

证券代码：002181

证券简称：粤传媒



广东九州阳光传媒股份有限公司

GUANGDONG CHINA SUNSHINE MEDIA CO.,LTD.

二〇〇九年年度报告

二〇一〇年三月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

公司 2009 年年度财务报告已经立信羊城会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人乔平先生、主管会计工作负责人何兆溪先生及会计机构负责人冼皓明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介	4
第二章	会计数据和业务数据摘要	6
第三章	股本变动及股东情况	9
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五章	公司治理结构	17
第六章	股东大会情况简介	27
第七章	董事会报告	28
第八章	监事会报告	49
第九章	重要事项	52
第十章	财务报告	70
第十一章	备查文件目录	152

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：广东九州阳光传媒股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGDONG CHINA SUNSHINE MEDIA CO., LTD.

公司中文名称缩写：粤传媒

二、公司法定代表人：乔平

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡远芳	胡超
联系地址	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室
电话	020-83569319	020-83569336
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	ycm2181@163.com	ycm2181@163.com

四、公司注册地址：广州市白云区太和镇广州民营科技园科盛路1号广州863产业促进中心大楼第312房之一房

公司注册地址邮政编码：510540

公司办公地址：广州市东风中路437号越秀城市广场南塔3001室

公司办公地址邮政编码：510030

公司电话：020-83569333

公司国际互联网网址：<http://www.gdcncm.com>

公司电子邮箱：ycm2181@163.com

五、公司指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告指定的网站网址：[巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：粤传媒

公司股票代码：002181

七、其他有关资料：

（一）公司首次注册登记日期：1992年2月28日

公司首次注册登记地点：清远市工商行政管理局

公司最近变更注册登记日期：2010年3月15日

公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局

（二）企业法人营业执照注册号：440000000023281

（三）税务登记号码：440102197576715

（四）组织机构代码：19757671-5

（五）公司聘请的会计师事务所名称：立信羊城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：广州市天河区林和西路3-15号耀中广场11楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、 主要财务数据和业务数据

单位：（人民币）元

指标名称	业务数据
营业利润	-87,797,778.96
利润总额	-82,032,943.52
归属于上市公司股东的净利润	-93,358,836.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,035,404.27
经营活动产生的现金流量净额	25,764,423.28

扣除的非经常性损益项目及涉及的金額如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
（一）非流动资产处置损益	-75,372.46
（二）计入当期损益的政府补助	2,464,679.00
（三）除同公司主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	6,350,498.19
（四）对外委托贷款取得的收益	1,208,025.00
（五）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	804,825.00
（六）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-106,174,839.23
（七）除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,375,528.90
非经常性损益合计	-92,046,655.60
减：少数股东权益影响额	-944.10
减：所得税影响额	3,348,528.90
扣除企业所得税和少数股东损益影响后的非经常性损益合计	-95,394,240.40

二、 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据

单位：（人民币）元

指标名称	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	315,472,372.41	463,689,431.96	-31.96%	396,445,428.54
利润总额	-82,032,943.52	10,488,519.48	-882.12%	85,882,610.14
归属于上市公司股东的净利润	-93,358,836.13	982,928.57	-9598.03%	71,238,751.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,035,404.27	27,250,386.79	-92.53%	27,995,052.09
经营活动产生的现金流量净额	25,764,423.28	-22,996,744.51	212.04%	57,036,320.96
指标名称	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
总资产	1,385,664,316.42	1,596,441,851.42	-13.20%	1,687,191,505.67
所有者权益（或股东权益，不含少数股东权益）	1,197,652,580.79	1,301,178,605.23	-7.96%	1,314,084,785.15
股本	350,161,864.00	350,161,864.00	0.00%	269,355,280.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币) 元

指标名称	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年 (T-2 年)
基本每股收益	-0.2666	0.0028	-9621.43%	0.2671
稀释每股收益	-0.2666	0.0028	-9621.43%	0.2671
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0058	0.0778	-92.54%	0.1050
加权平均净资产收益率	-7.47%	0.08%	减少 7.55 个百分点	8.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.16%	2.06%	减少 1.90 个百分点	3.46%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	-0.07	200.00%	0.21
归属于上市公司股东的每股净资产	3.42	3.72	-8.06%	4.88

(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
	加权平均	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	-7.47%	-0.2666	-0.2666
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0058	0.0058

加权平均净资产收益率计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-93,358,836.13
非经常性损益	B	-95,394,240.40
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,035,404.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,301,178,605.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	809,486.23
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,504,855.92
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-471,818.62
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	12.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,249,044,769.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	$M = D + C/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,296,741,889.53
加权平均净资产收益率	$N = A/L$	-7.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$O = C/M$	0.16%

每股收益计算过程：

项目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-93,358,836.13
非经常性损益	B	-95,394,240.40
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,035,404.27
期初股份总数	D	350,161,864.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	350,161,864.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.2666
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0058

公司不存在股份稀释，故稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四) 所有者权益变动表

单位：(人民币) 元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于上市公司股东权益合计
期初数	350,161,864.00	579,515,740.75	62,553,470.69	308,475,711.17	471,818.62	1,301,178,605.23
本期增加数	0	809,486.23	0	0	0	809,486.23
本期减少数	0	0	0	-103,863,692.05	471,818.62	104,335,510.67
期末数	350,161,864.00	580,325,226.98	62,553,470.69	204,612,019.12	0	1,197,652,580.79
变动原因	-	华美洁具本期债务豁免收益，公司按持股比例增加资本公积	-	本期亏损 93,358,836.13 元，发放股利 10,504,855.92 元。	本期公明景区不再纳入合并范围	-

第三章 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

(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	132,138,088	37.74%						132,138,088	37.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股	132,138,088	37.74%						132,138,088	37.74%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	218,023,776	62.26%						218,023,776	62.26%
1、人民币普通股	218,023,776	62.26%						218,023,776	62.26%
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	350,161,864	100.00%						350,161,864	100.00%

注：1. 该股份变动情况表为截至2009年12月31日的股份情况，乃根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《上市公司股份结构表》填制；其中，“无限售条件股份”218,023,776股中未剔除向广州日报社定向配售且广州日报社承诺锁定期为本公司股票上市之日起36个月内不出售的股份2,289股（含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数）。

2. 本报告期内，公司总股本未发生变化。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大洋实业	132,129,820	0	0	132,129,820	控股股东股份	2010年11月16日
广州日报社	8,268	0	0	8,268	实际控制人股份	2010年11月16日
公司代办股份转让系统流通股股东	0	0	0	0	发起人股份	2008年11月16日
内部职工股股东	0	0	0	0	发起人股份	2008年11月16日
合计	132,138,088	0	0	132,138,088	-	-

本报告期内，公司限售股份未发生变化。

(三) 报告期末股东总数: 30,133人, 股本总数:350,161,864股。根据东方证券股份有限公司提供的股东资料显示,截至2009年12月31日,尚未完成补充登记的股份数为4,854,775股(含2008年度中期资本公积金转增数),该部分股份在其持有人完成补充登记后可上市流通。

二、 股票发行与上市情况

(一) 本公司原为于代办股份转让系统挂牌的公司,经中国证券监督管理委员会2007年10月18日证监发行字(2007)361号文批准,公司于2007年11月5日以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式在深圳证券交易所向社会公众首次公开发行人民币普通股7,000万股,发行价格为7.49元/股。

(二) 依据深圳证券交易所深证上[2007]179号文批准,2008年2月18日,首次公开发行的400万股网下配售股份上市流通;2008年11月17日,原公司代办股份转让系统流通股股份100,926,840股及其所获2008年中期资本公积金转增股份30,278,052股,内部职工股份18,828,560股及其所获2008年中期资本公积金转增股份5,648,568股,合计155,682,020股上市流通。

(三) 根据2008年8月19日第三次临时股东大会通过的《公司2008年中期资本公积金转增股本的预案》及授权,本年度内公司董事会组织实施了公司2008年度中期资本公积金转增股本方案:以公司总股本269,355,280股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增3股,合计转增股本80,806,584股。转增后公司总股本由269,355,280股增加至350,161,864股,本次转增股本已于2008年9月12日实施完毕。

(四) 公司原历史遗留内部职工股的情况。首次公开发行股票前内部职工所持股份24,477,128股(含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数)已于2008年11月17日上市流通。

三、 公司股东情况

截至本报告期末股东数量和持股情况:

股东总数(户)	30,133
前10名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数（股）	持有有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	37.73%	132,129,820	132,129,820	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	非国有法人	4.65%	16,267,595	0	0
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	2.49%	8,723,000	0	0
杨清明	境内自然人	1.33%	4,640,700	0	0
广东太阳神集团有限公司	非国有法人	0.69%	2,407,083	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	非国有法人	0.68%	2,369,000	0	0
蔡颖轶	境内自然人	0.67%	2,331,774	0	0
徐新健	境内自然人	0.60%	2,099,600	0	0
林喜荣	境内自然人	0.49%	1,731,900	0	0
陈遵明	境内自然人	0.45%	1,577,053	0	0

前 10 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数量（股）	股份种类
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	16,267,595	人民币普通股
福建省华兴集团有限责任公司	8,723,000	人民币普通股
杨清明	4,640,700	人民币普通股
广东太阳神集团有限公司	2,407,083	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,369,000	人民币普通股
蔡颖轶	2,331,774	人民币普通股
徐新健	2,099,600	人民币普通股
林喜荣	1,731,900	人民币普通股
陈遵明	1,577,053	人民币普通股
苏丽洁	1,417,151	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明 前 10 名股东中广州大洋实业投资有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。

四、 公司控股股东及实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司名称：广州大洋实业投资有限公司

法定代表人：戴玉庆

成立日期：2000 年 8 月 14 日

注册资本：人民币 1 亿元

经营范围：实业投资。

（二） 实际控制人情况

公司名称：广州日报社

法定代表人：戴玉庆

成立日期：1995 年 12 月 5 日

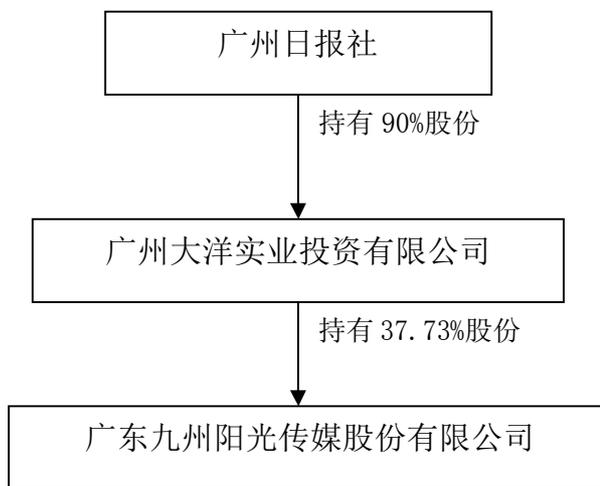
注册资本：人民币 1 亿元

经营范围：报纸印刷、出版。设计、制作、代理、发布国内外各类广告。

（三） 报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。报告期内控股

股东在注册资金、法定代表人、经营范围等方面均未发生变化，其所持有的公司股份不存在冻结、质押或托管等情况。

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 报告期内，公司无其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起始日期	任期终止日期	持股情况	备注
乔平	男	54	董事长	2008年2月	2010年6月	0	-
何兆溪	男	55	副董事长	2008年6月	2010年6月	0	-
			总经理	2008年5月			
黄挺	男	71	独立董事	2004年3月	2010年6月	0	-
郑德理	男	57	独立董事	2005年6月	2010年6月	0	-
宋献中	男	46	独立董事	2007年6月	2010年6月	0	-
谢石松	男	46	独立董事	2007年6月	2010年6月	0	-
李湘南	男	37	董事	2004年3月	2010年6月	0	-
欧阳锡明	男	43	董事	2004年3月	2010年6月	0	-
			副总经理	2000年11月			
郭杨根	男	53	董事	2004年3月	2010年6月	0	-
黄榆敏	男	56	监事长	2004年3月	2010年6月	0	-
刘莺莺	女	51	监事	2004年3月	2010年6月	0	-
周雪云	女	46	监事	2007年6月	2010年6月	0	-
李学锋	男	54	监事	2008年7月	2010年6月	0	-
柳轻舟	男	34	监事	2008年7月	2010年6月	0	-
胡远芳	女	45	副总经理	2007年8月	2010年6月	0	-
			董事会秘书	2008年5月	2010年6月		
骆建基	男	45	副总经理	2008年12月	2010年6月	0	-
陆飞	男	42	副总经理	2009年3月	2010年6月	0	2009年3月起任公司副总经理职务
洗皓明	男	29	财务总监	2008年9月	2010年6月	0	-
刘庆忠	男	42	董事	2004年3月	2009年1月	0	2009年1月辞去公司董事职务

(二) 董事、监事和高级管理人员情况最近 5 年的主要工作经历和在其他

单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
乔平	董事长	2002年至今在广州日报社工作，曾任广州日报社副社长，现任广州传媒控股有限公司总经理、机关党委书记、工会主席、广州市文联副主席。 2008年2月至今任本公司董事长。

何兆溪	副董事长 总经理	1983年调入广州日报社工作。曾任广州日报社社长助理、兼信息时报社社长。 2008年5月至今任本公司副董事长、总经理。
黄挺	独立董事	现任中国经济体制改革研究会副会长、广东经济体制改革研究会会长，主要从事体制改革理论研究、改革咨询，推动体制改革的深化，调查研究总结改革经验。 2004年3月至今任本公司独立董事。
郑德理	独立董事	2001年至今任广州证券有限责任公司副总裁，监事会主席，首席经济学家。 2007年6月至今任广东威创视讯科技股份有限公司独立董事，2006年至今任广州广日电梯集团公司独立董事。 2005年6月至今任本公司独立董事。
宋献中	独立董事	暨南大学管理学院会计学系从事财务与会计的教学与研究工作，会计学教授，曾任管理学院副院长，会计学系系主任等职。 现任广东冠豪高新技术股份有限公司、中国奥园地产集团股份有限公司（香港上市）独立董事。 2007年6月至今任本公司独立董事。
谢石松	独立董事	1991年至今在中山大学法学院任教。 现任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员及专家咨询委员会委员，上海、广州、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员，易方达基金管理有限公司独立董事。 2007年6月至今任本公司独立董事。
李湘南	董事	2001年5月—2004年4月，任广州日报社计财处副处长。 2004年5月至今任广州日报社计财处处长。 2004年3月至今任本公司董事。
欧阳锡明	董事 副总经理	历任广州日报社计财处计划预算部副经理、经理，广州大洋文化连锁店有限公司总经理，现兼任广州大洋文化连锁店有限公司新闻报业培训中心总经理。 2000年11月至今任本公司副总经理，2004年3月至今任本公司董事。
郭杨根	董事	1987年至今在华美洁具有限公司工作，现任华美洁具副总经理。 2004年3月至今任本公司董事。
黄榆敏	监事长	1976年调入广州日报社工作，曾任广州日报社夜编室主任、科教部主任、文化娱乐部主任，《舞台与银幕》报总编辑；现任广州日报机关党委专职副书记。 2004年3月至今任本公司监事长。
刘莺莺	监事	曾任《广州文摘报》财务总监，现任广州日报社审计处副处长。 2004年3月至今任本公司监事。
周雪云	监事	历任本公司印务分公司装订车间主任助理、装订车间副主任。 2007年6月至今任本公司职工监事。
柳轻舟	监事	2000-2004年，任东莞元裕灯饰零配件厂有限公司任会计、财务主管。 2005-2007年，任深圳溢兴顺时装厂财务经理。 2007年至今，任本公司外派财务经理。 2008年7月至今任本公司职工监事。
李学锋	监事	2006年前任广州军区战士报社副社长，大校军衔。 2006年2月进入广州日报社，任宣教处处长至今。 2008年7月至今任本公司监事。
胡远芳	副总经理 董事会秘书	曾任湘财证券有限责任公司广州证券部总经理，北方证券有限责任公司广州证券部总经理。 2007年8月至今任本公司副总经理，2008年5月至今任本公司董事会秘书。
骆建基	副总经理	历任广州日报社珠三角新闻中心记者、主任助理、副主任，广州日报社经济新闻中心主任兼政治主任职务。 2008年12月至今任本公司副总经理。
陆飞	副总经理	1997年2月至2005年5月，历任广州日报社总经理助理兼广州市大洋渔庄副总经理、记者乡村俱乐部财务总监、印务中心仓库主任、印务中心总经理助理、印务中心副总经理；2005年5月至今，任本公司印务分公司总经理。 2009年3月至今任本公司副总经理。
冼皓明	财务总监	2003年9月—2006年8月，安永华明会计师事务所广州分所审计部审计员。 2006年9月调入广州日报社，任计财处任高级行政助理兼任《岭南少年报》、《英文早报》财务总监，2007年9月至2008年9月兼任广州日报社发行处、报刊发行公司财务总监职务。 2008年9月至今任本公司财务总监。

注：广州日报社为本公司实际控制人，广州传媒控股有限公司为广州日报社的全资子公

公司, 广州大洋文化连锁店有限公司为本公司控股子公司, 华美洁具有限公司为本公司参股公司, 广州大洋文化连锁店有限公司新闻报业培训中心为本公司控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司的分支机构。

(三) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1. 报酬的决策程序和报酬的确定依据

公司董事中仅有副董事长何兆溪与董事欧阳锡明为受薪董事, 由于其均为高管, 按公司高级管理人员的薪酬管理相关规定领取薪酬。董事长乔平与董事李湘南在股东单位领取薪酬。董事郭杨根在参股公司华美洁具有限公司领取薪酬。

公司独立董事的津贴按月发放, 根据2008年度第一次临时股东大会通过的《关于公司高级管理人员薪酬及独立董事津贴的议案》, 第六届董事会独立董事领取津贴数额为每年8万元。

公司监事中有两名职工监事周雪云和柳轻舟为受薪监事, 依据其在公司的岗位职责定薪, 其他监事均在股东单位领取薪酬。

公司高级管理人员2009年度的报酬根据公司第六届董事会第二十七次会议通过的《关于公司<2009年高级管理人员薪酬管理暂行办法>的议案》决定, 报告期内, 高级管理人员的报酬实行固定薪酬(在年度内按月发放), 总经理35万元, 副总经理、董事会秘书、财务总监均为24.5万元。

2. 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的实得报酬(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴等)如下:

姓名	职务	2009 年度报酬总额 (税前) (单位: 万元)	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
乔平	董事长	0	是
何兆溪	副董事长 总经理	35.00	否
李湘南	董事	0	是
欧阳锡明	董事 副总经理	24.50	否
黄挺	独立董事	8	否
郑德理	独立董事	8	否
宋献中	独立董事	8	否
谢石松	独立董事	8	否
郭杨根	董事	0	是
黄榆敏	监事长	0	是
刘莺莺	监事	0	是
周雪云	监事	4.69	否
李学锋	监事	0	是
柳轻舟	监事	13.15	否
胡远芳	董事会秘书 副总经理	24.50	否
骆建基	副总经理	24.50	否

陆 飞	副总经理	24.50	否
洗皓明	财务总监	24.50	否
本年度报酬合计（万元）		207.34	

（四）报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况说明

1. 2009 年 1 月 20 日，刘庆忠先生因个人原因辞去公司董事职务。
2. 2009 年 3 月 27 日，经公司第 6 届董事会第 22 次会议审议通过，聘任陆飞先生为公司副总经理。

二、 公司员工情况

截至2009年12月31日，公司无需承担费用的退休职工，公司共有在职员工772人（包括母公司及控股子公司），分类情况如下：

类别	人数(人)	比例(%)
员工专业构成		
行政人员	122	15.8
技术人员	135	17.49
财务人员	45	5.83
销售人员	88	11.4
生产人员	292	37.82
辅助人员	90	11.66
员工受教育程度		
大学本科学历及以上	66	8.55
大专学历	115	14.9
中专、中技学历	172	22.28
高中以下学历	419	54.27

注：截止2008年12月31日，公司共有在职员工1,798人。2009年在职工工人数相比2008年大幅下降的原因是公司控股子公司广东公明景业印务有限公司的在职员工人数从2008年底的968人减少至2009年底的43人。

第五章 公司治理结构

一、 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度和规范公司运作，建立健全内部控制体系，公司法人治理结构已符合《上市公司治理准则》的要求，公司将进一步规范运作，不断提升公司治理水平。公司第六届董事会设立了薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会及提名委员会，不断完善董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。

报告期内，在原有规章制度体系的基础上，结合实际情况，公司制定了《对外担保管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》及《2009年高级管理人员薪酬管理暂行办法》；修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》等规范性文件和内部控制制度；内部管理制度方面，2009年公司修订和完善了《劳动人事管理制度》和《印章管理办法》，制订了《合同管理办法》。通过一系列的制度建设，从制度上明确了股东大会、董事会及监事会各自应履行的职责和议事规程，并为独立董事开展工作提供了进一步的保障，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

报告期内，公司根据广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2009]99号）文件要求，围绕“2009上市公司治理整改年”活动主题，就2008年度治理整改完成情况进行了全面清查，同时针对2009年治理情况，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规的规定，进一步查找公司在治理方面存在的新问题，目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件不存在差异。今后，公司将继续依法依规依政策，完善公司治理，提高公司规范运作水平。

按照中国证监会[2009]34号文《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的要求，为了进一步提高公司的规范运作水平，公司第六届董事会第二十九次会议于2010年3月28日审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》、《年

报信息披露重大差错责任追究制度》。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及公司的《章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所中小企业板的相关规定，召开的股东大会均由董事会召集召开，董事长主持，请见证律师出席会议进行现场见证，并出具了法律意见书。

报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

（二）关于公司与控股股东或实际控制人

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，具有独立完整的业务及自主生产经营的能力。控股股东或实际控制人能严格规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益。

1.业务独立。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司的生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险。由于公司实际控制人广州日报社的主报《广州日报》是市委机关报，其报业产业价值链环节中的新闻宣传环节（“采编”环节）为非经营性业务资产。根据国家有关行业政策精神，不能纳入公司化经营，公司所从事的广告代理及制作、部分报纸印刷业务必然与实际控制人广州日报社发生持续关联交易。针对上述情况，公司与广州日报社及其关联方建立了长期稳定的业务关系，明确了各方的权利及义务，并按照公平、公正的原则制定交易价格，从而保持了主营业务的独立性。

2.资产独立。公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，公司对

所有资产有完全的控制支配权；公司资产产权清晰、独立完整，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产或控股股东及其他关联方干预公司对资产管理的情况。

3.人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人及关键技术人员未在公司控股股东及实际控制人处担任职务。公司拥有独立的人员任免制度，未出现控股股东及实际控制人超越董事会和股东大会权限作出人事任免决定的情形。公司人员管理制度化，劳动、人事、工资完全独立。

4.机构独立。公司拥有独立的办公机构和生产经营场所，依法独立设置机构，独立运营，并设置了独立于控股股东及实际控制人的职能部门。

5.财务独立。公司财务独立，设有独立的财务部门，无财务人员在关联单位兼职。公司设立了独立的基本账户，并依法单独纳税。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和程序选聘董事，公司董事会设董事9名，其中独立董事4名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会会议的召集、召开程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。公司在董事会下设置审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。公司全体董事能严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等相关规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳证券交易所、中国证监会广东监管局、广东上市公司协会等组织的相关培训班学习，提高规范运作水平。独立董事在工作中恪尽职守、勤勉尽责、诚实守信地履行职责，能不受公司控股股东、实际控制人及其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责，切实维护了全体股东特别是中小股东的利益。公司董事会各成员都能勤勉尽责，积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用，在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格

遵循公司董事会会议事规则的有关审议规定，审慎决策。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生监事，公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会能够对股东大会负责，在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内独立行使监督权，能够保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所中小企业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

上市以后，公司按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》，公司已修订了原有的《信息披露管理办法》并新制定了《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》。在日常工作中，公司切实执行《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》的规定，并大力推进上述办法及制度在公司各部门及分子公司的有效实施，全面提升公司信息管理水平、内部重大未披露信息保密意识和信息披露质量；同时，进一步提高信息披露的主动性意识，加强主动披露信息的完整性、持续性。

公司尝试更加有效与充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了投资者关系网络互动平台、电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、举办业绩说明会等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准、程序及激励约束机制。公司经理层人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(七) 关于利益相关者

作为公众公司，本公司在维护全体股东利益的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，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、健康发展。

二、 公司独立董事履行职责的情况

(一) 报告期内，独立董事均严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《中小企业板投资者权益指引》等有关法律、法规以及《公司章程》、《独立董事工作规则》、《独立董事年报工作制度》等公司制度的规定，认真履行了独立董事的职责，恪尽职守，勤勉尽责。积极出席相关会议，对各项议案认真审议，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，并对重大事项发表独立意见，充分发挥独立董事作用，努力维护公司整体利益和全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司董事会共召开7次会议。独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄挺	独立董事	7	5	1	1	0	否
郑德理	独立董事	7	6	1	0	0	否
宋献中	独立董事	7	6	1	0	0	否
谢石松	独立董事	7	6	1	0	0	否

(二) 报告期内，公司独立董事积极通过董事会及下属专门委员会深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出了许多合理的建议和意见，2009年度就公司相关事项发表独立意见情况如下：

1. 2009年3月27日，独立董事在公司第6届董事会第22次会议上，对相关事项发表了以下独立意见：

(1) 关于2008年年度计提资产减值准备的独立意见

经核查认为，公司此次计提资产减值是依据谨慎性原则进行，符合《企业会计准则》的有关规定，程序合法合规、依据充分、客观公正，反映了公司的真实财务状况，不存在损害公司及股东利益的情形，同意此次计提资产减值准备事项。

(2) 关于公司2008年内部控制的自我评价报告的独立意见

经核查认为, 公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

(3) 关于2008年度证券投资情况专项报告的独立意见

①粤传媒第6届董事会第22次会议审议通过的《2008年度证券投资情况专项报告》与实际情况相符。

②粤传媒2008年度证券投资行为已取得公司股东大会或董事会的授权, 符合公司相关制度的规定, 并已按规定履行了相应的信息披露义务。

(4) 关于公司2009年度日常关联交易计划的独立意见

经核查认为, 该等关联交易遵循了公开、公平、公正的原则, 交易以市场公允价格作为定价原则, 不存在损害公司和非关联股东利益的情况, 不会对公司独立性产生影响。同时, 在表决通过此议案时, 关联董事依照有关规定进行了回避, 董事会审核此项议案的召集、召开、审议、表决程序符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》的规定; 未有违规情形、损害股东和公司权益情形。

(5) 关于公司续聘会计师事务所的独立意见

①公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构, 聘用程序符合《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》的规定。

②立信羊城会计师事务所有限公司具有证券相关业务执业资格, 作为公司审计机构, 在财务报表审计过程中, 我们未发现该所工作人员有损职业道德的行为, 也未发现公司及公司工作人员有试图影响其独立审计的行为。

③鉴于该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力, 同意续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构。

(6) 关于聘任陆飞先生为副总经理的独立意见

①同意董事会聘任陆飞先生为公司副总经理。

②本次聘任公司副总经理的提名、表决、聘任等程序符合国家法律、法规及《公司章程》规定。

③经审阅陆飞先生履历等相关资料, 我们未发现其存在《公司法》第147条规定的不得担任高级管理人员的情况, 未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的情况, 亦未曾受到过中国证监会和深圳证券交易所的任何处罚和惩戒; 上述人员的任职资格符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

(7) 关于公司2008年度对外担保的独立意见

经核查认为,公司能够贯彻执行通知的要求和公司关于对外担保管理制度的相关规定,2008年度没有发生对外担保。我们将要求公司继续加强内部控制,杜绝违规担保情况的发生。

2. 2009年8月16日,独立董事对公司2009年半年度报告发表了《关于关联方资金占用和对外担保的独立意见》,认为:

(1) 报告期内,公司与关联方的资金往来能够严格遵守上述文件的规定,与公司的控股股东及其他关联方的资金占用均为正常经营性往来,未发现公司控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。

(2) 报告期内,公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况,也无任何形式的对外担保事项。截至2009年6月30日,公司及其控股子公司对外担保金额为零。

3. 2009年11月22日,独立董事对公司第6届董事会第27次会议上,发表了《关于2009年高级管理人员薪酬管理暂行办法的独立意见》,认为:

(1) 会议审议的公司高级管理人员薪酬管理暂行办法,符合《公司法》、公司章程和相关法律法规及规范性文件的规定,符合公司的实际情况,有利于公司的长远发展。

(2) 会议审议的高级管理人员薪酬管理暂行办法由董事会薪酬与考核委员会研究制订,决策程序符合《公司法》、公司章程和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定。

(三) 报告期内,独立董事对本年度董事会各项议案或有关事项没有提出异议。

(四) 根据中国证券监督管理委员会[2009]34号文件《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》以及深圳证券交易所深证上[2009]201号文件《关于做好中小企业板上市公司2009年年度报告披露工作的通知》等2009年年度报告相关文件的要求,独立董事及审计委员会充分发挥在公司年报工作中的独立作用,凭借其专业素养与年审注册会计师进行多次协商、沟通,审阅、督促年报工作,确保了年报编制内容的真实性、准确性及完整性。

三、 公司董事长及其他董事履行职责情况

(一) 报告期内, 共召开7次董事会会议, 公司董事长及其他董事出席董事会会议情况如下:

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	备注
乔平	董事长	7	6	1	-	-	否	
何兆溪	副董事长 总经理	7	6	1	-	-	否	
李湘南	董事	7	6	1	-	-	否	
欧阳锡明	董事 副总经理	7	6	1	-	-	否	
郭杨根	董事	7	6	1	-	-	否	
刘庆忠	董事	-	-	-	-	-	否	2009年1月辞去 公司董事职务

(二) 报告期内, 公司董事会成员均能够按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》的规定和要求诚实守信地履行职责, 忠诚于公司和股东利益, 严格恪守董事行为规范, 勤勉尽责。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善, 加强董事会建设, 依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议, 完善董事会集体决策机制, 在其职责范围(包括授权)内行使权力; 同时积极督促董事会决议的执行, 及时将有关情况告知其他董事。另一方面, 董事长积极保证独立董事和董事会秘书的知情权, 为其履行职责创造了良好的工作条件。

四、 对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内, 结合公司实际情况, 第六届董事会第二十七次会议审议通过了2009年高级管理人员薪酬考核方案。因2009年度公司经营遇到较多的不确定因素, 考核指标难以确定, 故实行固定薪金, 不设超额奖。2010年起将制定执行新的高级管理人员薪酬及考核标准。

五、 公司内部控制的建立和健全情况

公司为提高管理水平和风险防范能力, 保护公司资产的安全, 促进公司规范运作和持续健康发展, 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司内部控制指引》和其他有关法律、法规的规定, 结合公司的实际情况和管理需要, 制定了一整套包括生产经营控制、财务管理控制和信息披露控制等环节的内部控制体系, 并不断地修改和完善。实践证明, 公司的内部控制是有效

的。

公司董事会认为：公司根据有关法律、法规和证券监督管理部门的要求，并结合自身特点，建立了内部控制体系，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制。公司现有制度和执行能够适应公司管理的需求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展，能够保护公司资产的安全、完整。

公司《2009 年度内部控制自我评价报告》2010 年 3 月 30 日披露于指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

六、 公司内部审计制度建立和执行情况

	是/否 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：（1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		

<p>(1) 说明审计委员会召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况</p>	<p>一季度: 审议通过《关于<2008 年年度报告>的议案》、《2008 年度财务决算报告》、《关于 2008 年年度计提资产减值准备的议案》、《关于<公司 2008 年年度内部控制自我评价报告>的议案》、《2008 年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告》、《公司 2009 年度日常关联交易计划》、《立信羊城会计师事务所有限公司从事 2008 年度公司审计工作的总结报告》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》 二季度: 审议通过《2009 年第一季度报告》 三季度: 审议通过《2009 年半年度报告全文及摘要》 四季度: 审议通过《2009 年第三季度报告全文及正文》、《公司 2009 年度报告工作计划》</p>
<p>(2) 说明审计委员会向董事会报告内部审计工作的具体情况</p>	<p>会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况, 以及专项审计的结果。</p>
<p>(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露 (如适用)</p>	<p>无</p>
<p>(4) 说明审计委员会所做的其他工作</p>	<p>按照年报审计工作规程, 做好 2009 年年报审计的相关工作, 对财务报表出具审核意见, 对审计机构的审计工作进行总结评价, 并建议续聘, 提交董事会审议。</p>
<p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p>	
<p>(1) 说明内部审计部门向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>提交了《募集资金使用情况专项审查报告》、《关于公司 2008 年度业绩快报的内部审计意见》、《公司内部控制评价报告》、《公司 A 股上市发行费用的专项审查报告》、《公司财务收支专项审计报告》、《审计部工作报告》。</p>
<p>(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况</p>	<p>审查结束后及时出具专项审查报告并提交审计委员会。</p>
<p>(3) 说明内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在的重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告 (如适用)</p>	<p>无</p>
<p>(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告</p>	<p>是</p>
<p>(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况</p>	<p>已提交 2009 年度内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。</p>
<p>(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定</p>	<p>是</p>
<p>(7) 说明内部审计部门所做的其他工作</p>	<p>参与公司重大事项的监督检查, 及时提出相关意见。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况 (如有)</p>	<p>无</p>

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了1次股东大会。股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格及表决程序符合《公司法》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等有关法律、法规规定。北京金杜律师事务所律师出席了会议，进行了现场见证并出具了法律意见书。召开会议的情况如下：

2009年4月21日，公司2008年年度股东大会在广州市环市东路367号白云宾馆召开，本次股东大会采取现场表决的方式进行。会议审议通过了《关于<2008年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2008年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2008年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<募集资金年度使用情况的专项报告>的议案》、《2008年度证券投资情况专项报告》、《关于<公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告>的议案》、《公司2009年度日常关联交易计划》、

《2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《公司章程》修订案、《股东大会议事规则》修订案、《董事会议事规则》修订案、《独立董事工作规则》修订案、《关于制定<对外担保管理制度>的议案》。会议决议刊登在2009年4月22日的《中国证券报》B8版、《证券时报》D5版和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

北京金杜律师事务所对公司召开本次股东大会的合法性出具法律意见：本次股东大会的召集和召开程序、出席本次股东大会人员的资格和召集人的资格、本次股东大会的表决程序和表决结果等事项符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，本次股东大会决议合法有效。

第七章 董事会报告

一、 经营情况讨论与分析

(一) 报告期内经营情况回顾

1. 报告期内总体经营情况

2009 年在全球性金融危机影响下，中国经济度过了困难的一年，公司虽然在完善公司治理结构、规范运作、调整经营结构等方面打下了良好基础，但在极为严峻的内外部经济环境下，公司仍出现了业务收入的下滑以及前所未有的亏损。报告期内，公司实现营业收入 3.15 亿元，比去年同期下降 31.96%，营业利润-8,779.78 万元；归属于公司普通股股东的净利润-9,335.88 万元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 203.54 万元，比去年同期下降 92.53%。公司出现收入下滑和巨额亏损的主要原因是控股子公司公明景业所有资产均已被贷款银行及其他债权人查封，公司作为最大债权人已提请公明景业破产，公明景业不再纳入本期合并报表范围，预计被迫清算计提了 1.23 亿的特别坏账准备；此外，受市场需求低迷影响，公司印刷业务、广告代理业务等收入和利润同比均有所下降。

1.1 近三年主要财务数据变动情况对比及变动原因：

单位：（人民币）元

指标名称	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	315,472,372.41	463,689,431.96	396,445,428.54	-31.96%	公明景业不再纳入合并范围，相较去年减少 8,688 万元收入，其余各主营业务受经济形势影响也都有不同程度的下滑
利润总额	-82,032,943.52	10,488,519.48	85,882,610.14	-882.12%	主要是针对公明景业的应收款项计提了 1.23 亿元的特别坏账准备，此外，基金亏损相比去年减少 3,579 万元，各主营业务受复杂经济形势及市场竞争加剧因素影响利润额都有不同程度下滑
归属于上市公司股东的净利润	-93,358,836.13	982,928.57	71,238,751.89	-9598.03%	主要是针对公明景业的应收款项计提了 1.23 亿元的特别坏账准备，此外，基金亏损相比去年减少 3,579 万元，各主营业务受复杂经济形势及市场竞争加剧因素影响利润额都有不同程度下滑
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	2,035,404.27	27,250,386.79	27,995,052.09	-92.53%	各主营业务受复杂经济形势及市场竞争加剧因素影响利

利润					润额都有不同程度下滑
经营活动产生的现金流量净额	25,764,423.28	-22,996,744.51	57,036,320.96	212.04%	主要是公司加紧了货款的回收力度

单位：（人民币）元

指标名称	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年增减 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	1,385,664,316.42	1,596,441,851.42	1,687,191,505.67	-13.20%	1.应收公明款项特别坏账准备 1.23 亿元 2.公明景业本报告期不再纳入合并范围
所有者权益（或股东权益，不含少数股东权益）	1,197,652,580.79	1,301,178,605.23	1,314,084,785.15	-7.96%	对公明景业的应收款项计提 1.23 亿元的特别坏账准备导致亏损
股本	350,161,864.00	350,161,864.00	269,355,280.00	-	

1.2 近三年主要财务指标情况对比表：

指标名称	2009 年	2008 年	2007 年
资产负债率	13.34%	18.28%	21.90%
流动比率	3.97	2.97	2.67
速动比率	3.73	2.68	2.53
利息保障倍数	-	2.40	13.99
应收账款周转率	1.45	2.86	2.87
存货周转率	4.67	5.64	6.32

说明：近三年财务指标数据显示：（1）偿债能力方面，除公司利息保障倍数由于公司报告期无贷款及相应利息支出而无指标值外，公司资产负债率逐年降低、流动比率、速动比率逐年上升，公司偿债能力不断增强。

（2）经营效率方面，一方面，虽然公司采取大量措施积极回收货款，但由于报告期下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围，母公司与公明景业的往来款项不再抵销，公司应收账款余额仍然出现较大增长，继而相应地影响了公司整体应收账款周转率的下降；另一方面，受 2009 年原材料价格不断上涨的市场因素影响，公司相对加大了存货的储备量，导致存货周转率同比有所下降。

（3）总体而言，公司财务状况稳健，偿债能力强，资产运营状况良好，资产安全性高，股东权益较有保障。

1.3 近三年非经常性损益情况对比表：

单位：（人民币）元

项 目	注	2009 年	2008 年	2007 年
非流动资产处置损益		-75,372.46	2,415.85	
计入当期损益的政府补助	1	2,464,679.00	2,003,212.00	1,544,314.00
除同本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	2	6,350,498.19	-27,156,560.16	43,686,879.39
对外委托贷款取得的收益	3	1,208,025.00		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4	804,825.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5	-106,174,839.23		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				4,384,004.88
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6	3,375,528.90	332,175.82	1,009,275.52
合计		-92,046,655.60	-24,818,756.49	50,624,473.79

注：（1）本年确认政府补贴收入 246.47 万元，其中广州从化市财政局税收补贴 191.47 万元、广州市文化补贴收入 50 万元、白云区税局奖励收入 5 万元。2009 年较上年增长 23.04%，主要是来自于广州从化市财政局的税收补贴收入有所上升所致。

（2）本年确认交易性金融资产相关损益 635.05 万元，其中处置交易性金融资产取得的投资收益 635.05 万元。较 2008 年增长 3,350.71 万元。

（3）本年确认委托贷款利息收入 120.80 万元，为依据委托贷款合同对公明景业的委托贷款应收利息收入，较 2008 年增长 120.80 万元，主要是因为合并范围变化所致。

（4）本年确认对非金融企业收取的资金占用费 80.48 万元，为依据合同对润丰公司押金所应享受的利息收入。

（5）本年确认的其他符合非经常性损益定义的损益-10,617.48 万元，为对公明景业应收款项所计提的坏账准备。

(6) 本年确认其他营业外收支净额 337.55 万元，其中确认前期不需支付的债务收益 384 万元。

2. 报告期内公司主营业务及其经营情况

2.1 主营业务范围

本公司主要经营范围为：设计、制作、代理各类广告，印刷出版物，销售书报刊等。

2.2 主营业务分行业、产品、地区经营情况

2.2.1 分行业或分产品经营情况

单位：(人民币)元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
印刷	258,270,827.04	227,452,806.32	11.93%	-33.04%	-30.18%	减少 3.61 个百分点
广告	30,029,197.87	1,306,522.04	95.65%	-16.27%	-17.39%	增加 0.06 个百分点
书报刊销售	11,027,246.64	7,401,627.35	32.88%	-31.27%	-37.47%	增加 6.65 个百分点
旅店服务业	9,176,299.41	2,156,649.37	76.50%	-27.99%	-28.22%	增加 0.08 个百分点
合计	308,503,570.96	238,317,605.08	22.75%	-31.50%	-30.35%	减少 1.27 个百分点

印刷业务：剔除本期公明景业不再纳入公司合并报表范围的影响因素，印刷业务营业收入同比实际下降16.19%，主要是受复杂多变的经济形势、市场竞争环境加剧因素的影响，营业收入下降导致单位固定成本的上升及毛利率的下降。

广告业务：报告期内，受广告新媒体冲击及整体经济环境影响，公司实现广告代理收入3,003万元，比去年同期减少16.27%。

书报刊销售业务：报告期内，公司积极通过关闭亏损严重的网点、清理积压库存、精简机构等措施，有效地扼制了2008年亏损逐步扩大的势头，虽然营业收入有所下降，但毛利率同比增长6.65个百分点。

旅店服务业：公司下属广州大洋文化连锁店有限公司新闻培训中心受经济环境低位运行、周边新酒店崛起及自身装修设备逐渐老化的影响，旅店服务业收入917.63万元，同比减少27.99%，但仍通过紧抓费用开销，使营业利润率上升0.08个百分点。

2.2.2 分地区经营情况

单位：(人民币)元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南	297,705,385.71	-30.81%
华东	10,798,185.25	-46.22%
合计	308,503,570.96	-31.50%

华东地区营业收入减少，主要受《第一财经日报》报告期内降低了纸张购买量及市场纸张价格同比大幅下降的影响。

2.2.3 主要供应商、客户情况

2.2.3.1 公司近三年前五名供应商采购情况如下：

单位：（人民币）元

年度	前 5 名供应商采购金额	年度采购总额	占比
2009 年	88,107,404.58	193,408,542.99	45.56%
2008 年	144,374,283.19	360,125,425.77	40.09%
2007 年	157,602,642.05	387,897,223.86	40.63%
合计	377,282,399.24	913,329,096.63	41.31%

2.2.3.2 公司近三年前五名客户销售情况如下：

单位：（人民币）元

年度	前 5 名客户销售金额	年度销售收入总额	占比
2009 年	100,038,872.01	308,503,570.96	32.42%
2008 年	137,456,799.55	450,367,688.65	30.51%
2007 年	92,436,945.41	387,073,309.38	23.32%
合计	329,932,616.97	1,145,944,568.99	28.79%

3. 报告期内公司财务数据和资产构成情况

3.1 报告期内公司资产构成及其变化原因说明

单位：（人民币）元

资产项目	注：	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		比重增 减（%）	金额同比 增减（%）
		金额	占总资产比 重（%）	金额	占总资产比 重（%）		
交易性金融资产	1	0.00	0.00%	20,607,420.02	1.29%	-1.29%	-100.00%
应收账款	2	118,678,743.45	8.56%	166,562,123.29	10.44%	-1.87%	-28.75%
预付账款	3	1,197,362.62	0.09%	818,716.67	0.05%	0.04%	46.25%
其他应收款	4	65,868,549.42	4.75%	13,517,706.44	0.85%	3.91%	387.41%
存货	5	45,591,179.33	3.29%	74,741,863.79	4.68%	-1.39%	-39.00%
固定资产	6	463,672,792.92	33.46%	621,341,880.85	38.93%	-5.47%	-25.38%
在建工程	7	278,340.00	0.02%	153,780.00	0.01%	0.01%	81.00%
无形资产	8	19,403,262.81	1.40%	32,694,871.39	2.05%	-0.65%	-40.65%
长期待摊费用	9	962,807.26	0.07%	1,587,882.17	0.10%	-0.03%	-39.37%
递延所得税资产	10	6,810,824.38	0.49%	12,798,491.30	0.80%	-0.31%	-46.78%
短期借款	11	0.00	0.00%	20,000,000.00	1.25%	-1.25%	-100.00%
应交税费	12	3,410,958.66	0.25%	26,981,912.81	1.69%	-1.44%	-87.36%
应付利息	13	0.00	0.00%	122,862.47	0.01%	-0.01%	-100.00%
其他应付款	14	15,589,443.40	1.13%	26,869,736.37	1.68%	-0.55%	-41.98%
一年内到期的非流动 负债	15	0.00	0.00%	5,000,000.00	0.31%	-0.31%	-100.00%
长期借款	16	0.00	0.00%	35,000,000.00	2.19%	-2.19%	-100.00%
长期应付款	17	76,117.50	0.01%	222,028.64	0.01%	0.00%	-65.72%
未分配利润	18	204,612,019.12	14.77%	308,475,711.17	19.32%	-4.55%	-33.63%
总资产		1,385,664,316.42	100.00%	1,596,441,851.42	100.00%	0.00%	-13.20%

变动原因：

3.1.1 报告期末，公司交易性金融资产余额为0，占总资产比重比去年年末减少1.29个百分点，总额同比减少100%，主要是报告期内公司处置了所持基金。

3.1.2 报告期末，公司应收账款余额占总资产的8.56%，比去年年末减少1.87

个百分点，总额同比下降28.75%，一方面是因为报告期合并范围变化，母公司与公明景业间的往来款不再抵销，并按预计清偿率计提了坏账准备，另一方面公司也加强了应收账款的回收工作。

3.1.3 报告期末，公司预付账款余额占总资产的0.09%，比去年年末增加0.04个百分点，总额同比增长46.25%，主要是增加了预付广告制作费用。

3.1.4 报告期末，公司其他应收款余额占总资产的4.75%，比去年年末增加3.91个百分点，总额同比增长387.28%，一方面是因为报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围，母公司与公明景业间的往来款不再抵销，并按预计清偿率计提了坏账准备，另一方面是因公司对公明景业提起诉讼而增加的诉讼保全金及母公司对公明景业的委托贷款进行了重分类并计提了坏账准备。

3.1.5 报告期末，公司存货余额占总资产的3.29%，比去年年末减少1.39个百分点，总额同比下降39%，主要是报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.6 报告期末，公司固定资产余额占总资产的33.46%，比去年减少5.47个百分点，总额同比下降25.38%，主要是报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.7 报告期末，公司在建工程占总资产的0.02%，比去年年末增加0.01个百分点，总额同比增长81%，主要由于印务分公司进行了污水处理工程及仓库改造工程。

3.1.8 报告期末，公司无形资产占总资产的1.40%，比去年年末减少0.65个百分点，总额同比下降40.65%，主要报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.9 报告期末，公司长期待摊费用占总资产的0.07%，比去年年末减少0.03个百分点，总额同比下降39.37%，主要报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.10 报告期末，公司递延所得税资产占总资产的0.49%，比去年年末减少0.31个百分点，总额同比下降46.78%，主要由于本期处置了交易性金融资产使公允价值变动影响的金额减少导致递延所得税资产减少。

3.1.11 报告期末，公司短期借款余额为0，占总资产比重比去年年末减少1.25

个百分点，总额同比下降100%，主要是报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.12 报告期末，公司应交税费占总资产的0.25%，比去年年末减少1.44个百分点，总额同比下降87.36%，一方面是因为报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围，另一方面是因为期末尚未支付的增值税和企业所得税减少。

3.1.13 报告期末，公司应付利息余额为0，占总资产比重比去年年末减少0.01个百分点，总额同比下降100%，主要是因为报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.14 报告期末，公司其他应付款占总资产的1.13%，比去年年末减少0.55个百分点，总额同比下降41.98%，一方面因为支付了应付未付的其他往来款项，另一方面因为报告期清理结转了不需再偿付的债务。

3.1.15 报告期末，公司一年内到期的非流动负债余额为0，占总资产比重比去年年末减少0.31个百分点，总额同比下降100%，主要是因为报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.16 报告期末，公司长期借款余额为0，占总资产比重比去年年末减少2.19个百分点，总额同比下降100%，主要是报告期合并范围变化，下属控股子公司公明景业不再纳入合并范围。

3.1.17 报告期末，公司长期应付款占总资产的0.01%，总额同比下降65.72%，主要是因为按合同支付了分期采购中央空调节能控制系统。

3.1.18 报告期末，公司未分配利润占总资产的14.77%，比去年年末减少4.55个百分点，总额同比下降33.67%，主要是因为报告期对公司应收公明景业的往来款项计提了大额特别坏账准备导致本期亏损93,358,836.13元及发放股利10,504,855.92元。

3.2 主要费用同比变化情况说明

单位：（人民币）元

费用项目	2009 年	2008 年	变动比例	2007 年
资产减值损失	135,465,883.09	6,102,087.72	2119.99%	5,149,133.60
销售费用	20,200,669.71	27,679,817.79	-27.02%	19,344,082.33
管理费用	41,042,525.03	51,327,625.56	-20.04%	44,937,329.04
财务费用	-8,203,376.74	-5,911,833.83	-38.76%	4,342,690.95
公允价值变动收益	0.00	-32,611,716.15	100.00%	934,619.93

投资收益	29,092,936.99	5,839,052.94	398.25%	49,156,840.14
所得税	11,519,072.20	9,820,706.58	17.29%	24,564,240.71

变动原因:

3.2.1 报告期内资产减值损失同比增长2,119.99%,主要是本期公明景业不再纳入公司合并报表范围,公司对与公明景业的应收款项计提了1.23亿元的特别坏账准备。

3.2.2 报告期内销售费用同比下降27.02%,主要是本期公明景业不再纳入公司合并报表范围所致。

3.2.3 报告期内管理费用同比下降20.11%,主要是本期公明景业不再纳入公司合并报表范围所致。

3.2.4 报告期内财务费用同比下降38.76%,一方面本期公明景业不再纳入公司合并报表范围影响减少利息支出金额750.47万元,另一方面上期发生额中包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及衍生工具的结算收益292.96万元。

3.2.5 报告期公允价值变动收益同比增长100%,主要是本期公司处置了所持基金。

3.2.6 报告期本公司投资收益同比增长398.25%,主要是本期公明景业不再纳入公司合并报表范围,转回前期确认超额亏损1,688万元以及受金融市场价格波动影响获得的基金投资收益增长382万元。

3.2.7 报告期本公司所得税费用同比增长17.58%,主要是基金亏损确认的递延所得税资产本期转回。

3.3 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位: (人民币) 元

项 目		2009 年	2008 年	变动比例
经营活动产生的现金净增加额	1	25,764,423.28	-22,996,744.51	212.04%
投资活动产生的现金净增加额	2	192,398.94	-41,074,573.86	100.47%
筹资活动产生的现金净增加额	3	-9,825,148.77	-17,884,132.73	45.06%
现金及现金等价物净增加额		16,131,673.45	-81,971,007.00	119.68%

3.3.1 报告期内,经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长212.04%,主要原因是一方面公司加大了货款回收力度所致,另一方面更多采用了票据结算等信用方式支付采购款。

3.3.2 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长100.47%,主要原因是

去年同期印报厂募投项目完工，支付了相应工程款及设备款所致。

3.3.3 筹资活动产生的现金净流出比上年同期减少45.06%，主要是因为合并范围变化导致利息支出减少及本期分配股利较去年同期减少。

上述因素累加，致使公司现金及现金等价物净增加额比上年同期增长9,810万元，增长119.68%。

4. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	所占股份	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州大洋文化连锁店有限公司	97.14%	17,500	17,751.49	13,248.85	2,357.32	-810.19
广州大洋广告有限公司	90.00%	150	10,301.10	5,050.60	2,703.57	1,328.75
华美洁具有限公司	32.42%	1,460 万美元	17,338.45	12,089.52	15,108.69	2,226.00

4.1 广州大洋文化连锁店有限公司主要经营范围：零售：书报刊（持许可证经营）。批发、零售：国内版图书、期刊。代理自制广告的发布业务。报告期内，大洋文化连锁店有限公司营业收入2,357.32万元，亏损810.19万元，虽然连锁店业务通过逐步关闭亏损严重的网点、清理积压库存、精简机构，有效地控制了2008年连锁店亏损连连上升的局面，但由于分支机构新闻培训中心受经济形势影响，会议团体收入明显下滑。

4.2 广州大洋广告有限公司主要经营范围：设计、制作各类广告，代理自制广告的发布业务。报告期内，大洋广告有限公司营业收入2,703.57万元，同比下降15.47%，净利润1,328.75万元，同比下降21.93%，主要受经济形势仍不稳定、各类网站等新媒体的冲击及单位固定成本因收入下降而相对增长的影响。

4.3 华美洁具有限公司经营范围：生产和经营高级卫生洁具及其塑料、五金配件、浴缸等。报告期内，华美洁具有限公司营业收入15,108.69万元，净利润2,226.00万元，较去年同期增长22.88%，主要由于公司2008年的产能扩建项目效益开始显现以及出口业务的逐步复苏。报告期内，华美洁具有限公司控股股东的控股股东发生了变更，理想标准国际公司（Ideal Standard International BVBA）将其亚太区厨卫业务出售给INAX集团（INAX Corporation）。

4.4 本年取得和处置子公司的情况

(1) 广东公明景业印务有限公司不再纳入公司报表合并范围

本公司子公司广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）已经严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009

年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。根据 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会会议决议，审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司已于 2010 年 1 月以债权人身份向法院申请公明景业破产，尚未收到法院的受理通知书。

由于上述原因，本年公明景业不纳入合并财务报表范围。期末公明景业的财务报表不以持续经营假设为基础进行编制，所有的资产均按可变现净值和账面价值孰低计量，所有的负债均按预计的结算金额计量，截至 2009 年 12 月 31 日止，公明景业的资产总额为 10,829.13 万元、负债总额 24,941.73 万元、净资产 -14,112.60 万元，2009 年度的净利润为 -12,242.99 万元。

(2) 注销广东九州阳光科技有限公司

由于广东九州阳光科技有限公司自成立以来未正常经营，已无存续的必要，经 2009 年 6 月 23 日公司第六届董事会第二十四次会议审议通过，同意注销该公司。2009 年 6 月成立了清算组并刊登了清算公告，截至目前，广东九州阳光科技有限公司的注销手续已经办理完毕，报告期初至处置日，对公司报表损益影响金额为 -35,528.72 元。

(3) 注销九州阳光传媒（香港）有限公司

九州阳光传媒（香港）有限公司是公司于 2007 年 11 月 13 日在香港成立的有限公司，鉴于九州阳光传媒（香港）有限公司从来没有运作，经公司董事会决议，决定终止其营运及撤销注册。九州阳光传媒（香港）有限公司已根据香港《公司条例》经 2009 年 8 月 14 日刊登的第 5057 号宪报公告宣布撤销，报告期初至处置日，对公司报表损益影响金额为 -264.30 元。

5. 上年经营计划实际完成情况

5.1 募集资金投入计划完成情况

公司首次公开发行股票募集资金拟用于印报厂扩建技术改造项目、商业印刷扩建技术改造项目、增加连锁经营网点技术改造项目三个项目。其中：

(1) 公司募集资金技术改造项目之一的印报厂扩建项目全部工程在 2008 年 9 月已正式完工投产，总产能比项目实施前提升 30% 以上，为公司印报业务的发展提供了保障。截至 2009 年 12 月 31 日，该项目一直处于正常运行状态，但受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。

(2) 自 2008 年以来国内外经济环境发生巨大变化，预计未来几年中与其他

商品市场密切相关的商业印刷市场竞争更加激烈，利润率将有所降低。为应对市场情况的变化，2009年度对该项目未进行投入。

(3) 公司在2008年初开始投入增加连锁经营网点技术改造项目，对书报刊销售网点进行了扩张，但实际效果未如理想，尽管收入有所增加，但不足以完全弥补相应增加的人力、租赁成本，反而使公司的营业利润率有所下降。有鉴于此，公司在2008年下半年逐渐调整了策略，暂停了对该项目的投入，并开始对部分网点进行了整顿收缩。2009年度对该项目未进行投入。

5.2 年度关联计划完成情况

2009年度公司基本完成年度关联计划，具体情况如下：

单位：（人民币）万元

关联交易类别	具体业务	关联人	计划金额	实际金额
销售业务	图书销售	广州日报社及其下属企业	0	3.53
	广告代理	广州日报社及其下属企业	不超过3,000	2,962.81
	旅店服务	广州日报社及其下属企业	200	88.02
	印刷	广州日报社及其下属企业	不超过7,500	6,397.47
	信息费及其它	广州日报社及其下属企业	150	37.30
租赁业务	厂房、商铺和办公场地租赁	广州日报社及其下属企业	100	101.39

6. 采用公允价值计量的报表项目

报告期内，公司对持有开放式基金采用公允价值计量，其公允价值按相应基金公司公布的净值数为依据确定。

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,060.74				0.00

(二) 对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2010年，国内经济的企稳恢复态势已显现，中国经济在强调继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策的同时，预示2010年经济形势将基本相当或略好于去年。传统的传媒及传媒服务业受新媒体新技术巨大冲击，仍处于被削弱的态势，整体增长将非常缓慢，为抢夺市场份额的竞争将愈加激烈，资源将更加向优

势企业集中。

公司目前所处行业都在充分竞争的市场环境下，但发展态势不尽相同。广告行业延续多年以来高于GDP增长的发展速度，预期较长时期内仍然会保持着较好态势，但媒体品质、广告创新、市场转移等将成为广告投放选择的趋势，传统的平面载体受户外媒体、新媒体冲击，呈现逐年下降的趋势，依赖于传统媒体广告代理业务的竞争环境仍将恶化。印刷行业整体上仍将随着经济的增长而长期存续和发展，其中报刊印刷业务有其行业特殊性，虽市场总量有所萎缩，但利润率相对较高；商业印刷利润薄但市场规模产值很大，尤其是大中型企业竞争优势明显；包装印刷产值的增速呈上升趋势，未来随着人们生活水平提高预计仍有较大的市场需求，包装印刷逐步成为印刷行业追逐的新的利润增长点。书报刊销售、旅店服务业等行业方面，与所在地域经济气候密切相关，受益于2010年广州亚运会的辐射效应，预计将有一定增长。

2. 公司发展战略及新年度的经营计划

2010年虽然外部总体经济环境、行业面临竞争格局没有完全好转，但这是公司从打好基础到跨越式迈进的关键一年，公司将在规范运作的基础上实现主营业务收入与利润的较大增长，实施对外投资整合以进一步壮大公司实力。2010年是公司的转折之年、创新之年、发展之年，公司将遵循“保增长、调结构、促发展”的战略思路，紧紧抓住全球经济企稳、国家出台《文化产业振兴规划》、实施《珠江三角洲地区改革发展规划纲要（2008-2020年）》、广州举办2010年亚运会的发展机遇，大干快上，力争在文化传媒产业抢占龙头地位。

（1）保增长，加强公司各业务板块的盈利能力

2010年公司将全面提升盈利能力作为经营工作的重中之重，整合现有资源，按业务板块分类进行战略规划与经营，细分经营目标，以收入为先导，以利润为核心，加强充实经营团队，确保经营业绩增长。

第一，发挥公司综合印刷优势，加强报刊印刷、商业印刷与包装印刷资源的整合，实现信息、客户、技术设备和人才的共享和优势互补，提升公司综合印刷品牌，实现印刷经营业绩的大幅增长，力争综合印刷能力保持省内首位、全国领先地位。

第二，扩大广告业务范围，统筹考虑广告独家代理、广告经营及其它广告业务，力争改变缺乏载体缺乏内容的困局，整合优质的广告业务和人才，在巩固原

有的广告业务基础上，发展户外广告、新媒体广告业务。

第三，提高书报刊销售能力，盘活公司物业，提高物业使用效益，督促建北大厦承租方按计划投入与经营，新闻培训中心加强与周边旅游市场的联合，寻求更好的经营模式。

(2) 调结构，全面提升公司的核心竞争力

公司将各业务板块精耕细作发展壮大的同时，利用文化产业体制改革的机遇，投资整合文化产业优质资源。利用控股股东已有的品牌实力优势，积极寻求合作机会，加强联合，进一步调整优化公司结构。

第一，调整产品结构。加强印刷业务的设备配套能力，形成涵盖创意设计、印制、物流的报印商印包装印刷产品一体化服务，实现增值印刷和差异化发展，形成综合印刷特色和品牌；在平面媒体广告代理业务的基础上，培育自身的广告平台载体与广告内容制作能力；投资整合具备内容或渠道载体优势的文化传媒产品，促成产品结构的优化。

第二，调整资产结构。针对公司净资产收益率低的现状，公司将加强技术改造、网络化信息化管理和研发投入，提高效率实现产业升级；利用资金优势，加强与文化传媒产业领域的高收益项目的投资与合作，引领资产结构的优化组合。

第三，调整业务结构。将原来的若干个经营实体独立运作模式整合起来，按业务类型统筹经营和管理，提升广告、印刷、图书销售等业务板块经营实力和业绩；利用全国文化产业体制改革的机会，大力开拓整合利润水平较高的文化传媒业务，以形成公司未来新的业务增长点。

第四，调整资本结构。利用上市公司的资本平台和市场公信力，有效使用财务杠杆，提升资金使用效率；投资发展壮大文化传媒主业，提升公司的核心竞争力。

第五，调整人员结构。加强文化产业经营与技术专业型人才梯队建设，引进市场化管理与资本运营的高级人才，提升公司总体人才素质，打造学习型组织与知识型员工。

(3) 促发展，做大做强做优文化传媒产业

公司将以“立足媒体、依托媒体、服务媒体”为宗旨，利用2010年转折、创新、发展的良好时机，以保增长为保障、调结构为手段，实现做大做强做优文化

传媒产业的战略目标。公司将以战略资源促发展、以整合资产立发展、以提升业绩保发展，迅速壮大公司的实力和地位，成为价值品牌、核心竞争力、资产规模等均领先于同行的文化产业龙头企业。

3. 资金需求和使用计划

公司将结合发展战略和实际经营情况，合理、有效地使用募集资金，为公司及公司股东创造更多的价值。如投资规模超过募集资金，公司将利用自有资金，并借助银行贷款等资金渠道，寻求财务杠杆与资金使用的合理安排。

4. 公司面临的主要风险及应对工作思路

(1) 公明景业处理的不确定性。公司已对公明景业提起破产申请，由于处理时间长短、处理成本高低、最终拍卖结果等难以预计，将对公司2010年度财务状况造成一定的影响。公司将力争最大程度保护公司和投资者利益，并及时将获知的进展情况予以披露。

(2) 市场风险。公司经营的多元化导致市场把握的难度大，各业务板块经营环境竞争激烈，市场趋势具有不可预见性。其中，依附于平面媒体的广告和印刷仍处于下降趋势，我司将致力于开拓新的广告业务与渠道。公司将针对不同实体采取不同的经营模式，着力培养和充实专业人员与专业团队，加强行业研究趋势分析能力，以及时避免市场判断出现重大失误。

(3) 经营风险。公司盈利能力逐年下降，经营的压力比往年更大，要达到投资者的预期，需提升经营层开拓与创新能力，切实提高经营管理水平。公司将加大市场化经营管理机制，引进专业化市场化经营人才，根据目标实施情况充分激励。加强资产管理能力，提升公司核心竞争力。另外，华美洁具有限公司由于其控股股东的控股股东发生了变更，经营理念与经营策略的改变可能对企业收益带来一定的影响。

(4) 投资风险。公司的发展机遇同时在于新的项目投资，新项目有一个投入与培育的过程，投资的实施也存在风险。公司将立足于文化产业传媒与传媒服务业相对熟悉的领域，充分论证项目可行性，并加强与控股股东的合作，优势互补，规避风险。

二、 报告期内公司募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会 2007 年 10 月 18 日证监发行字（2007）361 号

文批准, 我公司于 2007 年 11 月 5 日以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股 7000 万股, 每股发行价为 7.49 元, 共募集资金 52,430 万元, 扣除承销费等发行所需费用计 3,350 万元后实际募集资金净额为 49,080 万元。该募集资金已于 2007 年 11 月 9 日止全部到位。该募集资金业经立信羊城会计师事务所有限公司验证并出具(2007)羊验字 11854 号《验资报告》。截至 2009 年 12 月 31 日, 累计使用募集资金总额 26,143.86 万元, 募集资金余额为 23,911.40 万元。

(一) 招股说明书说明的项目投资用途:

单位: (人民币) 万元

投资项目名称	工程项目投资					
	投资总额	募集资金投入进度与金额				非募集资金
		募集资金总额	第一年	第二年	第三年	
印报厂扩建技术改造项目	15,000	15,000	15,000	0		0
商业印刷扩建技术改造项目	15,000	15,000	15,000	0		0
增加连锁经营网点技术改造项目	7,500	7,500	2,250	3,000	2,250	0

(二) 2009 年度募集资金使用情况对照表

单位: (人民币) 万元

本次募集资金总额: 49,080.00						报告期内投入募集资金总额: 0.00						
变更用途的募集资金总额: 0.00						已累计投入募集资金总额: 26,143.86						
变更用途的募集资金总额比例: 0.00												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	0	15,000	0	14,512.89	-487.11	96.75%	2008年9月	324.96	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	0	15,000	0	0	-15,000.00	0	开始投入后1年内	0	尚未投入	否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500	0	7,500	0	50.97	-7,449.03	0.68%	开始投入后3年内	0	尚未投入	否
合计		37,500	0	37,500	0	14,563.86	-22,936.14			324.96		

未达到计划进度原因（分具体项目）	1、印报厂扩建技术改造项目：基本达到计划进度，累计投入与承诺投入的差额主要是工程尾款。 2、商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是由于自 2008 年以来国内外经济环境发生巨大变化，预计未来几年中与其他商品市场密切相关的商业印刷市场竞争更加激烈，利润率将有所降低。为应对市场情况的变化，本公司 2009 年尚未开始投入该项目。 3、增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是本公司在 2008 年初开始投入后，新增书报刊销售网点的经营效果未如理想，尽管收入有所增加，但不足以完全弥补相应增加的人力、租赁成本，反而使本公司的营业利润率有所下降。因此，本公司在 2008 年下半年暂停了对该项目的投入，并结束了部分销售网点的经营。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。该次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年专审字第 12013 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、根据我公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。我公司已于 2008 年 7 月 18 日，将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。 2、根据我公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议，决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日，相关流动资金已补充完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	印报厂扩建技术改造项目未达到预计效益，主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因，受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。

(三) 报告期内，公司没有发生变更募集资金投资项目的情况。

三、 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正事项。

四、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议具体情况如下：

序号	时间	董事会	决议内容	董事出席情况
1	3 月 27 日	第六届董事会第二十二次会议	1. 审议《关于〈2008 年度总经理工作报告〉的议案》； 2. 审议《关于〈2008 年度董事会工作报告〉的议案》； 3. 审议《关于〈2008 年年度报告及其摘要〉的议案》； 4. 审议《审计委员会〈关于 2008 年度财务报告的审计意见〉及〈关于立信羊城会计师事务所从事 2008 年度公司审计工作总结的报告〉的议案》； 5. 审议《2008 年度财务决算报告》； 6. 审议《关于 2008 年年度计提资产减值准备的议案》； 7. 审议《关于〈2008 年度募集资金存放和使用情况专项报告〉的议案》；	应到 9 人， 实到 9 人

			<p>8.审议《关于<公司 2008 年内部控制的自我评价报告>的议案》；</p> <p>9.审议《2008 年度证券投资情况专项报告》；</p> <p>10.审议《关于<公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告>的议案》；</p> <p>11.审议《公司 2009 年度日常关联交易计划》；</p> <p>12.审议《公司 2008 年度利润分配预案》；</p> <p>13.审议《关于公司聘任会计师事务所的议案》；</p> <p>14.审议《公司章程》修订案；</p> <p>15.审议《股东大会议事规则》修订案；</p> <p>16.审议《董事会议事规则》修订案；</p> <p>17.审议《独立董事工作规则》修订案；</p> <p>18.审议《关于制定<对外担保管理制度>的议案》；</p> <p>19.审议《关于聘任陆飞先生为公司副总经理的议案》；</p> <p>20.审议《关于建北大厦出租的议案》；</p> <p>21.审议《公司举行 2008 年年度业绩报告网上说明会的通知》；</p> <p>22.审议《关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案》。</p>	
2	4 月 22 日	第六届董事会第二十三次会议	审议公司关于《2009 年第一季度季度报告》的议案。	应到 9 人， 实到 9 人
3	6 月 23 日	第六届董事会第二十四次会议	<p>1.审议《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司变动股份及其变动管理制度>的议案》；</p> <p>2.审议《关于聘任胡超先生为证券事务代表的议案》；</p> <p>3.审议《关于注销控股子公司广东九州阳光科技有限公司的议案》。</p>	应到 9 人， 实到 8 人 (独立董事黄挺先生因出差未能出席，全权委托独立董事郑德理先生行使表决权)
4	8 月 16 日	第六届董事会第二十五次会议	<p>1.审议《2009 年半年度报告全文及摘要》；</p> <p>2.审议《关于核销应收账款的议案》</p>	应到 9 人， 实到 9 人
5	10 月 18 日	第六届董事会第二十六次会议	1.审议关于公司《2009 年第三季度报告全文及正文》的议案（采取通讯表决）	应到 9 人， 实到 9 人
6	11 月 22 日	第六届董事会第二十七次会议	<p>1.审议《关于控股子公司公明景业重大事项的议案》；</p> <p>2.审议《关于公司<2009 年高级管理人员薪酬管理暂行办法>的议案》</p>	应到 9 人， 实到 9 人
7	12 月 27 日	第六届董事会第二十八次会议	<p>1.审议《关于签署募集资金三方监管协议的议案》；</p> <p>2.审议《关于签署建北大厦租赁协议的议案》；</p> <p>3.审议《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》；</p> <p>4.审议《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。</p>	应到 9 人， 实到 9 人

注：其中，第六届董事会第二十二次会议为 2008 年年度董事会会议。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会本着对全体股东认真负责的态度，积极贯彻执行股东大会的有关决议，并及时向股东大会汇报工作，报告期内股东大会决议各事项均已由董事会实施。

报告期内，本公司进行了2008年度利润分配的方案。根据公司2008年度股东大会通过的《公司2008年度利润分配预案》及授权，本年度内公司董事会组织实施了2008年度利润分配方案：以公司现有总股本350,161,864股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.30元（含税），扣税后，个人股东、投资基金、合

格境外机构投资者实际每10股派0.27元现金。本次分红派息已于2009年6月10日实施完毕。

（三） 董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由会计专业的独立董事宋献中担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会议事规则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1. 审阅了公司财务部提交的2009年度财务报表及财务会计报表说明，审计委员会按照相关会计准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注，审计委员会通过实地考察和询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及会议纪要、公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，审计委员会认为：公司编制的会计报表的有关数据基本反映了公司截止2009年12月31日的财务状况和2009年度的生产经营成果，同意按此财务报表为基础开展2009年度的财务审计工作。

2. 审计委员会于2009年12月25日，与负责公司年度审计工作的立信羊城会计师事务所有限公司注册会计师召开了年报审计工作的事前沟通会议，本次会议对年审会计师制定的审计工作计划，包括现场审计时间安排、人员分工、审计策略、重点关注事项等方面进行了充分的沟通。

3. 在年审注册会计师进行现场审计的过程中，委托公司内审部全程跟进，积极配合年报审计工作的开展，对于发现的问题，及时向审计委员会报告。现场审计工作结束后，审计委员会于2010年2月9日与年审注册会计师进行了事中沟通，听取了年审注册会计师的审计情况汇报及内审部对审计建议事项的意见，要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处理，按照证监会的相关规定披露公司信息。同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

4. 2010年3月18日，审计委员会对年审会计师出具的年度审计报告定稿进行了审议，认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止2009年末的财务状况和2009年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议；同意以此财务报表为基础编制公司2009年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事

会会议审议。

5. 在立信羊城会计师事务所有限公司审核公司2009年度审计报告和其他年报相关资料定稿后，董事会审计委员会召开会议，对立信羊城会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度报告、下年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成决议。

6. 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了5次会议，审议通过《关于<2008年年度报告>的议案》、《2008年度财务决算报告》、《关于2008年年度计提资产减值准备的议案》、《关于<公司2008年年度内部控制自我评价报告>的议案》、《2008年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告》、《公司2009年度日常关联交易计划》、《立信羊城会计师事务所从事2008年度公司审计工作的总结报告》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》，《2009年第一季度报告》，《2009年半年度报告全文及摘要》，《2009年第三季度报告全文及正文》，《2009年度报告工作计划》等议案，形成决议并提交董事会。

（四） 董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事郑德理担任。

薪酬与考核委员严格遵照根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内，薪酬与考核委员会召开了2次会议，讨论并审议了《关于公司<2009年高级管理人员薪酬管理暂行办法>的议案》等议案。

薪酬与考核委员会认为，报告期内公司董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照公司业绩考核制度核算和发放，相关程序符合公司有关规定。

（五） 董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会成员由7名董事组成，其中4名为独立董事，主任委员由董事长乔平担任。

战略委员会认真遵照《战略委员会议事规则》进行工作，对公司长期发展战略规划进行研究、资产经营项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。报

告期内，战略委员会召开了2次会议，听取了公司各经营实体的专题汇报，进行了充分讨论并提出针对性的建议。

(六) 董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会成员由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，主任委员由独立董事黄挺担任。

提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会召开了 1 次会议，讨论审议《关于拟聘任陆飞先生为公司副总经理的议案》。

提名委员会认为，报告期内公司聘任的董事、监事和高级管理人员与公司现任的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人不存在关联关系，其未持有公司的股份，也未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

五、 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经立信羊城会计师事务所有限公司审计：公司 2009 年度实现归属于母公司所有者的净利润为-93,358,836.13 元，支付 2008 年年度分配利润 10,504,855.92 元，加上年初未分配利润 308,475,711.17 元，可供分配的利润为 204,612,019.12 元。公司 2009 年度利润分配预案为：以公司 2009 年末总股本 350,161,864 股为基数，每 10 股派 0.20 元人民币（含税）。本次利润分配预案需提交 2009 年年度股东大会审议批准后实施。

六、 公司前三年分红情况

(单位：人民币元)

分红年度	现金分红的金额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2008 年	10,504,855.92	982,928.57	1,068.73%
2007 年	19,393,580.16	71,238,751.89	27.22%
2006 年	11,961,316.80	66,914,386.19	17.88%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			30.09%

七、 其他需披露的事项

(一) 公司开展投资者关系管理情况

1. 日常工作

1.1 公司注重投资者关系管理工作的开展，董事长为投资者关系管理第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

1.2 公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：积极接待投资者的咨询和来访，加强同投资者的交流和沟通，按时准确完整披露应披露的信息。

1.3 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，积极解答投资者的疑问，通过多种方式建立与投资者之间的畅通沟通。

1.4 每周二为公司投资者接待日，公司董事长、董事会秘书等在公司现场接待投资者。

2. 互动交流

2.1 根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板投资者权益保护指引》的有关规定，公司于2009年4月8日下午15:00-17:00时，在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台（<http://irm.p5w.net>）采取网络远程的方式举行2009年年度报告网上说明会。公司领导层就公司年报情况、经营情况、发展前景等问题与投资者进行了广泛的沟通。

2.2 2009年5月26日，公司参加了由广东上市公司协会举办的“广东上市公司集体宣传日暨全国投资者接待日”投资者网上交流会活动，就投资者所关心的问题与投资者展开“一对多”的互动。

2.3 报告期内公司共召开了一次股东大会，会上安排有充分沟通的时间，公司董事、监事、高级管理人员认真听取投资者的建议和意见，与广大投资者进行直接充分的交流。

3. 制度完善

报告期内，结合公司实际情况，及时制定了《对外担保管理制度》、《董监高所持本公司股份及其变动管理制度》、《2009年高管薪酬管理暂行办法》，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》等规范性文件和内部控制制度，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事各自应履行的职责和议事规程，进一步为公司规范运作提供了制度保障。

（二） 公司信息披露工作

1. 公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。公司2009年度的信息披露明细详见第九章的“报告期内重要信息披露索引”。

2. 董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，公司证券部负责信息披露的日常事务。公司认真做好日常的信息披露，并持续关注新闻媒体及互联网上有关公司的各类信息，及时沟通处理各类信息。

3. 公司与监管部门保持经常性联系和良好沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

第八章 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关的法规要求，勤勉、诚实地履行职能，依法独立行使职权。对董事会的运作情况、公司经营管理情况、财务管理情况、关联交易、对外担保、募集资金使用等事项以及董事、高级管理人员履行职务情况进行了认真监督、检查，促进了公司规范运作、健康发展，以保证公司规范运作和股东权益不受损害。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、 监事会召开会议及参加会议的情况

2009年度，公司监事会成员列席了公司报告期内召开的各次董事会和股东大会，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

（一） 2009年3月27日，公司第六届监事会第六次会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《关于<2008年年度报告及其摘要>的议案》、《2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《关于2008年年度计提资产减值准备的议案》、《<关于募集资金年度使用情况的专项报告>的议案》、《关于<2008年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告》、《公司2009年度日常关联交易计划》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

（二） 2009年4月22日，公司第六届监事会第七次会议审议通过了《2009年第一季度报告》。

（三） 2009年8月16日，公司第六届监事会第八次会议审议通过了《2009年半年度报告全文及摘要》、《关于核销应收账款的议案》。

（四） 2009年10月18日，公司第六届监事会第九次会议采取通讯表决的方式审议通过了《2009年第三季度报告全文及正文》的议案。

二、 监事会对公司2009年度发表的独立意见

（一） 公司依法运作情况

2009年度，监事会通过积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作情况进行了监督，认为：公司依据法律、法规及章程规定，不断健全和完善公司治理结构和内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法；董事会和管理层能够按照公司章程、股东大会决议，认真履行各项职责；公司董事、经理等高级管理人员在执行职务中没有发生违反法律、法规、公司章程和损害股东利益的行为。

（二） 检查公司财务情况

2009年度，监事会通过定期审查财务报表、监督公司各项财务制度的执行情况，对公司的财务状况进行全面的核查，监事会认为：公司的财务状况运行良好，财务制度健全，会计处理遵循《企业会计准则》和国家有关法规的规定。公司编制的2009年度财务报告能全面、真实、客观、公允地反映公司2009年度的财务状况和经营成果，会计信息披露真实可靠，利润分配方案兼顾了股东利益和公司长远发展利益。立信羊城会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，会计师事务所出具的审计报告真实可靠、客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三） 关联交易情况

监事会对公司2009年度发生的关联交易行为进行了审核，认为：报告期内，公司与关联方发生的关联交易事项决策程序合法，遵循了公平、公正、公开的原则，交易定价公允、合理，充分保证了公司的利益，不存在损害公司及其他股东合法利益的情形。

（四） 公司对外担保及股权、资产置换情况

2009年度公司无对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（五） 募集资金使用情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市规则》等有关法律法规的规定程序批准使用募集资金，并及时披露募集资金使用的情况。截至2009年12月31日，公司累计使用募集资金总额26,143.86万元，其中：募股项目投入14,563.86万元、补充流动资金11,580万元，募集资金余额为23,911.40万元，公司没有发生变更募集资金投资项目的情况。

监事会认为公司募集资金的管理符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定，资金使用合法合规，未发现违反法律、法规及损害公司股东和公司利益的行为。

（六） 内部调研

报告期内，监事会多次组织专门调研小组到公司控股子公司公明景业、新闻培训中心、大洋连锁、印务分公司等经营实体现场调研，对其财务、项目、经营、管理进行专项检查，促进规范运作。

第九章 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

(一) 未决诉讼

1. 与控股子公司公明景业相关的诉讼

(1) 本公司诉控股子公司公明景业委托贷款合同纠纷案

2008年12月，本公司与控股子公司公明景业、中国银行股份有限公司广州珠江支行（以下简称“中行广州珠江支行”）签订《委托贷款合同》，本公司以自有资金委托中行广州珠江支行向公明景业提供委托贷款3,000万元，年利率5.31%，期限自2008年12月30日至2009年9月30日止。

本公司于2009年11月向广州市天河区人民法院（以下简称“天河区法院”）提交民事诉状，请求判令被告公明景业按照双方签订的上述合同约定支付本公司借款本金人民币3,000万元、利息123.9万元以及至清偿日为止的未还本金和未付利息的逾期罚息400,190.47元，以上共计人民币31,639,190.47元。本公司起诉同时向天河区法院提出财产保全申请，天河区法院以(2009)天法民二初字第3186号民事裁定书裁定，冻结公明景业银行存款31,639,190.47元或查封、扣押其等值财产。该份裁定书已于12月8日执行，冻结了公明景业两个银行账户，实际冻结资金40,890.72元；查封了公明景业5辆汽车，以及所有未被抵押的机器、设备与存货。

本案于2010年1月18日进行了开庭审理，2010年3月3日天河区法院以(2009)天法民二初字第3186号民事判决书作出判决，支持本公司的诉讼请求，公明景业应于判决发生法律效力之日起十日内清偿借款本金3,000万元及其利息、罚息给本公司。截至目前，公明景业尚未执行上述判决，公司已以债权人身份向法院对公明景业提起破产申请。

(2) 贷款银行诉控股子公司公明景业借款合同纠纷案

2006年3月，控股子公司公明景业与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）》，借款合同金额为人民币4,000万元，期限60个月。2008年3月31日，公明景业又与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）补充协议书》，双方约定了还款计划。2008年3月31日，公明景业与中行广州珠江支行签订《人

人民币借款合同（短期）》，借款金额2,000万元，期限12个月。公明景业以机器设备、房屋及建筑物、位于清远市新城B47号区洲心工业园内的土地使用权作为公明景业向中行广州珠江支行借款6,000万元的抵押。

中行广州珠江支行于2009年10月向天河区法院提交两份民事诉状，请求：（1）判令公明景业立即偿还本金人民币合计59,354,191.84元以及计至清偿日止的利息、复息、罚息2,280,696.63元（计算截至2009年9月20日）；（2）判令公明景业对提供的抵押物对上述债务及实现债权的费用承担抵押担保责任。2009年11月，天河区法院以（2009）天法民二初字第2977、2978号民事裁定书裁定，冻结公明景业银行存款61,634,888.47元或查封、扣押同等价值财产。以上裁定书已于送达当天执行，天河区法院冻结了公明景业两个银行账户，实际冻结资金3,153,606.62元；查封了已抵押资产中的土地使用权、房屋及建筑物和一批机器设备。2009年12月3日，本案进行了开庭审理。截至目前，天河区法院尚未对上述案件作出判决，公司已以债权人身份向法院对公明景业提起破产申请。

2. 与本公司相关的其他重大诉讼

（1）2005年6月1日，南海市大沥镇兴业铜铝型材厂（现名为佛山市南海区大沥镇兴业铜铝型材厂，下称“兴业铜铝”）向清远市中级人民法院起诉珠海市粤交实业（集团）有限公司广州公司（以下简称“粤交实业”）、广东建北企业集团公司（以下简称“建北企业”）和本公司，就其1993年购买本公司股票确权纠纷，要求被告返还其股票4,005,063股。2005年12月27日，本公司收到清远市中级人民法院（2005）清中法民二初字第17号民事判决书，就原告兴业铜铝诉被告粤交实业、建北企业和本公司关于其购买本公司股票确权纠纷一案作出如下判决：驳回原告的诉讼请求；案件受理费由原告及第三人负担。本案原告兴业铜铝及第三人不服清远市中级人民法院判决，分别于2006年1月24日、2006年1月17日向广东省高级人民法院提起上诉，要求撤销清远中院的判决，并要求被告返还其诉讼标的。广东省高级人民法院于2006年7月21日以（2006）粤高法民二终字第114号裁定书裁定，撤销清远市中级人民法院（2005）清中法民二初字第17号民事判决，并发回清远市中级人民法院重审。清远市中级人民法院于2008年9月18日作出（2006）清中法民二重第五号民事判决书对该案件作出判决：驳回原告对本公司的诉讼请求。

本案被告建北企业、原告兴业铜铝及第三人不服清远市中级人民法院作出

(2006)清中法民二重第五号民事判决，于2009年6月分别向广东省高级人民法院提起上诉，要求撤销清远市中级人民法院作出的(2006)清中法民二重第五号民事的相关判决。2009年6月30日，本案进行了开庭审理。2009年12月25日，广东省高级人民法院作出(2009)粤高法民二终字第103号民事判决，驳回建北企业、兴业铜铝和第三人的所有上诉请求，维持原判，此判决为终审判决。

(2) 2004年，百利鑫国际有限公司(以下简称“百利鑫”)向广州市东山区人民法院(现广州市越秀区人民法院)起诉本公司的子公司广州大洋文化大洋连锁有限公司(以下简称“大洋连锁”)，称于2003年4月1日与大洋连锁签订《合作经营协议》。协议约定由百利鑫提供粤图广场1至4层共计9612.15平方米的场所使用权，大洋连锁用文化市场的经营管理经验，双方优势互补共同发展广州的文化市场。大洋连锁保证在每月5日前交19.4万元的税后利润给百利鑫。但合作经营协议签订后，大洋连锁并没有按照协议每月支付19.4万元的税后利润。为此，百利鑫起诉大洋连锁应支付从2003年4月6日至2004年3月5日的固定利润2,328,000元，并准许收回粤图广场的场地经营管理权。2004年11月12日，广州市东山区人民法院作出(2004)东法民三初字第1206号民事判决书，解除百利鑫与大洋连锁签订的《合作经营协议》，大洋连锁以及本案的第三人广州粤图文化发展有限公司需将粤图广场一至四层的场地经营管理权交还给百利鑫，大洋连锁需要支付2,328,000元的房屋租金给百利鑫，并需要支付逾期缴纳租金的违约金和所承担诉讼费。大洋连锁接到判决书后不服，遂向广州市中级人民法院提出上诉。

2005年9月30日，广东省广州市中级人民法院对该案做出终审判决[(2005)穗中法民四终字第295号民事判决书]，驳回上诉，维持原判。2005年10月18日，大洋连锁向广州市人民检察院提出抗诉申请，并于2005年11月29日向广东省高级人民法院申请再审。2005年11月30日，广州市人民检察院作出穗检民行立(2005)20号《民事行政检察立案决定书》，决定对大洋连锁的申诉立案审查。广东省高级人民法院于2006年6月27日以(2006)粤高法民四申字第11号民事裁定书裁定：指令广州市中级人民法院另行组成合议庭进行再审。再审期间，中止原判决的执行。

2007年7月9日，广东省广州市中级人民法院对该案作出终审判决[(2006)穗中法审监民再字第159号民事判决书]，撤销该院(2005)穗中法民四终字第295

号民事判决书主文第二、四项（该判决第二项为大洋连锁以及粤图文化将粤图广场一至四层的场地经营管理权交还给百利鑫；第四项为大洋连锁需要支付逾期缴纳租金的违约金和承担诉讼费）；维持广州市越秀区人民法院作出的（2004）东法民三初字第1206号民事判决书主文第一项（即解除百利鑫与大洋连锁签订的《合作经营协议》）；变更广州市越秀区人民法院作出的（2004）东法民三初字第1206号民事判决书主文第三项内容，大洋连锁需要支付粤图广场1至4层的租金（从2003年4月6日起按每月194,000元计算，计至2006年12月30日止），并交至广州市中级人民法院指定代管账户。该判决为终审判决。截至2007年年报资产负债表日，上述判决金额已支付。

2009年11月，大洋连锁收到广东省高级人民法院的（2009）粤高法民一再申字第124号应诉通知书，获知：百利鑫公司不服广州中院（2006）穗中法审监民第159号《民事判决》，要求广东省高级人民法院再审。大洋连锁已委托广东宏安信律师事务所应诉，截至目前，大洋连锁尚未收到法院的传票。

（二）已决但尚未执行完毕的诉讼事项

1. 控股子公司公明景业与其供应商之间的诉讼

本次公告前，公明景业除与贷款银行、公司发生诉讼以外，累计收到27起供应商的诉讼文件，诉讼涉及本金金额合计16,362,958.33元。其中，已有14起诉讼一审完毕，合计涉诉金额4,353,613.22元。

2. 2003年至2004年期间廊坊美格广告有限公司广州分公司与本公司下属印务分公司签订多份委托印刷合同委托印务分公司印刷《南方航空报》，印务分公司依约向廊坊美格广告有限公司广州分公司提供印刷服务，廊坊美格广告有限公司广州分公司尚欠印刷费用5,523,290元未归还。经广州市中级人民法院于2005年11月（2005）穗中法民二初字第42号判决，本公司下属印务分公司胜诉，被告廊坊美格广告有限公司广州分公司应于本判决生效之日起十日内向本公司下属印务分公司支付印刷费5,523,290元，并对各期延付印刷费按每日万分之五计付违约金至本判决确定的还款之日止，廊坊美格广告有限公司对被告廊坊美格广告有限公司广州分公司的上述债务负补充清偿责任。

2006年5月18日，本公司已经向广州市中级人民法院申请强制执行并获受理。广东省高级人民法院于2007年12月12日作出（2007）粤高法执指字第1600号指定执行决定书，将广州市中级人民法院的（2006）穗中法执字第01217号的案件指

定广东省汕头市中级人民法院执行。广东省汕头市中级人民法院于2008年8月28日以（2008）汕中法执指字第8号民事裁定书裁定：中止执行广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第42号民事判决；被执行人廊坊美格广告有限公司广州分公司、廊坊美格广告有限公司有财产可供执行时，申请执行人本公司下属印务分公司可向本院申请恢复执行。截至2009年6月30日，该款尚未收回，廊坊美格广告有限公司广州分公司尚欠5,523,290元及相关的违约金。本公司委托律师继续追查廊坊美格广告有限公司广州分公司、廊坊美格广告有限公司资产线索，但经查，廊坊美格广告有限公司及其有关分支机构在登记地址均不存在存续经营状况，债权回收有很大难度。本公司在2008年度企业所得税汇算清缴已经税务部门批准核销上述廊坊美格广告有限公司广州分公司的应收款项，至2009年6月30日止已全额作坏账核销的账务处理。截至本公告日，该案件执行尚未取得新进展。

3. 2005年，广州博容广告有限公司与本公司原下属印务分公司签订多份委托印刷合同委托印务分公司印刷《品周刊》，印务分公司依约向被告广州博容广告有限公司提供印刷服务，广州博容广告有限公司尚欠印刷费用3,461,400元未归还。广州市天河区人民法院于2005年12月作出（2005）天法民二初字第2124号判决，本公司印务分公司胜诉，被告广州博容广告有限公司应于本判决生效之日起十日内向本公司印务分公司支付印刷费3,461,400元及逾期滞纳金。

2006年3月21日，本公司已经向广州市天河区人民法院申请强制执行并获受理。截至2009年6月30日，该款尚未收回，广州博容广告有限公司尚欠3,442,660元及相关的违约金。本公司委托律师继续追查广州博容广告有限公司资产线索，但经查，广州博容广告有限公司因未按规定申报年检已于2008年1月29日被广州市工商行政管理局吊销营业执照。本公司在2008年度企业所得税汇算清缴已经税务部门批准核销上述广州博容广告有限公司的应收款项，至2009年6月30日止已全额作坏账核销的账务处理。截至本公告日，该案件执行尚未取得新进展。

二、 报告期内，公司发生的破产重整等相关事项

1. 公司对控股子公司公明景业提起破产申请

2010年1月13日召开的2010年第一次临时股东大会已审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》，同意本公司以债权人身份向法院申请公明景业破产。公司已以债权人身份对公明景业提起破产申请，相关文件已于2010年1

月送达清远市中级人民法院，截至目前，公司尚未收到法院的受理通知书。

三、 报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也不存在参股拟上市公司等投资情况。

四、 报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

五、 公司尚未实施股权激励方案，报告期内不存在应当披露的股权激励方案的执行情况。

六、 报告期内重大关联交易事项

(一) 日常关联交易

单位：（人民币）万元

关联交易方	向关联方销售商品或提供劳务			向关联方采购商品或接受劳务		
	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例
广州日报社	广告代理和制作	1,118.58	37.25%	房租	101.39	9.65%
广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作	1,844.23	61.41%			
广州日报社	旅店服务业	87.39	9.52%			
广东公明景业印务有限公司	旅店服务业	3.08	0.34%			
广州大洋房地产开发公司	旅店服务业	0.63	0.07%			
广州日报社	印刷业务	1,046.59	4.05%			
广州市文摘报社	印刷业务	73.97	0.29%			
足球报社	印刷业务	230.51	0.89%			
广东《美食导报社》	印刷业务	55.88	0.22%			
信息时报社	印刷业务	948.63	3.67%	广告费	18.09	36.83%
广州市老人报社	印刷业务	130.35	0.50%			
广州篮球先锋报社	印刷业务	209.05	0.81%			
广州羊城地铁报报业有限公司	印刷业务	536.85	2.08%			
广州市报刊发行公司	印刷业务	0.99	0.00%			
广州出版社	印刷业务	41.82	0.16%			
广州市交互式信息网络有限公司	印刷业务	0.21	0.00%			
广州日报报业经营有限公司	印刷业务	1,144.39	4.43%			
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	1,968.86	7.62%			
共鸣杂志社	印刷业务	9.37	0.04%			
广东公明景业印务有限公司	印刷业务	21.11	0.07%			
广州市老人报社	图书音像销售	1.69	0.15%			
广州市报刊发行公司	图书音像销售	1.63	0.14%			
广州粤图文化发展有限公司				房租	12.60	1.21%

广州报刊亭有限公司	图书音像销售	0.21	0.02%		
华美洁具有限公司	管理服务费收入	67.52	100.00%		
广州日报社	信息费	37.30	100.00%		
合计		9,580.84	30.37%		132.08

注：（1）广州日报报业经营有限公司于 2009 年 4 月 15 日注册成立，注册资本 2 亿元，法定代表人戴玉庆。该公司与本公司受同一最终控制人控制，构成关联关系。从 2009 年 5 月 1 日起，《广州日报》的广告、印刷业务由广州日报社划归广州日报报业经营有限公司。

（2）广州大洋传媒有限公司于 2009 年 4 月 16 日注册成立，注册资本 1 亿元，法定代表人戴玉庆。该公司与本公司受同一最终控制人控制，构成关联关系。从 2009 年 5 月 1 日起，原广州日报社下属的舞台与银幕报、岭南少年报、新现代画报、英文早报、文摘报、美食导报、老人报、共鸣杂志等报刊并入广州大洋传媒有限公司。

（3）广州报刊亭有限公司于 2008 年 12 月 8 日注册成立，注册资本 1 亿元，法定代表人梁建中。该公司与本公司受同一控股股东控制，构成关联关系。

关联交易定价政策和定价依据：以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

关联交易对公司的影响：以上关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司的日常正常业务范围。关联交易遵循公平、公正、公开的原则，增加了公司的销售收入，不会损害本公司的利益；由于公司与关联方之间的采购及销售业务遵循市场化原则，交易价格公允，不存在对关联人依赖程度较高的可能性，也不会影响本公司的独立性。

2008年年度报告中，预期2009年与广州日报社及其附属企业进行的各类日常关联交易总额不超过10,950万元，报告期内实际日常关联交易总额为9,590.52万元。

- （二） 报告期内，公司未发生资产、股权转让的关联交易。
- （三） 报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。
- （四） 报告期内，公司与关联方的债权债务往来具体情况如下表：

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	2009 年余额	发生额	2009 年余额
共鸣杂志社	-81.36	0.00		
广东公明景业印务有限公司	3,163.85	15,677.96		
广东九州阳光科技有限公司	430.88	430.88		
广州《看世界》杂志社	-13.98	0.00	-0.36	0.00
广州出版社	0.80	0.80	-10.86	6.30
广州大洋传媒有限公司	646.22	646.22	4.24	4.24
广州篮球先锋报社	40.98	86.42		

广州日报报业经营有限公司	485.16	485.16	-2,739.26	4,449.80
广州日报社	-975.30	72.48	-483.02	55.49
广州市报刊发行公司	-0.63	2.25		
广州市大洋房地产开发公司	-10.00	0.00		
广州市交互式信息网络有限公司	-0.01	0.25		
广州市聚文传播广告有限公司	0.00	120.52		
广州市老人报社	-181.65	0.00	-1.65	-
广州文摘报社	-39.00	0.00	-0.21	-
广州羊城地铁报报业有限公司	-168.43	291.77	-1.31	-
广州粤图文化发展有限公司	-1.90	26.09		
华美洁具有限公司	11.69	67.73		
广东《美食导报社》	-154.24	0.00	-0.18	-
信息时报社	-588.00	305.17		
重庆恒渲实业有限公司	29.79	52.59	-	77.20
足球报社	-96.99	184.01		
广州大洋物业管理有限公司			-218.00	30.00
合 计	2,497.88	18,450.30	-3,450.61	4,623.02

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额-1,136.43万元，余额2,074.53万元。不存在实际控制人、控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

（五） 报告期内，公司没有发生其他重大关联交易事项。

（六） 报告期内，公司与关联方的资金往来及对外担保情况

报告期内，公司与控股股东及其关联方的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用的各种情形。公司与关联方的资金往来能够严格遵守证监发（2003）56号、证监会（2005）120号文件的规定。公司与实际控制人、控股股东及其关联方不存在非经营性占用资金的情况及对外担保事项。

1. 会计师事务所对公司与关联方资金往来的审核报告

2010年3月28日，立信羊城会计师事务所有限公司出具了（2010）羊专审字第18575号《关于对广东九州阳光传媒股份有限公司关联方资金往来审核报告》，全文如下：

关于对广东九州阳光传媒股份有限公司

关联方资金往来审核报告

广东九州阳光传媒股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了（2010）羊查字第 18574 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《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）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2009 年内,控股股东及其附属企业非经营性占用贵公司(含子公司)资金发生净额为-10.51 万元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 万元。

二、2009 年内，控股股东及其附属企业与贵公司(含子公司)经营性资金往来发生净额为-1,125.90 万元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 2,074.53 万元。

三、贵公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 9,787.37 万元；

四、2009 年内,其他关联方与贵公司(含子公司)非经营性资金往来发生净额为 29.79 万元;截止 2009 年 12 月 31 日余额(未扣除已计提的坏账准备)为 52.59 万元,其中:无偿拆借公司的资金给其他关联方使用的资金为 52.59 万元。

附件: 广东九州阳光传媒股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

黄伟成

中国注册会计师

黎晓霞

中国·广州

2010 年 3 月 28 日

附件		广东九州阳光传媒股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表							单位：万元	
编制单位:广东九州阳光传媒股份有限公司										
非经营性资金占用	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	2009年期初占用 资金余额	2009年度占用累计发 生金额(不含利息)	2009年度偿还累计发 生金额	2009年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质	
现控股股东及其附 属企业	广州市报刊发行公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.51	1.63	2.14	0.00	代垫社保费用	非经营性占用	
	广州市大洋房地产开发公司	实际控制人附属企业	其他应收款	10.00	0.00	10.00	0.00	往来款	非经营性占用	
	合计			10.51	1.63	12.14	0.00			
其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2009年期初往来 资金余额	2009年度往来累计发 生金额(不含利息)	2009年度偿还累计发 生金额	2009年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东及其附属 企业	广州日报社	实际控制人	应收账款	983.67	1,270.04	2,253.71	0.00	印刷费、旅店服 务收入	经营性往来	
	广州市报刊发行公司	实际控制人附属企业	应收账款	2.37	1.12	1.24	2.25	印刷费,图书款	经营性往来	
	足球报社	实际控制人附属企业	应收账款	281.00	260.48	357.47	184.01	印刷费	经营性往来	
	信息时报社	实际控制人附属企业	应收账款	893.17	1,071.95	1,659.95	305.17	印刷费	经营性往来	
	广州市老人报社	实际控制人附属企业	应收账款	181.65	147.30	328.95	0.00	印刷费	经营性往来	
	广州市文摘报社	实际控制人附属企业	应收账款	39.00	83.59	122.59	0.00	印刷费	经营性往来	
	广东《美食导报社》	实际控制人附属企业	应收账款	154.23	63.14	217.37	0.00	印刷费	经营性往来	
	广州羊城地铁报业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	460.20	606.64	775.07	291.77	印刷费	经营性往来	
	广州《看世界》杂志社	实际控制人附属企业	应收账款	13.98	0.00	13.98	0.00	印刷费	经营性往来	
	广州篮球先锋报社	实际控制人附属企业	应收账款	45.43	236.23	195.24	86.42	印刷费	经营性往来	
	广州市交互式信息网络有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.26	0.24	0.25	0.25	印刷费	经营性往来	
	广州出版社	实际控制人附属企业	应收账款	0.00	47.26	46.46	0.80	印刷费	经营性往来	
	共鸣杂志社	实际控制人附属企业	应收账款	81.36	10.59	91.95	0.00	印刷费	经营性往来	
	广州日报报业经营有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.00	3,137.39	2,667.23	470.16	印刷费	经营性往来	
	广州大洋传媒有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.00	2,303.55	1,657.33	646.22	印刷费	经营性往来	
	广州报刊亭有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.00	0.21	0.21	0.00	图书款	经营性往来	
	广州日报社	实际控制人	其他应收款	64.11	37.30	28.93	72.48	信息费、广告代 理费返还和押金	经营性往来	
小计	广州日报报业经营有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.00	15.00	0.00	15.00	押金	经营性往来	
				3,200.43	9,292.03	10,417.93	2,074.53			
上市公司的子公司 及其附属企业	广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	其他应收款	2,101.57	0.00	0.00	2,101.57	往来款	非经营性占用	
	广东公明景业印务有限公司	控股子公司	其他应收款	4,080.84	3,178.65	30.66	7,228.83	往来款	非经营性占用	
	广东九州阳光印务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	430.88	0.00	430.88	往来款	非经营性占用	
	广州粤图文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	27.99	7.45	9.35	26.09	往来款	非经营性占用	
小计			6,210.40	3,616.98	40.01	9,787.37				
其他关联人及其附 属企业	广州聚文传播广告有限公司	合营企业	应收账款	120.52	0.00	0.00	120.52	印刷费	经营性往来	
	重庆恒渣实业有限公司	联营企业	其他应收款	22.80	31.54	1.75	52.59	往来款	非经营性占用	
	华美洁具有限公司	联营企业	其他应收款	56.05	67.52	55.84	67.73	服务费	经营性往来	
小计			199.37	99.06	57.59	240.84				
合计				9,610.20	13,008.07	10,515.53	12,102.74			

2. 独立董事关于公司关联方占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《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）、《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》（证监发【2004】57号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）、《关于对存在资金占用或违规担保情形的上市公司股票交易实行其他特别处理若干问题的通知》（深交所2009年3月26日）、《深交所股票上市规则》、《公司章程》、公司《对外担保管理制度》和《独立董事工作规则》等规定和要求，公司独立董事黄挺、郑德理、宋献中、谢石松，本着严谨、实事求是的态度，对报告期内公司对外担保、与关联方资金往来情况在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断的立场，发表如下专项说明及意见：

1. 关于公司与关联方资金往来事项

报告期内，公司与关联方的资金往来能够严格遵守上述文件的规定，与公司的控股股东及其他关联方的资金占用均为正常经营性往来，未发现公司控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。

2. 关于对外担保事项

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。截至2009年12月31日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

七、 重大合同及其履行情况

（一）报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

1. 建北大厦租赁合同

本公司于2009年12月与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司与清新假期旅行社有限公司组成的承租联合体（以下简称“承租联合体”）签订了《建北大厦租赁合同》。合同期限为20年，租赁标的包括建北大厦主楼21层、附楼12层、地面商铺和地下停车场，合计约20,620.23平方米；免租期后首年租金为222.88万元，以后采取每3年递增3%的方式调整。预计合同期间可累计实现租金收入约5,800万元。截至目前，合同已正式生效，承租方已现场收楼，2010年为承租方进场装修期，完成后投入使用。

2. 印务分公司厂房租赁合同

本公司于 2005 年 7 月与广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会、广州市润丰实业有限公司（以下简称“润丰实业”）签订厂房用地及建设合作协议。本公司在广州高新技术产业开发区民营科技园内租赁厂房、办公楼及仓库用以开设印刷厂，广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会愿意为此安排土地并以费用包干形式负责办理相关手续，润丰实业愿意按照本公司的技术要求投资兴建厂房并向本公司出租。本公司与润丰实业签订《厂房租赁合同》，润丰实业愿意按照本公司技术要求并经双方确认的设计图纸所建成厂房、办公用房、仓库等租赁给本公司。租赁物位于广州市白云区广州高新技术产业开发区民营科技园内，建筑面积为 25,000 平方米，其中厂房和办公约 21,000 平方米，仓库约 4,000 平方米。租金在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年租金按照建筑面积每月每平方米人民币 15 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。管理费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币 6 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。租赁期限为 20 年，届满后续租不少于 10 年。

（二） 公司无报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

（三） 在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

2008 年 12 月，公司与子公司公明景业、中行广州珠江支行签订《委托贷款合同》，本公司以自有资金委托中行广州珠江支行向本公司的子公司公明景业提供委托贷款 3,000 万元，年利率 5.31%，期限自 2008 年 12 月 30 日至 2009 年 9 月 30 日止。

合同履行情况详见本章第一节重大诉讼部分“本公司诉控股子公司公明景业委托贷款合同纠纷案”的描述。截至目前，本公司尚未收到公明景业归还的任何该笔委托贷款项下的本金及利息。

（四） 其他重大合同

1. 控股子公司公明景业贷款合同

2006年3月，控股子公司公明景业与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）》，借款合同金额为人民币4,000万元，期限60个月。2008年3月31日，公明景业又与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）补充协议书》，双方约定了还款计划。2008年3月31日，公明景业与中行广州珠江支行签订《人

人民币借款合同（短期）》，借款金额2,000万元，期限12个月。

合同履行情况详见本章第一节重大诉讼部分“贷款银行诉控股子公司公明景业借款合同纠纷案”的描述。

2. 承接印刷业务合同

由于公司与广州日报社原签订的《承接印刷业务协议》于2008年11月到期，2008年10月27日，公司与广州日报社签订《承接印刷业务合同》，经公司2008年第4次临时股东大会通过，同意公司与广州日报社续签协议，广州日报社将足球报等13家单位的报纸委托本公司印刷，委托期自2008年11月28日起至2013年11月27日止，印刷费由双方按市场价协议确定。

3. 商号使用许可合同

公司控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司（以下简称大洋连锁）与实际控制人广州日报社于2004年4月13日签订《商号使用许可合同》已于2009年1月到期。2008年12月，广州大洋文化连锁店有限公司与广州日报社签订《商号使用许可合同》，约定广州日报社将其商号“广州日报”授权大洋连锁及其下属不具有独立法人资格的门店在广东省范围内无偿使用于其牌匾、招牌、广告上，许可使用期限自2009年2月1日至2014年1月31日。

4. 购置自用物业合同

根据2008年12月29日的第六届董事会第二十一次会议决议，公司董事会授权经营班子在投资总额1000万元增减30%的范围内可直接决定购置自用办公场所实际所需的投资金额。公司已于2009年6月购置广州市越秀城市广场南塔3001、3404室共615.14平方米的物业及车位5个作为稳定的总部自用办公场所，总合同金额767.89万元。公司在广州市环市东路362号好世界广场所租用的办公物业于2009年6月30日合同到期，不再续约。

八、 公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东对公开披露承诺事项的履行情况

1. 本公司在《首次公开发行股票上市公告书》中承诺在本公司股票上市后3个月内按照《中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板投资者权益保护指引》的要求修改公司章程，在章程中载明“（1）股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易；（2）不对公司章程中的前款规定作任何修改。”

公司于2007年11月16日在深圳证券交易所中小企业板上市。2008年2月28日，公司2008年第一次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，按上述承诺修改了本公司章程，本公司章程第265条载明“如公司股票被终止上市，公司股票进入代办股份转让系统继续交易。公司修改本章程时，不得对本款规定进行修改。”

2. 公司目前持股比例达到5%以上的主要股东只有1个，即广州大洋实业投资有限公司，广州日报社是本公司的实际控制人。上述关联方持续到本报告期内的承诺事项如下：

(1) 2004年2月16日，广州日报社与本公司签订《避免同业竞争协议》，承诺不印刷除《广州日报》之外的其他报刊杂志，协议有效期限自签订之日起至以下情形发生之日止：在本公司股东大会上，广州日报社直接或间接行使或控制的投票权低于30%，且广州日报社不能控制本公司董事会的大部份成员，或本公司股份终止在证券交易所上市。

(2) 广州日报社承诺，在公司取得的《广州日报》招聘广告10年独家代理权到期后，将与公司按市场价格续签长期协议，期限不少于10年。

(3) 公司控股股东大洋实业和实际控制人广州日报社承诺：自股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；参与粤传媒首次发行定向配售获配以及2008年中期获转增的股份，自股票上市之日起锁定三十六个月。该限售股份将于2010年11月16日解除限售。

3. 公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司（原名：广东羊城会计师事务所有限公司）为公司的审计机构。报告期内，公司支付立信羊城会计师事务所2008年年度财务报告审计费用余款14万元，2008年度汇算清缴审计费及评估报告费用6万元，2009年度中期财务报告审阅费用10万元。立信羊城会计师事务所已连续11年为公司提供审计服务，签字注册会计师张宁先生由于已连续五年为公司提供审计服务，此次审计服务已进行签字注册会计师的轮换，由黄伟成先生作为签字注册会计师。

十、 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、 报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、 报告期内证券投资情况

报告期内，公司取得的基金投资收益为635.05万元。根据公司2007年度股东大会决议及2008年第六届董事会第十三次会议，公司已于2009年3月26日赎回了持有的全部基金。

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益
1	开放式基金	162703	广发小盘成长	50,000,000.00	0	0.00	0.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	6,350,498.19
合计				50,000,000.00	-	0.00	100%	6,350,498.19

十三、 2009年度资金被占用情况及清欠进展情况

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司 资金的余额（万元）			2009 年度发 生的期间占 用、期末归还 的总金额	2009 年度已清欠情况			
2009 年 1 月 1 日	报告期内 发生额	2009 年 12 月 31 日		报告期 清欠总额	清欠方式	清欠金 额	清欠时间 (月份)
10.51	0	0.00	-10.51	10.51	现金清偿	0.51	6 月份
					现金清偿	10.00	3 月份
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清欠情况的具体说明；2009 年度新增非经营性资金占用情况说明，导致新增资金占用的责任人；截止报告期末，未能完成非经营性资金占用清欠工作的，应说明相关原因、已采取的清欠措施和责任追究方案。			报告期初关联方广州市大洋房地产开发公司及广州市报刊发行公司非经营性资金占用额共计 10.51 万元，已分别于 3 月、6 月进行了现金偿还。				

十四、 报告期内公司公开披露的重大信息索引（按公告序号排列）

公告编号	公告内容	披露报纸	披露日期
2009-001 2009-002	关于刘庆忠先生辞去公司董事职务的公告、关于 2008 年度业绩预告的修正公告	中国证券报 A12 版 证券时报 D4 版	1 月 21 日
2009-003	2008 年度业绩快报	中国证券报 A12 版 证券时报 B7 版	2 月 25 日
2009-0042009-013	2008 年年度报告摘要 (2009-004)、第 6 届董事会第 22 次会议决议公告 (2009-005)、第 6 届监事会第 6 次会议决议公告 (2009-006)、关于募集资金年度使用情况的专项报告 (2009-007)、2008 年度内部控制自我评价报告 (2009-008) 2009 年度日常关联交易计划 (2009-009)、审计委员会关于立信羊城会计事务所有限公司 2008 年度审计工作的总结报告 (2009-010)、2008 年度证券投资情况的专项报告 (2009-011)、关于召开公司 2008 年年度股东大会的通知 (2009-012)、举行 2008 年年度业绩报告网上说明会的通知 (2009-013)	中国证券报 D181 版 证券时报 D61 版	3 月 31 日
2009-014	公司 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B8 版 证券时报 D5 版	4 月 22 日
2009-016	2009 年第一季度报告	中国证券报 D20 版 证券时报 D11 版	4 月 24 日
2009-015	2008 年度权益分派实施公告	中国证券报 D12 版 证券时报 C7 版	6 月 3 日
2009-016	第 6 届董事会第 24 次会议决议公告	中国证券报 B08 版 证券时报 D8 版	6 月 24 日
2009-017	公司地址、联系电话及传真变更公告	中国证券报 D008 版 证券时报 B8 版	6 月 25 日
2009-018	第 6 届董事会第 25 次会议决议公告	中国证券报 D049 版 证券时报 D3 版	8 月 18 日
2009-019	第 6 届监事会第 8 次会议决议公告		
2009-020	2009 半年度报告摘要		
2009-021	关于控股子公司公明景业贷款逾期等事项的公告	中国证券报 D013 版 证券时报 D3 版	10 月 16 日
2009-022	2009 年第三季度报告	中国证券报 D005 版 证券时报 D9 版	10 月 20 日
2009-023	关于公司收到控股子公司重大诉讼报告的公告	中国证券报 D004 版 证券时报 A12 版	11 月 6 日
2009-024	关于控股子公司公明景业重大诉讼进展的公告	中国证券报 C08 版 证券时报 D2 版	11 月 18 日
2009-025	第 6 届董事会第 27 次会议决议公告	中国证券报 A05 版 证券时报 D3 版	11 月 24 日
2009-026	关于起诉控股子公司公明景业委托贷款逾期的公告	中国证券报 B04 版 证券时报 A7 版	12 月 10 日
2009-027	关于起诉控股子公司公明景业诉讼进展的公告	中国证券报 B01 版 证券时报 B7 版	12 月 16 日

2009-028	第 6 届董事会第 28 次会议决议公告	中国证券报 D013 版	12 月 29 日
2009-029	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 B7 版	

第十章 财务报告

本所函件编号：（2010）羊查字第 18574 号
穗注协报备号码：020201003014920

审 计 报 告

广东九州阳光传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东九州阳光传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

黄伟成

中国注册会计师：

黎晓霞

中国·广州

2010 年 3 月 28 日

资产负债表						
2009年12月31日						
编制单位: 广东九州阳光传媒股份有限公司			货币单位: 人民币元			
资 产	附注		期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:						
货币资金	1		501,706,835.61	384,139,088.01	485,575,162.16	340,211,777.24
交易性金融资产	2		0.00	0.00	20,607,420.02	20,607,420.02
应收票据	3		417,982.40	417,982.40	0.00	0.00
应收账款	4	1	118,678,743.45	117,363,145.33	166,562,123.29	213,628,020.03
预付账款	6		1,197,362.62	0.00	818,716.67	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	5	2	65,868,549.42	84,782,093.51	13,517,706.44	70,619,805.74
存货	7		45,591,179.33	39,866,341.84	74,741,863.79	41,102,969.53
一年内到期的非流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			389,816.41	220,963.07	207,787.97	27,120.00
流动资产合计			733,850,469.24	626,789,614.16	762,030,780.34	686,197,112.56
非流动资产:						
可供出售金融资产			0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资		3	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
长期应收款			0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	8	4	102,588,181.27	273,352,833.92	106,456,448.19	317,184,894.09
投资性房地产	9		58,097,638.54	58,097,638.54	59,377,717.18	59,377,717.18
固定资产	10		463,672,792.92	406,861,926.20	621,341,880.85	423,600,648.91
在建工程	11		278,340.00	278,340.00	153,780.00	0.00
工程物资			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产			0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	12		19,403,262.81	4,419,528.94	32,694,871.39	8,529,015.54
开发支出			0.00	0.00	0.00	0.00
商誉			0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	13		962,807.26	599,028.71	1,587,882.17	0.00
递延所得税资产	14		6,810,824.38	6,537,829.09	12,798,491.30	13,477,887.17
其他非流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计			651,813,847.18	750,147,125.40	834,411,071.08	852,170,162.89
资产总计			1,385,664,316.42	1,376,936,739.56	1,596,441,851.42	1,538,367,275.45
法定代表人:		主管会计工作的负责人:		会计机构负责人:		

资产负债表(续)						
2009年12月31日						
编制单位:广东九州阳光传媒股份有限公司						货币单位:人民币元
负债和股东权益	附注		期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	16		0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
交易性金融负债			0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	17		15,123,460.54	15,123,460.54	0.00	0.00
应付账款	18		141,426,940.36	78,737,091.96	169,865,670.97	62,275,844.27
预收账款	19		2,493,200.68	435,959.71	2,011,291.31	266,482.61
应付职工薪酬	20		1,853,246.14	1,094,713.71	1,612,785.80	866,783.54
应交税费	21		3,410,958.66	2,851,677.59	26,981,912.81	19,710,558.15
应付利息	22		0.00	0.00	122,862.47	0.00
应付股利	23		1,453,940.53	1,453,940.53	1,316,807.51	1,316,807.51
其他应付款	24		15,589,443.40	84,565,285.55	26,869,736.37	101,235,140.52
一年内到期的非流动负债	25		0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
其他流动负债	26		3,352,931.78	3,068,203.73	2,835,474.68	2,578,361.46
流动负债合计			184,704,122.09	187,330,333.32	256,616,541.92	188,249,978.06
非流动负债:						
长期借款	27		0.00	0.00	35,000,000.00	0.00
应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	28		76,117.50	0.00	222,028.64	0.00
专项应付款			0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债			0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计			76,117.50	-	35,222,028.64	0.00
负债合计			184,780,239.59	187,330,333.32	291,838,570.56	188,249,978.06
股东权益:						
股本	29		350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00
资本公积	30		580,325,226.98	574,879,495.06	579,515,740.75	574,070,008.83
减:库存股			0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	31		62,553,470.69	62,553,470.69	62,553,470.69	62,553,470.69
未分配利润	32		204,612,019.12	202,011,576.49	308,475,711.17	363,331,953.87
外币报表折算差额			0.00	0.00	471,818.62	0.00
归属于母公司股东权益合计			1,197,652,580.79	1,189,606,406.24	1,301,178,605.23	1,350,117,297.39
少数股东权益			3,231,496.04	0.00	3,424,675.63	0.00
股东权益合计			1,200,884,076.83	1,189,606,406.24	1,304,603,280.86	1,350,117,297.39
负债和股东权益合计			1,385,664,316.42	1,376,936,739.56	1,596,441,851.42	1,538,367,275.45
法定代表人:	主管会计工作的负责人:				会计机构负责人:	

利润表						
2009年度						
编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司				货币单位：人民币元		
项 目	附注		本期发生额		上期发生额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	33	5	315,472,372.41	269,906,675.82	463,689,431.96	370,824,938.70
减：营业成本	33	5	238,723,872.08	227,486,120.64	343,735,512.58	297,316,389.62
营业税金及附加	34		5,133,515.19	1,941,912.21	5,832,843.12	1,482,688.49
销售费用			20,200,669.71	7,640,893.66	27,679,817.79	7,169,944.68
管理费用			41,042,525.03	31,868,254.61	51,327,625.56	30,528,086.54
财务费用	35		-8,203,376.74	-6,994,791.81	-5,911,833.83	-9,093,988.42
资产减值损失	36		135,465,883.09	134,507,396.52	6,102,087.72	8,952,928.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	37		0.00	0.00	-32,611,716.15	-32,611,716.15
投资收益（损失以“-”号填列）	38	6	29,092,936.99	-23,021,410.23	5,839,052.94	7,860,668.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			4,655,748.53	4,655,748.53	3,313,457.15	3,313,457.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			-87,797,778.96	-149,564,520.24	8,150,715.81	9,717,841.26
加：营业外收入	39		6,714,880.37	6,605,421.25	2,384,575.03	2,275,342.26
减：营业外支出	40		950,044.93	743,979.33	46,771.36	39,508.55
其中：非流动资产处置损失			80,061.46	8,938.56	3,384.15	1,057.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-82,032,943.52	-143,703,078.32	10,488,519.48	11,953,674.97
减：所得税费用	41		11,519,072.20	7,112,443.14	9,820,706.58	4,049,997.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			-93,552,015.72	-150,815,521.46	667,812.90	7,903,677.97
归属于母公司所有者的净利润			-93,358,836.13	-150,815,521.46	982,928.57	7,903,677.97
少数股东损益			-193,179.59	0.00	-315,115.67	0.00
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	42		-0.27	-0.43	0.00	0.02
（二）稀释每股收益	42		-0.27	-0.43	0.00	0.02
六、其他综合收益			337,667.61	809,486.23	309,457.10	-
七、综合收益总额			-93,214,348.11	-150,006,035.23	977,270.00	7,903,677.97
归属于母公司所有者的综合收益总额			-93,021,168.52	-150,006,035.23	1,292,385.67	7,903,677.97
归属于少数股东的综合收益总额			-193,179.59	0.00	-315,115.67	0.00
法定代表人：	主管会计工作的负责人：				会计机构负责人：	

现金流量表						
2009年度						
编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司				货币单位：人民币元		
项 目	附注		本期发生额		上期发生额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			513,181,048.91	316,023,349.15	648,469,160.79	348,243,366.71
收到的税费返还			1,914,679.00	1,914,679.00	1,223,212.00	1,223,212.00
收到其他与经营活动有关的现金	44		17,066,634.84	19,249,727.65	28,824,142.95	96,833,020.15
经营活动现金流入小计			532,162,362.75	337,187,755.80	678,516,515.74	446,299,598.86
购买商品、接受劳务支付的现金			348,782,557.06	169,524,484.26	540,341,446.43	339,262,553.55
支付给职工以及为职工支付的现金			40,462,769.57	31,770,205.02	68,772,235.96	31,514,039.37
支付的各项税费			44,928,061.32	33,631,903.68	45,861,247.25	31,933,723.20
支付其他与经营活动有关的现金	44		72,224,551.52	69,381,463.28	46,538,330.61	90,161,669.07
经营活动现金流出小计			506,397,939.47	304,308,056.24	701,513,260.25	492,871,985.19
经营活动产生的现金流量净额			25,764,423.28	32,879,699.56	-22,996,744.51	-46,572,386.33
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			27,377,200.26	27,377,200.26	266,006.95	30,266,006.95
取得投资收益收到的现金			9,333,501.68	9,333,501.68	738,424.00	2,760,039.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,938.60	460.00	5,800.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计			36,736,640.54	36,711,161.94	1,010,230.95	33,026,046.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,276,583.60	15,838,401.96	42,084,804.81	33,437,848.22
投资支付的现金			0.00	0.00	0.00	105,463,793.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	44		20,267,658.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计			36,544,241.60	15,838,401.96	42,084,804.81	138,901,641.47
投资活动产生的现金流量净额			192,398.94	20,872,759.98	-41,074,573.86	-105,875,595.07
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金			0.00	0.00	20,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00	58,939,600.00	58,939,600.00
筹资活动现金流入小计			0.00	0.00	78,939,600.00	58,939,600.00
偿还债务支付的现金			0.00	0.00	71,540,055.00	51,540,055.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,825,148.77	9,825,148.77	25,283,677.73	20,555,830.68
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计			9,825,148.77	9,825,148.77	96,823,732.73	72,095,885.68
筹资活动产生的现金流量净额			-9,825,148.77	-9,825,148.77	-17,884,132.73	-13,156,285.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00	0.00	-15,555.90	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			16,131,673.45	43,927,310.77	-81,971,007.00	-165,604,267.08
加：期初现金及现金等价物余额			485,575,162.16	340,211,777.24	567,546,169.16	505,816,044.32
六、期末现金及现金等价物余额			501,706,835.61	384,139,088.01	485,575,162.16	340,211,777.24
法定代表人：	主管会计工作的负责人：				会计机构负责人：	

合并股东权益变动表							
2009年度							
编制单位: 广东九州阳光传媒股份有限公司 (合并)							
项 目	本期金额						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	579,515,740.75	62,553,470.69	308,475,711.17	471,818.62	3,424,675.63	1,304,603,280.86
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	350,161,864.00	579,515,740.75	62,553,470.69	308,475,711.17	471,818.62	3,424,675.63	1,304,603,280.86
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	809,486.23	0.00	-103,863,692.05	-471,818.62	-193,179.59	-103,719,204.03
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	-93,358,836.13	0.00	-193,179.59	-93,552,015.72
(二) 其他综合收益	0.00	809,486.23	0.00	0.00	-471,818.62	0.00	337,667.61
上述(一)和(二)小计	0.00	809,486.23	0.00	-93,358,836.13	-471,818.62	-193,179.59	-93,214,348.11
(三) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	-10,504,855.92
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	-10,504,855.92
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	350,161,864.00	580,325,226.98	62,553,470.69	204,612,019.12	0.00	3,231,496.04	1,200,884,076.83
法定代表人:		主管会计工作的负责人:			会计机构负责人:		

合并股东权益变动表(续)							
2009年度							
编制单位: 广东九州阳光传媒股份有限公司(合并)							货币单位: 人民币
项 目	上期金额						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	269,355,280.00	#####	61,763,102.89	#####	162,361.52	3,586,839.46	1,317,671.62
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	269,355,280.00	655,127,310.18	61,763,102.89	327,676,730.56	162,361.52	3,586,839.46	1,317,671.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,806,584.00	-75,611,569.43	790,367.80	-19,201,019.39	309,457.10	-162,163.83	-13,068.34
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	982,928.57	0.00	-315,115.67	667.81
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	309,457.10	152,951.84	462.40
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	982,928.57	309,457.10	-162,163.83	1,130.22
(三) 股东投入和减少资本	0.00	5,195,014.57	0.00	0.00	0.00	0.00	5,195.01
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 其他	0.00	5,195,014.57	0.00	0.00	0.00	0.00	5,195.01
(四) 利润分配	0.00	0.00	790,367.80	-20,183,947.96	0.00	0.00	-19,393.58
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	790,367.80	-790,367.80	0.00	0.00	
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	-19,393,580.16	0.00	0.00	-19,393.58
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 股东权益内部结转	80,806,584.00	-80,806,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本	80,806,584.00	-80,806,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	350,161,864.00	579,515,740.75	62,553,470.69	308,475,711.17	471,818.62	3,424,675.63	1,304,603.28
法定代表人:	主管会计工作的负责人:					会计机构负责人:	

股东权益变动表						
2009年度						
编制单位:广东九州阳光传媒股份有限公司(母公司)						货币单位:人民币
项 目	本期金额					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,070,008.83	0.00	62,553,470.69	363,331,953.87	1,350,117,297.39
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	350,161,864.00	574,070,008.83	0.00	62,553,470.69	363,331,953.87	1,350,117,297.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	809,486.23	0.00	0.00	-161,320,377.38	-160,510,891.15
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	-150,815,521.46	-150,815,521.46
(二) 其他综合收益	0.00	809,486.23	0.00	0.00	0.00	809,486.23
上述(一)和(二)小计	0.00	809,486.23	0.00	0.00	-150,815,521.46	-150,006,035.23
(三) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	-10,504,855.92
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	-10,504,855.92
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	62,553,470.69	202,011,576.49	1,189,606,406.24
法定代表人:	主管会计工作的负责人:				会计机构负责人:	

股东权益变动表（续）						
2009年度						
编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司（母公司）						货币单位：人民币元
项 目	上期金额					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	269,355,280.00	654,876,592.83	0.00	61,763,102.89	375,612,223.86	1,361,607,199.58
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	269,355,280.00	654,876,592.83	0.00	61,763,102.89	375,612,223.86	1,361,607,199.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,806,584.00	-80,806,584.00	0.00	790,367.80	-12,280,269.99	-11,489,902.19
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	7,903,677.97	7,903,677.97
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	7,903,677.97	7,903,677.97
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	790,367.80	-20,183,947.96	-19,393,580.16
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	790,367.80	-790,367.80	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,393,580.16	-19,393,580.16
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	80,806,584.00	-80,806,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	80,806,584.00	-80,806,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,070,008.83	0.00	62,553,470.69	363,331,953.87	1,350,117,297.39
法定代表人：		主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：	

2009 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

广东九州阳光传媒股份有限公司(以下简称“本公司”)原名称为清远建北(集团)股份有限公司,清远建北(集团)股份有限公司的前身系清远建北大厦股份有限公司。根据 1992 年 5 月 25 日广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1992]13 号文《关于同意筹备清远建北大厦等五家股份有限公司的批复》、1992 年 9 月 7 日广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1992]43 号文《关于同意设立清远建北大厦股份有限公司的批复》,清远建北大厦股份有限公司依法设立,并于 1992 年 12 月 28 日领取了广东省清远市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照(注册号为 19757671-5),股本为 9,800 万股。

1993 年,经广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22 号文《关于清远建北(集团)股份有限公司法人股上市交易的批复》及广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1993]11 号文《关于清远建北(集团)与建北大厦股份有限公司合并重组股份有限公司的批复》批准,清远建北大厦股份有限公司增资重组成立定向募集股份有限公司(即本公司),并于 1993 年 4 月 5 日在清远市工商行政管理局注册登记(注册号:19757671-5),股本为 52,000 万股。1993 年 12 月 15 日,根据清远市国有资产管理办公室清国资[1993]40 号文《关于国家股权调整问题的答复》,并经本公司股东大会同意,清远市国有资产管理办公室减少所持的本公司 20,010 万国家股,本公司的股本变更为 31,990 万股。1994 年 3 月 13 日,本公司股东大会通过 1993 年度分红派息方案,共送红股 59,081,120 股,本公司股本增至 37,898 万股。1996 年,本公司股东大会通过了 1995 年度分红派息方案,共送红股 19,729,440 股,本公司的股本增至 398,710,560 股。经 2000 年 7 月 31 日本公司第 7 次股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[1999]136 号文批复,本公司总股本 398,710,560 股按 2:1 的比例缩股,缩股后本公司的总股本为 199,355,280 股,变更后的企业法人营业执照注册号为 4418001001389。

依据广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22 号文和 1993 年 4 月 16 日中国证券交易系统有限公司中证交上市[1993]3 号《上市通知书》,本公司定向募集法人股在中国证券交易系统有限公司的全国电子交易系统(简称“NET 系统”)上市流通,上市日为 1993 年 4 月 28 日。

2000 年 10 月,本公司的原第一大股东广东建北企业集团公司与广州大洋文化传讯有限公司签订股权转让协议,广东建北企业集团公司将其持有本公司的 36.79%股权转让给广州大洋文化传讯有限公司,广州大洋文化传讯有限公司成为本公司的第一大股东。2004 年广州大洋文化传讯有限公司更名为广州大洋实业投资有限公司。

本公司 2000 年 10 月与广州大洋文化传讯有限公司签订资产置换协议,以 2000 年 9 月

30 日为基准日，以经评估后的数据为依据，将本公司的其他应收款净额及对外股权投资共计 263,755,146.70 元，与广州大洋文化传讯有限公司拥有的印刷业务相关资产、《广州日报》招聘广告 10 年独家代理权、广州大洋文化连锁店有限公司 95% 的股权及货币资金，共计 263,755,146.70 元进行等额置换。资产置换协议于 2000 年 11 月 28 日经公司 2000 年第 1 次临时股东大会决议通过。经资产置换后，本公司的经营范围变更为设计、制作、代理各类广告、印刷出版物。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小汽车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除危化品）、服装、书报刊。

2005 年 5 月，本公司更名为“广东九州阳光传媒股份有限公司”，并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记。变更登记后，本公司的企业法人营业执照注册号为 4418001001389，注册地址为广州市东山区环市东路好世界广场 1902 房，法定代表人为梁汉辉，经营范围没有发生变化。

2005 年 10 月 18 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具粤国资函[2005]373 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司国有股权管理方案的批复》同意广州大洋实业投资有限公司委托自然人代持的 625 万股内部职工股股权性质由内部职工股直接转为国有法人股。调整后公司的股本结构为：总股本仍为 19,935.528 万股，保持不变；国有法人股由 7,334.352 万股增加到 7,959.352 万股，占总股本的 39.93%，由广州大洋实业投资有限公司持有；内部职工股由 2,507.856 万股减少至 1,882.856 万股，占总股本的 9.44%，流通法人股 100,093.32 万股，占总股本的 50.63%。

2006 年 3 月，本公司注册地址变更为广州市白云区太和镇广州民营科技园科盛路 1 号广州 863 产业促进中心大楼第 312 房之一房。

根据本公司 2006 年 11 月 20 日股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 70,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 269,355,280.00 元。新增注册资本以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式募集。2007 年经中国证监会证监发行字(2007)号 361《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，本公司向社会公众发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为 002181。

2008 年 8 月 19 日，经本公司第三次临时股东大会决议批准，本公司按 2008 年 6 月 30 日总股本 269,355,280 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 80,806,584 股，并于 2008 年 9 月实施。本次增资后，本公司股本总额为 35,016.1864 万股，其中广州大洋实业投资有限公司持有 13,212.9820 万股，占本公司股本总额的 37.73%。广州大洋实业投资有限公司系本公司的控股股东；本公司及控股股东广州大洋实业投资有限公司同受广州日报社控制，广州日报社为本公司的最终控制人。

2008 年 3 月 10 日，本公司的法定代表人变更为乔平，并在广东省工商行政管理局办理

了相关变更登记手续。

(二) 行业性质：信息传播服务业。

(三) 经营范围：设计、制作、代理国内各类广告业务；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（印刷经营许可证有效期至 2009 年 12 月 31 日）。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小轿车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除化危品）、服装、书报刊。

工商营业执照号：440000000023281；注册地：广州市白云区太和镇广州民营科技园科盛路 1 号广州 863 产业促进中心大楼第 312 房之一房；公司总部地址：广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 房。

二、 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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、完整地反映了本公司的财务状况、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

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算是以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本年度本公司报表项目中除以下采用可变现净值、现值、公允价值计量的项目外，均采用历史成本计量。

(1) 本期内本公司报表项目中采用可变现净值计量的项目包括：存货、固定资产。

(2) 本期内本公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产。

(3) 本期内本公司报表项目中采用现值计量的项目包括：长期应付款。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制合并财务报表。本公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

同一控制下企业合并，本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并，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，其差额计入当期损益。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

8. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

9. 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

① 本公司按照取得持有金融资产目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

② 本公司将持有的金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

③ 本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在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资产或金融负债：

(一) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(二) 企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

这些金融资产和金融负债均以公允价值为基础进行管理，且内部报告给管理层时相关的管理数据也以公允价值为基础。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 所转移金融资产的账面价值;

② 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分的账面价值;

② 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价确定。

(5) 金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的

公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其预计的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大是指：单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是账龄在 3 年（不含）以上的非单项金额重大的应收款项，或账龄在 3 年以下但回收的可能性很低的应收款项。

期末对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项

对于期末其他不重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	计 提 比 例
1 年以内（含 1 年）	1%

账 龄	计 提 比 例
1 年至 2 年 (含 2 年)	5%
2 年至 3 年 (含 3 年)	30%
3 年至 4 年 (含 4 年)	80%
4 年至 5 年 (含 5 年)	80%
5 年以上	100%

此外,在其他应收款挂账的应收合并范围内及关联公司的往来款、押金和保证金不计提坏账准备。其他应收款期末余额在扣减已单独确认减值损失的款项及不计提坏账准备的款项后,作为其他不重大的应收款项计提坏账准备。

12. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

- ① 存货发出时按加权平均法计价。
- ② 低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

(3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;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,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

13. 长期股权投资的核算

(1) 初始计量

- ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3) 后续计量及收益确认

本公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司在成本法下确认投资收益时,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得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。

本公司在权益法下确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定本公司仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,本公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对于采用成本法核算的、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,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

14. 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策;对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

15. 固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司;
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备。

(3) 固定资产的初始计量

① 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

② 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买的固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价格的现值为基础确定。

③ 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

④ 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

⑤ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

⑥ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

(4) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	50 年	5%	1.90%
机器设备	5-30 年	5%	3.17-19.00%
运输设备	4-8 年	5%	11.88-23.75%
办公设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%
其他设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

如固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧费用在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16. 在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

如在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

- ① 无形资产按照取得时的实际成本入账；
- ② 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

- ③ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

- ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限
招聘广告独家代理权	10 年	协议规定
电脑软件使用费	5 年	估计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

- ② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

- ③ 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断相关无形资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。

19. 借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资

产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

20. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品同时满足下列条件时，确认收入实现：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 本公司既没有保留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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22. 确认递延所得税资产的依据

本公司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。

23. 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更的性质、内容和原因

本公司本期无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更的内容和原因

本公司本期无重大会计估计变更。

(3) 前期重大会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正。

三、 税项

24. 公司主要税费

税种	税率	计税依据
增值税	13%、17%	按销项税额抵扣进项税额后的余额
营业税	5%	按营业额
城市维护建设税	7%	按流转税税额
教育费附加	3%	按流转税税额

文化事业建设费	3%	按广告代理、制作收入
企业所得税	25%	按应纳税所得额

四、 合并财务报表

(一) 子公司情况

25. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	注册 资本	经营 范围	本公 司期 末实 际投 资额	实 质上 构 成对 子公 司的 净投 资的 余额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有的 表决 权比 例	是 否合 并 报 表
广州大洋广 告有限公司	控股	广州	150.00 万元	设计、制作各 类广告、代理 自制广告 的发布	990.00 万 元	0	100%	100%	是
广州大洋文 化连锁店有 限公司	控股	广州	17,500.00 万 元	零售书报刊、 设计制作各 类广告	16,361.44 万元	0	97.14%	97.14%	是

26. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	注册 资本	经营 范围	本公 司期 末实 际投 资额	实 质上 构 成对 子公 司的 净投 资的 余额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有的 表决 权比 例	是 否 合 并 报 表
广东九州阳光 科技有限公司	控股	广州	500.00 万元	印务工艺、 技术设备的 开发等	500.00 万元	0	100%	100%	否
广东公明景业 印务有限公司	控股	清远	5,000.00 万元	包装装潢印 刷品、其他 印刷品印刷	3,500.00 万元	0	70%	70%	否
九州阳光传媒 (香港)有限公司	全资	香港	50.00 万港元	印刷业务的 营销	50.00 万港元	0	100%	100%	否

27. 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

被投资单位全称	持股比例	持有表决权比例	未能控制该被投资单位的原因
---------	------	---------	---------------

广州粤图文化发展有限公司	51%	51%	公司据以经营的主要资产场地经营管理权被依法终止
--------------	-----	-----	-------------------------

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司子公司广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）已经严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。鉴于公明景业有大量对本公司的欠款未能归还（详见以下附注五之（四）的说明），2009 年 12 月 27 日本公司第 6 届董事会第 28 次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司已于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，截至报告日止法院尚未受理。

由于上述原因，本年公明景业不纳入合并财务报表范围。期末公明景业的财务报表不以持续经营假设为基础进行编制，所有的资产均按可变现净值和账面价值孰低计量，所有的负债均按预计的结算金额计量，截至 2009 年 12 月 31 日止，公明景业的资产总额为 10,829.13 万元、负债总额 24,941.73 万元、净资产-14,112.60 万元，2009 年度的净利润为-12,242.99 万元。

(三) 本期已处置不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广东九州阳光科技有限公司	4,787,588.06	-35,528.72
九州阳光传媒(香港)有限公司	419,282.05	-264.30

(四) 少数股东权益和少数股东损益

项 目	年初金额	本期少数股东 损益增减	其他增减	期末金额
(1) 少数股东权益				
广州大洋广告有限公司	111,040.93	38,533.70	0.00	149,574.63
广州大洋文化连锁店有限公司	3,313,634.70	-231,713.29	0.00	3,081,921.41
合 计	<u>3,424,675.63</u>	<u>-193,179.59</u>	<u>0.00</u>	<u>3,231,496.04</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	182,546.67		182,546.67	240,111.15		240,111.15
银行存款						
人民币	501,524,288.94		501,524,288.94	472,710,836.24		472,710,836.24
港元	0.00		0.00	14,314,791.67	0.8819	12,624,214.77
小计			501,524,288.94			485,335,051.01
合 计			<u>501,706,835.61</u>			<u>485,575,162.16</u>

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	0.00	20,607,420.02

交易性金融资产期末数比年初数减少 20,607,420.02 元，减少比例为 100.00%，变动原因主要是本公司本期赎回所持有的证券投资基金。

(三) 应收票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	417,982.40	0.00

1. 期末没有已质押的应收票据。
2. 期末没有已贴现未到期银行承兑汇票。
3. 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 期末已背书未到期的应收票据：

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	2010 年 1 月	150,000.00
银行承兑汇票	2010 年 2 月	1,485,301.69
银行承兑汇票	2010 年 3 月	412,532.69
合计		<u>2,047,834.38</u>

5. 期末应收票据中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的票据。
6. 期末应收票据中无应收关联方票据。
7. 应收票据期末数比年初数增加 417,982.40 元，增加比例为 100.00%，增加原因主要是本期增加以票据结算的销售业务。

(四) 应收账款

1. 应收账款构成

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	95,238,993.68	47.92%	4,708,248.59	4.94%
1年至2年	71,688,949.73	36.07%	51,148,375.56	71.35%
2年至3年	18,380,304.93	9.25%	12,649,746.62	68.82%
3年至4年	6,332,015.66	3.19%	5,340,666.24	84.34%
4年至5年	4,799,892.99	2.42%	3,914,376.53	81.55%
5年以上	2,276,882.20	1.15%	2,276,882.20	100.00%
合 计	<u>198,717,039.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,038,295.74</u>	

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	154,445,244.47	85.28%	2,375,709.58	1.54%
1年至2年	10,196,622.81	5.63%	509,831.14	5.00%
2年至3年	5,318,437.68	2.94%	1,732,604.61	32.58%
3年至4年	4,657,633.58	2.57%	3,999,759.73	85.88%
4年至5年	6,216,511.38	3.43%	5,654,421.57	90.96%
5年以上	263,151.00	0.15%	263,151.00	100.00%
合 计	<u>181,097,600.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,535,477.63</u>	

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	84,491,273.98	42.52%	66,315,704.90	78.49%
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的应收账款	13,552,066.72	6.82%	11,675,200.84	86.15%
其他不重大应收账款	100,673,698.49	50.66%	2,047,390.00	2.03%

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合 计	<u>198,717,039.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,038,295.74</u>	
种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的应收账款	11,647,327.97	6.43%	10,427,364.31	89.53%
其他不重大应收账款	169,450,272.95	93.57%	4,108,113.32	2.42%
合 计	<u>181,097,600.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,535,477.63</u>	

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
广东公明景业印务有限公司	84,491,273.98	78.49%	66,315,704.90	已被债权人向法院申请破产清算
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	100%	412,261.84	经法院判决胜诉但无法执行
体育博览杂志社	150,001.00	100%	150,001.00	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	100%	56,500.00	经法院判决胜诉但无法执行
威力达房产公司	828,281.80	100%	828,281.80	3 年以上已无业务往来
广州市南航旅游旅行社有限公司	182,949.00	100%	182,949.00	债务人已结业
其他无业务往来的客户	405,065.25	100%	405,065.25	已结束经营或 3 年以上已无业务往来
合计	<u>86,526,332.87</u>		<u>68,350,763.79</u>	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	金额	占总额 比例	金额	占总额 比例		
1年以内	0.00	0.00%	0.00	430,413.01	0.24%	430,413.01

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额 比例		金额	占总额 比例	
1年至2年	46,378.82	0.02%	46,378.82	6,999.00	0.00%	6,999.00
2年至3年	96,897.05	0.05%	96,897.05	72,620.00	0.40%	72,620.00
3年至4年	6,332,015.66	3.19%	5,340,666.24	4,657,633.58	2.57%	3,999,759.73
4年至5年	4,799,892.99	2.42%	3,914,376.53	6,216,511.38	3.43%	5,654,421.57
5年以上	2,276,882.20	1.15%	2,276,882.20	263,151.00	0.15%	263,151.00
合 计	<u>13,552,066.72</u>		<u>11,675,200.84</u>	<u>11,647,327.97</u>		<u>10,427,364.31</u>

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：

单位名称	收回或转回债 权金额	原已计提的 坏账准备	收回或转回原因	原估计计提比例理由及 合理性
广州创能广告公司	136,565.00	136,565.00	重复开票	3年以上已无业务往来
其他无业务往来的客户	283,879.50	283,879.50	重复开票	3年以上已无业务往来
香港合俊玩具厂	430,413.01	430,413.01	因公明景业本年不纳入合并范围，其应收债权转回	债务人已经倒闭
合计	<u>850,857.51</u>	<u>850,857.51</u>		

4. 本期实际核销的应收账款为 8,965,950.00 元：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北廊坊美格广告有限公司	应收印刷款	5,523,290.00	经法院判决胜诉但未能执行	否
广州博容广告有限公司	应收印刷款	3,442,660.00	经法院判决胜诉但未能执行	否
合 计		<u>8,965,950.00</u>		

5. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

6. 期末应收关联方账款为 105,566,943.35 元，占应收账款期末余额的 53.12%。详见本附注六、（二）第 7 点。

7. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	84,491,273.98	1 至 5 年	42.52%

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东省教育厅印刷厂	8,726,105.64	1 至 4 年	4.39%
第一财经日报	5,865,374.74	1 年以内	2.95%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	5,171,948.70	1 至 5 年	2.60%
西安荣信文化产业发展有限公司	4,404,211.74	1 年以内	2.22%

8. 应收账款期末数比年初数减少 47,883,379.84 元，减少比例为 28.75%，减少原因主要是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

（五）其他应收款

1. 其他应收款构成

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	74,300,969.03	60.09%	25,029,921.42	33.69%
1年至2年	17,038,814.32	13.78%	12,893,936.99	75.67%
2年至3年	25,361,040.19	20.51%	19,267,486.19	75.97%
3年至4年	8,495.50	0.00%	12.40	0.15%
4年至5年	6,305,100.00	5.10%	4,080.00	0.06%
5年以上	641,525.93	0.52%	591,958.55	92.27%
合 计	<u>123,655,944.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,787,395.55</u>	

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	6,196,324.87	41.75%	542,331.75	8.75%
1年至2年	894,741.21	6.03%	75,300.20	8.42%
2年至3年	603,578.95	4.07%	41,985.91	6.96%
3年至4年	6,354,078.33	42.82%	7,688.26	0.12%
4年至5年	98,902.00	0.67%	0.00	0.00%
5年以上	691,450.45	4.66%	654,063.25	94.59%
合 计	<u>14,839,075.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,321,369.37</u>	

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	103,927,482.04	84.04%	56,737,799.60	54.59%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,045,557.88	0.85%	1,044,534.78	99.90%
其他不重大其他应收款	18,682,905.05	15.11%	5,061.17	0.03%
合 计	<u>123,655,944.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,787,395.55</u>	

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	6,300,000.00	42.46%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,190,124.17	8.02%	1,150,814.90	96.70%
其他不重大其他应收款	7,348,951.64	49.52%	170,554.47	2.32%
合 计	<u>14,839,075.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,321,369.37</u>	

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
广东公明景业印务有限公司	72,288,292.04	78.49%	56,737,799.60	已被债权人向法院申请破产清算
其他无业务往来的客户或供应商	197,738.27	100.00%	197,738.27	3 年以上已没有业务往来
合计	<u>72,486,030.31</u>		<u>56,935,537.87</u>	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
	金额	占总额比例	金额	占总额比例		
1年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
2年至3年	1,174.88	0.00%	1,174.88	277,500.00	1.87%	

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额 比例		金额	占总额 比例	
3年至4年	15.50	0.00%	12.40	24,610.33	0.17%	22,688.26
4年至5年	5,100.00	0.00%	4,080.00	0.00	0.00%	0.00
5年以上	1,039,267.50	0.84%	1,039,267.50	888,013.84	5.98%	850,626.64
合 计	<u>1,045,557.88</u>		<u>1,044,534.78</u>	<u>1,190,124.17</u>		<u>1,150,814.90</u>

3. 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况:

债务人名称	收回、转回或 重组债权金额	原已计提的 坏账准备	转回原因、 方式	原估计计提依据及合理性
其他无业务往来的供应商	292,500.00	292,500.00	发票遗失转损益	账龄 5 年以上且无业务往来

4. 报告期内没有发生核销其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的欠款。

6. 期末应收关联方的其他应收款为 78,936,024.85 元, 占其他应收款期末余额 63.84%。

详见本附注六、(二) 第 7 点。

7. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	往来款	72,288,292.04	3 年以内	58.46%
公明景业委托贷款诉讼保全保证金	保证金	31,639,190.00	1 年以内	25.59%
广州市润丰实业有限公司	押金	6,300,000.00	4 至 5 年	5.10%
广东九州阳光科技有限公司	应收投资款	4,308,829.25	1 年以内	3.49%
广州日报社	往来款、广告款	724,844.82	2 年以内	0.59%

8. 其他应收款期末数比年初数增加 52,350,842.98 元, 增加比例为 387.28%, 增加原因主要是: (1) 转入已于 2009 年 9 月 30 日到期的对子公司公明景业的委托贷款 3,000 万元;

(2) 子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围, 因此其与母公司及合并范围内子公司的往来款不再抵销, 并按预计清偿率计提了坏账准备, 详见本附注五 (三十六) 点的说明;

(3) 支付对公明景业委托贷款的诉讼保全保证金 3,163.92 万元。

(六) 预付账款

1. 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	1,197,362.62	100.00%	818,716.67	100.00%

2. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

3. 预付款项期末数比年初数增加 378,645.95 元, 增加比例为 46.25%, 增加原因是预付广告制作费用。

4. 期末预付账款中无预付关联方款项。

(七) 存货

1. 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	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	38,386,697.10	0.00	38,386,697.10	53,873,956.40	326,524.96	53,547,431.44
在产品	0.00	0.00	0.00	2,769,331.93	0.00	2,769,331.93
产成品	0.00	0.00	0.00	1,408,327.58	81,837.54	1,326,490.04
低值易耗品	1,865,745.53	0.00	1,865,745.53	2,196,968.72	0.00	2,196,968.72
库存商品	5,453,986.70	115,250.00	5,338,736.70	14,901,641.66	0.00	14,901,641.66
合 计	<u>45,706,429.33</u>	<u>115,250.00</u>	<u>45,591,179.33</u>	<u>75,150,226.29</u>	<u>408,362.50</u>	<u>74,741,863.79</u>

2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	326,524.96	-256,880.88	69,644.08	0.00	0.00
产成品	81,837.54	0.00	81,837.54	0.00	0.00
库存商品	0.00	115,250.00	0.00	0.00	115,250.00
合 计	<u>408,362.50</u>	<u>-141,630.88</u>	<u>151,481.62</u>	<u>0.00</u>	<u>115,250.00</u>

计提存货跌价准备的依据: 按存货成本和可变现净值孰低计提存货跌价准备。

存货跌价准备本期转回额是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围, 因此转回其

已计提的存货跌价准备。

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货
			期末余额的比例
原材料	按存货成本和可变现净值孰低计提	子公司广东公明景业印务有限公司被债权人向法院申请破产清算，本年不纳入合并范围	0.18%
产成品	按存货成本和可变现净值孰低计提	子公司广东公明景业印务有限公司被债权人向法院申请破产清算，本年不纳入合并范围	0.00%
库存商品	按存货成本和可变现净值孰低计提		

4. 存货期末数比年初数减少 29,150,684.46 元，减少比例为 39.00%，减少原因主要是：

(1) 子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围；(2) 子公司广州大洋文化连锁店有限公司本年撤销了部分图书销售网点，图书存量减少。

(八) 长期股权投资

	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业	102,588,181.27	0.00	106,456,448.19	0.00
小计	102,588,181.27	0.00	106,456,448.19	0.00
按成本法核算的长期股权投资	39,960.00	39,960.00	39,960.00	39,960.00
合计	<u>102,628,141.27</u>	<u>39,960.00</u>	<u>106,496,408.19</u>	<u>39,960.00</u>

1. 合营企业及联营企业主要信息

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
---------	------	-----	------	------	---------	----------------

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
一、合营企业						
广州市聚文传播广告有限公司	有限公司	广州	广告代理	人民币 60 万元	50.00%	50.00%
二、联营企业						
华美洁具有限公司	有限公司	清远	洁具生产	美元 1460 万元	32.42%	32.42%
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	国内贸易	人民币 500 万元	45.00%	45.00%
上海广州日报大洋图书有限公司	有限公司	上海	书籍报刊零售	人民币 30 万元	13.32%	13.32%
三、其他股权投资						
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	场地租赁	人民币 1100 万元	51.00%	51.00%

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
广州市聚文传播广告有限公司	22.54	120.62	0.00	-0.05
二、联营企业				
华美洁具有限公司	17,338.45	5,248.93	15,108.69	2,226.00
重庆恒渲实业有限公司	353.76	-49.85	0.00	0.23
上海广州日报大洋图书有限公司	停业	停业	0.00	0.00
三、其他股权投资				
广州粤图文化发展有限公司	1,227.44	1,334.06	19.70	-8.41

2. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中: 分回现金红利	
合营企业					
广州市聚文传播广告有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业					
华美洁具有限公司	114,377,974.41	104,641,245.26	-3,869,316.77	9,333,501.68	100,771,928.49
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,815,202.93	1,049.85	0.00	1,816,252.78
小计	116,627,974.41	106,456,448.19	-3,868,266.92	9,333,501.68	102,588,181.27
其他股权投资					
广州粤图文化发展有限公司	5,610,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东公明景业印务有限公司	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>157,537,974.41</u>	<u>106,456,448.19</u>	<u>-3,868,266.92</u>	<u>9,333,501.68</u>	<u>102,588,181.27</u>

3. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中： 分回现金红利	
上海广州日报大洋图书有限公司	39,960.00	39,960.00	0.00	0.00	39,960.00

4. 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海广州日报大洋图书有限公司	39,960.00	0.00	0.00	39,960.00	被投资单位已歇业

5. 报告期内不存在持股比例与占被投资单位表决权比例不一致的情况。

6. 上述投资项目除上海广州日报大洋图书有限公司外，变现汇回不存在重大限制。

7. 华美洁具有限公司的股权是于 1997 年由广东建北企业集团公司转让给本公司，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的有关规定，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的股权投资借方差额，应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。华美洁具有限公司的初始股权投资借方差额为 92,231,539.19 元，按被投资单位的剩余经营期限 36 年摊销，年扣除额为 2,561,987.16 元。

8. 子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围，期末已将其投资成本按权益法减记为零。

(九) 投资性房地产

项 目	年初数	本期增加额			本期减少额		期末数
		购 置	自用房地产 或存货转入	本期折旧 或摊销	处 置	转为自用 房地产	
1. 账面原值合计	<u>66,827,011.98</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>66,827,011.98</u>
(1) 房屋、建筑	66,827,011.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,827,011.98
物							
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 累计折旧或累	<u>7,449,294.80</u>	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	<u>8,729,373.44</u>
计摊销合计							
(1) 房屋、建筑	7,449,294.80	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	8,729,373.44
物							

项 目	年初数	本期增加额			本期减少额		期末数
		购 置	自用房地产 或存货转入	本期折旧 或摊销	处 置	转为自用 房地产	
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产	<u>59,377,717.18</u>	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	<u>58,097,638.54</u>
净值合计							
(1) 房屋、建筑 物	59,377,717.18	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	58,097,638.54
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 投资性房地产	<u>0.00</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>0.00</u>
减值准备累计金 额合计							
(1) 房屋、建筑 物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 投资性房地产	<u>59,377,717.18</u>	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	<u>58,097,638.54</u>
账面价值合计							
(1) 房屋、建筑 物	59,377,717.18	0.00	0.00	1,280,078.64	0.00	0.00	58,097,638.54
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(十) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况:

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:				
其中: 房屋及建筑物	162,216,789.99	16,132,085.26	60,854,386.86	117,494,488.39
机器设备	503,143,435.05	599,375.34	82,013,083.91	421,729,726.48
运输工具	13,595,027.60	387,565.48	1,242,248.00	12,740,345.08
办公设备	17,437,090.96	106,934.24	3,971,275.03	13,572,750.17
其他设备	63,790,429.81	195,498.00	1,170,510.87	62,815,416.94
合计	<u>760,182,773.41</u>	<u>17,421,458.32</u>	<u>149,251,504.67</u>	<u>628,352,727.06</u>
二、累计折旧合计:				

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	21,163,133.54	5,859,005.17	3,282,444.94	23,739,693.77
机器设备	87,461,745.70	19,135,827.38	4,756,807.78	101,840,765.30
运输工具	5,035,191.12	865,018.76	529,874.81	5,370,335.07
办公设备	13,692,608.13	1,306,022.23	2,185,336.85	12,813,293.51
其他设备	9,203,355.89	1,583,595.49	100,932.91	10,686,018.47
合计	<u>136,556,034.38</u>	<u>28,749,469.03</u>	<u>10,855,397.29</u>	<u>154,450,106.12</u>
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物	141,053,656.45	---	---	93,754,794.62
机器设备	415,681,689.35	---	---	319,888,961.18
运输工具	8,559,836.48	---	---	7,370,010.01
办公设备	3,744,482.83	---	---	759,456.66
其他设备	54,587,073.92	---	---	52,129,398.47
合计	<u>623,626,739.03</u>			<u>473,902,620.94</u>
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	2,284,858.18	7,944,969.84	0.00	10,229,828.02
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>2,284,858.18</u>	<u>7,944,969.84</u>	<u>0.00</u>	<u>10,229,828.02</u>
五、固定资产账面价值合计				
其中：房屋及建筑物	141,053,656.45	---	---	93,754,794.62
机器设备	413,396,831.17	---	---	309,659,133.16
运输工具	8,559,836.48	---	---	7,370,010.01
办公设备	3,744,482.83	---	---	759,456.66
其他设备	54,587,073.92	---	---	52,129,398.47
合计	<u>621,341,880.85</u>			<u>463,672,792.92</u>

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,100,177.09 元。

本期减少主要包括：(1) 子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围，转出账面原值 144,366,425.09 元、累计折旧 9,101,593.81 元；(2) 广东九州阳光印务科技有限公司已结业清算，本年不纳入合并范围，转出账面原值 5,560.00 元、累计折旧 2,396.96 元。

2. 期末暂时闲置的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	7,551,514.00	5,266,655.82	2,284,858.18	0.00

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,302,775.00	14,070.00	1,288,705.00	未到取证日

(十一) 在建工程

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公明景业折页机流水线	0.00	0.00	0.00	153,780.00	0.00	153,780.00
厂区生活污水处理站	235,850.00	0.00	235,850.00	0.00	0.00	0.00
其他	42,490.00	0.00	42,490.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>278,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>278,340.00</u>	<u>153,780.00</u>	<u>0.00</u>	<u>153,780.00</u>

1. 在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金 来源
			转入固定资产	其他减少		
公明景业折页机流水线	153,780.00	0.00	0.00	153,780.00	0.00	自筹
厂区生活污水处理站	0.00	235,850.00	0.00	0.00	235,850.00	自筹
南方电力印务厂房低压照明工程	0.00	2,091,978.51	2,091,978.51	0.00	0.00	自筹
厂房土建工程	0.00	603,326.05	603,326.05	0.00	0.00	自筹
其他	0.00	447,362.53	404,872.53	0.00	42,490.00	自筹
合计	<u>153,780.00</u>	<u>3,378,517.09</u>	<u>3,100,177.09</u>	<u>153,780.00</u>	<u>278,340.00</u>	

2. 在建工程期末数比年初数增加 124,560.00 元，增加比例为 81.00%，增加原因为：本公司印务分公司本期增加的厂区生活污水处理站工程尚未完工。

(十二) 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计				
1.土地使用权	27,580,386.25	0.00	8,605,457.20	18,974,929.05
2. 招聘广告独家代理权	40,143,800.00	0.00	0.00	40,143,800.00
3.电脑软件	2,134,953.81	78,960.00	766,036.05	1,447,877.76
合计	<u>69,859,140.06</u>	<u>78,960.00</u>	<u>9,371,493.25</u>	<u>60,566,606.81</u>
二、累计摊销额合计				
1.土地使用权	4,053,109.99	447,346.08	437,062.52	4,063,393.55
2. 招聘广告独家代	32,449,571.99	4,014,380.04	0.00	36,463,952.03

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
理权				
3.电脑软件	661,586.69	196,357.52	221,945.79	635,998.42
合计	<u>37,164,268.67</u>	<u>4,658,083.64</u>	<u>659,008.31</u>	<u>41,163,344.00</u>
三、无形资产净值合				
计				
1.土地使用权	23,527,276.26			14,911,535.50
2. 招聘广告独家代				
理权	7,694,228.01			3,679,847.97
3.电脑软件	1,473,367.12			811,879.34
合计	<u>32,694,871.39</u>	---	---	<u>19,403,262.81</u>
四、无形资产减值准				
备累计金额合计				
1.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 招聘广告独家代				
理权	0.00	0.00	0.00	0.00
3.电脑软件	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
五、无形资产账面价				
值合计				
1.土地使用权	23,527,276.26			14,911,535.50
2. 招聘广告独家代				
理权	7,694,228.01			3,679,847.97
3.电脑软件	1,473,367.12			811,879.34
合计	<u>32,694,871.39</u>	---	---	<u>19,403,262.81</u>

无形资产期末数比年初数减少 13,291,608.58 元，减少比例为 40.65%，减少原因主要是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
铺面装修	701,046.90	82,853.63	425,793.71	0.00	358,106.82	
办公楼装修	0.00	665,587.43	66,558.72	0.00	599,028.71	
厂区鱼塘租金	96,591.08	0.00	0.00	96,591.08	0.00	公明景业不纳入合并
厂区围墙	371,376.31	0.00	0.00	371,376.31	0.00	公明景业不纳入合并
厂区绿化工程	112,500.00	0.00	0.00	112,500.00	0.00	公明景业不纳入合并
仓库人行道雨棚	149,036.23	0.00	0.00	149,036.23	0.00	公明景业不纳入合并
钢结构人行通道	149,999.96	0.00	0.00	149,999.96	0.00	公明景业不纳入合并
其他	7,331.69	0.00	1,659.96	0.00	5,671.73	
	<u>1,587,882.17</u>	<u>748,441.06</u>	<u>494,012.39</u>	<u>879,503.58</u>	<u>962,807.26</u>	

长期待摊费用期末数比年初数减少 625,074.91 元，减少比例为 39.37%，减少原因主要是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(十四) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
(1) 资产减值准备	6,043,773.45	4,234,308.50
(2) 公允价值变动	0.00	7,919,592.43
(3) 预提未付费用	767,050.93	644,590.37
合 计	<u>6,810,824.38</u>	<u>12,798,491.30</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
(1) 可抵扣暂时性差异	107,449,748.18	600,434.43
(2) 可抵扣亏损	17,328,382.87	7,206,723.03
合 计	<u>124,778,131.05</u>	<u>7,807,157.46</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额
2010 年	1,317,517.68	3,736,271.83

项 目	期末余额	年初余额
2011 年	0.00	1,317,517.68
2012 年	789,282.43	0.00
2013 年	1,363,651.09	789,282.43
2014 年	13,857,931.67	1,363,651.09
合计	<u>17,328,382.87</u>	<u>7,206,723.03</u>

4. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额:

项目	暂时性差异金额
(1) 资产减值准备	24,175,093.80
(2) 预提未付费用	3,068,203.76
合计	<u>27,243,297.56</u>

5. 递延所得税资产期末数比年初数减少 5,987,666.92 元, 减少比例为 46.78%, 减少原因主要为本期处置了交易性金融资产使公允价值变动影响的金额减少导致递延所得税资产减少。

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1. 坏账准备	15,856,847.00	127,662,544.13	-2,375,655.16	8,069,355.00	137,825,691.2
2. 存货跌价准备	408,362.50	-141,630.88	151,481.62	0.00	115,250.0
3. 长期股权投资减值准备	39,960.00	0.00	0.00	0.00	39,960.0
4. 固定资产减值准备	2,284,858.18	7,944,969.84	0.00	0.00	10,229,828.0
合计	<u>18,590,027.68</u>	<u>135,465,883.09</u>	<u>-2,224,173.54</u>	<u>8,069,355.00</u>	<u>148,210,729.3</u>

资产减值准备本期转回额是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围, 因此转回其已计提的坏账准备、存货跌价准备和已抵销的对公明景业应收账款的坏账准备。

(十六) 短期借款

1. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
------	-----	-----

抵押借款	0.00	20,000,000.00
------	------	---------------

短期借款期末数比年初数减少 20,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(十七) 应付票据

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	15,123,460.54	0.00

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方票据金额。
3. 下一会计期间将到期的金额 15,123,460.54 元。
4. 应付票据期末数比年初数增加 15,123,460.54 元，增加比例为 100.00%，增加原因是本年增加以票据结算的采购业务。

(十八) 应付账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1年以内	122,699,829.30	134,085,706.07
1年至2年	6,983,874.30	17,420,733.54
2年至3年	1,821,993.70	8,981,313.89
3年以上	9,921,243.06	9,377,917.47
合 计	<u>141,426,940.36</u>	<u>169,865,670.97</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
 2. 期末余额中欠关联方款项为 44,579,609.46 元，占期末应付账款总金额的 31.52%。
- 详见本附注六、(二)第 7 点。

(十九) 预收账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1年以内	1,735,460.20	1,487,575.52
1年以上	757,740.48	523,715.79

合 计 2,493,200.68 2,011,291.31

1. 期末余额中没有预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中预收关联方款项为 50,150.00 元，占期末预收账款总金额的 2.01%。详见本附注六、(二)第 7 点。

(二十) 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,300.00	30,251,324.97	30,104,641.64	183,983.33
二、职工福利费	0.00	2,224,996.10	2,224,996.10	0.00
三、社会保险费	0.27	3,706,881.89	3,706,881.89	0.27
其中：1. 医疗保险费	0.00	1,434,380.25	1,434,380.25	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	2,105,062.96	2,105,062.96	0.00
3. 失业保险费	0.27	31,714.82	31,714.82	0.27
4. 工伤保险费	0.00	76,271.08	76,271.08	0.00
5. 生育保险费	0.00	59,452.78	59,452.78	0.00
四、住房公积金	0.00	455,369.00	455,369.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,575,485.53	570,263.67	488,486.66	1,657,262.54
六、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
七、其他	0.00	14,000.00	2,000.00	12,000.00
合 计	<u>1,612,785.80</u>	<u>37,222,835.63</u>	<u>36,982,375.29</u>	<u>1,853,246.14</u>

(二十一) 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	1,569,457.57	12,450,403.47
企业所得税	273,973.25	9,301,335.01
城市维护建设税	211,923.78	1,431,624.94
代扣代缴税金	155,219.36	1,215,766.77
教育费附加	87,367.80	560,509.19
堤围防护费	222,642.69	440,193.57
营业税	327,606.75	429,156.25
房产税	55,425.68	395,520.96
文化事业建设费	50,529.20	170,439.18
土地使用税	0.00	290,532.60

<u>税费项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
个人所得税	394,952.08	201,157.14
印花税	61,860.50	88,819.58
其他	0.00	6,454.15
合计	<u>3,410,958.66</u>	<u>26,981,912.81</u>

应交税费期末数比年初数减少 23,570,954.15 元，减少比例为 87.36%，减少原因主要是：

(1) 子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围；(2) 期末尚未支付的增值税和企业所得税减少。

(二十二) 应付利息

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
银行借款利息	0.00	122,862.47

应付利息期末数比年初数减少 122,862.47 元，减少比例为 100.00%，减少原因是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(二十三) 应付股利

<u>投资者名称或类别</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>	<u>未支付原因</u>
未托管股东	1,453,940.53	1,316,807.51	未托管，未能发放

(二十四) 其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
收取的保证金、押金及定金	1,664,913.93	1,795,357.23
与外单位的往来款	868,026.05	6,413,480.05
暂收员工款	65,879.40	7,500.00
关联方往来	1,272,750.59	6,058,621.43
暂估应付固定资产价款	11,287,114.43	11,986,807.38
其他	430,759.00	607,970.28
合 计	<u>15,589,443.40</u>	<u>26,869,736.37</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项为 1,272,750.59 元，占其他应付款期末余额 8.16%。详见本附注六、(二)第 7 点。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因
广州市中衡发展有限公司	8,271,536.00	未到支付期的购买设备款
广州市南方电力集团北区建设有限公司	1,305,615.44	未到支付期的质保金

4. 其他应付款期末数比年初数减少 11,280,292.97 元，减少比例为 41.98%，减少原因主要是本年支付了往来款。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
抵押借款	0.00	5,000,000.00

一年内到期的非流动负债期末数比年初数减少 5,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(二十六) 其他流动负债

项目及内容	期末数	年初数
预提租金	2,048,812.71	290,121.20
预提水电费	387,867.04	2,535,464.68
预提保荐费	900,000.00	0.00
预提其他	16,252.03	9,888.80
合计	<u>3,352,931.78</u>	<u>2,835,474.68</u>

(二十七) 长期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	0.00	35,000,000.00

长期借款期末数比年初数减少 35,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(二十八) 长期应付款

项目	付款期限	期末数	年初数
----	------	-----	-----

分期付款采购中央空调节能控制系统 2007 年 4 月—2010 年 4 月 76,117.50 222,028.64

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（二十九） 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

	期末数		年初数	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	350,161,864	350,161,864	350,161,864	350,161,864

本期本公司股本变动金额如下：

项目	年初数		本期变动增（+）减（-）					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1).国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
(2).国有法人持股	132,138,088	37.74%	0	0	0	0	0	132,138,088	37.74%
(3).其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：									
境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
(4).外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
有限售条件股份合计	132,138,088	37.74%	0	0	0	0	0	132,138,088	37.74%
2. 无限售条件流通股份									
(1).人民币普通股	218,023,776	62.26%	0	0	0	0	0	218,023,776	62.26%
无限售条件流通股份合计	218,023,776	62.26%	0	0	0	0	0	218,023,776	62.26%
合计	350,161,864	100%	0	0	0	0	0	350,161,864	100%

(三十) 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1.资本溢价（股本溢价）：				
投资者投入的资本	571,020,008.83	0.00	0.00	571,020,008.83
2.其他资本公积：				
被投资单位除净损益	0.00	809,486.23	0.00	809,486.23
外所有者权益其他变动				
其他资本公积	8,495,731.92	0.00	0.00	8,495,731.92
合计	<u>579,515,740.75</u>	<u>809,486.23</u>	<u>0.00</u>	<u>580,325,226.98</u>

本年资本公积增加额 809,486.23 元是本公司按投资比例 32.42%确认联营企业华美洁具有限公司因债务豁免转入权益的股权投资准备。

(三十一) 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	62,553,470.69	0.00	0.00	62,553,470.69

(三十二) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	308,475,711.17	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后 年初未分配利润	308,475,711.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,358,836.13	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	10,504,855.92	
期末未分配利润	204,612,019.12	

2009 年 4 月 21 日，经本公司 2008 年度股东大会决议通过 2008 年度利润分配方案，同意向全体股东每 10 股派送现金股利 0.30 元（含税），合计派送现金股利 10,504,855.92 元。

(三十三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,503,570.96	238,317,605.08	450,367,688.65	342,182,197.26
其他业务	6,968,801.45	406,267.00	13,321,743.31	1,553,315.32
合计	<u>315,472,372.41</u>	<u>238,723,872.08</u>	<u>463,689,431.96</u>	<u>343,735,512.58</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 印刷业收入	258,270,827.04	227,452,806.32	385,712,613.64	325,759,251.21
(2) 广告代理业务	30,029,197.87	1,306,522.04	35,866,200.13	1,581,516.50
(3) 旅店服务业	9,176,299.41	2,156,649.37	12,743,739.38	3,004,680.12
(4) 图书音像销售等	11,027,246.64	7,401,627.35	16,045,135.50	11,836,749.43
合计	<u>308,503,570.96</u>	<u>238,317,605.08</u>	<u>450,367,688.65</u>	<u>342,182,197.26</u>

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南	297,705,385.71	229,026,575.23	430,287,787.32	324,346,633.27
华东	10,798,185.25	9,291,029.85	20,079,901.33	17,835,563.99
合计	<u>308,503,570.96</u>	<u>238,317,605.08</u>	<u>450,367,688.65</u>	<u>342,182,197.26</u>

3. 本公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的 比例
广州日报报业经营有限公司	29,886,230.30	9.69%
广州日报社	22,898,495.00	7.42%
广州大洋传媒有限公司	19,688,514.35	6.38%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	13,853,747.45	4.49%
广州市环世经贸发展有限公司	13,711,884.91	4.44%

4. 营业收入本期发生额比上期发生额减少 148,217,059.55 元，减少比例为 31.96%；营业成本本期发生额比上期发生额减少 105,011,640.50 元，减少比例为 30.55%，减少原因主要是（1）子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。（2）印刷业收入受传统媒体市场占有率整体下滑，且竞争不断加剧影响，印刷量有所下降。

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,547,720.25	2,888,344.79
城市维护建设税	1,165,485.49	1,220,776.95
教育费附加	499,474.84	523,190.09
文化事业建设费	902,535.80	1,057,368.76
堤围防护费	18,298.81	143,162.53
合计	<u>5,133,515.19</u>	<u>5,832,843.12</u>

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	7,504,696.99
减：利息收入	-8,851,322.42	-11,979,375.90
汇兑损益	23,333.40	-2,272,025.02
金融机构手续费	624,612.28	813,025.86
其他	0.00	21,844.24
合计	<u>-8,203,376.74</u>	<u>-5,911,833.83</u>

财务费用本期发生额比上期发生额减少 2,291,542.91 元，减少比例为 38.76%，减少原因主要是（1）子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围，影响减少利息支出金额 7,504,696.99 元。（2）上期发生额中包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及衍生工具的结算收益 2,929,560.20 元。

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	127,662,544.13	6,964,426.19
2. 存货跌价损失	-141,630.88	-862,338.47
3. 固定资产减值损失	7,944,969.84	0.00
合计	<u>135,465,883.09</u>	<u>6,102,087.72</u>

资产减值损失本期发生额比上期发生额增加 129,363,795.37 元，增加比例为 2119.99%，增加原因主要是：

（1）本公司子公司公明景业已经严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主

要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。2009 年 12 月 27 日第 6 届董事会第 28 次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司已于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，尚未获得法院同意受理。

根据公明景业 2009 年 12 月 31 日的审计报告，其财务报表不以持续经营假设为基础进行编制，所有的资产均按可变现净值和账面价值孰低计量，所有的负债均按预计的结算金额计量。在剔除预计清算费用、有担保的银行借款及利息和未付税费等以后，预计清偿率为 21.51%，计提坏账损失准备金额 123,053,504.50 元。

(2) 本公司的三台日本高斯印刷机使用年限达 20 年以上，设备严重老化，印刷质量不能完全符合生产要求，而且该设备已不再生产，无法更新零件，经本公司董事会批准按预计可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备 7,944,969.84 元。

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	-32,611,716.15

公允价值变动收益本期发生额比上期发生额增加 100.00%，原因是上期持有的证券投资基金发生大额公允价值变动损失，本公司本期赎回所持有的证券投资基金，不再形成公允价值变动损益。

(三十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,534,413.80	3,313,457.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	2,525,595.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,350,498.19	0.00
委托贷款利息收入	1,208,025.00	0.00
合 计	<u>29,092,936.99</u>	<u>5,839,052.94</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

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
华美洁具有限公司	4,654,698.68	3,311,103.00	被投资单位本期利润增加

广东公明景业印务有限公司 16,878,665.27 0.00 注

注：本公司的子公司公明景业，于 2008 年末已经资不抵债，本公司在编制 2008 年度合并财务报表时，已根据公明景业发生的当期亏损将少数股东权益减记至零，对于当期亏损中属于少数股东的份额超过期初少数股东权益余额的部分，由于公司章程没有规定少数股东有义务承担该项差额，因此将该项差额作冲减母公司股东权益处理。本年因公明景业不纳入合并财务报表范围，故将超过本公司投资成本和上述差额转回，计入当期投资收益。

3. 投资收益本期发生额比上期发生额增加 23,253,884.05 元，增加比例为 398.25%，增加原因除上述第 2 点说明事项外，主要是本公司本期赎回所持有证券投资基金获得的差价收益。

(三十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 固定资产处置利得	4,689.00	5,800.00
2. 政府补助	2,464,679.00	2,003,212.00
3. 不需支付的款项	3,844,687.61	3,451.90
4. 盘盈利得	255,962.69	231,169.21
5. 违约金收入	0.00	83,114.28
6. 废料收入	48,156.10	29,503.03
7. 其他	96,705.97	28,324.61
合 计	<u>6,714,880.37</u>	<u>2,384,575.03</u>

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
广州从化市财政局税收补贴	1,914,679.00	1,223,212.00
广州市白云区政府奖励金	0.00	330,000.00
广州市财政局2007年度进出口产品贴息收入	0.00	450,000.00
纳税大户奖金	50,000.00	0.00
广州市文化局文化企业出口奖励	500,000.00	0.00
合计	<u>2,464,679.00</u>	<u>2,003,212.00</u>

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 固定资产处置损失	80,061.46	3,384.15

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 罚款及滞纳金	665,749.31	4,830.00
3. 对外捐赠支出	20,000.00	2,000.00
4. 盘亏损失	56,272.58	0.00
5. 其他	127,961.58	36,557.21
合 计	<u>950,044.93</u>	<u>46,771.36</u>

(四十一) 所得税费用

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	4,745,815.10	20,787,162.64
递延所得税调整	6,773,257.10	-10,966,456.06
合 计	<u>11,519,072.20</u>	<u>9,820,706.58</u>

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-82,032,943.52	10,488,519.48
按法定税率计算的税额	-20,508,235.88	2,622,129.87
本公司亏损的税额影响	1,592,518.08	0.00
其他子公司亏损的税额影响	2,034,414.16	6,705,677.89
不征税、免税收入的税额影响	0.00	0.00
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	21,458,652.17	9,526,297.71
上年度企业所得税清算的税额影响	168,466.57	1,933,057.17
允许弥补亏损的税额影响	0.00	0.00
递延所得税资产的影响	6,773,257.10	-10,826,263.07
递延所得税负债的影响	0.00	-140,192.99
其他：	0.00	0.00
所得税费用	<u>11,519,072.20</u>	<u>9,820,706.58</u>

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 归属于母公司所有者的基本每股收益=归属于母公司所有者的净亏损 93,358,836.13 元 / 发行在外的普通股加权平均数 350,161,864 股=-0.2666 元。

2. 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的每股收益=扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 2,035,404.27 元 / 发行在外的普通股加权平均数 350,161,864 股

=0.0058 元。

3. 因本公司不存在认股权证、股份期权、可转换债券等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

(四十三) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 联营企业华美洁具有限公司因债务豁免转入权益的股权投资准备	809,486.23	0.00
2. 外币财务报表折算差额	-471,818.62	309,457.10
合计	<u>337,667.61</u>	<u>309,457.10</u>

外币财务报表折算差额本年减少额是子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围，因此外币财务报表折算差额全部转回。

(四十四) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,657,463.90	11,979,375.90
卖废品收入	4,989,272.52	8,945,444.81
收到往来款	0.00	4,191,597.26
收到政府补助款	550,000.00	780,000.00
其他	2,869,898.42	2,927,724.98
合计	<u>17,066,634.84</u>	<u>28,824,142.95</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
执行法院判决支付租金	0.00	8,697,666.67
公明景业委托贷款诉讼保全保证金	31,639,190.00	0.00
归还往来款	11,415,878.74	0.00
支付租金	3,358,188.77	7,361,942.60

项 目	本期发生额	上期发生额
支付运输费	1,337,069.99	4,876,684.19
业务接待费及办公费	9,300,413.22	9,125,978.54
支付业务宣传费	186,834.19	1,962,942.31
中介机构费	1,957,083.34	619,175.82
其他	13,029,893.27	13,893,940.48
合 计	<u>72,224,551.52</u>	<u>46,538,330.61</u>

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
广东公明景业印务有限公司货币资金期初余额	20,267,658.00	0.00

子公司公明景业本年不纳入合并财务报表范围。

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-93,552,015.72	667,812.90
加：资产减值准备	135,465,883.09	6,102,087.72
固定资产折旧	28,749,469.03	32,065,560.88
投资性房地产折旧	1,280,078.64	1,283,078.64
无形资产摊销	4,658,083.64	4,960,048.52
长期待摊费用摊销	494,012.39	403,890.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	75,372.46	-5,800.00
失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	3,384.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	32,611,716.15

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	4,575,136.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,092,936.99	-5,839,052.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,987,666.92	-10,826,263.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-140,192.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,933,344.00	-26,681,001.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,573,648.03	-38,060,346.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,660,886.15	-24,116,803.31
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	25,764,423.28	-22,996,744.51
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	501,706,835.61	485,575,162.16
减：现金的年初余额	485,575,162.16	567,546,169.16
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	16,131,673.45	-81,971,007.00

3. 现金和现金等价物的构成：

项目	期末数	年初数
一、现金		
其中：库存现金	182,546.67	240,111.15
可随时用于支付的银行存款	501,524,288.94	485,335,051.01
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额		
	501,706,835.61	485,575,162.16

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组 构
广州大洋实业投资有限公司	控股	有限 责任 公司	广州科学城西 区办公楼 104 房之三	戴玉庆	实业 投资	10,000.00 万元	37.73%	37.73%	广州日报社	73 80

本公司的母公司注册资本变化情况:

(金额单位: 万元)

母公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州大洋实业投资有限公司	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00

2. 本公司的子公司情况, 详见本附注四、(一) 1、2 点。

本公司的子公司注册资本变化情况:

(金额单位: 万元)

子公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州大洋文化连锁店有限公司	17,500.00	0.00	0.00	17,500.00
广州大洋广告有限公司	150.00	0.00	0.00	150.00
广东九州阳光科技有限公司	500.00	0.00	500.00	0.00
九州阳光传媒(香港)有限公司	46.38	0.00	46.38	0.00

3. 本公司的合营和联营企业情况, 详见本附注五(八) 1. 合营企业及联营企业主要信息。

4. 本公司的最终控制方是广州日报社。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
足球报社	受最终控制方控制
信息时报社	受最终控制方控制

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司的关系</u>
广州市老人报社	受最终控制方控制
广州市文摘报社	受最终控制方控制
广东《美食导报社》	受最终控制方控制
广州羊城地铁报报业有限公司	受最终控制方控制
广州市报刊发行公司	受最终控制方控制
广州市大洋房地产开发公司	受最终控制方控制
广州市交互式信息网络有限公司	受最终控制方控制
广州《看世界》杂志社	受最终控制方控制
共鸣杂志社	受最终控制方控制
广州篮球先锋报社	受最终控制方控制
广州出版社	受最终控制方控制
广州日报报业经营有限公司	受最终控制方控制
广州大洋传媒有限公司	受最终控制方控制
广州报刊亭有限公司	受最终控制方控制
广州大洋物业管理有限公司	受最终控制方控制
重庆恒渲实业有限公司	联营企业
广州粤图文化发展有限公司	联营企业
华美洁具有限公司	联营企业
广州市聚文传播广告有限公司	合营企业

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联交易定价原则：关联交易定价遵循市场化原则，以交易发生当时的市场价格为准，有关的款项也按照实际交易按期支付。

3. 购买商品、接受劳务的关联交易

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>本期金额（万元）</u>	<u>上期金额（万元）</u>
广州日报社	原材料采购	0.00	318.69
广州日报社	房租	101.39	103.35
广州粤图文化发展有限公司	房租	12.60	27.30
信息时报社	广告费	18.09	0.00

4. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	本期金额		上期金额	
		金额 (万元)	占年度(同期)同 类交易比例(%)	金额 (万元)	占年度(同期)同 类交易比例(%)
广州日报社	广告代理和制作	1,118.58	37.25%	3,535.46	98.57%
广州日报报业经营 有限公司	广告代理和制作	1,844.23	61.41%	0.00	0.00%
广州羊城地铁报报 业有限公司	广告代理和制作	0.00	0.00%	3.60	0.10%
广州日报社	旅店服务业	87.39	9.52%	196.66	15.43%
广东公明景业印务 有限公司	旅店服务业	3.08	0.34%	0.00	0.00%
广州大洋房地产开 发公司	旅店服务业	0.63	0.07%	0.00	0.00%
广州日报社	印刷业务	1,046.59	4.05%	3,089.87	8.01%
广州市文摘报社	印刷业务	73.97	0.29%	316.74	0.82%
足球报社	印刷业务	230.51	0.89%	532.29	1.38%
广东《美食导报社》	印刷业务	55.88	0.22%	166.60	0.43%
信息时报社	印刷业务	948.63	3.67%	1,555.29	4.03%
广州市老人报社	印刷业务	130.35	0.50%	578.29	1.50%
广州篮球先锋报社	印刷业务	209.05	0.81%	358.23	0.93%
广州羊城地铁报报 业有限公司	印刷业务	536.85	2.08%	776.36	2.01%
广州市报刊发行公 司	印刷业务	0.99	0.00%	7.83	0.02%
广州出版社	印刷业务	41.82	0.16%	77.51	0.20%
广州市交互式信息 网络有限公司	印刷业务	0.21	0.00%	0.12	0.00%

关联方	关联交易类型	本期金额		上期金额	
		金额	占年度(同期)同	金额	占年度(同期)同
		(万元)	类交易比例(%)	(万元)	类交易比例(%)
广州日报报业经营有限公司	印刷业务	1,144.39	4.43%	0.00	0.00%
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	1,968.86	7.62%	0.00	0.00%
共鸣杂志社	印刷业务	9.37	0.04%	36.61	0.09%
广东公明景业印务有限公司	印刷业务	21.11	0.08%	5,332.48	13.83%
广州市老人报社	图书音像销售	1.69	0.15%	0.00	0.00%
广州市报刊发行公司	图书音像销售	1.63	0.14%	0.00	0.00%
广州报刊亭有限公司	图书音像销售	0.21	0.02%	0.00	0.00%
广州日报社	其他业务收入	37.30	100.00%	36.05	49.47%

5. 向关联方提供管理服务

关联方	关联交易类型	本期金额(万元)	上期金额(万元)
华美洁具有限公司	管理服务费收入	67.52	120.44

6. 其他关联交易

①租赁业务

本公司2004年与广州日报社签订房屋租赁协议,向广州日报社租入位于广州市同乐路10号的房屋10,15.73平方米作为报纸印刷厂房,租赁期自2004年1月1日起至2009年12月31日止,月租金为13,859.05元。

本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2006年与广州日报社签订房屋租赁协议,向广州日报社租入8个商铺合共539.54平方米作为连锁店的经营场所,租赁期至2011年2月28日止,月租金38,951.80元。

本公司的控股子公司大洋文化连锁店有限公司2007年4月与广州粤图文化发展有限公司签订房屋租赁合同,向广州粤图文化发展有限公司租入位于越秀区合群一马路99-107号首

层及四楼的房地产合共900平方米作为连锁店的办公场所，租赁期自2007年4月1日至2007年8月31日止，月租金为21,000.00元。根据2007年9月签订的补充合同，大洋文化连锁店有限公司继续承租上述房地产，续租赁期随广州粤图文化发展有限公司的被委托代管权终止即自然终止，2009年7月广州粤图文化发展有限公司的被委托代管权已终止。

本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋作为经营场所，租赁期自2007年4月至2010年3月止，年租金为300,000元。

本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市观绿路43号201号房作为办公场所，自2007年5月1日至2010年4月30日止，月租金5,924.00元。

② 广告代理业务

本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司（现更名为广州大洋实业投资有限公司）签订资产置换协议，取得广州日报招聘广告的独家代理权，广州日报社将其招聘广告的代理业务委托给本公司，代理期为10年，参考市场价，广告代理费依据行业市场价格情况按代理广告所收取的全部广告收入的15%收取。

本公司2000年10月与广州日报社签订广告代理协议，广州日报社委托本公司代理其《广州日报》除招聘广告外的部分其他广告（包括中缝、分类、工商、专栏等广告）的有关业务。广告代理费依据行业市场价格情况按代理广告所收取的全部广告收入的15%收取。

本公司2000年10月与广州日报社签订广告制作协议，广州日报社将其招聘广告及其他广告的制作业务及本公司代理的其他广告委托本公司制作，委托期自2000年11月28日起至2005年11月27日止，广告制作费依据行业收费标准按委托制作所收取的全部广告收入的5%收取。2005年本公司与广州日报社签订补充协议，将委托期延长至2010年11月27日。

本公司与下属子公司广州大洋广告有限公司签订委托代理协议，将本公司拥有的《广州日报》招聘广告的独家代理权和其他广告的代理权，自2005年1月1日起全部授权广州大洋广告有限公司，该授权委托已经取得广州日报社的同意，广州大洋广告有限公司每月支付本公司420,000元的管理费用。

③ 印刷业务

本公司2008年10月27日与广州日报社签订承接印刷业务协议，广州日报社将足球报等13家单位的报纸委托本公司印刷，委托期自2008年11月28日起至2013年11月27日止，印刷费由双方按市场价协议确定。

④ 其他业务

本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订《商号使用权许可合同》，广州大洋文化连锁店有限公司由于代理广州日报社的部分广告及报刊销售，广州大洋文化连锁店有限公司获广州日报社授权在中华人民共和国广东省范围内无偿使用

“广州日报”商号，无偿使用期限自2004年4月14日至2009年1月31日。2008年12月29日与广州日报社续签协议，无偿使用期限自2009年2月1日至2014年1月31日。

本公司与华美洁具有限公司签订《服务合同》，华美洁具有限公司每年按销售净额的0.5%支付本公司服务费用。

本公司利用自有资金3000万元人民币委托中国银行股份有限公司广州珠江支行向控股子公司公明景业贷款，贷款期限自2008年12月30日至2009年9月30日止，由于本附注四、第（二）点的原因，该项委托贷款已逾期未能收回。

7. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末金额 (万元)			年初金额 (万元)		
		账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备
应收账款	广州日报社	0.00	0.00%	0.00	983.67	5.44%	33.84
	广州大洋传媒有限 公司	646.22	3.25%	38.10	0.00	0.00%	0.00
	广州日报报业经营 有限公司	470.16	2.37%	11.49	0.00	0.00%	0.00
	广州文摘报社	0.00	0.00%	0.00	39.00	0.22%	0.39
	足球报社	184.01	0.93%	2.24	281.00	1.55%	2.81
	广东《美食导报社》	0.00	0.00%	0.00	154.24	0.85%	2.72
	信息时报社	305.17	1.54%	4.64	893.17	4.94%	12.66
	广州市老人报社	0.00	0.00%	0.00	181.65	1.00%	1.82
	广州《看世界》杂 志社	0.00	0.00%	0.00	13.98	0.08%	11.12
	广州篮球先锋报社	86.42	0.43%	0.86	45.44	0.25%	0.51
	广州市报刊发行公 司	2.25	0.01%	0.00	2.37	0.01%	0.04
	广州羊城地铁报报 业有限公司	291.77	1.47%	2.92	460.20	2.54%	8.91

项目	关联方	期末金额 (万元)			年初金额 (万元)		
		账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备
	广州出版社	0.80	0.00%	0.53	0.00	0.00%	0.00
	广州市交互式信息 网络有限公司	0.25	0.00%	0.00	0.26	0.00%	0.01
	广州市聚文传播广 告有限公司	120.52	0.61%	22.15	120.52	0.67%	3.79
	共鸣杂志社	0.00	0.00%	0.00	81.36	0.45%	2.39
	广东公明景业印务 有限公司	8,449.13	42.52%	6,627.19	8,433.27	46.57%	314.24
其他应收款	广州日报社	72.48	0.59%	0.00	64.11	4.32%	0.17
	广州日报报业经营 有限公司	15.00	0.12%	0.00	0.00	0.00%	0.00
	广州市报刊发行公 司	0.00	0.00%	0.00	0.51	0.03%	0.01
	广州粤图文化发展 有限公司	26.09	0.21%	0.00	27.99	1.89%	0.82
	重庆恒渲实业有限 公司	52.59	0.43%	0.00	22.80	1.54%	0.63
	广州市大洋房地产 开发公司	0.00	0.00%	0.00	10.00	0.67%	10.00
	华美洁具有限公司	67.73	0.55%	0.00	56.04	3.78%	0.56
	广东公明景业印务 有限公司	7,228.83	58.46%	5,673.78	4,080.84	2.75%	0.00
	广东九州阳光科技 有限公司	430.88	3.48%	0.00	0.00	0.00%	0.00

项目	关联方	期末金额 (万元)			年初金额 (万元)		
		账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账准备
应付账款	广州日报报业经营 有限公司	4,449.80	31.46%	0.00	7,189.06	42.32%	0.00
	广州大洋传媒有限 公司	1.86	0.01%	0.00	0.00	0.00%	0.00
	广州市老人报社	0.00	0.00%	0.00	1.65	0.01%	0.00
	广州市文摘报社	0.00	0.00%	0.00	0.21	0.00%	0.00
	广东《美食导报社》	0.00	0.00%	0.00	0.18	0.00%	0.00
	广州羊城地铁报报 业有限公司	0.00	0.00%	0.00	1.31	0.01%	0.00
	广州出版社	6.30	0.04%	0.00	17.16	0.10%	0.00
	广州《看世界》杂 志社	0.00	0.00%	0.00	0.36	0.00%	0.00
	预收账款	广州日报社	2.64	1.06%	0.00	0.00	0.00%
广州大洋传媒有限 公司		2.38	0.95%	0.00	0.00	0.00%	0.00
其他应付款	广州日报社	50.08	3.21%	0.00	528.67	19.68%	0.00
	重庆恒渲实业有限 公司	77.20	4.95%	0.00	77.20	2.87%	0.00
其他流动负 债-预提费用	广州日报社租金	2.77	0.78%	0.00	9.84	3.47%	0.00
	广州大洋物业管理 有限公司水电费	30.00	8.48%	0.00	248.00	87.46%	0.00

七、或有事项

28. 未决诉讼

2005 年 6 月 1 日，南海市大沥镇兴业铜铝型材厂(现名为佛山市南海区大沥镇兴业铜铝型材厂，下称“兴业铜铝”)向清远市中级人民法院起诉珠海市粤交实业(集团)有限公司广州公司(以下简称“粤交实业”)、广东建北企业集团公司(以下简称“建北企业”)和本公司，就其 1993 年购买本公司股票确权纠纷，要求被告返还其股票 4,005,063 股。2005 年 12 月 27 日，本公司收到清远市中级人民法院(2005)清中法民二初字第 17 号民事判决书，就原告兴业铜铝诉被告粤交实业、建北企业和本公司关于其购买本公司股票确权纠纷一案作出如下判决：驳回原告的诉讼请求；案件受理费由原告及第三人负担。本案原告兴业铜铝及第三人不服清远市中级人民法院判决，分别于 2006 年 1 月 24 日、2006 年 1 月 17 日向广东省高级人民法院提起上诉，要求撤销清远中院的判决，并要求被告返还其诉讼标的。广东省高级人民法院于 2006 年 7 月 21 日以(2006)粤高法民二终字第 114 号裁定书裁定，撤销清远市中级人民法院(2005)清中法民二初字第 17 号民事判决，并发回清远市中级人民法院重审。2008 年 9 月 18 日，清远市中级人民法院作出(2006)清中法民二重第五号民事判决书判决：驳回原告对本公司的诉讼请求。本案被告建北企业、原告兴业铜铝及第三人不服判决，分别向广东省高级人民法院提起上诉，要求撤销清远市中级人民法院作出(2006)清中法民二重第五号民事的相关判决。2009 年 12 月 25 日，广东省高级人民法院作出(2009)粤高法民二终字第 103 号民事判决书判决，驳回建北企业、兴业铜铝和第三人的所有上诉请求，维持原判，此判决为终审判决。

29. 2008 年 12 月 30 日，本公司委托中国银行股份有限公司广州珠江支行向本公司子公司公明景业贷款 3,000 万元，该贷款于 2009 年 9 月 30 日到期后一直未能收回本金及相应利息。2009 年 11 月 23 日，本公司向广州市天河区人民法院提起诉讼，请求判令公明景业归还贷款本息共 31,639,190.47 元。2009 年 12 月 7 日，广州市天河区人民法院作出(2009)天法民二初字第 3186 号民事裁定书裁定：冻结公明景业的银行存款 31,639,190.47 元或查封、扣押其等值资产。2010 年 3 月 3 日，广州市天河区人民法院作出(2009)天法民二初字第 3186 号民事判决书判决，公明景业于判决发生法律效力之日起十日内清偿借款本金 3,000 万元及利息。截至报告日止，该判决尚未执行。

30. 除上述 1.2 内容外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司没有其他重大或有事项。

八、 承诺事项

1. 本公司与广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会、广州市润丰实业有限公司签订厂房用地及建设合作协议。本公司在广州高新技术产业开发区民营科技园内租赁厂房、办公楼及仓库用以开设印刷厂，广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会愿意为此安排土地并以费用包干形式负责办理相关手续，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司的技术要求投资兴建厂房并向本公司出租。本公司与广州市润丰实业有限公司签订《厂房租

赁合同》，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司技术要求并经双方确认的设计图纸所建成厂房、办公用房、仓库等租赁给本公司。租赁物位于广州市白云区广州高新技术产业开发区民营科技园内，建筑面积为 25,000 平方米，其中厂房和办公约 21000 平方米，仓库约 4000 平方米（以上均以政府测绘部门测绘的面积为准）。租金在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年租金按照建筑面积每月每平方米人民币 15 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。管理费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币 6 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。租赁期限为 20 年，届满后续租不少与 10 年。

九、 资产负债表日后事项

根据本公司 2009 年度利润分配预案，本公司拟以 2009 年末总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），派发现金总额为 7,003,237.28 元。以上利润分配预案已经董事会批准。

十、 其他重要事项说明

（一）已胜诉但尚未执行完毕的诉讼事项

1. 2003 年至 2004 年期间廊坊美格广告有限公司广州分公司与本公司下属广州开发区印务分公司签订多份委托印刷合同委托广州开发区印务分公司印刷《南方航空报》，广州开发区印务分公司依约向廊坊美格广告有限公司广州分公司提供印刷服务，廊坊美格广告有限公司广州分公司尚欠印刷费用 5,523,290.00 元未归还。经广州市中级人民法院于 2005 年 11 月（2005）穗中法民二初字第 42 号判决，本公司下属分公司胜诉，被告廊坊美格广告有限公司广州分公司应于本判决生效之日起十日内向本公司下属广州开发区印务分公司支付印刷费 5,523,290.00 元，并对各期延付印刷费按每日万分之五计付违约金至本判决确定的还款之日止，廊坊美格有限公司对被告廊坊美格有限公司广州分公司的上述债务负补充清偿责任。2006 年 5 月 18 日，本公司已经向广州市中级人民法院申请强制执行并获受理，广东省高级人民法院于 2007 年 12 月 12 日作出（2007）粤高法执指字第 1600 号指定执行决定书，将广州市中级人民法院的（2006）穗中法执字第 01217 号的案件指定广东省汕头市中级人民法院执行。广东省汕头市中级人民法院于 2008 年 8 月 28 日以（2008）汕中法执指字第 8 号民事裁定书裁定：中止执行广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 42 号民事判决。至报告日，该款尚未收回，廊坊美格有限公司广州分公司尚欠 5,523,290.00 元及相关的违约金，本公司已委托北京市大成律师事务所代理执行阶段的追收工作，经查，廊坊美格广告有限公司及其有关分支机构在登记地址均不存在存续经营状况。

2. 2005 年，广州博容广告有限公司与本公司下属分公司广州开发区印务分公司签订多份委托印刷合同委托广州开发区印务分公司印刷《品周刊》，广州开发区印务分公司依约向

被告广州博容广告有限公司提供印刷服务，广州博容广告有限公司尚欠印刷费用 3,461,400.00 元未归还。经广州市天河区人民法院于 2005 年 12 月（2005）天法民二初字第 2124 号，本公司下属广州开发区印务分公司胜诉，被告广州博容广告有限公司应于本判决生效之日起十日内向本公司下属广州开发区印务分公司支付印刷费 3,461,400.00 元及逾期滞纳金。2006 年 3 月 21 日，本公司已经向广州市天河区人民法院申请强制执行并获受理。截至报告日止，该款尚未收回，广州博容广告有限公司尚欠 3,442,660.00 元及相关的违约金，本公司已委托北京市大成律师事务所代理执行阶段的追收工作，经查，广州博容广告有限公司因未按规定申报年检已于 2008 年 1 月 29 日被广州市工商行政管理局吊销营业执照。

本公司在 2008 年度企业所得税汇算清缴时已经税务部门批准核销上述对廊坊美格广告有限公司广州分公司和广州博容广告有限公司的应收款项，至 2009 年 12 月 31 日止全部已作坏账核销的账务处理。

（二）租赁

广州高新技术产业开发区民营科技园内厂房经营租赁的最低租赁付款额：

<u>剩余租赁期</u>	<u>最低租赁付款额</u>
1 年以内（含 1 年）	6,615,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	6,615,000.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	6,615,000.00
3 年以上	198,977,168.92
合 计	<u>218,822,168.92</u>

（三）本公司子公司公明景业已经严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。根据 2009 年 12 月 27 日第 6 届董事会第 28 次会议决议，审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司已于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，截至报告日止法院尚未受理。

（四）本公司于 2009 年 12 月 29 日与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司和清新假期旅行社有限公司组成的承租联合体（以下简称“承租联合体”）签订了《建北大厦租赁合同》。租赁标的包括建北大厦主楼 21 层、附楼 12 层、地面商铺和地下停车场，合计建筑面积约 20,620.23 平方米；租赁合同期限 20 年，自合同生效日至 2010 年 10 月 31 日为免租期，免租期后首年租金为 222.88 万元，以后采取每 3 年递增 3% 的方式调整。

十一、 母公司财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

(一) 应收账款

1. 应收账款构成

账龄	期末数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	93,307,105.29	47.62%	4,656,588.71	4.99%
1年至2年	72,263,892.22	36.87%	51,133,062.88	70.76%
2年至3年	18,171,232.28	9.27%	12,501,022.00	68.80%
3年至4年	5,478,093.13	2.79%	4,452,020.46	81.27%
4年至5年	4,633,822.19	2.36%	3,748,305.73	80.89%
5年以上	2,142,127.82	1.09%	2,142,127.82	100.00%
合计	<u>195,996,272.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,633,127.60</u>	

账龄	年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	184,614,500.91	80.30%	1,850,142.35	1.00%
1年至2年	24,109,467.61	10.49%	1,202,686.16	4.99%
2年至3年	9,664,802.42	4.20%	3,036,514.03	31.42%
3年至4年	5,200,773.47	2.26%	4,434,271.64	85.26%
4年至5年	6,081,757.00	2.64%	5,519,667.20	90.76%
5年以上	263,151.00	0.11%	263,151.00	100.00%
合计	<u>229,934,452.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,306,432.38</u>	

种类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 比例
单项金额重大的应收账款	84,435,524.08	43.08%	66,271,946.80	78.49%

种类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,254,043.14	6.25%	10,342,454.01	84.40%
其他不重大应收账款	99,306,705.71	50.67%	2,018,726.79	2.03%
合计	<u>195,996,272.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,633,127.60</u>	

种类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	84,329,017.89	36.68%	3,142,360.71	3.73%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,625,300.47	5.06%	10,296,708.84	88.57%
其他不重大应收账款	133,980,134.05	58.26%	2,867,362.83	2.14%
合计	<u>229,934,452.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,306,432.38</u>	

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
广东公明景业印务有限公司	84,435,524.08	78.49%	66,271,946.80	已被债权人向法院申请破产清算
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	100%	412,261.84	经法院判决胜诉但无法执行
体育博览杂志社	150,001.00	100%	150,001.00	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	100%	56,500.00	经法院判决胜诉但无法执行
其他无业务往来的客户	127,035.00	100%	127,035.00	3年以上已无业务往来
合计	<u>85,181,321.92</u>		<u>67,017,744.64</u>	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	占总额		金额	占总额	
		比例			比例	
1年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	6,999.00	0.00%	6,999.00
2年至3年	0.00	0.00%	0.00	72,620.00	0.03%	72,620.00
3年至4年	5,478,093.13	2.79%	4,452,020.46	5,200,773.47	2.26%	4,434,271.64
4年至5年	4,633,822.19	2.36%	3,748,305.73	6,081,757.00	2.64%	5,519,667.20
5年以上	2,142,127.82	1.09%	2,142,127.82	263,151.00	0.11%	263,151.00
合计	<u>12,254,043.14</u>		<u>10,342,454.01</u>	<u>11,625,300.47</u>		<u>10,296,708.84</u>

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：

单位名称	收回或转回债权金额	原已计提的坏账准备	收回或转回原因	原估计计提比例理由及合理性
广州创能广告公司	136,565.00	136,565.00	重复开票	3年以上已无业务往来
其他无业务往来的客户	283,879.50	283,879.50	重复开票	3年以上已无业务往来
合计	<u>420,444.50</u>	<u>420,444.50</u>		

4. 本期实际核销的应收账款为 8,965,950.00 元：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北廊坊美格广告有限公司	应收印刷款	5,523,290.00	经法院判决胜诉但未能执行	否
广州博容广告有限公司	应收印刷款	3,442,660.00	经法院判决胜诉但未能执行	否
合计		<u>8,965,950.00</u>		

5. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末应收关联方账款为 101,160,020.40 元，占应收账款期末余额的 51.61%。

7. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	84,435,524.08	1 至 5 年	43.08%
广东省教育厅印刷厂	8,726,105.64	1 至 4 年	4.45%
上海第一财经报业有限公司	5,865,374.74	1 年以内	2.99%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	5,171,948.70	1 至 5 年	2.64%
西安荣信文化产业发展有限公司	4,404,211.74	1 年以内	2.25%

8. 应收账款期末数比年初数减少 96,264,874.70 元，减少比例为 45.06%，减少原因主

要是公明景业因被债权人起诉、资产被查封，且债权人已向法院申请破产清算，本年按预计清偿率计提了坏账准备，详见本附注五（三十六）点的说明。

（二）其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	期末数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	73,447,718.86	51.71%	25,022,650.92	34.07%
1年至2年	37,536,823.32	26.43%	12,889,107.87	34.34%
2年至3年	24,480,464.76	17.24%	19,078,634.64	77.93%
3年至4年	7,480.00	0.01%	0.00	0.00%
4年至5年	6,300,000.00	4.44%	0.00	0.00%
5年以上	239,510.00	0.17%	239,510.00	100.00%
合计	<u>142,011,996.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,229,903.43</u>	

账龄	年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
1年以内	39,338,647.75	55.07%	506,056.29	1.29%
1年至2年	25,161,088.43	35.23%	23,831.60	0.09%
2年至3年	244,160.65	0.34%	37,248.20	15.26%
3年至4年	6,344,468.00	8.88%	0.00	0.00%
4年至5年	98,577.00	0.14%	0.00	0.00%
5年以上	239,510.00	0.34%	239,510.00	100.00%
合计	<u>71,426,451.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>806,646.09</u>	

种类	期末数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例

种类	期末数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
单项金额重大的其他应收款	124,943,181.96	87.98%	56,737,799.60	45.41%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	436,073.39	0.31%	436,073.39	100.00%
其他不重大其他应收款	16,632,741.59	11.71%	56,030.44	0.34%
合计	<u>142,011,996.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,229,903.43</u>	

种类	年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备比 例
单项金额重大的其他应收款	61,824,053.05	86.56%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	728,573.39	1.02%	728,573.39	100.00%
其他不重大其他应收款	8,873,825.39	12.42%	78,072.70	0.88%
合计	<u>71,426,451.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>806,646.09</u>	

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
广东公明景业印务有限公司	72,288,292.04	78.49%	56,737,799.60	已被债权人向法院申请破产清算
其他无业务往来的供应商	196,563.39	100.00%	196,563.39	3 年以上已没有业务往来
合计	<u>72,484,855.43</u>		<u>56,934,362.99</u>	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末数		年初数	
	账面余额 金额	占总额 比例	账面余额 金额	坏账准备 占总额 比例
1年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00%

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额 比例		金额	占总额 比例	
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	196,563.39	0.28%	196,563.39
2年至3年	196,563.39	0.14%	196,563.39	277,500.00	0.39%	277,500.00
3年至4年	0.00	0.00%	0.00	15,000.00	0.02%	15,000.00
4年至5年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5年以上	239,510.00	0.17%	239,510.00	239,510.00	0.34%	239,510.00
合 计	<u>436,073.39</u>		<u>436,073.39</u>	<u>728,573.39</u>		<u>728,573.39</u>

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：

债务人名称	收回、转回或重组 债权金额	原已计提的坏 账准备	转回原因、方式	原估计计提依据及合理性
其他无业务往来的供应商	292,500.00	292,500.00	发票遗失转损益	账龄 5 年以上预计无法收回

4. 报告期内没有核销其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末其他应收关联方款项为 77,801,230.23 元，占其他应收款期末余额 54.78%。

7. 期末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	往来款	72,288,292.04	1 至 2 年	50.90%
公明景业委托贷款诉讼保全保证金	保证金	31,639,190.00	1 年以内	22.28%
广州大洋文化连锁店有限公司	往来款	21,015,699.92	1 至 2 年	14.80%
广州市润丰实业有限公司	押金	6,300,000.00	4 至 5 年	4.44%
广东九州阳光印务科技有限公司	投资款	4,300,539.28	1 年以内	3.03%

8. 其他应收款期末数比年初数增加 14,162,287.77 元，增加比例为 20.05%，增加原因主要是：（1）转入已于 2009 年 9 月 30 日到期的子公司公明景业的委托贷款 3,000 万元；（2）

子公司公明景业因被债权人起诉、资产被查封，且债权人已向法院申请破产清算，本年按预计清偿率计提了坏账准备，详见本附注五（三十六）点的说明；（3）支付对公明景业委托贷款的诉讼保全保证金 3,163.92 万元。

（三） 持有至到期投资

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
委托贷款—广东公明景业印务有限公司	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00

持有至到期投资期末数比年初数减少 30,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要是：子公司公明景业因被债权人起诉、资产被查封，且债权人已向法院申请破产清算。本公司以自有资金委托中国银行股份有限公司广州珠江支行向本公司的子公司公明景业贷款 3,000 万元已于 2009 年 9 月 30 日到期未能收回，本年已转“其他应收款”核算，并按预计清偿率计提了坏账准备，详见本附注五（三十六）点的说明。

（四） 长期股权投资

	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	170,764,652.65	0.00	210,728,445.90	0.00
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业	102,588,181.27	0.00	106,456,448.19	0.00
小计	102,588,181.27	0.00	106,456,448.19	0.00
合计	<u>273,352,833.92</u>	<u>0.00</u>	<u>317,184,894.09</u>	<u>0.00</u>

1. 对子公司投资

子公司名称	初始投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州大洋文化连锁店有限公司	88,626,303.10	163,626,303.10	0.00	0.00	163,626,303.10
广州大洋广告有限公司	7,138,349.55	7,138,349.55	0.00	0.00	7,138,349.55
广东公明景业印务有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00	0.00

子公司名称	初始投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广东九州阳光科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00
九州阳光传媒（香港）有限公司	463,793.25	463,793.25	0.00	463,793.25	0.00
合计	<u>135,728,445.90</u>	<u>210,728,445.90</u>	<u>0.00</u>	<u>39,963,793.25</u>	<u>170,764,652.65</u>

2. 合营企业及联营企业主要信息

（金额单位：万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
一、合营企业						
广州市聚文传播广告有限公司	有限公司	广州	广告代理	人民币 60 万元	50.00%	50.00%
二、联营企业						
华美洁具有限公司	有限公司	清远	洁具生产	美元 1460 万元	32.42%	32.42%
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	国内贸易	人民币 500 万元	45.00%	45.00%

（金额单位：万元）

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
广州市聚文传播广告有限公司	22.54	120.62	0.00	-0.05
二、联营企业				
华美洁具有限公司	17,338.45	5,248.93	15,108.69	2,226.00
重庆恒渲实业有限公司	353.76	-49.85	0.00	0.23

3. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中： 分回现金红利	
合营企业					
广州市聚文传播广告有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业					
华美洁具有限公司	114,377,974.41	104,641,245.26	-3,869,316.77	9,333,501.68	100,771,928.49
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,815,202.93	1,049.85	0.00	1,816,252.78
小计	116,627,974.41	106,456,448.19	-3,868,266.92	9,333,501.68	102,588,181.27
合计	<u>116,927,974.41</u>	<u>106,456,448.19</u>	<u>-3,868,266.92</u>	<u>9,333,501.68</u>	<u>102,588,181.27</u>

(五) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,270,827.04	227,452,806.32	355,303,849.57	297,287,982.65
其他业务	11,635,848.78	33,314.32	15,521,089.13	28,406.97
合计	<u>269,906,675.82</u>	<u>227,486,120.64</u>	<u>370,824,938.70</u>	<u>297,316,389.62</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印刷业	258,270,827.04	227,452,806.32	355,303,849.57	297,287,982.65

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南	247,472,641.79	218,161,776.47	335,223,948.24	279,452,418.66
华东	10,798,185.25	9,291,029.85	20,079,901.33	17,835,563.99
合计	<u>258,270,827.04</u>	<u>227,452,806.32</u>	<u>355,303,849.57</u>	<u>297,287,982.65</u>

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况:

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比列
广州大洋传媒有限公司	19,688,514.35	7.62%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	13,853,747.45	5.36%
广州市环世经贸发展有限公司	13,711,884.91	5.31%
广州日报报业经营有限公司	11,443,883.83	4.43%
广州日报社	10,465,917.74	4.05%

(六) 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,344,251.47	3,313,457.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-235,681.95	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	2,525,595.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,350,498.19	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入	1,208,025.00	2,021,615.45
合 计	<u>-23,021,410.23</u>	<u>7,860,668.39</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	4,654,698.68	3,311,103.00	被投资单位本期利润增加
广东公明景业印务有限公司	-35,000,000.00	0.00	注

注：本公司的子公司公明景业因被债权人起诉、资产被查封，且债权人已向法院申请破产清算，本年按权益法将账面投资成本减计至零。

3. 投资收益本期发生额比上期发生额减少 30,882,078.62 元，减少比例为 392.87%，减少原因除上述第 2 点说明事项外，主要是本公司本期赎回所持有证券投资基金获得的差价收益。

(七) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-150,815,521.46	7,903,677.97
加：资产减值准备	134,507,396.52	8,952,928.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,887,063.14	19,301,280.34
投资性房地产折旧	1,280,078.64	1,283,078.64
无形资产摊销	4,188,446.60	4,154,410.66
长期待摊费用摊销	66,558.72	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	4,938.56	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	1,057.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	32,611,716.15
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	-374,195.42
投资损失（收益以“－”号填列）	23,021,410.23	-7,860,668.39

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,940,058.08	-11,505,658.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-140,192.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,493,508.57	-14,334,646.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,755,124.72	-89,685,284.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,060,886.68	3,120,110.79
经营活动产生的现金流量净额	32,879,699.56	-46,572,386.33
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	384,139,088.01	340,211,777.24
减：现金的年初余额	340,211,777.24	505,816,044.32
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	43,927,310.77	-165,604,267.08

十二、 补充资料

31. 当期非经常性损益明细表

项目	2009 年	2008 年
非流动资产处置损益	-75,372.46	2,415.85
计入当期损益的政府补助	2,464,679.00	2,003,212.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	804,825.00	0.00
除同本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	6,350,498.19	-27,156,560.16
对外委托贷款取得的收益	1,208,025.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,375,528.90	332,175.82

<u>项 目</u>	<u>2009 年</u>	<u>2008 年</u>
其他（注）	-106,174,839.23	0.00
合计	<u>-92,046,655.60</u>	<u>-24,818,756.49</u>
所得税的影响数	3,348,528.90	1,421,911.36
少数股东损益的影响数	-944.10	26,790.36
应归属于母公司的非经营性损益	<u>-95,394,240.40</u>	<u>-26,267,458.21</u>

注：其他是因本公司的子公司公明景业因被债权人起诉、资产被查封，且债权人已向法院申请破产清算，本年按预计清偿率计提了坏账损失准备金额 123,053,504.50 元，及因公明景业不纳入合并财务报表范围，转回 2008 年度已承担的对公明景业超过投资成本的亏损金额 16,878,665.27 元。

32. 净资产收益率与每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
		<u>益</u>	
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0747	-0.2666	-0.2666
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0016	0.0058	0.0058

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 28 日批准报出。

第十一章 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东九州阳光传媒股份有限公司

董事长：乔平

二〇一〇年三月二十八日