



湖南天舟科教文化股份有限公司

关于

发行人设立以来股本演变情况的说明 及其董事、监事、高级管理人员的确认意见

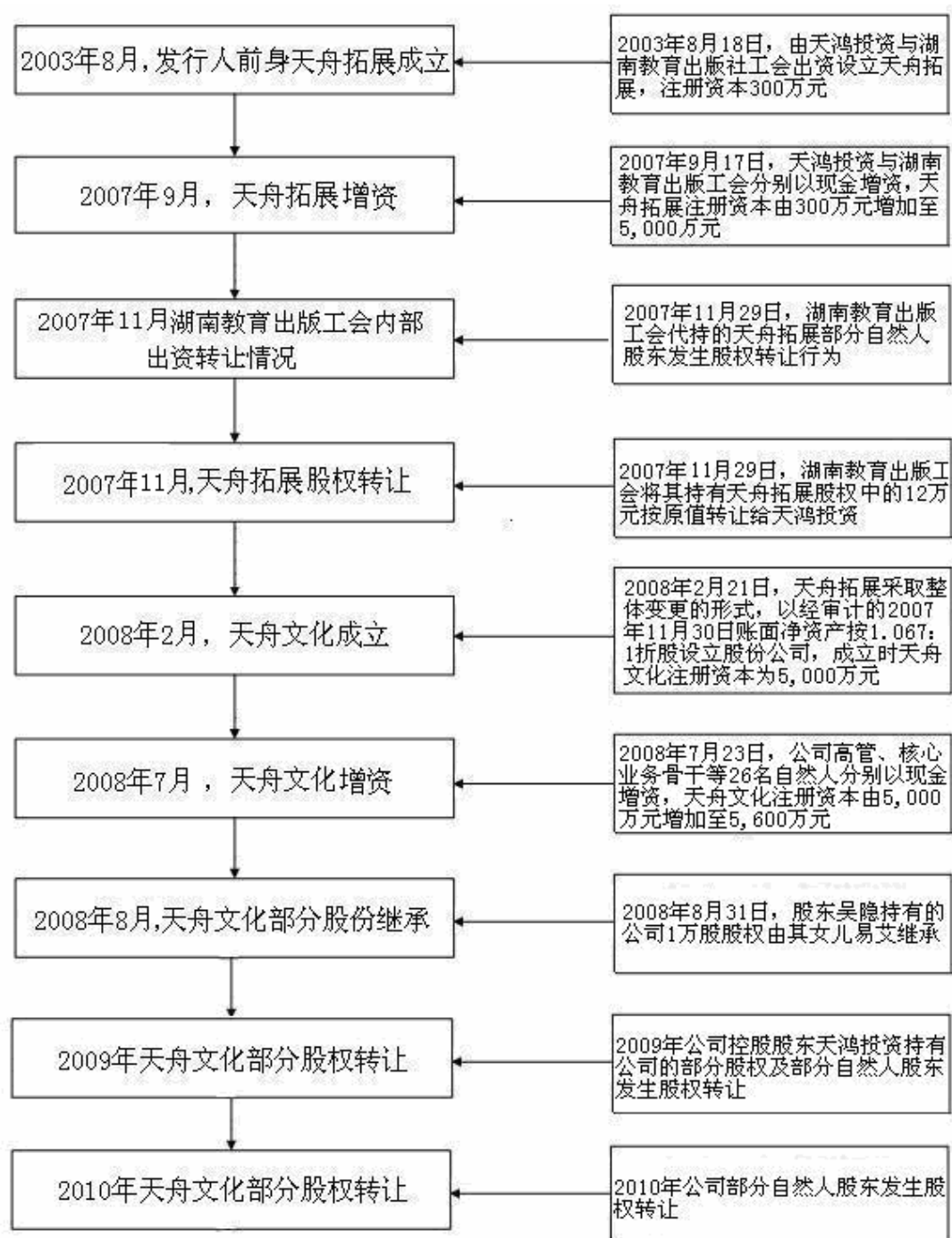
保荐人（主承销商）：



（上海市淮海中路 98 号）

一、发行人股本演变情况概图

湖南天舟科教文化股份有限公司（以下简称“公司”、“股份公司”、“天舟文化”）及其前身湖南天舟科教文化拓展有限公司（以下简称“天舟拓展”）股本形成及演变情况如下图所示：



二、发行人设立以来股本演变情况

1、2003 年 8 月 18 日，公司前身天舟拓展设立

2003 年 5 月 27 日，湖南教育出版社工会（以下简称“教育工会”）通过如下决议：一、同意由教育工会牵头组织、职工个人出资参与发起设立天舟拓展；二、同意职工个人出资先入教育工会账户，再由教育工会以社团名义集体入股，并由教育工会代持股份。

教育工会持有湖南省直属机关教育工会委员会颁发的《湖南省基层教育工会社团法人证书》（（湘直工）法证字第 290 号），具有社会团体法人资格。

2003 年 6 月，湖南天鸿投资有限公司（2009 年 1 月 21 日改名为湖南天鸿投资集团有限公司，以下简称“天鸿投资”）以现金 195 万元、教育工会以 105 名职工的货币出资 105 万元共同发起设立湖南天舟科教文化拓展有限公司。湖南鹏程有限责任会计师事务所 2003 年 6 月 4 日出具了湘鹏程验字[2003]第 4022 号《验资报告》对上述出资进行了验证。

天舟拓展于 2003 年 8 月 18 日在湖南省工商行政管理局完成了工商注册登记手续，并领取了注册号为 4300002004810 的《企业法人营业执照》，注册资本 300 万元，法定代表人肖志鸿。

天舟拓展设立时的股权结构见下表：

股东名称	出资额（万元）	权益比例
天鸿投资	195	65%
湖南教育出版社工会	105	35%
合计	300	100%

由教育工会代持的职工名单、出资额及股权比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	邹迎宪	1	0.33	54	易 地	1	0.33
2	聂乐和	1	0.33	55	廖世英	1	0.33

3	邹树德	1	0.33
4	陈民众	1	0.33
5	吕 玲	1	0.33
6	赖平波	1	0.33
7	骆 坚	1	0.33
8	赵 红	1	0.33
9	曾朝晖	1	0.33
10	熊玉心	1	0.33
11	肖 毅	1	0.33
12	孟实华	1	0.33
13	罗佳鑫	1	0.33
14	刘新民	1	0.33
15	何 莉	1	0.33
16	黄永华	1	0.33
17	黄 斌	1	0.33
18	胡 旺	1	0.33
19	李小娜	1	0.33
20	郑绍辉	1	0.33
21	曹卓卓	1	0.33
22	李章书	1	0.33
23	陈 凯	1	0.33
24	刘 芳	1	0.33
25	杨新援	1	0.33
26	阮 林	1	0.33
27	龙育群	1	0.33
28	李 军	1	0.33
29	胡长明	1	0.33
30	成熙静	1	0.33
31	杨伟庆	1	0.33
32	张旭东	1	0.33
56	曹典谟	1	0.33
57	吴 隐	1	0.33
58	许祖涛	1	0.33
59	李耀邦	1	0.33
60	柳絮扬	1	0.33
61	许立娟	1	0.33
62	麻友三	1	0.33
63	张声幼	1	0.33
64	邓敏聪	1	0.33
65	赖季升	1	0.33
66	董树岩	1	0.33
67	彭均信	1	0.33
68	何振强	1	0.33
69	王雪军	1	0.33
70	常继大	1	0.33
71	欧阳维诚	1	0.33
72	郑新吾	1	0.33
73	扈世伟	1	0.33
74	周发香	1	0.33
75	肖翠庭	1	0.33
76	魏承菊	1	0.33
77	叶楚昂	1	0.33
78	程承斌	1	0.33
79	胡本昱	1	0.33
80	崔裕康	1	0.33
81	黄习宁	1	0.33
82	袁曼君	1	0.33
83	杨路路	1	0.33
84	宋志诚	1	0.33
85	刘百里	1	0.33

33	曾 卓	1	0.33	86	蔡 军	1	0.33
34	唐娅文	1	0.33	87	张汉芳	1	0.33
35	匡 军	1	0.33	88	曾果伟	1	0.33
36	李国新	1	0.33	89	刘耀辉	1	0.33
37	刘 凯	1	0.33	90	张建平	1	0.33
38	卿 凯	1	0.33	91	薄海旺	1	0.33
39	林 宇	1	0.33	92	龙志如	1	0.33
40	王崇亿	1	0.33	93	石建生	1	0.33
41	杨正解	1	0.33	94	王桃英	1	0.33
42	王长治	1	0.33	95	文湘墩	1	0.33
43	黎家忠	1	0.33	96	刘 源	1	0.33
44	陈湘敏	1	0.33	97	张一帆	1	0.33
45	符本清	1	0.33	98	蔡胜强	1	0.33
46	谭清莲	1	0.33	99	王思中	1	0.33
47	彭润琪	1	0.33	100	赵晶晶	1	0.33
48	邱湘军	1	0.33	101	刘清华	1	0.33
49	孟可文	1	0.33	102	肖睿子	1	0.33
50	姚 伟	1	0.33	103	祁光禄	1	0.33
51	欧家贵	1	0.33	104	刘国斌	1	0.33
52	张 哲	1	0.33	105	贺晋源	1	0.33
53	曹先捷	1	0.33	合计	—	105	35.00

注：本文件除特别说明外所有数值保留二位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

（1）公司控股股东、实际控制人与湖南教育出版社的关系说明

湖南教育出版社成立于 1982 年 3 月，是一家专业性地方教育出版社，主要从事出版教材、教辅读物、中小学课外读物，与公司控股股东天鸿投资不存在关联关系。公司实际控制人肖志鸿自 1983 年就开展图书发行业务，曾经与湖南教育出版社进行过业务合作，除正常的业务往来外，肖志鸿与湖南教育出版社不存在其他关系。

经核查，并根据对公司实际控制人的访谈及教育工会出具的说明，海通证券认为：公司控股股东天鸿投资与湖南教育出版社不存在关联关系，公司实际控制人肖志鸿除与湖南教育出版社具有业务合作关系外，与其不存在其他关联关系。

经核查，公司律师认为：根据对公司实际控制人的访谈及工会出具的说明，公司控股股东天鸿投资与湖南教育出版社不存在关联关系，公司实际控制人肖志鸿除与湖南教育出版社具有正常的业务关系外，与其不存在其他关联关系。

（2）公司控股股东与湖南教育出版社工会共同出资成立天舟拓展的具体原因

因我国青少年读物市场需求日趋增长，在图书发行领域具有丰富经验的肖志鸿于 2003 年决定设立一家专注于经营青少年学习与阅读类图书策划发行企业。鉴于湖南教育出版社工会聚集了较多在青少年学习类图书方面专业水平高、经验丰富的人才，肖志鸿与工会协商合资成立公司。出于对肖志鸿及其经营管理团队经营管理能力的信任，工会同意以工会名义持股、由全体会员出资与肖志鸿控股的天鸿投资共同设立天舟拓展。

自公司成立以来，公司通过与湖南教育出版社合作产生的收入情况如下表：

单位：元

年度	公司营业收入	与湖南教育出版社合作产生的收入	占比
2003 年	4,994,520.65	0	0.00%
2004 年	62,278,756.92	21,623,110.25	34.72%
2005 年	43,339,429.81	17,810,332.38	41.09%
2006 年	47,309,863.09	15,306,189.22	32.35%
2007 年	60,441,349.51	14,176,509.34	23.45%
2008 年	91,625,378.90	14,596,847.98	15.93%
2009 年	131,520,777.98	14,496,000.97	11.02%
2010 年 1—6 月	97,985,341.03	7,216,824.50	7.37%

根据上表，自公司成立以来，公司与湖南教育出版社合作产生的收入占公司营业收入的比例在逐年下降，公司具有独立面向市场的经营能力。

经核查，并根据对公司实际控制人的访谈及教育工会出具的说明，海通证券认为：公司控股股东与湖南教育出版社工会共同出资成立天舟拓展，主要基于双方的信任和看好青少年读物广阔的市场前景。

经核查，公司律师认为：公司控股股东与工会共同出资成立天舟拓展，主要基于双方的信任和看好青少年读物的市场前景。

（3）教育工会代持天舟拓展股权的原因、教育工会与代持出版社职工签订的代持协议情况

根据湖南教育出版社人事部、工会出具的说明以及湖南教育出版社职工的陈述，因实际参与出资的职工人数为 105 名，根据《公司法》规定的，有限责任公司股东人数不能超过 50 人，工会为依法设立、有效存续社会团体法人，具有担任有限公司股东的主体资格，为了天舟拓展的合法设立并便于统一管理，全体出资人将出资款汇入工会账户，并由工会代持天舟拓展的股权，但没有签署股权代持协议。

工会对会员持股情况进行了有效管理，根据工会提供的资料，工会对入股或增资的会员，均要求其将现金汇至工会账户，并提供银行缴款凭证，工会根据缴款凭证造册登记；对于会员退股或转让股权，则先由工会代收转让股款，退股会员再从工会财务处领取相关款项，工会再根据领款凭证更改持股名册。

（4）教育工会代持股权的资金来源情况

通过约访出资职工，并查阅了出资职工将出资款缴纳至工会账户时银行出具的全部《现金缴款单》等凭证，均证实代持股权的资金为 105 名职工的自有资金。

（5）被代持出版社职工的确定依据

根据湖南教育出版社人事部出具的《湖南教育出版社 2003 年 5 月在职职工名单》及《湖南教育出版社 2003 年 5 月离退休人员名单》，2003 年 5 月，湖南教育出版社具有事业单位人事编制的职工人数为 71 人，离退休人员为 34 人，合

计 105 人。工会出具的《湖南教育出版社工会 2003 年 5 月会员名单》也证实，2005 年 3 月工会拥有在编会员 71 名，离退休会员 34 名。将该等名单与出资时银行出具的《现金缴款单》等凭证记载的姓名进行比对，证实湖南教育出版社 2003 年 5 月在编人员与离退休人员均参与了出资设立天舟拓展，不存在符合要求的人员未入股天舟拓展的情形。

另根据《湖南教育出版社工会关于会员持股情况的说明》，天舟拓展设立时，湖南教育出版社还有其他临时聘用人员，因其流动性大、没有事业单位人事编制，湖南教育出版社工会未吸纳此类人员为会员，也未组织其参与天舟拓展的投资。

经核查，并根据银行出具的《现金缴款单》、与教育工会相关人员的访谈及其出具的相关文件，海通证券认为：教育工会代持股权的原因是为了天舟拓展的合法设立并便于统一管理，资金来源均为持股职工的自有资金；教育工会与被代持教育出版社员工均没有签署代持协议；持股员工为湖南教育出版社全体在正式编员工。

2、2007 年 9 月 17 日，天舟拓展增资

为加快天舟拓展业务的发展，提升公司资金实力，改善财务结构，提高抗风险能力，2007 年 8 月 28 日，天舟拓展召开股东会，同意公司注册资本由 300 万元增至 5000 万元，其中天鸿投资以货币 4691 万元认购增资，教育工会以货币 9 万元认购增资。本次增资的定价在 2007 年 7 月 31 日天舟拓展每注册资本对应净资产 1.05 元的基础上，经协商确定。

天职国际会计师事务所于 2007 年 9 月 10 日出具了天职湘验字[2007]第 0485 号《验资报告》，对本次增资进行了验证，各股东认缴的增资已按时足额缴纳。2007 年 9 月 17 日，天舟拓展完成了本次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后，天舟拓展的股权结构见下表：

股东名称	出资额（万元）	权益比例
湖南天鸿投资有限公司	4,886	97.72%
湖南教育出版社工会	114	2.28%
合计	5,000	100.00%

教育工会 9 万元增资款的实际出资人为刘素文、罗青山、陈强、丁双平、彭虹、黄梅姣、张振泉、邓国良、曹珍，出资额为 1 万元/人。出资原因分别为：因湖南省新闻图片社注销法人资格，根据湖南出版集团的统一安排，其员工分散至湖南各出版社，其中刘素文、罗青山、陈强、彭虹、黄梅姣、张振泉等 6 名在职及离退休人员由湖南教育出版社接收；丁双平、邓国良、曹珍则为湖南新闻出版系统其他国有事业单位陆续调入湖南教育出版社任职的人员，上述 9 人均均为湖南教育出版社正式事业单位编制职工及离退休人员，符合入股天舟拓展的条件。上述九名职工的本次增资资金均为自然人股东自有资金，天鸿投资本次认购增资的资金为其自有资金。本次增资完成后，由教育工会代持的职工人数增加至 114 名。

本次参与增资的九名自然人任职情况及与公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的关系情况如下表：

序号	姓名	任职单位	任职部门	职务	与公司、实际控制人及公司董监高的关系
1	刘素文	湖南教育出版社	综合管理部	员工	无
2	罗青山	湖南教育出版社	教辅部小教室	员工	无
3	陈强	湖南教育出版社	生产营销部	员工	无
4	丁双平	湖南教育出版社	社领导	社长	无
5	彭虹	湖南教育出版社	—	退休人员	无
6	黄梅姣	湖南教育出版社	—	退休人员	无
7	张振泉	湖南教育出版社	—	退休人员	无
8	邓国良	湖南教育出版社	生产营销部	主任	无
9	曹珍	湖南教育出版社	生产营销部印务	员工	无

3、2007 年 11 月，教育工会内部出资转让情况

2007 年 11 月 29 日，张旭东、曾卓、谭清莲、彭润琪四人因工作调动原因

将出资额按原价分别转让给杨芹、彭新、唐东升、彭政四人。本次教育工会内部出资转让没有导致湖南教育出版社职工实际出资人数的变化。

4、2007 年 11 月 29 日，天舟拓展股权转让

2007 年 11 月，经天舟拓展股东会审议通过，教育工会将其持有的天舟拓展股权 12 万元（占天舟拓展注册资本的 0.24%）转让给天鸿投资，转让价格为 12 万元。具体情况如下：

2007 年 11 月 29 日，邓国良、文湘噉、刘源、张一帆、蔡胜强、王思中、赵晶晶、刘清华、肖睿子、祁光禄、刘国斌、贺晋源等 12 名自然人委托工会与天鸿投资签订《股东股份转让协议》，转让价格参考股东原始出资金额并经协商确定。本次股权转让的原因：通过走访股权转让人，被访人员均表示，其认为公司上市存在不确定性，自愿放弃继续持有天舟拓展的股权，同时根据上述 12 名自然人于 2007 年 12 月签署的《领款单》，该等人员每人已从工会领取股权转让款 1 万元；根据天鸿投资的说明，天鸿投资本次受让上述 12 万元股权的资金系自有资金。2008 年 2 月 21 日，发行人在湖南省长沙市工商行政管理局就上述股权转让事宜办理了工商登记变更手续。

2008 年 2 月 21 日，公司在湖南省长沙市工商行政管理局就上述股权转让事宜办理了工商登记变更手续。

本次股权转让后，天舟拓展的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
湖南天鸿投资有限公司	4,898	97.96%
湖南教育出版社工会	102	2.04%
合计	5,000	100.00%

本次股权转让后，由教育工会代持的股东人数减少至 102 名。

本次股权转让后，由教育工会代持的职工名单、出资额及股权比例变更如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	丁双平	1	0.02	53	邱湘军	1	0.02

2	邹迎宪	1	0.02	54	孟可文	1	0.02
3	聂乐和	1	0.02	55	姚 伟	1	0.02
4	邹树德	1	0.02	56	欧家贵	1	0.02
5	陈民众	1	0.02	57	张 哲	1	0.02
6	吕 玲	1	0.02	58	曹先捷	1	0.02
7	刘素文	1	0.02	59	易 地	1	0.02
8	赖平波	1	0.02	60	廖世英	1	0.02
9	骆 坚	1	0.02	61	曹典谟	1	0.02
10	赵 红	1	0.02	62	吴 隐	1	0.02
11	曾朝晖	1	0.02	63	许祖涛	1	0.02
12	熊玉心	1	0.02	64	李耀邦	1	0.02
13	肖 毅	1	0.02	65	柳絮扬	1	0.02
14	孟实华	1	0.02	66	许立娟	1	0.02
15	罗佳鑫	1	0.02	67	麻友三	1	0.02
16	刘新民	1	0.02	68	张声幼	1	0.02
17	何 莉	1	0.02	69	邓敏聪	1	0.02
18	黄永华	1	0.02	70	赖季升	1	0.02
19	黄 斌	1	0.02	71	董树岩	1	0.02
20	胡 旺	1	0.02	72	彭均信	1	0.02
21	李小娜	1	0.02	73	何振强	1	0.02
22	郑绍辉	1	0.02	74	王雪军	1	0.02
23	曹卓卓	1	0.02	75	常继大	1	0.02
24	李章书	1	0.02	76	欧阳维诚	1	0.02
25	陈 凯	1	0.02	77	郑新吾	1	0.02
26	刘 芳	1	0.02	78	扈世伟	1	0.02
27	杨新援	1	0.02	79	周发香	1	0.02
28	阮 林	1	0.02	80	肖翠庭	1	0.02
29	罗青山	1	0.02	81	魏承菊	1	0.02
30	龙育群	1	0.02	82	叶楚昂	1	0.02
31	李 军	1	0.02	83	程承斌	1	0.02

32	胡长明	1	0.02		84	胡本昱	1	0.02
33	成熙静	1	0.02		85	崔裕康	1	0.02
34	杨伟庆	1	0.02		86	黄习宁	1	0.02
35	彭 新	1	0.02		87	袁曼君	1	0.02
36	彭 政	1	0.02		88	杨路路	1	0.02
37	唐娅文	1	0.02		89	宋志诚	1	0.02
38	匡 军	1	0.02		90	刘百里	1	0.02
39	李国新	1	0.02		91	彭 虹	1	0.02
40	刘 凯	1	0.02		92	黄梅姣	1	0.02
41	卿 凯	1	0.02		93	张振泉	1	0.02
42	林 宇	1	0.02		94	蔡 军	1	0.02
43	陈 强	1	0.02		95	张汉芳	1	0.02
44	王崇亿	1	0.02		96	曾果伟	1	0.02
45	杨正解	1	0.02		97	刘耀辉	1	0.02
46	王长治	1	0.02		98	张建平	1	0.02
47	黎家忠	1	0.02		99	薄海旺	1	0.02
48	陈湘敏	1	0.02		100	龙志如	1	0.02
49	曹 珍	1	0.02		101	石建生	1	0.02
50	符本清	1	0.02		102	王桃英	1	0.02
51	唐东升	1	0.02		合计	-	102	2.04
52	杨 芹	1	0.02					

5、2008 年 2 月 21 日，天舟文化设立

2007 年 11 月 29 日，天舟拓展股东会作出决议，同意将天舟拓展整体变更为股份有限公司；整体变更后的总股本仍为 5000 万元；股份公司发起人为天鸿投资及 102 名自然人。

2007 年 11 月，天舟拓展拟进行股份制改造，工会组织人员征求各出资人是否继续投资天舟拓展的意见，并明确将不再代会员持有天舟拓展的股权。除邓国良、文湘墩、刘源、张一帆、蔡胜强、王思中、赵晶晶、刘清华、肖睿子、祁光禄、刘国斌、贺晋源等 12 人不愿再继续持有天舟拓展股权并要求退还股本金外，

其他 102 名出资人均愿意继续投资天舟拓展并与工会于 2007 年 11 月 30 日分别签订《股东股份转让协议》，教育工会将其代持的股权全部还原转让给出资职工。经本次股权转让，102 名湖南教育出版社职工取代教育工会成为天舟拓展的股东，教育工会不再持有天舟拓展的股权。由于是本次股权转让还原转让，该等人员没有向教育工会支付价款。

2007 年 12 月，天舟拓展以天鸿投资及 102 名自然人为发起人，以经审计的截至 2007 年 11 月 30 日净资产 53,357,644.43 元（天职湘审字[2007]第 0543 号《审计报告》）为基准，按 1.067：1 的比例折为 50,000,000 股，余额 3,357,644.43 元计入资本公积，整体变更为湖南天舟科教文化股份有限公司。

天职国际会计师事务所于 2008 年 2 月 13 日出具了天职湘验字[2008]第 0066 号《验资报告》，对上述出资进行了验证。

2008 年 2 月 21 日，天舟文化在湖南省长沙市工商行政管理局办理了工商登记手续，并领取了注册号为“430121000002025”的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元，法定代表人肖志鸿。至此，教育工会不再持有公司的任何股权，教育工会代持股的问题清理完毕。

天舟文化设立时的股权结构见下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)	序号	股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	天鸿投资	4,898	97.96	53	杨 芹	1	0.02
2	丁双平	1	0.02	54	邱湘军	1	0.02
3	邹迎宪	1	0.02	55	孟可文	1	0.02
4	聂乐和	1	0.02	56	姚 伟	1	0.02
5	邹树德	1	0.02	57	欧家贵	1	0.02
6	陈民众	1	0.02	58	张 哲	1	0.02
7	吕 玲	1	0.02	59	曹先捷	1	0.02
8	刘素文	1	0.02	60	易 地	1	0.02
9	赖平波	1	0.02	61	廖世英	1	0.02
10	骆 坚	1	0.02	62	曹典谟	1	0.02
11	赵 红	1	0.02	63	吴 隐	1	0.02

12	曾朝晖	1	0.02		64	许祖涛	1	0.02
13	熊玉心	1	0.02		65	李耀邦	1	0.02
14	肖 毅	1	0.02		66	柳絮扬	1	0.02
15	孟实华	1	0.02		67	许立娟	1	0.02
16	罗佳鑫	1	0.02		68	麻友三	1	0.02
17	刘新民	1	0.02		69	张声幼	1	0.02
18	何 莉	1	0.02		70	邓敏聪	1	0.02
19	黄永华	1	0.02		71	赖季升	1	0.02
20	黄 斌	1	0.02		72	董树岩	1	0.02
21	胡 旺	1	0.02		73	彭均信	1	0.02
22	李小娜	1	0.02		74	何振强	1	0.02
23	郑绍辉	1	0.02		75	王雪军	1	0.02
24	曹卓卓	1	0.02		76	常继大	1	0.02
25	李章书	1	0.02		77	欧阳维诚	1	0.02
26	陈 凯	1	0.02		78	郑新吾	1	0.02
27	刘 芳	1	0.02		79	扈世伟	1	0.02
28	杨新援	1	0.02		80	周发香	1	0.02
29	阮 林	1	0.02		81	肖翠庭	1	0.02
30	罗青山	1	0.02		82	魏承菊	1	0.02
31	龙育群	1	0.02		83	叶楚昂	1	0.02
32	李 军	1	0.02		84	程承斌	1	0.02
33	胡长明	1	0.02		85	胡本昱	1	0.02
34	成熙静	1	0.02		86	崔裕康	1	0.02
35	杨伟庆	1	0.02		87	黄习宁	1	0.02
36	彭 新	1	0.02		88	袁曼君	1	0.02
37	彭 政	1	0.02		89	杨路路	1	0.02
38	唐娅文	1	0.02		90	宋志诚	1	0.02
39	匡 军	1	0.02		91	刘百里	1	0.02
40	李国新	1	0.02		92	彭 虹	1	0.02
41	刘 凯	1	0.02		93	黄梅姣	1	0.02

42	卿 凯	1	0.02		94	张振泉	1	0.02
43	林 宇	1	0.02		95	蔡 军	1	0.02
44	陈 强	1	0.02		96	张汉芳	1	0.02
45	王崇亿	1	0.02		97	曾果伟	1	0.02
46	杨正解	1	0.02		98	刘耀辉	1	0.02
47	王长治	1	0.02		99	张建平	1	0.02
48	黎家忠	1	0.02		100	薄海旺	1	0.02
49	陈湘敏	1	0.02		101	龙志如	1	0.02
50	曹 珍	1	0.02		102	石建生	1	0.02
51	符本清	1	0.02		103	王桃英	1	0.02
52	唐东升	1	0.02		合计	-	5,000	100.00

(1) 公司为规范工会持股，在改制前将工会代持的股权还原转让给实际出资人。虽然公司的实际出资人数超过 50 人，但在整体变更日（2008 年 2 月 21 日）前，工会仅与实际出资人签署了股权转让协议，尚未办理工商变更登记，其工商登记的股东人数仍为两人，整体变更日后，公司变更为股份有限公司，其工商变更登记后的股东人数超过 50 人符合《公司法》的规定。因此，工会将代持股权还原给 102 名自然人的行为不属于重大违法行为，对公司本次发行不构成法律障碍。公司改制详细流程如下：

①2007 年 11 月 29 日，天舟拓展召开股东会，会议审议通过了如下议案：

将公司整体变更为股份有限公司；整体变更后的总股本仍为 5000 万元；股份公司发起人为天鸿投资及 102 名自然人；授权公司董事会办理公司整体变更相关事项。

②2007 年 11 月 30 日，湖南教育出版社工会将其代持天舟拓展的股权全部还原转让给实际投资的 102 名自然人。

③2007 年 12 月 28 日，天舟拓展全体股东签署《湖南天舟科教文化拓展有限公司整体变更设立湖南天舟科教文化股份有限公司的发起人协议》（以下称：《发起人协议》），以天舟拓展 2007 年 11 月 30 日经审计的净资产 53,357,644.43 元为基数，按照 1.067:1 的比例折为发起人股份，整体变更后，公司的股本总额

仍为 5000 万元，公司发起人及股份结构为：天鸿投资持有 4898 万股，占股本总额的 97.96%；102 名自然人股东各持有 1 万股，合计 102 万股，占股本总额的 2.04%。

④2008 年 1 月 18 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了关于筹办情况的报告、公司章程、选举公司董事和监事人员等议案。

⑤2008 年 2 月 13 日，天职国际出具天职湘验字〔2008〕第 0066 号《验资报告》验证，公司注册资本已全部按时缴清。

⑥2008 年 2 月 21 日，公司在长沙市工商行政管理局完成了整体变更的工商登记手续。

经核查，并根据公司改制过程中《发起人协议》、股东会大会决议等相关文件，海通证券认为：公司为规范工会持股，在改制前将工会代持的股权还原转让给实际出资人。虽然公司的实际出资人数超过 50 人，但在整体变更日（2008 年 2 月 21 日）前，工会仅与实际出资人签署了股权转让协议，尚未办理工商变更登记，其工商登记的股东人数仍为两人，整体变更日后，公司变更为股份有限公司，其工商变更登记后的股东人数超过 50 人符合《公司法》的规定。因此，工会将代持股权还原给 102 名自然人的行为不属于重大违法行为，对公司本次发行不构成法律障碍。

经核查，公司律师认为：发行人为规范工会持股，在改制前将工会代持的股权还原转让给实际出资人，致使发行人的实际出资人数超过 50 人，但在整体变更日（2008 年 2 月 21 日）前，发行人为有限公司，工会与实际出资人虽签署了股权转让协议，但尚未办理工商变更登记，其工商登记的股东人数仍为两人，整体变更日后，发行人变更为股份有限公司，其工商变更登记后的股东人数符合《公司法》的规定。因此，工会将代持股权还原给 102 名自然人的行为不属于重大违法行为，对发行人本次发行不构成法律障碍。

（2）2007 年 11 月解除代持时 102 名自然人在出版社或公司处的任职情况

2007 年 11 月解除代持时，除王崇亿在公司兼任副总经理、邹迎宪在公司任监事外，其他 100 名自然人均不在公司处任职，也不存在公司员工在湖南教育出

版社兼任职务的情形。102 名自然人在湖南教育出版社具体任职情况如下表：

序号	股东名称	部门	职务	序号	股东名称	部门	职务
1	丁双平	社领导	社长	52	杨芹	百科杂志	副主编
2	邹迎宪	社领导	书记	53	邱湘军	幼教读物编辑	主任
3	聂乐和	社领导	副社长	54	孟可文	幼教读物编辑	员工
4	邹树德	社领导	副社长	55	姚伟	幼教读物编辑	员工
5	陈民众	社领导	副社长	56	欧家贵	幼教读物编辑	员工
6	吕玲	综合管理部	主任	57	张哲	—	离休人员
7	刘素文	综合管理部	员工	58	曹先捷	—	离休人员
8	赖平波	综合管理部	员工	59	易地	—	离休人员
9	骆坚	总编室	员工	60	廖世英	—	离休人员
10	赵红	总编室校对	员工	61	曹典谟	—	离休人员
11	曾朝晖	总编室校对	员工	62	吴隐	—	离休人员
12	熊玉心	总编室装帧	员工	63	许祖涛	—	退休人员
13	肖毅	总编室装帧	员工	64	李耀邦	—	退休人员
14	孟实华	教材数学室	主任	65	柳絮扬	—	退休人员
15	罗佳鑫	教材语文室	主任	66	许立娟	—	退休人员
16	刘新民	教材部	主任	67	麻友三	—	退休人员
17	何莉	教材语文室	员工	68	张声幼	—	退休人员
18	黄永华	综合教材室	主任	69	邓敏聪	—	退休人员
19	黄斌	幼教读物编辑	员工	70	赖季升	—	退休人员
20	胡旺	联络推广室	主任	71	董树岩	—	退休人员
21	李小娜	教辅部	主任	72	彭均信	—	退休人员
22	郑绍辉	教辅部理科室	员工	73	何振强	—	退休人员
23	曹卓卓	教辅部	员工	74	王雪军	—	退休人员
24	李章书	教辅部理科室	员工	75	常继大	—	退休人员
25	陈凯	教辅部文科室	主任	76	欧阳维诚	—	退休人员
26	刘芳	教辅部文科室	员工	77	郑新吾	—	退休人员
27	杨新援	教辅部文科室	员工	78	扈世伟	—	退休人员

序号	股东名称	部门	职务	序号	股东名称	部门	职务
28	阮林	教辅部小教室	主任	79	周发香	—	退休人员
29	罗青山	教辅部小教室	员工	80	肖翠庭	—	退休人员
30	龙育群	综合图书编辑	主任	81	魏承菊	—	退休人员
31	李军	综合图书编辑	主任	82	叶楚昂	—	退休人员
32	胡长明	书屋杂志	主任	83	程承斌	—	退休人员
33	成熙静	资产财务部	员工	84	胡本昱	—	退休人员
34	杨伟庆	资产财务部	员工	85	崔裕康	—	退休人员
35	彭新	资产财务部	员工	86	黄习宁	—	退休人员
36	彭政	资产财务部	员工	87	袁曼君	—	退休人员
37	唐娅文	生产营销部	员工	88	杨路路	—	退休人员
38	匡军	生产营销部	副部长	89	宋志诚	—	退休人员
39	李国新	生产营销部	员工	90	刘百里	—	退休人员
40	刘凯	生产营销部	员工	91	彭虹	—	退休人员
41	卿凯	生产营销部	员工	92	黄梅姣	—	退休人员
42	林宇	生产营销部	员工	93	张振泉	—	退休人员
43	陈强	生产营销部	员工	94	蔡军	—	退休人员
44	王崇亿	生产营销部	员工	95	张汉芳	—	退休人员
45	杨正解	印务	员工	96	曾果伟	—	退休人员
46	王长治	印务	员工	97	刘耀辉	—	内退人员
47	黎家忠	印务	员工	98	张建平	—	内退人员
48	陈湘敏	印务	员工	99	薄海旺	—	内退人员
49	曹珍	印务	员工	100	龙志如	—	内退人员
50	符本清	总编室	主任	101	石建生	—	内退人员
51	唐东升	生产营销部	员工	102	王桃英	—	内退人员

根据《中共中央、国务院关于加强人才工作的决定》（2003），国家促进人才合理流动，进一步消除人才流动中的所有制限制，疏通公有制与非公有制组织之间的人才流动渠道，鼓励专业技术人才通过兼职等方式进行流动。因此，王崇亿作为专业图书出版发行人才在公司兼职工作符合《中共中央、国务院关于

进一步加强人才工作的决定》的关于人才流动的规定。

（3）2007 年 11 月解除代持时出版社其他职工未出资天舟文化的情况

根据《湖南教育出版社工会关于会员持股情况的说明》，湖南教育出版社其他临时聘用人员未参加天舟拓展的投资，在 2007 年 11 月解除代持时，该等临时聘用人员也没有持有公司的股权。

（4）2007 年 11 月解除代持、及出版社其他职工未持有公司股份不存在纠纷或潜在纠纷的说明

①解除代持时不存在纠纷或潜在纠纷的说明

2007 年 11 月解除代持行为只是还原转让的过程，持股员工没有向工会支付对价，工会及持股员工对股权权属及转让过程不存在纠纷及潜在纠纷。由于解除代持行为是工会根据会员的出资凭证将代持的股权逐一还原转让到 102 名实际出资人，因此，解除代持后的 102 名股东与实际出资人具有一一对应关系，解除代持行为不存在纠纷及潜在纠纷。

②出版社其他职工未持有公司股份不存在纠纷或潜在纠纷的说明

根据工会出具的《湖南教育出版社工会关于会员持股情况的说明》：

天舟拓展设立时，工会已组织全部具有事业单位编制的在职职工及离退休人员自愿入股天舟拓展。出版社其他临时聘用人员由于流动性较大，工会没有组织其参与投资。

截止 2007 年 8 月，因刘素文、罗青山、陈强、丁双平、彭红、黄梅姣、张振权、邓国良、曹珍等人且新调入出版社且具有事业单位人事编制，工会已组织该等人员自愿入股天舟拓展。

截止 2007 年 11 月，因张旭东、曾卓、谭清莲、鹏润琪人事调动，不再在出版社任职，根据自愿原则，上述人员退出了持有天舟拓展的股权，同时因杨芹、彭新、唐东升、彭政四人新调入出版社且具有事业编制，工会依据自愿原则，组织该等人员承接其出资人资格，并办理了款项收支手续。

2007 年 11 月 29 日，邓国良、文湘瞰、刘源、张一帆、蔡胜强、王思中、

赵晶晶、刘清华、肖睿子、祁光禄、刘国斌、贺晋源等 12 名出版社职工不愿意继续持有股权，自愿委托工会转让其股权。

由于其他职工不是湖南教育出版社正式编制人员，流动性较大，对未持有公司股份不持异议。因此，湖南教育出版社其他员工未持有公司股份不存在纠纷或潜在纠纷。

2009 年 10 月至 2010 年 2 月，公司曾根据中国证监会湖南监管局的要求先后六次在《湖南日报》上发布《关于拟首次公开发行股票的公司接受辅导公告》（以下简称“《公告》”），公告公司将拟首次公开发行股票并计划境内上市的事实，并公布了中国证监会湖南监管局的监督举报电话，自首次公开发布《公告》至今，公司没有收到因未持有发行人股份而引发纠纷或诉讼的相关信息。

综上所述，工会已根据自愿原则组织符合条件的员工参与出资设立天舟拓展，并组织新调入出版社的具有事业编制的在职或离退休员工入股天舟拓展，除自愿要求转让股权的人员外，其他未持股的员工为流动性较大的临时聘用人员，且被调查的未持股人员对不持有发行人股权的情形不持异议，发行人也未收到因未持有股份而引发纠纷或诉讼的相关信息，因此湖南教育出版社其他员工未持有发行人股份不存在纠纷或潜在纠纷。

经核查，并根据与教育工会相关人员的访谈及其出具的相关文件，海通证券认为：2003 年至 2007 年 11 月，教育工会代职工持有公司股权及解除代持行为不存在纠纷或潜在纠纷，其他职工未持有公司股权不存在纠纷或潜在纠纷。

经核查，公司律师认为，工会代出资职工持有股权及解除代持行为不存在纠纷或潜在纠纷；其他职工未持有发行人股份不存在纠纷或潜在纠纷。

6、2008 年 7 月 23 日，天舟文化增资

为激励公司高管团队及核心业务骨干等，公司于 2008 年 6 月 26 日召开 2007 年度股东大会，会议审议通过了《关于实施增资扩股的议案》，同意按照每股 1.20 元的价格向公司高级管理人员、核心业务骨干以及其他投资者增发 600 万股，定价参考截至 2007 年 12 月 31 日公司每股净资产 1.16 元，并适当溢价确定为每股 1.20 元。

本次增资扩股后，公司股本由 5,000 万股增加至 5,600 万股。天职国际会计师事务所于 2008 年 7 月 11 日出具了天职湘验字[2008]第 0307 号《验资报告》，对本次增资进行了验证，证明公司已经收到李容平等 26 名自然人认缴新增注册资本共计人民币 720 万元。本次增资的资金均为增资股东自有资金。公司于 2008 年 7 月 23 日完成了本次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后，公司的股权结构见下表：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	天鸿投资	4,898	87.46		66	李国新	1	0.02
2	李容平	150	2.68		67	刘 凯	1	0.02
3	邓朝晖	100	1.79		68	卿 凯	1	0.02
4	刘巍巍	50	0.89		69	林 宇	1	0.02
5	赵伟立	40	0.71		70	陈 强	1	0.02
6	李 颖	30	0.54		71	杨正解	1	0.02
7	李 平	21	0.38		72	王长治	1	0.02
8	王崇亿	21	0.38		73	黎家忠	1	0.02
9	李舜平	20	0.36		74	陈湘敏	1	0.02
10	胡小红	15	0.27		75	曹 珍	1	0.02
11	黄碧萱	15	0.27		76	符本清	1	0.02
12	刘长兴	15	0.27		77	唐东升	1	0.02
13	周艺文	10	0.18		78	杨 芹	1	0.02
14	罗 韬	10	0.18		79	邱湘军	1	0.02
15	喻宇汉	10	0.18		80	孟可文	1	0.02
16	陈四清	10	0.18		81	姚 伟	1	0.02
17	谭 丹	10	0.18		82	欧家贵	1	0.02
18	李 强	10	0.18		83	张 哲	1	0.02
19	戴 波	10	0.18		84	曹先捷	1	0.02
20	袁华强	10	0.18		85	易 地	1	0.02
21	彭 伟	10	0.18		86	廖世英	1	0.02

22	贾达黎	10	0.18	87	曹典谟	1	0.02
23	孙 伟	10	0.18	88	吴 隐	1	0.02
24	周 艳	5	0.09	89	许祖涛	1	0.02
25	张艺耀	3	0.05	90	李耀邦	1	0.02
26	母飞鹏	3	0.05	91	柳絮扬	1	0.02
27	张爱哲	3	0.05	92	许立娟	1	0.02
28	丁双平	1	0.02	93	麻友三	1	0.02
29	邹迎宪	1	0.02	94	张声幼	1	0.02
30	聂乐和	1	0.02	95	邓敏聪	1	0.02
31	邹树德	1	0.02	96	赖季升	1	0.02
32	陈民众	1	0.02	97	董树岩	1	0.02
33	吕 玲	1	0.02	98	彭均信	1	0.02
34	刘素文	1	0.02	99	何振强	1	0.02
35	赖平波	1	0.02	100	王雪军	1	0.02
36	骆 坚	1	0.02	101	常继大	1	0.02
37	赵 红	1	0.02	102	欧阳维诚	1	0.02
38	曾朝晖	1	0.02	103	郑新吾	1	0.02
39	熊玉心	1	0.02	104	扈世伟	1	0.02
40	肖 毅	1	0.02	105	周发香	1	0.02
41	孟实华	1	0.02	106	肖翠庭	1	0.02
42	罗佳鑫	1	0.02	107	魏承菊	1	0.02
43	刘新民	1	0.02	108	叶楚昂	1	0.02
44	何 莉	1	0.02	109	程承斌	1	0.02
45	黄永华	1	0.02	110	胡本昱	1	0.02
46	黄 斌	1	0.02	111	崔裕康	1	0.02
47	胡 旺	1	0.02	112	黄习宁	1	0.02
48	李小娜	1	0.02	113	袁曼君	1	0.02
49	郑绍辉	1	0.02	114	杨路路	1	0.02
50	曹卓卓	1	0.02	115	宋志诚	1	0.02
51	李章书	1	0.02	116	刘百里	1	0.02

52	陈 凯	1	0.02	117	彭 虹	1	0.02
53	刘 芳	1	0.02	118	黄梅姣	1	0.02
54	杨新援	1	0.02	119	张振泉	1	0.02
55	阮 林	1	0.02	120	蔡 军	1	0.02
56	罗青山	1	0.02	121	张汉芳	1	0.02
57	龙育群	1	0.02	122	曾果伟	1	0.02
58	李 军	1	0.02	123	刘耀辉	1	0.02
59	胡长明	1	0.02	124	张建平	1	0.02
60	成熙静	1	0.02	125	薄海旺	1	0.02
61	杨伟庆	1	0.02	126	龙志如	1	0.02
62	彭 新	1	0.02	127	石建生	1	0.02
63	彭 政	1	0.02	128	王桃英	1	0.02
64	唐娅文	1	0.02	合计		5,600	100.00
65	匡 军	1	0.02				

注：因本次增发对象王崇亿为公司原有股东，故本次增资新增股东 25 名，增资完成后公司股东人数为 128 人。

本次增资的自然人股东任职情况及与公司、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员的关系如下表：

序号	姓名	任职单位	职务或身份	与公司、实际控制人、公司董监高的关系
1	赵伟立	公司	董事、总经理	在公司及其子公司任职
2	王崇亿	公司	副总经理	
3	罗韬	公司	董事	
4	喻宇汉	公司	董事会秘书	
5	陈四清	公司	财务总监	
6	谭丹	公司	总经理助理	
7	戴波	公司	业务部经理	
8	周艳	公司	财务部经理	
12	母飞鹏	公司	企划部经理	

9	李强	怀化天舟	总经理	
10	周艺文	华文俪制	总经理，现任公司总策划	
11	张艺耀	华文俪制	副总经理	
13	张爱哲	华文俪制	副总编辑	
14	李容平	磐鸿置业	行政经理，现任磐鸿置业董事长	在关联企业磐鸿置业任职
15	刘巍巍	磐鸿置业	财务经理	
16	李颖	北京工商大学	学生	天鸿投资执行董事李巨龙之子
17	邓朝晖	湖南金果实业股份有限公司	副总经理、董事会秘书	在天鸿投资、天舟文化发展过程中对其有过帮助并愿意投资的、实际控制人肖志鸿的朋友
18	李平	太平洋证券股份有限公司	员工	
19	李舜平	南京博雅达文化公司	经理	
20	胡小红	湖南省外经培训中心	员工	
21	黄碧萱	湖南广播电视台	员工	
22	刘长兴	湖南建长石化股份有限公司	员工	
23	袁华强	北京第一机床厂	退休	
24	彭伟	北京华审万有文化交流中心	员工	
25	贾达黎	北京师范大学实验中学	退休	
26	孙伟	上海康沪工贸有限公司	经理	

7、2008 年 8 月，天舟文化部分股份继承

公司股东吴隐于 2008 年 8 月 16 日死亡，吴隐生前离异后未再婚，2008 年 8 月 31 日吴隐的 3 个子女易艾、易菁、易行签署《股权归属协议》，协议约定吴隐拥有的公司 1 万股股权由其女儿易艾继承，易菁、易行放弃上述股权的继承权。

8、2009 年，天舟文化部分股份转让

（1）第一批股份转让

2009年3月1日，石建生、董树岩、欧阳维诚、胡本昱、魏承菊、王雪军分别

与廖美群签订《股份转让合同书》，约定石建生、董树岩、欧阳维诚、胡本昱、魏承菊、王学军分别将其持有的公司1万股股份转让给廖美群，转让价格均为1元/股。

2009年3月1日，丁双平、彭均信、张建平、许祖涛分别与汤姿平签订《股份转让合同书》，约定丁双平、彭均信、张建平、许祖涛分别将其持有的发行人1万股股份转让给汤姿平，转让价格为1元/股。2009年5月31日，周发香与汤姿平签订《股份转让合同书》，约定周发香将其持有的发行人1万股股份转让给汤姿平，转让价格为1元/股。2009年6月2日，曹典谟与汤姿平签订《股份转让合同书》，约定曹典谟将其持有的发行人1万股股份转让给汤姿平，转让价格为1元/股。

本次股份转让的原因为：因上述自然人股东年龄较大，不便于管理股份，且认为天舟拓展上市存在不确定性，主动要求公司退还其股本金，汤姿平、廖美群经与上述人员协商，收购该等人员持有的股份，转让价格系各方协商一致确定。汤姿平与廖美群已分别以其自有资金将股份转让款支付给股份出让人。

2009年3月6日，李容平与李成仁签订《股份转让合同书》，约定李容平将其持有天舟文化的10万股股份转让给李成仁，转让价格为1.20元/股。2009年3月8日，李容平与李薇红签订《股份转让合同书》，约定李容平将其持有天舟文化的10万股股份转让给李薇红，转让价格为1.20元/股。

李容平与李成仁、李薇红系亲戚关系，李容平自愿以1.2元/股的价格向李成仁、李薇红各转让10万股。李成仁、李薇红均以其自有资金将股份转让款足额支付给李容平。

陈晶德为发行人新聘任的副总经理，2009年5月7日，天鸿投资与陈晶德签订《股份转让合同书》，约定天鸿投资将其持有天舟文化的10万股股份转让给陈晶德，转让价格参考2008年6月增资价格确定为1.20元/股。

因张哲年事已高，2009年6月2日，张哲与其儿子肖俊章签订《股份转让合同书》，约定张哲将其持有天舟文化的1万股股份转让给肖俊章，肖俊章没有向张哲支付对价。

因易地年事已高，2009年6月2日，易地与其儿子易行签订《股份转让合

同书》，约定易地将其持有天舟文化的 1 万股股份转让给易行，易行没有向易地支付对价。

2009 年 7 月 2 日，天舟文化就 2009 年第一批股份转让一并办理了工商登记手续。

上述受让股东除陈晶德担任公司副总经理外，其他受让股东与发行人、实际控制人、公司董监高不存在关联关系。

（2）第二批股份转让

2009 年 10 月 17 日，谭丹自愿向周学明转让股份并签订了《股份转让合同》，约定谭丹将其持有天舟文化的 10 万股股份转让给周学明，转让价格为 1.4 元/股，转让价格系双方协商确定。谭丹曾任公司总经理助理，在其辞去所任职务时，自愿转让其持有的股权，根据双方签署的《股份转让合同》第四条第二款：谭丹已充分知晓发行人拟申报上市材料的事实，并自愿向周学明转让股份。根据周学明出具的付款凭证及说明，周学明以其自有资金向谭丹足额支付了股份转让款。周学明自 2000 年至今在长沙鸿发印务实业有限公司任总经理，并自 2008 年 1 月至今兼任公司监事会召集人。

2009 年 12 月 29 日，公司就上述股权转让事宜办理了工商变更登记。

上述股权转让完成后，公司的股权结构见下表：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	天鸿投资	4,888	87.29		62	李 军	1	0.02
2	李容平	130	2.32		63	胡长明	1	0.02
3	邓朝晖	100	1.79		64	成熙静	1	0.02
4	刘巍巍	50	0.89		65	杨伟庆	1	0.02
5	赵伟立	40	0.71		66	彭 新	1	0.02
6	李 颖	30	0.54		67	彭 政	1	0.02
7	李 平	21	0.38		68	唐娅文	1	0.02
8	王崇亿	21	0.38		69	匡 军	1	0.02

9	李舜平	20	0.36	70	李国新	1	0.02
10	胡小红	15	0.27	71	刘 凯	1	0.02
11	黄碧萱	15	0.27	72	卿 凯	1	0.02
12	刘长兴	15	0.27	73	林 宇	1	0.02
13	周艺文	10	0.18	74	陈 强	1	0.02
14	罗 韬	10	0.18	75	杨正解	1	0.02
15	喻宇汉	10	0.18	76	王长治	1	0.02
16	陈四清	10	0.18	77	黎家忠	1	0.02
17	周学明	10	0.18	78	陈湘敏	1	0.02
18	李 强	10	0.18	79	曹 珍	1	0.02
19	戴 波	10	0.18	80	符本清	1	0.02
20	袁华强	10	0.18	81	唐东升	1	0.02
21	彭 伟	10	0.18	82	杨 芹	1	0.02
22	贾达黎	10	0.18	83	邱湘军	1	0.02
23	孙 伟	10	0.18	84	孟可文	1	0.02
24	李薇红	10	0.18	85	姚 伟	1	0.02
25	李成仁	10	0.18	86	欧家贵	1	0.02
26	陈晶德	10	0.18	87	肖俊章	1	0.02
27	廖美群	6	0.11	88	曹先捷	1	0.02
28	汤姿平	6	0.11	89	易 行	1	0.02
29	周 艳	5	0.09	90	廖世英	1	0.02
30	张艺耀	3	0.05	91	易 艾	1	0.02
31	母飞鹏	3	0.05	92	李耀邦	1	0.02
32	张爱哲	3	0.05	93	柳絮扬	1	0.02
33	邹迎宪	1	0.02	94	许立娟	1	0.02
34	聂乐和	1	0.02	95	麻友三	1	0.02
35	邹树德	1	0.02	96	张声幼	1	0.02
36	陈民众	1	0.02	97	邓敏聪	1	0.02
37	吕 玲	1	0.02	98	赖季升	1	0.02
38	刘素文	1	0.02	99	何振强	1	0.02

39	赖平波	1	0.02	100	常继大	1	0.02
40	骆 坚	1	0.02	101	郑新吾	1	0.02
41	赵 红	1	0.02	102	扈世伟	1	0.02
42	曾朝晖	1	0.02	103	肖翠庭	1	0.02
43	熊玉心	1	0.02	104	叶楚昂	1	0.02
44	肖 毅	1	0.02	105	程承斌	1	0.02
45	孟实华	1	0.02	106	崔裕康	1	0.02
46	罗佳鑫	1	0.02	107	黄习宁	1	0.02
47	刘新民	1	0.02	108	袁曼君	1	0.02
48	何 莉	1	0.02	109	杨路路	1	0.02
49	黄永华	1	0.02	110	宋志诚	1	0.02
50	黄 斌	1	0.02	111	刘百里	1	0.02
51	胡 旺	1	0.02	112	彭 虹	1	0.02
52	李小娜	1	0.02	113	黄梅姣	1	0.02
53	郑绍辉	1	0.02	114	张振泉	1	0.02
54	曹卓卓	1	0.02	115	蔡 军	1	0.02
55	李章书	1	0.02	116	张汉芳	1	0.02
56	陈 凯	1	0.02	117	曾果伟	1	0.02
57	刘 芳	1	0.02	118	刘耀辉	1	0.02
58	杨新援	1	0.02	119	薄海旺	1	0.02
59	阮 林	1	0.02	120	龙志如	1	0.02
60	罗青山	1	0.02	121	王桃英	1	0.02
61	龙育群	1	0.02	合计	—	5,600	100.00

经核查，海通证券认为，发行人历次股权变动均由双方当事人签署相关《股权转让合同》等予以确认，合同双方具有签署《股权转让协议》的主体资格，系双方真实意思表示，转让行为合法有效；公司已办理股权（股份）变更登记，买受人已取得股权（股份）的所有权，出让人已收取转让价款，双方权利义务均已履行完毕，不存在导致纠纷及潜在纠纷的情形。

经核查，公司律师认为，发行人历次股权变动均由双方当事人签署相关《股

股权转让合同》等予以确认，合同双方具有签署《股权转让协议》的主体资格，系双方真实意思表示，转让行为合法有效；公司已办理股权（股份）变更登记，买受人已取得股权（股份）的所有权，出让人已收取转让价款，双方权利义务均已履行完毕，不存在导致纠纷及潜在纠纷的情形。

9、2010 年，天舟文化部分股份转让

（1）天舟文化部分股份继承

股东曹先捷与麻友三为夫妻关系，各持有公司 1 万股股份。曹先捷于 2010 年 1 月 6 日离世。2010 年 2 月 18 日麻友三与其儿子曹麻茹、女儿曹晓晓签署《股权归属协议》，协议约定曹先捷拥有的公司 1 万股股份由其女儿曹晓晓继承，麻友三与曹麻茹放弃继承权。同日，麻友三与曹麻茹签订了《股份转让合同书》，麻友三将其持有公司的 1 万股股份转让给曹麻茹，曹麻茹向麻友三支付人民币 1 元。

（2）清理湖南教育出版社中层以上管理人员所持公司股份

2010 年 2 月，公司股东匡军等 17 人分别将其持有的公司股份转让给易冉等 17 人，本次转让的原因为：因公司与湖南教育出版社保持着经常性的业务往来，根据国资委《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》【国资发改革（2008）139 号】及配套文件【国资发改革（2009）49 号】的规定，“国有企业已投资业务关联企业的中层以上管理人员，自本意见印发后 1 年内转让所持股份，或辞去所任职务”。发行人就上述需规范的情况与湖南教育出版社进行协商湖南教育出版社联合公司对其中层以上管理人员持有公司的股份进行了清理。经湖南教育出版社核查，公司共有 17 名股东属于湖南教育出版社中层以上管理人员，湖南教育出版社与公司组织该等人员召开会议，向其阐明股份转让的必要性，并根据【国资发改革（2008）139 号】及配套文件【国资发改革（2009）49 号】的规定，提示该等人员不能将股份转让给近亲属。会后持股人员自行寻找股份受让人并商量股份转让事宜，双方签署股份转让协议并由受让方支付款项后，将协议交由公司办理工商变更登记。股份转让完成后，湖南教育出版社已对股份清理后的情况进行了确认：清理后发行人股东均不属于湖南教育出版社中层以上人员。

本次转让的具体情况如下：

序号	转让人	受让人	受让人 任职情况	转让股份数 量（股）	转让价格 （元/股）	定价依据
1	匡军	易冉	兴业银行客户经理	10000	1.8	协商定价
2	邱湘军	张发堂	湖南省食杂果品公 司员工	10000	2	协商定价
3	阮林	杨晓玲	已退休	10000	1.8	协商定价
4	刘新民	柳聪年	已退休	10000	1.8	协商定价
5	邹树德	袁敏	自由职业	10000	2	协商定价
6	符本清	谢红娟	湖南省电力公司职 员	10000	1.8	协商定价
7	黄永华	朱兰球	已退休	10000	1.8	协商定价
8	杨芹	杨明珠	长沙市湘才劳务公 司员工	10000	1.8	协商定价
9	胡长明	周伟	长沙逸景建材科技 有限公司员工	10000	1.8	协商定价
10	李小娜	殷晓晶	湖南省气象局直属 单位湖南省气象局 后勤中心办公室副 主任	10000	1.8	协商定价
11	陈凯	章健	比亚迪汽车有限公 司职员	10000	1.9	协商定价
12	吕玲	罗理	长沙市四医院医生	10000	2	协商定价
13	刘素文	严小华	自由职业	10000	2.5	协商定价
14	唐娅文	杨长青	长沙市湘才劳务公 司员工	10000	2	协商定价
15	胡旺	黄小艳	已退休	10000	1.75	协商定价
16	龙育群	龙思洛	随意居装饰设计公 司设计师	10000	1.9	协商定价
17	罗佳鑫	严云楼	中国航空工业第三 设计院监理公司副 经理	10000	1.75	协商定价

2010年5月18日，公司已将上述股份转让行为进行了工商备案。

根据上述受让人的说明及提供的付款凭证，受让人均已将款项支付给转让人，资金来源为自有资金。

根据股份出让人及受让人身份关系进行的核查及根据双方出具的承诺文件，一方与另一方均不存在配偶、父母、子女、兄弟姐妹、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女和其他具有扶养、赡养关系等近亲属关系。

经核查，海通证券认为，上述 17 人将股权转让他人的行为系根据【国资发改革（2008）139 号】及配套文件【国资发改革（2009）49 号】的规定做出，股份转让方与受让方为非近亲属关系，符合【国资发改革（2008）139 号】的配套文件【国资发改革（2009）49 号】关于股权受让方身份的要求；双方已签署《股份转让协议》予以确认，协议双方均具有签署协议的主体资格，系真实意思表示，合法有效，且双方权利义务均已履行完毕，不存在导致纠纷及潜在纠纷的情形。

经核查，公司律师认为，上述 17 人将股权转让他人的行为系根据【国资发改革（2008）139 号】及配套文件【国资发改革（2009）49 号】的规定做出，股份转让方与受让方为非近亲属关系，符合【国资发改革（2008）139 号】的配套文件【国资发改革（2009）49 号】关于股权受让方身份的要求；双方已签署《股份转让协议》予以确认，协议双方均具有签署协议的主体资格，系真实意思表示，合法有效，且双方权利义务均已履行完毕，不存在导致纠纷及潜在纠纷的情形。

上述股份转让完成后，公司股份未发生过变更。截至本文件签署日，公司的股权结构见下表：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	天鸿投资	4,888	87.29		62	李 军	1	0.02
2	李容平	130	2.32		63	周 伟	1	0.02
3	邓朝晖	100	1.79		64	成熙静	1	0.02
4	刘巍巍	50	0.89		65	杨伟庆	1	0.02
5	赵伟立	40	0.71		66	彭 新	1	0.02
6	李 颖	30	0.54		67	彭 政	1	0.02
7	李 平	21	0.38		68	杨长青	1	0.02
8	王崇亿	21	0.38		69	易 冉	1	0.02
9	李舜平	20	0.36		70	李国新	1	0.02

10	胡小红	15	0.27	71	刘 凯	1	0.02
11	黄碧萱	15	0.27	72	卿 凯	1	0.02
12	刘长兴	15	0.27	73	林 宇	1	0.02
13	周艺文	10	0.18	74	陈 强	1	0.02
14	罗 韬	10	0.18	75	杨正解	1	0.02
15	喻宇汉	10	0.18	76	王长治	1	0.02
16	陈四清	10	0.18	77	黎家忠	1	0.02
17	周学明	10	0.18	78	陈湘敏	1	0.02
18	李 强	10	0.18	79	曹 珍	1	0.02
19	戴 波	10	0.18	80	谢红娟	1	0.02
20	袁华强	10	0.18	81	唐东升	1	0.02
21	彭 伟	10	0.18	82	杨明珠	1	0.02
22	贾达黎	10	0.18	83	张发堂	1	0.02
23	孙 伟	10	0.18	84	孟可文	1	0.02
24	李薇红	10	0.18	85	姚 伟	1	0.02
25	李成仁	10	0.18	86	欧家贵	1	0.02
26	陈晶德	10	0.18	87	肖俊章	1	0.02
27	廖美群	6	0.11	88	曹晓晓	1	0.02
28	汤姿平	6	0.11	89	易 行	1	0.02
29	周 艳	5	0.09	90	廖世英	1	0.02
30	张艺耀	3	0.05	91	易 艾	1	0.02
31	母飞鹏	3	0.05	92	李耀邦	1	0.02
32	张爱哲	3	0.05	93	柳絮扬	1	0.02
33	邹迎宪	1	0.02	94	许立娟	1	0.02
34	聂乐和	1	0.02	95	曹麻茹	1	0.02
35	袁 敏	1	0.02	96	张声幼	1	0.02
36	陈民众	1	0.02	97	邓敏聪	1	0.02
37	罗 理	1	0.02	98	赖季升	1	0.02
38	严小华	1	0.02	99	何振强	1	0.02
39	赖平波	1	0.02	100	常继大	1	0.02

40	骆 坚	1	0.02	101	郑新吾	1	0.02
41	赵 红	1	0.02	102	扈世伟	1	0.02
42	曾朝晖	1	0.02	103	肖翠庭	1	0.02
43	熊玉心	1	0.02	104	叶楚昂	1	0.02
44	肖 毅	1	0.02	105	程承斌	1	0.02
45	孟实华	1	0.02	106	崔裕康	1	0.02
46	严云楼	1	0.02	107	黄习宁	1	0.02
47	柳聪年	1	0.02	108	袁曼君	1	0.02
48	何 莉	1	0.02	109	杨路路	1	0.02
49	朱兰球	1	0.02	110	宋志诚	1	0.02
50	黄 斌	1	0.02	111	刘百里	1	0.02
51	黄小艳	1	0.02	112	彭 虹	1	0.02
52	殷晓晶	1	0.02	113	黄梅姣	1	0.02
53	郑绍辉	1	0.02	114	张振泉	1	0.02
54	曹卓卓	1	0.02	115	蔡 军	1	0.02
55	李章书	1	0.02	116	张汉芳	1	0.02
56	章 健	1	0.02	117	曾果伟	1	0.02
57	刘 芳	1	0.02	118	刘耀辉	1	0.02
58	杨新援	1	0.02	119	薄海旺	1	0.02
59	杨晓玲	1	0.02	120	龙志如	1	0.02
60	罗青山	1	0.02	121	王桃英	1	0.02
61	龙思洛	1	0.02	合计	—	5,600	100.00

(1) 公司没有存在委托持股、信托持股、股东超二百人的情形

各股东持有的公司股份不存在委托持股、信托持股的情形，公司股东人数不存在超过二百人的情形。

(2) 个人所得税缴纳情况

① 自然人股东转让股权缴纳个人所得税的情况

根据转让股权的自然人说明，其转让股权时没有缴纳个人所得税。

②整体变更为股份公司时缴纳个人所得税情况

公司整体变更为股份公司时没有代扣代缴个人所得税。

③历次股利分配是否缴纳个人所得税的情况

公司整体改制后的历次股利分配均足额履行了代扣代缴的义务。公司整体改制前登记的股东为天鸿投资及湖南教育出版社工会，公司前身天舟拓展分配股利时是直接分配给湖南教育出版社工会及天鸿投资，自然人股利由湖南教育出版社工会直接分配到出资职工，出资职工未缴纳个人所得税。

(3) 公司控股股东的相关承诺

公司控股股东天鸿投资已作出承诺：如公司自然人股东被追缴历次股利分配、整体变更时应纳的个人所得税税款、滞纳金及罚款，天鸿投资愿意以自有资产全额承担。

经核查，并根据与部分自然人股东的访谈，海通证券认为：公司不存在委托持股、信托持股、股东超二百人等情形。对自然人股东转让股份及改制前的利润分配不具有个人所得税的代扣代缴义务，发行人改制后历次股利分配均缴纳了个人所得税。发行人控股股东天鸿投资已出具承诺，若自然人股东被追缴历次股利分配、整体变更时应纳的个人所得税税款、滞纳金及罚款时，天鸿投资愿意以自有资产全额承担，不会影响发行人的利益，不会对公司本次发行构成实质性障碍。

经核查，公司律师认为：发行人对自然人股东转让股份及改制前的利润分配不具有个人所得税的代扣代缴义务，发行人改制后历次股利分配均缴纳了个人所得税。发行人控股股东天鸿投资已出具承诺，若自然人股东被追缴历次股利分配、整体变更时应纳的个人所得税税款、滞纳金及罚款时，天鸿投资愿意以自有资产全额承担，不会影响发行人的利益，不会对发行人本次发行构成实质性障碍。

(4) 公司最近一年内新增自然人股东最近五年的履历情况

序号	股东	最近五年履历
----	----	--------

	姓名	
1	廖美群	2005 年至今任长沙般若管理顾问有限公司总经理
2	汤姿平	2005 年至今任长沙市源远书社总经理
3	李成仁	原工作单位：中电集团 48 研究所，2003 年退休。
4	李薇红	2005 年至今任长沙斯威明服装贸易有限公司总经理
5	陈晶德	2005 年任长沙春华秋实管理咨询有限公司副总经理 2006 年 3 至 2009 年 3 月任湖南天鸿投资集团有限公司副总经理 2009 年 5 月至今在公司任副总经理
6	肖俊章	1988 年起在湖南仪器仪表总厂工作，现已退休。
7	易行	2005 年至今在百威英博（湖南）啤酒有限公司任设备主管
8	周学明	2005 年至今在长沙鸿发印务实业有限公司任总经理 2008 年 1 月至今兼任本公司监事会召集人
9	易冉	2006 年至 2010 年广西师范大学学生 2010 年 3 月至今兴业银行长沙市星沙支行客户经理
10	张发堂	2005 年至今湖南省食杂果品公司员工
11	杨晓玲	1990 年起任湖南农业物资总公司会计，现已退休。
12	柳聪年	原工作单位为长沙市岳麓区园林局，2001 年退休。
13	袁敏	2005 年至今自由职业
14	谢红娟	2005 年至今 湖南省电力公司职员
15	朱兰球	原工作单位为国防科工办 9634 厂，1999 年 12 月退休
16	杨明珠	2005 年至 2007 年 湖南政务公开办公室编辑部 2008 年至今 长沙市湘才劳务公司员工
17	周伟	2005 年至今 长沙逸景建材科技有限公司员工
18	殷晓晶	2005 年至今湖南省气象局直属单位湖南省气象局后勤中心 办公室副主任（事业编制，非公务员）
19	章健	2005 年至 2009 年伊莱克斯长沙电冰箱厂职员 2010 年至今比亚迪汽车有限公司职员
20	罗理	2005 年至今长沙市四医院医生
21	严小华	2005 年至今自由职业
22	杨长青	2005 年至今长沙市湘才劳务公司员工
23	黄小艳	原工作单位为邵阳市工艺绣品厂，2002 年退休。
24	龙思洛	2005 年至今随意居装饰设计公司设计师

25	严云楼	2005 年至今中国航空工业第三设计院 监理公司副经理
----	-----	-----------------------------

(5) 受理前六个月转让的原因、新增股东的背景

①2009年10月17日，谭丹与周学明签订《股份转让合同》，约定谭丹将其持有天舟文化的10万股股份转让给周学明。根据公司的说明，谭丹原任公司总经理助理，2009年10月从公司处离职；《股份转让合同》第四条第二款约定：谭丹已充分知晓公司拟申报上市材料的事实，并自愿向周学明转让股份。

因此，因谭丹从公司处离职，自愿将股份转让给周学明，且《股份转让合同》已履行完毕，不存在潜在法律纠纷。

②股东曹先捷与麻友三为夫妻关系，各持有公司1万股股份。曹先捷于2010年1月6日离世。2010年2月18日麻友三与其儿子曹麻茹、女儿曹晓晓签署《股权归属协议》，协议约定曹先捷拥有的公司1万股股份由其女儿曹晓晓继承，麻友三与曹麻茹放弃继承权。因麻友三年事已高，不方便管理其持有公司的股份，麻友三与其儿子曹麻茹签订了《股份转让合同书》，麻友三将其持有公司的1万股股份转让给曹麻茹。

③因公司与湖南教育出版社保持着经常性的业务往来，根据国资委《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》【国资发改革（2008）139号】及配套文件【国资发改革（2009）49号】的规定，“国有企业已投资业务关联企业的中层以上管理人员，自本意见印发后1年内转让所持股份，或辞去所任职务”，湖南教育出版社联合公司对其中层以上管理人员投资公司的股份进行了清理。经湖南教育出版社核查，公司原共有17名股东属于湖南教育出版社中层以上管理人员，需要按照【国资发改革（2008）139号】及配套文件【国资发改革（2009）49号】的规定进行清理。

(6) 受理前六个月转让不存在利益输送的说明

经受让人确认，公司申请本次发行受理前六个月内股权转让行为真实、有效，不存在向特定对象输送利益的情形。

(7) 短时间内股权转让对公司财务结构、公司战略、未来发展的影响说明

发行人申请本次发行受理前六个月的股权转让是自然人股东处置其股权的

行为，不涉及公司向外部支付或收取款项的问题，不会对公司财务结构产生影响。转让的股权占发行人股本总额的比例较小，公司的控股股东、实际控制人未因此发生变化，公司的董事、监事和高级管理人员也未因此发生变化，没有对公司的日常经营及未来发展产生影响。

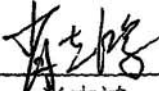
经核查，并根据对教育工会、相关股东的访谈及相关文件，海通证券认为：部分自然人股东在公司发行申请受理前六个月内的股权转让不存在利益输送的情形；自然人股东间转让股权的比例较小，没有导致公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的变化，短时间内股权转让对公司财务结构、公司战略、未来发展不会产生较大影响。

经核查，公司律师认为：发行人最近一年内新增自然人股东不存在利益诉讼行为，短时间内股权转让不会对发行人财务结构、公司战略及未来发展产生影响。

三、发行人董事、监事、高级管理人员的确认意见

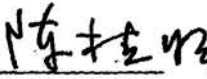
发行人全体董事、监事、高级管理人员确认上述股本演变情况不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

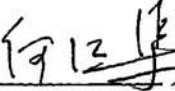
发行人全体董事签字：


肖志鸿


赵伟立


罗韬

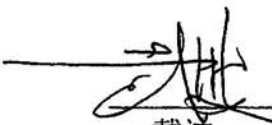

陈桂明


何红渠

发行人全体监事签字：

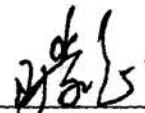

周学明

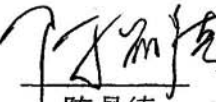

廖兰芳

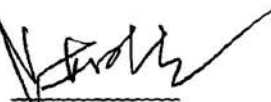

戴波

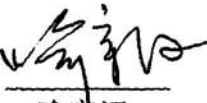
发行人全体高级管理人员签字：


赵伟立


王崇亿


陈晶德


陈四清


喻宇汉


湖南天舟科教文化股份有限公司
2010年10月15日
43042100AL