

## 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

### 第一届董事会第十四次（临时）会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第十四次临时会议于 2011 年 12 月 29 日以通讯方式召开，会议应参加表决董事 11 人，实际参加表决董事 10 人。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

本次会议由董事长陈海燕召集，采用记名投票方式，审议并通过了如下议案：

一、审议通过了《关于修订〈江苏凤凰出版传媒股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》。

表决结果：同意 10 票，反对 0 票，弃权 0 票

二、审议通过了《关于公司减免增值税会计处理变更的议案》。

由于 2011 年 11 月公司顺利完成首次公开发行股票募集资金工作，为公司的发行网点建设和信息系统建设提供了较为充足的资金来源。本公司以后年度发行网点建设和信息系统建设资金计划以部分募集资金或经营结余资金解决，无具体建设项目需动用减免增值税资金，因此，将减免的增值税还原到成本、收入。此次变更不仅增加了同业财务信息的可比性，而且更能公允反映公司的财务状况和经营成果。

（1）变更前采用的会计估计

本公司下属县及县以下新华书店有限责任公司在本地销售的出版物，减免的增值税视同与资产相关的专用资金，计入专项应付款。

（2）变更后采用的会计估计

本公司下属县及县以下新华书店有限责任公司在本地销售的出版物，减免的增值税直接计入当期损益。

表决结果：同意 10 票，反对 0 票，弃权 0 票

特此公告。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司董事会

二零一一年十二月三十日