



huawen media

华闻传媒

股票代码: 000793

# 华闻传媒投资集团股份有限公司 二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月

# 华闻传媒投资集团股份有限公司

## 二〇一一年半年度报告

### 第一节 重要提示及目录

#### 【重要提示】

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事王伟旭先生因与其他工作安排时间冲突，未亲自出席本次董事会会议，书面委托董事温子健先生代为行使表决权。

本报告期财务报告未经审计。

公司董事长（法定代表人）温子健先生、总裁刘东明先生、财务总监金伯富先生、财务部经理刘秀菊女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

**【目 录】**

标 题 .....	页码
第一节 重要提示及目录 .....	1
<b>【重要提示】</b> .....	1
<b>【目 录】</b> .....	2
第二节 公司基本情况.....	3
一、公司基本事项 .....	3
二、主要财务数据和指标 .....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
一、股本变动情况 .....	5
二、股东情况 .....	6
三、公司控股股东情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况 .....	9
二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况 .....	9
第五节 董事会报告.....	10
一、管理层讨论与分析 .....	10
二、投资情况分析 .....	16
第六节 重要事项.....	16
一、公司治理情况 .....	16
二、利润分配及发行新股方案的执行情况 .....	16
三、重大诉讼、仲裁事项 .....	17
四、重大资产收购、出售及资产重组事项 .....	17
五、重大关联交易 .....	17
六、重大合同及其履行情况 .....	21
七、承诺事项的履行情况 .....	23
八、公司内部控制制度的建立及执行情况 .....	23
九、公司证券投资及收益等情况 .....	24
十、公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况 ..	24
十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	25
十二、公司持股 5%以上股东 2011 年追加股份限售承诺的情况.....	26
十三、公司接待调研及采访等相关情况 .....	26
十四、其他重要事项 .....	27
十五、其他重要事项信息索引 .....	27
第七节 财务报告（未经审计）.....	28
第八节 备查文件.....	122

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本事项

- (一) 公司的法定中文名称: 华闻传媒投资集团股份有限公司  
英文名称: Huawen Media Investment Corporation  
中文名称缩写: 华闻传媒  
英文名称缩写: Huawen Media
- (二) 公司法定代表人: 温子健
- (三) 公司董事会秘书: 金日  
证券事务代表: 邱小妹  
联系地址: 海南省海口市海甸四东路民生大厦  
电 话: 0898-66254650 66196060  
传 真: 0898-66254650 66255636  
电子信箱: board@000793.com
- (四) 公司注册地址及办公地址: 海南省海口市海甸四东路民生大厦  
邮政编码: 570208  
公司国际互联网网址: <http://www.000793.com>  
公司电子信箱: hwm@000793.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《证券时报》、《中国证券报》  
登载半年度报告的指定网站的网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 华闻传媒  
股票代码: 000793
- (七) 其他有关资料:  
公司首次注册登记日期: 1992 年 12 月 17 日  
地点: 海南省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 460000000090645  
税务登记号码: 460100201250217  
组织机构代码: 20125021-7  
公司聘请的会计师事务所名称: 立信大华会计师事务所有限公司  
公司聘请的会计师事务所办公地址: 北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

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 (元)	5,032,594,347.94	4,554,485,043.27	10.50%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,527,696,797.38	2,438,732,632.41	3.65%
股本 (股)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.86	1.79	3.91%
	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 (元)	1,774,377,341.99	1,503,569,382.31	18.01%
营业利润 (元)	297,696,706.96	229,004,378.08	30.00%
利润总额 (元)	300,262,253.37	233,532,650.88	28.57%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	116,166,794.98	93,959,714.60	23.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	119,674,023.80	63,595,167.72	88.18%
基本每股收益 (元/股)	0.0854	0.0691	23.59%
稀释每股收益 (元/股)	0.0854	0.0691	23.59%
加权平均净资产收益率 (%)	4.65	4.04	增加 0.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.79	2.73	增加 2.06 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	264,031,339.28	300,054,556.86	-12.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	0.22	-13.64%

### (二) 非经常性损益项目

本报告期扣除的非经常性损益项目和金额如下:

单位: (人民币) 元

项 目	金额
非流动资产处置损益	146,645.72
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,354,905.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,525,000.00
债务重组损益	-1,532,038.76

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,472,253.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,596,033.63
所得税影响额	-2,412,258.17
少数股东权益影响额	2,286,736.58
合 计	-3,507,228.82

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。股本结构如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	761,250	0.06	0	0	0	0	0	761,250	0.06
1. 国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	750,000	0.06	0	0	0	0	0	750,000	0.06
其中：境内非国有法人持股	750,000	0.06	0	0	0	0	0	750,000	0.06
境内自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
5. 高管人员持股	11,250	0.00	0	0	0	0	0	11,250	0.00
二、无限售条件股份	1,359,371,326	99.94	0	0	0	0	0	1,359,371,326	99.94
1. 人民币普通股	1,359,371,326	99.94	0	0	0	0	0	1,359,371,326	99.94

2. 境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,360,132,576	100.00	0	0	0	0	0	1,360,132,576	100.00

## 二、股东情况

### (一) 报告期末股东总数

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司股东总数 121, 349 户。

### (二) 报告期末股东持股情况

1. 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司前 10 名股东持股情况如下表:

单位: 股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	报告期内变动增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
(1) 上海新华闻投资有限公司	境内非国有法人	19.65%	267,205,570	0	0	267,000,000
(2) 首都机场集团公司	国有法人	19.65%	267,205,570	-8,973,000	0	0
(3) 海口市燃气集团公司	国有法人	1.78%	24,218,629	0	0	0
(4) 中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	9,241,954	-2,546,300	0	0
(5) 中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	9,071,494	180,081	0	0
(6) 郑素娥	境内自然人	0.62%	8,465,260	3,696,850	0	0
(7) 宗燕生	境内自然人	0.49%	6,712,100	0	0	0
(8) 蔡寿鹏	境内自然人	0.32%	4,390,536	0	0	0
(9) 苗瑾	境内自然人	0.27%	3,644,200	0	0	0
(10) 江涛	境内自然人	0.26%	3,604,141	0	0	0

2. 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司前 10 名无限售条件股东持股情况如下表:

单位: 股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
(1) 上海新华闻投资有限公司	267,205,570	人民币普通股
(2) 首都机场集团公司	267,205,570	人民币普通股
(3) 海口市燃气集团公司	24,218,629	人民币普通股

(4) 中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,241,954	人民币普通股
(5) 中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	9,071,494	人民币普通股
(6) 郑素娥	8,465,260	人民币普通股
(7) 宗燕生	6,712,100	人民币普通股
(8) 蔡寿鹏	4,390,536	人民币普通股
(9) 苗瑾	3,644,200	人民币普通股
(10) 江涛	3,604,141	人民币普通股

说明：公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3. 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件如下表：

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	限售条件
1	海口市长秀 工程公司	750,000	-	750,000	尚需向上海新华闻投资有限公司偿还垫付股份 366,525 股或折算成款项偿还，并取得上海新华闻投资有限公司同意后其所持股份方可上市流通。

### 三、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。目前公司董事会半数以上成员由上海新华闻投资有限公司（以下简称“上海新华闻”）推荐，公司控股股东仍为上海新华闻。

自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 2 月 16 日，首都机场集团公司（以下简称“首都机场集团”）已累计卖出公司股份 8,973,000 股，持有的股份数量已由减持前的 276,178,570 股（占公司已发行股份的 20.31%）降至 267,205,570 股（占公司已发行股份的 19.65%），与上海新华闻所持有的公司股份数量一致，已恢复双方在《合作框架协议》中约定的并列第一大股东格局。具体情况详见公司于 2011 年 2 月 17 日在指定媒体上披露的《关于恢复并列第一大股东格局的公告》（公告编号：2011-004）。



2011年5月12日,上海渝富资产管理有限公司(以下简称“上海渝富”)以协议转让方式受让首都机场集团持有的本公司267,205,570股股份(占本公司已发行股份的19.65%),股份转让价格按公司股份转让信息公告日前30个交易日的每日加权平均价格的算术平均值的90%为基准定价,转让价格为4.923元/股。具体情况详见公司分别于2011年3月2日、2011年3月26日、2011年4月7日、2011年4月15日、2011年5月14日、2011年7月28日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于股东拟转让股份及停牌的提示性公告》、《关于股东拟协议转让公司股份并公开征集受让方的公告》、《关于股东拟协议转让公司股份并继续公开征集受让方的公告》、《关于股东拟协议转让公司股份进展情况的公告》、《关于股东协议转让公司股份的提示性公告》及《关于股东协议转让公司股份获得批准的公告》、《关于股东协议转让股份完成过户手续的公告》(公告编号分别为:2011-005、2011-009、2011-012、2011-013、2011-018、2011-031、2011-032)。本次股份转让事宜已由首都机场集团报经中国民用航空局、财政部批准,股份过户登记手续已于2011年8月10日办理完毕。本次股份转让完成后,首都机场集团将不再持有本公司的股份。上海新华闻和上海渝富为公司的并列第一大股东。

上海新华闻是2001年1月17日在上海市工商行政管理局浦东新区分局注册成立的有限责任公司,注册资本50,000.00万元,法定代表人为周立群,主营范围为实业投资、资产经营及管理、国内贸易等。

上海渝富是2010年12月6日在上海市工商行政管理局青浦分局注册成立的有限责任公司,注册资本48,800.00万元,法定代表人为严曙,经营范围为资产管理,投资管理,商务信息咨询,企业管理咨询。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
温子健	董事长	0	0	0	0	0	0	-
汪方怀	副董事长	0	0	0	0	0	0	-
王伟旭	董事	0	0	0	0	0	0	-
刘东明	董事、总裁	0	0	0	0	0	0	-
杨力	董事	0	0	0	0	0	0	-
尹伯成	独立董事	15,000	0	0	15,000	11,250	0	-
储一昀	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
瞿强	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
覃海燕	监事	0	0	0	0	0	0	-
杨军	监事	0	0	0	0	0	0	-
毛建中	职工监事	0	0	0	0	0	0	-
蔡亲波	职工监事	0	0	0	0	0	0	-
张仁磊	副总裁	0	0	0	0	0	0	-
金伯富	副总裁、财务总监	0	0	0	0	0	0	-
李晓峰	副总裁	0	0	0	0	0	0	-
陈伟	副总裁	0	0	0	0	0	0	-
韩瑜	总工程师	0	0	0	0	0	0	-
金日	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	-
储一丰	行政总监	0	0	0	0	0	0	-

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年初确定的经营目标，坚持以扭住发展为主旋律，一方面全力抓好各项经营业务，着力开拓市场，提高持续盈利能力；另一方面加强团队建设，强化管理，防范风险，增创和谐，为 2011 年全年目标任务的完成奠定了坚实的基础。

目前公司的经营范围为：传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务；信息集成、多媒体内容制作与经营，广告策划、制作和经营，多媒体技术开发和投资，电子商务；燃气开发、经营、管理及燃气设备销售；房地产的综合开发、销售；高科技风险投资；贸易及贸易代理。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

公司控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司（以下简称“华商传媒”）主营业务为传媒信息业的投资、开发、管理及咨询服务，目前已经取得独家代理经营华商报业“五报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》、《大众生活报》）、“四刊”（即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》）经营性业务的权利：

1. 华商传媒控股子公司西安华商广告有限责任公司（以下简称“西安华商广告”）、华商数码信息股份有限公司（以下简称“华商数码”）于 2007 年 1 月 15 日分别与华商报社签订了《广告业务协议》、《发行业务协议》、《印刷业务协议》，华商报社授予华商传媒控股子公司有关《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的独家经营权，独家经营权期限为三十年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

2. 华商传媒控股子公司吉林华商传媒有限公司（以下简称“吉林华商传媒”）于 2007 年 1 月 20 日与新文化报社签订了《经营性业务授权协议》，新文化报社将《新文化报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给华商传媒控股子公司独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相

应收益的权利，独家经营权期限为三十年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

3. 华商传媒控股子公司辽宁盈丰传媒有限公司（以下简称“辽宁盈丰”）于 2007 年 11 月 25 日与华商晨报社签订了《经营性业务授权协议》，华商晨报社将《华商晨报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给辽宁盈丰独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

4. 华商传媒控股子公司重庆华博传媒有限公司（以下简称“重庆华博”）于 2007 年 11 月 25 日与重庆时报社签订了《经营性业务授权协议》，重庆时报社将《重庆时报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给重庆华博独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

5. 华商传媒控股子公司天津华商广告有限公司（以下简称“天津华商”）于 2007 年 11 月 25 日与大众生活报社签订了《经营性业务授权协议》，大众生活报社将《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给天津华商独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

6. 华商传媒控股子公司北京华商盈捷广告传媒有限公司（以下简称“北京华商”）于 2007 年 11 月 25 日分别与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社签订了《经营性业务授权协议》，《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社已经分别授予北京华商有关《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志的广告、发行、印刷在内的全部经营性业务的独家经营权。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

公司控股子公司深圳证券时报传媒有限公司（以下简称“时报传媒”）的经营范围包括经济信息咨询、企业形象策划、投资咨询、投资者关系管理专业咨询、企业管理信息咨询、广告业务、新闻出版所需的技术设备、文化用品、印刷用品、

纸制品、通讯器材的销售等。时报传媒于 2006 年 7 月 31 日与深圳证券时报社有限公司（以下简称“证券时报社”）签订了《经营业务授权协议》。根据该协议，证券时报社授予时报传媒有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务（统称为“《证券时报》经营业务”）的独家经营权。独家经营权期限为三十年，自 2006 年 8 月 1 日起至 2036 年 7 月 31 日止，时报传媒于期限届满前 36 个月向证券时报社提出续约请求的，证券时报社应予以同意，该协议可自动续期。

公司是海南省重点基础设施建设单位，海口市管道燃气特许经营企业，海口市管道燃气的唯一经营者，拥有海口市管道燃气供应体系。2006 年 12 月 21 日，公司控股子公司海南民生管道燃气有限公司（以下简称“民生燃气”）依法获得海口市管道燃气特许经营权，负责海口市现行行政管辖区域内的管道燃气经营（包括以管道输送形式向用户供应天然气、仿天然气及其他气体燃料，并提供相关管道燃气设施的维护、运行、抢修抢险业务等）和管道燃气的建设工程，特许经营权有效期限为 25 年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2031 年 12 月 31 日止。

## （一）公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司全力抓好各项经营业务，着力开拓市场，提高持续盈利能力，经营业绩保持平稳增长。华商传媒以“规模增长、利润优先”为战略导向，以独特的公信力和品牌效应赢得了市场，广告业务稳步增长，经营范围不断扩张，收入和利润大幅提高，继续保持了行业领先的地位。时报传媒经营继续保持良好发展态势：新股发行、再融资及新基金发行等项目收入稳步提升；常年代理公司合作数量再创新高。民生燃气通过优化各项业务流程，以气源为重点，加大技术创新，加强信息化建设力度，确保安全生产，努力稳定供气，继续全面推进优质服务，以“三湾”模式持续拓展外围业务。

2011 年上半年，公司实现营业收入 177,437.73 万元，比上年同期增加 18.01%；实现归属于母公司所有者的净利润 11,616.68 万元，比上年同期增加 23.63%。

2011 年上半年，公司营业收入、营业利润、归属于母公司所有者的净利润

及同比变动情况如下表:

单位: 万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增幅
营业收入	177,437.73	150,356.94	18.01%
营业利润	29,769.67	22,900.44	30.00%
归属于母公司所有者的净利润	11,616.68	9,395.97	23.63%

报告期内, 公司营业收入同比增加 18.01%。主要原因是: 信息传播服务业实现收入 104,228.72 万元, 同比增加 27.22%; 印刷业务实现收入 23,044.27 万元, 同比增加 14.06%; 管道燃气业务实现收入 17,591.76 万元, 同比增加 11.42%; 大宗商品贸易业务实现收入 27,163.08 万元, 同比增加 14.87%。

报告期营业利润同比增加 30.00%, 归属于母公司所有者的净利润同比增加 23.63%, 主要原因是: 本期营业收入同比增加。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1. 占报告期营业收入 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: (人民币) 万元

#### 主营业务分行业情况

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同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
传播与文化产业	136,820.16	78,751.91	42.44%	23.18%	17.05%	增加 3.01 个百分点
燃气生产和供应业	30,234.63	24,533.28	18.86%	17.29%	18.23%	减少 0.64 个百分点
能源、材料和机械电子设备批发业	27,163.08	25,062.74	7.73%	14.87%	3.30%	增加 10.33 个百分点

#### 主营业务分产品情况

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同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
信息传播服务业	104,228.72	54,415.95	47.79%	27.22%	19.14%	增加 3.54 个百分点
印刷	23,044.27	18,097.53	21.47%	14.06%	20.04%	减少 3.91 个百分点
管道天然气	17,591.76	14,375.83	18.28%	11.42%	15.66%	减少 2.99 个百分点
大宗商品贸易	27,163.08	25,062.74	7.73%	14.87%	3.30%	增加 10.33 个百分点

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0.00 元。

## 2. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华南地区	58,774.12	9.52%
华东地区	12,080.14	67.83%
华中地区	1,172.45	65.37%
西北地区	56,736.12	16.89%
东北地区	33,801.75	29.11%
华北地区	13,638.85	39.32%
西南及其他地区	18,014.43	24.98%

（三）报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化情况

1. 主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

2. 报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比未发生重大变化。

3. 报告期内公司利润构成与上年度相比发生重大变化，其原因如下：

报告期内投资收益-1,545.74 万元，占利润总额的-5.15%，与上年度相比减少 34.48 个百分点，主要系本期股权转让收益、新股申购收益大幅度减少所致。

（四）报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）报告期无单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响达到 10%的情况。

（六）经营中的问题与困难

当前，各行各业竞争激烈。传媒行业由利益均沾或区域分割的时代步入“赢者通吃”的数字时代，传统媒体的发展模式和盈利模式受到新媒体的冲击。随着

我国经济社会持续快速发展，天然气需求大幅度增长，国内天然气生产不能完全满足市场需求，供需矛盾突出。未来对进口天然气的依赖程度将不断提高，而进口天然气价格也会不断上涨。在股权投资上，优质项目抢手，争取难度进一步加大。国务院对楼市调控“从严从紧”，限购令将扩大覆盖面。

为摆脱公司经营中的问题与困难，提高公司的盈利能力，公司将在上半年工作成果的基础上，下半年继续做好如下工作：

**一是充分利用华商传媒平台拓展综合媒体业务。**全力巩固提升报业支柱板块，做大做强报刊发行；寻求转型突破，促进区域网络业务高速增长，持续推进新媒体板块战略；在电子商务、物流配送、数据库营销上争取突破；加快推进内外资源整合，加快推动跨媒体、跨行业、跨地域发展。

**二是充分利用时报传媒平台拓展财经媒体业务。**继续做大做强传统的上市公司、基金公司代理发布主业；强化中小板、创业板的优势地位；改变在企业债项目方面的弱势；充分利用《证券时报》的品牌举办好各项活动。

**三是充分利用民生燃气平台拓展海口外围区域燃气业务。**多渠道力争气源、降低气源成本，争取解决气源瓶颈问题；视国家政策动向推动气价相关工作，降低上游涨价的成本压力；做好“三湾”项目的运行管理；抓紧实施年度信息化工程建设；力争第二气源厂早日投产，理顺秀英气源厂与第二气源厂之间的生产协调；继续加强安全生产，确保稳定供气。

**四是充分利用上海鸿立平台拓展新的投资标的。**大力推进专业化和区域化战略，加大项目拓展力度，力争以较合理的价格投资 2-3 个项目；贯彻“早期介入”和“往前靠”的投资策略，重点寻找利润可观、行业成长性好、行业排名靠前的优质企业；继续做好已投资项目的跟踪管理工作。

**五是充分利用新海岸置业平台拓展房地产项目。**继续按期推进“华闻传媒·新海岸壹号”等项目；继续做好新土地项目和房产项目储备与开发工作。

**六是集思广益做好其他工作。**做好长流油气码头拆迁补偿工作；抓紧《南城遗恨》的发行；经营好户外广告牌；做好相关融资工作。



## 二、投资情况分析

### (一) 募集资金使用情况

报告期内，本公司无募集资金投资项目。

### (二) 非募股资金投资项目情况

报告期内，本公司无重大非募集资金投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，为贯彻执行海南证监局《关于加强投资者关系管理维护资本市场稳定的通知》（海南证监发[2009]61号）的要求，公司以深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》等为指导，制定了公司2011年度投资者关系管理工作计划，并按照计划开展信息披露和投资者关系管理工作，接受投资者的咨询和监督，做好解释和答复工作。目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

### 二、利润分配及发行新股方案的执行情况

#### (一) 利润分配方案的执行情况

公司于2011年4月28日召开的2010年度股东大会审议批准了2010年度权益分派方案：以公司总股本1,360,132,576股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.18元），共分配红利27,202,651.52元。2010年度不以公积金转增股本。

公司于2011年6月实施了2010年度权益分派方案，股权登记日为：2011年6月20日；除权除息日为：2011年6月21日。本次权益分派实施公告于2011年

6月13日刊载于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(二) 2011年半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案  
2011年半年度不进行利润分配,亦不以公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内,公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### 四、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内,公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 五、重大关联交易

(一) 报告期内,公司未发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期内,公司未发生购买、出售资产的关联交易。

(三) 公司与关联方存在的债权、债务或担保事项:

1. 报告期内,公司与股东及其他关联方(不包括未纳入合并范围的子公司)的非经营性关联债权债务往来

单位: 万元

关联方名称	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西华圣集团股份有限公司	-	-	2305.00	-
《咸阳日报》社	-	-	200.00	-
《消费者导报》社	-	-	9.91	-
《大众生活报》社	-	7.75	-	-
《淑媛》杂志社	15.00	15.00	-	-
合计	15.00	22.75	2514.91	-

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元。

2. 报告期内, 公司未发生为关联方(包括未纳入合并范围的子公司)提供担保的事项。

截止报告期末, 公司大股东上海新华闻投资有限公司累计为公司向银行借款 6,000.00 万元提供连带责任担保。

(五) 报告期内, 公司发生下列其他重大关联交易:

## 1. 时报传媒与证券时报社之间的关联交易

时报传媒于 2006 年 7 月 31 日与证券时报社签订了《经营业务授权协议》, 时报传媒获得有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务的三十年独家经营权, 自 2006 年 8 月 1 日起至 2036 年 7 月 31 日止, 并于每月按《证券时报》经营业务收入的 35.00% 向证券时报社支付相关成本费用, 且在任一年度支付费用累计不得低于人民币 6,600.00 万元。

2011 年上半年, 时报传媒实现经营业务收入 20,699.05 万元, 向证券时报社支付相关成本费用 7,194.08 万元。

2011 年 3 月 10 日, 时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司(以下简称“华闻在线”)签订《创业板公司网络服务协议》, 时报传媒委托华闻在线在证券时报网([www.stcn.com](http://www.stcn.com))编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务, 并支付华闻在线保障网站正常运行的网络发布费用, 委托期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止, 2011 年支付总额不超过人民币 1,000.00 万元。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

2011 年上半年, 时报传媒向华闻在线支付相关成本费用 375.25 万元。

## 2. 华商传媒与华商报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司西安华商广告、华商数码于 2007 年 1 月 15 日分别与华商报社签订了《广告业务协议》、《印刷业务协议》、《发行业务协议》, 取得《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的三十年独家经营权, 自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。西安华商广告需每季度按《华商报》广告业务收入的 55% 向华商报社支付广告分成款, 全

年累计不得低于 27,000.00 万元；双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 5%。华商报社按 102.47 元/千印张~177.95 元/千印张的标准向承接《华商报》印刷业务的华商数码支付印刷费用；当印刷市场或印刷关联市场发生较大变化时，双方可重新协商调整。华商报社按发行收入的 71.21% 的标准向承接《华商报》发行业务的陕西黄马甲物流配送股份有限公司（以下简称“陕西黄马甲”，2007 年 8 月由华商数码分立）支付发行费用；当报纸发行价格或者发行市场发生巨大变化时，双方可重新协商调整。

2011 年上半年，西安华商广告向华商报社支付广告分成款 15,768.34 万元，华商报社向华商数码支付印刷费用 11,197.27 万元、向陕西黄马甲支付发行费用 3,813.92 万元。

### 3. 华商传媒与新文化报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司吉林华商传媒于 2007 年 1 月 20 日与新文化报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《新文化报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。吉林华商传媒需每季度按《新文化报》广告营业总额的 20% 向新文化报社支付广告分成款，且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 5%。

2011 年上半年，吉林华商传媒向新文化报社支付广告分成款 1,931.00 万元。

### 4. 华商传媒与华商晨报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司辽宁盈丰于 2007 年 11 月 25 日与华商晨报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《华商晨报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月

31 日止。2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日期间辽宁盈丰应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 30% 向华商晨报社支付广告分成款, 2011 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日期间辽宁盈丰应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 20% 向华商晨报社支付广告分成款, 且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。双方可在每一年度结束时, 在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上, 可就下一年度的广告分成比例进行适当调整, 届时双方签署书面补充协议, 但广告分成比例的增减幅度不得超过 10%。

2011 年上半年, 辽宁盈丰向华商晨报社支付广告分成款 3,492.70 万元。

## 5. 华商传媒与重庆时报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司重庆华博于 2007 年 11 月 25 日与重庆时报社签订了《经营性业务授权协议》, 取得《重庆时报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2012 年 12 月 31 日期间重庆华博应每季度按《重庆时报》广告营业总额的 26% 向重庆时报社支付广告分成款, 2013 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日期间重庆华博应每季度按《重庆时报》广告营业总额的 18% 向重庆时报社支付广告分成款, 且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,500.00 万元。双方可在每一年度结束时, 在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上, 可就下一年度的广告分成比例进行适当调整, 届时双方签署书面补充协议, 但广告分成比例的增减幅度不得超过 10%。

2011 年上半年, 重庆华博向重庆时报社支付广告分成款 2,334.96 万元。

## 6. 华商传媒与大众生活报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司天津华商于 2007 年 11 月 25 日与大众生活报社签订了《经营性业务授权协议》, 取得《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。在《大众生活报》目前的经营情况下, 天津华商应于每月末支付

大众生活报社下一月度的运营费用 10 万元，每年 120 万元。如在《经营性业务授权协议》有效期内，《大众生活报》发生足以影响广告业务收入发生变化的重大事项，如改版或者改变办报宗旨，则双方可根据《大众生活报》的未来经营情况重新测算广告分成比例，签订补充协议进行约定。

2011 年上半年，天津华商向大众生活报社支付运营成本 9.00 万元。

7. 华商传媒与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社之间的关联交易

华商传媒控股子公司北京华商于 2007 年 11 月 25 日分别与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社签署《经营性业务授权协议》，取得该四份杂志的广告、发行、印刷等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日期间北京华商应每年度分别按 20 万元向该四家杂志社支付运营费用；2011 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日期间北京华商向该四家杂志社支付运营费用的标准分别根据该四份杂志的经营情况，分别签署补充协议再行商定；每一年度分别向该四家杂志社支付运营费用的额度均不得低于 20 万元。

2011 年上半年，北京华商向四家杂志社各支付运营费用 10 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

### （一）重大合同签署及履行等情况

报告期内，本公司未签署重大合同。本公司其他业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

### （二）担保事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司担保事项如下：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	

报告期末已审批的对外担保 额度合计 (A3)	0.00	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)	0.00
---------------------------	------	-------------------------	------

公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关 公告披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
海南民生管道燃气有限公司	2007年4月19日, 2006年报	8,000.00	2006年03月24日	6,000.00	连带责任 保证担保	6年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2007年4月28日, 2007-015	8,000.00	2007年10月22日	6,000.00	连带责任 保证担保	5年	否	否
深圳证券时报传媒有限公司	2009年9月26日, 2009-013	10,000.00	2009年09月25日	2,000.00	连带责任 保证担保	3年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2010年8月24日, 2010-024	7,900.00	2010年08月23日	1,972.00	连带责任 保证担保	6年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2010年12月8日, 2010-031	3,000.00	2010年12月07日	3,000.00	连带责任 保证担保	1年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2011年4月19日, 2011-015	3,000.00	2011年4月18日	1,185.84	连带责任 保证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年4月19日, 2011-015	2,000.00	2011年1月28日	2,000.00	华商传媒 为其子公 司提供连 带责任保 证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年4月19日, 2011-015	15,000.00	2011年2月1日	10,000.00	华商传媒 为其子公 司提供连 带责任保 证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年8月13日, 2011-033	5,000.00	2011年4月20日	3,000.00	华商传媒 为其子公 司提供连 带责任保 证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年8月13日, 2011-033	5,000.00	2011年4月20日	5,000.00	华商传媒 为其子公 司提供连 带责任保 证担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			30,000.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			21,185.84
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			66,900.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			40,157.84

## 公司担保总额（即前两大项的合计）

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	30,000.00	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	21,185.84
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)	66,900.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	40,157.84
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			15.89%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额（D）			0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）			0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			公司控股子公司偿债能力较强，公司目前不存在 承担连带清偿责任的风险。

（三）本公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的行为。

## 七、承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺	首都机场 集团公司	将北京首都 机场广告有 限公司的股 权及其他媒 体资产注入 本公司	根据上海渝富资产管理有限公司（简称“上海渝富”） 与首都机场集团公司于 2011 年 5 月 12 日签署的《关于 华闻传媒投资集团股份有限公司之股份转让协议》，上 海渝富同意在成功受让股份后，在法律法规允许的范 围内，在本公司同意的基础上于 2012 年 12 月 31 日前 将其管理的全部或部分媒体资产注入本公司，以此代 替首都机场集团公司原承诺资产注入的相关事项；同 时，如国广环球传媒控股有限公司将其拥有或管理 的传媒资产注入本公司，也视同上海渝富履行了资 产注入行为
重大资产重组 时所作承诺	-	-	-
发行时所作承 诺	-	-	-
其他承诺（含 追加承诺）	-	-	-

## 八、公司内部控制制度的建立及执行情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》，建立



规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，形成科学有效的职责分工和制衡机制，确保公司规范运作。公司建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，涉及了公司经营管理活动的所有运营环节，符合国家有关法规和证券监管部门的要求。

## 九、公司证券投资及收益等情况

公司及控股子公司的证券投资行为已获得公司董事会的批准，并制定了相关的内控制度，安排专门部门负责证券投资的日常管理工作，合理利用暂时闲置资金，增加公司的投资收益。华商传媒下属子公司持有的中国平安（601318）1,016,168 股的期末账面值与期初账面值相比产生公允价值变动-8,017,565.52 元。截止报告期末，公司证券投资及收益等情况如下：

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	601318	中国平安	49,999,621.98	1,016,168	49,050,429.36	100.00	-8,017,565.52
期末持有的其他证券投资				0.00	—	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	-1,415,739.39
合计				49,999,621.98	—	49,050,429.36	100.00	-9,433,304.91

## 十、公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

截止报告期末，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

## 十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事尹伯成、储一昀、瞿强对公司 2011 年上半年关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

### （一）关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、证监发[2003]56 号文和《公司章程》的有关规定，作为公司独立董事，我们阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司 2011 年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明并发表如下独立意见：

1. 报告期内，公司与控股股东及其关联方之间不存在占用资金的情况。
2. 报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于正常的经营性关联交易的资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。
3. 公司与公司控股子公司之间发生的资金占用是日常资金调拨所致，有利于拓展公司经营业务和提高资金使用效益，符合公司和全体股东的利益。

### （二）关于公司对外担保情况的说明及独立意见

依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就公司执行上述规定对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

报告期内，公司及控股子公司对外担保实际发生额为 21,185.84 万元，累计对外担保总额为 40,157.84 万元，占本报告期末公司合并净资产的 15.89%，其中：公司为控股子公司民生燃气提供的担保总额为 18,157.84 万元，公司为控股子公司时报传媒提供的担保总额为 2,000.00 万元，公司控股子公司华商传媒为其控股子公司华商数码提供的担保总额为 20,000.00 万元。公司不存在为控股子公司之外的单位提供的担保，公司不存在违规担保情况。公司对控股子公司的担保及控股子公司对其控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需

要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司对外担保情况符合证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的规定。

## 十二、公司持股 5%以上股东 2011 年追加股份限售承诺的情况

公司持股 5%以上股东在 2011 年没有追加股份限售的承诺。

## 十三、公司接待调研及采访等相关情况

公司严格遵守深交所《主板上市公司规范运作指引》，本着公开、公平和公正的原则认真开展投资者关系管理工作。报告期内，公司主要以现场股东大会和电话方式接受投资者的咨询，并客观、真实、准确、完整地向投资者介绍公司生产经营和发展情况。报告期内，公司未接待调研及采访。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 10 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	公司控股股东有关情况
2011 年 03 月 01 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	首都机场集团资产注入问题
2011 年 03 月 21 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	首都机场集团所持公司股份的转让进展情况
2011 年 04 月 28 日	公司七楼会议室	现场股东大会沟通	个人投资者	公司的经营情况，提供股东大会材料
2011 年 05 月 24 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	公司股东情况及公司股票何时复牌
2011 年 06 月 10 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	因公司涉及相关股东正在筹划非公开发行股份购买资产的重大事项而停牌情况

报告期内，公司严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息，未出现违反《主板上市公司规范运作指引》要求的情形发生。

## 十四、其他重要事项

报告期内，未发生公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、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、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形。

## 十五、其他重要事项信息索引

报告期内，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

公告编号	公告标题	披露时间
2011-001	关于首都机场集团公司拟恢复并列第一大股东格局的公告	2011. 01. 05
2011-002	关于公司控股股东有关情况的公告	2011. 01. 08
2011-003	第五届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011. 01. 25
2011-004	关于恢复并列第一大股东格局的公告	2011. 02. 17
2011-005	关于股东拟转让股份及停牌的提示性公告	2011. 03. 02
2011-006	第五届董事会第十八次会议决议公告	2011. 03. 05
2011-007	第五届监事会第十七次会议决议公告	2011. 03. 05
2011-008	2010 年年度报告摘要	2011. 03. 05
	2010 年年度报告	2011. 03. 05
	2010 年年度审计报告	2011. 03. 05
	独立董事关于 2010 年度公司对外担保情况等有关事项的独立意见	2011. 03. 05
	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011. 03. 05
	独立董事 2010 年度述职报告	2011. 03. 05
	2010 年度内部控制自我评价报告	2011. 03. 05
	2010 年度社会责任报告	2011. 03. 05
	2011 年度投资者关系管理工作计划	2011. 03. 05
2011-009	关于股东拟协议转让公司股份并公开征集受让方的公告	2011. 03. 26
2011-010	第五届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	2011. 04. 07

2011-011	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011. 04. 07
2011-012	关于股东拟协议转让公司股份并继续公开征集受让方的公告	2011. 04. 07
2011-013	关于股东拟协议转让公司股份进展情况的公告	2011. 04. 15
2011-014	第五届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	2011. 04. 19
2011-015	关于为控股子公司贷款提供担保的公告	2011. 04. 19
2011-016	2010 年度股东大会决议公告	2011. 04. 29
	2010 年度股东大会的法律意见书	2011. 04. 29
2011-017	2011 年第一季度报告正文	2011. 04. 29
	2011 年第一季度报告全文	2011. 04. 29
2011-018	关于股东协议转让公司股份的提示性公告	2011. 05. 14
2011-019	第五届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	2011. 05. 17
	简式权益变动报告书	2011. 05. 19
	详式权益变动报告书	2011. 05. 19
2011-020	关于公司实际控制人可能发生变动的提示性公告	2011. 06. 08
	详式权益变动报告书之补充公告	2011. 06. 10
	详式权益变动报告书（补充后）	2011. 06. 10
2011-021	重大事项停牌公告	2011. 06. 10
2011-022	2010 年度权益分派实施公告	2011. 06. 13
2011-023	重大事项进展公告	2011. 06. 17
2011-024	重大事项进展公告	2011. 06. 24
2011-025	关于披露上海渝富资产管理有限公司和国广环球传媒控股有限公司审计报告的提示性公告	2011. 06. 30
	上海渝富资产管理有限公司审计报告	2011. 06. 30
	国广环球传媒控股有限公司 2010 年度审计报告	2011. 06. 30
2011-026	重大事项进展公告	2011. 07. 01

## 第七节 财务报告（未经审计）

2011 年半年度财务报告未经审计，内容包括比较式资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注。

## 资 产 负 债 表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注释	期末数（合并）	期末数（母公司）	期初数（合并）	期初数（母公司）
<b>流动资产：</b>					
货币资金	(一)	1,193,104,916.24	283,206,859.98	1,307,069,556.40	112,445,142.01
交易性金融资产	(二)	52,050,429.36	-	64,271,954.88	34,200.00
应收票据	(三)	2,167,700.00	-	1,868,825.00	-
应收账款	(四)	243,291,889.65	-	148,157,490.00	-
预付账款	(五)	125,477,971.09	60,000.00	135,470,692.41	50,000.00
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	(六)	219,417,770.37	486,981,109.82	110,072,652.77	383,465,668.73
存货	(七)	284,078,011.26	-	245,163,500.83	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	(八)	-	-	126,017,699.11	89,787,610.62
<b>流动资产合计</b>		<b>2,119,588,687.97</b>	<b>770,247,969.80</b>	<b>2,138,092,371.40</b>	<b>585,782,621.36</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资	(九)	353,000,000.00	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(十)	633,557,065.31	1,516,832,042.63	516,531,118.59	1,516,832,042.63
投资性房地产	(十一)	20,419,336.00	-	20,962,456.66	-
固定资产	(十二)	1,133,540,381.04	176,282,161.88	1,127,987,653.88	178,634,619.21
在建工程	(十三)	73,763,763.79	101,003.28	56,560,747.19	101,003.28
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	(十四)	130,272,951.07	486,650.52	136,395,040.29	5,193,312.71
开发支出		800,000.00	-	36,000.00	-
商誉	(十五)	20,024,419.17	-	20,301,509.25	-
长期待摊费用	(十六)	32,234,869.38	849,944.44	19,543,819.95	864,944.44
递延所得税资产	(十七)	14,392,874.21	-	19,074,326.06	-
其他非流动资产	(十八)	501,000,000.00	-	499,000,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,913,005,659.97</b>	<b>1,694,551,802.75</b>	<b>2,416,392,671.87</b>	<b>1,701,625,922.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,032,594,347.94</b>	<b>2,464,799,772.55</b>	<b>4,554,485,043.27</b>	<b>2,287,408,543.63</b>

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 资产负债表(续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011年6月30日

单位: 元

负债和股东权益	注释	期末数(合并)	期末数(母公司)	期初数(合并)	期初数(母公司)
<b>流动负债:</b>					
短期借款	(二十)	571,858,431.15	50,000,000.00	162,600,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	(二十一)	-	-	3,756,116.00	-
应付账款	(二十二)	142,963,979.23	111,396.10	139,630,026.67	111,396.10
预收账款	(二十三)	315,539,859.17	-	290,329,812.66	5,144,487.63
应付职工薪酬	(二十四)	60,744,542.63	14,776,367.42	128,076,921.97	26,344,144.36
应交税费	(二十五)	89,686,944.02	876,995.31	105,958,719.08	-12,285,104.71
应付利息		385,611.12	-	-	-
应付股利	(二十六)	31,576,227.22	31,576,227.22	20,873,004.42	20,873,004.42
其他应付款	(二十七)	156,764,339.03	171,187,665.54	156,043,764.22	163,631,362.98
一年内到期的非流动负债	(二十八)	161,746,687.50	101,746,687.50	159,910,687.50	99,910,687.50
其他流动负债	(二十九)	-	-	6,266,688.23	5,127,153.72
<b>流动负债合计</b>		<b>1,531,266,621.07</b>	<b>370,275,339.09</b>	<b>1,173,445,740.75</b>	<b>408,857,132.00</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款	(三十一)	99,720,000.00	-	80,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	(十七)	54,956.40	-	1,822,049.63	-
其他非流动负债	(三十)	64,097,348.34	-	59,871,809.18	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>163,872,304.74</b>	<b>-</b>	<b>141,693,858.81</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,695,138,925.81</b>	<b>370,275,339.09</b>	<b>1,315,139,599.56</b>	<b>408,857,132.00</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>					
股本	(三十二)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	(三十三)	49,225,402.52	48,029,656.11	49,225,402.52	48,029,656.11
减: 库存股		-	-	-	-
盈余公积	(三十四)	245,529,110.75	161,409,865.55	245,529,110.75	161,409,865.55
未分配利润	(三十五)	872,809,708.11	524,952,335.80	783,845,543.14	308,979,313.97
归属于母公司股东权益合计		2,527,696,797.38	2,094,524,433.46	2,438,732,632.41	1,878,551,411.63
少数股东权益		809,758,624.75	-	800,612,811.30	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,337,455,422.13</b>	<b>2,094,524,433.46</b>	<b>3,239,345,443.71</b>	<b>1,878,551,411.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,032,594,347.94</b>	<b>2,464,799,772.55</b>	<b>4,554,485,043.27</b>	<b>2,287,408,543.63</b>

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 利 润 表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（合并）	上年同期（合并）
<b>一、营业收入</b>	(三十六)	1,774,377,341.99	1,503,569,382.31
<b>二、营业总成本</b>		1,453,205,714.94	1,328,553,759.11
其中：营业成本	(三十六)	1,123,811,754.37	1,011,588,443.16
营业税金及附加	(三十七)	60,300,354.89	45,198,676.58
销售费用	(三十八)	183,201,067.63	157,673,960.00
管理费用		93,492,817.48	104,548,859.78
财务费用	(三十九)	12,452,180.57	8,842,471.88
资产减值损失	(四十)	-20,052,460.00	701,347.71
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	(四十一)	-8,017,565.52	-2,653,637.90
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	-15,457,354.57	56,642,392.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,763,135.68	-2,113,998.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		297,696,706.96	229,004,378.08
加：营业外收入	(四十三)	4,709,091.95	8,740,161.70
减：营业外支出	(四十四)	2,143,545.54	4,211,888.90
其中：非流动资产处置损失		415,549.23	25,099.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		300,262,253.37	233,532,650.88
减：所得税费用	(四十六)	73,530,177.50	60,679,510.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		226,732,075.87	172,853,140.44
（一）归属于母公司所有者的净利润		116,166,794.98	93,959,714.60
（二）少数股东损益		110,565,280.89	78,893,425.84
（三）同一控制下被合并方在合并前实现的净利润			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0854	0.0691
（二）稀释每股收益		0.0854	0.0691
<b>七、其他综合收益：</b>		0.00	-9,402,660.70
<b>八、综合收益总额：</b>		226,732,075.87	163,450,479.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,166,794.98	84,557,053.90
归属于少数股东的综合收益总额		110,565,280.89	78,893,425.84

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊



## 利 润 表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	注释	本期 (母公司)	上年同期 (母公司)
<b>一、营业收入</b>		170,633,528.59	101,705,012.18
<b>二、营业总成本</b>		169,597,642.07	115,607,796.71
其中: 营业成本		158,155,362.03	99,140,410.51
营业税金及附加		706,351.18	607,279.63
销售费用		-	-
管理费用		16,999,710.53	21,233,852.70
财务费用		-6,263,781.67	-5,373,746.13
资产减值损失		-	-
加: 公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)		-	-
投资收益 (损失以“-”号填列)		241,943,365.46	149,153,413.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		242,979,251.98	135,250,628.56
加: 营业外收入		196,681.03	2,092,785.34
减: 营业外支出		281.17	648,073.25
其中: 非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		243,175,651.84	136,695,340.65
减: 所得税费用		-	-
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		243,175,651.84	136,695,340.65
(一) 归属于母公司所有者的净利润		243,175,651.84	136,695,340.65
(二) 少数股东损益			
<b>六、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益:</b>			
<b>八、综合收益总额:</b>		243,175,651.84	136,695,340.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		243,175,651.84	136,695,340.65
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（合并）	上年同期（合并）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,803,862,357.71	1,617,418,625.02
收到的税费返还		-	2,562,446.67
收到的其他与经营活动有关的现金	(四十九)	140,314,766.40	201,419,233.35
<b>经营性现金流入小计</b>		<b>1,944,177,124.11</b>	<b>1,821,400,305.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,083,104,623.80	943,005,980.06
支付给职工以及为职工支付的现金		248,555,755.15	208,985,078.52
支付的各项税费		187,534,289.38	118,487,143.10
支付的其他与经营活动有关的现金	(四十九)	160,951,116.50	250,867,546.50
<b>经营性现金流出小计</b>		<b>1,680,145,784.83</b>	<b>1,521,345,748.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>264,031,339.28</b>	<b>300,054,556.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		732,236,032.76	135,892,140.28
取得投资收益所收到的现金		-8,735,958.44	38,866,868.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		563,888.67	1,180,684.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		53,255.63	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资现金流入小计</b>		<b>724,117,218.62</b>	<b>175,939,692.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		67,392,709.91	67,158,154.39
投资所支付的现金		1,287,317,229.11	263,378,457.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资现金流出小计</b>		<b>1,355,709,939.02</b>	<b>330,536,612.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-631,592,720.40</b>	<b>-154,596,919.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		68,997,220.00	11,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		68,997,220.00	11,080,000.00
借款所收到的现金		511,578,431.15	68,363,914.28
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资现金流入小计</b>		<b>580,575,651.15</b>	<b>79,443,914.28</b>
偿还债务所支付的现金		82,600,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		243,252,075.39	102,598,573.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		214,715,000.00	92,896,534.76
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资现金流出小计</b>		<b>325,852,075.39</b>	<b>132,598,573.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>254,723,575.76</b>	<b>-53,154,659.21</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-112,837,805.36</b>	<b>92,302,977.85</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,305,942,721.60	1,061,025,427.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,193,104,916.24</b>	<b>1,153,328,405.04</b>

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 现金流量表(续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

项 目	注释	本期(母公司)	上年同期(母公司)
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		186,431,033.30	122,799,895.74
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		97,395,125.06	97,574,594.72
<b>经营性现金流入小计</b>		<b>283,826,158.36</b>	<b>220,374,490.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		74,287,500.00	37,480,523.07
支付给职工以及为职工支付的现金		14,024,355.93	11,656,462.66
支付的各项税费		3,129,287.46	2,315,859.65
支付的其他与经营活动有关的现金		196,820,788.09	277,027,028.19
<b>经营性现金流出小计</b>		<b>288,261,931.48</b>	<b>328,479,873.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,435,773.12</b>	<b>-108,105,383.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		873,755.61	1,922,655.00
取得投资收益所收到的现金		243,913,109.61	175,649,306.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	157,618.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资现金流入小计</b>		<b>244,786,865.22</b>	<b>177,729,579.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,205,308.50	1,954,640.19
投资所支付的现金		864,800.00	45,329,245.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资现金流出小计</b>		<b>3,070,108.50</b>	<b>47,283,885.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>241,716,756.72</b>	<b>130,445,694.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	50,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>50,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		16,519,265.63	2,672,237.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资现金流出小计</b>		<b>66,519,265.63</b>	<b>12,672,237.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-66,519,265.63</b>	<b>37,327,762.50</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>170,761,717.97</b>	<b>59,668,073.67</b>
加: 年初现金及现金等价物余额		112,445,142.01	60,736,894.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>283,206,859.98</b>	<b>120,404,967.89</b>

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 合并股东权益变动表

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 准备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
三、本期增减变动金额							88,964,164.97		9,145,813.45	98,109,978.42
(一) 净利润							116,166,794.98		110,565,280.90	226,732,075.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							116,166,794.98		110,565,280.90	226,732,075.88
(三) 所有者投入和减少资本									113,295,532.55	113,295,532.55
1. 所有者投入资本									141,418,664.65	141,418,664.65
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-28,123,132.10	-28,123,132.10
(四) 利润分配							-27,202,630.01		-214,715,000.00	-241,917,630.01
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-27,202,630.01		-214,715,000.00	-241,917,630.01
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		872,809,708.11		809,758,624.75	3,337,455,422.13

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	上年金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 准备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他			
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	67,731,101.85			231,425,510.46		620,497,949.91		737,377,022.60	3,017,164,160.82	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	1,360,132,576.00	67,731,101.85			231,425,510.46		620,497,949.91		737,377,022.60	3,017,164,160.82	
三、本期增减变动金额		-18,505,699.33			14,103,600.29		163,347,593.23		63,235,788.70	222,181,282.89	
(一) 净利润							231,856,479.27		200,429,880.94	432,286,360.21	
(二) 其他综合收益		-15,525,000.00								-15,525,000.00	
上述(一)和(二)小计		-15,525,000.00					231,856,479.27		200,429,880.94	416,761,360.21	
(三) 所有者投入和减少资本		-2,980,699.33							3,550,157.76	569,458.43	
1. 所有者投入资本									15,471,276.23	15,471,276.23	
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		-2,980,699.33							-11,921,118.47	-14,901,817.80	
(四) 利润分配					14,103,600.29		-68,508,886.04		-140,744,250.00	-195,149,535.75	
1. 提取盈余公积					14,103,600.29		-14,103,600.29				
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配							-54,405,285.75		-140,744,250.00	-195,149,535.75	
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
(七) 其他											
四、本期末余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71	

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 股东权益变动表

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97		1,878,551,411.63
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97		1,878,551,411.63
三、本期增减变动金额							215,973,021.83		215,973,021.83
(一) 净利润							243,175,651.84		243,175,651.84
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							243,175,651.84		243,175,651.84
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-27,202,630.01		-27,202,630.01
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-27,202,630.01		-27,202,630.01
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		524,952,335.80		2,094,524,433.46

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 股东权益变动表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

项 目	上年金额								
	归属于母公司股东权益								股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
<b>一、上年年末余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11			147,306,265.26		236,452,197.11		1,791,920,694.48
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
<b>二、本年初余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11			147,306,265.26		236,452,197.11		1,791,920,694.48
<b>三、本期增减变动金额</b>					14,103,600.29		72,527,116.86		86,630,717.15
(一) 净利润							141,036,002.90		141,036,002.90
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							141,036,002.90		141,036,002.90
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					14,103,600.29		-68,508,886.04		-54,405,285.75
1. 提取盈余公积					14,103,600.29		-14,103,600.29		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-54,405,285.75		-54,405,285.75
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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									
(七) 其他									
<b>四、本期末余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97		1,878,551,411.63

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 华闻传媒投资集团股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年半年度

#### 一、公司基本情况

华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“本公司”），原名“华闻传媒投资股份有限公司”、“海南民生燃气（集团）股份有限公司”，前身是海南石化煤气公司。本公司是于 1992 年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)27 号文批准，以定向募集方式设立的股份公司，设立时的注册资本为 36,674,257.00 元，1993 年 7 月经海南省股份制试点领导小组办公室批准，本公司进行了增资扩股，注册资本增加至 154,010,250.00 元。1997 年 4 月经海南省证管办批准，本公司以 1:0.5 的比例进行了缩股。1997 年 7 月，经中国证监会批准，本公司向社会公开发行 5,000 万股 A 股股票，并于 7 月 29 日在深圳证券交易所上市。首次公开发行后注册资本为 127,005,129.00 元。本公司由海南省工商行政管理局颁发法人营业执照，注册号：460000000090645，法定代表人为温子健。

1998 年 6 月，经本公司第六次股东大会决议通过，以 1997 年度末总股本 127,005,129 股为基数，每 10 股送 2 股红股，同时用资本公积转增 8 股，转送股后注册资本为 254,010,258.00 元。

2000 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）17 号文核准，本公司以总股本 254,010,258 股为基数，按 10:3 的比例配股，共配售 37,401,255 股，注册资本变更为 291,411,513.00 元。

2003 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）110 号文核准，本公司以总股本 291,411,513 股为基数，按 10:3 的比例配股，共配售 48,621,631 股，注册资本变更为 340,033,144.00 元。

2004 年 4 月，经本公司 2004 年 4 月 8 日召开的 2003 年度股东大会决议通过，以 2003 年 12 月 31 日总股本 340,033,144 股为基数，每 10 股送 2 股红股，同时用资本公积转增 8 股。转增后注册资本变更为 680,066,288.00 元。

2005 年 3 月，经本公司 2005 年 2 月 22 日召开的 2004 年度股东大会决议通过，



以 2004 年 12 月 31 日总股本 680,066,288 股为基数,每 10 股送 1 股红股,同时用资本公积转增 9 股。转增后注册资本变更为 1,360,132,576.00 元。

2006 年 11 月 1 日,经本公司 2006 年第四次临时股东大会决议通过,将公司名称由“海南民生燃气(集团)股份有限公司”变更为“华闻传媒投资股份有限公司”。

2008 年 2 月 20 日,经本公司 2008 年第一次临时股东大会决议通过,将公司名称由“华闻传媒投资股份有限公司”变更为“华闻传媒投资集团股份有限公司”。

本公司主营业务为:传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务;信息集成、多媒体内容制作与经营;广告策划、制作和经营;多媒体技术开发与投资;电子商务;燃气开发、经营、管理及燃气设备销售;房地产的综合开发、销售;高科技风险投资;贸易及贸易代理(凡需行政许可的项目凭许可证经营)。

本公司的母公司为上海新华闻投资有限公司;实际控制人为中国华闻投资控股有限公司;最终控制人为中华人民共和国财政部。

公司注册地:海南省海口市海甸四东路民生大厦,总部办公地:海南省海口市海甸四东路民生大厦。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

#### **1、外币业务**

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。

#### **2、外币财务报表的折算**

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。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

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

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。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、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、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。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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。

## (十) 应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项的确认标准、计提方法:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

金额在 500 万元以上。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

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。如有确凿证据表明可以收回, 则不计提坏账准备。除上述两项外, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项:

(1) 组合的确定依据:

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法:

根据账龄分析法计提坏账准备。

具体计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	40	40
4—5年	60	60
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据:

①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项 (如: 一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项) 以及公司员工个人欠款;

②单项金额不重大且账龄在三年以上的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备计提方法:

①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项(如:一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项)以及公司员工个人欠款不计提坏账准备。

②对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,根据其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。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为:库存商品、发出商品、自制半成品、在产品、原材料、低值易耗品和委托加工材料、工程施工、开发成本、开发产品、影视剧成本、影视剧在产品、影视片成本等。

影视剧成本是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本,此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影片制作成本。影视剧在产品是指制作中的电影、电视剧等成本,此成本于拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或国产《电视剧发行许可证》后转入影视片成本。

### 2、发出存货的计价方法

开发产品按已完工工程项目的预计结算成本和未完工工程项目的预算成本之和,扣除本公司拥有产权的配套设施成本后,按可售建筑面积分摊。其他各类存货按实际成本核算。发出的开发产品按个别认定法计价,发出的其他存货按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及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。

期末也可按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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。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。

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）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司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企业仍承担额外义务的，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，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。

## 3、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。

## 4、减值准备计提

重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）投资性房地产

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。

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—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。

公司对存在减值迹象的，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。

### （十四）固定资产

#### 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

### 3、各类固定资产的折旧方法

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10-40年	3	9.70—2.43
机器设备	10-18年	3	9.70—3.88
运输工具	5-12年	3	19.4—8.08
燃气专用设备	16-25年	3	6.06—3.88
其他设备	5-10年	3	19.40—9.70

### 4、固定资产的减值准备计提

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。

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）。

固定资产的减值损失一经确认，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，企业以单项固定资产为基础估计其

可收回金额。企业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。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、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。

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

在建工程的减值损失一经确认，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，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业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。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 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。

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业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企业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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：



使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

- (1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；
- (2) 其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，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，减值无形资产的折耗或者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（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，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，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项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无形资产组的可收回金额。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

### (十九) 长期待摊费用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法平均摊销。

#### 2、摊销年限

- (1) 对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。

(2) 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司信息传播服务业收入主要系提供媒体信息刊登及广告服务，该项业务以信息或广告刊登于媒体时确认收入。

## 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

## 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 4、房地产销售是以本公司房产竣工验收合格，签订了销售合同或其他结算通知书，取得了买方付款证明时确认收入的实现。

## 5、电影、电视剧收入

电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统

计及相应的分账方法所计算的金额确认；

电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧销售收入在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得国产《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首(播)映权等方式，预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入的实现。

## (二十二) 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。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

## (二十四) 套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风

险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

套期工具，是指企业为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，对外汇风险进行套期还可以将非衍生金融资产或非衍生金融负债作为套期工具。

被套期项目，是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

(1) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(2) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(3) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。

公允价值套期同时满足下列条件的，可运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

本公司至少应当在编制中期或年度财务报告时对套期有效性进行评价。

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。

(2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理。

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

### (二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、文化事业建设费等，主要税收政策和税率如下：

### (一) 增值税

根据国家有关税法规定：属于一般纳税人的公司，管道燃气和国内生产的橡胶销售增值税税率为 13%，由本公司购买纸张、受托印刷有统一刊号（CN）以及采用国际标准书号编序的图书、报刊和杂志取得印刷收入的增值税税率为 13%，钢瓶、炉具、沥青、乳化沥青、铝锭、进口橡胶销售和其他印刷收入的增值税税率为 17%；属于小规模纳税人的公司，增值税税率为 3%。

### (二) 营业税

1. 根据国家有关税法规定，管道燃气工程开发业务和与其相关的收费、管道燃气用户安装业务以及其他建筑安装业务的税率为营业收入的 3%。

2. 贸易代理及其他服务业务的税率为营业收入的 5%。

3. 代理发布广告及商业广告收入，按全部收入减去支付给其他广告公司或广

告及信息披露发布者（包括媒体、载体）后余额的 5%计缴营业税。

4. 网络技术服务收入及配送收入按 5%计缴营业税。

### （三）城建税和教育费附加

时报传媒城建税及教育费附加分别按计提营业税额和（或）增值税额的 1%和 3%计征缴纳；琼海燃气和文昌石化城建税及教育费附加分别按计提营业税额和（或）增值税额的 5%和 3%计征缴纳；本公司及其他控股子公司城建税及教育费附加分别按营业税额和（或）增值税额的 7%和 3%计征缴纳。

### （四）企业所得税

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和国务院发布的《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及其下属子公司均从 2008 年 1 月 1 日起执行 25%的企业所得税；但本公司及注册于海南及深圳特区原享受企业所得税 15%税率的下属子公司，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行；原享受减免税政策的企业继续享受未执行完毕的税收优惠。

本公司及各下属子公司企业所得税税率分别为：

1、本公司报告期内企业所得税税率为 24%。

2、子公司时报传媒、民生燃气、民生长流、管网公司、民益燃气、琼海燃气、质检站、民享投资、文昌石化、民享物业、生龙广告、新海岸置业报告期内企业所得税税率为 22%；民生商贸、民生创新、民生鼎盛、民生富时、民生国泰、民生金鼎、民生精选、民生景顺、民生聚富、民生隆元、民生景福、民生泰信、民生天瑞、民生添富、民生银丰、民生裕隆、陵水燃气、丰泽投资、仁和永佳、新弘业、丰之和、恒发通、康隆盛达、海之都和丰之利报告期内企业所得税税率为 25%。

3、根据国税发[2000]38 号文件《关于核定征收企业所得税暂行办法》和琼地税发[2009]170 号《关于调整建筑业核定征收企业所得税应税所得率的通知》的规定，下属子公司民生工程报告期内所得税按收入额的 1.92%计征。

4、华商传媒及其下属除西安华商网络之外的子公司报告期内企业所得税税率为 25%。

5、上海鸿立和北京中视报告期内企业所得税税率为 25%。

6、根据国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知



(国税发[2002]47号)文规定,经陕西省地方税务局确认,华商数码西安印务分公司和陕西黄马甲 2010 年度享受 15%的优惠税率。

7、根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)规定,西安华商网络被认定为陕西省 2009 年第一批高新技术企业,本年度享受 15%的优惠税率。

### (五) 文化事业建设费

以广告收入减去支付给其他广告公司或广告发布者(包括媒体、载体)的广告发布费后的余额的 3%计缴文化事业建设费或以当地税务机关核定的金额缴纳。

(六) 其他税项,包括房产税、土地使用税、车船税、印花税、代扣代缴的个人所得税等,按照国家税法有关规定照章计征缴纳。

## 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### (一) 重要子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
海南民享投资有限公司 (以下简称“民享投资”)	全资子公司	海南	商业	16,500.00	实业投资等	16,935.66	---	100.00%	100.00%	是
海南民生管道燃气有限公司 (以下简称“民生燃气”)	全资子公司	海南	工业	50,000.00	销售天然气等	60,435.68	---	100.00%	100.00%	是
上海鸿立投资有限公司 (以下简称“上海鸿立”)	全资子公司	上海	投资	20,000.00	实业投资等	20,000.00	---	100.00%	100.00%	是
海南丰泽投资开发有限公司 (以下简称“丰泽投资”)	控股子公司	海南	项目开发	10,000.00	房地产开发	9,000.00	---	90.00%	90.00%	是
民享投资之子公司情况:										
海南生龙广告有限公司 (以下简称“生龙广告”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	800.00	---	53.33%	53.33%	是
海口民生富时实业有限公司 (以下简称“民生富时”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生泰信实业有限公司 (以下简称“民生泰信”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
海口民生金鼎实业有限公司 (以下简称“民生金鼎”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生鼎盛实业有限公司 (以下简称“民生鼎盛”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生聚富实业有限公司 (以下简称“民生聚富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生天瑞实业有限公司 (以下简称“民生天瑞”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生景富实业有限公司 (以下简称“民生景富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生创新实业有限公司 (以下简称“民生创新”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生银丰实业有限公司 (以下简称“民生银丰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生裕隆实业有限公司 (以下简称“民生裕隆”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生隆元实业有限公司 (以下简称“民生隆元”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生精选实业有限公司 (以下简称“民生精选”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生国泰实业有限公司 (以下简称“民生国泰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
海口民生景顺实业有限公司 (以下简称“民生景顺”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生添富实业有限公司 (以下简称“民生添富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
民生燃气之子公司情况:										
海南民生工程建设有限公司 (以下简称“民生工程”)	全资子公司的子公司	海南	建筑安装	6,000.00	管道工程施工等	6,000.00	---	100.00%	100.00%	是
琼海民生燃气有限公司 (以下简称“琼海燃气”)	全资子公司的子公司	海南	商业	500.00	销售天然气等	450.00	---	60.00%	60.00%	是
海口民生燃气管网有限公司 (以下简称“管网公司”)	全资子公司的子公司	海南	服务	10,000.00	管道设计等	27,883.85	---	64.82%	100.00%	是
海南民享物业有限公司 (以下简称“民享物业”)	全资子公司的子公司	海南	物业	200.00	物业管理等	200.00	---	100.00%	100.00%	是
海南燃气用具产品质量监督检测站 (以下简称“质检站”)	全资子公司的子公司	海南	服务	100.00	管道工程检验等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海南民益燃气工程技术有限公司 (以下简称“民益燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	600.00	燃气工程设计等	600.00	---	100.00%	100.00%	是
万宁民生燃气有限公司 (以下简称“万宁民生”)	全资子公司的子公司	海南	工业	2,000.00	销售天然气等	2,000.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
陵水民生燃气有限公司 (以下简称“陵水燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	销售天然气等	1,500.00	---	100.00%	100.00%	是
海南民生长流油气储运有限公司 (以下简称“民生长流”)	全资子公司的子公司	海南	商业	18,100.00	液化气批发等	18,100.00	---	100.00%	100.00%	是
民生长流之子公司情况:										
中油管道文昌石化有限公司 (以下简称“文昌石化”)	全资子公司的子公司	海南	商业	2,300.00	销售石油等	2,815.25	---	100.00%	100.00%	是
海南民生商贸有限公司 (以下简称“民生商贸”)	全资子公司的子公司	海南	商业	600.00	管道燃气的设计、施工、检测等	600.00	---	100.00%	100.00%	是
*华商传媒之子公司情况:										
咸阳华商传媒有限责任公司 (以下简称“咸阳华商传媒”)	控股子公司的子公司	咸阳	传媒业	1,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	600.00	---	60.00%	60.00%	是
西安华商广告之子公司情况:										
西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏宇”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏鸿企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏鸿”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏宝企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
西安华商鹏昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达富企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达富”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
西安华商达泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘远企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘远”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
北京华商圣锐之子公司情况:										
北京华尊创志广告有限公司 (以下简称“北京华尊创志”)	控股子公司的子公司	北京	传媒业	500.00	广告的设计、制作、代理、发布等	450.00	---	90.00%	90.00%	是
北京盈通之子公司情况:										
西安华商盈达创业投资有限公司(以下简称“西安华商盈达”)*1	控股子公司的子公司	西安	服务业	3,000.00	对中小企业的投资	3,000.00	---	100.00%	100.00%	是
陕西泽润传媒之子公司情况:										
陕西零公里旅行社有限公司 (以下简称“零公里旅行社”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	100.00	招徕、组织、接待国内旅游业务和入境旅游业务; 旅游业务咨询等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
华商数码之子公司情况:										
陕西华商豪盛置业有限公司 (以下简称“陕西华商豪盛”)*2	控股子公司的子公司	西安	房地产	10,000.00	房地产开发、销售; 房屋租赁	8,500.00	---	85.00%	85.00%	是
西安华迅直递之子公司情况:										
西安典尚网络科技有限公司 (以下简称“西安典尚网络”)*3	控股子公司的子公司	西安	传媒业	400.00	广告设计、制作、代理和发布; 网络技术咨询和网站建设等	400.00	---	100.00%	100.00%	是
长春华锐广告之子公司情况:										
吉林典智快团商务有限公司 (以下简称“吉林典智快团”)*4	控股子公司的子公司	长春	传媒业	300.00	会议及展览服务; 广告设计、制作、代理、发布	300.00	---	100.00%	100.00%	是
沈阳华商直讯广告之子公司情况:										
沈阳典智晨拍商务有限公司 (以下简称“沈阳典智晨拍”)*5	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	300.00	商务策划, 商务信息咨询; 广告设计、制作、代理和发布等	300.00	---	100.00%	100.00%	是



## 2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
深圳证券时报传媒有限公司 (以下简称“时报传媒”)	控股子公司	深圳	传媒业	10,000.00	经济信息咨询、广告业务等	8,400.00	---	84.00%	84.00%	是
陕西华商传媒集团有限责任公司 (以下简称“华商传媒”)	控股子公司	西安	传媒业	20,000.00	出版物广告及印刷业务等	32,190.99	---	61.25%	61.25%	是
华商传媒之子公司情况:										
华商数码信息股份有限公司*6 (以下简称“华商数码”)	控股子公司的子公司	西安	工业	11,764.70	出版物印刷业务等	7,483.53	---	44.20%	44.20%	是
西安华商广告有限责任公司 (以下简称“西安华商广告”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	5,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,600.00	---	80.00%	80.00%	是
吉林华商传媒有限公司 (以下简称“吉林华商传媒”)	控股子公司的子公司	吉林	传媒业	2,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	1,700.00	---	85.00%	85.00%	是
西安华商网络传媒有限公司 (以下简称“西安华商网络”)*7	控股子公司的子公司	西安	传媒业	3,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,469.88	---	78.00%	78.00%	是
陕西黄马甲物流配送股份有限公司 (以下简称“陕西黄马甲”)	控股子公司的子公司	陕西	服务业	4,000.00	电子购物、速递、物流配送等	2,767.22	---	40.625%	40.625%	是
沈阳华商直讯广告有限公司 (以下简称“沈阳华商直讯广告”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	150.00	广告的设计、制作、代理、发布等	122.32	---	99.00%	99.00%	是
北京华商圣锐广告有限公司 (以下简称“北京华商圣锐”)	控股子公司的全资子公司	北京	传媒业	300.00	广告的设计、制作、代理、发布等	300.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
陕西华商国际会展有限公司 (以下简称“陕西华商会展”)	控股子公司的全资子公司	陕西	服务业	100.00	承办各类国内外展览会议, 各类讲座等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
吉林华商数码印务有限公司 (以下简称“吉林华商数码”)	控股子公司的全资子公司	吉林	工业	1,660.00	出版物印刷业务等	2,134.90	---	100.00%	100.00%	是
吉林盈通网络传媒有限公司(以下简称“吉林盈通网络”)	控股子公司的全资子公司	吉林	传媒业	100.00	广告的设计、制作、代理、发布等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
重庆盈略网络技术有限公司 (以下简称“重庆盈略网络”)	控股子公司的全资子公司	重庆	传媒业	100.00	网站设计、建设、维护等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
北京华商盈通投资有限公司 (以下简称“北京盈通”)	控股子公司的全资子公司	北京	服务业	10,000.00	项目投资; 投资管理; 投资咨询等	10,000.00	---	100.00%	100.00%	是
天津华商广告有限公司 (以下简称“天津华商广告”)	控股子公司的子公司	天津	传媒业	1,300.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	1,002.98	---	92.31%	92.31%	是
北京华商盈捷广告传媒有限公司 (以下简称“北京盈捷”)	控股子公司的子公司	北京	传媒业	1,000.00	设计、制作、代理、发布广告等	812.09	---	85.00%	85.00%	是
重庆华博传媒有限公司 (以下简称“重庆华博”)	控股子公司的子公司	重庆	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	1,707.15	---	85.00%	85.00%	是
辽宁盈丰传媒有限公司 (以下简称“辽宁盈丰”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	1,775.92	---	85.00%	85.00%	是
沈阳辽一网络有限公司(以下简称“沈阳辽一网络”)*8	控股子公司的子公司	沈阳	信息业	110.00	计算机软、硬件开发、销售; 经济信息咨询等	199.15	---	75.00%	75.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
长春华锐广告信息公司 (以下简称“长春华锐广告”)	控股子公司的子公司	长春	传媒业	300.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	1,011.78	---	99.00%	99.00%	是
西安华迅直递广告有限公司 (以下简称“西安华迅直递”)	控股子公司的全资子公司	西安	传媒业	400.00	市场调查, 设计, 制作, 发布, 代理国内各类广告。	649.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商卓越户外传媒有限公司 (以下简称“华商户外”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	500.00	广告的设计, 制作、策划、发布、代理等	400.00	---	80.00%	80.00%	是
西安华商泰昌企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商泰昌”)	控股子公司的全资子公司	西安	传媒业	4,500.00	企业管理咨询与服务。	4,500.00	---	100.00%	100.00%	是
陕西易知传播机构有限公司*9 (以下简称“陕西易知”)	控股子公司的全资子公司	西安	服务业	1,000.00	电子购物、速递、物流配送等	1,000.00	---	100.00%	100.00%	是
长春市华晟文化传播有限公司 (以下简称“长春华晟”)	控股子公司的全资子公司	长春	传媒业	100.00	会议服务, 展览展示服务等	100.00	---	100.00%	100.00%	是

### 3. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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净投资的其他项目余额	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
北京中视映画传媒文化有限公司 (以下简称“北京中视”)	全资子公司	北京	文化业	100.00	电视剧制作等	116.75	---	100.00%	100.00%	是
海南新海岸置业股份有限公司 (以下简称“新海岸置业”)	控股子公司	海南	房地产业	6,000.00	房地产开发	7,362.07	---	83.50%	83.50%	是
新海岸置业之子公司情况:										
海南椰德利房地产开发有限公司(以下简称“椰德利”)	控股子公司的子公司	海南	房地产业	2,188.00	房地产开发	2,188.00	---	100%	100%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	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 公司净投资的其 他项目余额	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
华商传媒之子公司情况:										
陕西泽润传媒发展有限公司 (以下简称“陕西泽润传媒”)	控股子公 司的子公司	西安	传媒业	1,500.00	广告的设计, 制作、 策划、发布、代理等	1,178.00	---	80.00%	80.00%	是

\*1 西安华商盈富 2011 年 3 月 25 日股东会决议通过, 变更公司名称为西安华商盈达创业投资有限公司(以下简称“西安华商盈达”), 西安华商盈达已于 2011 年 3 月 30 日办理完毕工商变更手续。

\*2 陕西华商豪盛于 2011 年 4 月 20 日成立, 注册资本 1 亿元, 由华商数码及西安豪盛置业(集团)有限公司分别出资 8500 万元及 1500 万元, 持股比例分别为 85% 及 15%。

\*3 西安典尚网络于 2011 年 5 月 13 日成立, 注册资本 400 万元, 为西安华迅直递的全资子公司。

\*4 吉林典智快团于 2011 年 6 月 7 日成立, 注册资本 300 万元, 为长春华锐广告的全资子公司。

\*5 沈阳典智晨拍于 2011 年 5 月 26 日成立, 注册资本 300 万元, 为沈阳华商直讯广告的全资子公司。

\*6 陕西黄马甲 2011 年 3 月 16 日股东大会决议通过, 将其持有华商数码 24% 的股权, 转让给西安豪盛置业(集团)有限公司, 转让金额为 7343.622 万元。股权转让后, 华商传媒对华商数码直接与间接合计持股比例由 76% 变更为 52%。

华商数码根据 2011 年 3 月 17 日股东会决议, 增加注册资本 1764.70588 万元, 由西安豪盛置业(集团)有限公司以现金形式增资; 增资后, 华商数码的股本为 11764.70588 万股, 华商传媒对华商数码直接与间接合计持股比例由 52% 变更为 44.2%。华商数码已于 4 月 7 日办理完毕工商变更手续。

\*7 西安华商网络依据 2011 年 6 月 14 日股东会决议及修改后的公司章程, 其股东百迅达(北京)传媒咨询有限公司名称变更为德瑞特(北京)传媒咨询有限公司。德瑞特(北京)传媒咨询有限公司将其持有的西安华商网络的 17% 股权转让给西安华商盈达, 股权转让后华商传媒对西安华商网络直接与间接合计持股比例由 61% 变更为 78%。

\*8 2011 年 5 月 1 日西安华商网络与辽宁银鲲鹏网络科技有限公司签订股权转让协议, 辽宁银鲲鹏网络科技有限公司将所持有的辽一网 8.8 万元的股权转让给西安华商网络。股权转让后, 西安华商网络对辽一网的持股比例由 67% 变更为 75%。

\*9 陕西易知商务 2011 年 2 月 23 日股东大会决议通过, 变更公司名称为陕西易知传播机构有限公司, 陕西易知已于 2011 年 3 月 4 日办理完毕工商变更手续。

(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司及其纳入合并范围的原因

1. 本公司之子公司华商传媒持有陕西黄马甲 40.625%的股权, 因陕西黄马甲主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻, 且华商传媒在陕西黄马甲董事会成员拥有过半数的表决权, 根据该公司章程, 已对该公司拥有实质控制权, 故华商传媒自陕西黄马甲成立日起将其纳入合并范围。

2. 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司之子公司华商传媒拥有华商数码 44.2%的股权, 因华商数码主要管理人员和财务负责人均由华商传媒派驻, 且华商传媒在华商数码董事会成员拥有过半数的表决权, 根据该公司章程, 已对该公司拥有实质控制权, 故将其纳入合并范围。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年末相比, 本期新增合并单位 4 家, 即新设立的陕西华商豪盛、西安典尚网络、吉林典智快团和沈阳典智晨拍。

2. 本期减少合并单位 1 家, 即西安华商广告将其所持华商生态 35%股权对外转让, 不再持有华商生态股权, 故不纳入合并范围。

3. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:

名称	期末净资产 (单位: 万元)	本期净利润 (单位: 万元)	备注
1、陕西华商豪盛	9,960.48	(39.52)	
2、西安典尚网络	371.04	(28.96)	
3、吉林典智快团	303.43	3.43	
4、沈阳典智晨拍	248.01	(51.99)	

4. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:

名称	处置日净资产 (单位: 万元)	期初至处置日净利润 (单位: 万元)
西安华商生态科技	1,219.67	0.44

(四) 本期发生的非同一控制下的企业合并 (控股合并)

本期没有发生非同一控制下的企业合并。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	503,980.03	1.0000	503,980.03	444,640.13	1.0000	444,640.13
银行存款						
人民币	1,184,205,016.48	1.0000	1,184,205,016.48	1,270,328,674.42	1.0000	1,270,328,674.42
美元	83,844.81	6.5564	549,720.11	82,964.18	6.6227	549,446.87
其他货币资金*						
人民币	7,846,199.62	1.0000	7,846,199.62	35,746,794.98	1.0000	35,746,794.98
<b>合计</b>			1,193,104,916.24			1,307,069,556.40

\*其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和存出投资款。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	---	1,126,834.80
<b>合计</b>	---	1,126,834.80

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	52,050,429.36	64,271,954.88
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	---	---
衍生金融资产	---	---
<b>合计</b>	52,050,429.36	64,271,954.88

期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### (三) 应收票据

#### 1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,167,700.00	1,868,825.00
<b>合计</b>	2,167,700.00	1,868,825.00

- 2、期末无已质押的应收票据。
- 3、期末无已贴现的应收票据。
- 4、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 5、期末无已背书未到期的应收票据。
- 6、期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
- 7、期末无有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排。

## （四）应收账款

### 1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	241,361,249.59	89.37	11,587,184.12	4.80	146,248,939.14	83.59	11,609,273.32	7.94
组合小计	241,361,249.59	89.37	11,587,184.12	4.80	146,248,939.14	83.59	11,609,273.32	7.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,709,359.60	10.63	15,191,535.42	52.91	28,709,359.60	16.41	15,191,535.42	52.91
<b>合计</b>	<b>270,070,609.19</b>	<b>100.00</b>	<b>26,778,719.54</b>	<b>9.92</b>	<b>174,958,298.74</b>	<b>100.00</b>	<b>26,800,808.74</b>	<b>15.32</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	账面金额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	206,421,561.55	85.52	5,616,304.40	112,767,870.82	77.11	5,638,393.60
1-2 年(含 2 年)	23,898,365.49	9.90	2,195,973.83	21,959,738.23	15.02	2,195,973.83
2-3 年(含 3 年)	6,699,773.76	2.78	1,435,956.26	7,179,781.30	4.91	1,435,956.26
3-4 年(含 4 年)	3,186,764.30	1.32	1,274,705.72	3,186,764.30	2.18	1,274,705.72
4-5 年(含 5 年)	226,351.45	0.09	135,810.87	226,351.45	0.15	135,810.87
5 年以上	928,433.04	0.38	928,433.04	928,433.04	0.63	928,433.04
<b>合计</b>	<b>241,361,249.59</b>	<b>100.00</b>	<b>11,587,184.12</b>	<b>146,248,939.14</b>	<b>100</b>	<b>11,609,273.32</b>

### 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
ST 上市公司信息披露费	17,677,511.17	13,248,928.68	74.95	预计未来现金流低于账面价值



其他	11,031,848.43	1,942,606.74	17.61	预计未来现金流低于账面价值
合计	28,709,359.60	15,191,535.42		

3、本公司无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。

4、本年无核销的应收账款。

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欠款。

6、期末应收关联方账款为 1,798,802.75 元，占应收账款期末余额的 0.67%。

7、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	5,330,000.00	1 年以内	1.97
第二名	非关联方	4,023,271.78	1 年以内	1.49
第三名	非关联方	3,056,278.93	1 年以内	1.13
第四名	非关联方	2,550,000.00	1 年以内	0.94
第五名	非关联方	1,931,139.84	1 年以内	0.72

## （五）预付款项

### 1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	96,026,922.09	76.53	111,603,314.34	82.38
1 至 2 年	29,451,049.00	23.47	21,454,476.25	15.84
2 至 3 年	---	---	2,412,901.82	1.78
3 年以上	---	---	---	---
合计	125,477,971.09	100.00	135,470,692.41	100.00

### 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
购买土地款	28,720,649.00	未到结算期

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,030,000.00	16.27	53,030,000.00	100.00	53,030,000.00	22.35	53,030,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	235,126,876.50	72.16	33,709,106.16	14.34	146,219,094.84	61.63	58,553,644.28	40.05
组合小计	235,126,876.50	72.16	33,709,106.16	14.34	146,219,094.84	61.63	58,553,644.28	40.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,685,664.17	11.57	19,685,664.14	52.24	37,998,328.23	16.02	15,591,126.02	41.03
<b>合计</b>	<b>325,842,540.67</b>	<b>100.00</b>	<b>106,424,770.30</b>	<b>32.66</b>	<b>237,247,423.07</b>	<b>100.00</b>	<b>127,174,770.30</b>	<b>53.60</b>

### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
一年以内(含一年)	172,528,701.04	73.38	281,228.66	74,072,684.38	31.22	3,703,634.22
一年以上至二年以内(含二年)	15,579,723.72	6.63	44,269.96	663,016.17	0.28	66,301.62
二年以上至三年以内(含三年)	4,204,095.33	1.79	990,159.85	10,242,804.88	4.32	2,048,560.98
三年以上至四年以内(含四年)	5,006,708.25	2.13	1,061,404.73	440,441.25	0.19	176,176.50
四年以上至五年以内(含五年)	8,660,203.00	3.68	2,184,597.80	20,602,943.00	8.68	12,361,765.80
五年以上	29,147,445.16	12.40	29,147,445.16	40,197,205.16	16.94	40,197,205.16
<b>合计</b>	<b>235,126,876.50</b>	<b>100.00</b>	<b>33,709,106.16</b>	<b>146,219,094.84</b>	<b>61.63</b>	<b>58,553,644.28</b>

### 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
单位往来	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	无法收回
单位往来	17,050,000.00	17,050,000.00	100.00	无法收回
单位往来	12,980,000.00	12,980,000.00	100.00	无法收回
单位往来	1,000,000.00	230,478.39	23.05	根据法院判决回收金额计提
其他	36,685,664.17	19,455,185.75	53.03	预计未来现金流低于账面价值
<b>合计</b>	<b>90,715,664.17</b>	<b>72,715,664.14</b>		

3、本公司无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。

4、本期无实际核销的其他应收款。

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 227,517.87 元，占其他应收款期末余额 0.07%。

7、期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	投资款	45,000,000.00	一年以内	13.81
第二名	非关联方	投资款	45,000,000.00	一年以内	13.81
第三名	非关联方	购地保证金	30,000,000.00	一年以内	9.21
第四名	非关联方	预付气款	23,000,000.00	五年以内	7.06
第五名	非关联方	投资款	20,125,000.00	一年以内	6.18

## （七）存货及存货跌价准备

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	120,010,279.80	976,122.35	119,034,157.45	105,481,608.58	976,122.35	104,505,486.23
在产品	---	---	---	---	---	---
库存商品	21,747,503.78	3,536,938.98	18,210,564.80	29,283,939.68	3,849,243.30	25,434,696.38
工程施工	37,600,807.24	---	37,600,807.24	26,843,818.77	---	26,843,818.77
开发成本	77,773,524.55	---	77,773,524.55	69,971,276.11	---	69,971,276.11
影视剧成本	1,698,117.96	---	1,698,117.96	1,671,630.97	---	1,671,630.97
其他	29,760,839.26	---	29,760,839.26	16,736,592.37	---	16,736,592.37
<b>合计</b>	<b>288,591,072.59</b>	<b>4,513,061.33</b>	<b>284,078,011.26</b>	<b>249,988,866.48</b>	<b>4,825,365.65</b>	<b>245,163,500.83</b>

### 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	976,122.35	---	---	---	976,122.35

库存商品	3,849,243.30	719,629.20	538.46	1,031,395.06	3,536,938.98
合 计	4,825,365.65	719,629.20	538.46	1,031,395.06	4,513,061.33

3. 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

### (八) 其他流动资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
被套期项目-存货	---	126,017,699.11

### (九) 持有至到期投资

种类	期末余额	年初余额
银行理财产品	353,000,000.00	---
合 计	353,000,000.00	---

持有至到期投资期末余额比年初余额增加 353,000,000.00 元,系控股子公司华商传媒本期购买的银行理财产品。

### (十) 长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	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	148,569,026.34	---	148,534,079.62	---
合营企业	---	---	---	---
联营企业	148,569,026.34	---	148,534,079.62	---
小 计	148,569,026.34	---	148,534,079.62	---
按成本法核算的长期股权投资	484,988,038.97	---	367,997,038.97	---
合 计	633,557,065.31	---	516,531,118.59	---

## 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	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码	本公司在被投资单位表决权比例
联营企业														
辽宁新闻印刷集团有限公司(以下简称“辽宁印刷”)	国有企业	辽宁	姜长青	工业	20,625	24.73%	46,220.71	6,941.36	39,279.35	9,790.42	2,491.61	否	79480319-7	24.73%
辽宁天禹星电子科技有限公司(以下简称“辽宁天禹星”)	有限责任公司	辽宁	孙兴杰	传媒业	4,500	24.96%	13,859.57	1,965.64	11,893.93	2,985.99	(5,120,929.36)	否	78457767-5	24.96%
西安华商通联新媒体有限公司(以下简称“西安华商通联”)	有限责任公司	陕西	马壮	传媒业	175	49.00%	84.42	17.00	67.42	---	(351,572.34)	否	55232518-8	49.00%
西安通元开宝艺术文化有限公司(以下简称“西安通元开宝”)	有限责任公司	陕西	张富汉	文化业	1,000	35.00%	992.78	0.36	992.41	---	(75,862.41)	否	56600603-0	35.00%
怀新投资	国有控股	深圳	成孝海	服务业	1,250	30.00%	1,182.40	18.52	1,163.88	---	---	是	27926640-3	30%
海南林内民生燃具厨卫销售有限公司(以下简称“林内燃具”)	有限责任公司	海口	李晓峰	商业	300	50.00%	295.05	1.60	293.45	5.72	(6.55)	否	56798051-3	50.00%

## 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	年初余额	增减变动	期末余额	本期现金红利
联营企业:					
辽宁印刷	57,310,500.00	97,883,437.95	(745,617.37)	97,137,820.58	6,478,613.26
辽宁天禹星	40,000,000.00	45,944,486.65	(4,954,013.62)	40,990,473.03	1,026,000.00
西安华商通联	857,500.00	502,634.40	(172,270.45)	330,363.95	---
西安通元开宝*1	4,433,400.00	---	4,406,848.16	4,406,848.16	---
怀新投资	4,162,500.00	4,203,520.62	---	4,203,520.62	---
海南林内民生燃具厨卫销售有限公司*2	1,500,000.00	---	1,500,000.00	1,500,000.00	---
<b>合计</b>	<b>108,263,900.00</b>	<b>148,568,659.53</b>	<b>34,946.72</b>	<b>148,569,026.34</b>	<b>7,504,613.26</b>

\*1 华商传媒之子公司西安华商盈达以 443.34 万元投资西安通元开宝艺术文化有限公司, 持股比例 35%。

\*2 本公司控股子公司民生燃气以 150 万元投资海南林内民生燃具厨卫销售有限公司, 持股比例 50%。

## 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	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期分回的现金红利
北京报联北广广告有限公司 (以下简称“北京报联北广广告”)	411,750.00	411,750.00	---	411,750.00	12,882.62
江苏三六五网络有限公司 (以下简称“江苏三六五网络”)	17,000,000.00	17,000,000.00	---	17,000,000.00	2,483,726.40
北京磨铁图书有限公司 (以下简称“北京磨铁图书”)	34,000,000.00	48,000,000.00	---	48,000,000.00	---
安润国际保险经纪(北京)有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	---	4,000,000.00	---
山东丰源煤电股份有限公司	51,300,000.00	51,300,000.00	---	51,300,000.00	---
绵阳科技城产业投资基金*1	30,283,277.84	64,139,754.97	30,000,000.00	94,139,754.97	---
成都桑莱特科技股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	---	12,000,000.00	---
广州基石创业投资合伙企业 (有限合伙)	40,000,000.00	80,000,000.00	---	80,000,000.00	---
上海三旗通信科技有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	---	21,000,000.00	---
陕西同力重工有限公司	20,400,000.00	20,400,000.00	---	20,400,000.00	---
上海激动网络有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	---	20,000,000.00	---
吉林京滨儿艺联合剧院有限公司	450,000.00	450,000.00	---	450,000.00	---
深圳市索菱实业股份有限公司	29,295,534.00	29,295,534.00	---	29,295,534.00	---

河北冀衡化学股份有限公司*2	29,991,000.00	---	29,991,000.00	29,991,000.00	---
上海蓝光科技有限公司*3	28,500,000.00	---	28,500,000.00	28,500,000.00	---
杭州龙扬生物科技有限公司*4	28,500,000.00	---	28,500,000.00	28,500,000.00	---
<b>合计</b>	367,131,561.84	367,997,038.97	116,991,000.00	484,988,038.97	2,496,609.02

\*1 华商传媒控股子公司西安华商广告作为绵阳基金有限合伙人本期缴付出资 3,000 万元，增加长期股权投资 3,000 万元。

\*2 2011 年 1 月，本公司控股子公司上海鸿立和河北冀衡化学股份有限公司签订增资协议，增资该公司 2,999.10 万元，获得该公司 3.94% 股权。

\*3 2011 年 4 月，本公司控股子公司上海鸿立和上海蓝光科技有限公司签订增资协议，增资该公司 2,850 万元，获得该公司 1.46% 股权。

\*4 2011 年 6 月，本公司控股子公司上海鸿立和杭州龙扬生物科技有限公司签订增资协议，增资该公司 2,850 万元，获得该公司 14.25% 股权。

4. 截止报告期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## (十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额		期末余额
		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	
<b>1. 原价合计</b>	29,969,207.76	---	---	---	---	---	29,969,207.76
其中：房屋、建筑物	29,969,207.76	---	---	---	---	---	29,969,207.76
<b>2. 累计折旧或累计摊销合计</b>	9,006,751.10	---	---	543,120.66	---	---	9,549,871.76
其中：房屋、建筑物	9,006,751.10	---	---	543,120.66	---	---	9,549,871.76
<b>3. 投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	---	---	---	---	---	---	---
其中：房屋、建筑物	---	---	---	---	---	---	---
<b>4. 投资性房地产账面价值合计</b>	20,962,456.66	---	---	543,120.66	---	---	20,419,336.00
其中：房屋、建筑物	20,962,456.66	---	---	543,120.66	---	---	20,419,336.00

投资性房地产系本公司之子公司时报传媒以自有房产出租，按成本法核算，期末余额中无用于银行抵押借款和对外提供担保。

## (十二) 固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	479,035,808.70	33,706,402.35	---	512,742,211.05
机器设备	398,178,849.69	9,188,483.37	550,547.01	406,816,786.05
运输设备	79,730,185.91	9,467,268.12	2,719,199.78	86,478,254.25
燃气专用设备	587,164,712.45	142,700.00	12,199,000.00	575,108,412.45
电子及其他设备	54,507,622.30	6,692,029.62	1,065,393.19	60,134,258.73
<b>合计</b>	<b>1,598,617,179.05</b>	<b>59,196,883.46</b>	<b>16,534,139.98</b>	<b>1,641,279,922.53</b>

期末抵押或担保的固定资产账面情况详见附注八。

### 2. 累计折旧

类别	年初余额	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	67,771,119.12	8,163,748.77	---	75,934,867.89
机器设备	179,209,411.26	17,170,808.32	---	196,380,219.58
运输设备	27,465,326.93	6,381,055.26	1,519,430.79	32,326,951.40
燃气专用设备	145,500,255.48	8,409,214.43	1,105,370.29	152,804,099.62
电子及其他设备	29,141,136.48	7,582,811.66	904,498.77	35,819,449.37
<b>合计</b>	<b>449,087,249.27</b>	<b>47,707,638.44</b>	<b>3,529,299.85</b>	<b>493,265,587.86</b>

### 3. 固定资产净值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	411,264,689.58	25,542,653.58	---	436,807,343.16
机器设备	218,969,438.43	(7,982,324.95)	550,547.01	210,436,566.47
运输设备	52,264,858.98	3,086,212.86	1,199,768.99	54,151,302.85
燃气专用设备	441,664,456.97	(8,266,514.43)	11,093,629.71	422,304,312.83
电子及其他设备	25,366,485.82	(890,782.04)	160,894.42	24,314,809.36
<b>合计</b>	<b>1,149,529,929.78</b>	<b>11,489,245.02</b>	<b>13,004,840.13</b>	<b>1,148,014,334.67</b>

### 4. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
房屋及建筑物	5,085,152.48	---	---	5,085,152.48	---
机器设备	8,016,131.98	---	---	8,016,131.98	---
运输设备	---	---	---	---	---
燃气专用设备	8,068,133.74	---	7,068,322.27	999,811.47	---
电子及其他设备	372,857.70	---	---	372,857.70	---
<b>合计</b>	<b>21,542,275.90</b>	<b>---</b>	<b>7,068,322.27</b>	<b>14,473,953.63</b>	<b>---</b>



## 5. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	406,179,537.10	25,542,653.58	---	431,722,190.68
机器设备	210,953,306.45	(7,982,324.95)	550,547.01	202,420,434.49
运输设备	52,264,858.98	3,086,212.86	1,199,768.99	54,151,302.85
燃气专用设备	433,596,323.23	(8,266,514.43)	4,025,307.44	421,304,501.36
电子及其他设备	24,993,628.12	(890,782.04)	160,894.42	23,941,951.66
<b>合计</b>	<b>1,127,987,653.88</b>	<b>11,489,245.02</b>	<b>5,936,517.86</b>	<b>1,133,540,381.04</b>

6. 无通过融资租赁租入的固定资产。
7. 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
8. 年末无暂时闲置的固定资产。
9. 年末无未办妥产权证书的固定资产。

## (十三) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	73,763,763.79	---	73,763,763.79	56,560,747.19	---	56,560,747.19
<b>合计</b>	<b>73,763,763.79</b>	<b>---</b>	<b>73,763,763.79</b>	<b>56,560,747.19</b>	<b>---</b>	<b>56,560,747.19</b>

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例%
				转入固定资产	其他减少				
海口市天然气供气工程	---	42,373,796.47	12,838,593.69	---	---	55,212,390.16	---	自有资金及贷款	14.23
技术改造工程	---	1,058,297.32	830,146.71	338,906.84	---	1,549,537.19	---	自有资金	---
华商传媒产业基地	---	9,231,382.06	731,273.59	---	---	9,962,655.65	---	自有资金	---
陵水县天然气供气工程	---	1,940,437.45	1,368,997.80	---	---	3,309,435.25	---	自有资金	---
其他	---	1,956,833.89	4,454,467.29	---	2,681,555.64	3,729,745.54	---	自有资金	---
<b>合计</b>		56,560,747.19	20,223,479.08	338,906.84	2,681,555.64	73,763,763.79			

## 2. 计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少	期末余额	利息资本化累计金额	本期确定资本化金额的资本化率
海口市天然气供气工程	2,685,433.19	564,579.61	---	---	3,250,012.80	9,466,966.52	6.6864%
<b>合计</b>	2,685,433.19	564,579.61	---	---	3,250,012.80	9,466,966.52	

3. 本公司估计在建工程的可收回金额高于账面价值，故未计提在建工程减值准备。

4. 借款费用资本化金额的资本化率为 6.6864%。

## (十四) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	167,989,434.46	2,211,256.39	5,018,693.21	165,181,997.64
1. 土地使用权	142,645,893.04	---	4,974,615.45	137,671,277.59
2. 高尔夫球证	34,300.00	---	34,300.00	---
3. 广告经营权	15,000,000.00	---	---	15,000,000.00
4. 系统软件	10,038,491.42	1,211,256.39	9,777.76	11,239,970.05
5. 报刊亭使用权	270,750.00	---	---	270,750.00
6. 刊号使用权	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	27,395,598.99	3,324,430.16	9,777.76	30,710,251.39
1. 土地使用权	16,774,106.01	1,959,356.67	---	18,733,462.68
2. 高尔夫球证	---	---	---	---
3. 广告经营权	6,250,000.00	625,000.00	---	6,875,000.00
4. 系统软件	4,227,092.98	679,665.13	9,777.76	4,896,980.35
5. 报刊亭使用权	144,400.00	27,075.00	---	171,475.00
6. 刊号使用权	---	33,333.36	---	33,333.36
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	4,198,795.18	---	---	4,198,795.18
1. 土地使用权	4,198,795.18	---	---	4,198,795.18
2. 高尔夫球证	---	---	---	---
3. 广告经营权	---	---	---	---
4. 系统软件	---	---	---	---
5. 报刊亭使用权	---	---	---	---
6. 刊号使用权	---	---	---	---
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	136,395,040.29	(1,113,173.77)	5,008,915.45	130,272,951.07
1. 土地使用权	121,672,991.85	(1,959,356.67)	4,974,615.45	114,739,019.73
2. 高尔夫球证	34,300.00	---	34,300.00	---
3. 广告经营权	8,750,000.00	(625,000.00)	---	8,125,000.00
4. 系统软件	5,811,398.44	531,591.26	---	6,342,989.70
5. 报刊亭使用权	126,350.00	(27,075.00)	---	99,275.00
6. 刊号使用权	---	966,666.64	---	966,666.64

公司期末逐项检查表明，无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

## (十五) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
增资、收购股权形成的商誉					
其中：华商数码*	1,847,267.22	---	277,090.08	1,570,177.14	---

长春华锐广告	446,659.70	---	---	446,659.70	---
沈阳华祥	62,181.02	---	---	62,181.02	---
沈阳辽一网络	1,413,262.27	---	---	1,413,262.27	---
陕西泽润传媒	1,966,050.69	---	---	1,966,050.69	---
北京中视	167,460.42	---	---	167,460.42	---
新海岸置业	6,678,627.93	---	---	6,678,627.93	---
椰德利	7,720,000.00	---	---	7,720,000.00	---
<b>合计</b>	<b>20,301,509.25</b>	<b>---</b>	<b>277,090.08</b>	<b>20,024,419.17</b>	<b>---</b>

\*本期减少系华商传媒控股子公司陕西黄马甲将其持有华商数码 24% 的股权进行转让、华商数码增资后，持股比例下降，将以前年度对华商数码投资过程中产生的商誉按股权减少比例转出所致。

本公司本期期末对商誉进行减值测试，不存在计提减值的情况。

## (十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	638,195.38	---	159,353.64	---	478,841.74	---
客户技改工程	7,168,032.63	704,936.87	1,104,774.58	---	6,768,194.92	---
金鹿卡	864,944.44	---	15,000.00	---	849,944.44	---
环境修缮费用	4,869,720.41	---	4,670,805.70	---	198,914.71	---
道路修缮费用	2,568,328.23	---	2,551,266.13	---	17,062.10	---
广告牌经营权	---	12,342,500.00	1,092,621.00	---	11,249,879.00	---
单立柱建造费用	---	3,979,460.00	529,800.00	---	3,449,660.00	---
其他	3,434,598.86	7,011,793.87	1,224,020.26	---	9,222,372.47	---
<b>合计</b>	<b>19,543,819.95</b>	<b>24,038,690.74</b>	<b>11,347,641.31</b>	<b>---</b>	<b>32,234,869.38</b>	<b>---</b>

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	14,392,874.21	19,074,326.06
小计	14,392,874.21	19,074,326.06
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	---	1,767,093.23
其他	54,956.40	54,956.40
<b>小计</b>	<b>54,956.40</b>	<b>1,822,049.63</b>

## 2、未确认递延所得税资产明细:

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	147,168,546.56	156,005,970.23
合计	---	156,005,970.23

## 3、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	
<b>应纳税差异项目:</b>	
资产减值准备	57,571,496.84
小计	57,571,496.84
<b>可抵扣差异项目:</b>	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	---
其他	219,825.60
小计	219,825.60

## (十八) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
保证金*	501,000,000.00	499,000,000.00
合计	501,000,000.00	499,000,000.00

\*系本公司之子公司时报传媒和华商传媒分别与深圳证券时报社和华商报社、华商晨报社、重庆时报社及消费者导报社签订经营业务授权协议而支付的保证金。

## (十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	153,975,579.04	25,000.00	20,772,089.20	25,000.00	133,203,489.84
存货跌价准备	4,825,365.65	719,629.20	538.46	1,031,395.06	4,513,061.33
固定资产减值准备	21,542,275.90	---	---	7,068,322.27	14,473,953.63
无形资产减值准备	4,198,795.18	---	---	---	4,198,795.18
合计	184,542,015.77	744,629.20	20,772,627.66	8,124,717.33	156,389,299.98

## (二十) 短期借款

### 1. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	250,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	---
保证借款	271,858,431.15	62,600,000.00
<b>合计</b>	<b>571,858,431.15</b>	<b>162,600,000.00</b>

1. 期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

2. 短期借款期末余额比年初余额增加 409,258,431.15 元，增加比例为 251.70%，系本期新增借款所致。

## (二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	---	3,756,116.00
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>3,756,116.00</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据期末余额比年初余额减少 3,756,116.00 元，减少比例为 100.00%，系本公司之子公司华商传媒银行承兑汇票到期承兑所致。

## (二十二) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	138,302,761.21	134,062,629.15
一年以上至二年以内(含二年)	2,353,028.28	4,169,975.82
二年以上至三年以内(含三年)	997,848.75	542,700.64
三年以上	1,310,340.99	854,721.06
<b>合计</b>	<b>142,963,979.23</b>	<b>139,630,026.67</b>

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 43,480,759.94 元，占期末应付账款总金额的 30.41%。

## (二十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	286,426,576.92	257,400,584.80
一年以上至二年以内(含二年)	23,028,502.43	26,712,602.79
二年以上至三年以内(含三年)	5,843,362.18	5,993,156.17
三年以上	241,417.64	223,468.90
合计	315,539,859.17	290,329,812.66

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额预收款项主要系本公司之子公司时报传媒预收信息发布费但尚未提供劳务所致。

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	108,709,159.56	155,952,843.71	225,831,083.59	38,830,919.68
(2) 职工福利费	---	9,852,083.90	9,852,083.90	---
(3) 社会保险费	1,482,804.22	21,132,782.73	21,453,137.14	1,162,449.81
(4) 住房公积金	411,753.32	5,776,591.77	5,657,305.76	531,039.33
(5) 工会经费和职工教育经费	17,375,237.96	4,399,638.06	1,805,614.51	19,969,261.51
(6) 其他	97,966.91	407,565.79	254,660.40	250,872.30
合计	128,076,921.97	197,521,505.96	264,853,885.30	60,744,542.63

2. 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。
3. 应付职工薪酬期末余额比年初余额减少 52.57%，主要系上年末计提的工资及奖金本期发放所致。

## (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税（待抵扣增值税）	(22,680,839.64)	(41,738,286.24)	见附注三
营业税	2,915,788.28	13,966,080.90	见附注三
企业所得税	86,491,773.63	114,520,656.18	见附注三
个人所得税	2,819,554.76	1,849,199.80	

城建税	522,588.08	1,312,722.00	见附注三
房产税	367,930.21	307,404.47	见附注三
土地使用税	---	202,990.00	见附注三
教育费附加	286,704.68	476,776.29	见附注三
印花税	92,593.79	482,801.54	见附注三
文化建设事业费	18,685,765.71	14,420,238.78	见附注三
其他	185,084.52	158,135.36	
<b>合计</b>	<b>89,686,944.02</b>	<b>105,958,719.08</b>	

## (二十六) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
法人股股东*	30,828,222.44	20,107,115.94
个人股股东**	748,004.78	765,888.48
<b>合计</b>	<b>31,576,227.22</b>	<b>20,873,004.42</b>

\* 所欠主要法人股股东股利的明细:

投资者名称	金额	欠款原因
上海新华闻投资有限公司	25,355,227.34	未办理领息手续
首都机场集团公司	5,344,111.40	
<b>合计</b>	<b>30,699,338.74</b>	

\*\*所欠个人股股东股利的原因系内部职工股未上市流通时发放现金股利, 持股人未来公司领取或无法提供合法证明, 导致上述款项无法支付。

## (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	97,444,182.13	115,137,487.11
一年以上至二年以内(含二年)	33,865,889.46	21,252,745.07
二年以上至三年以内(含三年)	8,881,144.96	12,284,740.67
三年以上	16,573,122.48	7,368,791.37
<b>合计</b>	<b>156,764,339.03</b>	<b>156,043,764.22</b>

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 3,740,990.45 元, 占其他应付款期末余额 2.39%。



### 3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
往来单位	2,491,973.21	往来款	---

#### (二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
长期借款	161,746,687.50	159,910,687.50
合 计	161,746,687.50	159,910,687.50

#### 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	101,746,687.50	60,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	99,910,687.50
合 计	161,746,687.50	159,910,687.50

#### (二十九) 其他流动负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
套期工具	---	6,266,688.23

其他流动负债期末余额比年初余额减少为 0，系套期保值大宗商品出售，套期工具平仓所致。

#### (三十) 其他非流动负债

种类	期末余额	年初余额
入网费*1	37,159,931.46	34,264,486.48
城市供应基础设施建设补助	17,000,000.00	17,000,000.00
网络建设专项资金拨款	87,416.88	157,322.70
2009 年科技三项费用 96128 果蔬快捷配送网络工程建设投资款	350,000.00	350,000.00
2009 年省级服务业专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
2009 年第三批扩大内需财政拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
2009 年现代服务业发展专项资金	510,000.00	510,000.00
2009 年工业保增长专项基金	90,000.00	90,000.00
家政网络平台建设	2,000,000.00	2,000,000.00
西安电子商务综合服务平台二期	500,000.00	500,000.00

家政服务体系建设资金*2	1,400,000.00	0
<b>合计</b>	64,097,348.34	59,871,809.18

\*1 本公司根据财政部“关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定（财政部财会【2003】16号）”，对民生工程、万宁民生的入网费在10年的期限内进行摊销，本期尚未摊销金额在此科目反映。

\*2 根据西安市财政局市财发[2010]1336号文《关于拨付家政服务体系建设补助资金的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲物流家政服务体系建设项目进行补助，陕西黄马甲物流于本期收到该项资金1,400,000.00元。

详见政府补助本附注五（四十五）。

### （三十一）长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	---	---
抵押借款	---	---
保证借款	99,720,000.00	80,000,000.00
<b>合计</b>	99,720,000.00	80,000,000.00

## 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			汇率	币种	外币金额	折合人民币	汇率	币种	外币金额	折合人民币
中行海南省分行*	2006.3.5	2012.3.4	---	RMB	---	30,000,000.00	---	RMB	---	30,000,000.00
建行海口市龙华支行**	2007.10.22	2012.10.21	---	RMB	---	30,000,000.00	---	RMB	---	30,000,000.00
华夏银行深圳深东支行***	2009.9.29	2012.9.29	---	RMB	---	20,000,000.00	---	---	---	20,000,000.00
中行海南省分行****	2011.3.25	2017.3.25	---	RMB	---	19,720,000.00	---	---	---	---
<b>合 计</b>						99,720,000.00				80,000,000.00

\*本公司之子公司民生燃气借入，由本公司及本公司控股股东上海新华闻提供连带责任还款保证。

\*\*本公司之子公司民生燃气借入，由本公司提供连带责任还款保证。

\*\*\*本公司之子公司时报传媒借入，由本公司提供连带责任还款保证。

\*\*\*\*本公司之子公司民生燃气借入，由本公司提供连带责任还款保证。

## (三十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

项目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股 (每股面值人民币 1 元)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

本期本公司股本变动情况如下:

项目	年初余额		本次变动增减 (+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	761,250	0.06%	---	---	---	---	---	761,250	0.06%
1. 国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他内资持股	750,000	0.06%	---	---	---	---	---	750,000	0.06%
其中: 境内非国有法人持股	750,000	0.06%	---	---	---	---	---	750,000	0.06%
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. 高管人员持股	11,250	0.00%	---	---	---	---	---	11,250	0.00%
二、无限售条件股份	1,359,371,326	99.94%	---	---	---	---	---	1,359,371,326	99.94%
1. 人民币普通股	1,359,371,326	99.94%	---	---	---	---	---	1,359,371,326	99.94%
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	1,360,132,576	100.00%	---	---	---	---	---	1,360,132,576	100.00%

公司股本业经深圳大华天诚会计师事务所以深华(2005)验字 024 号验资报告验证。

## (三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)	9,014,550.30	---	---	9,014,550.30
2. 其他资本公积*	40,210,852.22	---	---	40,210,852.22
合计	49,225,402.52	---	---	49,225,402.52

## (三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	245,529,110.75	---	---	245,529,110.75
合计	245,529,110.75	---	---	245,529,110.75

## (三十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	783,845,543.14	
加: 年初数调整	---	
本期年初余额	783,845,543.14	
加: 本期归属于母公司的净利润	116,166,794.98	
减: 提取法定盈余公积	---	
应付普通股股利	---	
加: 其他转入	---	
本期期末余额	872,809,708.11	

## (三十六) 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	1,756,446,434.52	1,115,391,714.90	1,489,522,395.48	1,007,474,136.97
其他业务	17,930,907.47	8,420,039.47	14,046,986.83	4,114,306.19
合计	1,774,377,341.99	1,123,811,754.37	1,503,569,382.31	1,011,588,443.16

### 1. 按产品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
一、传播与文化产业				
1、信息传播服务业	1,042,287,169.13	544,159,534.05	819,286,409.75	456,726,368.48
2、印刷	230,442,696.78	180,975,342.72	202,039,849.47	150,759,947.75
3、商品销售及配送	16,413,172.10	12,493,772.37	48,704,159.50	27,146,416.43
4、其他代理业务	79,058,561.55	49,890,492.91	40,676,466.50	38,153,772.40
小计	1,368,201,599.56	787,519,142.05	1,110,706,885.22	672,786,505.06
二、燃气生产和供应业				
1、管道天然气	175,917,622.89	143,758,343.75	157,882,431.05	124,295,208.33
2、燃气用具	21,916,796.85	15,827,032.52	16,478,504.72	12,257,912.12

3、液化气	60,659,917.67	60,166,144.22	55,865,947.37	54,813,542.44
4、燃气管网施工及安装	43,851,993.33	25,581,278.02	27,549,057.26	16,146,650.40
<b>小计</b>	<b>302,346,330.74</b>	<b>245,332,798.51</b>	<b>257,775,940.40</b>	<b>207,513,313.29</b>
三、能源、材料和机械电子设备批发业				
大宗商品贸易	271,630,796.99	250,627,433.16	236,475,790.27	242,610,539.03
<b>小计</b>	<b>271,630,796.99</b>	<b>250,627,433.16</b>	<b>236,475,790.27</b>	<b>242,610,539.03</b>
公司内各业务分部间互相抵销	(185,732,292.77)	(168,087,658.82)	(115,436,220.41)	(115,436,220.41)
<b>合计</b>	<b>1,756,446,434.52</b>	<b>1,115,391,714.90</b>	<b>1,489,522,395.48</b>	<b>1,007,474,136.97</b>

## 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
华南地区	587,741,235.47	478,955,981.06	536,671,582.71	452,977,396.72
华东地区	120,801,364.09	69,055,012.53	71,978,941.92	41,184,058.74
华中地区	11,724,528.53	4,103,584.98	7,090,006.46	2,581,758.64
西北地区	567,361,222.66	328,132,343.24	485,372,379.80	314,737,571.67
东北地区	338,017,491.50	201,246,426.81	261,813,084.97	172,449,166.34
华北地区	136,388,545.96	73,229,635.73	97,897,151.25	37,265,929.09
西南及其他地区	180,144,339.08	128,756,389.37	144,135,468.78	101,714,476.18
<b>合计</b>	<b>1,942,178,727.29</b>	<b>1,283,479,373.72</b>	<b>1,604,958,615.89</b>	<b>1,122,910,357.38</b>
公司内各业务分部间互相抵销	(185,732,292.77)	(168,087,658.82)	(115,436,220.41)	(115,436,220.41)
<b>合 计</b>	<b>1,756,446,434.52</b>	<b>1,115,391,714.90</b>	<b>1,489,522,395.48</b>	<b>1,007,474,136.97</b>

本公司前五名客户销售收入总额为 484,158,163.32 元，占全部销售收入的  
比例为 24.93%。

## (三十七) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期金额	上期金额
营业税	详见附注三	37,582,460.84	28,214,007.69
城市维护建设税	详见附注三	3,567,066.60	2,443,678.86
教育费附加	详见附注三	1,675,931.68	1,190,077.55
文化事业建设费	详见附注三	17,189,924.19	13,273,994.61
其他		284,971.58	76,917.87
<b>合计</b>		<b>60,300,354.89</b>	<b>45,198,676.58</b>

营业税金及附加本期金额比上年同期金额增加 33.41%，主要系营业收入增

加，支付的营业税金相应增加所致。

### （三十八）销售费用

销售费用本期金额为 183,201,067.63 元，比上年金额增加 25,527,107.63 元，增加比例为 16.19%，主要系本公司之子公司华商传媒为维持市场份额增加营销投入所致。

### （三十九）财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	25,280,033.56	21,660,366.39
减：利息收入	14,950,533.05	13,454,825.61
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	---
其他	2,122,680.06	636,931.10
<b>合计</b>	<b>12,452,180.57</b>	<b>8,842,471.88</b>

财务费用本期金额比上年同期金额增加 40.82%，主要系借款增加，支付的利息增加所致。

### （四十）资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	(20,772,089.20)	32,091.35
存货跌价损失	719,629.20	669,256.36
<b>合计</b>	<b>(20,052,460.00)</b>	<b>701,347.71</b>

资产减值损失本期金额比上年同期金额减少 2,959.13%，主要系收到已提坏账准备的应收款项，转回坏账准备所致。

### （四十一）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融工具	(8,017,565.52)	(2,653,637.90)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
<b>合计</b>	<b>(8,017,565.52)</b>	<b>(2,653,637.90)</b>

公允价值变动收益本期金额比上年同期金额减少 202.13%，系购买的交易性金融资产期末公允价值下降所致。

## (四十二) 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	(1,415,739.39)	17,447,850.44
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益*1	(1,415,739.39)	17,447,850.44
(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
2. 长期股权投资收益	4,156,024.65	29,190,175.42
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 3 家)*2	2,496,609.02	968,366.52
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 (共 3 家)*3	1,606,160.00	4,887,999.04
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益*4	53,255.63	23,333,809.86
3. 套期保值*3	(19,158,691.10)	10,004,366.92
4. 其他	961,051.27	---
<b>合 计</b>	(15,457,354.57)	56,642,392.78

投资收益本期金额比上年同期金额减少 127.29%，主要系申购新股收益和股权转让收益比上年同期下降所致。

\*1 该项目主要系公司利用闲置资金申购新股，股票上市后出售所形成的收益。

\*2 按成本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
江苏三六五网络	2,483,726.40	931,397.40	实际分回的红利额变动
绵阳科技城产业投资基金	---	36,969.12	实际分回的红利额变动
北京报联北广分红	12,882.62	---	实际分回的红利额变动
<b>合 计</b>	2,496,609.02	968,366.52	

\*3 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
辽宁印刷	5,732,995.89	(702,065.61)	---
辽宁天禹星	(3,928,013.63)	5,657,741.09	---
西安华商通联新媒体	(172,270.45)	(67,676.44)	---
西安通元开宝	(26,551.81)	---	---
<b>合 计</b>	1,606,160.00	4,887,999.04	---



## \*4 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
凯瑞置业	---	23,333,809.86
其他	53,255.63	---
<b>合计</b>	<b>53,255.63</b>	<b>23,333,809.86</b>

## (四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产利得	133,670.55	164,606.18
其中：处置固定资产利得	133,670.55	164,606.18
政府补助*	2,354,905.82	5,126,187.01
罚款	101,690.89	63,914.96
其他	2,118,824.69	3,385,453.55
<b>合计</b>	<b>4,709,091.95</b>	<b>8,740,161.70</b>

\*详细情况见附注五（四十五）政府补助。

营业外收入本期金额比上年同期金额减少 46.12%，主要系本期收到的政府补助比上年同期减少所致。

## (四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	415,549.23	101,180.56
其中：固定资产处置损失	415,549.23	52,953.25
罚款、滞纳金、违约金支出	32,768.96	29,252.94
捐赠支出	7,979.20	3,800,500.00
其他	1,687,248.15	228,002.15
<b>合计</b>	<b>2,143,545.54</b>	<b>4,211,888.90</b>

营业外支出本期金额比上年同期金额减少 49.11%，主要系本期捐赠支出比上年同期减少所致。

## (四十五) 政府补助

1. 本期发生政府补助的情况如下：

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额	备注
<b>1. 收到的与收益相关的政府补助</b>			
扶持“515”龙头企业	---	630,000.00	
税收返还	---	2,404,289.00	

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额	备注
污水处理补贴	---	4,000.00	
网络建设专项资金拨款*1	69,905.82	69,905.82	
黄马甲物流配送中心改造项目*2	245,000.00	---	
2009 年省级服务业专项资金	---	2,000,000.00	
西安华商广告高新区 2010 年度营业收入 100 强企业奖励*3	1,040,000.00		
海口市燃气政策性补贴*4	1,000,000.00		
合计	2,354,905.82	5,108,194.82	

\*1 根据西安市财政局市财发[2008]43 号文《关于拨付 2007 年度陕西省农产品现代流通网络建设专项资金》，对本公司之子公司陕西黄马甲基层配送站物流系统改造项目进行补助，补助资金 500,000.00 元。该工程已于 2008 年完工，以前年度进入损益 342,677.30 元，本期进入损益 69,905.82 元，尚余 87,416.88 元需要递延。

\*2 根据陕西省中小企业促进局、陕西省财政厅陕中企规发[2010]162 号文《关于下达 2010 年省级中小企业发展专项资金项目计划的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲物流配送中心改造项目进行资助，陕西黄马甲物流于本期收到该项资金 245,000.00 元。

\*3 根据西安高新区管委会西高新发[2011]14 号文《西安高新区管委会关于表彰 2010 年度先进企业的通报》，对本公司之子公司西安华商广告予以西安高新区 2010 年度营业收入 100 强企业奖励 1,040,000.00 元。

\*4 2011 年 5 月，民生燃气收到海口市价格调节基金管理委员会支付的海口市民用管道燃气政策性补贴 100 万元。

## 2. 计入递延收益的政府补助

2010 年 1-6 月

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
计入递延收益的政府补助	8,247,134.34	2,000,000.00	2,069,905.82	8,177,228.52

2011 年 1-6 月

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
计入递延收益的政府补助	8,607,322.70	1,400,000.00	69,905.82	9,937,416.88

## (四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	70,972,068.88	61,287,709.92
递延所得税费用	2,558,108.62	(608,199.48)
<b>合计</b>	<b>73,530,177.50</b>	<b>60,679,510.44</b>

## (四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	116,166,794.98	93,959,714.60
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>116,166,794.98</b>	<b>93,959,714.60</b>
调整:		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>116,166,794.98</b>	<b>93,959,714.60</b>
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	<b>1,360,132,576.00</b>	<b>1,360,132,576.00</b>
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	<b>1,360,132,576.00</b>	<b>1,360,132,576.00</b>
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0854	0.0691
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0880	0.0468
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0854	0.0691
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0880	0.0468

## (四十八) 其他综合收益

项目	本年数	上年数
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	4,727,339.30
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
<b>小计</b>	<b>---</b>	<b>4,727,339.30</b>

2. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	---	(14,130,000.00)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	---	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小 计	---	(14,130,000.00)
3. 其他	---	---
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小 计	---	---
合 计	---	(9,402,660.70)

## （四十九）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	本期金额
单位往来	51,517,893.93
代收代付款	13,175,617.72
利息收入	14,950,533.05
政府补助	2,040,000.00
押金、保证金	30,674,590.70
承兑保证金转回	1,126,834.80
其他	26,829,296.20
合 计	140,314,766.40

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
付现管理费用	37,388,104.42
付现销售费用	39,314,310.37
单位往来	6,500,000.00
支付各种保证金	34,779,813.30
备用金	15,272,275.63
其他	27,696,612.78
合 计	160,951,116.50

### 3. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	226,732,075.87	172,853,140.44
加：资产减值准备	(20,052,460.00)	701,347.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,642,113.13	44,844,896.44
无形资产摊销	1,948,678.98	2,015,647.13
长期待摊费用摊销	4,082,256.34	2,255,570.41
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)	146,645.72	(72,737.58)
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	10,464.91	---
递延收益增加	1,836,000.00	4,524,727.48
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	8,017,565.52	2,671,957.90
财务费用(收益以“－”号填列)	12,452,180.57	8,842,471.88
投资损失(收益以“－”号填列)	15,457,354.57	(56,642,392.78)
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	(4,681,451.85)	949,694.21
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	(1,767,093.23)	(4,368,505.26)
存货的减少(增加以“－”号填列)	154,485.02	(1,282,823.23)
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	(194,785,670.93)	(112,229,454.85)
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	166,838,194.66	234,991,016.96
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	264,031,339.28	300,054,556.86
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,193,104,916.24	1,153,328,405.04
减：现金的年初余额	1,305,942,721.60	1,061,025,427.19
加：现金等价物的期末余额	---	-
减：现金等价物的年初余额	---	-
现金及现金等价物净增加额	(112,837,805.36)	92,302,977.85

## 4. 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,193,104,916.24	1,305,942,721.60
其中：库存现金	503,980.03	444,640.13
可随时用于支付的银行存款	1,184,205,016.48	1,270,878,121.29
可随时用于支付的其他货币资金	7,846,199.62	34,619,960.18
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	1,193,104,916.24	1,305,942,721.60

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况

(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
上海新闻闻投资有限公司	控股股东	有限公司	上海	周立群	实业投资、资产经营及管理、国内贸易	50,000.00	19.65%	19.65%	财政部	70315230-X
中国华闻投资控股有限公司	实际 控制人	有限公司	北京	周立群	实业投资、组织文化交流、信息咨询及服务	120,000.00	---	---	财政部	71092906-8

2. 本公司之子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注四、附注五(八)。

#### 3. 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	组织机构代码
首都机场集团公司	持股5%以上的股东	10112879-1
深圳证券时报社有限公司	同属控股股东控制的公司	19227202-6
上海新黄浦置业股份有限公司	同属控股股东控制的公司	13234590-8
陕西华圣企业(集团)股份有限公司	重大影响	22052873-9
《华商报》社	重大影响	43520077-3
《新文化报》社	重大影响	41276162-3

《钱经》杂志社	重大影响	75884058-0
陕西华路新型塑料建材有限公司	重大影响	71357965-7
《名仕》杂志社	重大影响	77994185-8
陕西华商印务有限责任公司	重大影响	71354374-2
西安锐劲信息开发有限公司	重大影响	729986417
《重庆时报》社	重大影响	45038774-0
陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	71976842-4
《消费者导报》社	重大影响	43520300-X
《华商晨报》社	重大影响	11756382-7
《淑媛》杂志社	重大影响	79079411-5
深圳华闻在线网络有限公司	同属控股股东控制的公司	67667441-9
咸阳日报社	重大影响	43563008-7

## (二) 关联方交易

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

### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
《华商报》社*1	接受劳务	购买版面	市场价格	15,768.34	66.38	16,113.00	73.20
《新文化报》社*2	接受劳务	购买版面	市场价格	1,931.00	8.13	1,663.00	7.56
《华商晨报》社*3	接受劳务	购买版面	市场价格	3,492.70	14.70	2,420.00	10.99
《重庆时报》社*4	接受劳务	购买版面	市场价格	2,334.96	9.83	1,755.21	7.97
《大众生活报》社*5	接受劳务	购买版面	市场价格	9.00	0.04	60.00	0.27
消费者导报社*6	接受劳务	购买版面	市场价格	176.90	0.74	---	---
陕西《大众文摘》杂志社	接受劳务	购买版面	市场价格	10.00	0.04	---	---
《淑媛》杂志社*7	接受劳务	购买版面	市场价格	10.00	0.04	---	---
《名仕》杂志社*8	接受劳务	购买版面	市场价格	10.00	0.04	---	---
《钱经》杂志社*9	接受劳务	购买版面	市场价格	10.00	0.04	---	---
深圳证券时报社有限公司*10	接受劳务	支付相关成本	市场价格	7,194.08	100.00	5,895.39	98.46
深圳华闻在线网络有限公司*11	接受劳务	支付相关成本	市场价格	375.25	100.00	247.50	100.00

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
《华商报》社*1	销售商品	提供印刷服务	市场价格	11,197.27	48.59	10,393.83	81.90
《消费者导报》社	销售商品	提供印刷服务	市场价格	306.22	1.33	134.59	1.06
《新文化报》社*2	销售商品	提供印刷服务	市场价格	---	---	---	---
《华商报》社*1	销售商品	代理发行	市场价格	3,813.92	100.00	3,886.97	99.83
《钱经》杂志社	销售商品	代理发行	市场价格	---	---	0.37	0.01
陕西《大众文摘》杂志社	销售商品	代理发行	市场价格	---	---	---	---
《消费者导报》社	销售商品	代理发行	市场价格	---	---	6.19	0.16

\*1 2007 年 1 月 15 日, 华商数码、西安华商广告分别与华商报社签订广告设计制作与代理发布、报纸印刷及报纸发行等相关业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

\*2 2007 年 1 月 20 日, 吉林华商传媒与新文化报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

\*3 2007 年 12 月 28 日, 辽宁盈丰与华商晨报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日辽宁盈丰需每季度按《华商晨报》广告营业总额的 30% 向华商晨报社支付广告分成款。2011 年 1 月 1 日——2037 年 12 月 31 日辽宁盈丰需每季度按《华商晨报》广告营业总额的 20% 向华商晨报社支付广告分成款。

\*4 2007 年 11 月 25 日, 重庆华博传媒与重庆时报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日——2012 年 12 月 31 日重庆华博需每季度按《重庆时报》广告营业总额的 26% 向重庆时报



社支付广告分成款；2013年1月1日——2037年12月31日重庆华博需每季度按《重庆时报》广告营业总额的18%向重庆时报社支付广告分成款。

\*5 2007年11月25日，天津华商广告与大众生活报社签订《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸质采购等经营性业务的独家经营权。独家经营期限30年，自2008年1月1日起至2037年12月31日止。

\*6 2011年1月1日，咸阳华商传媒与消费者导报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权。授予的独家经营权期限自2011年1月1日起至2013年12月31日止。

\*7 2007年11月25日本公司之子公司北京盈捷与《淑媛》杂志社签订广告、发行、印刷等经营性业务独家经营的授权协议。授予独家经营权期限为30年，自2008年1月1日起至2037年12月31日止。

\*8 2007年11月25日本公司之子公司北京盈捷与《名仕》杂志社签订广告、发行、印刷等经营性业务独家经营的授权协议。授予独家经营权期限为30年，自2008年1月1日起至2037年12月31日止。

\*9 2007年11月25日本公司之子公司北京盈捷与《钱经》杂志社签订广告、发行、印刷等经营性业务独家经营的授权协议。授予独家经营权期限为30年，自2008年1月1日起至2037年12月31日止。

\*10 2006年07月31日，本公司之子公司时报传媒与深圳证券时报社有限公司（以下简称“证券时报社”）签订经营业务授权协议。证券时报社授予时报传媒有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务的独家经营权，同时授予时报传媒在经营上述业务时可以使用《证券时报》的商标和商誉的权利。授予的独家经营权期限为30年，自2006年08月01日至2036年07月31日止。时报传媒需每月按其经营《证券时报》业务收入的35.00%向证券时报社支付保障《证券时报》出版、发行相关成本的费用。同时，时报传媒需向证券时报社支付480,000,000.00元作为时报传媒长期独家经营《证券时报》经营业务的履约保证金。

\*11 2011年3月10日，本公司之子公司时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司（以下简称“华闻在线”）签订《创业板公司网络

服务协议》，委托华闻在线在证券时报网（www.secutimes.com）编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务，并支付后者保障网站正常运行的网络发布费用，2011 年支付总额不超过人民币 1000 万元。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

#### 4. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额（万元）			年初余额（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							
	《华商报》社	99.71	0.41%	---	102.22	0.58%	---
	《消费者导报》社	80.17	---	---	57.43	0.33%	---
<b>小计</b>		179.88	0.33%	---	159.65	0.91%	---
预付账款							
	《华商报》社	---	---	---	78.00	0.58%	---
	《重庆时报》社	---	---	---	19.30	0.14%	---
	《钱经》杂志社	10.00	0.08%	---	---	---	---
	《淑媛》杂志社	10.00	0.08%	---	---	---	---
	《名仕》杂志社	10.00	0.08%	---	---	---	---
<b>小计</b>		30.00	0.24%	---	97.30	0.72%	---
其他应收款							
	华圣集团	---	---	---	2,305.00	9.72%	1,825.00
	《淑媛》杂志社	15.00	0.07%	---	---	---	---
	咸阳日报社	---	---	---	200	0.84%	---
	《大众生活报》社	7.75	0.04%	---	7.75	0.03%	0.39
	《消费者导报》社	---	---	---	9.91	0.04%	0.5
<b>小计</b>		22.75	0.10%	---	2,522.66	10.63%	1,825.89
其他非流动资产							
	《华商报》社	600	1.20%	---	600	1.20%	---
	《华商晨报》社	500	1.00%	---	500	1.00%	---
	《重庆时报》社	500	1.00%	---	500	1.00%	---
	《消费者导报》社	500	1.00%	---	300	0.60%	---
	深圳证券时报社有限公司	48,000.00	95.80%	---	48,000.00	96.20%	---
<b>小计</b>		50,100.00	1.20%	---	49,900.00	100.00%	---

应付账款							
	《华商报》社	2,845.67	19.90%	---	527.48	3.78%	---
	《新文化报》社	331.00	2.32%	---	---	---	---
	《重庆时报》社	130.00	0.91%	---	---	---	---
	《华商晨报》社	15.70	0.11%	---	---	---	---
	华圣集团	12.00	0.08%	---	24.00	0.17%	---
	《消费者导报》社	46.44	0.32%	---	107.03	0.77%	---
	深圳华闻在线网络有限公司	55.88	6.37%	---	188.88	1.35%	---
	深圳证券时报社有限公司	911.39	0.39%	---	2,798.86	20.04%	---
<b>小计</b>		4,348.08	30.41%	---	3,646.24	26.11%	---
其他应付款							
	《华商报》社	11.34	0.07%	---	---	---	---
	《华商晨报》社	10.00	0.06%	---	---	---	---
	陕西华商印务有限责任公司	249.20	1.59%	---	249.2	1.60%	---
	《名仕》杂志社	90.00	0.57%	---	---	---	---
<b>小计</b>		374.10	2.39%	---	249.2	1.60%	---

## 七、或有事项

无。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日,本公司及子公司用于授信协议抵押的资产情况如下:

抵押权人	授信额度	抵押物名称	最高额抵押合同	抵押率	评估价	抵押物账面价值
招商银行股份有限公司西安北大街支行	5000 万元	华商数码房屋建筑物	2010 年 60 授抵字 007 号	53.9%	9276 万	3416 万元

2010 年 7 月 16 日本公司之子公司华商数码与招商银行股份有限公司签订了 2010 年 60 授字第 007 号授信协议,取得 5,000.00 万元的综合授信额度用于流动资金借款和开具银行承兑汇票。该授信协议以 2010 年 60 授抵字第 007 号最高额抵押合同项下的华商数码房屋建筑物为担保,抵押期限自 2010 年 7 月 16 日至 2011 年 7 月 19 日。截止 2011 年 6 月 30 日,华商数码已使用该授信额度 5,000.00 万元用于流动资金贷款。

## 九、资产负债表日后事项

无。

### 十、其他重要事项说明

无。

## 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

#### 1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	493,354,020.27	91.96	30,030,000.00	6.09	389,838,579.18	90.03	30,030,000.00	7.70
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	8,951,811.25	1.67	8,222,347.87	91.85	8,951,811.25	2.07	8,222,347.87	91.85
组合小计	8,951,811.25	1.67	8,222,347.87	91.85	8,951,811.25	2.07	8,222,347.87	91.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,196,243.79	6.37	11,268,617.62	32.95	34,196,243.79	7.90	11,268,617.62	32.95
<b>合计</b>	<b>536,502,075.31</b>	<b>100.00</b>	<b>49,520,965.49</b>	<b>9.23</b>	<b>432,986,634.22</b>	<b>100.00</b>	<b>49,520,965.49</b>	<b>11.44</b>

组合中, 按帐龄分析法计提坏帐准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	帐面余额		坏账准备	帐面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	21,877.24	0.01	1,093.86	21,877.24	0.01	1,093.86
1-2年	200.00	---	20.00	200.00	---	20.00
2-3年	616,000.00	0.14	123,200.00	616,000.00	0.14	123,200.00
3-4年	1,500.00	---	600.00	1,500.00	---	600.00
4-5年	537,000.00	0.12	322,200.00	537,000.00	0.12	322,200.00
5年以上	7,775,234.01	1.80	7,775,234.04	7,775,234.01	1.80	7,775,234.04
<b>合计</b>	<b>8,951,811.25</b>	<b>2.07</b>	<b>8,222,347.87</b>	<b>8,951,811.25</b>	<b>2.07</b>	<b>8,222,347.87</b>

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	年初账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
内部往来	484,696,121.15	---	---	内部公司不计提
职工借款	1,433,776.79	---	---	职工借款不计提
单位往来	17,050,000.00	17,050,000.00	100.00	预计无法收回
单位往来	12,980,000.00	12,980,000.00	100.00	预计无法收回
单位往来	4,225,000.00	4,225,000.00	100.00	预计无法收回
单位往来	2,275,000.00	2,275,000.00	100.00	预计无法收回
其他	4,890,366.12	4,768,617.62	97.51	---
合计	527,550,264.06	41,298,617.62		

3. 本公司无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。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

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. 其他应收款金额前五名情况。

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	子公司	借款	309,291,675.00	1 年以内、2-3 年	63.96
第二名	子公司	往来款	81,115,105.33	1 年以内	3.58
第三名	子公司	往来款	25,054,961.00	1 年以内	2.73
第四名	子公司	往来款	20,686,136.00	1 年以内	2.69
第五名	非关联方	往来款	17,050,000.00	4-5 年以内	2.52

7. 应收关联方账款情况。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳证券时报传媒有限公司	子公司	309,291,675.00	57.65
北京中视映画传媒文化有限公司	子公司	10,008,814.00	1.87
海南民享物业有限公司	子公司	2,134,793.89	0.40
海南燃气用具产品质量监督检验站	子公司	12,800,000.00	2.39
海南生龙广告有限公司	子公司	460,971.56	0.09
万宁民生燃气有限公司	子公司	2,100,000.00	0.39
上海鸿立投资有限公司	子公司	25,054,961.00	4.67
海南民生管道燃气有限公司	子公司	81,115,105.33	15.12
海南民生工程建设有限公司	子公司	20,686,136.00	3.86

海口民生金鼎实业有限公司	子公司	400,070.00	0.07
海口民生聚富实业有限公司	子公司	620,070.00	0.12
海口民生景福实业有限公司	子公司	380,070.00	0.07
海口民生天瑞实业有限公司	子公司	121,690.00	0.02
海口民生隆元实业有限公司	子公司	3,630,000.00	0.68
海口民生创新实业有限公司	子公司	500,070.00	0.09
海口民生裕隆实业有限公司	子公司	5,200,000.00	0.97
海口民生银丰实业有限公司	子公司	5,200,000.00	0.97
海口民生富时实业有限公司	子公司	5,000,000.00	0.93
<b>合计</b>	子公司	484,704,426.78	90.35

8. 本期无终止确认的其他应收款项。

## (二) 长期股权投资

项目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	1,516,832,042.63	---	1,516,832,042.63	---
<b>合计</b>	1,516,832,042.63	---	1,516,832,042.63	---

### 1. 对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生燃气	603,386,095.16	603,386,095.16	---	---	603,386,095.16
华商传媒	321,909,880.96	321,909,880.96	---	---	321,909,880.96
时报传媒	84,000,000.00	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00
民享投资	169,356,566.91	169,356,566.91	---	---	169,356,566.91
北京中视	1,116,460.42	1,116,460.42	---	---	1,116,460.42
上海鸿立	196,000,000.00	196,000,000.00	---	---	196,000,000.00
新海岸置业	75,946,680.16	75,946,680.16	---	---	75,946,680.16
丰泽投资	50,000,000.00	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00
<b>合计</b>	1,501,715,683.61	1,501,715,683.61	---	---	1,501,715,683.61

### 2. 按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期分回的现金红利
民生长流	15,116,359.02	15,116,359.02	---	15,116,359.02	---
<b>合计</b>	15,116,359.02	15,116,359.02	---	15,116,359.02	---

报告期长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

### (三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,752,699.04	153,399,557.34	100,238,409.09	99,140,410.51
其他业务	6,880,829.55	4,755,804.69	1,466,603.09	---
合计	170,633,528.59	158,155,362.03	101,705,012.18	99,140,410.51

#### 1. 按产品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
大宗商品贸易	163,752,699.04	153,399,557.34	101,705,012.18	99,140,410.51
合 计	163,752,699.04	153,399,557.34	101,705,012.18	99,140,410.51

#### 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
华南地区	163,752,699.04	153,399,557.34	101,705,012.18	99,140,410.51
合 计	163,752,699.04	153,399,557.34	101,705,012.18	99,140,410.51

#### 3. 公司向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
第一名	138,561,327.35	84.62%
第二名	25,191,371.69	15.38%
合 计	163,752,699.04	100.00%

4. 营业收入本年金额比上年金额增加 62,047,686.83 元, 增加比例为 60.01%, 主要系大宗商品贸易量增加所致。

### (四) 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	(9,331,934.54)	346,813.09
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益	(17,834.78)	209,563.09
(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
(3) 套期保值盈亏	(9,314,099.76)	137,250.00
2. 长期股权投资收益	251,275,300.00	148,806,600.00
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益(共 4 家)*	251,275,300.00	148,806,600.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	---	---
合 计	241,943,365.46	149,153,413.09

其中:



\*按成本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的原因
民生燃气	18,977,200.00	56,931,600.00	实际分回的红利额变动
华商传媒	183,750,000.00	91,875,000.00	实际分回的红利额变动
海南民享投资有限公司	38,528,100.00		实际分回的红利额变动
新海岸置业	10,020,000.00	---	实际分回的红利额变动
<b>合计</b>	<b>251,275,300.00</b>	<b>148,806,600.00</b>	---

本公司投资收益汇回无重大限制。

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	243,175,651.84	136,695,340.65
加: 资产减值准备	---	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,548,914.83	4,492,664.29
无形资产摊销	35,557.50	107,066.82
长期待摊费用摊销	15,000.00	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	(6,264,825.10)	(5,373,852.79)
投资损失(收益以“—”号填列)	(241,943,365.46)	(149,153,413.09)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	---	---
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“—”号填列)	---	---
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(106,525,441.09)	(76,204,674.78)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	102,522,734.36	(22,683,514.21)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(4,435,773.12)	(108,105,383.11)
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	283,206,859.98	120,404,967.89
减: 现金的年初余额	112,445,142.01	60,736,894.22
加: 现金等价物的期末余额	---	---

减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	170,761,717.97	59,668,073.67

## 十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益	146,645.72
2. 越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免	---
3. 计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,354,905.82
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---
6. 非货币性资产交换损益	---
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---
9. 债务重组损益	(1,532,038.76)
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(8,472,253.64)
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,525,000.00
16. 对外委托贷款取得的损益	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,596,033.63
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---
22. 少数股东损益的影响数	(2,286,736.58)
23. 所得税的影响数	2,412,258.17
合 计	(3,507,228.82)

(二) 净资产收益率及每股收益:

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	4.60%	4.65%	0.0854	0.0854
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	4.79%	0.0880	0.0880

## 第八节 备查文件

公司的备查文件包括:

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本;
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;

上述文件原件备置地点为海南省海口市海甸四东路民生大厦公司董事会秘书处。

华闻传媒投资集团股份有限公司董事会

董事长: 温子健 (签字)

二〇一一年八月十三日