



中文天地出版传媒股份有限公司

600373

2012 年半年度报告

# 目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
五、 董事会报告.....	10
六、 重要事项.....	14
七、 财务会计报告（未经审计）.....	24
八、 备查文件目录.....	113

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中文天地出版传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	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	吴淦	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	334000
办公地址	江西出版大厦（江西省南昌市阳明路 310 号）
办公地址的邮政编码	330008
公司国际互联网网址	http://www.jxpp.com
电子信箱	600373@jxpp.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,041,739,499.86	7,586,159,956.29	6.01
所有者权益(或股东权益)	3,623,686,848.05	3,809,255,503.26	-4.87
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.3882	6.7154	-4.87
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	209,225,424.66	168,291,685.55	24.32
利润总额	240,284,644.70	206,904,945.77	16.13
归属于上市公司股东的净利润	235,524,882.11	204,811,620.30	15.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	241,959,042.19	190,191,663.66	27.22
基本每股收益(元)	0.42	0.36	16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.43	0.34	26.47
稀释每股收益(元)	0.42	0.36	16.67
加权平均净资产收益率(%)	6.34	5.76	增加 0.58 个百分点
经营活动产生的现金流量	587,384,789.72	104,376,774.68	462.75

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.0355	0.1840	462.77

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,691,395.92	
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	2,700,000.00	政府扶助及奖励款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-23,156,424.30	处置可供出售金融资产及持有至到期投资
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,330,868.30	
合计	-6,434,160.08	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	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、无限售条件流通股份	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

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,613 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	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.75	4,242,514	4,242,514		未知		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.67	3,776,180	275,852		未知		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型	未知	0.66	3,752,226	1,230,626		未知		

证券投资基金						
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	0.51	2,902,436	679,069		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	0.35	1,983,532	428,832		未知
兵工财务有限责任公司	未知	0.23	1,301,762	1,301,762		未知
中信信托有限责任公司—建苏 741	未知	0.20	1,160,013	660,013		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	未知	0.17	990,000	990,000		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
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,242,514	人民币普通股 4,242,514
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	3,776,180	人民币普通股 3,776,180
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	3,752,226	人民币普通股 3,752,226
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	2,902,436	人民币普通股 2,902,436
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式	1,983,532	人民币普通股 1,983,532

证券投资基金			
兵工财务有限责任公司	1,301,762	人民币普通股	1,301,762
中信信托有限责任公司—建苏 741	1,160,013	人民币普通股	1,160,013
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	990,000	人民币普通股	990,000
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，江西省出版集团公司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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟健华	原任第四届董事会董事	离任	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。
周菊生、桂晓风（独立董事）、郑跃文（独立董事）	第四届董事会董事	换届	因公司董事会换届，不再担任公司第五届董事会董事。
王慧明	第四届监事会职工监事	换届	因公司监事会换届，不再担任公司第五届监事会职工监事。
钟健华	第四届监事会监事	选举	2012 年 1 月 12 日经公司 2012 年第一次临时股东大会选举钟健华先生为公司第四届监事会监事。
周文、赵东亮、朱法元、曾少雄、关小群、张其洪、谢善名、温显来、何渭滨（独立董事）、傅修延（独立董事）、黄新建（独立董事）、彭剑锋（独立董事）、杨峰（独立董事）	第五届董事会董事	选举	2012 年 6 月 29 日经公司 2012 年第二次临时股东大会选举产生第五届董事会成员，共 13 人。
徐景权、钟健华、夏玉峰、徐建国（职工监事）、张晓俊（职工监事）	第五届监事会监事	选举	2012 年 6 月 29 日经公司 2012 年第二次临时股东大会选举徐景权先生、钟健华先生、夏玉峰先生为公司第五届监事会监事，并与经公司职工代表大会选举产生的 2 名职工代表监事徐建国先生、张晓俊女士共同组成第五届监事会。
周文（董事长）、赵东亮（副董事长）、曾少雄（执行董事、总经理）、关小群（副总经理）、张其洪（副总经理）、张秋林（副总经理）、傅伟中（副总经理）、万仁荣（副总经理）、涂华（副总经理兼	第五届董事会董事长、副董事长、执行董事及高级管理人员	选举与聘任	2012 年 6 月 29 日，经公司第五届董事会第一次会议选举周文先生为公司董事长、赵东亮先生为公司副董事长、曾少雄先生为执行董事；第四届经营高管层、董事会秘书及证券事务代表的任职延期等议题。

财务负责人)、吴涤(董 事会秘书)			
----------------------	--	--	--

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内各项经营工作完成情况

##### (1) 经济指标完成情况

报告期内，公司累计实现营业收入 490,993.62 万元，比上年同期增长 191.66%；营业利润 20,922.54 万元，比上年同期增长 24.32%；实现归属于母公司股东的净利润 23,552.49 万元，比上年同期增长 15%；每股收益 0.42 元，与上年同期增长 16.67%。公司收入和利润较上年同期增长的原因主要是：公司产业链“编、印、发、供”各环节得力于“五跨”发展，业绩全面增长，呈现良好的发展态势。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 58,738.48 万元，比上年同期增长 462.75%，这主要得力于公司对债权债务的强化管理。

截止到 2012 年 6 月 30 日，公司总资产 804,173.95 万元；归属于母公司股东权益 362,368.68 万元，加权平均净资产收益率 6.34%。

##### (2) 编辑出版版块工作情况

一是今年上半年共编辑出版出版物 2609 种，与去年同期相比增长 10.8%，其中新书 1353 种，重印书 1256 种。二是全国图书零售市场排名上升到 11 位，成为近期以来最好的排名。三是认真抓好“五个一工程”优秀图书奖评选。《魔法小仙子》、《大山作证》、《红药》等 3 种图书作为江西省参评第十二届“五个一工程”优秀图书奖候选书目，已经报送中宣部参与评选，目前社会反响较好。四是努力抓好重点图书出版。组织编辑出版近 30 种迎接党的十八大胜利召开图书，其中《信仰永恒—中国共产党人的故事》入选中宣部迎接党的“十八大”重点选题，《中国共产党怎么解决发展问题》入选新闻出版总署迎接党的“十八大”百种图书；组织编辑出版一批“社会主义核心价值观”图书，其中《价值观的力量》入选中宣部“社会主义核心价值观出版工程”，《信仰永恒—中国共产党人的故事》入选新闻出版总署“社会主义核心价值观建设‘双百’出版工程”，《社会主义核心价值观 100 例》被评为全国第四届优秀通俗理论读物；《魔法小仙子》、《离开雷锋的日子》、《社会主义核心价值观 100 例》入选中宣部、中央文明办、新闻出版总署联合推介的百种优秀思想道德读物；《皮皮鲁送你 100 条命》、《王晓明心情童话读本》入选新闻出版总署向全国青少年推荐百种优秀图书。五是认真抓好国家出版基金项目申报工作。已经有《景德镇陶瓷史》、《小酷弟与魔术猫》、《中华当代护理大全》、《幻想大王奇遇记》等 15 个选题申报 2013 年国家出版基金项目。无论是项目数量还是项目质量，与往年相比都有明显的提高。六是各出版单位上半年度的资源整合、节能增效等工作开展顺利，并均已取得较好的经济效益。

##### (3) 报刊板块工作情况

一是报刊集团以农产品开发、代理销售为突破口，深入开拓农村渠道，打通各环节，牢牢抓住了农村的广阔市场。二是进一步拓展民航铁路交通系统期刊推广工作，积极开展“送科技电影下乡”等活动有效铺设期刊经营渠道。三是启动刊物品牌化战略，抓紧收购与整合新刊，积极开辟新的网点，寻找新的杂志、报纸增长空间，提高杂志报纸发行量。四是江西晨报不断提升话语权和社会影响力，发行指数得到权威机构认可，每期平均阅读率增幅列全国都市类报纸首位；广告业绩较去年同比大幅度增长。

##### (4) 数字化板块工作情况

一是数字出版工作快速推进，市场反应积极。二是进一步拓宽数字发行渠道，转型切入自主开发移动终端产品，基本建立了自主开发数字内容的机制。三是实施了信息系统集成等

若干重大项目，为下半年的工作奠定了良好基础。四是通过筹备建立江西新媒体出版有限公司，进一步夯实数字出版战略转型，全面提升数字出版战略统御力。

(5) 印刷板块工作情况

一是印刷集团加大对社会业务统一营销的力度，重新定位，找准市场。二是积极开拓数字印刷项目，奠定品牌建设基础，探索引进书刊技改印刷设备、数字印报、保密试卷印刷、绿色数字印刷和环保包装印刷设备等，加快从传统印刷向数字印刷的转型。三是进一步整合内部资源，切实优化经营结构。四是圆满完成南昌市印刷七厂改制工作。五是 ERP 项目一期实施工作圆满完成。

(6) 发行板块工作情况

一是圆满完成春季教材、教辅征订发行任务，征订发行的规模和质量稳中有升。二是全面推进“五跨”发展，着力拓展新的发展空间。发行集团进一步加快转型，积极推进“新华文化城”、“现代出版物物流港”、“校园连锁书店”以及重组新华联合发行有限公司等重点工作的建设。三是加强业务扩张，持续做大业务增量。四是抓好重大项目的建设，切实发挥项目带动效应。五是积极开展开源节流，努力提升企业效益。六是积极实施卖场业态转型。

(7) 贸易板块工作情况

一是蓝海国贸对业务、人员进行全面整合，促使业务结构、产品结构、经营模式等全面升级，业绩大幅提升。二是积极开拓，努力寻求新的增长点。三是创新思路，大胆转变经营模式。四是关注市场，适时调整经营策略。五是加强内控管理，建立健全规章制度，切实建立风险防控体系，有效防范经营风险。

(8) 影视板块工作情况

一是东方全景通过市场调研与定位，确定了公司的方向和目标，明确了自身优势、市场需求以及整合资源的方法。二是进一步重视和强化制度建设、团队建设，全面开展做调研、寻项目、建规范、抓落实，各项工作逐步走向正规。三是开始形成分工明确、职责明确、目标明确、绩效考核同步跟进的工作局面。

(9) 艺术品板块工作情况

一是艺术品公司加大品牌推广的力度，积极拓展“集雅斋”品牌认知，积极探索跨区域布局，全面提升品牌影响力。二是充分运用文化部颁发的我省唯一一家“诚信画廊”企业的品牌影响力，打造区域性标杆艺术品经营公司。三是以策划活动为营销机制，逐步探索出一个以构建资源整合平台为主，以公司主营业务为核心内容，多方参与互惠的新模式。

2、公司主营业务分行业、产品情况表（金额单位：元）

分行业或产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业:						
出版	510,584,884.06	361,568,872.11	29.19%	20.89	24.27	减少 1.93 个百分点
发行	1,213,357,912.00	769,976,138.83	36.54%	23.98	24.57	减少 0.30 个百分点
印刷	146,600,430.89	119,179,437.04	18.70%	55.86	46.65	增加 5.11 个百分点
贸易	3,359,810,464.67	3,276,165,361.11	2.49%	581.59	584.68	减少 0.44 个百分点
其他	114,927,768.26	123,783,950.94	-7.71%	5.62	7.01	减少 1.40 个百分点
内部销售抵销	-585,763,135.99	-582,434,648.88				
合计	4,759,518,323.89	4,068,239,111.15	14.52%	195.93	271.49	减少 17.39 个百分点
分产品:						

分行业或产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
一般图书	254,681,758.38	171,848,581.52	32.52%	26.70	20.77	增加 3.31 个百分点
教材教辅	1,375,510,626.79	867,018,288.55	36.97%	27.96	30.27	减少 1.12 个百分点
其他出版物(音像制品)	90,583,447.31	64,183,572.90	29.14%	21.67	17.88	增加 2.28 个百分点
其他商品(数码产品)	77,938,219.95	74,041,699.74	5.00%	9.63	10.16	减少 0.46 个百分点
印刷	146,600,430.89	119,179,437.04	18.70%	55.86	46.65	增加 5.11 个百分点
贸易及其他	3,399,966,976.56	3,354,402,180.28	1.34%	484.92	484.66	增加 0.04 个百分点
内部销售抵销	-585,763,135.99	-582,434,648.88				
合计	4,759,518,323.89	4,068,239,111.15	14.52%	195.93	271.49	减少 17.39 个百分点

### 3、公司经营成果及财务状况变动分析

#### (1) 利润表重大变动项目分析 (金额单位: 元)

利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减率	增减变动原因
营业收入	4,909,936,204.42	1,683,472,911.22	3,226,463,293.20	191.66%	主要系各版块“五跨”发展,业绩全面提升所致
营业成本	4,186,803,041.63	1,104,947,749.29	3,081,855,292.34	278.91%	主要系销售增加导致的相应成本增加
管理费用	308,538,934.94	244,219,647.69	64,319,287.25	26.34%	主要系销售增长导致相关税费及管理成本增加所致
财务费用	21,559,089.86	5,334,498.12	16,224,591.74	304.14%	主要系利息支出增加所致
投资收益	-13,213,486.70	4,430,590.98	-17,644,077.68	-398.23%	主要系本期因实施定向增发,按规范要求处理可供出售金融资产和持有至到期投资所致

#### (2) 资产、负债类项目重大变动项目分析 (金额单位: 元)

资产负债表项目	年末金额	年初金额	增减额	增减率	增减变动原因
预付款项	1,986,687,950.30	1,401,125,918.74	585,562,031.56	41.79%	主要系预付浆纸采购款,以及支付与中国出版传媒股份公司合资成立的新华联合发行有限公司的股权款所致
其他应收款	546,555,946.91	433,147,828.91	113,408,118.00	26.18%	主要系本公司之子公司江西新华发行集团有限公司

资产负债表项目	年末金额	年初金额	增减额	增减率	增减变动原因
					为现代出版物流港建设预付土地款等
可供出售金融资产	0.00	174,126,060.00	-174,126,060.00	-100.00%	主要系本期因实施定向增发,按规范要求处理可供出售金融资产所致
持有至到期投资	0.00	44,426,006.62	-44,426,006.62	-100.00%	主要系本期因实施定向增发,按规范要求处理可供出售金融资产所致
商誉	0.00	10,237,014.20	-10,237,014.20	-100.00%	系转让北京中视精彩有限公司 60%股权所致
长期待摊费用	5,738,443.54	4,282,593.31	1,455,850.23	33.99%	系部分子公司经营场所装修改造所致
短期借款	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00%	系归还银行贷款所致
预收款项	412,894,828.16	205,420,444.07	207,474,384.09	101.00%	系预收的销售货款和订金等增加所致
应交税费	11,421,445.13	29,072,619.06	-17,651,173.93	-60.71%	系本期缴纳相关税收所致
应付利息	30,660,136.98	11,221,917.81	19,438,219.17	173.22%	系本期发生的中期票据和短期融券的利息
其他应付款	632,141,742.79	269,815,790.13	362,325,952.66	134.29%	主要系收取的业务代理款项及保证金等增加所致
未分配利润	563,864,570.22	782,135,702.51	-218,271,132.29	-27.91%	主要系本期进行了分红派现所致

(3) 公司现金流量情况变动分析(金额单位:元)

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减率	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	587,384,789.72	104,376,774.68	483,008,015.04	462.75%	主要系公司加大了债权债务的管理力度,资金周转加快所致。
投资活动产生的现金流量净额	138,186,327.31	-221,232,263.34	359,418,590.65	不适用	主要系本期处置可供出售金融资产和持有至到期投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-579,405,314.97	-90,366,026.64	-489,039,288.33	不适用	系本期支付红利及归还银行贷款所致

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

见本期报告的“在建工程”项目。

## (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内现金分红政策的制定：根据原《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、根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及中国证监会江西监管局发布的《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（赣证监发[2012]81号）的要求，并结合公司实际经营情况。2012年6月29日经公司第五届董事会第一次会议对原《公司章程》部分条款进行修订。对公司利润分配原则、分配形式、现金分红的具体条件、现金分红的期间间隔和最低比例、发放股票股利的条件、公司利润分配决策程序以及公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的研究论证程序及决策机制进行了详细的制定。公司第五届董事会5位独立董事对公司现金分红政策的制定表示一致同意。

公司章程部分条款修正案已经2012年7月31日经公司第三次临时股东大会审议批准。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有法律法规、部门规章的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，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。

#### 1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

#### 2、 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和

内部机构均能够独立运作。

### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

### 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》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

### 5、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》，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，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。

### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以全体股东利益最大化为目标，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

### 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。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，确保所有股东有平等的机会获得信息。并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，公司根据《企业内部控制基本规范》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、中国证券监督管理委员会江西监管局《关于推进辖区上市公司内部控制规范体系建设工作的通知》等文件要求，成立了以董事长为第一责任人，以总经理曾少雄为执行组长，副总经理兼财务负责人涂华、董事会秘书吴涤为副组长的内控工作领导小组。各部门、下属子公司负责人为小组成员，证券法律部为牵头部门。结合公司实际情况，制定了《中文天地出版传媒股份有限公司关于建立健全内部控制规范体

系的工作计划和实施方案内部控制规范实施工作方案》(以下简称《内控实施方案》)并经第四届董事会第二十次临时会议讨论通过,于 2012 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站进行披露。公司将继续按照《内控实施方案》的要求,扎实推进实施内控各项工作的顺利开展,进一步提升公司法人治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 10 日,经公司 2011 年年度股东大会审议通过的《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案为“以公司 2011 年末总股本 567,245,018 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元(含税);2011 年度不进行公积金转增股本。”

2012 年 5 月 3 日,公布了《公司 2011 年度利润分配实施公告》,公司 2011 年度利润分配实施的股权登记日为 2012 年 5 月 10 日,除息日为 2012 年 5 月 11 日,现金红利发放日为 2012 年 5 月 16 日。报告期内利润分配方案已实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1		600426	华鲁恒升	195,656,000	22,200,000	0		-19,301,174.02
2		601857	中国石油	11,172,300	669,000	0		-4,896,348.17
合计				206,828,300	/	0	100	-24,197,522.19

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否	所涉及的债权债务是否	资产出售为上市公司贡献的净利润	关联关系
------	-------	-----	------	--------------------------	---------	--------------------	----------	------------	------------	-----------------	------

						则)		已全部过 户	已全部转 移	占利润 总额的 比例(%)	
江西省出版集团公司	华鲁恒升流通股份	2012年6月26日	7.96	-19,301,174.02	-19,301,174.02	是	上海证券交易所大宗交易规定	是	是		控股股东

2012年6月26日，公司全资子公司蓝海国投通过上海证券交易所大宗交易方式向本公司控股股东出版集团转让蓝海国投所持有的华鲁恒升股票。交易股份数为 22,200,000 股，占华鲁恒升总股本的 953,625,000 股的 2.33 %，交易价格为 7.96 元/股，为前一交易日收盘价的 110%，符合上海证券交易所关于大宗交易的规定，交易总金额为人民币 176,712,000 元，帐面亏损 19,301,174.02 元。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
江西	控股股东	股权	华鲁	上海	195,656,000.00	176,712,000.00	176,712,000.00	股票	银行	-19,301,174.02

省出版集团公司		转让	恒升流通股	证券交易所大宗交易规定				价格下跌	存款	
---------	--	----	-------	-------------	--	--	--	------	----	--

2012年6月26日，公司全资子公司蓝海国投通过上海证券交易所大宗交易方式向本公司控股股东出版集团转让蓝海国投所持有的华鲁恒升股票。交易股份数为 22,200,000 股，占华鲁恒升总股本的 953,625,000 股的 2.33%，交易价格为 7.96 元/股，为前一交易日收盘价的 110%，符合上海证券交易所关于大宗交易的规定，交易总金额为人民币 176,712,000 元，帐面亏损 19,301,174.02 元。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	148,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	190,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	190,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	49.88

公司于 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年度银行综合授信及对外担保授权事宜的议案》，同意为公司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。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	其他	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明细说明。	是	是			截至报告期末，出版集团已履行完的承诺9项，其他8项还在履行期，该17项承诺均未出现违背承诺的情形。
与再融资相关的承诺	其他	中文天地出版传媒股份有限公司	公司出具清理金融投资承诺“2012年6月30日以前完成全部交易性投资的清理，并且在清理期间和清理	是	是			截止报告期末，未出现违背承诺的情形。

			完成后 24 个月 内不再 新增交 易性投 资。”					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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”、“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”等 9 项承诺已履行完成，其余 8 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。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

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。目前，公司非公开发行 A 股股票的申请已获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会工作会议审核通过。具体内容详见公司临 2011-041、临 2012-019 的公告。

(十三) 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 2012-001 中文传媒关于 2011 年度第一期短期融资券发行结果的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-002 中文传媒 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-003 中文传媒第四届董事会第十九次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-004 中文传媒关于获得 2011 年文化产业发展专项资金等事项的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-005 中文传媒第四届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-006 中文传媒关于预计 2012 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-007 中文传媒关于公司 2012 年度银行综合授信及对外担保授权事宜的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-008 中文传	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

媒召开2011年年度股东大会的会议通知			
临 2012-009 中文传媒第四届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中文传媒2011年年度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-010 中文传媒关于2011年年度报告更正的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-011 中文传媒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》	2012 年 3 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-012 中文传媒关于延期换届选举第五届董事会成员的提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-013 中文传媒关于延期换届选举第五届监事会成员的提示性公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-014 中文传媒第四届董事会第二十次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-015 中文传媒2011年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
中文传媒2012年第一季度报告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-016 中文传媒2011年度利润分配实施公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-017 中文传媒关于公司出具清理金融投资承诺的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-018 中文传媒关于利润分配政策有关事宜的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

临 2012-019 中文传媒关于非公开发行股票申请获得审核通过的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-020 中文传媒第四届第二十二次临时董事会	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-021 中文传媒召开 2012 年第二次临时股东大会的会议通知	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-022 中文传媒第四届董事会第六次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-023 中文传媒第四届董事会第二十三临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-024 中文传媒关于全资子公司“蓝海国投”采用大宗交易方式向“出版集团”转让所持有的华鲁恒升股票的关联交易公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-025 中文传媒 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-026 中文传媒第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2012-027 中文传媒第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,416,328,363.08	1,259,363,102.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		178,827,546.49	192,742,491.07
应收账款		908,112,706.53	955,538,541.97
预付款项		1,986,687,950.30	1,401,125,918.74
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		1,517,282.94	1,407,152.16
其他应收款		546,555,946.91	433,147,828.91
买入返售金融资产			
存货		512,114,829.58	614,673,679.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,550,144,625.83	4,857,998,715.44
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			174,126,060.00
持有至到期投资			44,426,006.62
长期应收款			
长期股权投资		129,217,785.63	121,615,881.96
投资性房地产		335,666,096.75	344,605,753.76
固定资产		856,804,644.05	853,491,116.03
在建工程		246,707,909.33	245,436,593.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		915,056,495.65	928,167,290.75
开发支出			
商誉			10,237,014.20
长期待摊费用		5,738,443.54	4,282,593.31
递延所得税资产		466,542.71	466,542.71
其他非流动资产		1,936,956.37	1,306,388.51
非流动资产合计		2,491,594,874.03	2,728,161,240.85
资产总计		8,041,739,499.86	7,586,159,956.29

<b>流动负债：</b>			
短期借款			100,000,000.00
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		1,797,306,845.50	1,684,177,300.00
应付账款		579,723,092.86	540,407,975.16
预收款项		412,894,828.16	205,420,444.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		170,358,241.56	161,916,571.44
应交税费		11,421,445.13	29,072,619.06
应付利息		30,660,136.98	11,221,917.81
应付股利		6,016,422.50	10,016,422.5
其他应付款		632,141,742.79	269,815,790.13
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		100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		3,740,522,755.48	3,112,049,040.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	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		63,064,543.87	49,299,335.01
非流动负债合计		563,064,543.87	549,299,335.01
负债合计		4,303,587,299.35	3,661,348,375.18
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		567,245,018.00	567,245,018.00
资本公积		2,479,128,426.77	2,446,426,186.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,448,610.35	13,448,610.35
一般风险准备			

未分配利润		563,864,570.22	782,135,702.51
外币报表折算差额		222.71	-14.37
归属于母公司所有者 权益合计		3,623,686,848.05	3,809,255,503.26
少数股东权益		114,465,352.46	115,556,077.85
所有者权益合计		3,738,152,200.51	3,924,811,581.11
负债和所有者权益 总计		8,041,739,499.86	7,586,159,956.29

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		284,656,328.76	384,446,151.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		56,000,000.00	
应收利息			
应收股利		26,958,228.62	3,580,603.02
其他应收款		72,239,180.02	82,673,474.29
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		439,853,737.40	470,700,228.95
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,983,311,567.45	3,983,311,567.45
投资性房地产			
固定资产		5,986,035.36	6,652,974.99
在建工程		50,155,718.43	50,155,718.43
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		52,804,744.51	53,597,475.51

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		4,092,258,065.75	4,093,717,736.38
资产总计		4,532,111,803.15	4,564,417,965.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,639,655.40	6,133,342.19
应交税费		157,195.23	2,778,967.07
应付利息		30,660,136.98	11,221,917.81
应付股利			
其他应付款		307,100,282.15	341,387,285.35
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		439,557,269.76	461,521,512.42
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	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	20,000,000.00
非流动负债合计		520,000,000.00	520,000,000.00
负债合计		959,557,269.76	981,521,512.42
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		567,245,018.00	567,245,018.00
资本公积		2,446,392,228.55	2,446,392,228.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,448,610.35	13,448,610.35
一般风险准备			
未分配利润		545,468,676.49	555,810,596.01
所有者权益（或股东权益）		3,572,554,533.39	3,582,896,452.91

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,532,111,803.15	4,564,417,965.33

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**  
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,909,936,204.42	1,683,472,911.22
其中：营业收入		4,909,936,204.42	1,683,472,911.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,687,497,293.06	1,519,611,816.65
其中：营业成本		4,186,803,041.63	1,104,947,749.29
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		14,840,019.48	14,566,467.53
销售费用		108,017,305.95	101,933,920.59
管理费用		308,538,934.94	244,219,647.69
财务费用		21,559,089.86	5,334,498.12
资产减值损失		47,738,901.20	48,609,533.43
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）		-13,213,486.70	4,430,590.98
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填 列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		209,225,424.66	168,291,685.55
加：营业外收入		39,445,609.58	45,656,628.27
减：营业外支出		8,386,389.54	7,043,368.05
其中：非流动资产处置损失		93,582.16	16,992.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		240,284,644.70	206,904,945.77

减：所得税费用		85,993.14	123,087.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		240,198,651.56	206,781,858.21
归属于母公司所有者的净利润		235,524,882.11	204,811,620.30
少数股东损益		4,673,769.45	1,970,237.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.42	0.36
（二）稀释每股收益		0.42	0.36
七、其他综合收益		32,702,477.08	97,130,011.87
八、综合收益总额		272,901,128.64	303,911,870.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		268,227,359.19	301,941,632.17
归属于少数股东的综合收益总额		4,673,769.45	1,970,237.91

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

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			1,265,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		25,942,562.76	24,829,171.25
财务费用		20,551,084.35	4,894,663.16
资产减值损失		210,272.10	230,901.20
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）		490,188,374.09	106,755,100.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		443,484,454.88	78,065,364.58
加：营业外收入			
减：营业外支出		30,360.00	1,172.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		443,454,094.88	78,064,192.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		443,454,094.88	78,064,192.58
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			3,199,663.34
七、综合收益总额		443,454,094.88	81,263,855.92

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,209,274,489.52	1,696,478,308.74
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		24,856,650.37	28,771,535.44
收到其他与经营活动有关的现金		433,916,764.18	232,716,242.17
经营活动现金流入小计		5,668,047,904.07	1,957,966,086.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,481,165,158.22	1,300,825,466.73
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		212,018,447.03	205,870,959.73
支付的各项税费		127,955,476.86	130,314,796.30
支付其他与经营活动有关的现金		259,524,032.24	216,578,088.91
经营活动现金流出小计		5,080,663,114.35	1,853,589,311.67
经营活动产生的现金流量净额		587,384,789.72	104,376,774.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		258,379,893.89	0.00
取得投资收益收到的现金		285,297.52	4,430,590.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,701.37	161,775.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		258,836,892.78	4,592,366.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,250,565.47	60,556,842.77
投资支付的现金		71,400,000.00	165,267,787.03
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,650,565.47	225,824,629.80
投资活动产生的现金流量净额		138,186,327.31	-221,232,263.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			-10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			250,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			240,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,405,314.97	20,366,026.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		579,405,314.97	330,366,026.64
筹资活动产生的现金流量净额		-579,405,314.97	-90,366,026.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		54,653.19	83,175.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		146,220,455.25	-207,138,340.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,142,983,502.83	629,803,197.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,289,203,958.08	422,664,857.22

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**

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,030,916.26	79,039,720.93
经营活动现金流入小计		37,030,916.26	79,039,720.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,703,488.66	13,471,266.96
支付的各项税费		15,525,221.02	1,107,869.56
支付其他与经营活动有关的现金		100,470,025.85	76,507,459.59

经营活动现金流出小计		123,698,735.53	91,086,596.11
经营活动产生的现金流量净额		-86,667,819.27	-12,046,875.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			17,000,000.00
取得投资收益收到的现金			106,755,100.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			123,755,100.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,750.00	2,023,382.01
投资支付的现金			122,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		528,750.00	124,023,382.01
投资活动产生的现金流量净额		-528,750.00	-268,281.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		431,189,533.82	
筹资活动现金流入小计		431,189,533.82	200,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		443,782,787.43	4,894,663.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		443,782,787.43	4,894,663.16
筹资活动产生的现金流量净额		-12,593,253.61	195,105,336.84
<b>四、汇率变动对现金及现</b>			

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-99,789,822.88	182,790,179.84
加：期初现金及现金等价物余额		384,446,151.64	72,591,885.57
六、期末现金及现金等价物余额		284,656,328.76	255,382,065.41

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

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,446,426,186.77			13,448,610.35		782,135,702.51	-14.37	115,556,077.85	3,924,811,581.11
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,245,018.00	2,446,426,186.77			13,448,610.35		782,135,702.51	-14.37	115,556,077.85	3,924,811,581.11
三、本期增减变动金		32,702,240.00					-218,271,132.29	237.08	-1,090,725.39	-186,659,380.60

额(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润						235,524,882.11		4,673,769.45	240,198,651.56
(二) 其他综合收益		32,702,240.00							32,702,240.00
上述(一)和(二)小计		32,702,240.00				235,524,882.11		4,673,769.45	272,900,891.56
(三) 所有者投入和减少资本								-5,764,494.84	-5,764,494.84
1.所有者投入资本								-5,764,494.84	-5,764,494.84
2.股份支付计入所有者权益									



2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他							237.08		237.08	
四、本期期末余额	567,245,018.00	2,479,128,426.77			13,448,610.35		563,864,570.22	222.71	114,465,352.46	3,738,152,200.51

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额
----	--------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	567,245,018.00	2,505,210,823.35					335,518,789.39		118,854,652.57	3,526,829,283.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填		98,094,208.40					201,608,555.73		1,793,581.90	301,496,346.03

列)										
(一) 净利润							204,811,620.30		1,970,237.91	206,781,858.21
(二) 其他综合 收益		97,130,011.87								97,130,011.87
上述 (一) 和(二) 小计		97,130,011.87					204,811,620.30		1,970,237.91	303,911,870.08
(三) 所有者 投入和 减少资 本		533,914.06							-1,533,914.06	-1,000,000.00
1. 所有 者投入 资本									-1,000,000.00	-466,085.94
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		533,914.06							-533,914.06	-533,914.06
(四) 利润分										

配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股										

本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储 备									
1. 本期 提取									
2. 本期 使用									
(七) 其他		430,282.47					-3,203,064.57	1,357,258.05	-1,415,524.05
四、本 期期末 余额	567,245,018.00	2,603,305,031.75					537,127,345.12	120,648,234.47	3,828,325,629.34

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

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风	未分配利润	所有者权益合计

				备		险 准 备		
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		555,810,596.01	3,582,896,452.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		555,810,596.01	3,582,896,452.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,341,919.52	-10,341,919.52
（一）净利润							443,454,094.88	443,454,094.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							443,454,094.88	443,454,094.88
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-453,796,014.40	-453,796,014.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-453,796,014.40	-453,796,014.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		545,468,676.49	3,572,554,533.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	567,245,018.00	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,320,493.42					78,064,192.58	72,743,699.16
（一）净利润							78,064,192.58	78,064,192.58
（二）其他综合收益		3,199,663.34						3,199,663.34
上述（一）和（二）小计		3,199,663.34					78,064,192.58	81,263,855.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-8,520,156.76						-8,520,156.76
四、本期期末余额	567,245,018.00	2,511,632,805.36					512,837,295.49	3,591,715,118.85

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

## （二）公司概况

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

鑫新股份系于 1998 年 11 月 26 日经江西省政府赣股[1998]05 号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准，由江西上饶信江实业集团公司（后更名为“江西信江实业有限公司”）作为主发起人，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 个交易日收盘价的平均价格即 7.56 元/股（股份转让总价款为 30,240 万元）转让给出版集团。

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

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

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

核准鑫新股份重大资产重组事项。

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

经鑫新股份 2009 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号文核准，鑫新股份向江西省出版集团公司发行 379,745,018 股股份购买其持有的出版板块、发行板块、印刷板块、出版贸易板块、报刊板块、教材租型及代理业务及与主业相关资产、相关投资股权等。发行后股本总额为 567,245,018 元，变更后的注册资本为人民币 567,245,018 元，其中，出版集团持股份额为 419,745,018 股，持股比例为 74%。2010 年 10 月 11 日，本公司与江西信江实业有限公司签署了《置出资产之交割确认书》。2010 年 12 月 16 日，本公司与江西省出版集团公司签署《中文天地出版传媒股份有限公司重大资产重组项目注入资产交割确认书》，协议约定，出版集团向本公司注入资产之 2009 年 4 月 30 日至 2010 年 9 月 30 日期间的损益，产生的盈利归本公司所有，如亏损则由出版集团补足。

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

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

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

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（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。

## 9、 金融工具：

### (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。

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。

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。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合

无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存出版物包括库存图书、期刊（杂志）、音像制品、电子出版物、投影片（含缩微制品）

等，于每期期末对库存出版物进行全面清查，并实行分年核价，按照规定的比例提取存货跌价准备，计提标准如下：

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

##### 2) 包装物

一次摊销法

#### 12、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

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

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

##### (2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及

联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、 投资性房地产：

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### 15、 在建工程：

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

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

#### 16、 借款费用：

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

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

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

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

#### 17、 无形资产：

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

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

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

#### 18、 长期待摊费用：

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

#### 19、 预计负债：

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

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

#### 20、 收入：

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

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

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

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

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

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

#### 21、 政府补助：

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

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

认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 23、 经营租赁、融资租赁：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

#### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 25、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额(书籍、音像制品等；其他产品)	13%、17%
营业税	5%	5%

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

## 2、 税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

根据财税[2005]1号《财政部、海关总署、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制后企业的若干税收政策问题的通知》、财税[2007]36号《财政部、海关总署、国家税务总局关于公布第二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知》、赣财法[2007]61号《江西省财政厅、南昌海关、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于增补不在试点地区的试点单位和公布省直经营性文化事业转制单位和企业名单的通知》之规定 2006-2008 年免交企业所得税。赣财法[2012]43号《江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于公布第三批转制文化企业及部分重新认定的更名转制企业名单的通知》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媒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媒有限公司 2007 年度适用 18%的企业所得税税率；自 2008 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 20%。

北京东方全景文化传媒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，出版集团下属出版单位的出版物分别适用自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；

自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 出版集团下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

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, 出版集团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, 出版集团下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西教育出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	出版发行	24,839	教材教辅的出版、发行等	28,744		100	100	是			

公司													
江西科学技术出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	出版发行	8,117	出版理工、农业、医药卫生、体育综合生活, 科学、技术图书期刊、设计、制作印刷广告、利用本社出版物发布广告等	8,814		100	100	是			
二十一世纪出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	出版发行	11,000	主营少年儿童图书、期刊	17,281		100	100	是			
江西美术出版社有限	全资子公司	南昌市	出版发行	13,656	主营画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法等美	14,279		100	100	是			

责任公司					术等读物和摄影、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								
红星电子音像出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	出版发行批发零售	1,974	主营音像制品录制出版、发行、租赁、电子出版物制作出版，兼营音像器材、电子产品、计算机及配件、百货、五金交电、化工、咨询、电	3,541	100	100	是				

					子计算机技术服务等								
百花洲文艺出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	编辑出版服务发行	2,371	出版当代和现代文学艺术作品及文艺理论、文艺批评、文艺专论、文艺论著，兼及古、代优秀作品；出版外国文学作品、文学理论著作及有关资料等	2,977		100	100	是			
江西人民出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	编辑出版	4,923	出版马列主义、毛泽东思想著作，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，	5,815		100	100	是			

					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							
江西新华发行集团有限公司	全资子公司	南昌市	图书发行	188,200	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售（省内连锁经营）；第二类增值电信业务中的信息	228,658	100	100	是			

					服务业务（不含固定电话信息服务）；经营广告、传媒、投资、物流配送							
江西新华印刷集团有限公司	全资子公司	南昌市	印刷包装	23,756	书刊印刷、装订、制版、设计、制作印刷广告；出版物、包装装潢、其他印刷品	23,049		100	100	是		
江西省报刊传媒有限责任公司	全资子公司	南昌市	出版发行	3,000	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	2,777		100	100	是		

					息 服 务、 读 者 服 务； 体 育文化							
江西蓝海国际贸易有限公司	全资子公司	南昌市	进出口	10,000	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		100	100	是		
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	全资子公司	南昌市	投资咨询	10,000	出版产业及相关的投资管理、国内贸易、投资咨询、策划、信息收集与加工、经济信息服务、培训、代理等业务	28,932		100	100	是		
北京东方全景文化	全资子公司	北京市	文化传播	3,316	组织文化艺术交流活动；承办展览展示；企业形象	3,296		100	100	是		

传媒有限公司					划；影 视策 划；翻 译服 务和 会议 服务								
江西奇达网络科技有限公司	全资子公司	南昌市	软件开发电子产品的批发零售	634	计算机 软件的 开发、 技术维 护、技 术培训 、网站 建设、 电子商 务。电 子产品 、计算 机通信 设备、 耗材、 计算机 软件、 办公用 品的批 发零售 ；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 信息的 设计、 施	853	100	100	是				

					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（不含固定电话信息业务），国内版图书、报刊批发兼零售								
中国和平出版社有限责任公司	控股子公司	北京市	出版发行	3,000	出版有关宋庆龄同志的著作和各类少年儿童读物，侧重于低幼儿童读物（包括同类翻译作品）及宋庆龄基金会会务活动有关的出版物等	3,010		70	70	是			
江	全	南	广	5,500	国内版	5,500		100	100	是			

西晨报经营有限责任公司	全资子公司	昌市	告报刊发行		图书、报刊、批发零售；代发布国内各类广告；物流配送服务；百货、建材、礼品、工艺品销售							
江西教材经营有限公司	全资子公司	南昌市	出版发行	2,000	国内版图书、电子音像批发零售；电子产品的编辑、研发、经营；国内外物资贸易；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	100	100	是			
江	全	南	艺	2,000	文化艺	1,976	100	100	是			

西中文传媒艺术品有限公司	全资子公司	南昌市	艺术品交易		艺术品经营、艺术品鉴定、股价咨询、培训、展览、服务、文化办公用品经营；国内图书批发零售。								
中文传媒资产经营有限公司	全资子公司	南昌市	资产管理	200	投资与资产管理；物业管理；自有房屋租赁；制作、发布、代理国内各类官高；会议会展服务；企业策划。	200	100	100	是				

## 2、合并范围发生变更的说明

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。本报告期不再将中视精彩纳入合并范围。

2012年2月江西美术出版社有限责任公司出资成立北京江美长风文化传播有限责任公司，公司注册资本1,000.00万元，本报告期公司开始营业，纳入合并范围。

2012年3月江西省报刊传媒有限责任公司出资成立江西九穗禾农业发展有限责任公司，公司注册资本200万元，本报告期公司开始营业，纳入合并范围。

2012年6月江西新华发行集团有限公司出资成立江西新华发行集团文化资产开发有限责任公司，公司注册资本6000万元，纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
北京江美长风文化传播有限责任公司	9,751,652.95	-248,347.05
江西九穗禾农业发展有限责任公司	1,910,985.58	-139,014.42
江西新华发行集团文化资产开发有限责任公司	60,000,000.00	0

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

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京中视精彩影视文化有限责任公司	23,242,013.06	561,104.01

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司子公司江西蓝海国际贸易有限公司之子公司蓝海（香港）国际贸易有限公司记账本位币为港币，2012年6月30日资产负债表及利润表项目的折算汇率为1:0.8152，实收资本折算汇率为1:0.8121。

## (六) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	703,405.94	/	/	10,042,740.39
人民币	/	/	703,405.94	/	/	10,042,740.39
银行存款：	/	/	1,153,018,750.73	/	/	1,015,166,876.02
人民币	/	/	1,142,468,710.63	/	/	1,015,153,293.91
美元	1,669,306.85	6.32	10,550,019.29	1,133.92	6.3009	7,144.72
欧元	0.32	7.87	2.52	0.32	8.1625	2.61
港元	22.31	0.82	18.29	7,937.31	0.8107	6,434.78
其他货币资金：	/	/	262,606,206.41	/	/	234,153,486.42
人民币	/	/	262,606,206.41	/	/	234,153,486.42
合计	/	/	1,416,328,363.08	/	/	1,259,363,102.83

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 116,379,600.00 元。

期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 127,124,405.00 元。

## 2、 应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,723,560.49	19,535,986.07
商业承兑汇票	144,103,986.00	173,206,505.00
合计	178,827,546.49	192,742,491.07

期末不存在已贴现未到期的票据。

## 3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		110,130.78		110,130.78		
账龄一年以上的应收股利	1,407,152.16			1,407,152.16		
合计	1,407,152.16	110,130.78		1,517,282.94	/	/

## 4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	953,793,180.20	94.32	100,003,510.62	10.48	1,043,626,923.67	98.88	96,159,647.95	9.21
关联方组合	10,687,980.86	1.06	0.00		4,151,302.60	0.39	0	0
无风险应收账款组合	43,635,056.09	4.31	0.00		3,919,963.65	0.37	0	0
组合小计	1,008,116,217.15	99.69	100,003,510.62	9.92	1,051,698,189.92	99.65	96,159,647.95	9.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	3,128,193.17	0.31	3,128,193.17	100.00	3,723,591.53	0.35	3,723,591.53	100

备的 应 收 账 款								
合 计	1,011,244,410.32	/	103,131,703.79	/	1,055,421,781.45	/	99,883,239.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年 以 内 小 计	779,121,705.15	5.00	38,956,085.26	942,791,302.80	5.00	47,139,565.14
1 至 2 年	71,516,849.30	10.00	7,151,684.93	29,183,941.37	10.00	2,918,394.10
2 至 3 年	47,817,727.20	20.00	9,563,545.45	19,859,511.64	20.00	3,971,902.32
3 至 4 年	18,954,227.28	50.00	9,477,113.65	16,660,690.52	50.00	8,330,345.32
4 至 5 年	7,637,949.72	80.00	6,110,359.78	6,660,181.36	80.00	5,328,145.09
5 年 以 上	28,744,721.55	100.00	28,744,721.55	28,471,295.98	100.00	28,471,295.98
合 计	953,793,180.20		100,003,510.62	1,043,626,923.67		96,159,647.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收货款	3,128,193.17	3,128,193.17	100.00	收回可能性很小

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东泉林纸业有 限责任公司	非关联方	200,147,656.91	1 年以内	19.79
浙江宏磊控股集	非关联方	104,564,630.26	1 年以内	10.34

团有限公司				
吴泰集团有限公司	非关联方	71,897,868.33	1 至 2 年	7.11
江西金太阳教育研究有限公司	非关联方	61,436,024.88	1 至 2 年	6.08
广州市龙峰纸业 有限公司	非关联方	18,762,206.31	1 年以内	1.86
合计	/	456,808,386.69	/	45.18

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江西教育印务实业有限公司	关联方	1,133,928.09	0.12
江西普瑞房地产开发有限公司	关联方	14,000.00	0.02
合计	/	1,147,928.09	0.14

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00		0.00					
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	230,772,579.22	40.08	29,200,125.42	12.65	188,714,215.47	41.24	23,231,940.15	12.31
关联方组合								
无风险其他应收账款组合	404,983,493.11	59.92			267,665,553.59	58.5		

组合小计	575,756,072.33	100	29,200,125.42	5.07	456,379,769.06	99.74	23,231,940.15	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00		0.00		1,200,555.44	0.26	1,200,555.44	100.00
合计	575,756,072.33	/	29,200,125.42	/	457,580,324.5	/	24,432,495.59	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	160,504,793.45	5.00	8,025,239.67	161,419,416.84	5.00	8,070,979.89
1至2年	46,914,319.10	10.00	4,691,431.91	10,047,514.74	10.00	1,004,751.49
2至3年	7,117,133.45	20.00	1,423,426.70	3,151,123.45	20.00	630,224.68
3至4年	2,399,037.29	50.00	1,199,518.65	659,281.53	50.00	329,640.78
4至5年	883,937.22	80.00	707,149.78	1,202,677.96	80.00	962,142.36
5年以上	12,953,358.71	100.00	12,953,358.71	12,234,200.95	100.00	12,234,200.95
合计	230,772,579.22		29,000,125.42	188,714,215.47		23,231,940.15

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南昌市政府	非关联方	235,315,990.00	3-4年	40.87
北京中视精彩影视文化有限公司	非关联方	45,000,000.00	1-2年	7.82
横峰县公共资源交易中心	非关联方	20,000,000.00	1年以内	3.47
海南金海贸易(香港)有限公司	非关联方	18,446,750.00	1年以内	3.2
横峰县财政局	非关联方	17,950,000.00	1-2年	3.12
合计	/	336,712,740.00	/	58.48

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,784,208,754.61	89.81	1,396,729,570.03	99.69
1 至 2 年	201,349,241.18	10.13	2,424,321.28	0.17
2 至 3 年	151,964.28	0.01	779,940.90	0.06
3 年以上	977,990.23	0.05	1,192,086.53	0.08
合计	1,986,687,950.30	100	1,401,125,918.74	100

预付账款期末较期初增加主要系预付浆纸采购款，以及支付与中国出版传媒股份公司合资成立的新华联合发行有限公司的股权款所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东和润浆纸有限公司	非关联方	791,950,000.00	1 年以内	尚未提货
海南盛怡实业有限公司	非关联方	346,060,000.00	1 至 2 年	尚未提货
上海晋金实业有限公司	非关联方	200,005,678.95	1 年以内	尚未提货
上海蒙顿实业有限公司	非关联方	100,002,213.03	1 至 2 年	尚未提货
新华联合发行有限公司	非关联方	61,400,000.00	1 年以内	预付投资款
合计	/	1,499,417,891.98	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,631,306.98	1,752,153.12	31,879,153.86	29,147,351.25	1,588,781.48	27,558,569.77
在产品	57,362,111.23	0.00	57,362,111.23	104,516,961.70	0.00	104,516,961.70
库存商品	582,409,465.67	159,774,642.86	422,634,822.81	617,179,812.58	136,454,991.83	480,724,820.75

周转材料	165,242.71	0.00	165,242.71	231,936.48	889.41	231,047.07
低值易耗品	73,498.97	0.00	73,498.97	1,642,280.47	0.00	1,642,280.47
合计	673,641,625.56	161,526,795.98	512,114,829.58	752,718,342.48	138,044,662.72	614,673,679.76

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,588,781.48	163,371.64	0.00	0.00	1,752,153.12
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	136,454,991.83	35,927,299.20	0.00	12,607,648.17	159,774,642.86
周转材料	889.41	0.00	0.00	889.41	0.00
合计	138,044,662.72	36,090,670.84	0.00	12,608,537.58	161,526,795.98

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	0	174,126,060.00
合计	0	174,126,060.00

注：本期末可供出售金融资产已按承诺全部处置完毕。

9、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
信托投资	0	44,426,006.62
理财产品		
合计	0	44,426,006.62

注：持有至到期投资的信托投资已全部按承诺处置。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

	比例 (%)	资 单 位 表 决 权 比 例 (%)					
一、合营企业							
江西教育 印务实业 有限公司	50	50	41,954,728.09	11,339,107.23	30,615,620.86	12,551,853.86	623,485.01
二、联营企业							
江西育华 文化有限 公司	20	20	6,987,114.52	5,371,955.41	1,615,159.11	4,463,749.73	-371,862.73
江西高校 出版社有 限责任公 司	49	49	86,952,797.63	19,678,136.25	67,274,661.38	23,939,899.06	-2,264,416.07
湖北特别 书局有限 公司	35	35	4,154,504.29	487,972.01	3,666,532.28	1,928,396.59	303,813.26
上海千陌 网络科技 有限公司	35	35	12,548,817.45	3,178,728.17	9,370,089.28	0.00	-2,629,910.72

本期二十一世纪妙奇文化传播有限公司、萍乡市新华高专书店有限责任公司股权已进行转让。

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值准备	在被 投 资 单 位 持 股 比 例	在被 投 资 单 位 表 决 权 比 例
上海东方 出版交易 中心有限	2,000,000.00	2,000,000.00	0	2,000,000.00	2,000,000.00	10	10

公司							
深圳特区图书贸易中心	608,337.00	608,337.00	0	608,337.00		2.94	2.94
广东新华发行集团股份有限公司	302,000.00	302,000.00	0	302,000.00		0.14	0.14
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	0	42,000,000.00		6.67	6.67

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
江西高校出版社有限责任公司注1	55,000,000.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00		49	49
江西教育印务实业有限公司	15,466,655.74	20,326,296.67	311,742.51	20,638,039.18		50	50
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	1,063,463.06	1,677,280.64	-1,677,280.64	0.00		50	50
江西育华文化有限公司	400,000.00	402,225.28	-76,590.63	325,634.65		20	20
萍乡市新华高专书店有限责任公司	245,000.00	141,833.46	-141,833.46	0.00		49	49
湖北特	1,050,000.00	1,157,908.91	106,334.64	1,264,243.55		35	35

别书局有限公司							
上海千陌网络科技有限公司	10,000,000.00	0.00	9,079,531.25	9,079,531.25		35	35

注：本期二十一世纪妙奇文化传播有限公司、萍乡市新华高专书店有限责任公司股权已进行转让。

12、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	384,333,116.77	2,203,300.00	3,956,200.00	382,580,216.77
1. 房屋、建筑物	383,869,616.77	2,203,300.00	3,956,200.00	382,116,716.77
2. 土地使用权	463,500.00	0.00	0.00	463,500.00
二、累计折旧和累计摊销合计	39,727,363.01	7,186,757.01	0.00	46,914,120.02
1. 房屋、建筑物	39,698,394.37	7,181,325.39	0.00	46,879,719.76
2. 土地使用权	28,968.64	5,431.62	0.00	34,400.26
三、投资性房地产账面净值合计	344,605,753.76			335,666,096.75
1. 房屋、建筑物	344,171,222.40			335,236,997.01
2. 土地使用权	434,531.36			429,099.74
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	344,605,753.76			335,666,096.75
1. 房屋、建筑物	344,171,222.40			335,236,997.01
2. 土地使用权	434,531.36			429,099.74

本期折旧和摊销额：7,186,757.01 元。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,123,175,481.33		45,479,229.51	6,179,043.24	1,162,475,667.60
其中：房屋及建筑物	764,307,424.49		4,780,848.00	139,900.00	768,948,372.49
机器设备	228,793,919.42		29,211,325.82	1,517,540.00	256,487,705.24
运输工具	65,944,037.88		7,819,515.83	3,000,638.36	70,762,915.35
办公设备	64,130,099.54		3,667,539.86	1,520,964.88	66,276,674.52
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	269,684,365.30	2,220,844.90	37,247,681.56	3,481,868.21	305,671,023.55
其中：房屋及建筑物	86,119,171.35	532,190.65	10,612,368.44	36,203.38	97,227,527.06
机器设备	120,582,940.55	822,980.40	12,999,425.55	630,550.79	133,774,795.71
运输工具	26,487,337.42	462,657.78	6,743,529.64	1,603,419.32	32,090,105.52
办公设备	36,494,915.98	403,016.07	6,892,357.93	1,211,694.72	42,578,595.26
三、固定资产账面净值合计	853,491,116.03		/	/	856,804,644.05
其中：房屋及建筑物	678,188,253.14		/	/	671,720,845.43
机器设备	108,210,978.87		/	/	122,712,909.53
运输工具	39,456,700.46		/	/	38,672,809.83
办公设备	27,635,183.56		/	/	23,698,079.26
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	853,491,116.03		/	/	856,804,644.05
其中：房屋及建筑物	678,188,253.14		/	/	671,720,845.43
机器设备	108,210,978.87		/	/	122,712,909.53
运输工具	39,456,700.46		/	/	38,672,809.83
办公设备	27,635,183.56		/	/	23,698,079.26

本期折旧额：37,247,681.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,779,743.64 元。

#### 14、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	246,707,909.33	0	246,707,909.33	245,436,593.00	0	245,436,593.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
出版创意产业基地	150,000,000.00	41,142,218.43			27.43	27.43	自筹	41,142,218.43
用友公司ERP项目	14,570,000.00	9,013,500.00			61.86	61.86	自筹	9,013,500.00
新华文化城	110,000,000.00	88,189,310.10	9,086,098.26		80.17	88.43	自筹	97,275,408.36
现代出版物流港	579,280,000.00	88,943,551.84	4,044,248.32		15.35	16.05	自筹	92,987,800.16
数字印刷设备	0.00	13,779,743.64		13,779,743.64			自筹	
其他工程	68,878,161.17	4,368,268.99	1,920,713.39				自筹	6,288,982.38
合计	922,728,161.17	245,436,593.00	15,051,059.97	13,779,743.64	/	/	/	246,707,909.33

15、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	999,030,214.24	0	621,951.36	998,408,262.88
土地使用权	994,323,870.08	0	621,951.36	993,701,918.72
软件	4,706,344.16	0	0	4,706,344.16
二、累计摊销合计	70,862,923.49	12,488,843.74	0	83,351,767.23
土地使用权	69,949,784.08	12,017,707.74	0	81,967,491.82

软件	913,139.41	471,136.00	0	1,384,275.41
三、无形资产账面净值合计	928,167,290.75			915,056,495.65
土地使用权	924,374,086.00			911,734,426.90
软件	3,793,204.75			3,322,068.75
四、减值准备合计	0			0
土地使用权	0			0
软件	0			0
五、无形资产账面价值合计	928,167,290.75			915,056,495.65
土地使用权	924,374,086.00			911,734,426.90
软件	3,793,204.75			3,322,068.75

本期摊销额：12,488,843.74 元。

16、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京中视精彩影视文化有限公司	10,237,014.20	0	10,237,014.20	0	0
合计	10,237,014.20	0	10,237,014.20	0	0

注：本期内公司将持有的孙公司北京中视精彩有限公司 60% 股权进行转让。

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费用	4,282,593.31	2,500,019.63	1,044,169.40	0	5,738,443.54
合计	4,282,593.31	2,500,019.63	1,044,169.40	0	5,738,443.54

注：本期新增系部分子公司对经营场所进行装修。

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	466,542.71	466,542.71
小计	466,542.71	466,542.71

19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	124,916,067.13	11,648,230.36		3,257,125.43	133,307,172.06
二、存货跌价准备	138,044,662.72	36,090,670.84		12,608,537.58	161,526,795.98
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0				0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	264,960,729.85	47,738,901.20		15,865,663.01	296,833,968.04

20、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0	100,000,000.00
合计	0	100,000,000.00

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,797,306,845.50	1,684,177,300.00
合计	1,797,306,845.50	1,684,177,300.00

22、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	579,723,092.86	540,407,975.16
合计	579,723,092.86	540,407,975.16

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

1 年以上应付账款期末数 56,015,296.53 元 (期初数 206,469,843.76)。

### 23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	412,894,828.16	205,420,444.07
合计	412,894,828.16	205,420,444.07

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

1 年以上预收账款期末数 39,241,711.10 元 (期初数 5,611,781.38)。注：本期末预收账款较期初增加幅度较大，系预收的销售货款和订金等增加所致。

### 24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	128,957,293.76	169,883,647.26	168,025,891.43	130,815,049.59
二、职工福利费	107,871.75	6,858,721.78	7,049,893.53	-83,300.00
三、社会保险费	27,068,845.24	29,310,952.10	23,566,415.71	32,813,381.63
1、医疗保险费	200,457.27	5,609,606.04	5,630,681.45	179,381.86
2、基本养老保险费	1,039,626.41	15,547,193.06	15,457,169.65	1,129,649.82
3、失业保险费	917,321.22	1,144,116.81	1,624,153.45	437,284.58
4、工伤保险费	97,027.29	474,643.18	572,119.65	-449.18
5、生育保险费	-17,678.83	596,517.90	569,789.80	9,049.27
6、企业年金	24,832,091.88	5,844,193.18	-353,391.56	31,029,676.62
7、其他社会保险费		94,681.93	65,893.27	28,788.66
四、住房公积金	517,055.35	10,756,950.42	10,082,695.42	1,191,310.35

五、辞退福利	0.00	406,181.20	474,923.20	-68,742.00
六、其他	218,980.91	233,920.09	112,930.50	339,970.50
七、工会经费和职工教育经费	5,046,524.43	3,009,744.30	2,705,697.24	5,350,571.49
合计	161,916,571.44	220,460,117.15	212,018,447.03	170,358,241.56

工会经费和职工教育经费金额 5,350,571.49 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,028,748.57	3,195,408.62
营业税	1,246,210.09	3,437,306.25
企业所得税	-226,759.31	1,773,545.60
个人所得税	3,413,032.16	1,681,825.93
城市维护建设税	779,854.27	1,728,932.42
房产税	1,644,476.82	1,963,197.91
土地使用税	686,724.80	3,325,373.52
车船使用税	153.60	2,680.00
印花税	229,770.44	692,498.56
教育费附加	551,857.95	1,241,890.55
防洪保安基金	6,134,155.34	6,385,906.50
价格调节基金	2,672,997.29	2,904,673.17
文化事业建设费	110,958.54	503,200.27
其他税费	206,761.71	236,179.76
合计	11,421,445.13	29,072,619.06

26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	30,660,136.98	11,221,917.81
合计	30,660,136.98	11,221,917.81

中期票据本年应计利息 27,178,082.19 元，短期融资应付利息 3,482,054.79 元。

27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
子公司之少数股东	6,016,422.50	10,016,422.50	
合计	6,016,422.50	10,016,422.50	/

28、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	632,141,742.79	269,815,790.13
合计	632,141,742.79	269,815,790.13

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1 年以上其他应付账款期末数 55,143,384.26 元（期初数 56,923,732.74）。

29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

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 2011 年 12 月 29 日，利率为 6.87%，到期一次还本付息。

30、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	500,000,000	2011 年 8 月 26 日	3 年	500,000,000	11,221,917.81	15,956,164.38	27,178,082.19	500,000,000

31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
土地补偿金	15,291,246.94	24,395,708.08
图书、专项资金等补贴	47,773,296.93	24,903,626.93
合计	63,064,543.87	49,299,335.01

(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。

(2) 图书、专项资金等补贴，主要补贴款是：

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 2000 万元；

②根据江西省财政厅文化赣财教[2010]314 号文件-关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的取得补贴收入 400 万元。

③根据国家出版基金规划管理办公室基金办[2010]84 号文件-关于续拨国家出版基金资助项目 2010 年资金经费的通知收到 130 万元。

④根据江西省财政厅关于下达 2011 年文化产业发展专项资金的通知(赣财教[2011]233 号)收到文化产业发展专项资金 2200 万元。

32、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	567,245,018.00						567,245,018.00

33、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,408,636,556.77			2,408,636,556.77
其他资本公积	37,789,630.00	32,702,240.00		70,491,870.00
合计	2,446,426,186.77	32,702,240.00		2,479,128,426.77

本年增加主要是因本期处置可供出售金融资产，使原因公允价值变动减少资本公积部分转入损益所致。

34、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,448,610.35			13,448,610.35
合计	13,448,610.35			13,448,610.35

35、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	782,135,702.51	/
调整后 年初未分配利润	782,135,702.51	/
加：本期归属于母公司所有者的	235,524,882.11	/

净利润		
应付普通股股利	453,796,014.40	
期末未分配利润	563,864,570.22	/

36、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,759,518,323.89	1,608,347,630.99
其他业务收入	150,417,880.53	75,125,280.23
营业成本	4,186,803,041.63	1,104,947,749.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版	510,584,884.06	361,568,872.11	422,372,173.50	290,954,250.64
发行	1,213,357,912.00	769,976,138.83	978,691,559.85	618,110,752.38
包装	146,600,430.89	119,179,437.04	94,057,870.34	81,269,462.50
贸易	3,359,810,464.67	3,276,165,361.11	492,934,414.58	478,493,113.72
其他	114,927,768.26	123,783,950.94	108,816,989.50	115,677,534.24
内部销售抵销	-585,763,135.99	-582,434,648.88	-488,525,376.78	-489,394,435.22
合计	4,759,518,323.89	4,068,239,111.15	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	254,681,758.38	171,848,581.52	201,008,143.74	142,289,864.92
教材教辅	1,375,510,626.79	867,018,288.55	1,074,995,585.05	665,546,294.73
其他出版物（音像制品）	90,583,447.31	64,183,572.90	74,447,193.18	54,448,881.79
其他商品（数码产品）	77,938,219.95	74,041,699.74	71,092,184.30	67,211,243.72
印刷	146,600,430.89	119,179,437.04	94,057,870.34	81,269,462.50
贸易及其他	3,399,966,976.56	3,354,402,180.28	581,272,031.16	573,739,365.82
内部销售抵销	-585,763,135.99	-582,434,648.88	-488,525,376.78	-489,394,435.22
合计	4,759,518,323.89	4,068,239,111.15	1,608,347,630.99	1,095,110,678.26

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	1,599,696,859.95	33.61
2	744,025,268.88	15.63
3	198,547,699.22	4.17
4	139,743,146.43	2.94
5	71,462,040.14	1.50
合计	2,753,475,014.62	57.85

37、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,461,221.96	5,033,822.90	5%
城市维护建设税	4,104,704.98	4,231,836.04	7%
教育费附加	2,826,121.88	3,034,255.41	3%、2%
其他	1,924,673.81	1,991,767.24	
文化建设事业税	523,296.85	274,785.94	
合计	14,840,019.48	14,566,467.53	/

38、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	56,587,007.39	42,746,583.62
运杂费用	14,032,527.50	10,438,368.24
包装费	1,138,090.26	1,006,229.80
广告宣传费	4,231,089.76	5,270,746.02
差旅费用	5,118,044.32	5,041,620.42
其他	26,910,546.72	37,430,372.49
合计	108,017,305.95	101,933,920.59

39、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	126,234,584.01	102,286,861.68
租赁费	4,697,883.96	2,753,179.82
修理费	4,357,955.44	3,959,640.59
折旧及摊销费	45,285,959.50	42,465,229.96
办公及会议费	27,994,433.01	26,857,714.72
业务招待费	31,696,024.84	24,512,174.49
税费	16,134,732.19	10,252,084.97
其他	52,137,361.99	31,132,761.46
合计	308,538,934.94	244,219,647.69

40、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,622,527.54	16,835,755.33
减：利息收入	-16,730,261.15	-12,524,373.33
加：汇兑损失	54,400.94	-83,175.28
加：其他支出	2,612,422.53	1,106,291.40
合计	21,559,089.86	5,334,498.12

41、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-576,756.95	47,787.04
处置长期股权投资产生的投资收益	10,519,694.55	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		3,358,569.78
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-23,381,138.49	754,234.16
持有至到期投资取得的投资收益	224,714.19	
其他		270,000.00
合计	-13,213,486.70	4,430,590.98

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西教育印务实业有限公司	311,742.51	737,823.52	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	0.00	-488,588.63	股权已转让
江西育华文化有限公司	-74,365.35	-8,379.74	
萍乡市新华高专书店有限责任公司	0.00	-27,442.11	股权已转让
湖北特别书局有限公司	106,334.64	0.00	
江西百事通招宝生态农业有限公司	0.00	-165,626.00	已纳入合并范围
上海千陌网络科技有限公司	-920,468.75	0.00	
合计	-576,756.95	47,787.04	/

42、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,648,230.36	23,035,676.65
二、存货跌价损失	36,090,670.84	25,573,856.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	47,738,901.20	48,609,533.43

43、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	265,283.53	178,768.41	265,283.53
其中：固定资产处置利得	265,283.53	178,768.41	265,283.53
政府补助	27,556,650.37	42,656,107.52	2,700,000.00
无法支付的应付款项	79,127.90	2,000.00	79,127.90
其他	11,544,547.78	2,819,752.34	11,544,547.78
合计	39,445,609.58	45,656,628.27	14,588,959.21

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	24,856,650.37	28,376,107.52	
出口奖励	500,000.00		
扶持补助资金	2,200,000.00	14,280,000.00	
合计	27,556,650.37	42,656,107.52	/

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			益的金额
非流动资产处置损失合计	93,582.16	16,992.93	93,582.16
其中：固定资产处置损失	93,582.16	16,992.93	93,582.16
对外捐赠	6,773,339.16	5,813,089.18	6,773,339.16
盘亏损失		4,206.02	
非常损失		14,179.81	
其他	1,519,468.22	1,194,900.11	1,519,468.22
合计	8,386,389.54	7,043,368.05	8,386,389.54

45、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,993.14	485,161.50
递延所得税调整		-362,073.94
合计	85,993.14	123,087.56

46、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

归属于母公司股东的净利润	1	235,524,882.11
归属于母公司的非经常性损益	2	-6,434,160.08
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	241,959,042.19
期初股份总数	4	567,245,018.00
发行在外的普通股加权平均数	5=4	567,245,018.00
基本每股收益（I）	6=1÷5	0.42
基本每股收益（II）	7=3÷5	0.43
稀释每股收益（I）	8=6	0.42
稀释每股收益（II）	9=7	0.43

47、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		97,130,011.87
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-32,702,240.00	
小计	32,702,240.00	97,130,011.87
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	237.08	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	237.08	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	32,702,477.08	97,130,011.87

48、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	16,730,261.15
营业外收入	39,366,481.68
收集团三类人员费用	48,531,776.16
往来款	329,288,245.19
合计	433,916,764.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各类费用支出	188,448,689.99
营业外支出	8,292,807.38
银行手续费	2,612,422.53
代付三类人员费用	48,531,776.16
其他	11,638,336.18
合计	259,524,032.24

49、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	240,198,651.56	206,781,858.21
加: 资产减值准备	47,738,901.20	48,609,533.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,434,438.57	56,379,505.34
无形资产摊销	12,488,843.74	15,045,060.80
长期待摊费用摊销	1,044,169.40	683,980.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-171,701.37	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,622,527.54	16,835,755.33
投资损失(收益以“-”号填列)	13,213,486.70	-4,430,590.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	79,076,716.92	-98,367,319.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-576,339,500.32	-424,909,103.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	690,078,255.78	287,748,094.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	587,384,789.72	104,376,774.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,289,203,958.08	422,664,857.22
减: 现金的期初余额	1,142,983,502.83	629,803,197.24
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	146,220,455.25	-207,138,340.02

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,289,203,958.08	1,142,983,502.83
其中: 库存现金	703,405.94	10,042,740.39
可随时用于支付的银行存款	1,153,018,750.73	1,015,166,876.02
可随时用于支付的其他货币资金	262,606,206.41	234,153,486.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,289,203,958.08	1,142,983,502.83

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省出版集团公司	国 有 独 资 公 司	江 西 南 昌	周文	出版产业及相关产业投资及管理	2,173,352,552.92	74	74	江西省人民政府	79475020-8

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西教育出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南 昌 市	傅伟中	出版发行	24,839.00	100	100	15826175-3
江西科学技术出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南 昌 市	温青	出版发	8,117.00	100	100	15826467-1

				行				
二十一世纪出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	张秋林	出版发行	11,000.00	100	100	15826206-X
江西美术出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	陈政	出版发行	13,656.00	100	100	15826209-4
红星电子音像出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	蒋宏	出版发行 批发零售	1,974.00	100	100	15829537-1
百花洲文艺出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	姚雪雪	编辑出版 服务发行	2,371.00	100	100	15826196-4
江西人民出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	徐建国	编辑出版	4,923.00	100	100	15826731-1
江西新华发行集团有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	涂华	图书发行	188,200.00	100	100	79697001-X
江西新华印刷集团有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	万仁荣	印刷包装	23,756.00	100	100	15832223-7
江西省报刊传媒有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	关小群	杂志出版	3,000.00	100	100	15828773-4
江西蓝海国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	罗小平	物资贸	10,000.00	100	100	15829554-X

				易				
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	涂碧柳	投 资	10,000.00	100	100	70552988-7
北京东方全景文化传媒有限公司	有 限 责 任 公 司	北京市	关小群	影 视 投 资	3,316.50	100	100	79211318-4
江西奇达网络科技有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	李狄荣	开 发 维 护	634.19	100	100	15831288-0
中国和平出版社有限责任公司	有 限 责 任 公 司	北京市	肖斌	出 版 发 行	3,000.00	70	70	55138509-0
江西晨报经营有限责任公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	黄洪涛	报 刊 发 行	5,500.00	100	100	56382285-X
江西教材经营有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	王东州	出 版 发 行	2,000.00	100	100	15826299-1
江西中文传媒艺术品有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	何如珍	艺 术 品 交 易	2,000.00	100	100	67798273-9
中文传媒资产经营有限公司	有 限 责 任 公 司	南昌市	张露	资 产 管 理	200	100	100	57614593-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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

							比例 (%)	
一、合营企业								
江西教育印务实业有限公司	有限责任公司	南昌工业大道318号	汤平	包装装潢	2,000.00	50	50	73917634-6
二、联营企业								
江西育华文化有限公司	有限责任公司	新建县长堍镇工业大道29号	汤平	教育研发、教育咨询、组织文化交流活动、投资业务	200	20	20	65107587-0
江西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	邱少华	本版图书及报刊总发行	9,183.67	49	49	15828686-2
湖北特别书局有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区东湖路	江作苏	出版物选题策划	300	35	35	55842606-X
上海千陌网络科技有限公司	有限责任公司	上海市长宁区凯旋路1153号	彭亚方	计算机网络、信息技术、计算机软硬件领域内的技术服务	307.69	35	35	55877221-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
江西教育印务实业有限公司	4,195.47	1,133.91	3,061.56	1,255.19	62.35
二、联营企业					
江西育华文化有限公司	698.71	537.20	161.52	446.37	-37.19
江西高校出版社有限责任公司	8,695.28	1,967.818	6,727.47	2,393.99	-226.44

湖北特别书局有限公司	415.45	48.80	366.65	192.84	30.38
上海千陌网络科技有限公司	1,254.88	317.87	937.01	0.00	-262.99

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西晨报社	母公司的全资子公司	70551455-4
江西普瑞房地产有限公司	母公司的全资子公司	74197588-4
江西出版集团资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司	67499863-9
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	78974239-3
利奥集团发展有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西教育印务实业有限公司	印刷劳务	市场价	3,178,160.45	3.10	3,102,262.83	2.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	一般图书	市场价	0	0	6,749,093.52	11.58
江西教育印务实业有限公司	油墨、热熔胶	市场价	1,231,947.05	8.60	457,484.62	6.14

利奥集团 发展有限 公司	印刷加工	市场价	0	0	16,411,243.50	0.86
--------------------	------	-----	---	---	---------------	------

(2) 关联托管/承包情况

公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出包 资产类型	委托/出 包起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	年度 确定 的托 管费/ 出包 费
本公司	江西蓝海嘉 居房地产开 发有限公司	其他资产托 管	2009年4 月29日	2012年4 月29日	按总投资的 2%收取	0

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。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方 名称	承租方 名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
江西出 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	2012年12月31日	1,000,000.00
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	2012年12月31日	150,654.00
江西出	百花洲	出版大厦房产	2011年1月1日	2012年12月31日	520,887.00

版集团 资产经 营有限 责任公 司	文艺出 版社有 限责任 公司				
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	2012年12月31日	76,876.50
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	2012年12月31日	1,086,114.63
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	2012年12月31日	56,839.50

(4) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江西省出版集 团公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	60,000.00	2011年9月5日~ 2012年8月24日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	12,000.00	2011年8月30日~ 2012年8月24日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	30,000.00	2011年9月2日~ 2012年8月24日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	22,000.00	2012年1月1日~ 2012年6月30日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	10,600.00	2012年3月14日~ 2013年3月13日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	100,000.00	2012年2月22日~ 2013年2月22日	否
本公司	江西蓝海国际贸 易有限公司	15,400.00	2012年4月25日~ 2014年4月25日	否

1. 2011年9月5日，出版集团以承担连带保证责任的方式，为本公司在中国银行股份有限公司南昌市叠山路支行的期限为2011年9月5日起至2012年8月24日止、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。

2. 2011 年 8 月 30 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本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 日起至 2012 年 8 月 29 日止、额度为 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。

3. 2011 年 9 月 2 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本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 日起 360 天、额度为 30,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为 2011 年 9 月 2 日起至 2013 年 9 月 1 日止。

4. 2012 年 3 月 13 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本公司在中国农业银行股份有限公司南昌汇通支行的期限为 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日止、额度为 22,000.00 万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

5. 2012 年 3 月 14 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本公司在中国工商银行股份有限公司南昌北京西路支行的期限为 2012 年 3 月 14 日起至 2013 年 3 月 13 日止、额度为 10,600.00 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. 2012 年 3 月 22 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本公司在交通银行股份有限公司南昌抚河支行的期限为 2012 年 2 月 22 日起至 2013 年 2 月 22 日止、额度为 100,000.00 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。

7. 2012 年 4 月 25 日，中文传媒以承担连带保证责任的方式，为本公司在南昌洪都农村商业银行股份有限公司青山湖支行的期限为 2012 年 4 月 25 日起至 2014 年 4 月 25 日止、额度为 15,400.00 万元的授信提供担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

#### (5) 其他关联交易

##### 1) 购买经营权与采编权：

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》，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，2012 年 1-6 月需支付版面使用费 564.9 万元，2012 年已全额支付。

##### 2) 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。2012 年部分人员的费用暂转由本公司代为发放，2012 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。

#### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	191,822.00	0	848,356.00	0
应收账款	江西教育印务实业有限公司	1,122,128.09	0	1,912,241.26	0
应收账款	江西普瑞房地产开发有限公司	14,000.00	0	17,991.00	0
应收账款	利奥集团发展有限公司	0	0	1,372,714.34	0

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	410,865.48	1,910,865.48

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 6,403.90 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	11,077.17	3,922.83
新华文化城	11,000.00	8,518.93	2,481.07
合计	26,000.00	19,596.10	6,403.90

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 7 月 7 日，本公司全资子公司江西新华发行集团有限公司（以下简称“新华发行集团”）为支持南昌市轨道交通项目建设，对地处南昌市西湖区八一大道南昌地铁 1 号线所属范围内的营业场所广场新华书店进行了拆除。此前，江西新华发行集团南昌市公司广场购

书中心已顺利搬迁至附近的省展览中心三楼，并于 2012 年 6 月 9 日正式营业。根据新华发行集团、江西新华发行集团有限公司南昌市分公司 2012 年 8 月 20 日与南昌市西湖区住房保障和房产管理局、南昌市西湖区国有土地上房屋征收与补偿办事处签订的相关协议，本次位于南昌市西湖区八一大道被征收房屋应获得房屋征收补偿款 551,994,384.37 元。截止本公告日，公司已全额收到房屋征收补偿款 551,994,384.37 元。

根据四方共同签订的《南昌市国有土地上房屋征收货币补偿协议书》(2-1)和《南昌市国有土地上房屋征收货币补偿协议书》(2-2)，被征收房屋位于南昌市西湖区八一大道 270 号、273 号、48 号，总建筑面积 12021.62 m<sup>2</sup>。依据《中华人民共和国合同法》及国有土地上房屋征收与补偿相关法律法规和该工程《房屋征收补偿方案》的规定，本次征收房屋货币补偿金包括被征收房屋按市场评估价格补偿费、房屋拆迁补偿费、房屋装修补偿费、停产停业损失费、其它补偿费等共计人民币 551,994,384.37 元。

本次拆迁仅涉及新华发行集团所属南昌市分公司的部分书店、库房用房屋。目前，江西新华发行集团南昌市分公司广场购书中心已顺利搬迁至附近的省展览中心三楼营业，保证了日常经营业务的稳定。该笔房屋征收补偿款是对公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟购置新建资产等进行的补偿，公司根据《企业会计准则》、国家有关拆迁补偿款使用等法律法规的规定进行规范处理。公司暂无法预计补偿事项对本年度经营业绩产生的影响，将依据相关法律法规规定，及时履行信息披露义务，发布本事项具体进展情况。

#### (十二) 其他重要事项：

其他

##### 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

根据公司第四届董事会第十五次临时会议和 2011 年第二次临时股东大会决议，公司本次拟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)，募集资金

总额（含发行费用）不超过 130,000 万元，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%，即 14.99 元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，本次发行数量和发行价格将随之进行相应调整。公司 2011 年度利润分配实施后，本次非公开发行股票的发行价格相应调整为不低于 14.19 元/股。

2012 年 5 月 21 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行 A 股股票的申请，根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得通过。目前，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件，

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。

截止报告出具日，本公司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 19 亿元的连带责任担保。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

2、 应收账款：

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

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

3、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	859,637.00	1.18	429,818.50	50	995,357.00	1.2	219,546.40	22.06
关联方组合	70,751,252.18	97.36			81,372,466.85	98.17		
无风险其他应收款组合	1,058,109.34	1.46			525,196.84	0.63		
组合小计	72,668,998.52	100	429,818.50	0.59	82,893,020.69	100	219,546.40	0.26
合计	72,668,998.52	/	429,818.50	/	82,893,020.69	/	219,546.40	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年				927,107.00	20	185,421.40

3 至 4 年	859,637.00	50	429,818.50	68,250.00	50	34,125.00
合计	859,637.00		429,818.50	995,357.00		219,546.40

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	34,326,133.30	2-3 年	47.24
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	33,254,369.88	1-2 年	45.76
江西新华发行集团有限公司九江市分公司	本公司之子公司之分公司	2,000,000.00	3-4 年	2.75
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	4-5 年	1.37
江西省建设厅	非关联方	608,743.00	3-4 年	0.83
合计	/	71,182,313.18	/	97.95

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	34,326,133.30	47.24
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	33,254,369.88	45.76
江西新华发行集团有限公司九江市分公司	本公司之子公司之分公司	2,000,000.00	2.75
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	1.37
江西奇达网络科技有限公司	本公司之子公司	177,682.00	0.24
合计	/	70,751,252.18	97.36

#### 4、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变	期末余额	减值准	本期计	在被投 资单位 持股比	在被 投资 单位
-------	------	------	-----	------	-----	-----	-------------------	----------------

			动		备	提 减 值 准 备	例(%)	表 决 权 比 例 (%)
江西人民出版社有限公司	58,151,667.86	58,151,667.86		58,151,667.86			100	100
江西教育出版社有限公司	287,436,069.34	287,436,069.34		287,436,069.34			100	100
江西美术出版社有限公司	142,794,920.69	142,794,920.69		142,794,920.69			100	100
二十一世纪出版社有限公司	172,809,561.32	172,809,561.32		172,809,561.32			100	100
江西科学技术出版社有限公司	88,144,275.65	88,144,275.65		88,144,275.65			100	100
百花洲文艺出版社有限公司	29,770,449.66	29,770,449.66		29,770,449.66			100	100
红星电子音像出版社有限公司	35,414,964.86	35,414,964.86		35,414,964.86			100	100
江西省报刊传媒有限责任公司	27,769,223.12	27,769,223.12		27,769,223.12			100	100
北京东方全景文化传媒有限公司	32,958,038.78	32,958,038.78		32,958,038.78			100	100
江西蓝海国际贸易有限公司	111,284,635.00	111,284,635.00		111,284,635.00			100	100
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	289,317,200.72	289,317,200.72		289,317,200.72			100	100
江西奇达网络科技有限公司	8,534,022.84	8,534,022.84		8,534,022.84			100	100
江西新华印刷集团有限	230,485,822.74	230,485,822.74		230,485,822.74			100	100

公司								
江西新华发行集团有限公司	2,286,580,984.85	2,286,580,984.85		2,286,580,984.85			100	100
中国和平出版社有限责任公司	30,100,000.00	30,100,000.00		30,100,000.00			70	70
江西晨报经营有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00			100	100
江西教材经营有限公司 (原名江西出版印刷物资有限公司)	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
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)	19,759,730.02	19,759,730.02		19,759,730.02			100	100
中文传媒资产经营有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江西高校出版社有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00				49	49

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	490,188,374.09	106,755,100.19
合计	490,188,374.09	106,755,100.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西人民出版社有限责任公司	10,534,090.91		利润分配
江西教育出版社有限责任公司	30,251,183.20		利润分配
江西科学技术出版社有限责任公司	5,185,880.72		利润分配
二十一世纪出版社有限责任公司	29,573,319.17		利润分配
百花洲文艺出版社有限责任公司	3,867,474.91		利润分配
江西美术出版社有限责任公司	10,919,833.25		利润分配
红星电子音像出版社有限责任公司	9,591,697.12		利润分配
江西教材经营有限公司	10,404,615.08		利润分配
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	99,591,281.27	106,755,100.19	利润分配
江西蓝海国际贸易有限公司	42,377,625.60		利润分配
江西新华发行集团有限公司	237,891,372.86		利润分配
合计	490,188,374.09	106,755,100.19	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	443,454,094.88	78,064,192.58
加：资产减值准备	210,272.10	230,901.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,253,089.63	1,309,046.34
无形资产摊销	792,731.00	2,685,293.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,172.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,551,084.35	4,894,663.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-490,188,374.09	-106,755,100.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,338,255.31	30,464,713.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,402,461.83	-22,941,757.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,667,819.27	-12,046,875.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	284,656,328.76	255,382,065.41
减：现金的期初余额	384,446,151.64	72,591,885.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-99,789,822.88	182,790,179.84

（十四） 补充资料

7、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,691,395.92	
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	2,700,000.00	政府扶助及奖励款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-23,156,424.30	处置可供出售金融资产及持有至到期投资
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,330,868.30	
合计	-6,434,160.08	

8、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.34	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.43	0.43

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的半年度报告正文。
- 2、 载有法定代表人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表。
- 3、 报告期内在上海证券报上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：周文  
中文天地出版传媒股份有限公司  
2012 年 8 月 23 日