重组的资产交割事项。随着湖北长江出版传媒集团有限公司的优质资产注入公司,大幅提升了公司整体盈利水平,使公司获得了持续的稳定的盈利能力。

报告期内,公司较好地完成了预期发展目标,社会效益和经济效益都展现良好的发展势头。

报告期,公司规模效益和经济效益再创新高。全年实现营业收入 261,123 万元,同比增长 13.47%,其中实现主营业务收入 250,704 万元,同比增长 12.74%。实现净利润 28,488 万元,同比增长 20.32%;实现归属于上市公司股东的净利润 28,011 万元,同比增长 20.40%。

报告期末,资产总额达到 398,054 万元,同比增长 9.08%,资产负债率 33%。净资产 265,997 万元,同比增长 10.1%,归属于上市公司股东的所有者权益 260,719 万元,同比增长 10.18%。

加权平均净资产收益率 11.26%,同比增长 15.41%,扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 9.32%,同比增长 5.77%。

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
出版业务	1,129,924,173.71	734,703,887.85	34.98	5.64	1.44	增加 2.69 个百分点
发行业务	1,668,699,193.20	1,196,589,568.94	28.29	16.30	16.24	增加 0.04 个百分点
印刷业务	265,965,080.49	233,867,349.95	12.07	-1.48	4.81	减少 5.28 个百分点
物资销售业务	380,778,753.36	362,487,088.65	4.80	25.03	28.02	减少 2.22 个百分点
其他	15,677,512.74	9,393,003.99	40.09	-39.18	-51.51	增加 15.23 个百分点
抵消数	961,116,838.22	957,837,320.22				
合计	2,499,927,875.28	1,579,203,579.16	36.83	13.35	14.31	减少 0.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
教材教辅	1,920,963,137.71	1,379,437,112.87	28.19	11.07	9.80	增加 0.83 个百分点
一般图书	715,807,336.62	458,842,631.36	35.90	9.15	5.77	增加 2.05 个百分点

						个百分点
期刊杂志	101,638,748.42	49,778,593.05	51.02	28.89	36.84	减少 2.85 个百分点
音像制品	46,008,828.18	32,697,770.21	28.93	14.47	20.50	减少 3.56 个百分点
数码产品	8,514,419.87	7,402,394.17	13.06	-29.89	-29.27	减少 0.77 个百分点
印装业务	265,965,080.49	233,867,349.95	12.07	-1.48	4.81	减少 5.28 个百分点
纸张、印刷 耗材等	380,778,753.36	362,487,088.65	4.80	25.03	28.02	减少 2.22 个百分点
其他	21,368,408.85	12,527,959.12	41.37	56.75	40.70	增加 6.69 个百分点
合并 抵销数	961,116,838.22	957,837,320.22				
合计	2,499,927,875.28	1,579,203,579.16	36.83	13.35	14.31	减少 0.53 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省内	2,089,721,807.83	10.59
湖北省外	410,206,067.45	29.88
合计	2,499,927,875.28	13.35

(3) ①教材教辅主营业务收入比上期增长 11.07%。公司加大对新教材、教辅的研发及对已有产品的销售力度，同时加大配套学习资源等整合力度，对提升品牌、减少内耗、扩大市场份额，提高整体利益有较为明显的作用。发行环节的教育图书公司发货码洋同比增加 32%，其中本版教辅发货码洋同比增长 33%，市场教辅份额逐步扩大。

②一般图书主营业务收入比上期增长 9.15%，一是继续实施品牌战略，保持常销图书市场的强势地位；二是积极开拓细分市场，畅销书取得新突破；三是加强连锁卖场建设，积极推进大额团供业务，在零售及团供市场同时取得迅速增长。

③期刊杂志主营业务收入比上期增长 28.89%，积极拓展期刊品牌建设，抓住非时政类报刊改革的机遇，改版升级后，期刊实力将会更进一步加强。

④音像制品主营业务收入比上期增长 14.47%，根据市场需求不断调整产品结构，销售稳定发展。

⑤印装业务主营业务收入比上期下降 1.48%，由于纸张和印刷油墨器材价格持续上涨，同时近几年采取让利以扩大印刷器材市场占有率的策略，短期内毛利有所下降，后期将会带来效益。

⑥纸张、印刷耗材等主营业务收入比上期增长 25.03%，目前并未达到设计产量，后期开发更多产品，将会带来可观回报。

⑦其他类主营业务，主要包括房租及物业管理费、租型及出版管理费、教育培训等等，收入比上期增长 56.75%，

(2) 坚持主业发展，各项业务呈现新亮点

资源整合力度加大

报告期内，公司积极推进报刊业务、出版用纸、教材印制三大内部资源整合，着力提高经营管理的集约化、规模化和专业化进程，有效降低股份公司总体运营成本、扩大销售规模、提高整体经济效益。

打造品牌，推出一批精品力作

报告期内，公司通过实施系列出版工程，在精品力作生产方面取得新的成绩。2011年，公司启动了《长江文库》、《荆楚文库》两大精品工程的前期策划工作，文艺社、美术社、少儿社、科技社、教育社、人民社一批图书入选“三个一百”原创图书出版工程，如《大江东去》、《车头爹车厢娘》等。人民社《辛亥革命图史》、少儿社《中国图画书典藏书系》、《我是中国的孩子》、科技社《王忠诚神经外科学》、《中国第一条高速铁路(武广高铁)工程技术创新丛书》、美术社《古版年画宝鉴》入选国家“十二五”出版规划。报告期内，公司隆重推出《鲁迅大全集》，中宣部、总署给予高度评价，《一句顶一万句》获得茅盾文学奖；“加快转变经济发展方式干部系列读本”取得较大反响。一般图书在全国零售市场综合排名稳居前五，进一步巩固了长江系图书在图书市场上的优势地位。

“走出去”呈现新特色

报告期内，公司以实际合作项目为抓手，推动版权、产品和文化服务“走出去”，并通过具体的合作项目运作促进外方与相关子公司紧密合作。公司在北京国际图书博览会交易会上成果突出，7家出版单位参展样书1500多种，达成版权输出合同及意向45项，版权引进161项，比上年增加50%，大大超过全国平均增长速度。湖北少儿社和韩国EVERY BOOK出版社在BIBF湖北展馆现场签订了《杨红樱画本——科学童话系列》首批8种图书的版权输出合同。

并购重组，开创快速扩张新局面

报告期内，公司运用行政和市场两种手段，积极并购省内外文化产业优质资源，完善股份公司的市场布局和产业产品布局，尽快做大经营规模。尤其是股份公司与北京长江新世纪达成新的共识、展开新一轮战略合作，北京新世纪将努力建设成长江传媒文艺类畅销书策划营销中心、影视制作拓展中心、多介质出版代理经纪人中心，有望在全国创造一个新的典范。

转型发展，抢占数字出版战略高地

数字出版是出版业发展的必由之路。股份公司抓住国家建设华中数字出版基地、实施教育信息化十年规划等重大契机，研究提出了长江数字化战略“235”计划；，以实现由纸质出版物“制造商”向数字化产品提供商和全媒体文化服务运营商的转型。

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：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

2、对公司未来发展的展望

董事会2012年工作规划

2012年是长江出版传媒股份有限公司完成借壳上市后的元年，公司董事会将为实现“十二五”战略目标，围绕“把握方向，完善制度，科学决策，跨越发展”的十六字工作方针，优化公司治理结构，营

营造良好发展环境，引领公司战略方向，提升公司决策能力，确保经营目标实现，以优秀业绩回馈股东、回报社会。

（1）重点工作任务

切实履行职责，确保战略导向

董事会要严格按照《公司章程》、“三会一则”、公司基本制度的规定，切实发挥各专业委员会的职能，切实履行董事会对重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用等事项的决策责任。在本次董事会审议通过《公司“十二五”发展规划》、《投融资规划》、《2012年度经营计划》、《2012年度预算》等议案后，各专业委员会要切实按照相关制度和机制，各司其职，引领和指导公司战略导向。

战略委员会要指导、跟踪并参与公司战略执行、战略评估和战略调整全过程，跟踪、监督、检查公司本年度重点项目、重大投资的执行进展情况。在战略层面创造公司良好发展环境，积极寻找战略机遇、储备孵化重大项目，切实加强对公司战略发展方向的引领和指导。

审计委员会要督促相关部门尽快制订公司内控制度，指导、监督公司内部审计制度的实施。同时，重点要监督公司总体经营情况以及全面预算（包括经营预算、费用预算、投资预算）执行情况，提出指导意见，确保战略导向。

强化制度建设，规范公司治理

现代公司制度和规范的法人治理结构是上市公司经营管理的基本准则，是上市公司持续增长、长远发展的根本保障。要提升上市公司治理水平，确保上市公司规范运行和长远发展，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法规的强制性要求，对接文化资产管理方（大股东）对国有控股文化企业“三重一大”等管理规定，结合文化传媒企业的行业特点和内在规律，建立和完善董、监、高相互制衡、密切配合的公司法人治理结构。

董事会要在上市公司既有制度的基础上，和监事会、经理层一起，进一步加强调研论证工作，重构适合文化传媒类上市企业的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，以及公司人事、财务、行政等基本制度。组建专班，尽快拿出送审稿，分别提交公司董事会、监事会审议，股东大会通过。

董事会要按照证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的新要求，与监事会一起，聘请专业机构，设计有关制度，尽快建立和完善股份公司内部控制规范体系。董办（证券法律部）、审计部、财务部要与中介机构密切配合。董事会提请监事会，尽快建立和完善公司内部审计体系。董事会要督促公司经理层，对照新修订的“三会一则”和公司基本制度，重新完善公司各项管理规章，完成股份公司总体制度构架建设。

创新工作环境，优化重大决策

董事会要对公司内部改革、重大项目投资、内部资源整合和外部并购等重大事项给予重点关注，适时作出决策，督办、检查执行，采取措施支持和帮助经理层落实。要优化董事会议事决策程序，结合公司全年工作计划科学合理地安排董事会会议时间，提供翔实规范的议案背景材料，保障全体董事有效行使法定权利，保证董事会工作和谐、有序、透明、高效地开展；要监督董事会决议有效执行，通过董事长办公会、定期听取经理层工作汇报、参加总经理办公会、适时听取专题报告等形式，跟踪决议落实情况，保证各项重大决策、工作任务部署和各项规章制度贯彻、执行和落实。

（2）基本工作任务

开好董事会和股东大会。按照证券监管部门的规范要求，对照公司章程、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》的规定，精心筹备，周密组织，按法定程序开好董事会和股东大会，并及时公告相关决议和议案。

做好公共关系管理。按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规实施投资者关系管理，保护股东利益，提升公司在资本市场上的良好形象。同时充分利用公司借壳上市成功的契机和“湖北文化产业第一股”的优势，积极争取各级政府部门对公司发展的重视和支持，为公司发展建立广泛的社会关系和人脉资源，及时获取重要政策信息，把国家对文化产业发展的扶持政策用好用足。要与证券监管部门及时沟通，保持密切联系，规避公司运营风险。维护好公司与证券监管部门的关系，借助证券监管部门之力，保障公司规范运营，规避风险。

做好信息披露、内幕信息管理工作。要按上市公司要求，督促责任部门建立信息披露工作机制，严格执行公司的《信息披露管理办法》，做好信息披露工作。要对公司重大信息披露进行严格的审核把关，真实、全面、及时、充分地进行信息披露，确保信息披露工作的时效性、真实性和零误差。要完善公司内幕信息管理制度，严格按照公司内幕信息管理的制度流程，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，切实保护公司投资者的合法权益。

正确把握经济运行态势。董事会要关注国家宏观经济形势和企业经营状况，根据行业特点，掌握企业发展方向和运行节奏，根据市场变化及时调整发展策略，最大限度地维护股东利益。

引领经理层加强管理、科学决策。与经理层签订经营业绩目标责任书，建立全面、科学的绩效考核体系，充分激发经理层的勇于拼搏、敢于创新的创业精神，确保公司经营业绩的圆满完成，兑现公司的业绩承诺。

加强高管薪酬考核管理。薪酬与考核委员会要根据董事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性等因素，制定公司新的薪酬与考核方案，切实按照工作规程审查公司董事（非独立董事）及高管人员的履职情况并对其进行年度绩效考评，实现薪酬与绩效挂钩。

筹划融资事项。充分发挥上市公司融资优势，按照《投融资规划》，着手进行融资的筹备工作，为公司主业巩固、新业务拓展筹集资金。

发现与引进人才。提名委员会要根据公司实际经营需要，发现与引进人才，按照工作职责和程序，在重要干部任免等问题上向董事会提出具体建议。

提升董事履职能力。董事会将继续完善“三会一则”治理架构，及时组织董事通过监管部门的培训，加强专题培训和考察调研，促进董事履职水平进一步提升。要进一步规范和优化各专门委员会、独立董事和董事会办公室的工作细则，建立适应高效管理和稳健快速发展要求的运行机制，提高工作

效率和履职质量，全面提升董事会的决策水平和管理能力。

努力创建和谐企业文化。秉持成为优秀企业公民的诚意，追求企业、社会与环境的和谐发展。并以诚信为核心，履行对股东、客户、员工和社会负责的企业使命，将企业可持续发展战略融入日常经营行为，为公司战略目标和可持续发展目标的实现奠定坚实的基础，履行企业的社会责任，追求企业、社会与环境的和谐统一。

（3）2012 年公司经营管理工作计划

抓紧实施项目建设，打造跨越式发展支撑点

抓好重大项目建设，是“十二五”期间股份公司战略目标能否实现的关键环节。为抓好项目建设，公司制定了“2012 年重大项目建设实施方案”，明确项目建设的时间表、路线图、签订责任书，实行项目责任制，严格奖惩。

调整产品结构，实现图书出版主业赢利水平再提升

公司高度重视精品出版对于提升股份公司出版水平与市场竞争力的作用，加强精品出版，启动列入股份公司首批精品出版规划的项目。通过《长江文库》出版工程，整体拉动人文社科板块，构建有思想、有追求、有担当、有深度的社科品牌，并借此凝聚一批优质的作者资源，锻造高质量的出版、发行、营销团队，提高长江传媒在全国和全球的文化影响力；通过《荆楚文库》出版工程，对荆楚文化遗产进行系统整理挖掘，为湖北文化强省建设作出应有贡献。

整合优化发行资源，形成营销推动主业整体发展的格局

公司将组建长江图书营销中心，抓紧整合出版信息、仓储物流和省外网点建设整合等业务，尽快开展本版重点图书省外承销包销推广业务。逐步实行重点业务“五统一”：统一进行省外图书市场信息调研、分析和本版图书省外营销信息的监测、调控；统一组织省内外本版图书大型营销活动、大型展会参展工作；统一对本版重点图书进行营销推广；统一开展本版图书的大客户营销及政府招投标项目；统一协调本版图书电子商务。

发挥资源整合优势，进军全国出版集团报刊品牌第一方阵

报刊集团要加强与数字公司的合作，全面启动数字报刊工作。建设面向全国市场的营销网络，努力从省域市场向全国市场、从比较单一的教育市场向社会市场拓展。快速发展报刊广告业务，加强广告经营团队建设。探索报刊的发行、广告、延伸服务、品牌活动相结合的“四轮驱动”的经营模式，追求利润多元化。

强化主业经营，壮大印刷及物资贸易板块

积极布局数字化短版印刷产能，采取自营或收购兼并等方式，加快推进数字印刷连锁经营步伐；加快对新型印刷专利技术的开发、引进和吸收，发展高端印刷、特色印刷业务；积极发展绿色印刷业务，开发绿色印刷市场。

推进数字出版建设，加速产业升级

实施数字出版 235 计划，加快建设公司出版物基础数据库；着力打造基于云技术的数字化教育内容服务平台，形成面向全国的教育数字内容服务基地。积极开发电子教材、点读笔、电子书包等数字化教材及产品市场，形成新的业务增长点。

加快并购重组步伐，培育新的增长点

巩固已有的合作成果，尽快启动并购新业务的上市进程，以及对一批有良好收益项目的资本运作工作。公司将依托长江图书营销中心、北京新世纪图书中心等，建设覆盖全国的营销网络体系、创意策划体系、多元拓展体系，提高全国化、全球化市场营销能力。

加强“走出去”工作，实现公司“走出去”效益新增长

建设“走出去”出版内容资源库，打造“走出去”出版内容信息平台和“走出去”工作内部信息交流平台；策划合适项目，生产有效产品；组织书展活动，促进版权交易。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,528.26
投资额增减变动数	2.99
上年同期投资额	1,525.26
投资额增减幅度(%)	0.20

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
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	信息咨询	50	权益法
北京书尚天下文化传媒有限公司	文化咨询	45	权益法
湖北经典美术文献艺术有限公司	销售字画	35	权益法
国试书业(武汉)有限公司	图书发行	30	权益法
湖北新华美雅精装印务有限公司	印刷装帧	40	权益法
湖北武穴银莹化工有限公司	化工	38	权益法
北京长江新世纪文化传媒有限公司	出版	5	成本法
北京百赛事达广告传媒有限公司	广告	12	成本法
湖北省地市州教育书刊发行有限公司	图书发行	参股	成本法
新华数字图书技术有限	音视频数字资源	12	成本法

公司	提供		
北京京楚博雅教育科技有限公司	教育	19	成本法

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三十五次会议	2011年1月27日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年1月29日
第五届董事会第一次会议	2011年2月14日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年2月16日
第五届董事会第二次会议	2011年3月13日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年3月15日
第五届董事会第三次会议	2011年4月25日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年4月27日
第五届董事会第四次会议	2011年8月29日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年8月30日
第五届董事会第五次会议	2011年10月24日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年10月25日
第五届董事会第六次会议	2011年11月4日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年11月5日

第五届董事会第七次会议	2011年11月23日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年11月24日
第五届董事会第八次会议	2011年12月30日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011年12月31日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会，即2010年年度股东大会和2011年度第一、二、三次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。根据2011年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》的核准事项，本公司2011年12月底前重大资产交割工作已实施完毕。

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)董事会审计委员会相关工作制度建立健全情况:董事会制定了《董事会审计委员会工作细则》、《公司审计委员会年报工作规程》。董事会审计委员会相关工作制度主要内容:公司《董事会审计委员会工作细则》主要从一般规定、人员组成、职责权限、工作程序和议事规则等方面对董事会审计委员会的工作作了相关规定;《公司审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年度报告审计、编制和披露过程中了解公司年度经营情况以及与公司、公司年审会计师的沟通、监督检查等方面作了相关规定。(2)履职情况汇总报告:报告期内,公司董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》及相关法律法规的规定,本着勤勉尽责的原则,认真履行了以下职责:1)认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排,认为该计划制订详细、责任到人,可有力保障2011年度审计工作的顺利完成。2)在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的2011年度财务会计报表,并出具了书面审议意见,同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作,并提请公司财务部门重点关注并严格按照会计准则处理相关会计事项,以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。3)公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流,并要求项目组审计人员,按计划完成审计工作。4)公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表,并形成书面审议意见,认为:公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异,经审计的财务报表符合新企业会计准则的相关规定,公允地反映企业的财务状况和经营成果及现金流量。同意以经天健会计师事务所(特殊普通合伙)初步审定的2011年年度财务报表为基础制作公司2011年年度报告。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定,本着勤勉尽责的原则,认真审核了公司董事及高级管理人员2011年度薪酬方案,认为2011年度,公司董事及高级管理人员均认真履行了工作职责,较好地完成了公司预定计划和各项工作任务,董事会薪酬与考核委员会同意公司按照董事及高级管理人员薪酬方案兑现2011年薪酬。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审计和披露期间的外部信息使用人管理,公司已制定了《外部信息使用人管理制度》。根据该制度,公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间

的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间负有保密义务。报告期内，本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事项。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立必要的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将继续按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，同时将借助专业咨询机构力量，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内部信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，经公司自查，公司未发现存在内幕信息知情人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。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 2 月 28 日公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了修改《公司章程》中关于分红的条款，尚需经公司 2011 年度股东大会审议通过。2011 年度，公司实现盈利但母公司未分配利润为负值，故 2011 年度公司不分配利润，不进行资本公积转增股本。现金分红执行情况符合《公司章程》的要求。

(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
天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年公司实现盈利但母公司未分配利润为负值，故 2011 年度公司不分配利润，不进行资本公积转增股本。	

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送 红股数(股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股转 增数 (股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润	占合并报表 中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2008	0	0	0	0	-754,165,450.49	0
2009	0	0	0	0	-500,343,520.32	0
2010	0	0	0	0	851,925,956.05	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

2011 年共召开了 6 次会议。

1. 公司五届监事会第一次会议于 2011 年 2 月 14 日召开，审议通过《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，选举宋丹娜女士为公司第五届监事会主席。

2. 公司五届监事会第二次会议于 2011 年 3 月 13 日召开，审议通过《监事会 2010 年工作报告》、《公司 2010 年年报》和《公司 2010 年年报摘要》；审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司重大会计差错更正的议案》、《关于对带强调事项段的无保留意见的审计报告涉及事项的专项说明》。

3. 公司五届监事会第三次会议于 2011 年 4 月 25 日召开，审议通过《公司 2011 年第一季度报告》。

4. 公司五届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 26 日召开，审议通过《公司 2011 年半年度报告》。

5. 公司五届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 24 日召开，审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

6. 公司五届监事会第六次会议于 2011 年 12 月 19 日召开，审议通过《关于变更公司监事的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会根据国家有关法律法规的规定，对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员的履行职务情况和公司管理制度执行情况等进行了监督。通过上述监督工作，监事会认为：报告期内，公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议的履行情况，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司建立了较为完善的公司治理结构和运行有效的内部组织机构，内部控制制度正在建立和完善。本年度公司各位董事、高级管理人员能够遵守有关法律、法规和《公司章程》的规定，忠实地履行职务，维护公司利益，未发现利用在公司的地位和职权为自己谋取利益的情况及其他违反法律、法规和《公司章程》的情形。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真检查了公司财务情况，审核了公司的财务报告。监事会认为：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，公司的年度财务报告客观、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。天健会计师事务所已对公司 2011 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(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，监事会对于本次交易实施的意见如下：

1. 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。

2. 完成重组资产交割后，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，符合全体股东和公司的利益。

3. 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的行为。

(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：公司关联交易事项符合相关法律法规及《公司章程》的规定，未发现有害公司及中小股东利益的行为。

(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

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，湖北长江出版传媒集团有限公司编制了标的资产的盈利预测报告。基于经营环境不发生重大变化等的基本假设和公司非公开发行股份购买资产事项已于 2011 年 12 月 31 日完成的特别假设，本公司预测 2011 年度“归属于母公司股东的净利润”为 25,686.17 万元。该盈利预测报告业经天健会计师事务所有限公司审核，并由该所出具了《审核报告》（天健审（2011）1-93 号）。

2011 年度，上述标的资产实现“归属于母公司股东的净利润”28,011.09 万元，较盈利预测数 25,686.17 万元多 2,324.92 万元，盈利预测完成率为 109.05%。

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

1、关于破产重整

2010年7月15日，公司接上海市第二中级人民法院通知，公司债权人上海香榭里家用纺织品有限公司因本公司不能向其清偿到期债务，且本公司已严重资不抵债为由，根据《中华人民共和国企业破产法》的规定，向上海市第二中级人民法院提出对本公司进行破产重整的申请。

2010年8月30日，上海市第二中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定如下：对申请人上海香榭里家用纺织品有限公司申请本公司破产重整予以受理。同时，法院指定本公司清算组为本案管理人，接管债务人财产和营业事务。

2010年10月15日，本公司召开第一次债权人会议。管理人向全体债权人报告债权审查情况并由债权人会议核查债权表、报告阶段性工作和报告对债务人财产状况的调查情况。债权人表决通过了本公司财产处置方案、以及关于聘请财务顾问的议案。

2010年11月12日，本公司召开第二次债权人会议。本次会议分担保债权组、税款债权组、职工债权组和普通债权组对本公司重整计划草案进行了审议和表决，全部获得通过。

2010年11月12日，本公司召开出资人组会议，会议通过本公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案。

2010年11月29日，上海市第二中级人民法院作出《民事裁定书》，批准本公司重整计划，终止本公司重整程序。

2010年12月31日，管理人向上海市第二中级人民法院提交了《重整计划执行情况的监督报告》，重整计划由本公司执行完毕。

2、重大资产重组进展情况

2011年3月13日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《上海华源企业发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》等议案。

2011年3月30日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议并通过了本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案，本公司拟向长江出版传媒集团发行487,512,222股，购买长江出版传媒集团所持标的资产。股东大会同时审议批准了豁免长江出版传媒集团以要约收购方式增持本公司股份的义务。

2011年10月20日，本次交易经过中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第33次工作会议审核，获得有条件通过。

2011年12月29日，本次交易经中国证监会证监许可[2011]2131号文件核准；同日，中国证监会出具证监许可[2011]2132号文件同意豁免长江出版传媒集团的要约收购义务。

2012年1月6日，公司与长江出版传媒集团签署了《资产交割确认书》，双方确认本次交易涉及的资产交割已于2011年12月31日完成。

2012年1月18日，上市公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》及《A股前10名股东名册查询证明》，公司向长江出版传媒集团非公开发行的487,512,222股人民币普通A股股票已办理完毕股份登记手续。

2012年1月15日，公司召开2012年第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于变更公司名

称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》和《关于修改公司章程的议案》。公司已于 2012 年 1 月 18 日接到湖北省工商行政管理局核发的公司变更通知书及变更后的企业法人营业执照。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601328	交通银行	30,188,759.43	15,315,776	68,614,676.48	69.67	-15,235.20
2	股票	000783	长江证券	9,710,381.62	4,063,586	29,054,639.90	29.50	
合计				39,899,141.05	/	97,669,316.38	100.00	-15,235.20

2、 持有非上市金融企业股权情况

单位:元 币种:人民币

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
鄂州市吴度都农村信用合作社	40,000.00		参股	40,000.00			长期股权投资	购买
汉口银行股份有限公司	200,000.00	246,000	参股	376,380.00			长期股权投资	购买
合计	240,000.00			416,380.00			/	/

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 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
湖北长江出版传媒集团有限公司	出版产业链相关业务和资产	2011年12月31日	253,506.36			是		否	是	100	控股股东

2011年3月30日,本公司召开2011年第二次临时股东大会,决议通过向控股股东长江出版传媒集团发行股份购买其持有的本部教材中心相关业务资产以及下属15家全资子公司的股权。本次资产收购的定价原则:按照中国证监会2008年11月8日发布的《关于破产重整上市公司重大资产重组股份发行定价的补充规定》,“上市公司破产重整,涉及公司重大资产重组拟发行股份购买资产的,其发行股份价格由相关各方协商确定后,提交股东大会作出决议,决议须经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过,且经出席会议的社会公众股东所持表决权的2/3以上通过。关联股东应当回避表决”。考虑到公司重整过程中全体股东曾经让渡股份用于偿债和重组的实际情况,为了兼顾各方利益,尤其是保护好中小股东的利益公司有关各方协商确定本次交易发行股份价格为每股5.20元。2011年3月13日,公司第五届董事会第二次会议审议通过了本次交易发行股份的价格为每股5.20元的议案,并决定提交公司股东大会表决。2011年3月30日,公司2011年第二次临时股东大会表决通过了本次交易发行股份的价格为每股5.20元。

截止2011年12月31日,本次交易双方已办理了标的资产之股权过户及相关资产交付手续,标的

资产已由上市公司管理、控制及使用。除 15 辆车辆和武房权证硤字第 2011006808 号、武房权证硤字第 2011006809 号两房产外，本次重大资产重组所涉及资产的过户手续已办理完成，本次重组涉及的资产交割已经完成。

(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
湖北长江东物管有限公司	母公司的全资子公司		房产租赁	市场价		18,169,386.35	35.67	银行转账		
湖北省华产理司	母公司的全资子公司		房产租赁	市场价		5,939,000.00	11.66	银行转账		
湖北省华刷业有限公司	母公司的全资子公司		房产租赁	市场价		1,500,000.00	2.95	银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司		房产租赁	市场价		2,318,400.00	4.55	银行转账		

合计	/	/	27,926,786.35		/	/	/
----	---	---	---------------	--	---	---	---

2、资产收购、出售发生关联交易；资产收购、出售发生的关联交易说明：
报告期，公司资产收购发生的关联交易详见本章“收购资产情况”。

3、关联债权债务往来

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
湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司	231,086,930.73	0	9,511,881.26	11,571,791.26
湖北武穴银莹化工有限公司	联营企业	9,165,131.40	9,165,131.40		
国试书业（武汉）有限公司	联营企业	400,000.00	400,000.00		
合计		240,652,062.13	9,565,131.40	9,511,881.26	11,571,791.26
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	231,086,930.73				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	0				
关联债权债务形成原因	各子公司在湖北长江出版传媒集团有限公司（结算中心）存款及非经营性往来款				
关联债权债务清偿情况	已清偿 231,086,930.73 元，余额 0 元				
与关联债权债务有关的承诺	无				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无				

(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、其他重大合同

2011 年 3 月 12 日，由于本次发行股份购买资产事项，本公司与湖北长江出版传媒集团有限公司签订了《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》。2011 年 11 月 4 日，由于本次发行股份购买资产事项，本公司与湖北长江出版传媒集团有限公司签订了《盈利预测补偿协议之补充协议》。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

与重大资产重组相关的承诺

其一、湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”）通过司法拍卖的形式买受本公司股份，并成为本公司控股股东的相关承诺：

承诺事项	承诺内容	履行情况
通过司法拍卖成为公司控股股东的相关承诺	<p>一、通过司法拍卖获得股权并成为本公司控股股东后，长江出版传媒集团作为本公司的第一大股东承诺如下：</p> <p>（一）保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及长江出版传媒集团控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。</p> <p>（二）保证上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。</p> <p>（三）保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。</p> <p>4、保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及长江出版传媒集团控制的其他企业兼职和领取报酬。</p>	<p>报告期内，长江出版传媒集团严格遵守承诺，未发生违反承诺的事项。</p>
	<p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>6、保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。</p> <p>（四）保证上市公司机构独立，保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。</p> <p>（五）保证上市公司业务独立</p> <p>保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。</p> <p>二、为从根本上消除和避免长江出版传媒集团及所控制的企业同上市公司之间形成同业竞争的可能性，长江出版传媒集团出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>（一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；</p> <p>（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害本公司及中小股东的正当权益。</p> <p>三、通过司法拍卖获得股权并成为本公司控股股东后，长江出版传媒集团将尽量避免与本公司产生不必要的关联交易，为避免和规范与上</p>	<p>报告期内，长江出版传媒集团严格遵守承诺，未发生违反承诺的事项</p>

	<p>上市公司可能发生的关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于避免和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。</p> <p>（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。</p> <p>（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。</p> <p>（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：</p> <p>1、督促上市公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；</p> <p>2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；</p> <p>3、根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>	<p>报告期内，长江出版传媒集团严格遵守承诺，未发生违反承诺的事项。</p>
--	---	--

其二、关于重大资产重组事项的承诺：

承诺事项	承诺内容	履行情况
重大资产重组承诺	<p>一、由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：</p> <p>将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。</p>	<p>截止报告期末，上述房屋建筑物的房产证尚在办理中。</p>
	<p>二、长江出版传媒集团作为本公司控股股东，现持有公司 120,586,064 股，在本次发行股份购买资产暨关联交易完成后，将持有本公司 683,684,486 股，现就相关股份限售期承诺如下：</p> <p>（一）自本次股份发行结束之日起 36 个月内，长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其有直接或间接持有的长江出版传媒集团本次重大资产重组前已持有的 120,586,064 股；</p> <p>（二）自本次股份发行结束之日起 36 个月内，长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的长江出版传媒集团在本次重大资产重组中获得的本公司其他股东让渡的 7,558.62 万股有限限售条件</p>	

的流通股；

（三）自本次股份发行结束之日起 36 个月内，长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的长江出版传媒集团通过本次重大资产重组所增持的其他股份。

本次发行的股份将在上海证券交易所上市，待限售期届满后股份将依据中国证监会及上海证券交易所的有关规定进行交易。

三、长江出版传媒集团亦已承诺本次交易完成后与本公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。为维护重组完成后的上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，长江出版传媒集团承诺如下：

（一）保证上市公司人员独立

1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。

2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。

（二）保证上市公司资产独立完整

1、保证上市公司具有独立完整的资产。

2、保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。

（三）保证上市公司的财务独立

1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。

3、保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。

4、保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业兼职和领取报酬。

5、保证上市公司依法独立纳税。

6、保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。

（四）保证上市公司机构独立

保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。

（五）保证上市公司业务独立

保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。

四、本次交易，长江出版传媒集团下属《行政事业资产与财务》杂志社未纳入本次交易拟注入上市公司资产的范围内，为此长江出版传媒集团出具承诺函：未来若《行政事业资产与财务》杂志社盈利能力显著改善，或与拟购买资产业务产生较大金额不必要的关联交易，或与拟购买资产的业务存在竞争或潜在竞争，将以市场公允价格由本公司优先收购；实施前述收购的时间最迟不晚于本次交易完成后的 36 个月；如本次交易完成后的 36 个月本公司不收购，长江出版传媒集团将转让所持有的全部股权。

报告期内，长江出版传媒集团严格遵守承诺，未发生违反承诺的事项。

五、本次交易，长江出版传媒集团下属湖北长江教育研究院未纳入本次交易拟注入上市公司资产的范围内，为此长江出版传媒集团出具承诺函：未来若湖北长江教育研究院具备持续盈利能力，或与拟购买资产业务产生较大金额不必要的关联交易，或与拟购买资产的业务存在竞争或潜在竞争，将以市场公允价格由本公司优先收购；实施前述收购的时间最迟不晚于本次交易完成后的 36 个月；如本次交易完成后的 36 个月上市公司不收购，长江出版传媒集团将转让所持有的全部股权或将湖北长江教育研究院清算注销。

六、为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺：

（一）在资产重组顺利完成，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；

（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。

七、为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：

（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。

（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。

（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。

（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。

（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：

① 督促上市公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；

② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；

③ 根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

八、由于本次重组拟注入本公司资产涉及主体所持有的相关资质证书有效期有部分将于 2012 年 12 月 31 日前届满，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次重组拟注入本公司各主体持有的资质证书有效期于 2012 年 12 月 31 日前届满，而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：

报告期内，长江出版传媒集团严格遵守承诺，未发生违反承诺的事项。

长江出版传媒集团承诺在上述资质许可证书有效期届满前，将督促本次重组拟注入上市公司各单位依法及时办理续展。若因未及时续展、放弃续展或无法续展而造成长江出版传媒集团拟注入上市公司的资产价值发生减损的，长江出版传媒集团将以现金予以补足。

九、长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：
2010年12月31日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”及“集团”）拟注入上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计561,406,363.69元，其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额558,813,711.23元以及湖北省新华书店（集团）有限公司为集团代垫的房产过户费2,592,652.46元；2011年1-5月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用21,008,585.00元。截至2011年5月31日，以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后，为了确保上市公司资金不被占用，长江出版传媒集团承诺：本次重组完成以后，长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定，本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项，集团也不会以其他任何方式占用上市公司资金。

十、长江出版传媒集团有限公司就武汉美亚电气有限公司诉本公司下属子公司湖北省新华资产管理有限公司及湖北省新华书店（集团）有限公司赔偿纠纷一案目前尚在审理过程中，作出承诺：若未来因该案件判决结果造成湖北省新华书店（集团）有限公司拟注入资产价值发生减损的，本公司将以现金予以补足。若因该案件涉及的纠纷给上市公司造成任何损失和不利影响，本公司将承担全部责任和经济损失。

十一、湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“本公司”）作为上海华源企业发展股份有限公司（简称“上市公司”）的控股股东承诺：

1、本次发行股份购买资产暨关联交易完成后，本公司将同意上市公司对《上海华源企业发展股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）中关于利润分配政策的相关条款进行修改，并在上市公司召开股东大会审议《公司章程》修订议案时，对议案投赞成票。2、本公司将严格遵守上市公司《公司章程》中关于利润分配政策的有关条款，促使上市公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的25%，维护上市公司利润分配政策的连续性和稳定性。

其三、本公司于2006年8月31日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）“2006证监立通字001号”《立案调查通知书》，因“涉嫌违反证券法规”，证监会上海稽查局对本公司立案调查。截至目前，该项立案调查仍在进行中，尚无调查结论意见。作为本公司的控股股东，湖北长江出版传媒集团有限公司对于因上述立案调查可能导致的行政处罚及可能由此产生的民事诉讼及相关的民事诉讼赔偿事宜，承诺如下：

承诺事项	承诺内容	履行情况
控股股东对于公司立案调查事项作出的相关承	如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚，且行政处罚费用超出上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股	报告期内，上市公司未因该立案调查事项导致任

诺	东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。	何行政处罚或产生民事诉讼事宜。
---	--	-----------------

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

长江出版传媒股份有限公司

关于 2011 年度盈利预测完成情况的专项说明

2011 年 12 月，长江出版传媒股份有限公司（原名：上海华源企业发展股份有限公司，以下统一简称本公司）实施了非公开发行股份购买资产行为。根据中国证监会《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）的相关规定，本公司现将收购资产的 2011 年度实际盈利数与盈利预测数的差异情况说明如下。

一、非公开发行股份购买资产进展情况

经中国证监会以证监许可[2011]2132 号文核准，本公司以非公开发行人民币普通股 487,512,222 股为对价，向湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称长江出版传媒集团）收购其所持有的 15 家全资子公司股权以及长江出版传媒集团本部教材中心净资产（以下简称标的资产）。该非公开发行股份购买资产构成了重大资产重组行为。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司业已向湖北长江出版传媒集团有限公司发行人民币普通股 487,512,222 股，办妥了上述 15 家全资子公司股权的工商过户手续，同时也办妥了湖北长江出版传媒集团有限公司本部教材中心资产、负债及业务的交割手续。本公司截至 2011 年 12 月 31 日的注册资本人民币 1,039,684,449.00 元业经天健会计师事务所有限公司（现已更名为天健会计师事务所（特殊普通合伙））验资，并出具了《验资报告》（天健验（2012）1-1 号）。

二、盈利预测情况

在本次非公开发行股份购买资产实施之初，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，湖北长江出版传媒集团有限公司编制了标的资产的盈利预测报告。基于经营环境不发生重大变化等的基本假设和本次非公开发行股份购买资产事项已于 2011 年 12 月 31 日完成的特别假设，本公司预测 2011 年度“归属于母公司股东的净利润”为 25,686.17 万元。该盈利预测报告业经天健会计师事务所有限公司审核，并由该所出具了《审核报告》（天健审（2011）1-93 号）。

三、利润实现及盈利预测完成情况

2011 年度，上述标的资产实现“归属于母公司股东的净利润”28,011.09 万元，较盈利预测数 25,686.17 万元多 2,324.92 万元，盈利预测完成率为 109.05%。

长江出版传媒股份有限公司
二〇一二年二月二十八日

(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:	是	
	原聘任	现聘任

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	140	100
境内会计师事务所审计年限	4	1

经公司 2012 年第一临时股东大会审议批准，根据工作需要，公司转聘天健会计师事务所有限公司负责本公司 2011 年年报的审计工作，审计费用为 100 万元人民币。

是否在审计期间改聘会计师事务所：是

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

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

(十) 其他重大事项的说明

2006 年 8 月 31 日，公司收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书，中国证券监督管理委员会因本公司“涉嫌违反证券法规”，对本公司立案调查，至本报告公布之日尚未结案。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
*ST 源发公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于公司股票继续停牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
*ST 源发公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于公司股票强制解除质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
*ST 源发业绩预盈公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 源发第四届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
*ST 源发第四届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于公司控股股东及其关联股东股票过户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
*ST 源发详式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
*ST 源发简式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于召开 2011 年第一次	《中国证券报》、	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn

临时股东大会通知公告	《上海证券报》		
*ST 源发关于公司股票延期复牌的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月1日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月11日	www.sse.com.cn
*ST 源发2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于工会委员会推荐职工监事的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
*ST 源发第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月18日	www.sse.com.cn
*ST 源发有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月23日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月25日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于变更公司对外信息披露联系方式的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月28日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于公司股票延期复牌的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年2月28日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月4日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于提前披露2010年年度报告的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
*ST 源发重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月11日	www.sse.com.cn
*ST 源发第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发第五届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于召开2011年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发发行股份购买资产暨关联交易收购报告书(摘要)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月15日	www.sse.com.cn
*ST 源发股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月18日	www.sse.com.cn

*ST 源发股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
*ST 源发股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 源发 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
*ST 源发第一季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
*ST 源发第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于召开年度股东大会通知公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
*ST 源发股东大会(2010 年年会)决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于股份划转的提示性公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
*ST 源发简式权益变动报告书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于申请撤销股票交易退市风险警示并实行其他特别处理的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
*ST 源发关于上海证券交易所同意撤销对本公司股票交易退市风险警示并实行其他特别处理的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
ST 源发半年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 源发关于营业执照变更的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 源发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	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
ST 源发关于重大资产重组方案获有条件通过的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
ST 源发第三季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 源发第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日	www.sse.com.cn
ST 源发第五届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn
ST 源发召开 2011 年第三次临时	《中国证券报》、	2011 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn

股东大会通知	《上海证券报》		
ST 源发 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
ST 源发股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
ST 源发关于营业执照变更的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
ST 源发第五届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn
ST 源发关于发行股份购买资产暨关联交易申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 源发发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 源发第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 源发召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 源发收购报告书（摘要）	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 源发关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

审计报告

天健审（2012）1-30号

长江出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长江出版传媒股份有限公司（原名：上海华源企业发展股份有限公司，以下简称长江出版公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，长江出版公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长江出版公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何降星

中国·杭州 中国注册会计师：王振宇

二〇一二年二月二十八日

财务报表

合并资产负债表 2011年12月31日

编制单位:长江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	1	1,033,347,725.44	384,096,590.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	944,930.53	1,244,443.90
应收票据	3	6,408,604.30	716,591.90
应收账款	4	219,669,403.79	170,651,900.85
预付款项	5	50,399,214.17	48,977,789.08
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	6	20,795,255.80	23,761,040.55
其他应收款	7	37,268,578.60	589,816,095.33
买入返售金融资产			
存货	8	841,651,652.87	668,914,640.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	207,250.43	239,674.59
流动资产合计		2,210,692,615.93	1,888,418,767.60
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	97,533,303.58	122,067,686.64
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12	14,565,335.08	14,535,388.18
投资性房地产	13	363,613,368.64	350,611,549.59
固定资产	14	917,381,129.72	877,817,348.08
在建工程	15	6,600,029.69	19,648,472.09
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	16	367,549,226.31	372,456,463.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17	2,609,630.79	3,643,339.46
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,769,852,023.81	1,760,780,247.07
资产总计		3,980,544,639.74	3,649,199,014.67
流动负债：			
短期借款	20	85,000,000.00	150,000,000.00
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	21	151,700,688.81	144,263,717.97
应付账款	22	661,666,216.28	537,337,174.98
预收款项	23	131,473,972.43	96,175,922.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	99,874,000.58	85,453,391.95
应交税费	25	12,026,890.85	56,065,782.90
应付利息	26	41,005.56	
应付股利			
其他应付款		170,493,409.88	170,275,526.77
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		1,312,276,184.39	1,239,571,516.57
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	28	678,978.00	
预计负债			
递延所得税负债	18	4,836,064.57	9,052,035.06
其他非流动负债	29	2,778,613.66	3,692,347.97
非流动负债合计		8,293,656.23	12,744,383.03
负债合计		1,320,569,840.62	1,252,315,899.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30	1,039,684,449.00	608,098,286.00
资本公积	31	870,523,297.77	1,322,427,873.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	32	696,978,296.35	416,867,443.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,607,186,043.12	2,347,393,602.96
少数股东权益		52,788,756.00	49,489,512.11
所有者权益合计		2,659,974,799.12	2,396,883,115.07
负债和所有者权益 总计		3,980,544,639.74	3,649,199,014.67

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:长江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		51,623,289.18	51,886,669.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	7,932,818.19	
预付款项			
应收利息			
应收股利		4,016,689.29	
其他应收款	2	970,695.95	41,535,201.80
存货		49,867,129.95	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		114,410,622.56	93,421,871.30
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,494,811,812.29	
投资性房地产			
固定资产		3,914,715.39	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,498,726,527.68	
资产总计		2,613,137,150.24	93,421,871.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		41,230,326.88	
预收款项			
应付职工薪酬		28,231,134.02	
应交税费		-3,018,304.16	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,806,134.25	93,421,871.30
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		97,249,290.99	93,421,871.30
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			
非流动负债合计			
负债合计		97,249,290.99	93,421,871.30
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,039,684,449.00	552,172,227.00
资本公积		2,598,206,425.64	593,354,926.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			78,403,990.81
一般风险准备			
未分配利润		-1,122,003,015.39	-1,223,931,144.02
所有者权益(或股东权益)		2,515,887,859.25	

合计			
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,613,137,150.24	93,421,871.30

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

合并利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,611,228,925.25	2,301,348,212.60
其中：营业收入		2,611,228,925.25	2,301,348,212.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,374,810,868.10	2,111,303,500.85
其中：营业成本		1,605,271,915.74	1,404,643,822.66
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		24,971,081.42	20,943,340.15
销售费用		279,307,356.82	248,915,953.97
管理费用		430,844,858.07	414,595,358.03
财务费用		220,464.84	-2,133,392.38
资产减值损失		34,195,191.21	24,338,418.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-299,513.37	-181,846.89
投资收益（损失以“－”号填列）		1,590,343.39	15,448,487.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-620,053.10	11,070,479.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		237,708,887.17	205,311,352.27
加：营业外收入		61,973,437.71	64,383,714.33
减：营业外支出		9,538,097.13	19,581,942.06
其中：非流动资产处置损失		701,943.54	7,447,124.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		290,144,227.75	250,113,124.54
减：所得税费用		5,264,131.13	13,343,163.62

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,880,096.62	236,769,960.92
归属于母公司所有者的净利润		280,110,852.73	232,646,654.18
少数股东损益		4,769,243.89	4,123,306.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.38
（二）稀释每股收益		0.46	0.38
七、其他综合收益		-20,318,412.57	-46,698,746.76
八、综合收益总额		264,561,684.05	190,071,214.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		259,792,440.16	185,947,907.42
归属于少数股东的综合收益总额		4,769,243.89	4,123,306.74

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

母公司利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			236,972.38
减：营业成本			
营业税金及附加			47,491.65
销售费用			
管理费用		2,353,000.00	81,471,620.99
财务费用			48,263,268.58
资产减值损失			309,721,539.80
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）			-24,905,098.08
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）			-464,172,046.72
加：营业外收入		-2,353,000.00	858,320,842.01
减：营业外支出			54,659,913.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,353,000.00	339,488,881.97
减：所得税费用			-22,601,501.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,353,000.00	362,090,383.36
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		-2,353,000.00	362,090,383.36

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

合并现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,110,284,034.63	2,663,585,513.59
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		39,276,476.09	47,070,067.71
收到其他与经营活动有关的现金		115,780,605.83	139,338,283.47
经营活动现金流入小计		3,265,341,116.55	2,849,993,864.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,068,316,558.25	1,711,581,536.94
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		370,215,647.61	350,607,372.39
支付的各项税费		148,839,650.95	127,608,400.67
支付其他与经营活动有关的现金		375,507,601.13	343,144,698.31
经营活动现金流出小计		2,962,879,457.94	2,532,942,008.31
经营活动产生的现金流量净额		302,461,658.61	317,051,856.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,314,155.68
取得投资收益收到的现金		4,678,829.21	7,300,096.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,529,014.23	8,964,539.19
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			4,000,220.00
投资活动现金流入小计		7,207,843.44	22,579,010.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,301,463.16	174,346,573.90
投资支付的现金		10,150,000.00	18,342,450.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		177,451,463.16	192,689,023.90
投资活动产生的现金流量净额		-170,243,619.72	-170,110,012.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	5,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,470,000.00
取得借款收到的现金		135,000,000.00	167,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		558,813,711.23	42,000,000.00
筹资活动现金流入小计		694,793,711.23	214,470,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	27,225,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,977,698.28	1,426,370.17
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		9,000,000.00	339,782,823.81
筹资活动现金流出小计		217,977,698.28	368,434,193.98
筹资活动产生的现金流量净额		476,816,012.95	-153,964,193.98
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		609,034,051.84	-7,022,350.50
加：期初现金及现金等价物余额		384,096,590.48	391,118,940.98
六、期末现金及现金等价物余额		993,130,642.32	384,096,590.48

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			63,570,607.19
经营活动现金流入小计			63,570,607.19
购买商品、接受劳务支付的现金			1,124,732.05
支付给职工以及为职工支付的现金			21,733,311.04
支付的各项税费			3,273,503.15
支付其他与经营活动有关的现金			34,123,092.15
经营活动现金流出小计			60,254,638.39
经营活动产生的现金流量净额			3,315,968.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			92,073,005.00
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			160,136.00
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			92,233,141.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			92,233,141.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		51,623,289.18	
筹资活动现金流入小计		51,623,289.18	
偿还债务支付的现金			22,153,624.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,780,225.36
支付其他与筹资活动有关的现金		51,886,669.50	11,753,259.30
筹资活动现金流出小计		51,886,669.50	43,687,109.10
筹资活动产生的现金流量净额		-263,380.32	-43,687,109.10

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-59,984.00
五、现金及现金等价物净增加额		-263,380.32	51,802,016.70
加：期初现金及现金等价物余额		51,886,669.50	84,652.80
六、期末现金及现金等价物余额		51,623,289.18	51,886,669.50

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	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	608,098,286.00	1,322,427,873.34					416,867,443.62		49,489,512.11	2,396,883,115.07
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	608,098,286.00	1,322,427,873.34					416,867,443.62		49,489,512.11	2,396,883,115.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,586,163.00	-451,904,575.57					280,110,852.73		3,299,243.89	263,091,684.05
(一)净利润							280,110,852.73		4,769,243.89	284,880,096.62
(二)其他综合收益		-20,318,412.57								-20,318,412.57
上述(一)和(二)小计		-20,318,412.57					280,110,852.73		4,769,243.89	264,561,684.05

(三)所有者投入和减少资本	431,586,163.00	-431,586,163.00							980,000.00	980,000.00
1. 所有者投入资本	431,586,163.00	-431,586,163.00							980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配									-2,450,000.00	-2,450,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,450,000.00	-2,450,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	1,039,684,449.00	870,523,297.77					696,978,296.35		52,788,756.00	2,659,974,799.12

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

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	608,098,286.00	1,369,126,620.10					184,220,789.44		44,197,607.13	2,205,643,302.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	608,098,286.00	1,369,126,620.10					184,220,789.44		44,197,607.13	2,205,643,302.67
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		-46,698,746.76					232,646,654.18		5,291,904.98	191,239,812.40

(一) 净利润							232,646,654.18		4,123,306.74	236,769,960.92
(二) 其他综合收益		-46,698,746.76								-46,698,746.76
上述(一)和(二)小计		-46,698,746.76					232,646,654.18		4,123,306.74	190,071,214.16
(三) 所有者投入和减少资本									1,168,598.24	1,168,598.24
1. 所有者投入资本									1,168,598.24	1,168,598.24
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	608,098,286.00	1,322,427,873.34					416,867,443.62		49,489,512.11	2,396,883,115.07

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	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	552,172,227.00	593,354,926.21			78,403,990.81		-1,223,931,144.02	0.00
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	552,172,227.00	593,354,926.21			78,403,990.81		-1,223,931,144.02	0.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	487,512,222.00	2,004,851,499.43			-78,403,990.81		101,928,128.63	2,515,887,859.25
(一) 净利润							-2,353,000.00	-2,353,000.00
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							-2,353,000.00	-2,353,000.00
(三) 所有者投入和减少资本	487,512,222.00	2,004,851,499.43					25,877,137.82	2,518,240,859.25
1. 所有者投入资本	487,512,222.00							487,512,222.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		2,004,851,499.43					25,877,137.82	2,030,728,637.25

(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					-78,403,990.81		78,403,990.81	
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					-78,403,990.81		78,403,990.81	
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,039,684,449.00	2,598,206,425.64					-1,122,003,015.39	2,515,887,859.25

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

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	552,172,227.00	508,982,646.29			78,403,990.81		-1,596,070,691.00	-456,511,826.90
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他							10,049,163.62	10,049,163.62
二、本年初余额	552,172,227.00	508,982,646.29			78,403,990.81		-1,586,021,527.38	-446,462,663.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		84,372,279.92					362,090,383.36	446,462,663.28
(一)净利润							362,090,383.36	362,090,383.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							362,090,383.36	362,090,383.36
(三)所有者投入和减少资本		84,372,279.92						84,372,279.92

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		84,372,279.92					84,372,279.92
(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	552,172,227.00	593,354,926.21			78,403,990.81		-1,223,931,144.02

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：张先立 会计机构负责人：王勇

长江出版传媒股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

长江出版传媒股份有限公司（原名：上海华源企业发展股份有限公司，以下统一简称本公司或公司）于 1996 年 8 月 13 日经国家经济体制改革委员会以体改生（1996）111 号文批准设立，向社会公众公开发行境内上市内资股并上市交易。本公司所发行的股票于 1996 年 10 月 3 日在上海证券交易所上市。本公司的原注册地为上海市，2011 年 12 月 16 日本公司的注册地由上海市迁至湖北省武汉市，并由湖北省工商行政管理局换发注册号为 310000000047365 的《企业法人营业执照》，法定代表人为王建辉。

公司成立时发起法人股 7,500 万股，向社会公众公开募集股份 2,500 万股，注册资本共计 1 亿元。本公司股改方案于 2007 年 1 月 24 日经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会审议通过。公司以截至 2006 年 11 月 30 日的流通股 140,400,000 股为基础，用资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份，流通股股东每 10 股获得转增股份 5.7 股，转增股份共计 80,028,000 股。股权分置改革方案实施后本公司总股本增加至 552,172,227 股。

2011 年 12 月根据本公司第五届董事会第二次会议决议和 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）2131 号）批准，本公司获准向湖北长江出版传媒集团有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）487,512,222 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.20 元/股，相应增加本公司股本 487,512,222.00 元，此次增发后股本为 1,039,684,449.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日本公司注册资本为 1,039,684,449.00 元,折合 1,039,684,449 股(每股面值人民币 1 元)。公司注册资本业经天健会计师事务所验资,并出具了《验资报告》(天健验〔2012〕1-1 号)。

本公司的控股股东为湖北长江出版传媒集团有限公司(以下简称长江出版集团)

(二)公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业:出版业。

经营范围:经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务;公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物;出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷;出版物版权及物资贸易;新介质媒体开发与运营(不含其他许可经营项目)

二、公司主要会计政策和会计估计

(一)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。其中 2010 年度财务报表系以长江出版集团投入本公司的 15 家子公司以及长江出版集团本部教材中心业务各自独立的 2010 年度财务报表为基础,按照企业会计准则,采用本公司的会计政策、会计估计在可持续经营的前提下编制的。

(二)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、经营成果和现金流量等有关信息。

(三)会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资

产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	备用金及合并范围内关联方应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	单独进行减值测试，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) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司出版和发行的产成品（库存商品）主

要包括：纸质图书、纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）、音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）等。

2. 存货取得与发出的计价方法

出版和发行的产成品（库存商品）取得时按码洋价核算（售价法），码洋价与实际成本之间的差异在进销差价中核算；产成品（库存商品）的发出通过进销差价还原为实际成本。其他存货，取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

除出版和发行的产成品（库存商品）外，资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

公司于每期期末对出版和发行的产成品（库存商品）进行全面盘点的基础上，按照规定的比例并结合个别认定法提取存货跌价准备，计提标准如下：

1) 纸质图书

出版系统实行分年核价，按规定的比例分三年计提存货跌价准备，出版物跌价准备计提的方法：

当年出版的不提；

前一年出版的按年末库存图书码洋价提取 10%；

前二年出版的按年末库存图书码洋价提取 20%；

前三年及三年以上出版的按年末库存图书码洋价提取 30%。

新华书店系统按照库存商品和委托代销商品年末图书码洋价的 3%并结合个别认定法提取存货跌价准备。

2) 纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）

出版系统：当年出版的按年末库存实际成本的 100%提取；

新华书店系统：按年末库存实际成本的 100%提取。

3) 音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）

① 按年末库存实际成本的 30%提取。

② 如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按该出版物库存实际成本的 90%计提；升级后的原有出版物已无市场的，按实际成本的 100%计提。

以上各类产成品（库存商品）跌价准备的累计提取额均不得超过存货的实际成本。

4. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用于领用时一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30—40	3	2.43—3.23
机器设备	8—15	3	6.47—12.13
运输设备	5—10	3	9.7—19.40
办公设备及其他	5—10	3	9.7—19.40

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
软 件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三. 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%

营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 8%、12%计缴	1.2%、8%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《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》（财税〔2006〕153号）及《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税〔2011〕92号）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；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2011年1月1日至2012年12月31日。

本公司符合规定的产品在出版环节实行增值税先征后退政策。湖北省新华书店集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

2. 所得税

根据湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局、湖北省委宣传部《关于湖北省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有关税收优惠政策的通知》（鄂财教发〔2010〕71号）、《关于公布享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策的长江出版传媒集团有限公司及其子公司名单的通知》，本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北教育报刊传媒有限公司、湖北美术出版社有限公司、湖北少年儿童出版社有限公司、湖北省新华书店（集团）有限公司享受文化事业单位转制为企业的所得税免税优惠政策。政策执行期限自2009年1月1日至2013年12月31日。上述公司2011年度免缴企业所得税。

四. 合并财务报表的编制范围

(一) 非同一控制下企业合并取得的子公司

一级子公司：

公司名称	公司类型	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
湖北人民出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	3,000.00	社会科学类图书的出版、发行
湖北教育出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	8,000.00	出版教育图书；房屋租赁
长江文艺出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	3,000.00	文艺图书、杂志、画刊以及音像制品的编辑、出版发行；设计、制作、代理发布印刷品广告
湖北美术出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	3,000.00	出版画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法等美术读物；以及美术理论、技法读物和美术工具书
湖北少年儿童出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	8,000.00	少年儿童读物、少年儿童杂志的出版
崇文书局有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	1,000.00	编辑、出版辞书、工具书
湖北科学技术出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	3,000.00	科学技术图书出版、展览策划服务以及科学技术图书配套的音像制品发行
湖北九通电子音像出版社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	2,000.00	出版文化、教育、科技方面的电子出版物；音像制品的拍摄、制作、加工；出版发行及音像带、书刊、纸张的批零；
湖北大家报刊传媒有限责任公司	有限责任公司	武汉市	出版	1,000.00	《大家报刊》、《古今故事报》、《当代汽车报》、《英语广场》、《读书文摘》、《成功》、《新课程研究》、《自我医疗》、《中外服饰》、《少年写作》等报刊资产经营及广告业务
湖北教育报刊传媒有限公司	有限责任公司	武汉市	出版发行	8,000.00	编辑、出版、图书发行
湖北省新华书店(集团)有限公司	有限责任公司	武汉市	发行	50,000.00	批零兼营图书、课本、年画、期刊、杂志、文教音像制品、电子出版物、电子、货运
湖北新华印务有限公司	有限责任公司	武汉市	印刷	7,500.00	书刊印刷装订、纸质包装品的印刷；批零文化用品、纸张；印刷机械、印刷器材的生产与销售；设计、制作、发布印刷品广告；为客户提供数字资源管理和服务
湖北长江出版印刷物资有限公司	有限责任公司	武汉市	印刷物资供应	1,651.30	批零兼营纸张、印刷机械及配件、印刷器材、文化用品、装帧材料、油墨、造纸材料；纸张加工
湖北长江出版传媒集团数字出版有限公司	有限责任公司	武汉市	数字媒体	1,000.00	主营计算机系统、数据库，网站平台，计算机软硬件

湖北天一国际文化有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	200.00	出版物的设计、策划，公开发行的国内版图书、报刊的销售，图文设计、制作，影视剧本策划，广告设计、制作，礼仪服务，教育咨询
二级子公司：					
海豚传媒股份有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	6,600.00	公开发行的国内版书刊；卡通及动画产品设计、制作；作者权益代理；版权代理；纸张、儿童服饰、玩具、文具制作与销售
湖北新华高速彩印有限责任公司	有限责任公司	武汉市	印刷	5,000.00	出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷
湖北省新华书业文化股份公司	有限责任公司	武汉市	发行	4,000.00	批零兼营公开发行的国内版书刊、电子出版物的发行；批零兼营学生用品、文化用品、体育用品、工艺美术品（不含黄金饰品）；音像制品的批发、零售及连锁经营
湖北省外文书店	有限责任公司	武汉市	发行	5,000.00	零批兼营公开发行的国内出版和依法进出口的书刊、电子出版物、音像制品、贺年卡、挂历、数码通讯、电子产品、儿童用品、文化用品、工艺美术品、邮票；录音像带复制加工；销售百货、服装、鞋帽、眼镜、计算机及耗材；房屋租赁
湖北教育图书有限公司	有限责任公司	武汉市	发行	200.00	公开发行的国内版图书、报刊销售（国家有专项规定的项目经审批后凭许可证在核定期限内经营）
湖北文讯通数码通讯有限公司	有限责任公司	武汉市	数码产品批发零售	200.00	通讯数码设计、通讯技术开发、转让及服务；卡的销售；办公设备、日用百货、仪器仪表、照相器材、摄像器材、视听设备、家用电器、电子批发零售
湖北和谐号传媒有限公司	有限责任公司	武汉市	发行	200.00	文体用品的销售；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物批发零售。
湖北大家智慧文化传播有限公司	有限责任公司	武汉市	发行	1,000.00	文化艺术交流咨询；广告设计、制作、发布、代理；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物销售。
湖北民风杂志社有限公司	有限责任公司	武汉市	出版	50.00	国内广告的设计、制作；文化用品开发、公开出版《民风》半月刊。

(续上表)

一级子公司：

子公司名称	组织机构 代码	期末净资产 (万元)	拟投入比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益
湖北人民出版社有限公司	71460865-9	3,318.17	100.00	是	
湖北教育出版社有限公司	17757190-9	27,871.88	100.00	是	
长江文艺出版社有限公司	75103236-1	7,934.54	100.00	是	
湖北美术出版社有限公司	17756712-5	9,546.85	100.00	是	
湖北少年儿童出版社有限公司	17756839-8	15,651.13	100.00	是	
崇文书局有限公司	17757549-1	1,800.94	100.00	是	
湖北科学技术出版社有限公司	17756976-1	4,975.97	100.00	是	
湖北九通电子音像出版社有限公司	76413995-0	4,109.69	100.00	是	
湖北大家报刊传媒有限责任公司	69803481-8	1,701.65	100.00	是	
湖北教育报刊传媒有限公司	76411003-1	22,622.90	100.00	是	
湖北省新华书店(集团)有限公司	69802473-2	132,472.49	100.00	是	
湖北新华印务有限公司	72610499-2	17,547.62	100.00	是	
湖北长江出版印刷物资有限公司	73711831-0	3,179.95	100.00	是	
湖北长江出版传媒集团数字出版有限公司	67648297-8	1,146.20	100.00	是	
湖北天一国际文化有限公司	68234145-0	849.85	100.00	是	

二级子公司：

海豚传媒股份有限公司	78094691-2	9,975.65	51.00	是	5,001.08
湖北新华高速彩印有限责任公司	76411227-2	5,548.82	100.00	是	
湖北省新华书业文化股份公司	73713306-X	1,228.88	80.00	是	245.78
湖北省外文书店	177565666	7,883.32	100.00	是	
湖北教育图书有限公司	68234450-4	2,455.72	100.00	是	
湖北文讯通数码通讯有限公司	69531302-9	103.63	51.00	是	50.78
湖北和谐号传媒有限公司	56558136-7	70.72	80.00	是	14.14
湖北大家智慧文化传播有限公司	56836713-9	-67.15	51.00	是	-32.90
湖北民风杂志社有限公司	57828954-1	50.00	100.00	是	

(二) 本期发生的反向购买

1. 借壳方

长江出版集团为反向收购的借壳方。

2. 判断构成反向购买的依据

本公司的原实际控制人为中国华源集团有限公司，在本次重大资产重组交易中，本公司作为发行权益性证券的一方，合并后实际控制人变更为参与合并的长江出版集团。

3. 合并成本的确定方法

合并成本按照长江出版集团所认购的本公司股份之公允价值确定。

4. 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

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。

五. 合并财务报表主要项目注释

(一) (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金 额	汇 率	折人民币金额	原币金 额	汇 率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			144,142.39			115,087.06
小 计			144,142.39			115,087.06
银行存款：						
人民币			970,767,954.06			379,059,195.50
小 计			970,767,954.06			379,059,195.50
其他货币资金：						
人民币			62,435,628.99			4,922,307.92
小 计			62,435,628.99			4,922,307.92
合 计			1,033,347,725.44			384,096,590.48

(2) 其他货币资金期末数主要系应付票据保证金，其中三个月以后到期金额为 40,217,083.12 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	944,930.53	1,244,443.90
合 计	944,930.53	1,244,443.90

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	6,408,604.30		6,408,604.30	624,201.00		624,201.00
商业承兑汇 票				92,390.90		92,390.90
合 计	6,408,604.30		6,408,604.30	716,591.90		716,591.90

(2) 期末，本公司应收票据无质押、贴现的情况。

(3) 应收票据期末较期初增加 794.32%，主要系湖北省新华书店（集团）有限公司应收票据增加所致。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	15,523,888.29	5.91						
按组合计提 坏账准备								
账龄分析法 组合	244,265,615.26	93.10	40,120,099.76	16.42	208,604,301.27	99.81	37,952,400.42	18.19
其他组合								
小计	244,265,615.26	99.01	40,120,099.76	16.42	208,604,301.27	99.81	37,952,400.42	18.19

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,589,617.19	0.99	2,589,617.19	100.00	400,199.22	0.19	400,199.22	100.00
合 计	262,379,120.74	100.00	42,709,716.95	16.28	209,004,500.49	100.00	38,352,599.64	18.35

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备		计提理由
		备	计提比例	
政府采购中小学廉洁教育读本	15,523,888.29			预计可收回
小 计	15,523,888.29			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	191,521,392.28	78.41	9,576,069.63	166,581,968.23	79.86	8,330,900.22
1-2 年	19,489,259.76	7.98	1,948,925.99	9,011,130.70	4.32	901,113.07
2-3 年	3,795,059.52	1.55	1,138,517.85	3,575,032.68	1.71	1,072,509.80
3-4 年	3,508,235.00	1.44	1,754,117.51	2,675,630.61	1.28	1,337,815.33
4-5 年	1,245,999.63	0.51	996,799.71	2,252,385.23	1.08	1,801,908.18
5 年以上	24,705,669.07	10.11	24,705,669.07	24,508,153.82	11.75	24,508,153.82
小 计	244,265,615.26	100.00	40,120,099.76	208,604,301.27	100.00	37,952,400.42

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收售书款	2,589,617.19	2,589,617.19	100.00%	无法收回
小 计	2,589,617.19	2,589,617.19	100.00%	

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称或项目	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款余额的比例(%)
政府采购中小学廉洁教育读本	非关联方	15,523,888.29	1 年以内	5.92
湖北长江商报社	非关联方	11,402,428.35	1 年以内	4.35
北京广济林纸业有限公司	非关联方	9,165,131.40	5 年以上	3.49

湖北知音印务有限公司	非关联方	8,040,838.96	1年以内	3.06
三峡大学	非关联方	3,909,969.78	1年以内	1.49
小计		48,042,256.78		18.31

(3) 期末，无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 期末，无应收账款用于担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备 账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备 账面价值
1年以内	42,155,504.09	83.64	42,155,504.09	44,676,971.19	91.22	44,676,971.19
1-2年	5,785,673.87	11.48	5,785,673.87	2,451,388.78	5.01	2,451,388.78
2-3年	1,603,568.72	3.18	1,603,568.72	137,764.97	0.28	137,764.97
3年以上	854,467.49	1.70	854,467.49	1,711,664.14	3.49	1,711,664.14
合计	50,399,214.17	100.00	50,399,214.17	48,977,789.08	100.00	48,977,789.08

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
武汉武昌万达广场投资有限公司	非关联方	10,739,154.00	1年以内	购房手续尚未办完
湖北长江盘古科技有限公司	非关联方	9,500,000.00	1年以内	预付投资款
湖北武穴银莹化工有限公司	关联方	9,165,131.40	1年以内	货未到
武汉市中大房地产开发有限公司	非关联方	4,228,456.70	1年以内	购房手续尚未办完
人民教育电子音像出版社	非关联方	3,970,778.31	1年以内	货未到
小计		37,603,520.41		

(3) 期末，无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末，公司无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

6. 应收股利

项目	期初数	本期	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生
----	-----	----	------	-----	--------	----------

		增 加		减值
账龄 1—2 年	23,761,040.55		2,965,784.75	20,795,255.80
其中：				
北京长江新世纪文化传媒有 限公司	23,761,040.55		2,965,784.75	20,795,255.80
				分期收 回 否
合 计	23,761,040.55		2,965,784.75	20,795,255.80

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	13,585,148.03	30.18	7,112,159.26	52.35	15,240,339.00	2.55	7,224,068.12	47.40
其他组合	30,795,589.83	68.42			581,799,824.45	97.38		
小 计	44,380,737.86	98.60	7,112,159.26	16.03	597,040,163.45	99.93	7,224,068.12	1.21
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备	632,080.59	1.40	632,080.59	100.00	397,248.15	0.07	397,248.15	100.00
合 计	45,012,818.45	100.00	7,744,239.85	17.20	597,437,411.60	100.00	7,621,316.27	1.28

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,035,094.82	29.70	201,754.75	4,188,221.79	27.48	209,411.09
1-2 年	854,090.30	6.29	85,409.03	2,529,846.96	16.61	252,984.69
2-3 年	1,843,057.11	13.57	552,917.14	320,216.22	2.10	96,064.86
3-4 年	72,771.53	0.53	36,385.77	3,004,461.94	19.71	1,502,230.97

4-5 年	2,722,208.50	20.04	2,177,766.80	171,077.88	1.12	136,862.30
5 年以上	4,057,925.77	29.87	4,057,925.77	5,026,514.21	32.98	5,026,514.21
小 计	13,585,148.03	100.00	7,112,159.26	15,240,339.00	100.00	7,224,068.12

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	30,795,589.83	
小 计	30,795,589.83	

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	632,080.59	632,080.59	100%	长期挂账无法收回
小 计	632,080.59	632,080.59		

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
武汉市江夏区土地开发用地税费征稽办公室	非关联方	6,520,000.00	1-2 年	14.48	购地保证金
成隆房地产开发公司	非关联方	1,693,566.00	1 年以内	3.76	延迟交房补偿金
北京京楚博雅教育科技有限公司	非关联方	1,727,000.00	2-3 年	3.84	暂借款
国试书业(武汉)有限公司	联营企业	400,000.00	1 年以内	0.89	暂借款
中国电信股份有限公司崇阳分公司	非关联方	337,500.00	1 年以内	0.75	暂借款
小计		10,678,066.00		23.72	

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收关联方款项占其他应收款余额的 1.07%。

(5) 其他应收款期末数较期初数减少了 93.68%，主要系本期公司收回了存放在长江出版集团结算中心的存款所致。

(6) 期末, 无其他应收款用于担保。

8. 存货

(1) 明细情况

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	33,028,939.78		33,028,939.78	37,719,069.94	1,385,266.27	36,333,803.67
库存商品	751,193,113.19	91,274,223.85	659,918,889.34	523,634,582.10	74,484,991.85	449,149,590.25
委托代销商品	188,315,206.62	40,473,402.54	147,841,804.08	219,571,411.14	36,224,293.19	183,347,117.95
周转材料	862,019.67		862,019.67	84,129.05		84,129.05
合 计	973,399,279.26	131,747,626.39	841,651,652.87	781,009,192.23	112,094,551.31	668,914,640.92

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,385,266.27		1,385,266.27		
库存商品	74,484,991.85	22,092,088.63		5,302,856.63	91,274,223.85
委托代销商品	36,224,293.19	8,385,315.61		4,136,206.26	40,473,402.54
合 计	112,094,551.31	30,477,404.24	1,385,266.27	9,439,062.89	131,747,626.39

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料		已销售	4.19
库存商品	二、(十一) 存货会计政策		
委托代销商品	二、(十一) 存货会计政策		
小 计			4.19

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊的房屋租金及设备财产保险等	207,250.43	239,674.59

合 计	207,250.43	239,674.59
-----	------------	------------

10. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	97,533,303.58	122,067,686.64
合 计	97,533,303.58	122,067,686.64

11. 对合营企业和联营企业投资

金额单位：人民币万元

被投资单位	持 股 比例 (%)	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 额
合营企业							
心喜阅信息咨询（深圳）有限公司	50	50	991.78	81.84	909.94	657.68	140.60
联营企业							
北京书尚天下文化传媒有限公司	45	45	88.21		88.21		-11.79
湖北经典美术文献艺术有限公司	35	35	141.00	15.72	125.28	59.92	0.54
国试书业（武汉）有限公司	30	30	863.37	275.19	588.18	251.90	-294.49
湖北新华美雅精装印务有限公司	40	40	957.51	254.13	703.38	106.01	7.10
湖北武穴银莹化工有限公司	38	38	847.02	756.71	90.31	752.54	-109.69

12. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
心喜阅信息咨询（深圳）有限公司	权益法	5,000,000.00	3,846,698.63	702,989.63	4,549,688.26
北京书尚天下文化传媒有限公司	权益法	450,000.00		396,936.60	396,936.60
湖北经典美术文献艺术有限公司	权益法	1,200,000.00	436,583.47	1,902.17	438,485.64
国试书业（武汉）有限公司	权益法	3,000,000.00	2,648,049.34	-883,480.26	1,764,569.08

湖北新华美雅精装印务有限公司	权益法	4,000,000.00	2,785,096.08	28,411.91	2,813,507.99
湖北武穴银莹化工有限公司	权益法	760,000.00	760,000.00	-416,813.15	343,186.85
北京长江新世纪文化传媒有限公司	成本法	1,170,000.00	1,565,330.66		1,565,330.66
北京百赛事达广告传媒有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00
湖北省地州市教育书刊发行有限公司	成本法	1,434,500.00	1,434,500.00		1,434,500.00
鄂州市吴度都农村信用合作社	成本法	40,000.00	40,000.00		40,000.00
新华数字图书技术有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
汉口银行股份有限公司	成本法	200,000.00	376,380.00		376,380.00
北京京楚博雅教育科技有限公司	成本法	2,040,000.00	760,000.00		760,000.00
合 计		20,094,500.00	15,252,638.18	29,946.90	15,282,585.08

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决 权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计 提 减值准 备	本期现金红 利
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	50.00	50.00				
北京书尚天下文化传媒有限公司	45.00	45.00				
湖北经典美术文献艺术有限公司	35.00	35.00				
国试书业(武汉)有限公司	30.00	30.00				
湖北新华美雅精装印务有限公司	40.00	40.00				
湖北武穴银莹化工有限公司	38.00	38.00				
北京长江新世纪文化传媒有限公司	5.00	5.00				
北京百赛事达广告传媒有限公司	12.00	12.00				
湖北省地州市教育书刊发行有限公司	参股			717,250.00		
鄂州市吴度都农村信用合作社	参股					

新华数字图书技术有限公司	12.00	12.00		
汉口银行股份有限公司	参股			24,600.00
北京京楚博雅教育科技有限公司	19.00	19.00		
合 计			717,250.00	24,600.00

13. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	400,411,257.85	27,039,666.37		427,450,924.22
房屋及建筑物	400,411,257.85	27,039,666.37		427,450,924.22
2) 累计折旧和累计摊销小计	49,799,708.26	14,037,847.32		63,837,555.58
房屋及建筑物	49,799,708.26	14,037,847.32		63,837,555.58
3) 账面净值小计	350,611,549.59			363,613,368.64
房屋及建筑物	350,611,549.59			363,613,368.64
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	350,611,549.59			363,613,368.64
房屋及建筑物	350,611,549.59			363,613,368.64

本期计提的折旧额为 14,037,847.32 元。

(2) 期末，投资性房地产均已办妥产权手续。

(3) 期末，无投资性房地产用于担保。

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,125,517,934.42	132,600,296.94	39,802,863.57	1,218,315,367.79
房屋及建筑物	710,328,477.26	89,283,418.55	32,056,868.56	767,555,027.25
机器设备	278,360,379.22	21,161,304.53	1,364,524.86	298,157,158.89
运输工具	73,936,400.67	12,986,893.89	3,951,719.60	82,971,574.96
办公设备及其他	62,892,677.27	9,168,679.97	2,429,750.55	69,631,606.69

		本期 转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	247,210,169.78	1,484,879.41	58,393,726.25	6,644,953.93	300,443,821.51
房屋及建筑物	51,098,012.08		18,468,419.31	512,166.06	69,054,265.33
机器设备	125,624,414.73		24,962,141.51	869,751.09	149,716,805.15
运输工具	31,329,549.64	859,927.27	7,531,676.83	3,204,738.69	36,516,415.05
办公设备及其他	39,158,193.33	624,952.14	7,431,488.60	2,058,298.09	45,156,335.98
3) 账面净值小计	878,307,764.64				917,871,546.28
房屋及建筑物	659,230,465.18				698,500,761.92
机器设备	152,735,964.49				148,440,353.74
运输工具	42,606,851.03				46,455,159.91
办公设备及其他	23,734,483.94				24,475,270.71
4) 减值准备小计	490,416.56				490,416.56
房屋及建筑物					
机器设备	490,416.56				490,416.56
运输工具					
办公设备及其他					
5) 账面价值合计	877,817,348.08				917,381,129.72
房屋及建筑物	659,230,465.18				698,500,761.92
机器设备	152,245,547.93				147,949,937.18
运输工具	42,606,851.03				46,455,159.91
办公设备及其他	23,734,483.94				24,475,270.71

本期折旧额为 58,393,726.25 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 86,158,298.15 元。

(2) 未办妥产权证的固定资产情况

项 目	固定资产原值(万 元)	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新华书店分拣中心二期项目	17,213.49	正在办理	正在办理
松滋市新华书店综合楼	517.43	绿化工程暂未完工	待工程全部完工后办理
新华印务物资仓库	2,652.89	正在办理	正在办理

新华印务报纸大楼	2,363.80	正在办理	正在办理
----------	----------	------	------

(3) 期末，无固定资产用于担保。

15. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新华书店分拣中心二期项目				17,141,489.06		17,141,489.06
崇文连锁荆州天桥店图书超市	2,944,166.77		2,944,166.77	1,252,010.21		1,252,010.21
嘉鱼新华书店综合楼	1,400,000.00		1,400,000.00			
零星工程	2,255,862.92		2,255,862.92	1,254,972.82		1,254,972.82
合计	6,600,029.69		6,600,029.69	19,648,472.09		19,648,472.09

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	工程投入
						占 预算比例 (%)
新华书店分拣中心二期项目	8,051.00	17,141,489.06	68,431,171.39	85,572,660.45		106.29
崇文连锁荆州天桥店图书超市	800.00	1,252,010.21	1,692,156.56			36.80
嘉鱼新华书店综合楼	350.00		1,400,000.00			40.00
零星工程		1,254,972.82	1,586,527.80	585,637.70		
合计	9,201.00	19,648,472.09	73,109,855.75	86,158,298.15		

(续上表)

工程名称	工程进 度 (%)	利息资本 化 累计金额	本期利息 资 本化金额	本期利息资 本化年率 (%)	资金来源	期末数
新华书店分拣中心二期项目	100.00				其他来源	
崇文连锁荆州天桥店图书超市	50.00				其他来源	2,944,166.77
嘉鱼新华书店综合楼	50.00				其他来源	1,400,000.00
零星工程					其他来源	2,255,862.92
合计						6,600,029.69

(3) 在建工程项目期末较期初减少 66.41%，主要系新华书店分拣中心二期工程完工转固所致。

16. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	397,622,740.48	5,717,519.73		403,340,260.21
土地使用权	386,261,455.72	5,717,519.73		391,978,975.45
软 件	11,361,284.76			11,361,284.76
2) 累计摊销小计	25,166,277.45	10,624,756.45		35,791,033.90
土地使用权	22,316,980.18	9,166,471.63		31,483,451.81
软 件	2,849,297.27	1,458,284.82		4,307,582.09
3) 账面净值小计	372,456,463.03			367,549,226.31
土地使用权	363,944,475.54			360,495,523.64
软 件	8,511,987.49			7,053,702.67
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软 件				
5) 账面价值合计	372,456,463.03			367,549,226.31
土地使用权	363,944,475.54			360,495,523.64
软 件	8,511,987.49			7,053,702.67

本期摊销额 10,624,756.45 元。

(2) 期末，无形资产均已办妥产权手续。

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改造支出	3,152,768.41	930,800.40	1,697,297.25		2,386,271.56	
其他长期待摊费用	490,571.05	88,008.60	355,220.42		223,359.23	
合 计	3,643,339.46	1,018,809.00	2,052,517.67		2,609,630.79	

18. 递延所得税负债

(1) 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	4,836,064.57	9,052,035.06
合 计	4,836,064.57	9,052,035.06

(2) 应纳税差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,344,258.40
小 计	19,344,258.40

(3) 递延所得税负债期末较期初减少 46.57%，主要系可供出售金融资产公允价值变动所致。

19. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	45,973,915.91	5,103,053.24		623,012.35	50,453,956.80
存货跌价准备	112,094,551.31	30,477,404.24	1,385,266.27	9,439,062.89	131,747,626.39
长期股权投资减 值准备	717,250.00				717,250.00
固定资产减值准 备	490,416.56				490,416.56
合 计	159,276,133.78	35,580,457.48	1,385,266.27	10,062,075.24	183,409,249.75

20. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	85,000,000.00	150,000,000.00
合 计	85,000,000.00	150,000,000.00

(2) 短期借款期末较期初减少 43.33%，主要系湖北少年儿童出版社有限公司归还期初借款所致。

(3) 期末保证借款均由关联方长江出版集团提供担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	151,700,688.81	144,263,717.97
合 计	151,700,688.81	144,263,717.97

22. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
应付书款	468,488,283.81	397,633,520.79
应付纸张和印装费	174,588,210.31	132,522,581.10
其他货款	18,589,722.16	7,181,073.09
合 计	661,666,216.28	537,337,174.98

(2) 期末，无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
预收书款	125,341,169.68	86,208,246.73
预收加工费	4,369,075.39	4,554,401.21
预收货款	1,763,727.36	5,413,274.06
合 计	131,473,972.43	96,175,922.00

(2) 期末，无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	75,083,291.08	288,403,577.12	275,086,995.16	88,399,873.04
职工福利费		19,983,218.92	19,983,218.92	
社会保险费	4,872,226.63	53,728,405.93	53,469,715.73	5,130,916.83
其中：医疗保险费	782,308.76	15,698,441.76	15,822,784.81	657,965.71
基本养老保险费	3,587,017.12	33,218,326.22	32,820,443.35	3,984,899.99
失业保险费	481,927.17	2,867,363.62	2,898,311.72	450,979.07
工伤保险费	18,395.77	1,001,824.28	988,766.59	31,453.46
生育保险费	2,577.81	942,450.05	939,409.26	5,618.60
住房公积金	1,034,963.55	12,129,456.94	12,013,172.24	1,151,248.25
工会经费	2,343,419.46	3,741,358.74	3,519,135.28	2,565,642.92
职工教育经费	1,979,400.80	2,637,660.68	2,058,288.25	2,558,773.23
其他	140,090.43	4,012,577.91	4,085,122.03	67,546.31
合 计	85,453,391.95	384,636,256.24	370,215,647.61	99,874,000.58

(2) 应付职工薪酬期末余额主要系公司计提的 2011 年 12 月份工资及折算的年终奖金，预计发放时间分别为 2012 年 1 月份和 2012 年 1-6 月。

25. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
企业所得税	12,085,921.63	27,898,091.83
增值税	-13,602,045.33	11,967,801.49
房产税	3,844,209.75	4,567,016.51
营业税	1,770,810.51	1,793,225.28
城市维护建设税	2,070,031.14	3,026,392.69
教育费附加	941,313.04	1,898,912.18
个人所得税	2,239,670.21	1,226,712.30
土地使用税	669,643.46	741,902.41
堤防费	683,694.64	868,536.99
地方教育附加	837,535.30	778,358.22
印花税	374,238.58	552,890.60

平抑副食品价格基金	54,787.75	620,711.13
其他税费	57,080.17	125,231.27
合 计	12,026,890.85	56,065,782.90

(2) 应交税费项目期末较期初减少 78.55%，主要系本期缴纳以前年度所得税及预缴增值税所致。

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	41,005.56	
合 计	41,005.56	

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	40,048,555.10	41,351,421.72
应付宣传推广费	39,178,909.78	36,420,745.62
应付稿酬	3,287,626.64	11,835,076.15
押金保证金	18,231,564.16	11,391,114.97
应付工程款	6,266,638.99	33,195,459.79
关联方往来款	11,571,791.26	2,059,910.00
其他	51,908,323.95	34,021,798.52
合 计	170,493,409.88	170,275,526.77

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	99,259,231.21	126,675,699.22
1-2 年	43,126,783.41	21,074,050.90
2-3 年	9,240,022.67	6,948,463.92
3 年以上	18,867,372.59	15,577,312.73
合 计	170,493,409.88	170,275,526.77

(3) 应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

湖北长江出版传媒集团有限公司	11,571,791.26	2,059,910.00
小 计	11,571,791.26	2,059,910.00

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	账龄	款项性质及内容
湖北省地市州教育书刊发行有限公司	39,019,295.60	2年以内	宣传推广费
湖北长江出版传媒集团有限公司	11,571,791.26	1年以内	往来款
长江证券承销保荐有限公司	8,000,000.00	1年以内	财务顾问费用
湖北省教育厅机关后勤服务中心	5,177,598.78	5年以上	应交利润
武汉市黄陂区新华书店	3,213,459.00	1年以内	应付暂收款
小 计	66,982,144.64		

(5) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
湖北省地市州教育书刊发行有限公司	9,002,173.13	宣传推广费
湖北省教育厅机关后勤服务中心	5,177,598.78	应交利润
小 计	14,179,771.91	

28. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小鼠乒乓动画研发制作专项资金		2,100,000.00	1,421,022.00	678,978.00
合 计		2,100,000.00	1,421,022.00	678,978.00

(2) 其他说明

本期增加系收到的小鼠乒乓动画研发制作专项资金,本期减少系购买小鼠乒乓动画专业设备转入递延收益所致。

29. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
与收益相关的政府补助	1,357,591.66	3,692,347.97

与资产相关的政府补助	1,421,022.00	
合 计	2,778,613.66	3,692,347.97

(2) 其他说明

与收益相关的政府补助期末余额为湖北长江出版传媒集团数字出版有限公司“现在网”网站建设专项资金,与资产相关的政府补助期末余额为海豚传媒股份有限公司小鼠乒乓动画专业设备补助。

30. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	608,098,286.00	431,586,163.00		1,039,684,449.00

本公司本期发生反向并购,股本期初数包括本公司本期向收购方长江出版集团非公开发行的股份 487,512,222 股以及长江出版集团为了本次并购而从二级市场有偿取得的股份 120,586,064 股;股本期末数系截至 2011 年 12 月 31 日本公司已实际发行的股份总数;股本本期增加数系根据股本期初数、期末数计算得出。

截至 2011 年 12 月 31 日的股本业经天健会计师事务所审验,并出具了《验资报告》(天健验〔2012〕1-1 号)。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,249,703,852.69		431,586,163.00	818,117,689.69
其他资本公积	72,724,020.65		20,318,412.57	52,405,608.08
合 计	1,322,427,873.34		451,904,575.57	870,523,297.77

(2) 其他说明

股本溢价期初数系本公司本期向长江出版集团非公开发行股份而产生,根据长江出版集团投入的净资产期初余额扣减期初股本、期初其他资本公积、期初留存收益及发行费用计算而来;由于本公司被反向并购前净资产为零,股本溢价本期减少数系本期转入股本数。

其他资本公积本期减少系可供出售金融资产公允价值变动所致。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	416,867,443.62	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	416,867,443.62	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,110,852.73	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	696,978,296.35	——

(2) 其他说明

期初未分配利润系长江出版集团投入本公司资产对应之期初留存收益。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,499,927,875.28	2,205,461,498.40
其他业务收入	111,301,049.97	95,886,714.20
营业成本	1,605,271,915.74	1,404,643,822.66

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数	
	收入	成本
出版业务	1,129,924,173.71	734,703,887.85
发行业务	1,668,699,193.20	1,196,589,568.94
印刷业务	265,965,080.49	233,867,349.95
物资销售业务	380,778,753.36	362,487,088.65
其他	15,677,512.74	9,393,003.99
合并抵销数	961,116,838.22	957,837,320.22

小 计	2,499,927,875.28	1,579,203,579.16
-----	------------------	------------------

(续上表)

行业名称	上年同期数	
	收入	成本
出版业务	1,069,589,971.67	724,255,145.42
发行业务	1,434,772,234.57	1,029,393,928.65
印刷业务	269,966,889.34	223,136,310.10
物资销售业务	304,551,218.64	283,158,217.72
其他	25,776,874.04	19,369,226.09
合并抵销数	899,195,689.86	897,825,044.55
小 计	2,205,461,498.40	1,381,487,783.43

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数	
	收入	成本
教材教辅	1,920,963,137.71	1,379,437,112.87
一般图书	715,807,336.62	458,842,631.36
期刊杂志	101,638,748.42	49,778,593.05
音像制品	46,008,828.18	32,697,770.21
数码产品	8,514,419.87	7,402,394.17
印装业务	265,965,080.49	233,867,349.95
纸张、印刷耗材等	380,778,753.36	362,487,088.65
其他	21,368,408.85	12,527,959.12
合并抵销数	961,116,838.22	957,837,320.22
小 计	2,499,927,875.28	1,579,203,579.16

(续上表)

产品名称	上年同期数	
	收入	成本
教材教辅	1,729,537,841.47	1,256,325,206.25
一般图书	655,773,146.05	433,812,140.59
期刊杂志	78,859,334.59	36,376,880.50
音像制品	40,191,884.13	27,134,846.73
数码产品	12,144,847.62	10,465,418.13

印装业务	269,966,889.34	223,136,310.10
纸张、印刷耗材等	304,551,218.64	283,158,217.72
其他	13,632,026.42	8,903,807.96
合并抵销数	899,195,689.86	897,825,044.55
小 计	2,205,461,498.40	1,381,487,783.43

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖北省学生资助管理中心	394,998,091.29	15.13
山东省出版对外贸易公司	55,885,566.28	2.14
武汉市新华书店	38,532,045.05	1.48
武汉亿童文教发展有限公司	25,422,255.58	0.97
湖北长江商报社	23,630,065.19	0.90
合计	538,468,023.39	20.62

(续上表)

客户名称	上年同期数	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖北省教育厅	412,293,913.56	17.91
武汉市新华书店	38,450,539.41	1.67
北京当当网信息技术有限公司	30,080,192.64	1.31
湖北知音印务有限公司	22,594,887.77	0.98
湖北长江商报社	24,608,199.85	1.07
合 计	528,027,733.23	22.94

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,383,433.22	4,424,087.12	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	6,421,988.48	6,063,358.54	
教育费附加	2,770,144.01	2,652,838.91	
地方教育发展费	1,624,614.53	951,972.45	
堤防费	1,627,637.11	1,466,453.99	

平抑副食品价格基金	976,658.42	1,511,416.08
房产税	5,653,274.26	3,844,314.89
其他税费	513,331.39	28,898.17
合 计	24,971,081.42	20,943,340.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	108,374,023.72	87,927,933.23
宣传推广费	52,142,413.74	56,822,458.17
运杂费	34,077,115.49	26,886,890.71
业务招待费	10,760,897.36	9,522,289.36
交通费	5,989,641.40	6,064,588.30
办公及会务费	17,561,525.85	18,167,923.18
差旅费	5,790,807.63	5,265,011.03
租赁费	12,977,564.20	2,705,362.74
物业管理费及水电费	7,152,991.69	7,011,669.49
周转物资摊销	3,093,593.50	2,897,227.70
其他	21,386,782.24	25,644,600.06
合 计	279,307,356.82	248,915,953.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	224,167,406.14	223,409,351.90
折旧摊销费用	53,001,668.27	42,472,800.63
业务招待费	23,508,550.79	23,141,135.43
房屋租赁费	14,717,623.34	21,458,405.81
办公及会务费	31,930,452.74	35,657,148.26
物业管理及水电费	16,082,771.76	17,523,743.87
税费	4,837,693.13	8,525,626.43
差旅费	8,797,939.30	9,994,820.91
修理费	7,407,807.88	8,128,820.99
车辆交通费	8,145,188.14	7,840,485.85
其他	38,247,756.58	16,443,017.95
合 计	430,844,858.07	414,595,358.03

5. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	6,568,703.84	1,346,742.42
减：利息收入	7,248,290.38	5,048,044.46
手续费支出	900,051.38	1,567,909.66
合 计	220,464.84	-2,133,392.38

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

财务费用 2011 年较 2010 年度增加 2,353,857.22 元，系本公司于 2010 年末借入短期借款 1.4 亿元，本期利息支出增加所致。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	29,092,137.97	23,000,498.07
坏账损失	5,103,053.24	920,570.35
长期股权投资减值损失		417,350.00
合 计	34,195,191.21	24,338,418.42

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-299,513.37	-181,846.89
合 计	-299,513.37	-181,846.89

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	24,600.00	26,464.40
权益法核算的长期股权投资收益	-620,053.10	11,070,479.43
处置长期股权投资产生的投资收益	497,352.03	-268,036.65
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	552.00	5,160.00

可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,687,892.46	4,564,131.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		31,179.88
其他		19,109.35
合 计	1,590,343.39	15,448,487.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
北京长江新世纪文化传媒有限公司		12,531,166.17
心喜阅信息咨询（深圳）有限公司	702,989.63	-1,153,301.37
国试书业（武汉）有限公司	-883,480.26	-351,950.66
湖北武穴银莹化工有限公司	-416,813.15	
其他单位汇总	-22,749.32	44,565.29
小 计	-620,053.10	11,070,479.43

(3) 投资收益本期数较上年同期数减少 89.71%，系因上年同期按照权益法核算北京长江新世纪文化传媒有限公司的投资，确认投资收益 12,531,166.17 元，本期对该公司投资变更为按成本法核算所致。

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	608,946.07	4,641,633.77
其中：固定资产处置利得	608,946.07	4,641,633.77
政府补助	50,111,604.73	46,975,617.79
合同违约补偿金	1,450,000.00	4,008,705.38
其他	9,802,886.91	8,757,757.39
合 计	61,973,437.71	64,383,714.33

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还款	39,276,476.09	26,360,203.58	先征后返的增值税
出版专项资金	3,030,000.00	13,970,342.53	
新华书店网点建设		4,500,000.00	

费用		
动漫专项补贴	4,110,000.00	武财企(2011)871号
现在网补贴	1,739,756.31	976,071.68 鄂出团发(2009)105号
其他补助	1,955,372.33	1,169,000.00
合 计	50,111,604.73	46,975,617.79

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	701,943.54	7,447,124.87
其中：固定资产处置损失	701,943.54	6,925,920.87
无形资产处置损失		521,204.00
对外捐赠	4,211,758.24	9,225,683.62
罚款支出	528,889.80	
以前年度税费	1,970,475.02	
其他	2,125,030.53	2,909,133.57
合 计	9,538,097.13	19,581,942.06

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,264,131.13	13,343,163.62
递延所得税调整		
合 计	5,264,131.13	13,343,163.62

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-24,534,383.04	-77,454,300.85
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,215,970.47	-30,755,554.09
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-20,318,412.57	-46,698,746.76

(三) 合并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

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

各种专项补助和奖励	10,600,372.33	19,639,342.53
往来款	87,306,645.64	108,214,714.51
利息收入	7,248,290.38	5,048,044.46
合同违约补偿	1,450,000.00	4,008,705.38
其他	9,175,297.48	2,427,476.59
合 计	115,780,605.83	139,338,283.47

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
宣传推广费	49,384,249.58	43,309,916.75
往来款	57,802,067.23	45,706,306.37
业务招待费	34,269,448.15	32,663,424.79
运杂费	34,077,115.49	26,886,890.71
办公及会务费	49,491,978.59	53,825,071.44
房屋租赁费	27,695,187.54	24,163,768.55
物业管理及水电费	23,235,763.45	24,535,413.36
差旅费	14,588,746.93	15,259,831.94
修理费	7,407,807.88	8,128,820.99
对外捐赠	4,211,758.24	9,225,683.62
其他	73,343,478.05	59,439,569.79
合 计	375,507,601.13	343,144,698.31

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建合同违约补偿		4,000,220.00
合 计		4,000,220.00

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
宣传文化专项资金		42,000,000.00
收回集团代管资金	558,813,711.23	
合 计	558,813,711.23	42,000,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还长江出版集团借款、往来款		339,782,823.81
支付增发新股中介机构费用	9,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	339,782,823.81

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	284,880,096.62	236,769,960.92
加: 资产减值准备	34,195,191.21	24,338,418.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,431,573.57	56,449,866.39
无形资产摊销	10,624,756.45	11,045,738.49
长期待摊费用摊销	2,052,517.67	1,322,588.47
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)	92,997.47	2,805,491.10
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)	299,513.37	181,846.89
财务费用(收益以“-”号填列)	6,568,703.84	1,346,742.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,590,343.39	-15,448,487.41
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)	-200,092,903.08	-80,343,074.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,288,474.66	106,418,890.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	104,288,029.54	-27,836,125.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	302,461,658.61	317,051,856.46
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	993,130,642.32	384,096,590.48

减：现金的期初余额	384,096,590.48	391,118,940.98
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	609,034,051.84	-7,022,350.50
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	993,130,642.32	384,096,590.48
其中：库存现金	144,142.39	115,087.06
可随时用于支付的银行存款	970,767,954.06	379,059,195.50
可随时用于支付的其他货币资金	22,218,545.87	4,922,307.92
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	993,130,642.32	384,096,590.48

[注]：本公司货币资金期末中应付票据保证金 40,217,083.12 元，未计入期末现金及现金等价物余额。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖北长江出版传媒集团有限公司	母公司	国有独资公司	武汉市	王建辉	出版产业及相关产业投资及管理

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
湖北长江出版传媒集团有限公司	150,000.00	58.49	58.49	湖北省财政厅	67648297-8

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

金额单位：人民币万

元

被投资单位	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 (%)	关联关系	组织机构代码
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	有限责任公司	深圳市	夏顺华	信息咨询	3,000.00	50.00	50.00	合营企业	55385742-6
北京书尚天下文化传媒有限公司	有限责任公司	北京市	刘学明	文化咨询	100.00	45.00	45.00	联营企业	58252903-4
湖北经典美术文献艺术有限公司	有限责任公司	武汉市	冯芳华	销售字画	300.00	35.00	35.00	联营企业	78816228-2
国试书业(武汉)有限公司	有限责任公司	武汉市	高建伟	图书发行	1,000.00	30.00	30.00	联营企业	55841012-1
湖北新华美雅精装印务有限公司	有限责任公司	武汉市	田武英	印刷装帧	1,000.00	40.00	40.00	联营企业	77135793-X
湖北武穴银莹化工有限公司	有限责任公司	湖北武穴	畅竹文	化工	200.00	38.00	38.00	联营企业	56547976-8

北京长江新世纪文化传媒有限公司 2010 年度系本公司的联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	主营业务	组织机构代码
湖北省新华资产管理有限公司	母公司的全资子公司	资产管理	17757358-4
湖北省新华印刷产业园有限公司	母公司的全资子公司	资产管理	17756574-4
湖北长江崇文文化广场有限责任公司	母公司的全资子公司	物业管理	77759643-X
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	物业管理	793269068
湖北长江崇文国际文化交流有限公司	母公司的控股子公司	贸易	79875037-9
《行政事业资产与财务》杂志社	母公司的全资子公司	出版	67037471-4
湖北长江嘉宝文化艺术发展有限公司	母公司的全资子公司	广告策划与贸易	68234972-7
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司	餐饮服务	69831205-6
武汉天行健教育培训学校	母公司的全资子公司	教育培训	79634486-0
长江教育研究院	母公司的全资子公司	教育咨询	66228888-3
湖北长江崇文文化地产有限公司	母公司的全资子公司	房地产	67036909-3
湖北鲁湖垂钓有限公司	母公司的全资子公司	娱乐	68880318-5

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

1) 公司承租情况

出租方	承租方	租赁资产	租赁	租赁	租赁费	年度确认的
-----	-----	------	----	----	-----	-------

名称	名称	产种类	起始日	终止日	定价依据	租赁费及物业管理费
湖北长江东光物业管理有限责任公司	本公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	18,169,386.35
湖北省新华资产管理公司	本公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	5,939,000.00
湖北长江出版传媒集团有限公司	本公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	2,318,400.00
湖北省新华印刷产业园有限公司	本公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	1,500,000.00
合计						27,926,786.35

2. 接受长江出版集团结算中心的金融服务

长江出版传媒集团有限公司结算中心（以下简称结算中心）为本公司提供金融服务，有关服务业务收费参照市场费率标准收取，本公司与结算中心发生的有关金融业务情况如下。

(1) 公司在结算中心存款的情况如下：

类别	2011年12月31日	2010年12月31日
结算中心存款		558,813,711.23
合计		558,813,711.23

2011年度、2010年度，公司共取得结算中心存款利息收入分别为455,911.61元、3,203,999.23元。

(2) 公司在结算中心存款的日均余额，最高金额情况如下：

项目	2011年1月1日-3月23日	2010年度
日平均占用金额	410,195,215.29	454,356,005.41

日最高占用金额	554,323,865.75	733,191,061.15
---------	----------------	----------------

公司在结算中心的存款已于 2011 年 3 月 23 日转入公司自有银行存款账户。

(3) 本公司 2011 年度没有向结算中心借款，也没有支付利息；2010 年度向结算中心共支付借款利息 1,578,954.32 元，至 2010 年 12 月 31 日无借款余额。

3. 代发离退休人员工资及费用情况

2010 年 12 月，湖北长江出版传媒集团有限公司依据湖北省财政厅《关于同意湖北长江出版传媒集团有限公司从净资产中预提改制人员安置费用的批复》（鄂财教复字（2010）1266 号），从净资产中预提改制人员安置费用 94,747.39 万元。2011 年度，本公司代发原离退休人员工资及费用合计 39,817,228.12 元。

4. 关联担保情况

金额单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长江出版集团	湖北少年儿童出版社	2,000.00	2011-11-24	2012-06-14	否
长江出版集团	湖北省新华印务公司	4,500.00	2011-12-23	2012-06-23	否
长江出版集团	海豚传媒股份有限公司	1,000.00	2011-02-25	2012-02-18	否
长江出版集团	海豚传媒股份有限公司	1,000.00	2011-12-23	2012-06-23	否

(三) 关联方应收应付款项

单位名称	期末数	期初数
应收股利		
北京长江新世纪文化传媒有限公司	20,795,255.80	23,761,040.55
合计	20,795,255.80	23,761,040.55
预付账款		
湖北武穴银莹化工有限公司	9,165,131.40	
合计	9,165,131.40	
其他应收款		
湖北长江出版传媒集团有限公司		561,406,363.69

其中：结算中心存款		558,813,711.23
其他代垫款项		2,592,652.46
国试书业（武汉）有限公司	400,000.00	
合 计	400,000.00	561,406,363.69
其他应付款		
湖北长江出版传媒集团有限公司	11,571,791.26	2,059,910.00
合 计	11,571,791.26	2,059,910.00

(四) 关键管理人员薪酬

2011年度和2010年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为235.30万元和154.80万元。

七、或有事项

截至资产负债表日,公司不存在需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日,公司不存在需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 2012年1月18日,本公司向长江出版集团新发行的487,512,222股股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司予以了确认登记。

(二) 2012年1月18日,本公司办理了工商变更登记,主要变更内容如下:

1. 公司名称由上海华源企业发展股份有限公司变更为长江出版传媒股份有限公司;
2. 公司的经营范围变更为:经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务;公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物;出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷;出版物版权及物资贸易;新介质媒体开发与运营(不含其他许可经营项目)。

十、其他重要事项

(一) 设立破产重整专用账户

2010年8月30日，公司被债权人申请破产重整。2010年11月29日，根据上海市第二中级人民法院下达民事裁定书（（2010）沪二中民四（商）破产字第1-3号）批准的《上海华源企业发展股份有限公司重整计划》，本公司的资产负债交由上海华源企业发展股份有限公司管理人（以下简称管理人）管理，由其负责处置资产并清偿债务。

2011年12月31日，本公司进行了重大资产重组，接受了长江出版集团投入的资产及业务。为了保障公司原债权人的利益，也为了区分公司的新老业务，公司决定自2011年12月31日起，由管理人管理的与破产相关的资产、负债不纳入本公司正常经营的报表。

（二）2006年8月，公司因涉嫌违反证券法规被中国证监会立案调查，截至财务报告批准报出日尚无正式调查结论。

（三）截至财务报告批准报出日，本公司在原注册地上海市的税务清算工作仍在进行，尚无结论。

（四）租赁

重大经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	28,514,456.49
小 计	28,514,456.49

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

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								

按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	4,410,399.33	53.40	326,968.24	7.41
其他组合	3,849,387.10	46.60		
小计	8,259,786.43	100.00	326,968.24	3.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	8,259,786.43	100.00	326,968.24	3.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	2,281,433.90	51.73	114,071.70			
1-2年	2,128,965.43	48.27	212,896.54			
小计	4,410,399.33	100.00	326,968.24			

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	3,849,387.10	
小计	3,849,387.10	

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
湖北省新华书店(集团)有限公司	子公司	3,820,800.00	1年以内	46.26
武汉益文图书音像有限公司	非关联方	1,842,698.00	1年以内	22.31
湖北荆州职业技术学院	非关联方	496,407.36	1-2年	6.01
仙桃职业技术学院	非关联方	472,491.04	1-2年	5.72
长江工程职业技术学院	非关联方	367,804.13	2年以内	4.45

小 计	7,000,200.53	84.75
-----	--------------	-------

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
湖北省新华书店(集团)有限公司	子公司	3,820,800.00	46.26
湖北省教育出版社有限公司	子公司	15,767.35	0.19
湖北九通电子音像出版社有限公司	子公司	12,819.75	0.16
小计		3,849,387.10	46.61

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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					41,500,000.00	99.92		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合								
其他组合	970,695.95	100.00			35,201.80	0.08		
小 计	970,695.95	100.00			35,201.80	0.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	970,695.95	100.00			41,535,201.80	100.00		

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备
其他组合	970,695.95	
小 计	970,695.95	

(2) 期末其他应收款无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖北人民出版社有限公司	成本法	31,808,619.58		31,808,619.58	31,808,619.58
长江文艺出版社有限公司	成本法	77,805,729.86		77,805,729.86	77,805,729.86
湖北教育出版社有限公司	成本法	262,256,846.35		262,256,846.35	262,256,846.35
湖北少年儿童出版社有限公司	成本法	167,362,806.58		167,362,806.58	167,362,806.58
湖北科学技术出版社有限公司	成本法	47,903,412.30		47,903,412.30	47,903,412.30
湖北美术出版社有限公司	成本法	89,906,475.95		89,906,475.95	89,906,475.95
崇文书局有限公司	成本法	15,623,448.07		15,623,448.07	15,623,448.07
湖北九通电子音像出版社有限公司	成本法	33,456,111.50		33,456,111.50	33,456,111.50
湖北大家报刊传媒有限责任公司	成本法	15,786,517.82		15,786,517.82	15,786,517.82
湖北教育报刊传媒有限公司	成本法	209,989,158.58		209,989,158.58	209,989,158.58
湖北省新华书店(集团)有限公司	成本法	1,273,499,172.65		1,273,499,172.65	1,273,499,172.65
湖北新华印务有限公司	成本法	200,485,047.17		200,485,047.17	200,485,047.17
湖北长江出版印刷物资有限公司	成本法	28,486,740.88		28,486,740.88	28,486,740.88
湖北长江出版传媒集团数字出版有限公司	成本法	10,309,614.21		10,309,614.21	10,309,614.21
湖北天一国际文化有限公司	成本法	8,677,116.76		8,677,116.76	8,677,116.76
湖北新华高速彩印有限责任公司	成本法	21,454,994.03		21,454,994.03	21,454,994.03
合计		2,494,811,812.29		2,494,811,812.29	2,494,811,812.29

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北人民出版社有限公司	100.00	100.00				
长江文艺出版社有限公司	100.00	100.00				
湖北教育出版社有限公司	100.00	100.00				
湖北少年儿童出版社有限公司	100.00	100.00				
湖北科学技术出版社有限公司	100.00	100.00				
湖北美术出版社有限公司	100.00	100.00				
崇文书局有限公司	100.00	100.00				
湖北九通电子音像出版社有限公司	100.00	100.00				
湖北大家报刊传媒有限责任公司	100.00	100.00				
湖北教育报刊传媒有限责任公司	100.00	100.00				
湖北省新华书店(集团)有限公司	100.00	100.00				
湖北新华印务有限公司	100.00	100.00				
湖北长江出版印刷物资有限公司	100.00	100.00				
湖北长江出版传媒集团数字出版有	100.00	100.00				

限公司		
湖北天一国际文化有限公司	100.00	100.00
湖北新华高速彩印有限责任公司	38.00	100.00
合 计		

(2) 其他说明

本公司全资子公司湖北新华印务有限公司和湖北长江出版印刷物资有限公司合计持有湖北新华高速彩印有限公司 62.00%的股份，故对湖北新华高速彩印有限公司采用成本法核算。

(二) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		362,090,383.36
加：资产减值准备		309,721,539.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		678,188.87
无形资产摊销		
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)		-22,485,740.46
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)		48,261,755.59
投资损失(收益以“－”号填列)		24,905,098.08
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)		-67,858,142.16
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)		37,524,903.35

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		99,749,823.16
其他		-789,271,840.79
经营活动产生的现金流量净额		3,315,968.80
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	51,623,289.18	51,886,669.50
减: 现金的期初余额	51,886,669.50	84,652.80
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	-263,380.32	51,802,016.70

(三) 反向购买相关情况

反向购买形成长期股权投资的情况

股权名称	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
湖北人民出版社有限公司	31,808,619.58	以本公司享有的被投资单位净资产的账面价值为基础,加上分摊的本公司为本次重组而新发行股份的公允价值高于长江出版集团投入资产之账面价值部分。
长江文艺出版社有限公司	77,805,729.86	
湖北教育出版社有限公司	262,256,846.35	
湖北少年儿童出版社有限公司	167,362,806.58	
湖北科学技术出版社有限公司	47,903,412.30	
湖北美术出版社有限公司	89,906,475.95	
崇文书局有限公司	15,623,448.07	
湖北九通电子音像出版社有限公司	33,456,111.50	
湖北大家报刊传媒有限责任公司	15,786,517.82	
湖北教育报刊传媒有限公司	209,989,158.58	
湖北省新华书店(集团)有限公司	1,273,499,172.65	
湖北新华印务有限公司	200,485,047.17	
湖北长江出版印刷物资有限公司	28,486,740.88	

湖北长江出版传媒集团数字出版有限公司	10,309,614.21
湖北天一国际文化有限公司	8,677,116.76
湖北新华高速彩印有限责任公司	21,454,994.03
合计	2,494,811,812.29

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-92,997.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	50,111,604.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,416,733.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	52,435,340.58
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,661,597.82
少数股东权益影响额（税后）	1,495,617.24
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	48,278,125.52

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.26	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32	0.38	0.38

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	280,110,852.73
非经常性损益	B	48,278,125.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	231,832,727.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,347,393,602.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	2,487,449,029.33
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.26%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.32%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项				
目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,033,347,725.44	384,096,590.48	169.03%	收回集团代管资金所致
其他应收款	37,268,578.60	589,816,095.33	-93.68%	收回集团代管资金所致
存货	841,651,652.87	668,914,640.92	25.82%	生产经营扩大所致
固定资产	917,381,129.72	877,817,348.08	4.51%	生产经营扩大, 厂房及设备增加所致
在建工程	6,600,029.69	19,648,472.09	-66.41%	主要系新华书店分拣中心二期工程转固所致
应付账款	661,666,216.28	537,337,174.98	23.14%	生产经营扩大所致
预收账款	131,473,972.43	96,175,922.00	36.70%	业务扩大所致
应交税费	12,026,890.85	56,065,782.90	-78.55%	上缴以前期间企业所得税及预缴增值税所致
利润表项目				
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	34,195,191.21	24,338,418.42	40.50%	业务增长图书库存增大所致
投资收益	1,590,343.39	15,448,487.41	-89.71%	对长江新世纪的股权比例下降, 本期由权益法转为成本法所致
营业外支出	9,538,097.13	19,581,942.06	-51.29%	处置固定资产损失和对外捐赠减少所致
所得税	5,264,131.13	13,343,163.62	-60.55%	主要系印刷企业成本上升利润降低所致

长江出版传媒股份有限公司

二〇一二年二月二十八日

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王建辉

长江出版传媒股份有限公司

2012年2月28日