



中文天地出版传媒股份有限公司

600373

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	18
七、 股东大会情况简介	24
八、 董事会报告	25
九、 监事会报告	43
十、 重要事项	44
十一、 备查文件目录	54

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	周文
主管会计工作负责人姓名	涂华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴卫东

公司负责人周文、主管会计工作负责人涂华及会计机构负责人（会计主管人员）吴卫东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中文天地出版传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中文传媒
公司的法定英文名称	CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	Chinese Media
公司法定代表人	周文

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴 涤	赵卫红
联系地址	江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号）	江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号）
电话	0791-86895306	0791-86895306
传真	0791-86895306	0791-86895306
电子信箱	600373@jxpp.com	600373@jxpp.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中文传媒	600373	鑫新股份、*ST 鑫新

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 11 月 18 日	
公司首次注册登记地点	江西省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 2 月 19 日
	公司变更注册登记地点	江西省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3600001131728
	税务登记号码	362306515737X
	组织机构代码	70575835-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 1 月 13 日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	360000110008157
	税务登记号码	361103705758356
	组织机构代码	70575835-6
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
公司其他基本情况	公司于 2010 年 12 月 21 日实施完成了重大资产重组工作，主营业务已正常运营并实现了较好收益。经上海证券交易所审核批准，同意撤销对公司股票退市风险警示和其他特别处理。公司股票自 2011 年 4 月 14 日起恢复正常交易，公司股票简称由“*ST 鑫新”变更为“中文传媒”，股票代码“600373”保持不变。	

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	428,658,348.06
利润总额	485,076,321.86
归属于上市公司股东的净利润	483,027,144.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	287,369,729.09
经营活动产生的现金流量净额	-149,219,700.73

(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	-47,138.33		-103,817.30	558,562.78
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,015,479.78		1,692,743.37	
委托他人投资或管理资产的损益	23,917,711.63		15,235,259.57	12,771,624.28
债务重组损益				500,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			4,450,000.00	-4,450,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	142,279,162.12		11,654,761.85	114,407,801.05
单独进行减值测				13,244,615.42

试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益			539,850.00	1,741,412.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,562,931.42		-8,743,952.09	-4,038,261.00
少数股东权益影响额	4,353,588.66		4,082.98	-1,412,216.48
所得税影响额	575,680.54		10,349.89	-1,206,137.67
合计	195,657,415.82		24,739,278.27	132,117,401.32

(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	6,981,359,397.40	3,131,375,103.05	122.95	2,404,591,021.62
营业利润	428,658,348.06	306,389,227.87	39.91	280,360,584.92
利润总额	485,076,321.86	363,130,599.16	33.58	308,468,027.51
归属于上市公司股东的净利润	483,027,144.91	352,573,825.38	37.00	265,750,909.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	287,369,729.09	327,834,547.11	-12.34	133,633,508.31
经营活动产生的现金流量净额	-149,219,700.73	774,615,842.33	-119.26	157,790,325.85
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	7,586,159,956.29	5,090,651,421.36	49.02	5,058,026,522.94
负债总额	3,661,348,375.18	1,563,822,138.05	134.13	2,032,529,404.18
归属于上市公司股东的所有者权益	3,809,255,503.26	3,407,974,630.74	11.77	2,923,350,707.36
总股本	567,245,018.00	567,245,018.00	0.00	379,745,018.00

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)	0.8515	0.9284	-8.28	0.6998
稀释每股收益 (元 / 股)	0.8515	0.9284	-8.28	0.6998
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.5066	0.8633	-41.32	0.3519
加权平均净资产收益率 (%)	13.38	11.37	增加 2.01 个百分点	15.78

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.96	10.58	减少 2.62 个百分点	7.94
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.2631	2.0398	-112.90	0.4155
	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)	6.72	6.01	11.81	7.70
资产负债率 (%)	48.26	30.72	增加 17.54 个百分点	40.18

本年度基本每股收益 0.85 元，与去年同口径相比增长 37.10%。

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	379,745,018	66.95						379,745,018	66.95
1、国家持股									
2、国有法人持股	379,745,018	66.95						379,745,018	66.95
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	187,500,000	33.05						187,500,000	33.05
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	567,245,018	100						567,245,018	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西省出版集团公司	379,745,018			379,745,018	根据公司重大资产重组方案,江西省出版集团累计共取得上市公司 419,745,018 股人民币普通股股份,其中,自江西信江实业有限公司收购取得 4,000 万股,认购上市公司新股 379,745,018 股。出版集团承诺自本次重组完成之日起 36 个月内,不会转让在上市公司拥有权益的股份。出版集团持有上市公司的股份均为有限售条件流通股,股票限售期为 36 个月。	2013 年 12 月 20 日
合计	379,745,018			379,745,018	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

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

2、公司股份总数及结构的变动情况

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		30,745 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		28,798 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
江西省出版集团公司	国有法人	74.00	419,745,018		379,745,018	无	
江西信江实业有限公司	境内非国有法人	2.01	11,397,956			质押	11,167,956
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.62	3,500,328	3,500,328		未知	
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	未知	0.44	2,521,600	2,521,600		未知	
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	未知	0.39	2,223,367	782,167		未知	
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	未知	0.27	1,554,700	1,554,700		未知	
华融期货有限责任公司	未知	0.17	975,454	975,454		未知	
王永宽	未知	0.16	910,000	-35,000		未知	
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	未知	0.14	794,800	794,800		未知	
何维	未知	0.13	753,149	753,149		未知	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
江西省出版集团公司	40,000,000	人民币普通股 40,000,000
江西信江实业有限公司	11,397,956	人民币普通股 11,397,956
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	3,500,328	人民币普通股 3,500,328
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,521,600	人民币普通股 2,521,600
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,223,367	人民币普通股 2,223,367
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	1,554,700	人民币普通股 1,554,700
华融期货有限责任公司	975,454	人民币普通股 975,454
王永宽	910,000	人民币普通股 910,000
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	794,800	人民币普通股 794,800
何维	753,149	人民币普通股 753,149
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西省出版集团公司为公司的控股股东；江西信江实业有限公司为公司原发起人股东之一；未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西省出版集团公司	379,745,018	2013年12月20日	379,745,018	根据公司重大资产重组方案,江西省出版集团累计共取得上市公司419,745,018股人民币普通股股份,其中,自江西信江实业有限公司收购取得4,000万股,认购上市公司新股379,745,018股。出版集团承诺自本次重组完成之日起36个月内,不会转让在上市公司

				拥有权益的股份。出版集团持有上市公司的股份均为有限售条件流通股，股票限售期为 36 个月。
--	--	--	--	---

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

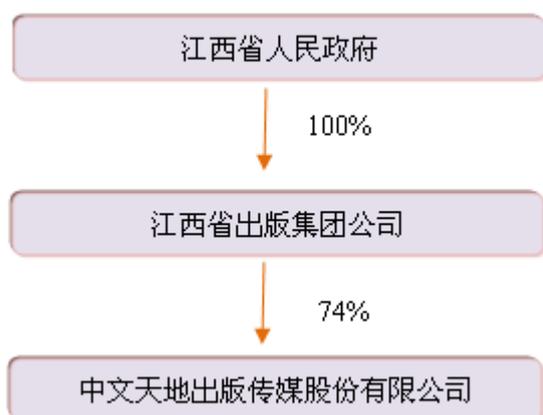
单位：万元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周文	现任董事长	男	55	2011年12月23日		0	0		30,000	是
赵东亮	现任副董事长	男	48	2012年1月12日		0	0			是
朱法元	董事	男	56	2010年12月5日		0	0		30,000	是
周菊生	董事	男	60	2010年12月5日		0	0		30,000	是
曾少雄	董事、总经理	男	47	2010年12月5日		0	0		725,600	否

				日						
关小群	董事、 副总经理	男	57	2010 年 12 月 5 日		0	0		599,000	否
张其洪	董事、 副总经理	男	48	2010 年 12 月 5 日		0	0		599,000	否
温显来	董事	男	49	2008 年 12 月 31 日		0	0		30,000	否
桂晓风	独立董 事	男	67	2010 年 12 月 5 日		0	0		60,000	否
何渭滨	独立董 事	男	65	2008 年 12 月 31 日		0	0		60,000	否
黄新建	独立董 事	男	58	2010 年 12 月 5 日		0	0		60,000	否
彭剑锋	独立董 事	男	50	2010 年 12 月 5 日		0	0		60,000	否
郑跃文	独立董 事	男	49	2010 年 12 月 5 日		0	0		60,000	否
徐景权	监事会 主席	男	57	2010 年 12 月 5 日		0	0		30,000	是
钟健华	原任董 事长， 现任监 事	男	60	2012 年 1 月 12 日		0	0		30,000	是
夏玉峰	监事	男	45	2012 年 1 月 12 日		0	0		30,000	是
王慧明	职工监 事	女	41	2010 年 12 月 5 日		0	0		277,000	否
徐建国	现任职 工监事	男	53	2012 年 1 月 12 日		0	0			否
张秋林	副总经 理	男	56	2010 年 12 月 5		0	0		554,600	否

				日						
傅伟中	副总经理	男	44	2010年 12月5 日		0	0		554,600	否
万仁荣	副总经理	男	47	2010年 12月5 日		0	0		554,600	否
涂华	副总经理	男	53	2011年 8月9日		0	0		450,000	否
吴涤	董事会 秘书	男	41	2011年 8月9日		0	0		310,000	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	5,134,400	/

1、现任董事任职情况

周文：研究生，出版专业编审。江西省书刊发行业协会会长。2005年4月至2005年12月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、常务副总经理、总社副社长；2006年1月至2011年8月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、总经理；2011年8月起任江西省出版集团公司党委书记；2011年9月起任江西省出版集团公司董事长。2010年10月5日至2011年12月22日任公司第四届董事会副董事长；2011年12月23日起任公司第四届董事会董事长。

赵东亮：硕士研究生。1983年8月参加工作，历任江西省玉山县南山乡党委书记、乡长、人大主席、江西省广丰县政府副县长、江西省上饶县委书记、县长；2005年1月任江西省上饶市委常委、鄱阳县委书记；2006年11月任江西省九江市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记；2008年5月任江西省南昌市委常委；2008年6月任江西省南昌市委常委，市人民政府常务副市长、党组副书记；2011年8月至今任江西省出版集团公司党委副书记；2011年9月至今任江西省出版集团公司总经理。2012年1月12日起任公司第四届董事会副董事长。

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

周菊生：研究生，出版专业副编审职称。历任九江市委副秘书长、秘书长、办公室主任，江西省新闻出版局助理巡视员；2005年4月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010年12月5日任公司第四届董事会董事。

曾少雄：本科，农学士；中国科学院管理与工程学在职研究生，现攻读清华大学公共管理硕士。出版专业编审职称。历任红星电子音像出版社社长、总编辑；2005年12月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。中国出版工作者协会常务理事，江西省出版工作者协会副主席兼秘书长。荣获“全国新闻出版业有突出贡献中青年专家”、第十届“韬奋出版奖”，入选全国新闻出版行业管理领军人才。2010年12月5日至2011年8月任公司董事、总经理兼董事会秘书。2011年8月9日起任公司第四届董事会董事、总经理。

关小群：本科，出版专业编审职称。历任江西省委讲师团教研室副主任，百花洲文艺出版社副社长、副总编辑，社长、总编辑；2005年12月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010年12月5日起任公司第四届董事会董事、副总经理。

张其洪：研究生。2003 年 1 月至 2006 年 7 月任江西省委组织部办公室副主任；2006 年 7 月至 2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、董事长助理（社长助理）；2007 年 9 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事、副总经理。

温显来：MPA，高级经济师。1992 年 12 月江西华能集团有限公司（已更名为江西博能实业集团有限公司）创始人之一，任董事长兼总裁；2002 年 9 月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002 年 11 月起至 2010 年 12 月任江西鑫新实业股份有限公司董事长。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事。

桂晓风：本科。1988 年至 2008 年任全国政协九届、十届委员会委员及社会与法制委员会委员；1991 年至 2001 年任新闻出版署副署长；2001 年至 2004 年任新闻出版总署副署长；2006 年 2 月至今任中国编辑学会会长；2006 年 4 月至今任中国出版工作者协会副主席；2007 年 7 月至今任新闻出版总署全国出版专业职业资格考试专家委员会主任。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会独立董事。

何渭滨：本科。具有高级工程师和高级经济师职称级。历任湖北省恩施市副市长，恩施自治州教委主任、建委主任，江西省经济体制改革委员会处长、副主任；1998 年 12 月-2006 年 12 月任中国证券监督管理委员会江西证监局副局长。现任诚志股份有限公司董事、江西洪城水业股份有限公司独立董事、江中药业股份有限公司独立董事、公司独立董事。2007 年 6 月至今任公司第三届董事会、第四届董事会独立董事。

黄新建：研究生。2003 年 7 月至 2007 年 6 月任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；2007 年 6 月至今任南昌大学总会计师、博导。2001 年 9 月至 2008 年 12 月任江西昌河汽车股份有限公司独立董事；2007 年 7 月至 2010 年 7 月任江西正邦科技股份有限公司独立董事。2004 年 10 月至今任江西赣能股份有限公司独立董事；2009 年 3 月至今任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会独立董事。

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

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

2、现任监事任职情况

徐景权：研究生，出版专业编审、责任编辑职称。长期从事企业研究、企业宣传工作，曾任江西省宣传部企业处处长、改革办主任等职；2006 年 8 月至今任江西省出版集团公司纪委书记。从八十年代初开始发表文学作品，著有报告文学专集，并有多篇作品获奖。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届监事会主席。

钟健华：研究生，出版专业编审。第十一届中共江西省委委员。2002 年至 2006 年华中科技大学研究生院兼职教授，MPA 硕士研究生导师，中国书法家协会会员。荣获“中国 2008 年出版年度人物”。1998 年 1 月至 2000 年 6 月任江西省文化厅长；2000 年 6 月至 2002 年 1 月江西省民政厅长；2002 年 1 月至 2006 年 1 月任江西省抚州市委书记、市人大常委会主任；2006 年 1 月至 2011 年 8 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委书记；2006 年 1 月至 2011 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）董事长、总社社长；2010 年 12 月 5 日至 2011 年 12 月 23 日任公司第四届董事会董事长。2012 年 1 月 12 日起任公司第四届监事会监事。

夏玉峰：研究生，出版专业编审。历任江西省新闻出版局（省出版总社）劳动人事处副处长、音像电子管理处处长，中共玉山县委副书记；2005年11月至2008年1月任江西省出版集团公司综合管理部部长；2008年1月至今任江西省出版集团公司总经理助理。2010年12月5日起任公司第四届监事会监事。

王慧明：硕士，中级审计师。2005年10月任江西省出版集团公司审计部副部长；2008年1月至2010年10月任江西省出版集团公司审计部部长。现任公司审计部部长。2010年11月1日经公司职工代表大会推荐选举为职工监事，2010年12月5日起任公司第四届监事会职工监事。

徐建国：研究生，出版专业编审。历任江西工业大学助教、江西人民出版社编辑、编辑室副主任、主任、党支部副书记；1993年8月任江西人民出版社社长、副总编辑，2006年5月主持江西人民出版社工作，2007年2月任江西人民出版社社长、总编辑，2010年11月至今任江西人民出版社有限责任公司总经理、党支部书记。为中国出版协会人民出版社工作委员会副主任、中国出版科研人才库成员，在国家级省级报刊、图书、学术研讨会上发表学术论文20多篇，参写著作2部。2012年1月12日起任公司第四届监事会职工监事。

3、现任高级管理人员任职情况

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

傅伟中：本科，文学士。出版专业编审职称。国务院特殊津贴专家，全国宣传文化系统“四个一批”人才，全国新闻出版行业领军人才，江西省“新世纪百千万”人才；历任江西省新闻出版局副局长、处长、报社社长；2004年5月任江西教育出版社社长、总编辑，2008年7月至今任江西省出版集团（省出版总社）总经理（社长）助理；兼任江西省教育学会副会长、江西省期刊协会副会长、江西省编辑学会副会长；曾获中宣部“五个一工程”图书奖、“国家图书奖”、“中华优秀出版物奖”。2010年12月5日任公司副总经理。

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

涂 华：研究生毕业，高级经济师。1981年12月至2006年10月历任江西省新华书店办公室副主任、总经理助理、副总经理、总经理；2006年11月至今，任江西新华发行集团有限公司总经理；2008年1月任江西省出版集团公司（省出版总社）总经理（社长）助理。担任国家出版物发行标准化委员会委员、江西省出版工作者协会副主席等社会职务。曾获江西省劳动模范，享受国务院特殊津贴。入选全国新闻出版行业领军人才，全国宣传文化系统“四个一批”人才。当选第三届“江西十大经济人物”、“新中国60年百名优秀出版人物”、“中国百名优秀出版企业家”等荣誉称号。2011年8月9日起任公司副总经理。

吴 涤：法学学士，工商管理硕士，经济师。已获上海证券交易所董事会秘书资格证书。2005年1月至2008年12月，任江西省出版集团公司人力资源部副部长，负责员工培训、薪酬管理等工作；2008年12月至2010年10月，任江西省出版集团公司人力资源部副部长、改革办副主任（正处），负责转企改制、重组上市等工作；2010年10月至今，任公司人力资源部主任、证券法律部主任，负责人力资源管理及证券法律、信息披露管理事务等工作。

获第八届江西省直机关“优秀青年”及江省出版集团公司“2008-2010 年度优秀共产党员”等荣誉称号。2011 年 8 月 9 日起任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
钟健华	江西省出版集团公司	原任党委书记、董事长	2005 年 12 月 31 日	2011 年 9 月 6 日	是
周文	江西省出版集团公司	原任党委副书记、总经理，现任党委书记、董事长	2006 年 1 月 1 日		是
朱法元	江西省出版集团公司	副总经理	2005 年 1 月 1 日		是
周菊生	江西省出版集团公司	副总经理	2005 年 1 月 1 日		是
徐景权	江西省出版集团公司	纪委书记	2006 年 8 月 1 日		是
赵东亮	江西省出版集团公司	党委副书记、总经理	2011 年 8 月 9 日		是

周文：2006 年 1 月至 2011 年 8 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、总经理；2011 年 8 月 9 日起任江西省出版集团公司党委书记；2011 年 9 月 7 日至今任江西省出版集团公司董事长。

赵东亮：2011 年 8 月 9 日起任江西省出版集团公司党委副书记；2011 年 9 月 7 日起任江西省出版集团公司总经理。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
桂晓风	中国编辑学会	会长			是
何渭滨	诚志股份有限公司、江西洪城水业股份有限公司、江中药业股份有限公司	独立董事			是
黄新建	南昌大学、江西万年青水泥股份有限公司	总会计师、博导； 独立董事			是
彭剑锋	中国人民大学劳动人事学院、天音控股、山河智能	教授、博导； 独立董事			是
郑跃文	科瑞集团有限	董事长			是

	公司			
温显来	江西博能实业集团有限公司、江西信江实业有限公司	董事长		是

公司监事、监事和高级管理人员的其他任职请参照上述最近五年任职情况。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事年度津贴的议案》，确定了公司董事、独立董事、监事的年度津贴；公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，确定了公司高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、监事和高级管理人员主要实行津贴、基本年薪和绩效考核，由公司董事会薪酬与考核委员会依据《公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》进行绩效考核，并根据考核结果确定高管人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	接上述原则执行，具体支付情况见本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾少雄	原任董事会秘书	离任	2011年8月9日公司第四届董事会第十五次临时会议审议通过同意曾少雄因经营工作任务繁重，为更好地履行董事、总经理职责，辞去兼任董事会秘书职务。
涂华	副总经理	聘任	2011年8月9日公司第四届董事会第十五次临时会议审议通过同意聘任涂华先生为公司副总经理。
吴涤	现任董事会秘书	聘任	2011年8月9日公司第四届董事会第十五次临时会议审议通过同意聘任吴涤先生为公司董事会秘书。
钟健华	原任董事长	离任	2011年12月23日公司第四届董事会第九次会议审议通过同意钟健华先生因工作变动原因，辞去

			公司董事长及董事职务。
周文	原任副董事长，现任董事长	聘任	2011年12月23日公司第四届董事会第九次会议审议通过同意聘任周文先生担任公司董事长，免去其副董事长职务。
钟健华	现任监事	聘任	2012年1月12日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过同意钟健华先生辞去公司董事职务，聘任其为公司第四届董事会监事。
赵东亮	现任副董事长	聘任	2012年1月12日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，同意聘任赵东亮先生为公司第四届董事会董事；同时经公司第四届董事会第十九次临时会议审议通过，聘任赵东亮先生为公司副董事长。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,168
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	402
编辑出版人员	380
印刷发行人员	3,875
财务人员	168
其他业务人员	343
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	137
大专及以上	2,798
中专	259
高中及以下	1,974

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，随着公司经营环境、市场环境、政策法规的不断完善与发展，公司通过对公司治理的认知及运作过程中的公司治理的新方法、新思路、新模式的探索，根据相关的法律

行政法规不断深化公司治理结构的建设，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

目前公司治理结构情况如下：

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

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

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

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

(5) 关于公司经理层：公司经理层是在董事会领导下开展工作，总经理负责日常经营管理工作，副总经理、董事会秘书及其他经理层人员协助总经理工作。公司现有经理层 8 人，其中总经理 1 人，副总经理 6 人、董事会秘书 1 人。公司经理层的任免符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司经理层人员经营作风稳健，具有高度的事业心和责任感，能够依照法律法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉尽责，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

(6) 关于绩效评价和激励约束机制：公司已制定《公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理制度》，并建立和实施了按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，并以此对公司高级管理人员及公司员工的业绩和绩效进行考评和奖励。

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

(8) 投资者关系管理与相关利益者：公司建立了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、债权人、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、

健康的发展。

(9) 内控制度建设：报告期内，公司结合新发布法律法规和企业实际，修订《公司章程》，完善公司治理制度，不断加强公司日常生产经营方面的内控制度建设，稳步提高公司的综合管理水平。

(10) 公司治理专项活动：公司治理的完善是一项长期的系统工作，需要持续地改进和提高。根据中国证监会[2008]27号文《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》和江西监管局发布的《关于持续做好上市公司治理专项活动有关事项的通知》（赣证监发[2009]第321号）的有关要求，公司严格按照中国证监会和江西证监局关于公司治理专项活动的通知要求，严密部署，严格落实。上市公司治理专项活动使得企业公司治理观念得以树立并巩固，进一步增强了公司及实际控制人、控股股东责任意识、规范意识，公司规范运作和企业运行质量有效提高。公司将继续严格按照规范性文件要求，巩固成果，保持并不断改善公司治理水平。

(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
钟健华	否	10	5	5	0	0	否
周文	否	10	4	6	0	0	否
朱法元	否	10	4	5	1	0	否
周菊生	否	10	5	5	0	0	否
曾少雄	否	10	5	5	0	0	否
关小群	否	10	5	5	0	0	否
张其洪	否	10	4	6	0	0	否
温显来	否	10	4	6	0	0	否
桂晓风	是	10	4	6	0	0	否
何渭滨	是	10	4	6	0	0	否
黄新建	是	10	5	5	0	0	否
彭剑锋	是	10	4	6	0	0	否
郑跃文	是	10	4	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行了独立董事的职责，勤勉尽职，详细了解公司经营生产情况，听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，加强了与年审注册会计师的持续沟通交流；认真审阅各项董事会议案，积极为公司的经营发展和风险管理提出专业性意见，为公司的长远发展和管理出谋划策；本着审慎、负责的原则，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使了表决权，并对公司的关联交易、董事和高管变更等事项发表独立意见，切实有效维护了公司和全体股东的合法利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在工商行政管理部门核准的经营范围内独立开展经营业务活动，拥有独立完整的业务体系及自主经营能力。与控股股东不存在同业竞争的情况，具有自主经营的能力。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，除前任总经理在控股股东单位担任董事、党委副书记外，其他高级管理人员未在控股股东单位担任职务并领取报酬。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东单位之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用上市公司资金问题，也不存在为控股股东担保事项。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能部门，与股东和关联企业不存在	不适用	不适用

		重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，也不存在股东单位干预公司机构设置或代行公司职能的行为。		
财务方面独立完整情况	是	本公司设有独立财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行设立独立的帐户，并独立依法纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

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

	地保证了信息披露内容的完整性、及时性、准确性。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会负责审查和评价内部控制制度的建立和执行情况，此外，公司设立内部审计部作为专门的内控管理机构的常设机构，进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，保证内控执行质量。
董事会对内部控制有关工作的安排	提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，结合公司实际情况，制定《内部控制制度》，进一步完善和健全内部控制制度，使公司的内部控制制度更加有效果和科学。通过自查和整改，公司在经营管理和内部控制中存在的缺陷和薄弱环节得到进一步的完善，使公司的内部控制在制度建设、实施，监督方面都有较大的提高。在建立健全一系列内控制度的同时，公司通过董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，发挥各专门委员会的有效监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	在财务管理上，公司制订了一系列较为完备的财务管理制度，分别为资金筹措与管理、内部预算管理、流运资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及分配以及会计基础工作等。作了具体规定，完善和规范了会计核算、财务管理工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬构成由基本年薪和绩效年薪两部分组成，根据公司制订的《高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，通过年终考核，将绩效改进计划和淘汰机制相结合，保证了公司约束激励机制的有效性。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：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

公司已建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人备案制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 24 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 25 日

公司董事会于 2011 年 6 月 3 日以公告方式在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网上刊登了召开 2010 年年度股东大会的会议通知，会议正式于 2011 年 6 月 24 日上午 10:30 在江西出版大厦 25 楼会议室以现场会议方式召开。出席本次股东大会的股东及股东代表 4 名，代表有表决权股份数 431,154,074 股，占公司总股本 567,245,018 股的 76.01%。会议由公司董事会召集，由钟健华董事长主持，公司董事、监事、董事会秘书出席了本次股东大会，公司高级管理人员列席了本次会议，符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定。

大会按照预定的程序，以现场记名投票方式表决。经与会股东代表审议，以有效表决权全票通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《公司 2010 年度报告及 2010 年度报告摘要》、《关于公司预计 2011 年度日常关联交易的议案》（其中江西省出版集团公司作为本议案的关联方表决时进行了回避）、《关于调整公司董事、监事年度工作津贴的议案》等八个议案。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 22 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 23 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 30 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 31 日

1、2011 年第一次临时股东大会：公司董事会于 2011 年 2 月 22 日以现场会议方式召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于公司章程部分条款修正案》、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案、关于修订公司《董事会议事规则》的议案、关于修订公

司《监事会议事规则》的议案、公司拟发行中期票据的议案、公司拟发行短期融资债券的议案、关于聘请公司 2010 年年度财务报告审计服务机构的议案等七个议案。

2、2011 年第二次临时股东大会：公司董事会于 2011 年 8 月 30 日以现场投票与网络投票相结合的方式召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于制订公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉部分条款的议案》、《关于续聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》、《关于为全资子公司江西蓝海国际贸易有限公司提供担保的议案》、《关于修订公司募集资金管理制度的议案》、《关于中文天地出版传媒股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案》，逐项审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票预案的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告的议案》等十二个议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、整体经营情况的回顾与分析

2011 年度，既是国家“十二五”规划开局之年，也是公司重组上市完成后的第一个完整会计年度，公司生产经营、管理行为等均严格按照上市公司的标准和要求，规范有序的开展。通过一年的规范运作，在转换思路、规范管理、夯实基础、增长后劲等方面都取得了长足的进步，较好地完成了公司各项经营目标。

(1) 主要经济指标完成情况

本年度，公司实现利润总额 485,076,321.86 元（比上年 363,130,599.16 元增长 33.58%），归属于母公司股东的净利润 483,027,144.91 元（比上年 352,573,825.38 元增长 37%），基本每股收益 0.85 元（与去年同口径相比增长 37.10%）。

公司总资产 7,586,159,956.29 元；归属于母公司股东权益 3,809,255,503.26 元，加权平均净资产收益率 13.38%。

公司经营活动产生的净现金流量为-149,219,700.73 元，每股经营活动产生的现金流量净额为-0.26 元。

(2) 公司财务状况及经营成果变动分析

利润表重大变动项目分析（金额单位：元）

项 目	本年数	上年同期数	增减额	增减比率	增减原因
营业总收入	6,981,359,397.40	3,131,375,103.05	3,849,984,294.35	122.95%	主要系本期销售收入增加所致
营业成本	5,699,179,147.36	2,003,384,281.29	3,695,794,866.07	184.48%	主要系销售增加导致的相应成本增加
营业税金及附加	33,869,673.76	23,445,430.62	10,424,243.14	44.46%	主要系销售增加导致营业税和城建、教育费附加等增加所致
销售费用	255,601,941.47	202,789,077.57	52,812,863.90	26.04%	主要系运费和差

					旅费等增加所致
财务费用	22,383,102.72	5,680,824.37	16,702,278.35	294.01%	主要系利息支出增加所致
资产减值损失	79,398,934.60	65,050,204.93	14,348,729.67	22.06%	主要系存货跌价损失和坏账准备等计提增加所致
投资收益	167,591,786.94	29,237,886.79	138,353,900.15	473.20%	主要系处置可供出售金融资产等所致
其他综合收益	-80,382,674.32	44,480,756.61	-124,863,430.93	-280.71%	主要系处置可供出售金融资产，前期计入其他综合收益当期转入损益所致

资产、负债类项目重大变动项目分析（金额单位：元）

项 目	年末金额	年初金额	增减金额	增减比率	变动原因
货币资金	1,259,363,102.83	629,803,197.24	629,559,905.59	99.96%	主要系下半年发行中期票据和短期融资券所致。
应收票据	192,742,491.07	31,724,375.35	161,018,115.72	507.55%	主要系公司因销售增加而收到客户支付的票据所致
应收账款	955,538,541.97	330,389,645.63	625,148,896.34	189.22%	主要系公司销售增加所致
预付款项	1,401,125,918.74	131,471,844.48	1,269,654,074.26	965.72%	主要系预付的购货款增加所致
其他应收款	433,147,828.91	315,074,148.73	118,073,680.18	37.47%	主要系本公司之子公司江西新华发行集团有限公司为物流基地预付之土地款
可供出售金融资产	174,126,060.00	645,962,866.61	-471,836,806.61	-73.04%	主要系本期收回了上年度认购的信托产品所致
持有至到期投资	44,426,006.62	34,850,000.00	9,576,006.62	27.48%	主要系本公司未到期信托投资所致
长期股权投资	121,615,881.96	99,808,037.62	21,807,844.34	21.85%	主要系公司对江西高校出版社有限责任公司实施股权投资和将和平出版社有限责任公司纳入合并范围所致
在建工程	245,436,593.00	169,326,459.16	76,110,133.84	44.95%	主要系公司新增现代出版物流基地和印刷基地的建设款所致
长期待摊费用	4,282,593.31	2,757,877.49	1,524,715.82	55.29%	主要系部分子公司经营场所装修改造所致
短期借款	100,000,000.00	310,000,000.00	-210,000,000.00	-67.74%	系本公司归还部分银行借款所

					致
应付票据	1,684,177,300.00	230,456,741.54	1,453,720,558.46	630.80%	主要系拓展贸易业务所致
预收款项	205,420,444.07	103,626,462.87	101,793,981.20	98.23%	主要系本公司预收的销售货款和订金等增加所致
应付职工薪酬	161,916,571.44	118,457,144.33	43,459,427.11	36.69%	主要系提取的绩效考核工资
应交税费	29,072,619.06	39,005,178.49	-9,932,559.43	-25.46%	主要系上交增值税和所得税所致
其他应付款	269,815,790.13	207,228,123.99	62,587,666.14	30.20%	主要系收取的原子公司中视精彩的股权转让款和影视投资款
其他流动负债	100,000,000.00	-	100,000,000.00		系公司发行的短期融资券
应付债券	500,000,000.00	-	500,000,000.00		系公司发行中期票据所致
其他非流动负债	49,299,335.01	28,000,000.00	21,299,335.01	76.07%	系公司收到财政下拨的2010年文化产业发展专项资金
盈余公积	13,448,610.35	-	13,448,610.35		系按规定计提的法定盈余公积

公司现金流量情况变动分析(金额单位:元)

项 目	年末金额	年初金额	增减金额	增减比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-149,219,700.73	774,615,842.33	-923,835,543.06	-119.26%	主要系本期销售出现大幅增长,应收和预付款项相应增加所致
投资活动产生的现金流量净额	311,107,794.32	-1,327,178,797.98	1,638,286,592.30	-123.44%	主要是因为本期回收了部分集合资金信托投资所致。2011年经营活动产生的现金流及收回投资产生的现金流总量好于去年
筹资活动产生的现金流量净额	365,122,793.47	294,669,232.91	70,453,560.56	23.91%	主要系本期收到发行的中期票据款,同时归还银行部分借款所致

2、本年度公司主要经营情况概述

(1) 编辑出版:影响扩大,实力增强

2011年,各出版社紧紧围绕产品建设、编辑队伍建设主线展开经营工作。公司共出版各类出版物6969种,与上年同比增长13.84%。各类出版物荣获多种奖项,其中红星电子音像出版社出版的《陶窑》等89种出版物获得省级以上奖项。二十一世纪出版社等4家单位获得全国新闻出版系统先进集体;张秋林等5位同志获得全国新闻出版系统先进个人奖。

(2) 教材经营:格局巩固,效益增长

2011年,教材教辅经营内外部环境进一步理顺,政策把握更准确,经营更规范,格局巩固,效益增长,为全年经营目标的全面完成做出了重要贡献。全省共征订、发行一类教材8999万册,保持了平稳增长。辅市场化运作较上年有明显增长。保障了“课前到书,人手一册”目标的实现,人教版教材印制质量由上年的第27位跃升到第4位,得到各方赞赏。

（3）江西晨报：品质取胜，态势良好

2011 年是江西晨报艰难起步的一年，也是江西晨报快速推进的一年。一年来，坚定不移地坚守“江西中产第一报”的报纸定位，坚守“品质决定影响力，责任打造公信力”的办报理念，坚守“精彩内容、精准发行、精品广告”的运营策略，呈现出良好发展势头。报纸品质稳步提升，获得社会各界好评；连获 2011 年中国最具成长性都市报、2011 年中国报业创新奖、2011 年中国媒体华表奖等中国都市类报纸三大殊荣，获得中宣部表彰一次，省委宣传部专题阅评表扬三次，省委、省政府领导批示表扬三次。报社总编辑黄洪涛同志获得 2011 中国华表年度贡献人物奖。报纸的发行增量和广告增幅均在江西报业刷新纪录，报纸社会美誉度快速提高，传播力、影响力、竞争力迅速增强。

（4）报刊经营：兴利除弊，扭亏为盈

新组建的报刊传媒公司兴利除弊、强化内控、建章立制、规范运营，当年组建，当年扭亏为盈。在领导班子不健全，遗留问题、疑难问题多的背景下，不纠缠历史包袱，整合七刊一报，用发展凝心聚力，用业绩衡量能力，狠抓管理，定岗定责，裁减冗员，堵塞漏洞，千方百计扩大发行、增加广告，整顿亏损刊物，使得报刊经营在许多杂志身处困境、举步维艰的情况下，打了一场翻身仗。全年完成销售收入近 3000 万元，扭转过去亏损几百万元到实现利润超过百万元，超额完成各项经营目标，为开拓新的局面打下了较好基础。

（5）数字出版：积极探索，进步明显

奇达公司发挥数字出版运营中心职能，聚合数字版权内容集中与平台运营商合作，取得数字版权收入产值 400 多万元的业绩，较上年 28.4 万元相比，可以用“突破性”来评价。各出版单位发挥出版资源优势，以多种方式在数字出版领域中积极探索。目前，江西人民出版社正在着手搭建中国亲子网电子商务平台，形成内容与商务共融的综合网站；江西科技出版社依托《农村百事通》杂志和农村百事通网站平台，以合作方式打造《农村百事通》手机网站；二十一世纪出版社结合点读笔的相关资源，开发 IPAD 的 EBOOK2.0 和 EBOOK3.0 少儿数字出版产品、开发儿童绿色网络游戏《魔法仙踪》，推出了《世纪精灵点读笔故事大礼包》和《世纪精灵点读笔学习大礼包》逾百种有声图书，努力聚合成少儿全媒体数字出版产业基地；百花洲文艺出版社移动手机数字阅读经济效益已显现快速增长之势；江西美术出版社正加速基于 IPAD 等移动终端数字产品的开发；江西教育出版社着力于教育数字出版资源开发，向着电子书包的方向迈进。

（6）印刷集团：革故鼎新，蓄势待发

在新的背景下，印刷集团经营团队以规范重组集团为主要抓手，面对新情况、老问题，付出了极大的心智、心力、心血，在企业文化、经营管理、维护稳定等各个方面，都取得了较好的业绩，一个现代印刷企业集团的组织架构、业务架构、制度架构初现端倪。集团统筹人力资源、统筹设备资源、统筹业务资源、统筹资金管理、统筹项目投资，建立统一、效能的管控机制，印刷对外加工服务业务大幅增长，实现大幅度地扭亏为盈的经营目标。

（7）发行集团：腾笼换鸟，战略转型

发行集团实施集约化经营、腾笼换鸟的转型战略，确立起打造现代出版物流港、文化综合消费体、校园书店为代表的书店进社区、新区、校区的三位一体转型路径，挺主业、调结构、强管理，主要经济指标再创历史最好成绩。发行集团的销售利润率、净资产收益率、国有资产保值增值率三项经济指标继续稳居全国同行业第一位，经济发展总体呈现稳健、有序、较快的好态势。以出版物流为基础的物流业态发展迅速，实现 2.2 亿元的销售收入，市场影响力和潜力大大增强，有了质的飞跃。发行集团获得全国新闻出版系统先进单位、全国新闻出版系统精神文明单位和第二届中国出版政府奖；集团副总经理赵希和同志获得全国物流行业劳动模范，九江市分公司经理徐万明同志获得全国新闻出版系统先进个人。

（8）艺术品经营：自创品牌，拓展市场

艺术品经营上升为股份公司子公司管理模式，自创“集雅斋”品牌，在全省艺术品市场不断开拓，并在香港开展了宣传展会活动。全年超额完成年初下达的各项经营任务，并储备了一批有一定增值潜力的产品。更主要的是，经过一年的探索，逐步形成了在近现代书画、陶瓷、文化礼品等领域的经营方向，确立了以价值储备为主，以拍卖为主要实现价值方式的经营策略，确立了省内市场与国内互动经营的思路，坚定了未来发展的信心。

(9) 影视生产：理顺体制，高点起步

年初提出的影视生产的主要工作目标基本完成。一是理顺投资管理体制。将中视精彩的出资人由股份公司调整为北京东方全景文化传播有限公司，进一步明晰责、权、利关系，明晰了股份公司影视投资主体，强化了影视生产的管理力度。二是加强团队建设。物色选拔了忠诚度高、讲团结、讲规范、会管理、懂业务、能战斗的经营班子和专业团队。三是高起点制作影视剧。完成了 30 集电视剧《莞香》的拍摄，筹备并投拍大型历史剧 50 集《楚汉争雄》，双效可期。四是积极开展文化经纪业务，实现了盈利目标。

(10) 贸易经营：夯实基础，再上规模

经过两年的磨合，特别是经过 2011 年，蓝海国贸公司逐步在梳理业务、创新业务、风险管控、内部管理、观念融合等方面都有长足的进步，正在型塑成一个可堪重任的现代大型贸易公司的坯子。全年销售收入、利润倍增，规模效益功能显现。

(11) 重点工程：规范建设，有序推进

2011 年，基本建设重点工程主要四项：一是股份公司创意大厦；二是新华印刷集团璜溪印刷基地；三是发行集团璜溪现代出物流基地；四是发行集团红谷滩新华文化城。璜溪印刷、物流基地的建设，需要协调解决的问题繁多，领导督导有力，各方相互配合，相关设施已搬迁到位，保障了 2012 年春季中小学教材教辅的生产、发行工作正常运行。创意大厦、红谷滩文化城建设，招标规范，管理严格，有序推进。同时开展了商业业态创新和经营工作，可以如期投入运营。

(12) 制度建设：改变观念，着眼长效

2011 年，股份公司经营高管层在董事会的领导下制定了一系列的经营管理制度。在公司治理、人事、财务、事务工作方面形成了较为系统的制度体系，在内部管理控制过程中发挥了重要作用。分为五个类别：一是加强经营人才队伍建设；二是加强对各子公司科学考核；三是加强总部员工队伍建设；四是推进各单位和总部员工薪酬分配制度改革；五是具体的经营业务和事务的管理。这些制度，是基于股份公司作为一个由出版集团转型的上市企业，转型跨度大，观念改变要求高，时间要短，适应要快，因此，主要是引入了新理念、观念来制定制度，通过制度的规范和执行，“倒逼”不合时宜的观念的改变。有效的公司制度体系建设，为全面规范公司经营行为打下了坚实基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
图书出版	373,066,975.12	298,190,942.46	20.07	29.95	31.09	减少 0.70

						个百分点
图书发行	2,332,994,830.55	1,274,856,200.25	45.36	8.93	7.62	增加 0.67 个百分点
印刷包装	67,119,839.36	56,890,892.62	15.24	-39.27	-41.31	增加 2.94 个百分点
物资贸易	3,964,561,165.33	3,862,762,995.42	2.57	747.68	776.72	减少 3.23 个百分点
其他	157,201,996.10	186,631,311.76	-18.72	470.71	496.29	减少 5.09 个百分点
合计	6,894,944,806.46	5,679,332,342.51	17.63	127.21	186.70	减少 17.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
一般图书	444,932,911.98	321,925,695.16	27.65	2.54	-4.24	增加 5.12 个百分点
教材教辅	1,964,983,193.71	1,019,948,463.68	48.09	9.89	13.86	减少 1.81 个百分点
其他出版物(音像制品)	94,931,769.04	54,248,756.11	42.86	79.05	54.15	增加 9.23 个百分点
其他商品(数码产品)	201,213,930.94	176,924,227.76	12.07	30.86	22.08	增加 6.32 个百分点
印刷包装	67,119,839.36	56,890,892.62	15.24	-39.27	-41.31	增加 2.94 个百分点
物资贸易(纸、纸浆及电解铜)及其他	4,121,763,161.43	4,049,394,307.18	1.76	732.27	758.12	减少 2.96 个百分点
合计	6,894,944,806.46	5,679,332,342.51	17.63	127.21	186.70	减少 17.09 个百分点

4、对公司未来发展的展望及新一年的重点工作

2012 年，公司将立足科学谋划，在文化产业大发展大繁荣中，奋勇当先，努力把股份公司打造成制度先进、生机勃勃、主业挺拔、多元发展，消费者满意，投资者青睐，竞争力强、影响力大、美誉度高，最具投资价值的出版传媒上市企业。

2012 年，公司经营工作的总体思路是：围绕一个目标，强化两种思维，确立三个抓手，做好四件大事，实施五大战略。

(1) 围绕公司战略发展目标

围绕公司战略发展目标，全年计划完成销售收入 84 亿元、营业成本 68 亿元。

(2) 强化科学谋划和全局性思维

强化事业发展科学谋化的思维、全局性的思维。用全球视野来谋划发展方向，用全局利益来规制发展过程，用基业长青来评价发展成果。在这样的思维指导下，敛大气、谋大势，顾全局、虑长远，鼓实劲、聚人心，用气度决定高度，境界决定眼界，鼓劲决定干劲，凝聚力决定生产力。

(3) 以向市场要效益、向整合要效益、向管理要效益为主要抓手

确立对外大力开拓市场，向市场要效益；对内深入整合资源，向整合要效益；全面规范管理，向管理要效益的经营管理主抓手。

(4) 做好增发项目、出版物重大项目和评奖、组建数字出版骨干企业、教辅资源整合四件大事

第一件：确保增发项目成功。尽快完成建设期，产生效益。发行集团、蓝海物流、印刷集团、江西晨报四家项目主体企业，要精心筹划，配备精兵强将，按质按期推进项目。

第二件：抓好出版物重大项目和奖项的评选工作。认真研究国家有关政策，包括国家重点出版资金、基金对重点出版物的导向支持，为出版企业的又好又快发展提供强有力的政策保障。坚持正确的出版导向，多出好书，不出坏书，是出版企业的永恒主题。今年，要切实抓好“五个一工程奖”、中华优秀出版物奖参评工作，确保榜上有名。通过参评工作，提高编辑出版工作水平，增长编辑队伍才干，达到出精品、出人才、出效益的目的。

第三件：组建好骨干数字出版企业。数字出版业务，总的思路是在两个层面展开。一是各出版单位层面，发挥出版资源优势，各自从实际出发发展数字出版的经营业务。二是在股份公司层面，以奇达公司的数字出版权为基础，变更出版主体成立一家专营数字出版的骨干出版企业。

第四件：整合好教辅出版发行资源。进一步培育一批“师生中叫得响，学习时用得着，市场上销得快”的优质品牌教辅，打造中国教辅领先品牌。这是股份公司向整合要效益的重点。

(5) 实施制度兴业、品牌兴业、转型兴业、多元兴业和人才兴业五大战略

制度兴业、品牌兴业、转型兴业、多元兴业和人才兴业五大战略是针对股份公司的经营实际和长远发展，在“十二五”规划中正式提出来的。今年开始，有计划有步骤地实施五大战略。通过几年的努力，在这五个方面有大大的发展，形成股份公司所特有的核心竞争力。

5、资金需求、使用计划及来源情况

为在市场竞争中保持公司核心竞争力，保证公司主营业务的持续发展，公司 2012 年新增资金需求项目为：出版创意产业基地项目、新华文化城项目、现代出版物物流港项目、现代出版印刷基地及印刷技改项目、商业网点改建/扩建/新建项目、数字资源综合投放平台项目、对外投资合作项目、开拓贸易市场及对子公司增资。以上项目 2012 年的资金需求约 20 亿元，资金来源有定向增发约 13 亿元，中期票据和短期融资券共 6 亿元，其余不足资金公司将结合国家宏观经济形势和出版传媒行业运行趋势的基础上，有计划、有步骤地利用各种融资渠道，制订切实可行的融资方案，合理安排融资比例，以满足生产经营和项目建设的资金需求，保证项目的顺利进展。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,749.59
投资额增减变动数	2180.78

上年同期投资额	7,666
投资额增减幅度(%)	-25

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
江西高校出版社有限责任公司	出版发行	49	
江西教育印务实业有限公司	包装装潢	50	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	国内版图书、期刊]报纸、电子出版物发行配送	50	
江西育华文化发展有限公司	教育研发、教育咨询、组织文化交流活动、投资业务	20	
湖北特别书局有限公司	国内版图书、报刊、电子出版物零售	35	
萍乡市新华高专书店有限责任公司	书刊零售, 电子产品销售	49	

1、委托理财及委托贷款情况

(2)委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
江西国际信托股份有限公司	5,000.00	2011年1月21日	2011年2月1日	固定收益	5,000.00	8.06	是	0	否	否	其他

司											
江西国际信托股份有限公司	7,000.00	2011年3月1日	2011年3月10日	固定收益	7,000.00	9.67	是	0	否	否	其他
中航信托股份有限公司	2,600.00	2011年4月29日	2011年5月18日	固定收益	2,600.00	7.68	是	0	否	否	其他
中航信托股份有限公司	7,500.00	2011年6月22日	2011年7月13日	固定收益	7,500.00	32.81	是	0	否	否	其他
中航信托股份有限公司	400.00	2011年6月22日	2011年7月7日	固定收益	400.00	1.25	是	0	否	否	其他
招	5,000.00	2011	2011	固	5,000.00	13.15	是	0	否	否	其

商 银 行 南 昌 中 山 路 支 行		年 9 月 2 日	年 9 月 22 日	定 收 益							他
招 商 银 行 南 昌 中 山 路 支 行	10,000.00	2011 年 11 月 11 日	2011 年 11 月 18 日	固 定 收 益	10,000.00	8.05	是	0	否	否	其 他
招 商 银 行 南 昌 中 山 路 支 行	10,000.00	2011 年 12 月 8 日	2011 年 12 月 15 日	固 定 收 益	10,000.00	8.05	是	0	否	否	其 他
招 商 银 行 南 昌 中 山 路 支 行	10,000.00	2011 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 26 日	固 定 收 益	10,000.00	8.05	是	0	否	否	其 他
新	5,316.03	2011	2011	浮	5,316.03	69.13	是	0	否	否	其

股 中 签		年 1 月 1 日	年 12 月 31 日	动 收 益							他
重 庆 国 际 信 托 股 份 有 限 公 司	15,327.60	2010 年 4 月 29 日	2012 年 4 月 28 日	浮 动 收 益	10,885.00	766.69	是	0	否	否	其 他
江 西 国 际 信 托 股 份 有 限 公 司	1,000.00	2011 年 1 月 19 日	2012 年 8 月 19 日	固 定 收 益	1,000.00	13	是	0	否	否	其 他
中 融 国 际 信 托 投 资 有 限 公 司	24,050.00	2010 年 5 月 1 日	2011 年 8 月 1 日	浮 动 收 益	24,050.00	9,352.33	是	0	否	否	其 他
中 海 国	15,067.00	2010 年 8 月	2011 年 8 月	浮 动 收	15,067.00	6,312.45	是	0	否	否	其 他

际信托投资有限公司		24日	24日	益							
中煤能源股份有限公司	348.38	2008年2月1日	2011年11月1日	浮动收益	348.38	-165.07	是	0	否	否	其他
华鲁恒升股份有限公司	16,761.00	2010年12月26日		浮动收益	0	148	是	0	否	否	其他
中国石油股份有限公司	651.61	2007年11月5日		浮动收益	0	26.37	是	0	否	否	其他
合计	136,021.62	/	/	/	114,166.41	16,619.67	/	0	/	/	/

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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
出版创意产业基地	41,142,218.43	尚在进行中	
用友公司 ERP 项目	9,013,500.00	尚在进行中	
新华文化城	88,189,310.10	尚在进行中	
现代出版物流港	88,943,551.84	尚在进行中	
数字印刷设备	13,779,743.64	尚在进行中	
其他工程	4,368,268.99	尚在进行中	
合计	245,436,593.00	/	/

(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
公司第四届董事会第七次会议	2011 年 1 月 18 日	以通讯方式进行表决，会议审议通过了关于《公司章程部分条款修正案》、关于修订公司《股东大会议事规则》、关于修订公司《董事会议事规则》的预案、关于修订公司《总经理工作细则》的议案、《关于调整公司组织架构的议案》、《公司拟发行中期票据的预案》、《公司拟发行短期融资债券的预案》、《关于投资参股设立江西高校出版社股份有限公司的议案》、《关于对全资子公司实施增资的议案》、《同意全资子公司红星电子音像出版社有限责任公司购买生产经营用房的议案》、《关于聘请公司 2010 年年度财务报告审计	《上海证券报》、 《证券日报》	2011 年 1 月 20 日

		服务机构的预案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》等十二项议案。		
公司董事会第八次会议	2011 年 3 月 6 日	以现场会议方式进行表决，会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《公司 2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年度报告及 2010 年度报告摘要》、《关于公司预计 2011 年度日常关联交易的议案》、《公司关联交易管理办法部分条款修正案》、《公司独立董事工作制度部分条款修正案》等九项议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 8 日
公司董事会第十二次临时会议	2011 年 4 月 26 日	以通讯方式进行表决，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日
公司董事会第十三次临时会议	2011 年 5 月 13 日	以通讯方式进行表决，会议审议通过了《关于修订公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于修订公司重大信息内部报告制度的议案》、《关于修订公司内部审计管理制度的议案》、《关于制订公司董事会秘书工作制度的议案》等四项议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 14 日
公司董事会第十四次临时会议	2011 年 6 月 2 日	以通讯方式进行表决，会议审议通过了《关于调整公司董事、监事年度工作津贴的议案》、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》等二项议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 3 日
公司董事会第十五次临时会议	2011 年 8 月 9 日	以现场会议方式进行表决，会议审议通过了《关于制订公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度的议案》、《关于修订〈公司章程〉	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 10 日

		部分条款的议案》、《关于修订〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》、《关于调整公司高级管理人员的议案》、《关于续聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》、《关于为全资子公司江西蓝海国际贸易有限公司提供担保的议案》、《关于对全资子公司江西新华发行集团有限公司实施增资的议案》、《关于全资子公司江西新华发行集团有限公司投资参股组建新华联合发行有限公司的议案》、《关于修订公司募集资金管理制度的议案》、《关于中文天地出版传媒股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案》、逐项审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票方案的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票预案的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》、《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》等十六项议案。		
公司董事会第十六次临时会议	2011 年 8 月 23 日	以通讯会议方式进行表决，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 25 日
公司董事会第十七次临时会议	2011 年 10 月 25 日	以通讯会议方式进行表决，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》、《关于全资子公司江西新华发行集团	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 10 月 26 日

		有限公司增加参股组建新华联合发行有限公司出资额的议案》等二项议案。		
公司董事会第十八次临时会议	2011年11月24日	以通讯会议方式进行表决,审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司对外担保管理制度》、《中文天地出版传媒股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》等二项议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011年11月25日
公司董事会第九次会议	2011年12月23日	以现场会议方式进行表决,审议通过了《公司章程部分条款修正案》、《关于钟健华先生辞去公司董事长职务的议案》、《关于选举公司董事长的议案》、《关于公司第四届董事会部分董事变动的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司子公司管理制度》、关于对《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性报告》进行修订的议案、关于对《中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票预案》进行修订的议案、《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的通知》等八项议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011年12月24日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011年,公司董事会严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规,按照证券监管部门的要求,在《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的框架下,召集、召开股东大会,确保股东依法行使权利,相关程序及决议合法有效。报告期内,经董事会召集组织的股东大会共召开三次,公司股东大会的各项决议均已由董事会在股东大会的授权范围内执行和落实。

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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况:

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

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容:

专门委员会对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面作了规定;

《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况:

公司董事会审计委员会由 5 人组成, 其中独立董事 3 人, 独立董事黄新建先生担任主任委员。报告期内, 审计委员会按照相关制度和规定, 勤勉尽职, 认真开展各项工作, 充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用, 切实履行了相应的职责和义务, 充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

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

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

第四届董事会薪酬与考核委员会由七名董事组成, 其中 4 名独立董事、3 名董事, 独立董事彭剑锋先生担任主任委员。

薪酬与考核委员会根据赋予的职责积极开展工作, 根据《公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理制度》的规定开展各项工作, 经对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核, 认为公司董事(包括独立董事)、监事和高级管理人员所得薪酬, 均符合《公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理制度》的规定, 同意公司在 2011 年度报告中披露支付的相关薪酬。

公司目前尚未建立股权激励机制。公司应依据有关法律法规的要求, 不断完善内部激励和约束机制, 逐步建立起公司的股权激励体系。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露, 公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。该制度明确了内、外部信息使用人的定义, 规范了公司对外部单位报送信息的流程, 阐述了外部信息使用人作为公司内幕信息知情人的保密义务及责任追究。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会负责建立健全内部控制体系并有效实施。公司董事会将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求, 进一步健全和完善内部控制制度, 并使体系有效运行, 从而提升经营管理水平, 有效降低风险。

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, 公司将根据财政部、证监会、银监会、保监会和审计署五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求, 以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定, 在现代企业内部控制管理体系理论框架的指导下, 充分结合公司的实际情况, 对现有内部控制体系进行梳理并进一步加以完善, 建立和健全公司总部及相关子公司的系统性内部

控制体系，通过体系构建、管理提升、文化形成三个阶段，最终形成长效机制。

公司内部控制建设工作在董事会领导下，成立以总经理曾少雄为执行组长、副总经理兼财务负责涂华、董事会秘书吴涤为副组长的内控工作领导小组，各部门主要负责人、下属子公司负责人为小组成员，负责本单位相关流程的内部控制建设及完善工作。公司指定证券法律部为内部控制工作牵头部门，协调公司及其他职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，使公司内控建设完全符合《企业内部控制基本规范》的要求。

公司将分步骤、有计划地开展内控建设工作：

第一阶段：计划实施准备阶段（2012 年 1 月至 6 月）

（1）内控培训：对公司各部门、分子公司进行财政部等五部委、证监会内控专项培训，帮助内部控制建设、评价等人员理解内部控制规范要求。

（2）内控宣传推广：利用公司网站、公司内刊开辟专栏，发布与内部控制相关的宣传稿件，提高全体员工内控管理意识，进一步完善公司内部环境。

（3）查找内控缺陷：对公司业务进行调研，全面分析和诊断，识别公司各类风险，查找内控缺陷。

（4）外部指导：聘请咨询机构对公司内部控制规范提出指导意见，提高骨干员工对风险内部控制建设工作的认识。

（5）确定内部控制框架：经公司董事会研究，确定内控实施方案。

第二阶段：体系建设阶段（2012 年 4 月至 10 月）

（1）充分调研、评估现状、建立控制模板。

（2）组织内控范围内单位，针对控制模板和现有内控现状，查找内控缺陷，落实缺陷整改工作；

（3）编制《风险内控手册》，并组织全体员工进行内控手册的培训，推进风险内控机制建设的实施。

第三阶段：评估改进阶段（2012 年 9 月至 2013 年 3 月）

（一）内部控制自我评价工作计划

内控自我评价工作分两个阶段进行，第一阶段为各单位自我评估；第二阶段为公司审计部组织对公司总体内控状况进行评估，并出具公司内控自我评价报告。

（二）内控外部审计工作计划

（1）确定聘请内控审计的会计师事务所。

（2）配合内控审计会计师事务所做好内部控制预审工作，根据预审情况进行专项整改。

（3）配合内控审计会计师事务所对内控状况开展审计。

（4）在 2012 年年报披露时，披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理，完善内、外部信息知情人管理事务，加强内幕信息保密工作，避免及有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的相关规章，制定本制度。为加大信息保密力度，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。该制度已于 2011 年 11 月 24 日召开的第四届董事会第十八次临时会议审议通过。

截止目前，未发现有相关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理

制度。

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。

(二) 现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策的制定：根据《公司章程》第一百七十九条规定，公司应重视对投资者的合理投资回报，在利润分配办法上，可实行现金、股票或者以资本公积转增股本方式及其它符合法律、行政法规的合理方式分配股利。

公司可以在中期进行分红。

公司制订利润分配政策时，应保持一定的连续性和稳定性。再融资时现金分红比例不少于《上市公司证券发行管理办法》中关于现金分红占累计可分配利润最低比例的要求。

2、公司在报告期内未有需要执行现金分红的情况。

(三) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度，经信永中和会计师事务所出具的（XYZH/2011A7028）号标准无保留意见审计报告，公司 2011 年属于母公司股东的净利润 483,070,997.14 元，加上上年未分配利润 335,518,789.39 元，减去当期计提的盈余公积 13,448,610.35 元，减去其他转出 22,961,621.44 元，本年度可供股东分配的利润为 782,135,702.51 元。

为更好地回报股东，经公司董事会研究，以公司 2011 年末总股本 567,245,018.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税）。

2011 年度拟不进行公积金转增股本。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 1 月 18 日以现场会议方式召开	审议通过了关于修订公司《监事会议事规则》、关于聘请公司 2010 年度财务报告审计服务机构等二个议案。
公司第四届监事会第八次会议于 2011 年 3 月 6 日以现场会议方式召开	审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年度报告及 2010 年度报告摘要》等四个议案，并对公司利润实现与预测存在差异发表了独立意见。
公司第四届监事会第二次临时会议于 2011 年 6 月 2 日以通讯方式召开	审议通过了《关于调整公司董事、监事年度工作津贴的议案》
公司第四届监事会第三次临时会议于 2011 年 8 月	审议通过了《关于制订公司高级管理人员绩效考

9 日以现场会议方式召开	核及薪酬管理制度的议案》、《关于续聘会计事务所并决定其审计报酬的议案》等二个议案
公司第四届监事会第四次临时会议于 2011 年 8 月 23 日以通讯方式召开	审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》
公司第四届监事会第九次会议于 2011 年 11 月 23 日以现场会议方式召开	审议通过了《关于增选公司第四届监事会监事成员的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年度，公司股东大会和董事会的召集、召开程序及董事会切实履行股东大会的各项决议等方面，符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，公司决策程序合法；公司建立了较为完善的管理制度和措施，有效防止了经营管理风险；公司董事会和高级管理人员在履行公司职务时，无违反法律、行政法规及《公司章程》或损害公司利益及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真检查审核了公司的财务状况，并对公司的审计工作进行了监督，信永中和会计师事务所为公司出具的 2011 年度审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果，标准无保留的意见是客观公正的。

(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

报告期内，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，公司无收购、出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司所发生的经营性及日常关联交易严格按照相关协议规定的价格执行，交易程序合法，交易及价格公平、公正、合理，不存在损害公司及股东利益的情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	收购报告书或权益变动报告书	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中，江西省出版集团公司共有十七项承诺，详见承诺事项履行情况详细说明。	是	是		

公司 2010 年度实施重大资产重组工作，控股股东江西省出版集团在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等 17 项事项做出了相关承诺，其中“关于盈利预测的承诺”、“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”、“关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺”、“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”、“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”、“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”、“关于和平出版社的承诺”、“关于中视精彩的承诺”等八项承诺已履行完成，具体内容详见公司 2011 年 3 月 8 日披露的《公司 2010 年度报告》。

其余九项承诺尚在履行期，具体内容如下：

1、关于股份锁定的承诺

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

截至本报告出具日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免在本次重组后可能与本公司之间产生同业竞争，出版集团承诺如下：“（1）出版集团不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（2）出版集团将采取合法及有效的措施，促使出版集团现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（3）如出版集团（包括出版集团现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与鑫新股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知鑫新股份，并优先将该商业机会给予鑫新股份；（4）对于鑫新股份的正常生产、经营活动，出版集团保证不利用控股股东地位损害鑫新股份发展及鑫新股份中小股东的利益。”

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

3、关于规范和减少关联交易的承诺

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

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

4、关于保障上市公司独立性的承诺函

出版集团针对上市公司未来独立性承诺如下：“在作为鑫新股份控股股东期间，本公司与鑫新股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将遵循五分开原则，保持相互独立，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。”

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

5、关于市场法评估资产价值保全的承诺

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

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

6、有关无证房产的承诺

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

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

7、关于被收储土地补偿款的承诺

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

对于上述土地置换行为，江西省出版集团公司一直高度重视，于 2011 年 4 月 7 日作出补充承诺：“若上述土地出让款在截止 2012 年 12 月 31 日前仍未能及时或足额回收，江西省出版集团公司将以现金全额支付或补足给股份公司”。

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

8、关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺

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

截至本报告日，红星社尚未收到上述单位要求其承担民事责任的文件。

9、关于承诺履行的承诺

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

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	2

2011 年 8 月 30 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于续聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》，经公司董事会审计委员会审核，同意提请公司续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务报告审计服务机构，承担对公司财务报告等审计工作。并经双方友好协商，公司拟支付 2011 年度的审计报酬为人民币 130 万元整（不含差旅和食宿费）。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理并变更股票简称的工作

经上海证券交易所审核批准，同意撤销对公司股票退市风险警示和其他特别处理。公司股票自 2011 年 4 月 14 日起恢复正常交易，股票的日涨跌幅限制由 5% 恢复为 10%。公司股票撤销特别处理后，公司股票简称由"*ST 鑫新"变更为"中文传媒"，股票代码"600373"保持不变。具体内容详见 2011 年 4 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站，公司编号为临 2011-018《中文天地出版传媒股份有限公司关于申请撤销股票退市风险警示特别处理请示的公告》、临 2011-019《中文天地出版传媒股份有限公司关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理并变更股票简称的公告》。

2、关于公司非公开发行股票的工作

2011 年 8 月 30 日，经现场和网络投票方式召开的公司 2011 年第二次临时股东大会以 98.79% 的有效表决审议通过了公司非公开发行股票预案。本次募集资金投资项目与公司的现有主营业务密切相关，募集资金投资于公司的出版业产业链，包括新华文化城项目、现代出版物流港项目、环保包装印刷项目、印刷技术改造项目和江西晨报立体传播系统项目。非公开增发项目的顺利实施将有利于巩固和提高公司的市场地位，强化公司核心竞争力，提高公司的盈利水平。具体内容详见 2011 年 8 月 31 日《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站，公司编号为临 2011-041《中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告》等相关文件。

公司非公开发行股票的申请材料已于 2012 年 1 月 17 日获中国证监会正式受理。

(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
临 2011-001 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-002 中文天地出版传媒股份有限公司召开 2011 年第一次临时股东大会的会议通知	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-003 中文天地出版传媒股份有限公司 2011	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn

年第一次临时股东大会决议公告			
临 2011-004 中文天地出版传媒股份有限公司重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-005 中文天地出版传媒股份有限公司重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-006 中文天地出版传媒股份有限公司关于控股股东部分股权解除质押及重新质押的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-007 中文天地出版传媒股份有限公司关于控股股东部分股权质押的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-008 中文天地出版传媒股份有限公司关于控股股东部分股权质押的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-009 中文天地出版传媒股份有限公司 2010 年度业绩预告的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-010 中文天地出版传媒股份有限公司关于对全资子公司实施增资的进展情况公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-011 中文天地出版传媒股份有限公司关于获得 2010 年文化产业发展专项资金的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-012 中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-013 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-014 中文天地出版传媒股份有限公司关于预计 2011 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-015 中文天地出	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn

版传媒股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告			
临 2011-016 中文天地出版传媒股份有限公司关于所属行业类别变更的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-017 中文天地出版传媒股份有限公司关于中银国际证券有限责任公司出具《中文天地出版传媒股份有限公司重大资产重组持续督导工作报告书》的提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-018 中文天地出版传媒股份有限公司关于申请撤销股票退市风险警示特别处理请示的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-019 中文天地出版传媒股份有限公司关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理并变更股票简称的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-020 中文天地出版传媒股份有限公司关于控股股东江西省出版集团公司补充承诺的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-021 中文天地出版传媒股份有限公司关于对全资子公司实施增资的进展情况公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-022 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第十三次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-023 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第十四次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-024 中文天地出版传媒股份有限公司召开 2010 年年度股东大会的会议通知	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-025 中文天地出版传媒股份有限公司第四	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn

届监事会第二次临时会议决议公告			
临 2011-026 中文天地出版传媒股份有限公司关于对全资子公司实施增资的进展情况公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-027 中文天地出版传媒股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-028 中文天地出版传媒股份有限公司关于发行中期票据获准注册的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-029 中文天地出版传媒股份有限公司重大事项停牌的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-030 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第十五次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-031 中文天地出版传媒股份有限公司关于为全资子公司江西蓝海国际贸易有限公司提供担保的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-032 中文天地出版传媒股份有限公司关于对全资子公司江西新华发行集团有限公司实施增资的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-033 中文天地出版传媒股份有限公司关于全资子公司江西新华发行集团有限公司投资参股组建新华联合发行有限公司的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-034 中文天地出版传媒股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的会议通知	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-035 中文天地出版传媒股份有限公司第四届监事会第三次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn

临 2011-036 中文天地出版传媒股份有限公司重大事项复牌的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-037 中文天地出版传媒股份有限公司关于变更投资者关系联系方式的提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-038 中文天地出版传媒股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-039 中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年度第一期中期票据发行结果的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-040 中文天地出版传媒股份有限公司关于非公开发行股票获得江西省财政厅批复的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-041 中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-042 中文天地出版传媒股份有限公司关于给予全资子公司江西蓝海国际贸易有限公司银行授信担保的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-043 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第十七次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-044 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第十八次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-045 中文天地出版传媒股	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-046 中文天地出版传媒股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-047 中文天地出版传媒股份有限公司关于	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn

<p>召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知</p>			
<p>临 2011-048 中文天地出版传媒股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告</p>	<p>《上海证券报》、《证券日报》</p>	<p>2011 年 12 月 24 日</p>	<p>http://www.sse.com.cn</p>

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的年度报告正文；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文；
- 4、 报告期内在《上海证券报》、《证券日报》披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：周 文

中文天地出版传媒股份有限公司

2012年3月8日

中文天地出版传媒股份有限公司
2011 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-86



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011A7028

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称中文传媒）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、合并及母公司股东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中文传媒管理层的责任，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，中文传媒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中文传媒 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。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一二年三月八日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	1,259,363,102.83	629,803,197.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	192,742,491.07	31,724,375.35
应收账款	八、3	955,538,541.97	330,389,645.63
预付款项	八、4	1,401,125,918.74	131,471,844.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八、5	1,407,152.16	
其他应收款	八、6	433,147,828.91	315,074,148.73
买入返售金融资产			
存货	八、7	614,673,679.76	526,667,542.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,857,998,715.44	1,965,130,753.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、8	174,126,060.00	645,962,866.61
持有至到期投资	八、9	44,426,006.62	34,850,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、10	121,615,881.96	99,808,037.62
投资性房地产	八、11	344,605,753.76	351,561,419.55
固定资产	八、12	853,491,116.03	860,419,497.26
在建工程	八、13	245,436,593.00	169,326,459.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、14	928,167,290.75	950,555,757.56
开发支出			
商誉	八、15	10,237,014.20	10,237,014.20
长期待摊费用	八、16	4,282,593.31	2,757,877.49
递延所得税资产	八、17	466,542.71	41,738.15
其他非流动资产		1,306,388.51	
非流动资产合计		2,728,161,240.85	3,125,520,667.60
资产总计		7,586,159,956.29	5,090,651,421.36

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、19	100,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、20	1,684,177,300.00	230,456,741.54
应付账款	八、21	540,407,975.16	517,461,877.94
预收款项	八、22	205,420,444.07	103,626,462.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、23	161,916,571.44	118,457,144.33
应交税费	八、24	29,072,619.06	39,005,178.49
应付利息	八、25	11,221,917.81	
应付股利	八、26	10,016,422.50	9,586,608.89
其他应付款	八、27	269,815,790.13	207,228,123.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八、28	100,000,000.00	
流动负债合计		3,112,049,040.17	1,535,822,138.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	八、29	500,000,000.00	
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	八、30	49,299,335.01	28,000,000.00
非流动负债合计		549,299,335.01	28,000,000.00
负 债 合 计		3,661,348,375.18	1,563,822,138.05
股东权益：			
股本	八、31	567,245,018.00	567,245,018.00
资本公积	八、32	2,446,426,186.77	2,505,210,823.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、33	13,448,610.35	
一般风险准备			
未分配利润	八、34	782,135,702.51	335,518,789.39
外币报表折算差额		-14.37	
归属于母公司股东权益合计		3,809,255,503.26	3,407,974,630.74
少数股东权益	八、35	115,556,077.85	118,854,652.57
股东权益合计		3,924,811,581.11	3,526,829,283.31
负债和股东权益总计		7,586,159,956.29	5,090,651,421.36

法定代表人：周 文

主管会计工作负责人：涂 华

会计机构负责人：吴卫东

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		384,446,151.64	72,591,885.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1		20,117,420.61
预付款项			40,103,485.03
应收利息			
应收股利		3,580,603.02	3,580,603.02
其他应收款	十四、2	82,673,474.29	31,352,957.59
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		470,700,228.95	167,746,351.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			16,800,336.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	3,983,311,567.45	3,584,257,301.02
投资性房地产			
固定资产		6,652,974.99	7,166,701.99
在建工程		50,155,718.43	98,755,156.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,597,475.51	53,052,670.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,093,717,736.38	3,760,032,166.87
资 产 总 计		4,564,417,965.33	3,927,778,518.69

法定代表人：周 文

主管会计工作负责人：涂 华

会计机构负责人：吴卫东

母公司资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位: 中文天地出版传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款			299,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			78,886,645.44
预收款项			
应付职工薪酬		6,133,342.19	8,877,162.20
应交税费		2,778,967.07	950,977.06
应付利息		11,221,917.81	
应付股利			
其他应付款		341,387,285.35	21,092,314.30
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		100,000,000.00	
流动负债合计		461,521,512.42	408,807,099.00
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,000,000.00	
非流动负债合计		520,000,000.00	
负 债 合 计		981,521,512.42	408,807,099.00
股东权益:			
股本		567,245,018.00	567,245,018.00
资本公积		2,446,392,228.55	2,516,953,298.78
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		13,448,610.35	
一般风险准备			
未分配利润		555,810,596.01	434,773,102.91
股东权益合计		3,582,896,452.91	3,518,971,419.69
负债和股东权益总计		4,564,417,965.33	3,927,778,518.69

法定代表人: 周 文

主管会计工作负责人: 涂 华

会计机构负责人: 吴卫东

合并利润表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		6,981,359,397.40	3,131,375,103.05
其中：营业收入	八、36	6,981,359,397.40	3,131,375,103.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,720,292,836.28	2,854,223,761.97
其中：营业成本	八、36	5,699,179,147.36	2,003,384,281.29
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	八、37	33,869,673.76	23,445,430.62
销售费用	八、38	255,601,941.47	202,789,077.57
管理费用	八、39	629,860,036.37	553,873,943.19
财务费用	八、40	22,383,102.72	5,680,824.37
资产减值损失	八、41	79,398,934.60	65,050,204.93
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）	八、42	167,591,786.94	29,237,886.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,394,913.19	1,352,638.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		428,658,348.06	306,389,227.87
加：营业外收入	八、43	64,033,247.56	67,872,777.68
减：营业外支出	八、44	7,615,273.76	11,131,406.39
其中：非流动资产处置损失		372,266.14	785,023.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		485,076,321.86	363,130,599.16
减：所得税费用	八、45	2,096,895.01	1,949,614.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,979,426.85	361,180,984.95
归属于母公司股东的净利润		483,027,144.91	352,573,825.38
少数股东损益		-47,718.06	8,607,159.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、46	0.85	0.93
（二）稀释每股收益	八、46	0.85	0.93
七、其他综合收益	八、47	-80,382,674.32	44,480,756.61
八、综合收益总额		402,596,752.53	405,661,741.56
归属于母公司股东的综合收益总额		402,644,470.59	397,054,581.99
归属于少数股东的综合收益总额		-47,718.06	8,607,159.57

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

母公司利润表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四、4	1,265,000.00	278,513,919.50
减：营业成本	十四、4		211,539,274.91
营业税金及附加		41,745.00	1,174,301.52
销售费用			4,280,482.13
管理费用		54,457,026.28	68,889,127.73
财务费用		18,814,507.06	13,896,662.70
资产减值损失		219,546.40	-11,010,743.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	206,755,100.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		134,487,275.45	-10,255,185.66
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,172.00	9,070,485.82
其中：非流动资产处置损失		1,172.00	
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		134,486,103.45	-19,325,671.48
减：所得税费用			
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		134,486,103.45	-19,325,671.48
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		134,486,103.45	-19,325,671.48

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

合并现金流量表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
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		7,150,826,288.92	3,623,767,402.82
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		31,886,700.93	59,830,940.43
收到其他与经营活动有关的现金	八、48	350,389,020.50	643,562,630.99
经营活动现金流入小计		7,533,102,010.35	4,327,160,974.24
购买商品、接受劳务支付的现金		6,650,908,242.92	2,267,365,340.06
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		421,801,612.18	499,651,641.69
支付的各项税费		189,209,182.48	202,090,349.03
支付其他与经营活动有关的现金	八、48	420,402,673.50	583,437,801.13
经营活动现金流出小计		7,682,321,711.08	3,552,545,131.91
经营活动产生的现金流量净额		-149,219,700.73	774,615,842.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,241,326,410.00	862,725,303.57
取得投资收益收到的现金		168,620,867.13	32,650,223.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,608,071.02	835,758.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			65,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,418,555,348.15	961,211,285.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,001,737.07	200,982,918.79
投资支付的现金		865,157,503.10	1,398,817,165.00
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		288,313.66	
支付其他与投资活动有关的现金			688,590,000.00
投资活动现金流出小计		1,107,447,553.83	2,288,390,083.79
投资活动产生的现金流量净额		311,107,794.32	-1,327,178,797.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	24,088,667.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款所收到的现金		680,000,000.00	918,168,787.20
发行债券收到的现金		598,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,283,700,000.00	942,257,454.42
偿还债务所支付的现金		880,000,000.00	606,210,569.56
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,577,206.53	41,377,651.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,586,608.89	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		918,577,206.53	647,588,221.51
筹资活动产生的现金流量净额		365,122,793.47	294,669,232.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		322,268.53	580,195.85
五、现金及现金等价物净增加额		527,333,155.59	-257,313,526.89
加：期初现金及现金等价物余额		615,650,347.24	872,963,874.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,142,983,502.83	615,650,347.24

法定代表人：周 文

主管会计工作负责人：涂 华

会计机构负责人：吴卫东

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,265,000.00	350,131,642.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,964,101.15	164,118,996.00
经营活动现金流入小计		81,229,101.15	514,250,638.89
购买商品、接受劳务支付的现金			182,261,248.87
支付给职工以及为职工支付的现金		20,897,640.32	29,156,703.26
支付的各项税费		235,457.51	24,812,136.57
支付其他与经营活动有关的现金		74,138,391.01	320,374,301.48
经营活动现金流出小计		95,271,488.84	556,604,390.18
经营活动产生的现金流量净额		-14,042,387.69	-42,353,751.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		206,755,100.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			65,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			39,427,361.99
投资活动现金流入小计		206,755,700.19	104,427,361.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,801,572.00	56,231,412.88
投资支付的现金		457,815,000.00	102,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			44,620,000.00
投资活动现金流出小计		473,616,572.00	203,351,412.88
投资活动产生的现金流量净额		-266,860,871.81	-98,924,050.89
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		300,000,000.00	359,000,000.00
发行债券收到的现金		598,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		898,800,000.00	359,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	141,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,042,474.43	15,028,013.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		306,042,474.43	156,028,013.22
筹资活动产生的现金流量净额		592,757,525.57	202,971,986.78
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			
加：期初现金及现金等价物余额		72,591,885.57	10,897,700.97
六、期末现金及现金等价物余额			
		384,446,151.64	72,591,885.57

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-58,784,636.58			13,448,610.35		446,616,913.12	-14.37	-3,298,574.72	397,982,297.80
（一）净利润							483,027,144.91		-47,718.06	482,979,426.85
（二）其他综合收益		-80,382,659.95								-80,382,659.95
上述（一）和（二）小计		-80,382,659.95					483,027,144.91		-47,718.06	402,596,766.90
（三）股东投入和减少资本									-5,100,000.00	-5,100,000.00
1. 股东投入资本									-5,100,000.00	-5,100,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					13,448,610.35		-13,448,610.35		-8,729,813.61	-8,729,813.61
1. 提取盈余公积					13,448,610.35		-13,448,610.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-8,729,813.61	-8,729,813.61
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他		21,598,023.37					-22,961,621.44	-14.37	10,578,956.95	9,215,344.51
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,446,426,186.77			13,448,610.35		782,135,702.51	-14.37	115,556,077.85	3,924,811,581.11

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

合并股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	379,745,018.00	2,406,037,086.77					137,568,602.59		102,146,411.40	3,025,497,118.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	379,745,018.00	2,406,037,086.77					137,568,602.59		102,146,411.40	3,025,497,118.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	187,500,000.00	99,173,736.58					197,950,186.80		16,708,241.17	501,332,164.55
（一）净利润							352,573,825.38		8,607,159.57	361,180,984.95
（二）其他综合收益		47,080,226.61								47,080,226.61
上述（一）和（二）小计		47,080,226.61					352,573,825.38		8,607,159.57	408,261,211.56
（三）股东投入和减少资本	187,500,000.00	52,093,509.97					-154,623,638.58		17,687,690.49	102,657,561.88
1. 股东投入资本	187,500,000.00	52,093,509.97					-154,623,638.58		17,687,690.49	102,657,561.88
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-9,586,608.89	-9,586,608.89
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-9,586,608.89	-9,586,608.89
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：涂华

会计机构负责人：吴卫东

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,516,953,298.78					434,773,102.91	3,518,971,419.69	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	567,245,018.00	2,516,953,298.78					434,773,102.91	3,518,971,419.69	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-70,561,070.23			13,448,610.35		121,037,493.10	63,925,033.22	
（一）净利润							134,486,103.45	134,486,103.45	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							134,486,103.45	134,486,103.45	
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					13,448,610.35		-13,448,610.35		
1. 提取盈余公积					13,448,610.35		-13,448,610.35		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（七）其他		-70,561,070.23						-70,561,070.23	
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		555,810,596.01	3,582,896,452.91	

法定代表人：周 文

主管会计工作负责人：涂 华

会计机构负责人：吴卫东

母公司股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	187,500,000.00	40,962,521.70			11,265,200.67		-165,306,945.08	74,420,777.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	187,500,000.00	40,962,521.70			11,265,200.67		-165,306,945.08	74,420,777.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	379,745,018.00	2,475,990,777.08			-11,265,200.67		600,080,047.99	3,444,550,642.40
（一）净利润							-19,325,671.48	-19,325,671.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,325,671.48	-19,325,671.48
（三）股东投入和减少资本	379,745,018.00	2,475,990,777.08					454,098,774.39	3,309,834,569.47
1. 股东投入资本	379,745,018.00	2,475,990,777.08						2,855,735,795.08
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他							454,098,774.39	454,098,774.39
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转					-11,265,200.67			-11,265,200.67
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他					-11,265,200.67			-11,265,200.67
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他							165,306,945.08	165,306,945.08
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,516,953,298.78					434,773,102.91	3,518,971,419.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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

鑫新股份系于1998年11月26日经江西省政府赣股[1998]05号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准,由江西上饶信江实业集团公司(后更名为“江西信江实业有限公司”)作为主发起人,联合江西省投资公司、江西省长运集团有限公司、江西铜业公司、常州绝缘材料总厂和常州市智通树脂厂,共六家发起人共同发起设立,并于1998年11月30日经江西省工商行政管理局核准登记,公司注册资本12,500万元,注册号3600001131728,注册地址为上饶市信州区南环路2号。

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

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

2006年2月8日,鑫新股份实施股权分置改革,鑫新股份非流通股股东共计向流通股股东支付15,345,000股股票。实施股权分置改革后,鑫新股份总股本为12,500万股,其中发起人股份6,465.50万股,占51.724%;社会公众股6,034.50万股,占48.276%。

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

2009年8月15日,江西信江实业有限公司(以下简称信江实业)与江西省出版集团公司(以下简称出版集团)签署《股权转让协议》。信江实业同意将其持有的鑫新股份4,000万股股份(占鑫新股份总股本的21.33%)以鑫新股份2009年7月17日收市前20

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

个交易日收盘价的平均价格即 7.56 元/股 (股份转让总价款为 30,240 万元) 转让给出版集团。

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

鑫新股份与出版集团于 2009 年 8 月 15 日签署《发行股份购买资产协议》。协议约定: “鑫新股份拟通过非公开发行股票的方式向出版集团购买其出版文化传媒类主营业务资产及下属企业股权。非公开发行股票的价格为第四届董事会第三次会议决议公告日前 20 个交易日鑫新股份 A 股股票交易均价, 即 7.56 元/股。基准日 (即 2009 年 4 月 30 日) 至交割日 (即 2010 年 9 月 30 日) 期间, 目标资产及相关业务产生的盈利归鑫新股份享有, 如亏损则由出版集团以现金补足给鑫新股份。”

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

前述信江实业拟转让给出版集团的 4,000 万股份, 信江实业与出版集团已于 2010 年 8 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权协议转让过户登记手续。

经鑫新股份 2009 年第三次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号文核准, 鑫新股份向江西省出版集团公司发行 379,745,018 股股份购买其持有的出版板块、发行板块、印刷板块、出版贸易板块、报刊板块、教材租型及代理业务及与主业相关资产、相关投资股权等。发行后股本总额为 567,245,018 元, 变更后的注册资本为人民币 567,245,018 元, 其中, 出版集团持股份额为 419,745,018 股, 持股比例为 74%。

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

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

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画,当年出版的,按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备(包括专用设备、通用设备)、运输设备、其他设备(办公及其他设备)，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

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

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

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

14. 无形资产

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

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

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

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

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

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

19. 预计负债

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

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

20. 收入确认原则

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

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 附有退回条件销售出版物时,明确退货率及退货期的,在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入,没有明确退货率及退货期的,以收取货款或取得索取货款的凭证时确认销售出版物收入。

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

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

21. 政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本年本集团无会计政策、会计估计变更和前期会计差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额(书籍、音像制品等)	13%
	销售额/采购额(除上述商品外的其他产品)	17%
营业税	出租收入、版税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
房产税	自用房屋以房产原值的70%为计税依据	1.2%
	出租房屋,以房屋租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

根据财税[2005]1号《财政部、海关总署、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制后企业的若干税收政策问题的通知》、财税[2007]36号《财政部、海关总署、国家税务总局关于公布第二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知》、赣财法[2007]61号《江西省财政厅、南昌海关、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于增补不在试点地区的试点单位和公布省直经营性文化事业转制单位和企业名单的通知》之规定 2006-2008 年免交企业所得税。据此规定，符合该项条件的公司享受该项税收优惠政策。

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

在本附注七所述公司中中国和平出版社有限责任公司、北京东方全景文化传播有限公司外的其他公司皆享受上述优惠政策。

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

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

中国和平出版社有限责任公司、北京东方全景文化传播有限公司之子公司北京中视精彩影视文化有限公司、江西人民出版社有限责任公司之子公司江西省亲子杂志社有限责任公司，江西新华发行集团有限公司之子公司江西蓝海物流科技有限公司，江西人民出版社有限责任公司之子公司江西明思文教书业有限公司、江西新华印刷集团有限公司之子公司江西新华报业印务有限公司适用企业所得税税率为 25%。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88号文，根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1号文件及财税[2006]153号文《财政部、国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定，专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、科技图书、科技报纸、科技期刊、科技音像制品和技术标准出版物等

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

图书享受增值税“先征后退”的政策，政策执行期限自2006年1月1日至2008年12月31日；根据国办发[2008]114号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》，上述增值税“先征后退”政策延期至2013年。符合上述条件的公司享受该项税收优惠政策。

在本附注七所述公司中所列所有出版社、江西《会计师》杂志社、江西《双休日》杂志社皆享受上述增值税“先征后退”政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2009]年147号文《财政部、国家税务总局关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本公司下属出版单位的出版物分别适用自2009年1月1日至2010年12月31日的增值税100%先征后退和50%先征后退的优惠政策；自2009年1月1日至2010年12月31日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]年92号文《财政部、国家税务总局关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本公司下属出版单位的出版物分别适用自2011年1月1日至2012年12月31日的增值税100%先征后退和50%先征后退的优惠政策；自2011年1月1日至2012年12月31日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司 (二级子公司)

金额单位: 万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
非同一控制下企业合并取得的子公司										
江西教育出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	24,839.00	教材教辅的出版、发行等	28,743.61	100	100	是	0.00
江西科学技术出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	8,117.00	出版理工、农业、医药卫生、体育综合生活, 科学技术图书及期刊、设计、制作印刷品广告、利用本社出版物发布广告等	8,814.43	100	100	是	0.00
二十一世纪出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	11,000.00	主营少年儿童图书、期刊	17,280.96	100	100	是	0.00
江西美术出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	13,656.00	主营画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法等美术等读物和摄像、旅游读物、以及美术理论、技法读物和美术工具书的出版、书刊装订、江西省旅游图、交通图出版、利用自有媒体发布广告	14,279.49	100	100	是	0.00
红星电子音像出版	有限	南昌市	图书	1,974.00	主营音像制品录制出版发行、租	3,541.50	100	100	是	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
社有限责任公司	责任公司		出版		赁、电子出版物制作出版发行, 兼营音像器材、电子产品、电子计算机及配件、百货、五金交电化工、咨询服务、电子计算机技术服务等					
百花洲文艺出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,371.00	出版当地作家作品为主; 主要出版当代和现代文学艺术作品及文艺理论、文艺批评专著, 兼及古代优秀文艺作品; 出版外国文学作品、文学理论著作及有关资料等	2,977.04	100	100	是	0.00
江西人民出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	4,923.00	出版马列主义、毛泽东思想理论著作, 以马克思主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作, 上述各类辞书、工具书, 当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策读物和时事宣传读物, 党史、党建读物和通俗政治理论读物, 青年思想教育读物; 以地方古籍为主的各类古籍原著及有关的研究著作	5,815.17	100	100	是	0.00
江西新华发行集团有限公司	有限责任公司	南昌市	图书发行	188,200.00	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售(省内连锁经营); 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务); 经营广告、传媒、投资、物流配送	228,658.10	100	100	是	0.00
江西新华印刷集团有限公司	有限责任	南昌市	印刷	23,756.00	书刊印刷、装订、制版、设计、制作印刷广告; 出版物、包装装潢、	23,048.58	100	100	是	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
	公司				其他印刷品					
江西省报刊传媒有限责任公司	有限责任公司	南昌市	杂志出版	3,000.00	杂志、书刊的编辑、出版、发行(限足球俱乐部、篮球俱乐部、第一健身俱乐部、网球俱乐部杂志);利用自有媒体发布广告;信息服务、读者服务;体育文化	2,776.92	100	100	是	0.00
江西蓝海国际贸易有限公司	有限责任公司	南昌市	物资贸易	10,000.00	国内贸易;进出口贸易;食品经营、预包装食品;音像制品的批发	11,128.46	100	100	是	0.00
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	有限责任公司	南昌市	投资	10,000.00	出版产业及相关产业的投资与管理、国内贸易、投资咨询与策划、信息的收集与加工、经济信息服务、培训、代理等业务	28,931.72	100	100	是	0.00
北京东方全景文化传播有限公司	有限责任公司	北京市	影视投资	3,316.50	组织文化艺术交流活动;承办展览展示;企业形象策划;影视策划;翻译服务和会议服务	3,295.80	100	100	是	0.00
江西奇达网络科技有限公司	有限责任公司	南昌市	开发维护	634.19	计算机软件的开发、技术维护、技术培训、网站建设、电子商务。电子产品、电子计算机、通信设备、电脑耗材、计算机软件、办公用品的批发及零售;数据库开发、网络服务、对外咨询服务、计算机信息服务、计算机信息工程的设计、施工,设计、安装防盗报警、闭路电视监控系统工程。第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息业务),国内版图书、报刊批发兼零售	853.40	100	100	是	0.00
中国和平出版社	有限	北京市	图书	3,000.00	出版有关宋庆龄同志的著作和各类	3,010.00	70	70	是	867

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
限责任公司	责任公司		出版		少年儿童读物,侧重于低幼儿童读物(包括同类的翻译作品)及宋庆龄基金会会务活动有关的出版物等					
江西晨报经营有限责任公司	有限责任公司	南昌市	报刊发行	5,500.00	国内版图书、报刊批发零售;代理发布国内外各类广告;物流配送服务;百货、建材、礼品、工艺品销售	5,500.00	100	100	是	0.00
江西教材经营有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,000.00	国内版图书、电子音像批发兼零售;电子产品的编辑、研发、经营;国内外物资贸易;各类广告的制作、发布、代理;会议及展览服务;文化用品经营;仓储、物流与配送服务	2,000.00	100	100	是	0.00
江西中文传媒艺术品有限公司	有限责任公司	南昌市	艺术品交易	2,000.00	文化艺术品经营、艺术品鉴定、估价、咨询、培训,展览服务,文化办公用品经营;国内版图书批发兼零售	1,975.97	100	100	是	0.00
新设公司										
中文传媒资产经营有限公司	有限责任公司	南昌市	资产管理	200.00	投资与资产经营管理;物业管理;自有房屋租赁;制作、发布、代理国内各类广告;会议会展服务;企业策划	200.00	100	100	是	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
中国和平出版社有限责任公司	注 1	70	32,635,443.17	-2,888,750.30
中文传媒资产经营有限公司	2011年6月设立	100	1,836,748.59	-163,251.41
江西百事通招宝生态农业有限公司	收购少数股权后取得控制权 (参见七(三)所述)	95	8,825,130.46	-287,128.85
蓝海(香港)国际贸易有限公司	新设(注 2)	100	-27,048.67	-35,155.30
北京江右翰墨文化发展有限公司	2011年12月设立(注 3)	51	9,911,218.23	-88,781.77

注 1, 根据出版集团与中国宋庆龄基金会签署的协议及补充协议之约定, 双方将中国宋庆龄基金会所属的中国和平出版社改制为中国和平出版有限责任公司, 双方共同出资于 2009 年 12 月组建中国和平出版社有限责任公司, 江西省出版集团公司持股 70%, 随本公司重大资产重组, 2010 年度出版集团持有中国和平出版社有限责任公司置入本公司。按照前述协议约定, 原中国和平出版社经有关部门同意后保留, 其改制完成前存在的资产和债权、债务由中国和平出版有限责任公司全部承继。截至 2010 年末, 上述事项中除组建新公司事项已完毕外, 其他事项皆未完成, 且, 原出版社和新公司未分开建账, 其经营业务未做明确划分, 故 2010 年末将中国和平出版有限责任公司纳入合并范围, 2010 年度本公司对其投资暂按成本法核算。

2011 年 8 月 10 日, 中华人民共和国财政部以财文资函[2011]3 号《财政部关于同意将中国宋庆龄基金会所属中国和平出版社资产无偿划转至中国和平出版社有限责任公司的函》, 同意将中国和平出版社资产以 2010 年 12 月 31 日为基准日无偿划转至中国和平出版社有限责任公司。据此, 本公司于本报告期内将中国和平出版社有限责任公司纳入公司合并报表范围。

注 2, 2010 年 11 月 5 日, 中华人民共和国商务部依据“赣境外投资[2010]00047 号”文件向江西蓝海国际贸易有限公司颁发了商境外投资证第 3600201000057 号企业境外投资证书。2010 年 11 月 24 日, 香港公司注册处颁发公司注册证书, 江西蓝海国际贸易有限公司出资成立蓝海(香港)国际贸易有限公司, 蓝海(香港)国际贸易有限公司注册资本港币 10,000.00 元, 本年该公司开始营业, 本年本公司将其纳入合并范围。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 3，北京江右翰墨文化发展有限公司系由江西美术出版社有限责任公司与北京东方博古文化艺术发展有限公司共同出资，于 2011 年 12 月设立。

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况 单位：人民币万元

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
江西百事通招宝生态农业有限公司	南昌市	1,000.00	905.61	95	名优经济动植物销售；产品深加工、标本制作、休闲；农业科技及生物技术的开发与技术服务

(1) 江西百事通招宝生态农业有限公司（简称招宝生态）成立于 2009 年 6 月 11 日，注册资本 1,000 万元。其中：江西科学技术出版社有限责任公司出资 450 万元，占比 45%；福建省招宝生态农庄有限公司出资 350 万元，占比 35%；江西经国投资有限公司出资 150 万元，占比 15%，孙莉出资 50 万元，占比 5%。2011 年 4 月 20 日，江西科学技术出版社有限责任公司分别与福建省招宝生态农庄有限公司、江西经国投资有限公司签订股份转让协议，共计受让招宝生态的 50%股份，至此，江西科学技术出版社有限责任公司对招宝生态持股比例上升至 95%。

(2) 购买日为 2011 年 4 月 30 日，确定依据为：

股权转让协议已获招宝生态股东会通过；江西科学技术出版社有限责任公司已支付全部股权转让款 455.61 万元。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2011 年 4 月 30 日（购买日）	
	账面价值	公允价值
资产总额	9,119,549.31	9,119,549.31
负债总额	7,290.00	7,290.00
所有者权益	9,112,259.31	9,112,259.31

(4) 合并成本为 2011 年 4 月 30 日的江西百事通招宝生态农业有限公司净资产按转让股权比例计算得出 455.61 万元。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2011年4月30日(购买日)
	-2011年12月31日
营业收入	0.00
净利润	-287,128.85
经营活动现金流量净额	-1,276,556.16
净现金流量	4,230,579.12

(四) 外币报表折算

本公司之三级子公司蓝海(香港)国际贸易有限公司记账本位币为港币,2011年末资产负债表及利润表项目的折算汇率为1:0.8107,实收资本折算汇率为1:0.8121。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			10,042,740.39	-	-	1,238,778.02
人民币	10,042,740.39	1.00	10,042,740.39	1,238,778.02	1.00	1,238,778.02
银行存款			1,015,166,876.02	-	-	552,213,020.21
人民币	1,015,153,293.91	1.00	1,015,153,293.91	550,371,093.68	1.00	550,371,093.68
美元	1,133.92	6.3009	7,144.72	278,119.91	6.6227	1,841,904.73
欧元	0.32	8.1625	2.61	0.32	8.8065	2.82
港币	7,937.31	0.8107	6,434.78	22.31	0.8509	18.98
其他货币资金			234,153,486.42	-	-	76,351,399.01
人民币	234,153,486.42	1.00	234,153,486.42	76,351,399.01	1.00	76,351,399.01
合计	—	—	1,259,363,102.83	—	—	629,803,197.24

年末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金116,379,600.00元。

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

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货币资金较年初上升的主要原因是下半年发行了短期融资券及中期票据。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	19,535,986.07	31,724,375.35
商业承兑汇票	173,206,505.00	0.00
合计	192,742,491.07	31,724,375.35

年末不存在已贴现未到期的票据。

应收票据年末较年初增加主要系因纸、纸浆、电解铜贸易业务量上升所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	1,043,626,923.67	98.88	96,159,647.95	9.21	384,320,532.38	98.47	56,179,327.79	14.62
关联方组合	4,151,302.60	0.39	0.00	0.00	2,066,930.90	0.53	0.00	0.00
无风险应收账款组合	3,919,963.65	0.37	0.00	0.00	181,510.14	0.05	0.00	0.00
组合小计	1,051,698,189.92	99.65	96,159,647.95	9.14	386,568,973.42	99.05	56,179,327.79	14.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,723,591.53	0.35	3,723,591.53	100.00	3,694,139.46	0.95	3,694,139.46	100.00
合计	1,055,421,781.45	100.00	99,883,239.48	—	390,263,112.88	100.00	59,873,467.25	—

年末应收账款大幅增加主要系纸、纸浆、电解铜贸易业务量上升所致。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	942,791,302.80	5.00	47,139,565.14	280,356,104.40	5.00	14,017,805.23
1-2年	29,183,941.37	10.00	2,918,394.10	43,017,417.90	10.00	4,301,741.79
2-3年	19,859,511.64	20.00	3,971,902.32	20,397,550.80	20.00	4,079,510.16
3-4年	16,660,690.52	50.00	8,330,345.32	9,555,878.34	50.00	4,777,939.17
4-5年	6,660,181.36	80.00	5,328,145.09	9,956,247.48	80.00	7,964,997.98
5年以上	28,471,295.98	100.00	28,471,295.98	21,037,333.46	100.00	21,037,333.46
合计	1,043,626,923.67	—	96,159,647.95	384,320,532.38	—	56,179,327.79

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
应收货款	3,723,591.53	3,723,591.53	100.00	收回可能性很小
合计	3,723,591.53	3,723,591.53	—	—

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零散小额应收款	货款	927,570.28	账龄较长无法收回	否

(3) 年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山东泉林纸业有限责任公司	非关联方	295,023,021.46	1年以内	27.95
浙江宏磊控股集团有限公司	非关联方	261,573,122.76	1年以内	24.78
江西金太阳教育研究有限公司	非关联方	48,285,120.96	1年以内	4.57
北京中版联印刷物资有限公司	非关联方	42,634,630.00	1年以内	4.04
广州市龙峰纸业 有限公司	非关联方	18,034,400.00	1年以内	1.71
合计		665,550,295.18		63.06

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	关联方	848,356.00	0.08
江西教育印务实业有限公司	关联方	1,912,241.26	0.18
利奥集团发展有限公司	关联方	1,372,714.34	0.13
江西普瑞房地产开发有限公司	关联方	17,991.00	0.00
合计		4,151,302.60	0.39

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,397,329,902.09	99.69	127,886,977.95	97.27
1-2年	2,424,321.28	0.17	1,901,779.61	1.45
2-3年	779,940.90	0.06	1,683,086.92	1.28
3年以上	1,192,086.53	0.09	0.00	0.00
合计	1,401,726,250.80	100.00	131,471,844.48	100.00

预付账款年末较年初增加主要系纸、纸浆、电解铜贸易业务量增加所致。

(2) 预付账款坏账准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付账款坏账准备	0.00	600,332.06	0.00	600,332.06
合计	0.00	600,332.06	0.00	600,332.06

针对账龄较长的部分预付账款计提了坏账准备。

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山东和润浆纸有限公司	非关联方	503,380,000.00	1年以内	尚未提货
海南盛怡事业有限公司	非关联方	350,880,000.00	1年以内	尚未提货
上海蒙顿事业有限公司	非关联方	149,986,078.64	1年以内	尚未提货
南漳县华林木业有限公司	非关联方	55,029,670.28	1年以内	尚未提货
瑞安市耀日对外贸易有限公司	非关联方	41,645,026.00	1年以内	尚未提货
合计		1,100,920,774.92		

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江西省出版集团公司	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
合计	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00

5. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账龄1年以内的应收股利				
其中:江西教育印务实业有限公司	0.00	1,407,152.16	0.00	1,407,152.16
合计	0.00	1,407,152.16	0.00	1,407,152.16

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	188,714,215.47	41.24	23,231,940.15	12.31	317,610,651.13	88.26	44,771,361.35	14.10
关联方组合	0.00	—	0.00	0.00	1,328,867.50	0.37	0.00	0.00
无风险应收款项组合	267,665,553.59	58.50	0.00	0.00	40,905,991.45	11.37	0.00	0.00
组合小计	456,379,769.06	99.74	23,231,940.15	5.09	359,845,510.08	100.00	44,771,361.35	12.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,555.44	0.26	1,200,555.44	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	457,580,324.50	100.00	24,432,495.59	—	359,845,510.08	100.00	44,771,361.35	—

年末坏账准备余额较年初减少45%,主要是因本公司之子公司新华印刷集团有限公司应收退城近郊土地补偿款,因2011年度出版集团对其可收回性出具承诺函,故本年将该款项界定为无风险款项并不再计提坏账准备。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	161,419,416.84	5.00	8,070,979.89	56,300,318.00	5.00	2,815,015.90
1-2年	10,047,514.74	10.00	1,004,751.49	239,294,647.00	10.00	23,929,464.70
2-3年	3,151,123.45	20.00	630,224.68	1,353,603.15	20.00	270,720.63
3-4年	659,281.53	50.00	329,640.78	5,610,839.18	50.00	2,805,419.59
4-5年	1,202,677.96	80.00	962,142.36	502,516.33	80.00	402,013.06
5年以上	12,234,200.95	100.00	12,234,200.95	14,548,727.47	100.00	14,548,727.47
合计	188,714,215.47	—	23,231,940.15	317,610,651.13	—	44,771,361.35

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
小额往来款	1,200,555.44	1,200,555.44	100.00	收回可能性较小

(2) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额零星款项	往来款、欠款	1,565,559.95	收回可能性较小	否

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
南昌市政府	非关联方	235,315,990.00	2-3年	51.43	土地补偿金 (参见附注十四所述)
宜春市袁州区工业园区财政所	非关联方	13,600,000.00	1年以内	2.97	土地保证金 (注1)
华联(澳门离岸商业服务)有限公司	非关联方	13,244,486.88	1年以内	2.89	代付代付款项
横峰县财政局	非关联方	8,250,000.00	1年以内	1.80	土地保证金 (注1)
宜春市普惠拆迁办	非关联方	6,697,125.44	1-2年	1.46	拆迁补偿款 (注2)
合计		277,107,602.32		60.56	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 2011 年本公司之子公司江西新华发行集团有限公司为物流基地预付之土地款。

注 2: 依据《宜春市普惠大楼片区改造建设工程项目房屋拆迁补偿安置实施方案》(宜府办字[2010]43 号), 江西新华发行集团有限公司宜春市分公司位于中山路的房产和土地纳入拆迁范围。根据签订的《宜春市普惠大楼片区非住宅拆迁改造补偿安置协议》及《普惠大楼片区房屋拆迁补偿安置补充协议》, 安置房交付时间为 2013 年年底之前, 在安置房交付之前, 暂将拆迁房产及土地账面价值 6,697,215.41 元计入其他应收款, 截止本报告出具日, 安置房尚未交付。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	29,147,351.25	1,588,781.48	27,558,569.77	19,490,079.49	0.00	19,490,079.49
在产品	104,516,961.70	0.00	104,516,961.70	69,226,161.54	0.00	69,226,161.54
库存商品	617,179,812.58	136,454,991.83	480,724,820.75	531,624,584.58	95,893,951.89	435,730,632.69
周转材料	231,936.48	889.41	231,047.07	35,606.67	0.00	35,606.67
低值易耗品	1,642,280.47	0.00	1,642,280.47	2,185,061.94	0.00	2,185,061.94
合计	752,718,342.48	138,044,662.72	614,673,679.76	622,561,494.22	95,893,951.89	526,667,542.33

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	0.00	1,588,781.48	0.00	0.00	1,588,781.48
库存商品	95,893,951.89	61,142,147.42	0.00	20,581,107.48	136,454,991.83
周转材料	0.00	889.41	0.00	0.00	889.41
合计	95,893,951.89	62,731,818.31	0.00	20,581,107.48	138,044,662.72

注: 存货跌价准备系依据本附注“四、8”所述存货跌价准备计提政策计提; 本年纸、纸浆、电解铜贸易业务量上升, 该业务增加的存货按政策计提跌价准备, 造成年末存货跌价准备余额较上年增长较大。

其他转出系本年核销呆滞毁损存货转出对应的跌价准备。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	174,126,060.00	214,438,200.00
其他	0.00	431,524,666.61
合计	174,126,060.00	645,962,866.61

2011年末可供出售金融资产降幅较大是由于收回了上年度认购的信托产品。

年末可供出售权益工具为股票投资,不存在重大限制。

因持有该部分可供出售金融资产之子公司享受企业所得税免税政策,故不需考虑对递延所得税的影响。

9. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资明细

项目	年末金额	年初金额
信托投资	44,426,006.62	34,850,000.00
合计	44,426,006.62	34,850,000.00

(2) 年初余额含信托投资本金 31,000,000.00 元,本年新增信托投资 74,000,000.00 元,委托期限自 2011 年 4 月 29 日起 1 年。截至 2011 年 12 月 31 日,该信托投资已收回本金 62,000,000.00 元,年末账面价值为 44,426,006.62 元,含应收取的投资收益 1,426,006.62 元。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	44,910,337.00	75,010,337.00
按权益法核算的长期股权投资	78,705,544.96	26,797,700.62
长期股权投资合计	123,615,881.96	101,808,037.62
减:长期股权投资减值准备	2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资价值	121,615,881.96	99,808,037.62

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海东方出版交易中心有限公司	10.00	10.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
深圳特区图书贸易中心	2.94	2.94	608,337.00	608,337.00	0.00	0.00	608,337.00	0.00
广东新华发行集团股份有限公司	0.14	0.14	302,000.00	302,000.00	0.00	0.00	302,000.00	0.00
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	6.67	6.67	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	0.00	42,000,000.00	0.00
中国和平出版社有限责任公司 (注2)	70.00	70.00	30,100,000.00	30,100,000.00	0.00	30,100,000.00	0.00	0.00
小计			75,010,337.00	75,010,337.00	0.00	30,100,000.00	44,910,337.00	0.00
权益法核算								
江西高校出版社有限责任公司 (注1)	49.00	49.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00
江西教育印务实业有限公司	50.00	50.00	15,466,655.74	20,365,093.32	1,368,355.51	1,407,152.16	20,326,296.67	0.00
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	50.00	50.00	1,063,463.06	1,666,021.98	11,258.66	0.00	1,677,280.64	0.00
江西育华文化发展有限公司	20.00	20.00	400,000.00	400,000.00	2,225.28	0.00	402,225.28	0.00
萍乡市新华高专书店有限责任公司	49.00	49.00	245,000.00	215,085.69	-43,852.23	29,400.00	141,833.46	0.00
湖北特别书局有限公司	35.00	35.00	1,050,000.00	0.00	1,157,908.91	0.00	1,157,908.91	0.00
江西百事通招宝生态农业有限公司 (注2)	45.00	45.00	2,000,000.00	4,151,499.63	0.00	4,151,499.63	0.00	0.00
小计			75,225,118.80	26,797,700.62	57,495,896.13	5,588,051.79	78,705,544.96	0.00
合计			150,235,455.80	101,808,037.62	57,495,896.13	35,688,051.79	123,615,881.96	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1, 江西高校出版社有限责任公司成立于 2011 年 12 月 31 日, 注册资本 9,183.67 万元, 实收资本 8,541.80 万元, 系由江西省科学教育科学研究所江西省教育厅无偿划拨的改制前江西高校出版社评估后净资产 4,041.80 万元及本公司以货币资金 5,500.00 万元出资, 由江西省高校出版社变更设立, 2011 年为首次出资。本公司对江西高校出版社有限责任公司持股比例为 49%。

注 2, 因中国和平出版社有限责任公司、江西百事通招宝生态农业有限公司于本年度满足纳入合并报表范围的条件, 已纳入合并报表, 对其投资已在合并报表层面予以抵销。详见本附注七(二)1. 所述。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
江西教育印务实业有限公司	50	50	43,287,478.57	13,295,342.72	29,992,135.85	25,965,846.37	2,736,711.02
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	50	50	9,507,586.27	6,153,025.01	3,354,561.26	32,869,793.95	22,517.31
联营企业							
江西育华文化发展有限公司	20	20	7,674,052.26	2,662,925.86	5,011,126.40	10,054,214.31	14,697.40
萍乡市新华高专书店有限责任公司	49	49	427,577.62	51,505.40	376,072.22	1,432,702.17	-89,494.35
湖北特别书局有限公司	35	35	3,429,239.96	120,928.79	3,308,311.17	2,626,890.87	421,490.89
江西高校出版社有限责任公司	49	49	90,685,315.73	46,692,337.12	43,992,978.61	116,904,141.74	7,337,334.80
合计			155,011,250.41	68,976,064.90	86,035,185.51	189,853,589.41	10,443,257.07

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
上海东方出版交易中心有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	持续亏损
合计	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	376,348,497.57	8,353,006.20	368,387.00	384,333,116.77
房屋、建筑物	376,348,497.57	7,889,506.20	368,387.00	383,869,616.77
土地使用权	0.00	463,500.00	0.00	463,500.00
累计折旧和累计摊销	24,787,078.02	14,969,376.26	29,091.27	39,727,363.01
房屋、建筑物	24,787,078.02	14,940,407.62	29,091.27	39,698,394.37
土地使用权	0.00	28,968.64	0.00	28,968.64
账面净值	351,561,419.55	0.00	0.00	344,605,753.76
房屋、建筑物	351,561,419.55	0.00	0.00	344,171,222.40
土地使用权	0.00	0.00	0.00	434,531.36
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	351,561,419.55	0.00	0.00	344,605,753.76
房屋、建筑物	351,561,419.55	0.00	0.00	344,171,222.40
土地使用权	0.00	0.00	0.00	434,531.36

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,050,786,210.61	84,901,028.43		12,511,757.71	1,123,175,481.33
房屋建筑物	726,790,658.00	45,490,632.78		7,973,866.29	764,307,424.49
机器设备	212,887,760.69	17,002,801.34		1,096,642.61	228,793,919.42
运输设备	46,083,552.36	21,561,497.18		1,701,011.66	65,944,037.88
办公设备	65,024,239.56	846,097.13		1,740,237.15	64,130,099.54
累计折旧	190,366,713.35	本年新增	本年计提	3,856,548.36	269,684,365.30
房屋建筑物	54,189,754.29	2,991.70	32,040,912.69	114,487.33	86,119,171.35
机器设备	85,770,326.18	7,120.76	35,971,811.05	1,166,317.44	120,582,940.55
运输设备	17,721,938.45	591,507.10	9,384,902.71	1,211,010.84	26,487,337.42
办公设备	32,684,694.43	594,976.47	4,579,977.83	1,364,732.75	36,494,915.98
账面净值	860,419,497.26	—		—	853,491,116.03
房屋建筑物	672,600,903.71	—		—	678,188,253.14
机器设备	127,117,434.51	—		—	108,210,978.87

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	28,361,613.91	—	—	39,456,700.46
办公设备	32,339,545.13	—	—	27,635,183.56
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	860,419,497.26	—	—	853,491,116.03
房屋建筑物	672,600,903.71	—	—	678,188,253.14
机器设备	127,117,434.51	—	—	108,210,978.87
运输设备	28,361,613.91	—	—	39,456,700.46
办公设备	32,339,545.13	—	—	27,635,183.56

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 34,361,020.61 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 81,977,604.28 元。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出版创意产业基地	41,142,218.43	0.00	41,142,218.43	93,655,656.36	0.00	93,655,656.36
用友 ERP 项目	9,013,500.00	0.00	9,013,500.00	5,099,500.00	0.00	5,099,500.00
新华文化城	88,189,310.10	0.00	88,189,310.10	32,855,823.91	0.00	32,855,823.91
现代出版物物流港	88,943,551.84	0.00	88,943,551.84	6,869,655.83	0.00	6,869,655.83
数字印刷设备	13,779,743.64	0.00	13,779,743.64	0.00	0.00	0.00
其他工程	4,368,268.99	0.00	4,368,268.99	30,845,823.06	0.00	30,845,823.06
合计	245,436,593.00	0.00	245,436,593.00	169,326,459.16	0.00	169,326,459.16

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
出版创意产业基地	93,655,656.36	876,800.00	0.00	53,390,237.93	41,142,218.43
用友 ERP 项目	5,099,500.00	3,914,000.00	0.00	0.00	9,013,500.00
新华文化城	32,855,823.91	55,333,486.19	0.00	0.00	88,189,310.10
现代出版物物流港	6,869,655.83	82,073,896.01	0.00	0.00	88,943,551.84
数字印刷设备	0.00	13,779,743.64	0.00	0.00	13,779,743.64
其他工程	30,845,823.06	8,115,435.54	34,361,020.61	231,969.00	4,368,268.99
合计	169,326,459.16	164,093,361.38	34,361,020.61	53,622,206.93	245,436,593.00

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
出版创意产业基地	150,000,000.00	27.43	27.43	0.00	0.00	0.00	自筹
用友公司 ERP 项目	14,570,000.00	61.86	61.86	0.00	0.00	0.00	自筹
新华文化城	110,000,000.00	80.17	80.17	0.00	0.00	0.00	自筹
现代出版物物流港	579,280,000.00	15.35	15.35	0.00	0.00	0.00	自筹
数字印刷设备	0.00			0.00	0.00	0.00	自筹
其他工程	68,878,161.17			0.00	0.00	0.00	自筹
合计	922,728,161.17			0.00	0.00	0.00	

14. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	995,337,654.61	3,692,559.63	0.00	999,030,214.24
土地使用权	994,233,657.90	90,212.18	0.00	994,323,870.08
软件	1,103,996.71	3,602,347.45	0.00	4,706,344.16
累计摊销	44,781,897.05	26,081,026.44	0.00	70,862,923.49
土地使用权	44,377,548.19	25,572,235.89	0.00	69,949,784.08
软件	404,348.86	508,790.55	0.00	913,139.41
账面净值	950,555,757.56	—	—	928,167,290.75
土地使用权	949,856,109.71	—	—	924,374,086.00
软件	699,647.85	—	—	3,793,204.75
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	950,555,757.56	—	—	928,167,290.75
土地使用权	949,856,109.71	—	—	924,374,086.00
软件	699,647.85	—	—	3,793,204.75

本年增加的累计摊销中均为本年摊销金额。

15. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
北京中视精彩影视文化有限公司	10,237,014.20	0.00	0.00	10,237,014.20	0.00
合计	10,237,014.20	0.00	0.00	10,237,014.20	0.00

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

16. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
装修费	2,757,877.49	3,181,284.94	1,814,402.41	67,270.00	4,057,490.02
土地租赁费	0.00	264,673.83	39,570.54	0.00	225,103.29
合计	2,757,877.49	3,445,958.77	1,853,972.95	67,270.00	4,282,593.31

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	466,542.71	41,738.15
合计	466,542.71	41,738.15

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	1,866,170.84
小计	1,866,170.84

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	104,644,828.60	22,764,368.76	0.00	2,493,130.23	124,916,067.13
存货跌价准备	95,893,951.89	62,731,818.31	0.00	20,581,107.48	138,044,662.72
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合计	202,538,780.49	85,496,187.07	0.00	23,074,237.71	264,960,729.85

资产减值准备本年增加额中包含因本年合并中国和平出版社有限责任公司合并日之前计提的资产减值准备 6,097,252.47 元,其中,坏账准备 86,661.04 元,存货跌价准备 6,010,591.43 元;该部分减值准备不影响本年资产减值损失。

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	100,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	0.00	180,000,000.00
抵押借款	0.00	10,000,000.00
合计	100,000,000.00	310,000,000.00

2011年1月10日,江西省出版集团以承担连带保证责任的方式,为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在交通银行股份有限公司南昌抚河支行的期限为2011年1月5日起至2012年1月5日止的额度为70,000.00万元的授信提供担保,担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

短期借款于资产负债表日后均已偿还。

20. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,684,177,300.00	230,456,741.54
合计	1,684,177,300.00	230,456,741.54

应付票据年末较年初增加幅度较大,主要系纸、纸浆、电解铜贸易业务量增加所致。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	540,407,975.16	517,461,877.94
其中:1年以上	206,469,843.76	68,013,791.08

注:账龄超过1年的大额应付账款未偿还主要是由于供应商未结算。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	205,420,444.07	103,626,462.87
其中:1年以上	5,611,781.38	27,164,038.15

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

23. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	88,936,924.45	364,743,226.15	324,722,856.84	128,957,293.76
职工福利费	186,219.79	13,610,192.90	13,688,540.94	107,871.75
社会保险费	23,421,937.13	60,598,224.54	56,951,316.43	27,068,845.24
其中:医疗保险费	81,121.80	8,639,223.09	8,519,887.62	200,457.27
基本养老保险费	-7,266.80	30,314,049.93	29,267,156.72	1,039,626.41
失业保险费	265,236.20	3,048,784.96	2,396,699.94	917,321.22
工伤保险费	36,512.34	781,729.76	721,214.81	97,027.29
生育保险费	98,713.15	435,497.65	551,889.63	-17,678.83
企业年金	22,947,620.44	17,378,939.15	15,494,467.71	24,832,091.88
住房公积金	555,536.72	22,585,122.71	22,623,604.08	517,055.35
工会经费和职工教育经费	5,044,805.82	8,889,281.04	8,887,562.43	5,046,524.43
非货币性福利	50,751.64	-44,121.60	6,630.04	0.00
辞退福利	30,000.00	750,543.00	780,543.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	230,968.78	471,450.42	483,438.29	218,980.91
合计	118,457,144.33	471,603,919.16	428,144,492.05	161,916,571.44

注：本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的奖金，预计2012年上半年发放。

24. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	3,195,408.62	8,741,590.24
营业税	3,437,306.25	3,280,213.49
企业所得税	1,773,545.60	6,962,448.18
个人所得税	1,681,825.93	4,177,621.96
城市维护建设税	1,728,932.42	1,568,039.03
房产税	1,963,197.91	2,488,153.95
土地使用税	3,325,373.52	1,486,722.43
车船使用税	2,680.00	10,976.60
印花税	692,498.56	487,796.33
教育费附加	1,241,890.55	1,112,021.79
防洪保安	6,385,906.50	5,534,453.53
价格调节基金	2,904,673.17	2,509,119.16
文化事业建设费	503,200.27	158,022.65
其他	236,179.76	487,999.15
合计	29,072,619.06	39,005,178.49

25. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
企业债券利息	11,221,917.81	0.00
合计	11,221,917.81	0.00

26. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
子公司之少数股东	10,016,422.50	9,586,608.89
合计	10,016,422.50	9,586,608.89

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	269,815,790.13	207,228,123.99
其中:1年以上	56,923,732.74	39,831,655.11

注:账龄超过1年的大额其他应付款主要是对方未催款。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目(投资方)	金额	账龄	性质或内容
北京中视精彩广告有限公司	30,000,000.00	1年以内	收取的股权转让款
上海电影艺术职业学院	14,800,000.00	1-3年	收取的电视剧投资款
正禾建设工程	15,000,000.00	1年以内	收取的影视投资款
金东贸易(香港)有限公司	17,533,735.16	1年以内	代收款项
麻城市博达学校	12,932,176.50	1-3年	收取的电视剧投资款
合计	90,265,911.66		

28. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	0.00

其他流动负债为2011年末发行的1年期短期融资券。发行总额1亿元,起息日2011年12月29日,利率为6.87%,到期一次还本付息。

29. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
中期票据	500,000,000.00	2011.8.26	3年	500,000,000.00	0.00	11,221,917.81	0.00	11,221,917.81	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	2011.8.26		500,000,000.00	0.00	11,221,917.81	0.00	11,221,917.81	500,000,000.00

30. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
土地补偿金	24,395,708.08	27,000,000.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
专项补助金	24,903,626.93	1,000,000.00
合计	49,299,335.01	28,000,000.00

(1) 土地补偿金是指江西新华印刷集团有限公司位于南昌市丁公路 120 号的土地被列入退城进郊计划, 确认土地出让款、补偿搬迁和重建过程中发生的损失、有关费用性支出、停工损失等形成的递延收益, 详见本财务报表附注十三、1 所述。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	
图书、专项资金等补贴	24,903,626.93	0.00	16,015,479.78
合计	24,903,626.93	0.00	16,015,479.78

本年补贴款主要是:

1) 根据江西省财政厅关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的通知(赣财教[2010]214 号)收到的出版产业基地建设专项基金 2,000 万元;

2) 根据江西省财政厅赣财教[2008]232 号文件《江西省财政厅关于下达 2008 年补助地方文化体育与传媒事业发展专项资金的通知》取得补贴收入 100 万元, 2011 年末余额 903,626.93 元;

3) 根据江西省财政厅文件赣财政[2010]214 号文件-江西省财政厅关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的通知取得补贴收入 400 万元。

31. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有法人持股	379,745,018.00	66.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379,745,018.00	66.95
其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	379,745,018.00	66.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379,745,018.00	66.95
无限售条件股份									
人民币普通股	187,500,000.00	33.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,500,000.00	33.05
境内上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	187,500,000.00	33.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,500,000.00	33.05
股份总额	567,245,018.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	567,245,018.00	100.00

32. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	2,408,636,556.77	0.00	0.00	2,408,636,556.77
其他资本公积	96,574,266.58	21,598,023.37	80,382,659.95	37,789,630.00
合计	2,505,210,823.35	21,598,023.37	80,382,659.95	2,446,426,186.77

本年减少是因本期处置可供出售金融资产使原因公允价值变动计入资本公积部分转入损益及持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

本年增加主要是因本集团内部为整合物资贸易、报刊传媒等板块业务，集团内部进行了吸收合并导致资本公积增加。

33. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	0.00	13,448,610.35	0.00	13,448,610.35
合计	0.00	13,448,610.35	0.00	13,448,610.35

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	335,518,789.39	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
其中：会计政策变更	0.00	
重要前期差错更正	0.00	
同一控制合并范围变更	0.00	
其他调整因素	0.00	
本年年初金额	335,518,789.39	
加：本年归属于母公司股东的净利润	483,027,144.91	
减：提取法定盈余公积	13,448,610.35	母公司净利润之10%
应付普通股股利	0.00	
吸收合并转出	22,961,621.44	
本年年末金额	782,135,702.51	

35. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
江西华奥印务有限责任公司	49.00	73,522,039.68	77,645,840.51
江西新华包装有限公司	40.00	2,465,683.17	3,446,309.47
江西新华报业印务有限公司	0.00	0.00	10,512,688.42
江西新华物流有限公司	49.00	17,636,972.13	17,237,356.86
南昌市新华师大书店有限责任公司	40.00	1,078,501.60	1,024,668.65
北京中视精彩影视文化有限公司	40.00	5,764,494.86	8,987,788.66
中国和平出版社有限责任公司	30.00	9,790,632.95	0.00
江西百事通招宝生态农业有限公司	5.00	441,256.53	0.00
北京江右翰墨文化发展有限公司	49.00	4,856,496.93	0.00
合计		115,556,077.85	118,854,652.57

注：江西新华报业印务有限公司因2011年少数股东（原持股比例20%）撤资，本年度江西新华印刷集团有限公司对其持股比例变更为100%。

36. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,894,944,806.46	3,034,594,811.50
其他业务收入	86,414,590.94	96,780,291.55
合计	6,981,359,397.40	3,131,375,103.05

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	5,679,332,342.51	1,980,938,616.26
其他业务成本	19,846,804.85	22,445,665.03
合计	5,699,179,147.36	2,003,384,281.29

本年度营业收入较上年有大幅上升,主要系因本年纸、纸浆及电解铜贸易业务量大幅上升所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图书出版	373,066,975.12	298,190,942.46	287,092,612.43	227,476,370.31
图书发行	2,332,994,830.55	1,274,856,200.25	2,141,740,649.01	1,184,639,087.75
印刷包装	67,119,839.36	56,890,892.62	110,518,513.66	96,929,400.84
物资贸易	3,964,561,165.33	3,862,762,995.42	467,698,192.74	440,595,009.31
其他	157,201,996.10	186,631,311.76	27,544,843.66	31,298,748.05
合计	6,894,944,806.46	5,679,332,342.51	3,034,594,811.50	1,980,938,616.26

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	444,932,911.98	321,925,695.16	433,904,425.83	336,176,068.71
教材教辅	1,964,983,193.71	1,019,948,463.68	1,788,150,791.88	895,828,374.58
其他出版物 (音像制品)	94,931,769.04	54,248,756.11	53,019,478.08	35,191,135.24
其他商品 (数码产品)	201,213,930.94	176,924,227.76	153,758,565.65	144,919,879.53
印刷包装	67,119,839.36	56,890,892.62	110,518,513.66	96,929,400.84
物资贸易(纸、纸浆及电解铜)及其他	4,121,763,161.43	4,049,394,307.18	495,243,036.40	471,893,757.36
合计	6,894,944,806.46	5,679,332,342.51	3,034,594,811.50	1,980,938,616.26

2011年纸、纸浆及电解铜贸易收入较上年大幅上升。

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
浙江宏磊控股集团有限公司	1,645,951,558.38	23.58
山东泉林纸业有限责任公司	683,920,580.64	9.80

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
金纸源贸易(上海)有限公司	399,521,580.34	5.72
山东泉林纸业夏津有限公司	155,142,563.74	2.22
吴泰集团有限公司	128,703,616.08	1.84
合计	3,013,239,899.18	43.16

37. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	16,779,224.48	9,944,234.41	5%
城市维护建设税	9,005,782.50	6,445,262.69	7%
教育费附加	6,501,785.97	3,619,784.15	3%、2%
文化建设事业税	668,509.37	389,721.77	
其他	914,371.44	3,046,427.60	
合计	33,869,673.76	23,445,430.62	

38. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
薪酬	121,042,847.10	110,831,360.58
运杂费用	47,490,591.04	31,310,138.54
包装费	8,066,194.50	6,930,131.12
广告宣传费	14,204,111.17	12,835,376.99
差旅费用	26,245,291.07	10,450,538.10
其他	38,552,906.59	30,431,532.24
合计	255,601,941.47	202,789,077.57

39. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
薪酬	286,388,339.71	244,952,794.74
租赁费	19,664,518.90	9,221,424.02
修理费	12,353,450.25	10,497,641.19
折旧及摊销费	89,959,971.92	80,592,173.49
办公费	71,477,059.56	59,764,540.74
业务招待费	67,713,953.91	44,722,266.44
税费	33,667,397.47	25,651,835.68
其他	48,635,344.65	78,471,266.89
合计	629,860,036.37	553,873,943.19

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	27,509,918.90	24,817,120.21
减:利息收入	7,605,673.39	21,601,983.83
加:汇兑损失	-579,786.37	-336,842.04
加:其他支出	3,058,643.58	2,802,530.03
合计	22,383,102.72	5,680,824.37

41. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	22,677,707.72	31,264,827.61
存货跌价损失	56,721,226.88	33,785,377.32
合计	79,398,934.60	65,050,204.93

42. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	70,834.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,394,913.19	1,352,638.25
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	384,543.12
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,743,740.65	225,468.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,659,146.29	11,429,293.43
处置持有至到期投资取得的投资收益	7,666,865.67	15,775,109.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	155,127,121.14	0.00
合计	167,591,786.94	29,237,886.79

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,394,913.19	1,352,638.25	
江西教育印务实业有限公司	1,368,355.51	1,184,120.85	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	11,258.66	474,948.29	经营业绩下滑
江西育华文化发展有限公司	2,225.28	0.00	
萍乡市新华高专书店有限责任公司	-43,852.23	19,891.64	
湖北特别书局有限公司	107,908.91	0.00	2011年和平出版社

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
			纳入合并范围后而增加
江西百事通招宝生态农业有限公司	-50,982.94	-149,830.02	
上海双休日文化传播有限公司	0.00	-176,492.51	2010年已收回投资

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	325,127.81	296,663.39	325,127.81
其中: 固定资产处置利得	325,127.81	296,663.39	325,127.81
政府补助	47,902,180.71	61,523,683.80	16,015,479.78
盘盈利得	66,104.92	10,293.53	66,104.92
违约赔偿收入	20,232.00	200,150.00	20,232.00
无法支付的应付款项	8,417,737.66	3,895,575.35	8,417,737.66
土地补偿款	2,604,291.92	0.00	2,604,291.92
其他	4,697,572.54	1,946,411.61	4,697,572.54
合计	64,033,247.56	67,872,777.68	32,146,546.63

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
所得税返还	0.00	9,100,843.04	
增值税返还	31,886,700.93	50,730,097.39	附注六、2、
出口奖励	38,400.00	1,000,000.00	
扶持补助资金	15,977,079.78	682,743.37	
外贸发展基金	0.00	10,000.00	
合计	47,902,180.71	61,523,683.80	

2011年扶持补助资金主要是南昌市红谷滩新区管委会给予的奖励款1,430.00万元,十二五出版补贴40.00万元,版权贸易补贴10.00万元及其他出版补贴。

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	372,266.14	785,023.81	372,266.14

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其中: 固定资产处置损失	372,266.14	785,023.81	372,266.14
对外捐赠	2,883,070.09	10,388,925.12	2,883,070.09
盘亏损失	0.00	7,031.63	0.00
预计赔偿	0.00	-4,450,000.00	0.00
非常损失	1,218,496.01	1,044,897.22	1,218,496.01
其他	3,141,441.52	3,355,528.61	3,141,441.52
合计	7,615,273.76	11,131,406.39	7,615,273.76

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	2,521,699.57	732,556.29
递延所得税	-424,804.56	1,217,057.92
合计	2,096,895.01	1,949,614.21

46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	483,027,144.91	352,573,825.38
归属于母公司的非经常性损益	2	195,657,415.82	24,739,278.27
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	287,369,729.09	327,834,547.11
年初股份总数	4	567,245,018.00	379,745,018.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		567,245,018.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		-
报告期月份数	11	12	12

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本金额	上年金额
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11-10$	567,245,018.00	379,745,018.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.8515	0.9284
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.5066	0.8633
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.8515	0.9284
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.5066	0.8633

47. 其他综合收益

项目	本金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-12,806,941.24	44,480,756.61
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	67,575,718.71	0.00
小计	-80,382,659.95	44,480,756.61
2. 外币财务报表折算差额	-14.37	0.00
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-14.37	0.00
合计	-80,382,674.32	44,480,756.61

48. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额
利息收入	25,676,574.81

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
补贴收入及其他营业外收入	81,954,142.67
收集团三类人员费用	48,531,776.16
往来款	194,226,526.86
合计	350,389,020.50

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用、营业费用	362,807,923.13
手续费	3,058,643.58
代付三类人员费用	48,531,776.16
其他	6,004,330.63
合计	420,402,673.50

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
子公司少数股东退股	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	482,979,426.85	361,180,984.95
加: 资产减值准备	79,398,934.60	65,050,204.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,946,980.54	103,758,236.72
无形资产摊销	26,081,026.44	27,507,285.08
长期待摊费用摊销	1,853,972.95	2,798,459.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	47,138.33	488,360.42
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	27,509,918.90	24,817,120.21
投资损失(收益以“-”填列)	-167,591,786.94	-29,237,886.79
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-424,804.56	1,217,057.92
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-130,156,848.26	-205,803,511.64

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,194,166,005.03	691,155,386.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,628,302,345.45	-268,315,855.08
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-149,219,700.73	774,615,842.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,142,983,502.83	615,650,347.24
减: 现金的期初余额	615,650,347.24	872,963,874.13
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	527,333,155.59	-257,313,526.89

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	4,556,129.66	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,556,129.66	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,267,816.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	288,313.66	0.00
4. 取得子公司的净资产	9,112,259.31	0.00
流动资产	7,909,553.49	0.00
非流动资产	1,209,995.82	0.00
流动负债	7,290.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,142,983,502.83	615,650,347.24
其中: 库存现金	10,042,740.39	1,238,778.02
可随时用于支付的银行存款	1,015,166,876.02	552,213,020.21
可随时用于支付的其他货币资金	117,773,886.42	62,198,549.01
现金等价物	0.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	1,142,983,502.83	615,650,347.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

注：各期现金和现金等价物余额与货币资金余额之间存在差异，主要是各期末货币资金余额中包含三个月以上到期的银行承兑汇票的保证金和信用证保证金，详见本附注八、1所述。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江西省出版集团公司	国有企业	南昌市阳明路310号出版大厦	出版产业及相关产业投资及管理	周文	79475020-8

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江西省出版集团公司	2,173,352,552.92	0.00	0.00	2,173,352,552.92

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
江西省出版集团公司	419,745,018	419,745,018	74.00	74.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 子公司

子公司基本情况详见本附注七（一）所述。

3. 合营企业及联营企业

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合营企业							
江西教育印务实业有限公司	有限责任公司	南昌工业大道318号	包装装潢	汤平	2,000.00	50.00	50.00
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	有限责任公司	南昌市子安路75号	国内版图书、期刊、报纸、电子出版物发行配送	王露霖	200.00	50.00	50.00
联营企业							
江西育华文化发展有限公司	有限责任公司	新建县长堍镇工业大道29号	教育研发、教育咨询、组织文化交流活动、投资业务	汤平	200.00	20.00	20.00
萍乡市新华高专书店有限责任公司	有限责任公司	萍乡高专校内	书刊零售，电子产品销售	陈述恒	50.00	49.00	49.00
江西高校出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市洪都北大道96号	本版图书及报刊总发行	邱少华	9,183.67	49.00	49.00
湖北特别书局有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区东湖路	出版物选题策划	江作苏	300.00	35.00	35.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	江西晨报社	购买经营权/采编业务
	江西普瑞房地产开发有限公司	销售商品
	江西出版集团资产经营有限责任公司	租赁
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	委托代管
(2) 子公司股东之股东		
	利奥集团发展有限公司	销售

(二) 关联交易

1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中:江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	13,994,340.07	0.55	11,774,204.74	0.41
江西教育印务实业有限公司	5,919,290.82	0.23	530,725.81	0.01
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:江西普瑞房地产开发有限公司	150,241.02	0.60	379,904.27	1.38
子公司股东之股东				
其中:利奥集团发展有限公司	39,333,933.83	1.53	56,522,980.20	2.23
合计	59,397,805.74	—	69,207,815.02	—

注:关联方交易执行市场价。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：江西教育印务实业有限公司	9,188,554.73	3.38	7,777,649.51	3.42
合计	9,188,554.73	3.38	7,777,649.51	3.42

注：关联方交易执行市场价。

3. 委托代管

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	托管费定价依据	本年确认的托管费
本公司	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	固定资产	2009年4月29日	2012年4月29日	按总投资的2%收取	1,500,000.00

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

根据《江西省出版集团公司全面规范转企改制中资产业务重组方案》，上述在建项目随出版集团注入本公司资产一并注入了本公司，该项目合同主体的变更手续已办理完毕。

根据委托代建合同，本公司2011年度确认托管费用1,500,000.00元。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
江西出版集团资产经营有限责任公司	本公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	1,765,686.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西教材经营有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	204,909.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	百花洲文艺出版社有限责任公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	301,308.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	红星电子音像出版社有限责任公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	1,016,184.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西奇达网络科技有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	410,694.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西《会计师》杂志社有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	144,474.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西蓝海国际贸易有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	762,387.00
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西出版集团蓝海国际投资有限公司	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	171,810.00
江西出版集团资产经营有限	江西课程导报社有限公	出版大厦房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	195,600.00

5. 关联担保情况

2011年1月10日，江西省出版集团公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在交通银行股份有限公司南昌抚河支行的期限为2011年1月5日起至2012年1月5日止的额度为70,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

截至2011年12月末，江西蓝海国际贸易有限公司短期借款余额为10,000万元，已于2012年1月份偿还。

2010年12月10日，江西省出版集团公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在南昌洪都农村商业银行股份有限公司青山湖支行的

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期限为2010年12月10日起至2012年12月10日止的额度为10,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2011年9月5日，江西省出版集团公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在中国银行股份有限公司南昌市叠山路支行的期限为2011年9月5日起至2012年8月24日止的额度为60,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2011年2月28日，江西省出版集团公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在中国工商银行股份有限公司南昌北京西路支行的期限为2011年2月28日起至2012年2月27日止的额度为19,300.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2011年7月14日，江西省出版集团公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在中国农业银行股份有限公司南昌汇通支行的期限为2011年7月14日起至2011年12月26日止的额度为22,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2011年本公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在中国光大银行股份有限公司南昌分行的期限为2011年8月30日至2012年8月29日的12,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2011年本公司以承担连带保证责任的方式，为本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司在北京银行股份有限公司南昌分行的期限为2011年9月2日至2012年8月25日的30,000.00万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

6. 购买经营权与采编权

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

2010年10月，江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社签订《采编业务购买协议》，合同截止期为2011年底。根据该协议，江西晨报经营有限责任公司以支付版面使用费的方式购买江西晨报的采编业务，其中，2011年1-12月需支付版面使用费810万元。2011年已全额支付。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 代收代付款项

2010年，本公司将三类人员精算福利依据赣出集团资产财字[2010]1号《关于收取社会统筹外人员安置费用的通知》全部支付给江西省出版集团公司，由江西省出版集团公司代为管理三类人员。2011年部分人员的费用暂转由本公司代为发放，2011年本公司收到江西省出版集团公司支付的三类人员费用共计48,531,776.16元，本公司收到上述款项后已代其全部发放。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营企业	2,760,597.26	0.00	2,066,930.90	0.00
其中：江西二十一世纪妙奇文化传播 有限公司	848,356.00	0.00	1,903,991.40	0.00
江西教育印务实业有限公司	1,912,241.26	0.00	162,939.50	0.00
受同一母公司及最终控制方控制 的其他企业	17,991.00	0.00	0.00	0.00
其中：江西普瑞房地产开发有限公司	17,991.00	0.00	0.00	0.00
其他关联关系	1,372,714.34	0.00	4,873,935.48	0.00
其中：利奥集团发展有限公司	1,372,714.34	0.00	4,873,935.48	0.00
合计	4,151,302.60	0.00	6,940,866.38	0.00

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
控股股东及最终控制方	0.00	0.00	1,328,867.50	0.00
受同一母公司及最终控制方控制 的其他企业	0.00	0.00	1,328,867.50	0.00
其中：江西晨报社	0.00	0.00	1,328,867.50	0.00
合计	0.00	0.00	1,328,867.50	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
其中:江西省出版集团公司	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
合计	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方	1,910,865.48	998,635.83
其中:江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	1,910,865.48	998,635.83
合计	1,910,865.48	998,635.83

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方	0.00	1,692,111.11
其中:江西省出版集团公司	0.00	1,692,111.11
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	0.00	144,474.00
其中:江西省出版集团资产经营有限责任公司	0.00	144,474.00
合计	0.00	1,836,585.11

十、或有事项

截至2011年12月31日,本集团无需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1、截至2011年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计8,099.90万元,具体情况如下:

单位:万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
出版创意产业基地	15,000.00	10,381.17	4,618.83
新华文化城	11,000.00	7,518.93	3,481.07

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
合计	26,000.00	17,900.10	8,099.90

2、2011年末,本公司发行1年期短期融资券,发行总额1亿元人民币,利率6.87%,到期一次还本付息,到期时,本公司需支付本息合计106,870,000.00元。

除上述事项外,截至2011年12月31日,本集团无需披露的其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 对外股权投资事项

2012年1月7日,中国出版传媒股份有限公司(以下简称中国出版)与本公司之子公司江西新华发行集团有限公司(以下简称发行集团)签订《重组新华联合发行有限公司合作协议》,协议约定新华联合发行有限公司(以下简称新华联合发行)注册资本由人民币5,000万元增至42,496万元,中国出版认缴新华联合发行注册资本的51%,以土地及货币资金出资,发行集团认缴新华联合发行注册资本的49%,全部以货币资金出资。发行集团的首次出资6,139.20万元,已于2012年2月1日汇至新华联合发行。

2. 子公司处置事项

2011年本公司将所持子公司北京中视精彩影视文化有限公司(以下简称中视精彩)股权划转给全资子公司北京东方全景文化传媒有限公司(以下简称东方全景),东方全景持有中视精彩60%股权。

2012年2月13日,东方全景与北京中视精彩广告有限公司签订产权交易合同,约定将东方全景持有的中视精彩60%股权以3,000.00万元价格转让给北京中视精彩广告有限公司。上述产权通过江西省产权交易所挂牌上市,采用协议转让的交易方式。东方全景已于2011年11月末收到全部上述产权转让款。

2012年2月27日,江西省产权交易所出具产权转让交割单。至此,东方全景完成中视精彩股权转让。

3. 企业利润分配方案中拟分配的股利

2011年3月8日,经本公司第四届董事会第十次会议审议通过2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案,本公司拟实施以下利润分配方案:以2011年度末总股本567,245,018股为基数,每10股派送现金红利8元(含税)。

2011年度公司不进行公积金转增股本。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 退城进郊土地出让款

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

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

本公司之母公司江西省出版集团在《鑫新股份重大资产重组报告书》中,对新华印刷集团退城进郊的土地置换已作出承诺:“若上述土地被政府收回且支付补偿款之后,新华印刷集团实际收到的补偿款低于其作价23,531.60万元的,差额部分全部由出版集团以现金方式补足。”

2011年4月,江西省出版集团公司补充承诺若上述土地出让款项在截止2012年12月31日前仍未能及时或足额回收,江西省出版集团公司将以现金全额支付或补足给本公司。

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

2. 非公开发行股票进展

经本公司第四届董事会第十五次临时会议以及2011年第二次临时股东大会批准,本公司拟非公开发行A股股票,发行对象为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、其他机构投资者以及自然

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

人等,合计不超过10名;所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。本公司向特定对象非公开发行股票不超过8,672.4483万股(含8,672.4483万股),发行的定价基准日为第四届董事会第十五次临时会议决议公告日(2011年8月11日),发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%,即14.99元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有除权、除息行为,发行底价、发行数量将相应调整。

本次非公开发行股票募集资金总额(含发行费用)不超过130,000万元,扣除发行费用后,募集资金将用于新华文化城项目、现代出版物流港项目、环保包装印刷项目、印刷技术改造项目、江西晨报立体传播系统项目。

截至报告日,非公开发行股票所需相关资料已报送中国证监会,尚待获得中国证监会核准。

3. 拟向银行申请综合授信额度及对子公司进行担保

本公司2012年度拟申请的银行综合授信总额不超过人民币25亿元,包括本公司为全资控股子公司提供的连带责任保证等银行综合授信额度。

本公司2012年度拟为全资控股子公司江西蓝海国际贸易有限公司的银行综合授信提供总额不超过25亿元的连带责任担保。

以上事项尚待股东大会批准公司董事会授权公司经营管理层根据公司实际经营情况在上述范围内办理银行综合授信额度申请及对外担保等事宜。

4. 江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店法人注销情况

根据《江西省出版集团公司全面规范转企改制中资产业务重组方案》,江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店需注销法人资格。截止本报告出具日,除个别书店已办理完成外,其他书店的法人资格的注销手续尚在办理中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	20,117,420.61	100.00	0.00	0.00
组合小计	0.00	0.00	0.00	0.00	20,117,420.61	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	—	0.00	—	20,117,420.61	—	0.00	—

年末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	995,357.00	1.20	219,546.40	22.06	279,869.00	1.19	49,226.80	17.59
关联方组合	81,372,466.85	98.17	0.00	0.00	27,113,282.30	81.70	0.00	0.00
无风险组合	525,196.84	0.63	0.00	0.00	4,009,033.09	17.11	0.00	0.00
组合小计	82,893,020.69	100.00	219,546.40	0.26	31,402,184.39	100.00	49,226.80	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
合计	82,893,020.69	—	219,546.40	—	31,402,184.39	—	49,226.80	—

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	67,470.00	10.00	6,747.00
2-3年	927,107.00	20.00	185,421.40	212,399.00	20.00	42,479.80
3-4年	68,250.00	50.00	34,125.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	995,357.00	—	219,546.40	279,869.00	—	49,226.80

2011年末2-3年其他应收款余额较上年1-2年其他应收款余额大的原因是2011年将原在预付账款核算的保证金转入其他应收款核算,该保证金账龄为2-3年。

2) 组合中,无风险组合的其他应收款主要系个人备用金。

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江西蓝海国际贸易有限公司	本公司之子公司	35,621,214.67	1年以内	42.97	往来款
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	33,254,369.88	1年以内	40.12	往来款
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	9,326,133.30	1-2年	11.25	往来款
江西新华发行集	本公司之子公司	2,000,000.00	2-3年	2.41	往来款

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
团有限公司九江市分公司					
北京白鹿苑文化传播有限公司	本公司之子公司	993,067.00	2-4年	1.20	往来款
合计		81,194,784.85		97.95	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江西蓝海国际贸易有限公司	本公司之子公司	35,621,214.67	42.97
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	33,254,369.88	40.12
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	9,326,133.30	11.25
江西新华发行集团有限公司九江分公司	本公司之子公司之分公司	2,000,000.00	2.41
北京白鹿苑文化传播有限公司	本公司之子公司之子公司	993,067.00	1.20
江西奇达网络科技有限公司	本公司之子公司	177,682.00	0.21
合计		81,372,466.85	98.16

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	3,928,311,567.45	3,584,257,301.02
按权益法核算长期股权投资	55,000,000.00	0.00
长期股权投资合计	3,983,311,567.45	3,584,257,301.02
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	3,983,311,567.45	3,584,257,301.02

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
江西人民出版社有限责任公司	100.00	100.00	58,151,667.86	58,151,667.86	0.00	0.00	58,151,667.86	0.00
江西教育出版社有限责任公司	100.00	100.00	287,436,069.34	287,436,069.34	0.00	0.00	287,436,069.34	0.00
江西美术出版社有限责任公司	100.00	100.00	142,794,920.69	136,794,920.69	6,000,000.00	0.00	142,794,920.69	0.00
二十一世纪出版社有限责任公司	100.00	100.00	172,809,561.32	172,809,561.32	0.00	0.00	172,809,561.32	0.00
江西科学技术出版社有限责任公司	100.00	100.00	88,144,275.65	48,144,275.65	40,000,000.00	0.00	88,144,275.65	0.00
百花洲文艺出版社有限责任公司	100.00	100.00	29,770,449.66	14,770,449.66	15,000,000.00	0.00	29,770,449.66	0.00
红星电子音像出版社有限责任公司	100.00	100.00	35,414,964.86	35,414,964.86	0.00	0.00	35,414,964.86	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
江西省报刊传媒有限责任公司	100.00	100.00	27,769,223.12	27,769,223.12	0.00	0.00	27,769,223.12	0.00
北京东方全景影视文化传媒有限公司	100.00	100.00	32,958,088.78	2,793,088.78	30,165,000.00	0.00	32,958,088.78	0.00
江西蓝海国际贸易有限公司	100.00	100.00	111,284,635.00	26,634,635.00	84,650,000.00	0.00	111,284,635.00	0.00
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	100.00	100.00	289,317,200.72	289,317,200.72	0.00	0.00	289,317,200.72	106,755,100.19
江西奇达网络科技有限公司	100.00	100.00	8,534,022.84	8,534,022.84	0.00	0.00	8,534,022.84	0.00
江西新华印刷集团有限公司	100.00	100.00	230,485,822.74	225,485,822.74	5,000,000.00	0.00	230,485,822.74	0.00
江西新华发行集团有限公司	100.00	100.00	2,286,580,984.85	2,086,580,984.85	200,000,000.00	0.00	2,286,580,984.85	0.00
中国和平出版社有限责任公司	70.00	70.00	30,100,000.00	30,100,000.00	0.00	0.00	30,100,000.00	0.00
江西晨报经营有限责任公司	100.00	100.00	55,000,000.00	55,000,000.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00
江西教材经营有限公司(原名江西出版印刷物资有限公司)	100.00	100.00	20,000,000.00	13,520,156.76	20,000,000.00	13,520,156.76	20,000,000.00	100,000,000.00
江西中文传媒艺术品有限公司(原名江西新华文化艺术发展有限公司)	100.00	100.00	19,759,730.02	0.00	19,759,730.02	0.00	19,759,730.02	0.00
中文传媒资产经营有限公司	100.00	100.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
江西《会计师》杂志社有限公司	100.00	100.00	305,877.61	305,877.61	0.00	305,877.61	0.00	0.00
江西《双休日》杂志社有限公司	100.00	100.00	2,192,099.81	2,192,099.81	0.00	2,192,099.81	0.00	0.00
江西致富快报有限责任公司	100.00	100.00	610,937.05	610,937.05	0.00	610,937.05	0.00	0.00
北京白鹿苑文化传播有限公司	100.00	100.00	1,242,032.74	1,242,032.74	0.00	1,242,032.74	0.00	0.00
江西新华九江印刷有限公司	100.00	100.00	30,649,359.62	30,649,359.62	0.00	30,649,359.62	0.00	0.00
北京中视精彩影视文化有限公司	60.00	60.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
小计			3,998,311,874.28	3,584,257,301.02	422,574,730.02	78,520,463.59	3,928,311,567.45	206,755,100.19
权益法核算								
江西高校出版社有限责任公司	49.00	49.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00
小计			55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	0.00
合计			4,048,311,874.28	3,584,257,301.02	477,574,730.02	78,520,463.59	3,983,311,567.45	206,755,100.19

本年减少投资系因将股权划转给其他二级子公司所致。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
江西高校出版社有限责任公司	49	49	90,685,315.73	46,692,337.12	43,992,978.61	116,904,141.74	7,337,334.80
合计			90,685,315.73	46,692,337.12	43,992,978.61	116,904,141.74	7,337,334.80

本期新增对江西高校出版社有限责任公司投资,详见本附注八、10所述。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	0.00	278,513,919.50
其他业务收入	1,265,000.00	0.00
合计	1,265,000.00	278,513,919.50
主营业务成本	0.00	211,539,274.91
其他业务成本	0.00	0.00
合计	0.00	211,539,274.91

本年收入较上年下降系因将原教材经营分公司业务转至江西教材经营有限公司所致。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	206,755,100.19	0.00
合计	206,755,100.19	0.00

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	206,755,100.19	0.00
江西教材经营有限公司	100,000,000.00	0.00
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	106,755,100.19	0.00

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	134,486,103.45	-19,325,671.48
加: 资产减值准备	219,546.40	-11,010,743.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,759,127.00	2,550,488.33
无形资产摊销	1,421,595.33	1,217,783.24
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	1,172.00	11,765.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	18,941,679.91	14,983,154.37
投资损失(收益以“-”填列)	-206,755,100.19	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00	294,616.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-55,893,020.69	31,451,722.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	90,776,509.10	-62,526,865.76
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,042,387.69	-42,353,751.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	0.00	0.00
现金的期末余额	384,446,151.64	72,591,885.57
减: 现金的期初余额	72,591,885.57	10,897,700.97
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	311,854,266.07	61,694,184.60

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-47,138.33	-103,817.30	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助	16,015,479.78	1,692,743.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	23,917,711.63	15,235,259.57	
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	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	
企业重组费用	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	4,450,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	142,279,162.12	11,654,761.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	539,850.00	
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	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
影响			
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,562,931.42	-8,743,952.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	
小计	190,728,146.62	24,724,845.40	
所得税影响额	-575,680.54	-10,349.89	
少数股东权益影响额(税后)	-4,353,588.66	-4,082.98	
合计	195,657,415.82	24,739,278.27	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	13.39	0.8515	0.8515
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.96	0.5066	0.5066

十六、 财务报告批准

本财务报告于2012年3月8日由本公司董事会批准报出。

中文天地出版传媒股份有限公司

二〇一二年三月八日