



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

关于中文天地出版传媒股份有限公司 2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2010A7034-1

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了中文天地出版传媒股份有限公司(以下简称中文传媒)2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表(以下简称财务报表),并于2011年3月6日签发了XYZH/2010A7034号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求,中文传媒编制了本专项说明所附的中文传媒2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中文传媒的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中文传媒2010年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对中文传媒实施于2010年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解中文传媒2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中文传媒披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一:中文天地出版传媒股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇一一年三月六日

附件一

2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年占用累计发生金额	2010年偿还累计发生金额		2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业	江西省出版集团公司	母公司	其他应收款	289,095,235.38		289,095,235.38			资金往来	非经营性
	江西省出版集团公司(注)	母公司	预付账款	-	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	资金往来	非经营性
	海南蓝海嘉诚置业有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	104,419,300.00	-	104,419,300.00	-	-	资金往来	非经营性
	江西晨报社(注)	受同一母公司控制	其他应收款	12,160,195.30	-	10,831,327.80	-	1,328,867.50	资金往来	非经营性
	江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	700,000.00	-	700,000.00	-	-	资金往来	非经营性
	江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	600,000.00	-	600,000.00	-	-	资金往来	非经营性
	江西金科光盘有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,729,668.62	-	5,729,668.62	-	-	资金往来	非经营性
	江西蓝海嘉居房地产开发公司	受同一母公司控制	其他应收款	55,436,700.00	-	55,436,700.00	-	-	资金往来	非经营性
江西普瑞房地产有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	30,353,618.55	-	30,353,618.55	-	-	资金往来	非经营性	
小计				498,494,717.85	7,000,000.00	497,165,850.35	-	8,328,867.50		
上市公司的子公司及其附属企业	江西新华发行集团有限公司	子公司	应收账款	89,304.81	306,349,804.39	306,321,688.59	-	117,420.61	应收货款	经营性
	江西蓝海国际贸易有限公司	子公司	应收账款	-	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	应收货款	经营性
	北京白鹿苑文化传播有限公司	子公司	其他应收款	993,067.00	-	-	-	993,067.00	资金往来	非经营性
	江西奇达网络科技有限公司	子公司	其他应收款	177,682.00	1,966,400.00	-	-	2,144,082.00	资金往来	非经营性
	江西新华发行集团有限公司(九江市分公司)	子公司	其他应收款	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	资金往来	非经营性
	北京中视精彩影视文化有限公司	子公司	其他应收款	12,650,000.00	-	-	-	12,650,000.00	资金往来	非经营性
江西晨报经营有限责任公司	子公司	其他应收款	-	9,326,133.00	-	-	9,326,133.00	资金往来	非经营性	
小计				15,910,053.81	337,642,337.39	306,321,688.59	-	47,230,702.61		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	合营企业	应收账款	513,475.00	13,304,851.36	11,914,334.96	-	1,903,991.40	应收货款	经营性
	江西教育印务实业有限公司	合营企业	其他应收款	14,400,000.00	-	14,400,000.00	-	-	资金往来	非经营性
小计				15,160,824.00	13,923,441.86	27,017,334.96	-	2,066,930.90		
总计				529,565,595.66	358,565,779.25	830,504,873.90	-	57,626,501.01		-

注：截止本专项说明出具日，款项已经收回。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：