

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.

二〇一〇年半年度报告

二〇一〇年八月

重 要 提 示

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、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性均无异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人董事长乔平先生、主管会计工作负责人总经理李学锋先生及会计机构负责人冼皓明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	19
第七节	财务报告	32
第八节	备查文件	101

第一节 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》

登载公司半年度报告指定的网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：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7月5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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

(合并报表数 单位:人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,369,182,424.95	1,385,664,316.42	-1.19
归属于上市公司股东的所有者权益	1,199,038,887.63	1,197,652,580.79	0.12
股本	350,161,864.00	350,161,864.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.4242	3.4203	0.11
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	160,003,433.63	181,423,368.14	-11.81
营业利润	11,131,927.62	9,439,060.10	17.93
利润总额	11,794,287.30	14,976,124.33	-21.25
归属于上市公司股东的净利润	8,299,601.63	7,303,920.27	13.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,802,607.46	-1,590,627.10	590.54
基本每股收益(元/股)	0.0237	0.0209	13.40
稀释每股收益(元/股)	0.0237	0.0209	13.40
净资产收益率(加权平均)	0.69%	0.56%	增加0.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	21,942,646.12	3,562,365.87	515.96
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	0.01	500.00

二、非经常性损益项目

(单位:人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注
(一) 非流动资产处置损益	-17,743.47	
(二) 计入当期损益的政府补助	358,828.00	从化市财政局财政补贴 25.88 万元,广州市白云区政府奖励金 5 万元及广州市白云区纳税大户奖金 5 万元
(三) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	321,275.15	主要为盘盈利得
非经常性损益合计	662,359.68	
减:企业所得税影响数	165,589.92	
减:少数股东权益影响数	-224.41	
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	496,994.17	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 公司股本变动情况

报告期内公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及结构变动。本报告期内公司股本变化情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量(股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	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2010年6月30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。

（2）根据公司第七届董事会第三次会议通过的《关于公司〈发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案〉的议案》，公司拟实施重大资产重组。根据《上市公司收购管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，广州日报社、广州大洋实业投资有限公司共同承诺：该次重大资产重组交易完成后，其所拥有权益的全部公司股份（包括原持有股份）自该次非公开发行结束之日起36个月不得上市交易或转让，锁

定期满后严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。

二、 报告期末股东总数：25,582人，股本总数:350,161,864股。截至2010年6月30日，尚未完成补充登记的股份数为4,738,045股，该部分股份在其持有人完成补充登记后可上市流通。

三、 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

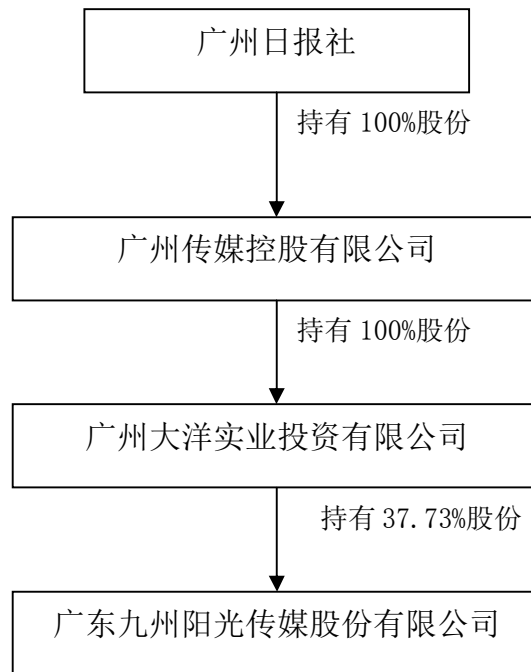
股东总数 (户)		25,582			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	37.73%	132,129,820	132,129,820	0
徐鹏	境内自然人	4.06%	14,214,746	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	境内非国有法人	3.32%	11,616,306	0	0
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	2.49%	8,723,000	0	0
钱钰	境内自然人	0.78%	2,729,161	0	0
广东太阳神集团有限公司	境内非国有法人	0.69%	2,407,083	0	0
蔡颖轶	境内自然人	0.67%	2,331,774	0	0
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.62%	2,156,141	0	0
陈遵明	境内自然人	0.45%	1,577,053	0	0
左明敏	境内自然人	0.40%	1,413,412	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		股份种类		
徐鹏	14,214,746		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	11,616,306		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		
钱钰	2,729,161		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		
蔡颖轶	2,331,774		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	2,156,141		人民币普通股		
陈遵明	1,577,053		人民币普通股		
左明敏	1,413,412		人民币普通股		
中国建设银行-泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	1,379,031		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 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。 2. 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、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 报告期内，公司控股股东为广州大洋实业投资有限公司，未发生变更。报告期内，控股股东注册资金、法定代表人、经营范围未发生变化，所持公司股份不存在冻结、质押或托管等情况。

(二) 报告期内，实际控制人为广州日报社，未发生变更。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：(1) 根据广州日报社及广州大洋实业投资有限公司的告知函及相关政府文件，广州日报社持有的 90%广州大洋实业投资有限公司股权和广州市报刊发行公司持有的 10%广州大洋实业投资有限公司股权，已于 2010 年 5 月划拨至广州传媒控股有限公司（以下简称“广传媒”）。广州大洋实业投资有限公司股权现由广传媒 100%持有。

(2) 广州传媒控股有限公司是 2006 年 12 月 28 日由广州日报社出资成立的有限责任公司（国有独资）；注册资本为人民币 10 亿元；注册地址为广州市越秀区同乐路 10 号门楼三楼；法定代表人为戴玉庆；营业执照注册号 440101000087920；经营范围：自有资金投资，设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务，印刷、出版、发行：书报刊。2009 年 5 月，广州日报社根据中央政策，将综合类报纸《广州日报》，以及文化、生活、娱乐、资讯类报刊《老人报》、《舞台与银幕》、《岭南少年报》、《广州早报》、《新现代画报》、《足球》等进行了采编与经营的“两分开”，并将传媒类经营性资产注入广传媒，分别由广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司和广州日报新媒体有限公司具体经营，并由广传媒统一承担保值增值任务。广传媒现为持股型公司，其本部不存在具体经营业务。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份，亦不存在持股情况发生变化的情形。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘任或解聘情况

公司第六届董事会及监事会于2010年6月任期届满。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经公司2010年第二次临时股东大会审议通过，选举乔平先生、李学锋先生、陈广超先生、谢石松先生、刘锦湘先生、刘国常先生、丑建忠先生、郭杨根先生、胡远芳女士九人为公司第七届董事会董事，其中谢石松先生、刘锦湘先生、刘国常先生、丑建忠先生为第七届董事会独立董事；选举夏阳先生、邓关月女士为公司第七届监事会股东代表监事，与2010年5月公司职工代表大会选举产生的职工代表监事李奕女士共同组成公司第七届监事会。经公司第七届董事会第二次会议审议通过，聘任李学锋先生为总经理，聘任欧阳锡明先生、骆建基先生、陆飞先生及曾伟先生为副总经理，聘任冼皓明先生为财务总监。具体情况如下：

（一）董事、监事、高级管理人员的解聘情况

姓名	性别	年龄	原任职务	现任职务	备注
何兆溪	男	55	副董事长、总经理	无	董事会换届
黄挺	男	71	独立董事	无	
郑德琨	男	57	独立董事	无	
宋献中	男	46	独立董事	无	
李湘南	男	37	董事	无	
欧阳锡明	男	43	董事、副总经理	副总经理	监事会换届
黄榆敏	男	56	监事会主席	无	
刘莺莺	女	51	监事	无	
周雪云	女	46	监事	无	
李学锋	男	53	监事	副董事长、总经理	
柳轻舟	男	34	监事	无	
胡远芳	女	45	董事会秘书、副总经理	董事、董事会秘书	管理层换届

(二) 董事、监事、高级管理人员的新聘情况

姓名	性别	年龄	原任职务	现任职务	备注
李学锋	男	53	监事	副董事长、总经理	董事会换届
刘锦湘	男	69	新聘任	独立董事	
刘国常	男	46	新聘任	独立董事	
丑建忠	男	43	新聘任	独立董事	
陈广超	男	32	新聘任	董事	
胡远芳	女	45	董事会秘书、副总经理	董事、董事会秘书	
夏 阳	男	50	新聘任	监事会主席	监事会换届
邓关月	女	32	新聘任	监事	
李 奕	女	32	新聘任	监事	
曾 伟	男	40	新聘任	副总经理	管理层换届

(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	任期起始日期	任期终止日期	持股情况
乔 平	男	董事长	2008年2月	2013年6月	0
李学锋	男	副董事长	2010年6月	2013年6月	0
		总经理	2010年6月		
刘锦湘	男	独立董事	2010年6月	2013年6月	0
刘国常	男	独立董事	2010年6月	2013年6月	0
丑建忠	男	独立董事	2010年6月	2013年6月	0
谢石松	男	独立董事	2007年6月	2013年6月	0
陈广超	男	董事	2010年6月	2013年6月	0
郭杨根	男	董事	2004年3月	2013年6月	0
胡远芳	女	董事	2010年6月	2013年6月	0
		董事会秘书	2008年8月		
夏 阳	男	监事会主席	2010年6月	2013年6月	0
邓关月	女	监事	2010年6月	2013年6月	0
李 奕	女	监事	2010年6月	2013年6月	0
欧阳锡明	男	副总经理	2000年11月	2013年6月	0
骆建基	男	副总经理	2008年12月	2013年6月	0
陆 飞	男	副总经理	2009年3月	2013年6月	0
曾 伟	男	副总经理	2010年6月	2013年6月	0
冼皓明	男	财务总监	2008年9月	2013年6月	0

第五节 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

2010 年是公司从打好基础到实现跨越式迈进的关键一年。虽然外部总体经济环境、行业面临竞争格局没有根本改变，但报告期内，公司遵循“保增长、调结构、促发展”的战略思路，将全面提升盈利能力作为经营工作的重中之重，在规范运作的基础上实现了主营业务收入与利润的较大增长，公司实力进一步增强。

报告期内，公司实现营业收入 1.60 亿元，因控股子公司公明景业不再纳入本期合并报表范围，营业收入较去年同期下降 11.81%；剔除这一因素影响，公司营业收入同比增长 4.87%。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润 829.96 万元，比去年同期增长 13.63%；剔除公明景业的影响，归属于母公司的净利润同比下降 11.63%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的本期净利润为 780.26 万元，比去年同期上升 590.54%；剔除公明景业的影响，增幅为 1,320.20%。

本期公司利润变化的主要影响因素在于：一方面，受印刷收入同比增长以及成本有效控制的带动，印刷业务盈利能力有所增强；另一方面，2009 年同期确认了基金投资收益 635.05 万元，而本期无相应的非经常性收益。

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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本年比上年 增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	160,003,433.63	181,423,368.14	-11.81	报告期公明景业不再纳入合并范围所致
营业利润	11,131,927.62	9,439,060.10	17.93	印刷收入增长、成本得到有效控制，营业利润同比增长所致
营业税金及附加	1,780,207.51	3,422,115.11	-47.98	主要是本期应交增值税减少，城市维护建设税和教育费附加等附加税费相应减少所致

财务费用	-4,674,530.03	-1,635,074.12	-185.89	主要是报告期公明景业不再纳入公司报表合并范围，减少了利息支出所致
投资收益	-77,626.91	8,007,775.42	-100.97	主要是上年同期确认基金投资收益635.05万元，而本报告期无此投资收益所致；另外参股投资的华美洁具受到欧元下跌以及人工、燃料等营业成本上升的影响，利润下降，公司的投资收益从上年同期的165.73万元下降到本报告期的-7.75万元
营业外收入	725,524.73	5,641,135.71	-87.14	本期收到的政府补助同比减少；上年同期核销不需支付的应付账款，本期无相应事项
所得税费用	3,544,736.81	7,742,112.98	-54.21	主要是受基金投资收益、营业外收入等因素影响导致的应税收入减少及递延所得税资产转回
归属于上市公司股东的净利润	8,299,601.63	7,303,920.27	13.63	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,802,607.46	-1,590,627.10	590.54	合并范围变化；报告期印刷业务收入增长、成本控制效益带动所致
指标名称	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)	增减幅度超过30%的原因
预付账款	3,089,644.75	1,197,362.62	158.04	本期增加了预付原材料款项
其他应收款	21,662,098.92	65,868,549.42	-67.11	本期收回了公明景业委托贷款合同纠纷案的财产保全费担保金和九州阳光科技公司投资款
应付票据	28,407,499.54	15,123,460.54	87.83	本期加大了采购业务的票据结算
应交税费	4,752,463.03	3,410,958.66	39.33	主要是本期末未付的企业所得税同比增加
其他应付款	10,135,167.49	15,589,443.40	-34.99	本期支付了设备余款
其他流动负债	732,669.12	3,352,931.78	-78.15	本期支付了租金及保荐费

2. 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

指标名称	2010年1-6月	2009年1-6月	本年比上年 增减(%)	增减幅度超过30%的原因
经营活动产生的现金流量净额	21,942,646.12	3,562,365.87	515.96	1. 本报告期收到法院退回的保证金3,174万元及建北大厦的租金保证金300万元 2. 本报告期支付的税费同比减少2,608.57万元,主要是因为本期原材料购置增加导致进项税金抵扣增加,使实缴增值税下降 3. 本期贷款支付同比大幅增长
投资活动产生的现金流量净额	9,627,015.38	11,571,695.39	-16.81	按合同约定支付印报厂扩建技术改造项目工程款同比变动导致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,648,478.28	-21,597,918.86	69.22	1. 上年同期支付票据保证金1,000万元 2. 合并范围变动导致利息支出同比减少约500万元。

(二) 报告期内公司主营业务范围及其经营状况

1. 主营业务范围

本公司经营范围主要为：设计、制作、代理国内各类广告业务，印刷出版物，销售书报刊等。

2. 主营业务分行业、产品、地区经营情况

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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入 比上年增减(%)	主营业务成本 比上年增 减(%)	毛利率比上年增 减(%)
印刷	133,320,445.30	118,563,402.78	11.07	-11.33	-13.84	增加2.60个百分点
广告	14,181,633.25	663,592.29	95.32	-20.38	0.62	减少0.98个百分点
旅店服务业	5,100,650.30	1,358,539.28	73.37	15.16	45.54	减少5.55个百分点
图书音像销售等	3,355,928.34	1,999,143.52	40.43	-43.96	-52.38	增加10.54个百分点
合计	155,958,657.19	122,584,677.87	21.40	-12.67	-14.52	增加1.70个百分点

印刷业务：报告期内，控股子公司公明景业不再纳入公司合并报表范围；而去年同期，公明景业实现印刷主营业务收入2,864.64万元。剔除此影响，公司印刷业务的收入和毛利率同比有了较明显的增长，报告期商业与报纸印刷业务收入13,332.04万元，比去年同期增长9.55%，收入的上升以及成本的有效控制，使得印刷业务的毛利率随之上升。

广告业务：报告期内，公司广告代理收入1,418.16万元，比上年同期下降

20.38%。由于人工、折旧摊销等固定成本的存在，广告业务的毛利率同比下降。

旅店服务业：报告期内，公司旅店服务业实现收入510.07万元，同比上升15.16%；但由于餐饮食材、燃料等成本价格上涨过快，毛利率减少了5.55个百分点。

图书音像销售等业务：报告期内，图书音像销售等业务实现收入335.59万元；虽然本期业务收入同比下降43.96%，但得益于本期图书采购成本的下降，毛利率同比增加10.54个百分点。

2.2. 分地区经营情况

(单位：人民币元)

地区	主营业务收入	比上年同期增减 (%)
华南	152,955,351.85	-13.04
华东	3,003,305.34	11.86
合计	155,958,657.19	-12.67

华南地区主营业务收入减少，主要是因为报告期控股子公司公明景业不再纳入合并报表范围，而上年同期公明景业取得收入2,864.64万元。

3. 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%	17,500.00	17,748.99	13,007.78	987.21	-241.07
广州大洋广告有限公司	90.00%	150.00	10,452.28	5,702.12	1,292.00	651.52
华美洁具有限公司	32.42%	美元 1,460	17,242.82	12,488.49	5,736.19	371.22

3.1 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987.21万元，亏损241.07万元，同比减亏89.30万元。一方面书报刊业务继续实施整顿收缩亏损铺面的策略，利润总额从去年同期的-37.47万元上升为本期的37.48万元；另一方面下属的新闻培训中心的旅店业务报告期的收入同比上升18.64%，同比减亏14.35万元。

2010年8月，公司收到广州日报社与广州大洋房地产开发公司关于广州大洋文化连锁店有限公司变更股东的函，拟将广州大洋房地产开发公司持有的2.857%广州大洋文化连锁店有限公司股权，划拨转为广州大洋实业投资有限公司持有。目前，该事项正在办理过程中。

3.2 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。主要受广告代理业务量下滑的影响，报告期内大洋广告有限公

司实现营业收入1,292.00万元，净利润651.52万元，同比分别下降20.45%和23.13%。

3.3 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5,736.19万元，净利润371.22万元，较去年同期下降59.04%。这主要是因为：华美洁具公司对欧洲的出口收入大幅减少，而人工、燃料等营业成本上升，另外受到欧元对人民币汇率下跌影响，公司的汇兑损失增加。但2010年下半年华美洁具有限公司的情况预计将有好转。

4. 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5. 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

本报告期，公司印刷业务毛利率为11.07%，较去年同期增加2.60个百分点，主要原因是，一方面受商业印刷需求增加影响，印刷业务结构调整策略收效开始显现，收入同比有了较大增长；另一方面，通过实施细节精细化管理、优化库存等措施，生产成本得到了有效控制。

6. 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，控股子公司公明景业不再纳入合并报表范围。本期营业利润率为7.14%，同比增加1.94个百分点；剔除公明景业的影响，同比增加0.09个百分点。这主要是受到两方面因素的影响：一方面，公司本期的印刷业务效益同比有了较明显的提高，利润率相应提升；另一方面，去年同期公司确认基金投资收益635.05万元，本报告期无相应事项发生，利润率有所下降。

报告期内所得税费用较去年同期减少419.74万元，主要是受基金投资收益、营业外收入等因素影响导致的应税收入减少及递延所得税资产转回。

7. 经营中的问题与困难

报告期内，公司的盈利情况有所好转，但总体盈利水平仍有待提升。经营中存在的问题主要体现在：

（1） 公司广告业务有所下滑，2010年下半年《广州日报》招聘广告10家独家代理权即将到期。

（2） 现有商业印刷设备老化，商业印刷产能不足，不能满足市场需求的增长，亟需更新换代。

(3) 书报刊销售业务目前的减亏主要是通过实施整顿收缩亏损铺面的策略实现，业务量仍有待提高，业务结构仍有待完善。

8. 应对措施

2010年是公司的转折之年、创新之年、发展之年，针对上述问题和困难，公司认真分析形势，积极应对，加快业务调整，以促进2010年下半年公司业绩的增长。一方面，苦练内功，打好基础，具体措施主要包括：(1) 扩大广告业务范围，积极发展户外广告、新媒体广告业务。(2) 提高商业印刷能力，适当采购满足商业印刷设备升级的需求。(3) 利用大洋连锁的连锁店平台，寻求业务转型。

另一方面，利用文化体制改革的大好时机，公司及有关各方共同努力，积极开展与落实重大资产重组的各项工作。如重大资产重组最终能顺利完成，公司将集广告、印刷、发行、书报刊经营、新媒体等业务于一身，实现资源整合与业务联动，有利于增强盈利能力并培育新的利润增长点。

9. 风险提示

(1) 公明景业目前处于破产清算过程中，其结果存在不确定性，可能会对公司2010年度财务状况造成一定的影响。

(2) 公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的方案尚须经过有关各方的决策程序以及若干部门的审批程序，最终能否取得相关政府部门批准以及核准的时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

二、公司投资情况

1. 募集资金使用情况

(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：487.11							
变更用途的募集资金总额：0.00					已累计投入募集资金总额：26,630.97							
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	487.11	15,000	0	100%	2008年9月	226.08	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	否	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	否	否
合计		37,500	0	37,500	487.11	15,050.97	-22,449.03			226.08		
未达到计划进度原因(分具体项目)	<p>1. 商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来与其他商品市场密切相关的商业印刷品利润率有所下降。针对此情况，经公司重新论证，依据预计未来市场需求增长趋势以及公司的实际情况，公司拟推进该项目。</p> <p>2. 增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是书报刊网点经营效果不理想，公司暂停了对该项目的投入。</p>											
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	<p>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年羊专审字第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。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1. 根据公司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。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。</p> <p>2. 根据公司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。</p>											
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	<p>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。</p>											

2. 报告期内，公司没有重大非募集资金项目。

3. 对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	公司预计2010年1-9月经营业绩与上年同期增长幅度小于50%
2009年1-9月经营业绩	公司预计2010年1-9月盈利1,100~1,600万元
业绩变动的原因说明	归属于母公司所有者的净利润：10,365,022.85元 (1) 报告期控股子公司公明景业不再纳入合并范围 (2) 预计2010年下半年印刷市场需求的增长将带动公司印刷收入增长，另一方面公司将将继续加强成本控制

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见以及监管部门的要求，不断健全公司治理结构、完善治理制度及加强内部控制制度体系建设，持续促进公司规范运作，提高公司治理整体水平。

报告期内，根据公司实际情况的变化和监管部门的最新要求，制定了《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》、《2010年高级管理人员薪酬管理暂行办法》，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》，进一步完善了公司治理制度体系。

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）和广东证监局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广东证监[2010]30号）的要求，2010年4月，广东证监局派出检查组对公司进行了现场检查。此次检查的主要内容为公司2009年年报、公司治理以及信息披露管理制度建立、执行和公司开展信息披露检查专项活动等事项，广东证监局于2010年5月28日针对现场检查中发现的问题下发了[2010]17号《现场检查结果告知书》。公司董事会对此次检查中发现的问题高度重视，立即责成公司相关部门落实整改工作，要求结合公司实际情况对《告知书》逐条进行了认真剖析、检查，以促进公司规范运作、提高治理质量、不断完善公司治理结构，保护公司及投资者利益。2010年6月30日完成了本次整改工作，并形成了《关于公司有关问题的整改报告》（详见本公司2010年7月1日披露的《关于公司有关问题的整改报告》）。

二、报告期实施的利润分配方案及公积金转增股本预案

1. 报告期内实施的利润分配方案

根据2010年4月28日召开的公司2009年度股东大会会议决议，审议通过了2009年度公司利润分配方案：以2009年12月31日公司总股本350,161,864股为基数，向全体股东每10股派现金0.20元（含税）。本次分红后总股本不变。上述方案于2010年6月11日实施完毕。（公司于2010年6月4日在《中国证券报》、《证

券时报》及巨潮资讯网刊登了《2009年度权益分派实施公告》)

2. 2010年半年度报告拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案
公司2010年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

三、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。

公司于2010年1月13日以债权人身份向广东省清远市中级人民法院(以下简称“清远市中级人民法院”)对公明景业提起破产申请,清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定([2010]清中法民破字第2号),宣告公明景业破产清算(详见本公司2010年7月2日披露的《关于法院宣告控股子公司公明景业破产清算的公

告》)。2010年7月13日，清远市清城区人民法院以(2010)城法执字第742号执行裁定书作出裁定，终结公司与公明景业委托贷款合同纠纷一案的执行。截至目前，公明景业破产清算由公明景业破产清算组按司法程序逐步实施。

(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。2010年4月28日天河区法院以(2009)天法民二初字第2977、2978号《民事判决书》作出判决，支持中行广州珠江支行的诉讼请求。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59,354,191.84元及其利息、罚息给中行广州珠江支行。

公司于2010年1月13日以债权人身份向清远市中级人民法院对公明景业提起破产申请，清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定，宣告公明景业破产清算。截至目前，公明景业破产清算由公明景业破产清算组按司法程序逐步实施。

2. 与本公司相关的其他重大诉讼

(1) 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，2010年6月19日广东省高级人民法院以（2009）粤高法民一再申字第124号《民事裁定书》作出裁定，驳回申请再审人百利鑫公司的再审申请。

（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

截止本公告日，公明景业除与贷款银行、公司发生诉讼以外，累计收到29起供应商的诉讼文件，诉讼涉及本金金额合计18,346,609.06元。其中1起驳回（713,238.46元）；1起撤诉（504,076.02元）；24起已经作出终审判决，2起已经一审完毕但仍未出判决书（此26起合计7,549,052.28元），以上28起均认为一审结束，合计本金8,766,366.56元；另有1起（广东省第五建筑工程有限公司（9,580,242.5元））仍处于一审阶段。清远市中级人民法院作出受理公明景业破产申请的裁定后，上述诉讼的相关程序中止。

四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

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。

五、报告期内，公司发生的破产重整等相关事项

1. 控股子公司公明景业破产清算

公司于2010年1月13日以债权人身份向清远市中级人民法院对公明景业提起破产申请，清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定（[2010]清中法民破字第2

号），宣告公明景业破产清算（详见本公司2010年7月2日披露的《关于法院宣告控股子公司公明景业破产清算的公告》）。截至目前，公明景业破产清算由公明景业破产清算组按司法程序逐步实施。

六、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及企业合并事项

公司于2010年5月27日披露了《涉及筹划重大资产重组的停牌公告》，告知投资者：本公司实际控制人广州日报社正在筹划关于本公司的重大资产重组事项，本公司股票自2010年5月26日开市起停牌。2010年6月25日披露了《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年7月16日复牌并披露相关公告。2010年7月16日再次披露《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年8月16日前复牌并披露相关公告。2010年8月16日披露了《第七届董事会第三次会议决议公告》，审议通过了《公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重组事项，公司股票自即日起复牌。

公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的方案尚须经过有关各方的决策程序以及若干部门的审批程序，最终能否取得相关政府部门批准以及核准的时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

七、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

八、报告期内重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的商品购销和提供劳务

（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	0.00	0.00%	房租	53.83	10.88%
广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作	1,350.92	95.26%			
广州羊城地铁报报业有限公司	广告代理和制作	0.66	0.05%			
信息时报社	广告代理和制作	0.09	0.01%	广告费	2.08	100%
广州大洋传媒有限公司	广告代理和制作	0.04	0.00%	纸张采购	189.35	2.54%
广州日报报业经营有限公司	旅店服务业	77.48	15.19%			

广州大洋传媒有限公司	旅店服务业	2.00	0.39%			
大洋物业管理有限公司	旅店服务业	1.11	0.22%			
广州报刊亭有限公司	旅店服务业	0.65	0.13%			
广州日报报业经营有限公司	印刷业务	787.46	5.91%			
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	1,194.81	8.96%			
足球报社	印刷业务	72.35	0.54%			
信息时报社	印刷业务	528.32	3.96%			
广州篮球先锋报社	印刷业务	76.54	0.57%			
广州羊城地铁报业有限公司	印刷业务	409.55	3.07%			
广州日报社	信息费	27.88	100.00%			
华美洁具有限公司	管理服务费	30.44	100.00%			
合计		4,560.31			245.26	

1.1 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。

1.2 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。

1.3 2009 年年度报告中，预计 2010 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 11,000 万元，报告期内实际日常关联交易总额为 4,775.13 万元。

2. 报告期内，公司未发生资产、股权转让的关联交易。
3. 报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。
4. 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	2010年6月30日余额	发生额	2010年6月30日余额
广州日报社	-36.51	35.97	-13.25	42.24
广州日报报业经营有限公司	235.24	720.40	-672.07	3,777.73
广州大洋传媒有限公司	466.89	1,113.11	3.00	7.24
广州市大洋房地产开发公司			7.58	7.58
广东九州阳光印务科技有限公司	-430.88	0.00		
广东公明景业印务有限公司	-1,615.92	14,062.04		

足球报社	-39.77	144.24		
信息时报社	59.69	364.86		
广州篮球先锋报社	-41.59	44.83		
广州市报刊发行公司	-2.25	0.00		
广州羊城地铁报报业有限公司	274.90	566.67		
广州出版社	-0.66	0.14	2.00	8.30
广州市交互式信息网络有限公司	-0.25	0.00		
广州市聚文传播广告有限公司	0.00	120.52		
广州粤图文化发展有限公司	1.00	27.09		
广州大洋物业管理有限公司	0.54	0.54	-17.92	12.08
重庆恒渲实业有限公司	-52.59	0.00	0.00	77.20
华美洁具有限公司	30.44	98.17		
合计	-1,151.72	17,298.58	-690.66	3,932.37

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916.23万元，余额2,990.76万元。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。

5. 报告期内，公司没有发生其他重大关联交易事项。

6. 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。

九、关于公司与关联方资金往来及对外担保情况

根据《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》（广东证监[2008]92号文）的要求，从2008年8月开始，公司每月定期汇总上报《公司关联方资金往来及担保情况报告》，公司与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。

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2010年6月30日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

十、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,承租方已现场收楼并进场装修,按计划进度顺利进行中,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。

（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。

十一、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。

十二、 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司2010年半年度财务报告未经会计

师事务所审计。

十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司董事、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。

十四、报告期内公司公开披露的重大信息索引

序号	披露日期	公告内容	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网网站及检索路径
1	2010年1月5日	关于签署募集资金三方监管协议的公告 (2010-001号)	中国证券报 C08 版 证券时报 D4 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	2010年1月12日	2009年度业绩预告修正公告(2010-002号)	中国证券报 D004 版 证券时报 D09 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3	2010年1月14日	2010年第一次临时股东大会决议公告 (2010-003号)	中国证券报 D004 版 证券时报 D10 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4	2010年2月25日	2009年度业绩快报(2010-004号)	中国证券报 D004 版 证券时报 D9 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5	2010年3月5日	关于控股子公司公明景业委托贷款的诉讼判决公告(2010-005号)	中国证券报 D08 版 证券时报 D28 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
6	2010年3月30日	1. 2009年年度报告摘要(2010-006) 2. 第6届董事会第29次会议决议公告(2010-007) 3. 第6届监事会第10次会议决议公告(2010-008) 4. 2009年度募集资金存放和使用情况专项报告(2010-009) 5. 公司2009年内部控制自我评价报告(2010-010) 6. 2010年度日常关联交易计划(2010-011) 7. 审计委员会关于立信羊城会计师事务所2009年度公司审计工作总结的报告(2010-12) 8. 2009年度证券投资情况专项报告(2010-013) 9. 关于召开公司2009年年度股东大会的通知(2010-014) 10. 公司举行2009年年度报告网上说明会的通知(2010-015)	中国证券报 D20-21-22 版 证券时报 D29-D31 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

7	2010年4月24日	2010年第一季度报告正文(2010-016) 第6届董事会第30次会议决议公告 (2010-017)	中国证券报 C012 版 证券时报 B45 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
8	2010年4月29日	2009年年度股东大会决议公告(2010-018)	中国证券报 D8 版 证券时报 C08 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
9	2010年4月30日	关于控股子公司公明景业银行贷款的诉讼判 决公告(2010-019)	中国证券报 D113 版 证券时报 D20 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
10	2010年5月10日	关于签署募集资金三方监管协议的公告 (2010-020)	中国证券报 B004 版 证券时报 D012 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
11	2010年5月27日	涉及筹划重大资产重组的停牌公告 (2010-021)	中国证券报 B009 版 证券时报 D6 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
12	2010年6月2日	第六届董事会第三十一次会议决议公告 (2010-022)	中国证券报 B013 版 证券时报 D7 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
13		第六届监事会第十二次会议决议公告 (2010-023)		
14		关于选举职工代表监事的公告(2010-024)		
15		关于召开2010年第二次临时股东大会的通知 (2010-025)		
16	2010年6月5日	2009年度权益分派实施公告(2010-026)	中国证券报 B004 版 证券时报 B4 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
17	2010年6月9日	涉及筹划重大资产重组的进展公告 (2010-027)	中国证券报 B008 版 证券时报 D6 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
18	2010年6月12日	关于法院受理公司申请公明景业破产事宜的 公告(2010-028)	中国证券报 B009 版 证券时报 B8 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
19	2010年6月18日	涉及筹划重大资产重组的进展公告 (2010-029)	中国证券报 B013 版 证券时报 C8 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
20	2010年6月19日	2010年第二次临时股东大会公告(2010-030) 第7届董事会第1次会议决议公告(2010-031) 第7届监事会第1次会议决议公告(2010-032)	中国证券报 B021 版 证券时报 B20 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
21	2010年6月25日	关于重大资产重组延期复牌的公告 (2010-033)	中国证券报 B004 版 证券时报 D2 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	526,628,018.83	407,622,005.34	501,706,835.61	384,139,088.01
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	580,420.26	580,420.26	417,982.40	417,982.40
应收账款	125,222,666.56	121,187,461.97	118,678,743.45	117,363,145.33
预付款项	3,089,644.75	2,106,138.47	1,197,362.62	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	21,662,098.92	42,263,284.20	65,868,549.42	84,782,093.51
买入返售金融资产				
存货	53,135,147.77	47,648,360.34	45,591,179.33	39,866,341.84
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	197,384.38	131,235.62	389,816.41	220,963.07
流动资产合计	730,515,381.47	621,538,906.20	733,850,469.24	626,789,614.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	102,600,496.84	273,365,149.49	102,588,181.27	273,352,833.92
投资性房地产	57,453,099.22	57,453,099.22	58,097,638.54	58,097,638.54
固定资产	454,350,552.59	400,169,788.18	463,672,792.92	406,861,926.20
在建工程	235,850.00	235,850.00	278,340.00	278,340.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,073,735.51	2,324,820.16	19,403,262.81	4,419,528.94
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	817,797.40	532,469.99	962,807.26	599,028.71
递延所得税资产	6,135,511.92	5,876,037.14	6,810,824.38	6,537,829.09
其他非流动资产				
非流动资产合计	638,667,043.48	739,957,214.18	651,813,847.18	750,147,125.40
资产总计	1,369,182,424.95	1,361,496,120.38	1,385,664,316.42	1,376,936,739.56
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	28,407,499.54	28,407,499.54	15,123,460.54	15,123,460.54
应付账款	118,309,301.65	62,459,942.63	141,426,940.36	78,737,091.96
预收款项	1,559,504.44	328,361.22	2,493,200.68	435,959.71
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,601,679.14	1,112,815.47	1,853,246.14	1,094,713.71
应交税费	4,752,463.03	2,690,938.04	3,410,958.66	2,851,677.59
应付利息				
应付股利	1,424,118.01	1,424,118.01	1,453,940.53	1,453,940.53
其他应付款	10,135,167.49	78,063,361.99	15,589,443.40	84,565,285.55
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	732,669.12	211,509.40	3,352,931.78	3,068,203.73
流动负债合计	166,922,402.42	174,698,546.30	184,704,122.09	187,330,333.32
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	39,690.00	0.00	76,117.50	0.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	39,690.00	0.00	76,117.50	0.00
负债合计	166,962,092.42	174,698,546.30	184,780,239.59	187,330,333.32
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00
资本公积	580,415,169.46	574,969,437.54	580,325,226.98	574,879,495.06
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	62,553,470.69	62,553,470.69	62,553,470.69	62,553,470.69
一般风险准备				
未分配利润	205,908,383.48	199,112,801.85	204,612,019.12	202,011,576.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,199,038,887.63	1,186,797,574.08	1,197,652,580.79	1,189,606,406.24
少数股东权益	3,181,444.90	0.00	3,231,496.04	0.00
所有者权益合计	1,202,220,332.53	1,186,797,574.08	1,200,884,076.83	1,189,606,406.24
负债和所有者权益总计	1,369,182,424.95	1,361,496,120.38	1,385,664,316.42	1,376,936,739.56

利润表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	160,003,433.63	139,606,447.66	181,423,368.14	127,012,197.46
其中：营业收入	160,003,433.63	139,606,447.66	181,423,368.14	127,012,197.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	148,793,879.10	134,735,080.78	179,992,083.46	133,275,485.84
其中：营业成本	123,143,997.81	118,843,948.64	143,516,148.10	112,348,757.55
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,780,207.51	254,365.43	3,422,115.11	1,356,364.69
销售费用	9,617,969.17	4,425,030.55	12,171,017.41	4,312,646.48
管理费用	18,888,707.08	15,035,169.81	21,717,116.90	14,118,322.92
财务费用	-4,674,530.03	-4,032,960.15	-1,635,074.12	-3,472,673.90
资产减值损失	37,527.56	209,526.50	800,760.06	4,612,068.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-77,626.91	-77,626.91	8,007,775.42	8,804,275.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-77,626.91	-77,626.91	1,657,277.23	1,657,277.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,131,927.62	4,793,739.97	9,439,060.10	2,540,987.04
加：营业外收入	725,524.73	696,990.55	5,641,135.71	5,565,877.72
减：营业外支出	63,165.05	26,784.35	104,071.48	81,651.25
其中：非流动资产处置损失	17,743.47	5,218.67	4,538.67	5,218.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,794,287.30	5,463,946.17	14,976,124.33	8,025,213.51
减：所得税费用	3,544,736.81	1,359,483.54	7,742,112.98	3,872,310.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,249,550.49	4,104,462.63	7,234,011.35	4,152,903.35
归属于母公司所有者的净利润	8,299,601.63	4,104,462.63	7,303,920.27	4,152,903.35
少数股东损益	-50,051.14	0.00	-69,908.92	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0237	0.0117	0.0209	0.0119
（二）稀释每股收益	0.0237	0.0117	0.0209	0.0119
七、其他综合收益	89,942.48	89,942.48	2,580.19	0.00
八、综合收益总额	8,339,492.97	4,194,405.11	7,236,591.54	4,152,903.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,389,544.11	4,194,405.11	7,306,500.46	4,152,903.35
归属于少数股东的综合收益总额	-50,051.14	0.00	-69,908.92	0.00

现金流量表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	223,309,534.30	138,450,942.17	296,025,105.55	152,767,521.82
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	41,692,092.72	41,168,314.22	7,228,167.33	4,844,344.90
经营活动现金流入小计	265,001,627.02	179,619,256.39	303,253,272.88	157,611,866.72
购买商品、接受劳务支付的现金	204,209,621.73	127,439,328.73	199,486,964.62	78,131,651.13
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	20,703,841.99	16,689,601.15	29,703,286.07	16,962,527.26
支付的各项税费	5,236,692.27	2,642,527.87	31,322,414.31	23,170,774.69
支付其他与经营活动有关的现金	12,908,824.91	12,366,165.41	39,178,242.01	26,706,154.08
经营活动现金流出小计	243,058,980.90	159,137,623.16	299,690,907.01	144,971,107.16
经营活动产生的现金流量净额	21,942,646.12	20,481,633.23	3,562,365.87	12,640,759.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	19,256,278.25	19,256,278.25	26,957,918.21	26,957,918.21
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,750.00	15,000.00	0.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	780.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,208,025.00	1,208,025.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	20,481,053.25	20,479,303.25	26,958,698.21	26,958,018.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,854,037.87	10,829,540.87	15,387,002.82	13,906,429.97
投资支付的现金				

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,854,037.87	10,829,540.87	15,387,002.82	13,906,429.97
投资活动产生的现金流量净额	9,627,015.38	9,649,762.38	11,571,695.39	13,051,588.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,648,478.28	6,648,478.28	11,597,918.86	9,810,385.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,648,478.28	6,648,478.28	21,597,918.86	19,810,385.99
筹资活动产生的现金流量净额	-6,648,478.28	-6,648,478.28	-21,597,918.86	-19,810,385.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	24,921,183.22	23,482,917.33	-6,463,857.60	5,881,961.81
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	526,628,018.83	407,622,005.34	479,111,304.56	346,093,739.05

合并所有者权益变动表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	350,161,864.00	580,325,226.98			62,553,470.69		204,612,019.12		3,231,496.04	1,200,884,076.83	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																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	350,161,864.00	580,325,226.98			62,553,470.69		204,612,019.12		3,231,496.04	1,200,884,076.83	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)		89,942.48					1,296,364.36		-50,051.14	1,336,255.70							-3,200,935.65	2,580.19	-69,908.92	-3,268,264.38		
(一) 净利润							8,299,601.63		-50,051.14	8,249,550.49							7,303,920.27		-69,908.92	7,234,011.35		
(二) 其他综合收益		89,942.48								89,942.48								2,580.19		2,580.19		
上述(一)和(二)小计		89,942.48					8,299,601.63		-50,051.14	8,339,492.97							7,303,920.27	2,580.19	-69,908.92	7,236,591.54		
(三) 所有者投入和减少																						

资本																						
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配							-7,003,237.27			-7,003,237.27							-10,504,855.92			-10,504,855.92		
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,003,237.27			-7,003,237.27							-10,504,855.92			-10,504,855.92		
4. 其他																						
(五) 所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
(六) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
四、本期期末余额	350,161,864.00	580,415,169.46			62,553,470.69		205,908,383.48		3,181,444.90	1,202,220,332.53	350,161,864.00	579,515,740.75					62,553,470.69		305,274,775.52	474,398.81	3,354,766.71	1,301,335,016.48

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,879,495.06			62,553,470.69		202,011,576.49	1,189,606,406.24	350,161,864.00	574,070,008.83			62,553,470.69		363,331,953.87	1,350,117,297.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	350,161,864.00	574,879,495.06			62,553,470.69		202,011,576.49	1,189,606,406.24	350,161,864.00	574,070,008.83			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）		89,942.48					-2,898,774.64	-2,808,832.16							-6,351,952.57	-6,351,952.57
（一）净利润							4,104,462.63	4,104,462.63							4,152,903.35	4,152,903.35
（二）其他综合收益		89,942.48						89,942.48								
上述（一）和（二）小计		89,942.48					4,104,462.63	4,194,405.11							4,152,903.35	4,152,903.35
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																

2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配						-7,003,237.27	-7,003,237.27							-10,504,855.92	-10,504,855.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-7,003,237.27	-7,003,237.27							-10,504,855.92	-10,504,855.92
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,969,437.54			62,553,470.69	199,112,801.85	1,186,797,574.08	350,161,864.00	574,070,008.83				62,553,470.69	356,980,001.30	1,343,765,344.82

2010年上半年财务报表附注

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（除化危品）、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。

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，公司于 2007 年 11 月 5 日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，每股发行价为 7.49 元。此次发行共募集资金 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》。公司首次公开发行股票的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。

2007 年 11 月 26 日，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。

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。

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。

2009 年 7 月 1 日，公司总部迁入新址办公，新的办公地址为：广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 房。

2010 年 6 月，公司第七届董事会、监事会与新一届经营班子上任，法定代表人仍为乔平，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 2013 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%
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

项目	预计使用寿命	依据
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

1. 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、 财务报表

(一) 子公司情况

1. 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、代理自制广告的制作发布	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

2. 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
广东公明景业印务有限公司	70%	70%	公司于 2010 年 6 月被法院宣告破产清算

(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,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,于2010年6月30日已受理。相关财务资料已由破产清算组接收。

由于上述原因,本年公明景业不纳入合并财务报表范围。

(三) 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	其他增减	期末金额
		损益增减		
(1) 少数股东权益				
广州大洋广告有限公司	149,574.63	18,894.07	0.00	168,468.70
广州大洋文化连锁店有限公司	3,081,921.41	-68,945.21	0.00	3,012,976.20
合 计	<u>3,231,496.04</u>	<u>-50,051.14</u>	<u>0.00</u>	<u>3,181,444.90</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	166,793.11		166,793.11	182,546.67		182,546.67
银行存款						
人民币	526,461,225.72		526,461,225.72	501,524,288.94		501,524,288.94
合 计			<u>526,628,018.83</u>			<u>501,706,835.61</u>

(二) 应收票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	580,420.26	417,982.40

1. 期末无已质押的应收票据。
2. 期末无已贴现未到期银行承兑汇票。

3. 期末无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9月	965,020.52
银行承兑汇票	2010年10月	1,243,662.97
银行承兑汇票	2010年11月	1,185,850.56
合计		<u>3,394,534.05</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 162,437.86 元，增加比例为 38.86%，增加原因主要是本期以票据结算的销售业务增多。

（三）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	106,992,393.35	52.08%	5,197,085.28	4.86%
1年至2年	22,586,485.10	10.99%	10,554,042.71	46.73%
2年至3年	52,571,198.61	25.59%	44,431,846.98	84.52%
3年至4年	14,087,581.19	6.86%	12,008,501.39	85.24%
4年至5年	7,181,135.61	3.50%	6,004,650.94	83.62%
5年以上	2,012,766.20	0.98%	2,012,766.20	100.00%
合 计	<u>205,431,560.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,208,893.50</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	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>	

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	75,787,453.80	36.89%	66,315,704.90	87.50%
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	13,614,574.50	6.63%	11,574,337.70	85.01%
其他不重大应收账款	116,029,531.76	56.48%	2,318,850.90	2.00%
合 计	<u>205,431,560.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,208,893.50</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	84,491,273.98	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%
合 计	<u>198,717,039.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>80,038,295.74</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	75,787,453.80	87.50%	66,315,704.90	公司已进入破产清算程序
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	182,949.00	债务人已结业
其他无业务往来的客户	404,869.28	100.00%	404,869.28	已结束经营或3年以上已无业务往来
合计	<u>77,822,316.72</u>		<u>68,350,567.82</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	0.00	0.00%	0.00
1 年至 2 年	0.00	0.00%	0.00	46,378.82	0.02%	46,378.82
2 年至 3 年	46,182.85	0.02%	46,182.85	96,897.05	0.05%	96,897.05
3 年至 4 年	4,407,671.04	2.15%	3,539,970.18	6,332,015.66	3.19%	5,340,666.24
4 年至 5 年	7,147,954.41	3.48%	5,975,614.45	4,799,892.99	2.42%	3,914,376.53
5 年以上	2,012,766.20	0.98%	2,012,766.20	2,276,882.20	1.15%	2,276,882.20
合 计	<u>13,614,574.50</u>		<u>11,574,533.68</u>	<u>13,552,066.72</u>		<u>11,675,200.84</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
其他无业务往来的客户	195.97	195.97	收回款项	分店已关闭仍有未收回营业款
合计	<u>195.97</u>	<u>195.97</u>		

4. 报告期内无发生核销应收账款。

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 103,717,639.86 元，占应收账款期末余额的 50.49%。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	75,787,453.80	1 至 5 年	36.89%
海豚传媒股份有限公司	7,000,130.18	1 年以内	3.41%
第一财经日报	6,287,543.45	1 年以内	3.06%
广东省教育厅印刷厂	5,938,585.25	1 至 2 年	2.89%
广州羊城地铁报业有限公司	5,666,667.90	1 年以内	2.76%

（四）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	29,771,355.96	37.48%	20,806,965.27	69.89%
1 年至 2 年	17,547,277.75	22.09%	15,060,033.18	85.83%
2 年至 3 年	24,953,695.74	31.42%	21,060,545.28	84.40%
3 年至 4 年	202,918.89	0.26%	196,575.79	96.87%
4 年至 5 年	6,305,100.00	7.93%	4,080.00	0.06%
5 年以上	651,325.93	0.82%	641,375.83	98.47%
合 计	<u>79,431,674.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,769,575.35</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	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%

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
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>	

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	64,832,912.96	81.62%	56,737,799.60	87.51%
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	844,229.60	1.06%	843,206.50	99.88%
其他不重大其他应收款	13,754,531.71	17.32%	188,569.25	1.37%
合 计	<u>79,431,674.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,769,575.35</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	103,927,482.04	84.05%	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>	

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	64,832,912.96	87.51%	56,737,799.60	公司已进入破产清算程序
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>65,030,651.23</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%	0.00
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2年至3年	1,174.88	0.00%	1,174.88	1,174.88	0.00%	1,174.88

3年至4年	196,578.89	0.25%	196,575.79	15.5	0.00%	12.40
4年至5年	5,100.00	0.01%	4,080.00	5,100.00	0.00%	4,080.00
5年以上	641,375.83	0.81%	641,375.83	1,039,267.50	0.84%	1,039,267.50
合计	<u>844,229.60</u>		<u>843,206.50</u>	<u>1,045,557.88</u>		<u>1,044,534.78</u>

3. 报告期内无发生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。

4. 报告期内无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 67,161,919.70 元, 占其他应收款期末余额 84.55%。

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	64,832,912.96	3 年以内	81.62%
广州市润丰实业有限公司	押金	6,300,000.00	4 至 5 年	7.93%
华美洁具有限公司	应收服务费	981,610.37	1 年以内	1.24%
广州日报报业经营有限公司	往来款、广告款	716,750.44	3 年以内	0.90%
广州市神禹文化传播有限公司	应收材料款	471,039.51	一年以内	0.59%

8. 其他应收款期末数比年初数减少 44,224,270.70 元, 减少比例为 35.76%, 减少原因主要是: (1) 减少公明景业委托贷款合同纠纷案财产保全费担保金 3,163.92 万元; (2) 收回九州阳光科技公司投资款 430 万元。

(五) 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	3,089,644.75	100.00%	1,197,362.62	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 1,892,282.13 元, 增加比例为 158.04%, 增加原因是预付原材料款项。

4. 期末预付关联方的预付账款为 2,106,138.47 元, 占预付账款期末余额 68.17%。详见本附注六、(二) 第 7 点。

(六) 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	46,273,686.24	0.00	46,273,686.24	38,386,697.10	0.00	38,386,697.10
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
产成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	1,748,131.54	0.00	1,748,131.54	1,865,745.53	0.00	1,865,745.53
库存商品	5,113,329.99	0.00	5,113,329.99	5,453,986.70	115,250.00	5,338,736.70
合 计	<u>53,135,147.77</u>	<u>0.00</u>	<u>53,135,147.77</u>	<u>45,706,429.33</u>	<u>115,250.00</u>	<u>45,591,179.33</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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
产成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	115,250.00	-115,250.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>115,250.00</u>	<u>-115,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</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。

(七) 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	102,600,496.84	0.00	102,588,181.27	0.00
小计	102,600,496.84	0.00	102,588,181.27	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>102,640,456.84</u>	<u>39,960.00</u>	<u>102,628,141.27</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
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
---------	--------	--------	----------	-------

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	22.46	120.62	0.00	-0.08
二、联营企业				
华美洁具有限公司	17,242.82	4,754.34	5,736.19	371.22
重庆恒渲实业有限公司	353.73	-49.85	0.00	-0.03
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	1,227.55	1,334.99	0.00	-0.11

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	100,771,928.49	12,455.81	0.00	100,784,384.30
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,816,252.78	-140.24	0.00	1,816,112.54
小计	116,627,974.41	102,588,181.27	12,315.57	0.00	102,600,496.84
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>102,588,181.27</u>	<u>12,315.57</u>	<u>0.00</u>	<u>102,600,496.84</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. 上述投资项目除广东公明景业印务有限公司及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. 子公司广东公明景业印务有限公司本年不纳入合并财务报表范围, 其投资成本已按权益法减记为零。

(八) 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	66,827,011.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,827,011.98
(1) 房屋、建筑物	66,827,011.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,827,011.98
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 累计折旧或累计摊销合计	8,729,373.44	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	9,373,912.76
(1) 房屋、建筑物	8,729,373.44	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	9,373,912.76
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产净值合计	58,097,638.54	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	57,453,099.22
(1) 房屋、建筑物	58,097,638.54	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	57,453,099.22
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 投资性房地产减值准备累计 金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(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. 投资性房地产账面价值合计	58,097,638.54	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	57,453,099.22
(1) 房屋、建筑物	58,097,638.54	0.00	0.00	644,539.32	0.00	0.00	57,453,099.22
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(九) 固定资产原值及累计折旧

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	117,494,488.39	184,542.00	130,671.95	117,548,358.44
机器设备	421,729,726.48	2,348,581.20	254,775.31	423,823,532.37
运输工具	12,740,345.08	205,000.01	76,150.00	12,869,195.09
办公设备	13,572,750.17	133,845.49	231,100.75	13,475,494.91
其他设备	62,815,416.94	304,752.00	80,000.00	63,040,168.94
合计	<u>628,352,727.06</u>	<u>3,176,720.70</u>	<u>772,698.01</u>	<u>630,756,749.75</u>
二、累计折旧合计:				
其中: 房屋及建筑物	23,739,693.77	2,656,238.04	3,000.00	26,392,931.81
机器设备	101,840,765.30	7,327,659.19	2,422.14	109,166,002.35

运输工具	5,370,335.07	621,683.93	43,177.05	5,948,841.95
办公设备	12,813,293.51	367,107.03	201,663.60	12,978,736.94
其他设备	10,686,018.47	1,008,261.62	4,424.00	11,689,856.09
合计	<u>154,450,106.12</u>	<u>11,980,949.81</u>	<u>254,686.79</u>	<u>166,176,369.14</u>
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物	93,754,794.62	0.00	0.00	91,155,426.63
机器设备	319,888,961.18	0.00	0.00	314,657,530.02
运输工具	7,370,010.01	0.00	0.00	6,920,353.14
办公设备	759,456.66	0.00	0.00	496,757.97
其他设备	52,129,398.47	0.00	0.00	51,350,312.85
合计	<u>473,902,620.94</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>464,580,380.61</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	10,229,828.02	0.00	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>10,229,828.02</u>	<u>0.00</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	93,754,794.62	0.00	0.00	91,155,426.63
机器设备	309,659,133.16	0.00	0.00	304,427,702.00
运输工具	7,370,010.01	0.00	0.00	6,920,353.14
办公设备	759,456.66	0.00	0.00	496,757.97
其他设备	52,129,398.47	0.00	0.00	51,350,312.85
合计	<u>463,672,792.92</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>454,350,552.59</u>

本期由在建工程转入固定资产原值为 42,490.00 元。

2. 期末暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	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	账面原值	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	781,665.00	16,884.00	764,781.00	未到取证日

(十) 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
印务分公司厂区生活污水处理站	235,850.00	0.00	235,850.00	235,850.00	0.00	235,850.00
其他	0.00	0.00	0.00	42,490.00	0.00	42,490.00

合计	<u>235,850.00</u>	<u>0.00</u>	<u>235,850.00</u>	<u>278,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>278,340.00</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		
厂区生活污水处理 站	235,850.00	0.00	0.00	0.00	235,850.00	自筹
其他	42,490.00	0.00	42,490.00	0.00	0.00	自筹
合计	<u>278,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>42,490.00</u>	<u>0.00</u>	<u>235,850.00</u>	

(十一) 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	18,974,929.05	0.00	0.00	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	1,447,877.76	0.00	0.00	1,447,877.76
合计	<u>60,566,606.81</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>60,566,606.81</u>
二、累计摊销额合计				
1.土地使用权	4,063,393.55	223,673.04	0.00	4,287,066.59
2.招聘广告独家代理权	36,463,952.03	2,007,190.02	0.00	38,471,142.05
3.电脑软件	635,998.42	98,664.24	0.00	734,662.66
合计	<u>41,163,344.00</u>	<u>2,329,527.30</u>	<u>0.00</u>	<u>43,492,871.30</u>
三、无形资产净值合计				
1.土地使用权	14,911,535.50	0.00	0.00	14,687,862.46
2.招聘广告独家代理权	3,679,847.97	0.00	0.00	1,672,657.95
3.电脑软件	811,879.34	0.00	0.00	713,215.10
合计	<u>19,403,262.81</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>17,073,735.51</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	14,911,535.50	0.00	0.00	14,687,862.46
2.招聘广告独家代理权	3,679,847.97	0.00	0.00	1,672,657.95
3.电脑软件	811,879.34	0.00	0.00	713,215.10
合计	<u>19,403,262.81</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>17,073,735.51</u>

(十二) 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
铺面装修	358,106.82	0.00	77,621.16	0.00	280,485.66
办公楼装 修	599,028.71	0.00	66,558.72	0.00	532,469.99
其他	5,671.73	0.00	829.98	0.00	4,841.75
合计	<u>962,807.26</u>	<u>0.00</u>	<u>145,009.86</u>	<u>0.00</u>	<u>817,797.40</u>

(十三) 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	6,082,634.57	6,043,773.45
(2) 预提未付费用	52,877.35	767,050.93
合 计	<u>6,135,511.92</u>	<u>6,810,824.38</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	107,331,831.30	107,449,748.18
(2) 可抵扣亏损	13,274,550.81	17,328,382.87
合 计	<u>120,606,382.11</u>	<u>124,778,131.05</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	1,317,517.68
2011 年	0	0.00
2012 年	789,282.43	789,282.43
2013 年	1,363,651.09	1,363,651.09
2014 年	7,275,510.78	13,857,931.67
2015 年	2,528,588.83	0.00
合计	<u>13,274,550.81</u>	<u>17,328,382.87</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	24,330,538.28
(2) 预提未付费用	211,509.40
合 计	<u>24,542,047.68</u>

(十四) 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	137,825,691.29	152,973.53	195.97	0.00	137,978,468.85
2. 存货跌价准备	115,250.00	-115,250.00	0.00	0.00	0.00
3. 长期股权投资减值准备	39,960.00	0.00	0.00	0.00	39,960.00
4. 固定资产减值准备	10,229,828.02	0.00	0.00	0.00	10,229,828.02
合计	<u>148,210,729.31</u>	<u>37,723.53</u>	<u>195.97</u>	<u>0.00</u>	<u>148,248,256.87</u>

(十五) 应付票据

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	28,407,499.54	15,123,460.54

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 28,407,499.54 元。
4. 应付票据期末数比年初数增加 13,284,039.00 元，增加比例为 87.83%，增加原因是本年加大了采购业务的票据结算。

(十六) 应付账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1年以内	89,605,960.45	122,699,829.30
1年至2年	10,772,553.18	6,983,874.30
2年至3年	6,057,065.64	1,821,993.70
3年以上	11,873,722.38	9,921,243.06
合 计	<u>118,309,301.65</u>	<u>141,426,940.36</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 37,932,744.90 元，占期末应付账款总金额的 32.06%。
- 详见本附注六、(二)第 7 点。

(十七) 预收账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1年以内	495,410.69	1,735,460.20
1年以上	1,064,093.75	757,740.48
合 计	<u>1,559,504.44</u>	<u>2,493,200.68</u>

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 26,350.00 元，占期末预收账款总金额的 1.69%。详见本附注六、(二)第 7 点。
- 3、预收账款期末数比年初数减少 933,696.24 元，减少比例为 37.45%，减少原因为预收账款已结转确认收入。

(十八) 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	183,983.33	15,391,880.34	15,575,863.67	0.00
二、职工福利费	0.00	1,550,330.85	1,550,330.85	0.00
三、社会保险费	0.27	1,792,024.31	1,792,024.31	0.27
其中：1. 医疗保险费	0.00	656,279.12	656,279.12	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	1,067,624.48	1,067,624.48	0.00
3. 失业保险费	0.27	13,700.61	13,700.61	0.27
4. 工伤保险费	0.00	28,546.95	28,546.95	0.00
5. 生育保险费	0.00	25,873.15	25,873.15	0.00
四、住房公积金	0.00	301,614.00	301,614.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,657,262.54	342,261.38	414,295.05	1,585,228.87
六、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	38,500.00	38,500.00	0.00
七、其他	12,000.00	9,250.00	4,800.00	16,450.00
合 计	<u>1,853,246.14</u>	<u>19,425,860.88</u>	<u>19,677,427.88</u>	<u>1,601,679.14</u>

(十九) 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	519,900.68	1,569,457.57
企业所得税	2,204,456.10	273,973.25
城市维护建设税	144,255.98	211,923.78
代扣代缴税金	158,115.62	155,219.36
教育费附加	58,379.29	87,367.80
堤围防护费	202,796.59	222,642.69
营业税	328,776.60	327,606.75
房产税	386,802.25	55,425.68
文化事业建设费	86,353.69	50,529.20

税费项目	期末数	年初数
土地使用税	55,101.90	0.00
个人所得税	557,515.16	394,952.08
印花税	50,009.17	61,860.50
合计	<u>4,752,463.03</u>	<u>3,410,958.66</u>

应交税费期末数比年初数增加 1,341,504.37 元，增加比例为 39.33%，增加原因为期末尚未支付企业所得税增加。

(二十) 应付股利

投资者名称或类别	期末数	年初数	未支付原因
未托管股东	1,424,118.01	1,453,940.53	未托管，未能发放

(二十一) 其他应付款

	期末数	年初数
收取的保证金、押金及定金	4,380,505.05	1,664,913.93
与外单位的往来款	1,912,768.89	868,026.05
暂收员工款	70,335.31	65,879.40
关联方往来	996,427.56	1,272,750.59
暂估应付固定资产价款	2,320,774.06	11,287,114.43
其他	454,356.62	430,759.00
合 计	<u>10,135,167.49</u>	<u>15,589,443.40</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 996,427.56 元，占其他应付款期末余额 9.83%。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 5,454,275.91 元，减少比例 34.99%，减少原因主要是本年支付了设备余款。

(二十二) 其他流动负债

项目及内容	期末数	年初数
-------	-----	-----

预提租金	381,998.98	2,048,812.71
预提水电费	310,149.51	387,867.04
预提保荐费	0.00	900,000.00
预提其他	40,520.63	16,252.03
合计	<u>732,669.12</u>	<u>3,352,931.78</u>

预提费用期末数比年初数减少 2,620,262.66 元,减少比例 78.15%,减少原因主要是本年支
付了租金及保荐费。

(二十三) 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	39,690.00	76,117.50

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

(二十四) 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	350,161,864.00	350,161,864	350,161,864.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2).国有法人持股	132,138,088.00	37.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132,138,088.00	37.74
(3).其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:									
境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4).外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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%
其中：									
境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	132,138,088.00	37.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132,138,088.00	37.74
2. 无限售条件流通股股份									
(1).人民币普通股	218,023,776.00	62.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218,023,776.00	62.26
无限售条件流通股股份合计	218,023,776.00	62.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218,023,776.00	62.26
合计	350,161,864.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,161,864.00	100.00

(二十五) 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 外所有者权益其他变动	809,486.23	89,942.48	0.00	899,428.71
其他资本公积	8,495,731.92	0.00	0.00	8,495,731.92
合计	<u>580,325,226.98</u>	<u>89,942.48</u>	<u>0.00</u>	<u>580,415,169.46</u>

本年资本公积增加额 89,942.48 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。

(二十六) 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

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	204,612,019.12	
加：会计政策变更	0.00	
前期差错更正	0.00	

项 目	金 额	提取或分配比例
本年初余额	204,612,019.12	
加：本期归属于母公司的净利润	8,299,601.63	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	7,003,237.27	
本期期末余额	205,908,383.48	

2010年4月28日，经本公司2009年度股东大会决议通过2009年度利润分配方案，同意向全体股东每10股派送现金股利0.20元（含税），公司于2010年6月派送现金股利7,003,237.27元。

(二十八) 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	155,958,657.19	122,584,677.87	178,578,293.61	143,403,109.32
其他业务	4,044,776.44	559,319.94	2,845,074.53	113,038.78
合计	<u>160,003,433.63</u>	<u>123,143,997.81</u>	<u>181,423,368.14</u>	<u>143,516,148.10</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	133,320,445.30	118,563,402.78	150,349,348.26	137,611,870.92
(2) 广告代理业务	14,181,633.25	663,592.29	17,811,673.37	659,494.87
(3) 旅店服务业	5,100,650.30	1,358,539.28	4,429,065.85	933,461.18
(4) 图书音像销售等	3,355,928.34	1,999,143.52	5,988,206.13	4,198,282.35
合计	<u>155,958,657.19</u>	<u>122,584,677.87</u>	<u>178,578,293.61</u>	<u>143,403,109.32</u>

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	152,955,351.85	119,653,819.97	175,893,532.79	140,958,524.31
华东	3,003,305.34	2,930,857.90	2,684,760.82	2,444,585.01
合计	<u>155,958,657.19</u>	<u>122,584,677.87</u>	<u>178,578,293.61</u>	<u>143,403,109.32</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	22,158,589.37	14.21%
广州大洋传媒有限公司	11,968,453.67	7.67%
西安荣信文化产业发展有限公司	8,596,402.36	5.51%
海豚传媒股份有限公司	7,713,889.86	4.95%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	6,955,763.80	4.46%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,145,033.80	1,485,992.02
城市维护建设税	141,539.23	946,468.61
教育费附加	60,659.86	409,611.85
文化事业建设费	425,813.27	539,097.40
堤围防护费	7,161.35	40,945.23
合计	<u>1,780,207.51</u>	<u>3,422,115.11</u>

营业税金及附加本期发生数比上期发生额减少 1,641,907.60 元，减少比例为 47.98%，减少原因为本期应交增值税减少，城市维护建设税和教育费附加等附加税相应减少。

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	2,482,771.78
减：利息收入	-3,959,625.61	-4,545,479.45
汇兑损益	-980,096.00	18,836.76
其他	265,191.58	408,796.79
合计	<u>-4,674,530.03</u>	<u>-1,635,074.12</u>

财务费用本期发生数比上期发生额减少 3,039,455.91 元，减少比例为 185.89%，减少原因主要是：(1) 子公司广东公明景业印务有限公司本年不纳入合并财务报表范围；(2) 本期支付印报厂扩建技术改造项目尾款时产生的汇兑损益。

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	152,777.56	800,760.06
2. 存货跌价损失	-115,250.00	0.00
合 计	<u>37,527.56</u>	<u>800,760.06</u>

资产减值损失本期发生数比上期发生额减少 763,233.04 元，减少比例为 95.31%，减少原因主要是上年同期核销河北廊坊美格广告有限公司及广州博容广告有限公司应收账款而相应确认的坏账损失，本期无相应事项。

(三十二) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益：		
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	6,350,498.19
2. 长期股权投资收益：		
按权益法核算确认的长期股权投资收益	-77,626.91	1,657,277.23
合 计	<u>-77,626.91</u>	<u>8,007,775.42</u>

其中：

按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

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	-77,486.67	1,657,277.23	被投资单位本期利润减少
重庆恒渲实业有限公司	-140.24	0.00	

本期投资收益汇回无重大限制。

投资收益本期发生额比上期发生额减少 8,085,402.33 元，减少比例为 100.97%，减少原因主要是：（1）上年同期确认基金投资收益，而本期无此事项；（2）本期被投资单位利润下降。

(三十三) 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	17,653.85	4,680.00
2. 政府补助	358,828.00	1,496,875.00
3. 不需支付的应付款项	23,258.32	3,844,687.61
4. 盘盈利得	145,970.19	160,015.91

项 目	本期发生额	上期发生额
5. 罚款、违约金收入	870.00	70.00
6. 废料收入	36,477.60	13,823.39
7. 赞助费收入	141,877.86	12,000.00
8. 其他	588.91	108,983.80
合 计	<u>725,524.73</u>	<u>5,641,135.71</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	258,828.00	996,875.00
广州市文化局文化企业出口奖励	0.00	500,000.00
广州市白云区政府奖励金	50,000.00	0.00
广州市白云区纳税大户奖金	50,000.00	0.00
合 计	<u>358,828.00</u>	<u>1,496,875.00</u>

营业外收入发生额比上期发生额减少 4,915,610.98 元, 减少比例为 87.14%, 减少原因主要是: (1) 本期收到政府补助减少; (2) 去年核销不需支付的应付账款而相应确认收益, 本期无相应事项。

(三十四) 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	35,397.32	9,218.67
2. 罚款及滞纳金	1,600.00	17,106.07
4. 盘亏损失	5,857.73	56,272.58
6. 其他	20,310.00	21,474.16
合 计	<u>63,165.05</u>	<u>104,071.48</u>

营业外支出本期发生额比上期发生额减少 40,906.43 元, 减少比例为 39.31%, 减少原因主要是本期存货盘亏损失比上年同期减少。

(三十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,869,424.35	3,134,675.40
递延所得税费用	675,312.46	4,607,437.58

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>3,544,736.81</u>	<u>7,742,112.98</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	11,794,287.30	14,976,124.33
按法定税率计算的税额	2,948,571.83	3,744,031.08
其他子公司亏损的税额影响	696,376.36	2,119,832.03
不征税、免税收入的税额影响		0.00
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	-503,052.78	846,437.47
上年度企业所得税清算的税额影响		208,297.78
允许弥补亏损的税额影响	-291,877.79	4,783,325.39
递延所得税资产的影响	675,312.46	4,607,437.58
递延所得税负债的影响		0.00
其他：		
已征税投资收益的税额影响	19,406.73	-414,319.31
公允价值变动收益的税额影响		-8,152,929.04
所得税费用	<u>3,544,736.81</u>	<u>7,742,112.98</u>

所得税费用本期发生额数比上期发生额减少 4,197,376.17，减少比例为 54.21%，主要是因为上年同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，导致递延所得税费用增加，而本期无相应事项。

（三十六） 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利润 8,299,601.63/ 发行在外普通股加权平均数 350,161,864 股=0.0237 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 7,802,607.46 元/发行在外普通股加权平均数 350,161,864 股=0.0223 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。

（三十七） 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业华美洁具有限公司因债务豁免转入权益的	89,942.48	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资准备		
外币财务报表折算差额	0.00	2,580.19
合计	<u>89,942.48</u>	<u>2,580.19</u>

(三十八) 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	5,139,715.47	4,689,229.45
收到政府补助款	358,828.00	1,496,875.00
公明景业委托贷款诉讼保全保证金	31,639,190.00	0.00
其他	4,554,359.25	1,042,062.88
合计	<u>41,692,092.72</u>	<u>7,228,167.33</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
租赁费	6,522,029.76	2,022,676.83
运输费	544,868.35	1,392,120.75
业务招待费	755,871.01	1,760,827.11
办公费	1,781,757.73	1,376,266.63
广告费	69,470.00	417,110.00
差旅费	525,422.81	418,179.40
会议费	422,427.10	233,120.05
修理费	249,377.03	1,550,691.13
聘请中介机构费	1,777,916.67	1,428,644.34
受限制存款	0.00	12,618,918.30
其他	259,684.45	15,959,687.47
合计	<u>12,908,824.91</u>	<u>39,178,242.01</u>

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	0.00	10,000,000.00

4. 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	8,249,550.49	7,234,011.35
加：资产减值准备	37,527.56	800,760.06
固定资产折旧	11,980,949.81	16,653,899.05
投资性房地产折旧	644,539.32	641,539.32
无形资产摊销	2,329,527.30	2,501,188.00
长期待摊费用摊销	145,009.86	200,963.59
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）	17,743.47	4,538.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,852.59	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	2,482,771.78
投资损失（收益以“-”号填列）	77,626.91	-8,007,775.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	675,312.46	4,607,437.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,428,718.44	18,268,450.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,910,495.42	15,466,907.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,698,770.63	-57,292,326.26
经营活动产生的现金流量净额	21,942,646.12	3,562,365.87
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	526,628,018.83	479,111,304.56

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的年初余额	501,706,835.61	485,575,162.16
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	24,921,183.22	-6,463,857.60

5. 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	166,793.11	182,546.67
可随时用于支付的银行存款	526,461,225.72	501,524,288.94
二、现金等价物	0.00	0.00
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	526,628,018.83	501,706,835.61

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	组织机构代码
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	731575 80-1

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

根据广州日报社及广州大洋实业投资有限公司《关于2010年半年报事项的复函》，广州大洋实业投资有限公司的100%股权于2010年5月由广州日报社划拨至广州传媒控股有限公

司。

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：

子公司名称	(金额单位: 万元)			
	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

3. 本公司的合营和联营企业情况，详见本附注五（七）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
广州传媒控股有限公司	受最终控制方控制
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
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

i. 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。

ii. 从2009年5月1日起，原广州日报社属下的舞台与银幕报、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。

iii. 广州传媒控股有限公司成立于2006年12月28日，注册资本人民币10亿元，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。

(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

关联方	关联交易类型	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)
信息时报社	广告费	2.08	0.00
广州日报社	业务推广	0.00	1.91
广州粤图文化发展有限公司	房租	0.00	12.60
广州大洋传媒有限公司	原材料采购	189.35	0.00
广州日报社	房租	53.83	50.24

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	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(%)
广州日报社	广告代理和制作	0.00	0.00	1,111.33	62.3%
广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作	1,350.92	95.26	605.89	34.0%
广州羊城地铁报报业有限公司	广告代理和制作	0.66	0.05	0.00	0.0%
信息时报社	广告代理和制作	0.09	0.01	0.00	0.0%
广州大洋传媒有限公司	广告代理和制作	0.04	0.00	0.00	0.0%
广州日报社	旅店服务业	0.00	0.00	30.43	6.8%
广州日报报业经营有限公司	旅店服务业	77.48	13.56	0.00	0.0%
广州大洋传媒有限公司	旅店服务业	2.00	0.39	0.00	0.0%
大洋物业管理有限公司	旅店服务业	1.11	0.22	0.00	0.0%
广州报刊亭有限公司	旅店服务业	0.65	0.13	0.00	0.0%
信息时报社	旅店服务业	0.00	0.00	0.15	0.0%
广州日报社	印刷业务	0.00	0.00	1,028.75	6.8%
广州市文摘报社	印刷业务	0.00	0.00	73.97	0.4%
足球报社	印刷业务	72.35	0.54	108.71	0.7%

美食导报社	印刷业务	0.00	0.00	55.88	0.37
信息时报社	印刷业务	528.32	3.96	439.83	2.92
广州市老人报社	印刷业务	0.00	0.00	130.35	0.87
广州篮球先锋报社	印刷业务	76.54	0.57	78.08	0.52
广州羊城地铁报报业集团	印刷业务	409.55	3.07	255.01	1.70
广州市报刊发行公司	印刷业务	0.00	0.00	1.32	0.01
共鸣杂志社	印刷业务	0.00	0.00	9.37	0.06
广州日报报业集团经营有限公司	印刷业务	787.46	5.91	274.27	1.82
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	1,194.81	8.96	478.97	3.15
广州日报社	其他业务收入	27.88	6.89	11.09	3.90

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	服务费收入	30.44	31.50

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。现仍使用，租金未变动。

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38,951.00元。

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。现仍使用，租金未变动。

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。现仍使用，租金未变动。

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广东公明景业印务有限公司贷款，贷款期限自2008年12月30日至2009年9月30日止。

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	广州日报报业经营有限公司	648.72	3.16%	12.21	470.16	2.37%	11.49
	广州大洋传媒有限公司	902.50	4.39%	20.07	646.22	3.25%	38.10
	足球报社	144.24	0.70%	1.84	184.01	0.93%	2.24

	信息时报社	364.86	1.78%	7.37	305.17	1.54%	4.64
	广州篮球先锋报社	44.83	0.22%	0.45	86.42	0.43%	0.86
	广州市报刊发行公司	0.00	0.00%	0.00	2.25	0.01%	0.00
	广州羊城地铁报报业有限公司	566.67	2.76%	5.67	291.77	1.47%	2.92
	广州出版社	0.14	0.00%	0.02	0.80	0.00%	0.53
	广州市交互式信息网络有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.25	0.00%	0.00
	广州市聚文传播广告有限公司	120.52	0.59%	35.54	120.52	0.61%	22.15
	广东公明景业印务有限公司	7,578.75	36.89%	6,627.19	8,449.13	42.52%	6,627.19
	大洋物业管理有限公司	0.54	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
预付账款	广州大洋传媒有限公司	210.61	68.17%	0.00	0.00	0.00%	0.00
其他应收款	广州日报社	35.97	0.45%	0.00	72.48	0.59%	0.00
	广州日报报业经营有限公司	71.68	0.90%	0.00	15.00	0.12%	0.00
	广州粤图文化发展有限公司	27.09	0.34%	0.00	26.09	0.21%	0.00
	重庆恒渲实业有限公司	0.00	0.00%	0.00	52.59	0.43%	0.00
	华美洁具有限公司	98.16	1.24%	0.00	67.73	0.55%	0.00
	广东公明景业印务有限公司	6,483.29	81.62%	5,673.78	7,228.83	58.46%	5,673.78
	广东九州阳光科技有限公司	0.00	0.00%	0.00	430.88	3.48%	0.00
应付账款	广州日报报业经营有限公司	3,777.73	31.93%	0.00	4,449.80	31.46%	0.00
	广州大洋传媒有限公司	7.24	0.06%	0.00	1.86	0.01%	0.00
	广州出版社	8.30	0.07%	0.00	6.30	0.04%	0.00
预收账款	广州日报社	2.64	1.69%	0.00	2.64	1.06%	0.00
	广州大洋传媒有限公司	0.00	0.00%	0.00	2.38	0.95%	0.00
其他应付款	广州日报社	14.86	1.47%	0.00	50.08	3.21%	0.00
	广州市大洋房地产开发公司	7.58	0.75%	0.00	0.00	0.00%	0.00
	重庆恒渲实业有限公司	77.20	7.62%	0.00	77.20	4.95%	0.00
其他流动负 债-预提费用	广州日报社租金	24.74	33.77%	0.00	2.77	0.78%	0.00

广州大洋物业管理有限公司水电费	12.08	16.48%	0.00	30.00	8.48%	0.00
-----------------	-------	--------	------	-------	-------	------

七、或有事项

2. 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广东公明景业印务有限公司(以下简称公明景业)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。公司于向法院申请强制执行,截至报告日,公司已收到强制执行款项1,615.55万元。

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,届满后续租不少于10年。

九、资产负债表日后事项

本期没有资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 公明景业破产清算

公司于2010年1月13日以债权人身份向清远市中级人民法院对公明景业提起破产申请，清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定，宣告广东公明景业印务有限公司破产清算。截至目前，公明景业破产清算由公明景业破产清算组按司法程序逐步实施。

(二) 公司发生的重大资产收购、出售及企业合并事项

公司于2010年5月27日披露了《涉及筹划重大资产重组的停牌公告》，告知投资者：本公司实际控制人广州日报社正在筹划关于本公司的重大资产重组事项，本公司股票自2010年5月26日开市起停牌。2010年6月25日披露了《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年7月16日复牌并披露相关公告。2010年7月16日再次披露《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年8月16日前复牌并披露相关公告。2010年8月16日披露了《第七届董事会第三次会议决议公告》，审议通过了《公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重组事项，公司股票自即日起复牌。

(三) 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）	7,730,039.75
1年以上2年以内（含2年）	7,730,039.75
2年以上3年以内（含3年）	8,037,957.70
3年以上	226,057,371.09
合 计	<u>249,555,408.29</u>

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

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>占总额比</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>例</u>		<u>比例</u>
1年以内	102,499,111.97	51.23%	4,724,382.35	4.61%
1年至2年	23,188,890.10	11.59%	16,385,674.30	70.66%
2年至3年	52,388,397.83	26.19%	39,886,025.35	76.14%

账龄	期末数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
3年至4年	13,919,725.74	6.96%	10,993,083.14	78.97%
4年至5年	6,175,023.08	3.09%	4,994,521.61	80.88%
5年以上	1,878,011.82	0.94%	1,878,011.82	100.00%
合计	<u>200,049,160.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,861,698.57</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	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>	

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	75,731,703.90	37.86%	66,271,946.80	87.51%
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	12,284,587.19	0.37%	10,261,540.88	83.53%
其他不重大应收账款	112,032,869.45	61.77%	2,328,210.89	2.08%
合计	<u>200,049,160.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,861,698.57</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	84,435,524.08	43.08%	66,271,946.80	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	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>	

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	75,731,703.90	87.51%	66,271,946.80	公司已经进入破产清算程序
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>76,477,501.74</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			期初数		
	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%	0.00
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2年至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3年至4年	4,264,733.49	2.13%	3,415,050.79	5,478,093.13	2.79%	4,452,020.46
4年至5年	6,141,841.88	3.07%	4,968,478.27	4,633,822.19	2.36%	3,748,305.73
5年以上	1,878,011.82	0.94%	1,878,011.82	2,142,127.82	1.09%	2,142,127.82
合计	<u>12,284,587.19</u>		<u>10,261,540.88</u>	<u>12,254,043.14</u>		<u>10,342,454.01</u>

3. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收账款。

4. 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。

5. 期末应收关联方账款为 103,365,895.66 元，占应收账款期末余额的 51.67%。

6. 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	75,731,703.90	1 至 5 年	37.86%
海豚传媒股份有限公司	7,000,130.18	1 年以内	3.50%
上海第一财经报业有限公司	6,287,543.45	1 年以内	3.14%
广东省教育厅印刷厂	5,938,585.25	1 至 2 年	2.97%
广州羊城地铁报业有限公司	5,666,667.90	1 年以内	2.83%

(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	30,513,382.39	30.68%	20,804,048.28	68.18%
1年至2年	17,230,560.57	17.32%	15,047,197.31	87.33%
2年至3年	44,994,126.81	45.23%	20,923,539.98	46.50%
3年至4年	196,563.39	0.20%	196,563.39	100.00%
4年至5年	6,300,000.00	6.33%	0.00	0.00%
5年以上	239,510.00	0.24%	239,510.00	100.00%
合计	<u>99,474,143.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,210,858.96</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	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%

账龄	年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备 比例
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>	

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	88,422,167.95	88.89%	56,737,799.60	64.17%
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账款	436,073.39	0.44%	436,073.39	100.00%
其他不重大其他应收账款	10,615,901.82	10.67%	36,985.97	0.35%
合计	<u>99,474,143.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,210,858.96</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	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账款	436,073.39	0.31%	436,073.39	100.00%
其他不重大其他应收账款	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>	

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	64,832,912.96	87.51%	56,737,799.60	公司已经入破产清算程序
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>65,029,476.35</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			期初数		
	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%	0.00
1年至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2年至3年	0.00	0.00%	0.00	196,563.39	0.14%	196,563.39
3年至4年	196,563.39	0.20%	196,563.39	0.00	0.00%	0.00
4年至5年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5年以上	239,510.00	0.24%	239,510.00	239,510.00	0.17%	239,510.00
合计	<u>436,073.39</u>		<u>436,073.39</u>	<u>436,073.39</u>		<u>436,073.39</u>

3. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

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89,404,778.32元，占其他应收款期末余额89.88%。

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	64,832,912.96	1至2年	65.18%
广州大洋文化连锁店有限公司	往来款	23,589,254.99	1至2年	23.71%
广州市润丰实业有限公司	押金	6,300,000.00	4至5年	6.33%
华美洁具有限公司	服务费	981,610.37	1年以内	0.99%
广州市神禹文化传播有限公司	往来款	471,039.51	1年以内	0.47%

8. 其他应收款期末数比年初数减少42,537,853.78元，减少比例为29.95%，减少原因主要是：（1）收回广东公明景业印务有限公司委托贷款诉讼保全金3,163.92万元；（2）收回广东九州阳光科技有限公司投资款430.05万元；（3）收回广东公明景业印务有限公司执行款745.16万元。

（三）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	170,764,652.65	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
联营企业	102,600,496.84	0.00	102,588,181.27	0.00
小计	102,600,496.84	0.00	102,588,181.27	0.00
合计	<u>273,365,149.49</u>	<u>0.00</u>	<u>273,352,833.92</u>	<u>0.00</u>

1. 对子公司投资

子公司名称	初始金额	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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>130,764,652.65</u>	<u>170,764,652.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</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	关联关系
一、合营企业					
广州市聚文传播广告有限公司	22.46	120.62	0.00	-0.08	合营
二、联营企业					
华美洁具有限公司	17,242.82	4,754.34	5,736.19	371.22	联营
重庆恒渲实业有限公司	353.73	-49.85	0.00	-0.03	联营

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	100,771,928.49	12,455.81	0.00	100,784,384.30
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,816,252.78	-140.24	0.00	1,816,112.54
小计	116,627,974.41	102,588,181.27	12,315.57	0.00	102,600,496.84
合计	<u>116,927,974.41</u>	<u>102,588,181.27</u>	<u>12,315.57</u>	<u>0.00</u>	<u>102,600,496.84</u>

(四) 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	133,320,445.30	118,563,402.78	121,966,407.56	112,346,582.15
其他业务	6,286,002.36	280,545.86	5,045,789.90	2,175.40
合计	<u>139,606,447.66</u>	<u>118,843,948.64</u>	<u>127,012,197.46</u>	<u>112,348,757.55</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	133,320,445.30	118,563,402.78	121,966,407.56	112,346,582.15

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	130,317,139.96	115,632,544.88	119,281,646.74	109,901,997.14
华东	3,003,305.34	2,930,857.90	2,684,760.82	2,444,585.01
合计	<u>133,320,445.30</u>	<u>118,563,402.78</u>	<u>121,966,407.56</u>	<u>112,346,582.15</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
广州大洋传媒有限公司	11,948,091.17	8.96%
西安荣信文化产业发展有限公司	8,596,402.36	6.45%
广州日报报业经营有限公司	7,874,564.93	5.91%

海豚传媒股份有限公司	7,713,889.86	5.79%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	6,955,763.80	5.22%

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益:		
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	6,350,498.19
2. 长期股权投资收益:		
(1) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	-77,626.91	1,657,277.23
3. 委托贷款利息	0.00	796,500.00
合 计	<u>-77,626.91</u>	<u>8,804,275.42</u>

其中:

(1) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

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	-77,486.67	1,657,277.23	本期净利润减少
重庆恒渲实业有限公司	-140.24	0.00	本期净利润减少
合计	<u>-77,626.91</u>	<u>1,657,277.23</u>	

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(3) 投资收益本期发生额比上期发生额减少 1,734,904.14 元, 减少比例为 104.68%, 减少原因主要是被投资单位本期利润减少。

(六) 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	4,104,462.63	4,152,903.35
加: 资产减值准备	209,526.50	4,612,068.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,960,969.33	11,391,453.62
投资性房地产折旧	644,539.32	641,539.32
无形资产摊销	2,022,282.68	2,094,893.02
长期待摊费用摊销	156,286.17	
	1,566.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)		5,218.67

项目	本期发生额	上期发生额
以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	506.19	0.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		0.00
财务费用(收益以“－”号填列)		0.00
投资损失(收益以“－”号填列)	77,626.91	-8,804,275.42
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	661,791.95	3,699,535.91
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		0.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	-7,782,018.50	11,254,950.32
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	18,390,636.56	15,000,497.78
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-6,966,543.09	-31,408,025.11
经营活动产生的现金流量净额	20,481,633.23	12,640,759.56
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
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	407,622,005.34	346,093,739.05
减：现金的年初余额	384,139,088.01	340,211,777.24
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	23,482,917.33	5,881,961.81

十二、 补充资料

1. 非经常性损益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损益	-17,743.47	-4,538.67
计入当期损益的政府补助	358,828.00	1,496,875.00
债务重组收益		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		6,350,498.19

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	321,275.15	4,044,727.90
合计	662,359.68	11,887,562.42
所得税的影响数	165,589.92	2,972,749.31
少数股东损益的影响数	-224.41	20,265.74
应归属于母公司的非经营性损益	496,994.17	8,894,547.37

2. 净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	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	0.0069	0.0069	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0065	0.0065	0.0223	0.0223

3. 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 8 月 22 日批准报出。

第八节 备查文件

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 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

二〇一〇年八月二十二日