



广东九州阳光传媒股份有限公司

GUANGDONG CHINA SUNSHINE MEDIA CO.,LTD.

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月

重 要 提 示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人董事长乔平先生、主管会计工作负责人徐芳女士及会计机构负责人谢雪斌先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告.....	10
第六节	重要事项.....	17
第七节	财务报告.....	31
第八节	备查文件.....	99

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：广东九州阳光传媒股份有限公司

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

公司中文名称缩写：粤传媒

二、公司法定代表人：乔平

三、公司联系人和联系方式

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

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

公司注册地址邮政编码：510540

公司办公地址：广州市东风中路437号越秀城市广场南塔3001室

公司办公地址邮政编码：510030

公司电话：020-83569333

信息披露专用电话：020-83569336/83569331

公司国际互联网网址：<http://www.gdcncm.com>

公司电子邮箱：ycm2181@yuemedia.cn

五、公司指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：粤传媒

公司股票代码：002181

七、其他有关资料：

（一）公司首次注册登记日期：1992年2月28日

公司首次注册登记地点：清远市工商行政管理局

公司最近变更注册登记日期：2010年3月15日

公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局

（二）企业法人营业执照注册号：440000000023281

（三）税务登记号码：440102197576715

（四）组织机构代码：19757671-5

（五）公司聘请的会计师事务所名称：中天运会计师事务所有限公司

会计师事务所总部办公地址：北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼

B1 座七、八层

会计师事务所广东分所办公地址：广州市天河区天润路 6 号 3 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

(合并报表数 单位: 人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,410,152,572.74	1,402,524,210.25	0.54
归属于上市公司股东的所有者权益	1,200,274,655.76	1,207,309,593.55	-0.58
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.43	3.45	-0.58
	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	159,206,018.27	160,003,433.63	-0.50
营业利润	6,654,481.87	11,131,927.62	-40.22
利润总额	7,028,660.12	11,794,287.30	-40.41
归属于上市公司股东的净利润	3,379,975.65	8,299,601.63	-59.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,317,471.63	7,802,607.46	-57.48
基本每股收益 (元/股)	0.0097	0.0237	-59.07
稀释每股收益 (元/股)	0.0097	0.0237	-59.07
净资产收益率 (加权平均)	0.28%	0.69%	减少 0.41 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-17,332,263.41	21,942,646.12	-178.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	0.06	-183.33

二、非经常性损益项目

(单位: 人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注
(一) 非流动资产处置损益	9,015.72	
(二) 计入当期损益的政府补助	492,135.00	从化市财政局财政补贴 44.21 万元, 广州市白云区政府奖励金 5 万
(三) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-376,868.86	交易性金融资产的投资损失 24.99 万
非经常性损益合计	124,281.86	
减: 企业所得税影响数	65,610.98	
减: 少数股东权益影响数	-3,833.14	
扣除企业所得税和少数股东损益影响后的非经常性损益合计	62,504.02	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量(股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例
一、有限售条件股份	132,138,088	37.74%						132,138,088	37.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股	132,138,088	37.74%						132,138,088	37.74%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	218,023,776	62.26%						218,023,776	62.26%
1、人民币普通股	218,023,776	62.26%						218,023,776	62.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	350,161,864	100.00%						350,161,864	100.00%

注：(1) 该股份变动情况表为截至2011年6月30日的股份情况，乃根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《上市公司股份结构表》填制；其中，“无限售条件股份”218,023,776股中未剔除向广州日报社定向配售且广州日报社承诺锁定期为本公司股票上市之日起36个月内不出售的股份2,289股（含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数）。

(2) 本报告期内，公司总股本未发生变化。

(3) 根据公司2010年第三次临时股东大会会议通过的《关于<公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》，公司拟实施重大资产重组。根据《上市公司收购管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司重大资产重组管

理办法》的规定，广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州日报社、广州大洋实业投资有限公司共同承诺：本次重大资产重组交易完成后，其所拥有权益的全部公司股份（包括原有股份）自本次非公开发行结束之日起36个月不得上市交易或转让，锁定期满后严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大洋实业	132,129,820	0	0	132,129,820	控股股东股份	限售期（2010年11月16日）期满后承诺继续长期持有，在公司重大资产重组期间不转让，不进行任何交易活动
广州日报社	8,268	0	0	8,268	实际控制人股份	
合计	132,138,088	0	0	132,138,088	-	-

本报告期内，公司限售股份未发生变化。

(三) 报告期末股东总数：34329人，股本总数：350,161,864股。根据东方证券股份有限公司提供的股东资料显示，截至2011年6月30日，尚未完成补充登记的股份数为4,461,814股(含2008年度中期资本公积金转增数)，该部分股份在其持有人完成补充登记后可上市流通。

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数(户)	34329				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	37.73	132,129,820	132,129,820	0
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	2.49	8,723,000	0	0
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	非国有法人	1.38	4,848,578	0	0
上海金球汽车技术培训有限责任公司	非国有法人	0.74	2,603,308	0	0
蔡颖轶	境内自然人	0.67	2,331,774	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	非国有法人	0.58	2,038,880	0	0
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	非国有法人	0.51	1,799,835	0	0
陈佳	境内自然人	0.43	1,493,760	0	0
上海金球摩托车培训部	非国有法人	0.40	1,412,722	0	0
广东太阳神集团有限公司	非国有法人	0.40	1,400,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	



福建省华兴集团有限责任公司	8,723,000	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	4,848,578	人民币普通股
上海金球汽车技术培训有限责任公司	2,603,308	人民币普通股
蔡颖轶	2,331,774	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红-个人分红	2,038,880	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,799,835	人民币普通股
陈佳	1,493,760	人民币普通股
上海金球摩托车培训部	1,412,722	人民币普通股
广东太阳神集团有限公司	1,400,000	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX052	938,852	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 前 10 名股东中广州大洋实业投资有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。</p>	

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

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

公司名称：广州大洋实业投资有限公司

法定代表人：戴玉庆

成立日期：2000年8月14日

注册资本：人民币1亿元

经营范围：实业投资。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人为广州日报社，未发生变更。

公司名称：广州日报社

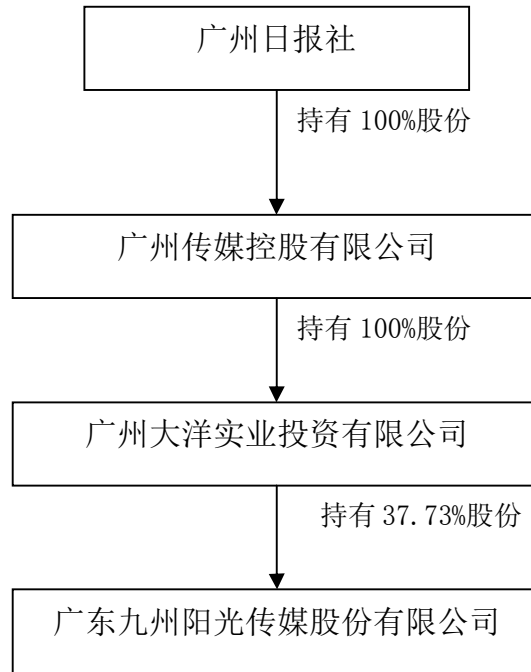
法定代表人：戴玉庆

成立日期：1995年12月5日

注册资本：人民币1亿元

经营范围：报纸印刷、出版。设计、制作、代理、发布国内外各类广告。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

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

（四）报告期内，公司无其他持股 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

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

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘任或解聘情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的新聘情况

姓名	性别	年龄	职务	备注
徐芳	女	41	财务总监	2011年4月任公司财务总监

(二) 董事、监事、高级管理人员的解聘情况

姓名	性别	年龄	职务	备注
沈皓明	男	31	财务总监	2011年4月辞去公司财务总监

(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起始日期	任期终止日期
乔平	男	56	董事长	2008年2月	2013年6月
李学锋	男	56	副董事长	2010年6月	2013年6月
			总经理	2010年6月	
胡远芳	女	47	董事	2010年6月	2013年6月
			董事会秘书	2008年8月	
刘锦湘	男	71	独立董事	2010年6月	2013年6月
刘国常	男	48	独立董事	2010年6月	2013年6月
丑建忠	男	44	独立董事	2010年6月	2013年6月
谢石松	男	48	独立董事	2007年6月	2013年6月
陈广超	男	34	董事	2010年6月	2013年6月
郭杨根	男	55	董事	2004年3月	2013年6月
夏阳	男	52	监事会主席	2010年6月	2013年6月
邓关月	女	34	监事	2010年6月	2013年6月
李奕	女	34	监事	2010年6月	2013年6月
欧阳锡明	男	45	副总经理	2000年11月	2013年6月
骆建基	男	47	副总经理	2008年12月	2013年6月
陆飞	男	44	副总经理	2009年3月	2013年6月
徐芳	女	41	财务总监	2011年4月	2013年6月

第五节 董事会报告

一、 经营情况讨论与分析

(一) 报告期内经营情况回顾

1. 报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 15,920.60 万元，比去年同下降 0.5%；营业利润 665.45 万元；归属于公司普通股股东的净利润 338.00 万元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 331.75 万元，比去年同期下降 57.48%。

本期公司利润变化的主要影响因素在于：受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本、人工成本不断上升，公司商业印刷的销售毛利率下降幅度较大，压缩了利润空间、公司盈利能力有所减弱。

主要财务数据变动情况对比及变动原因：

指标名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本年比上年 增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因
交易性金融资产	6,075.00	0.00	100.00	报告期内公司增加了证券投资业务
应收票据	0.00	360,878.05	-100.00	报告期内应收票据背书转让
预付账款	3,356,135.59	1,455,120.04	130.64	报告期内公司预付广告发布费增加
存货	63,605,098.21	44,653,702.00	42.44	报告期内公司增加纸张储备量，同时纸张单价同比有所上升
长期待摊费用	547,781.72	802,449.77	-31.74	根据受益期摊销长期待摊费用项目
应付职工薪酬	2,460,676.96	1,421,344.63	73.12	报告期内公司计提了部分员工的加班费、公积金等
其他流动负债	3,898,232.44	1,168,865.40	233.51	报告期内公司预提厂房租金、水电费等增加
指标名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本年比上年 增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因



资产减值损失	1,472,233.40	37,527.56	3823.07	公司按会计政策计提的坏账准备金增加所致
投资收益	34,390.02	-77,626.91	144.30	主要是报告期内公司参股公司华美洁具净利润同比上升的影响
营业外支出	156,441.24	63,165.05	147.63	主要是本期公司计提了部分员工的经济补偿金等
归属于上市公司股东的净利润	3,379,975.65	8,299,601.63	-59.28	主要是报告期内受市场经济环境的影响,纸张等原材料成本、人工成本不断上升,导致了公司净利润的下降
少数股东损益	-100,616.54	-50,051.14	-101.03	主要是报告期内受市场经济环境的影响,纸张等原材料成本、人工成本不断上升,导致了公司净利润的下降,少数股东损益相应下降
基本每股收益	0.0097	0.0237	-59.07	报告期内公司净利润下降,导致基本每股收益下降
稀释每股收益	0.0097	0.0237	-59.07	报告期内公司净利润下降,导致稀释每股收益下降
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,469,918.13	8,389,544.11	-58.64	报告期内公司净利润下降,导致归属于母公司所有者的综合收益总额下降
归属于少数股东的综合收益总额	-100,616.54	-50,051.14	-101.03	报告期内公司净利润下降,导致归属于少数股东的综合收益总额下降

2. 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

指标名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本年比上年增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因
经营活动产生的现金流量净额	-17,332,263.41	21,942,646.12	-178.99	主要是上期公司收回诉讼保全费 3,174 万元及建北大厦的租金保证金 300 万元,本期无此事项以及本报告期内支付的税费同比增加 747 万元的影响。
投资活动产生的现金流量净额	-2,092,970.96	9,627,015.38	-121.74	主要是上年同期收回被投资公司投资款,本期无此事项。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,505,306.20	-6,648,478.28	-58.01	报告期公司宣告并派发现金红利同比增加。

(二) 报告期内公司主营业务范围及其经营状况

1. 主营业务范围

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

2. 主营业务分行业、产品、地区经营情况

2.1 分行业或分产品经营情况

(单位：人民币元)

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印刷	133,219,882.93	126,620,262.79	4.95	-0.08	6.80	减少 6.12 个百分点
广告	15,688,795.54	1,173,382.86	92.52	10.63	76.82	减少 2.8 个百分点
旅店服务业	2,599,608.78	748,073.23	71.22	-49.03	-44.94	减少 2.15 个百分点
图书音像销售等	2,644,890.21	1,396,056.96	47.22	-21.19	-30.17	增加 6.79 个百分点
合计	154,153,177.46	129,937,775.84	15.71	-1.16	6.00	减少 5.69 个百分点

印刷业务：报告期内，面对日益激烈的市场竞争，公司坚持贯彻“拓展商印、稳定报印”的经营方针，上半年保持了商业印刷的市场份额并有所增长，但随着市场上报种的逐步减少，报业印刷业务出现了一定程度的下滑，印刷业务收入同比下降 0.08%；同时，受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本、人工成本不断上升，公司印刷业务的毛利率同比减少 6.12 个百分点。

广告业务：报告期内，公司实现广告代理收入 1,568.88 万元，同比增加 10.63%；同时，公司的户外广告业务尚处于积极开拓阶段，广告业务毛利率同比减少 2.8 个百分点。

旅店服务业：报告期内，受整体楼面翻新维护工程的影响，俱乐部经营业务受到一定的影响，毛利率同比减少 2.15 个百分点。

图书音像销售等：公司针对图书连锁业务市场竞争剧烈的状况，对相关业务整改收缩，精简机构、压缩成本。报告期内，受图书销售经营网点同比减少的影响，营业收入同比下降 21.19%。

2.2. 分地区经营情况

(单位：人民币元)

地区	主营业务收入	比上年同期增减 (%)
华南	153,648,986.90	0.45
华东	504,190.56	-83.21
合计	154,153,177.46	-1.16

华东地区营业收入减少，主要是报告期内《第一财经日报》今年 2 月份后停止了纸张购买业务。

3. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(单位:人民币万元)

公司名称	所占股份	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州大洋文化连锁店有限公司	97.14%	17,500.00	16,974.79	12,349.64	532.91	-447.20
广州大洋广告有限公司	90.00%	150.00	16,025.98	7,233.25	1,568.87	940.74
华美洁具有限公司	32.42%	美元 1,460	18,768.51	13,790.67	6,031.80	482.81

3.1 广州大洋文化连锁店有限公司主要经营范围：零售：书报刊（持许可证经营）；批发、零售：国内版图书、期刊；代理自制广告的发布业务。报告期内，因大洋文化连锁店广告业务调整至大洋广告公司以及其下属旅店楼面装修原因，大洋文化连锁店有限公司营业收入532.91万元，亏损447.20万元，同比增加亏损206.13万元。

3.2 广州大洋广告有限公司主要经营范围：设计、制作各类广告，代理自制广告的发布业务。报告期内大洋广告有限公司实现营业收入1,568.87万元，净利润940.74万元，同比分别上升21.43%和44.39%。

3.3 华美洁具有限公司经营范围：生产和经营高级卫生洁具及其塑料、五金配件、浴缸等。报告期内，华美洁具有限公司营业收入6031.8万元，同比上升5.15%，净利润482.81万元，较去年同期上升30%。

4. 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5. 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

本报告期，公司印刷业务毛利率为4.95%，较去年同期减少6.12个百分点，主要原因是，受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本、人工成本不断上升，公司商业印刷的销售毛利率下降幅度较大，压缩了利润空间、公司盈利能力有所减弱。

6. 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司业务结构没有发生变化。报告期内受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本、人工成本不断上升，经营成本上涨，致使毛利率下降5.69个百分点。本期营业利润率为4.18%，同比下降2.78个百分点。

7. 经营中的问题与困难

经营中存在的问题主要体现在：

(1) 市场竞争日趋激烈，管理人才短缺，经营管理和市场拓展受到制约，对公司进一步抢占市场份额造成影响。

(2) 主要原材料新闻纸采购成本同比上涨幅度较多，人工成本大幅度上升，导致成本居高不下。

(3) 现有商业印刷设备使用强度高，进入频繁维修期，对产能造成制约。

8. 应对措施

2011年是公司的“十二五规划”开局之年，公司确立了发展战略目标：以科学发展观为指导，以文化为本，报业为主，努力把粤传媒打造成华南领先、国内一流和世界知名的，具有核心竞争力的、多元化发展的媒体服务运营商和文化产业投资者。针对上半年经营方面出现的问题和困难，公司制订了一系列应对措施：

(1) 加强人才培养，提升管理水平。通过选拔人才、竞争上岗、加强培训、完善薪酬制度等遴选优秀管理人才，逐渐建立起文化产业经营与技术专业型人才梯队。(2) 发挥综合印刷优势，加强报刊印刷、商业印刷与包装印刷资源的整合，实现信息、客户、技术设备和人才的共享和优势互补。开拓包装印刷、立体印刷等新业务领域，积极抢占市场份额。(3) 整合广告业务，探索全媒体新目标。一方面将连锁店的分类广告业务和大洋广告进行业务整合，对广告存量业务进行调整，实现资源的充分合理利用与优势整合。一方面扩大广告业务范围；着手由单一的平面媒体业务向户外广告、新媒体业务的探索。(4) 建立统一采购平台，通过资源最优化配置进行开源节流和控制成本。

9. 风险提示

(1) 公司正在进行的重大资产重组事项尚需获得中国证监会的核准，本次重组涉及广州传媒控股有限公司的要约收购义务尚需获得中国证监会的豁免，本次重组能否取得有关部门的批准或核准，以及最终取得有关部门批准或核准的时间存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

(2) 公明景业目前处于破产资产拍卖过程中，拍卖结果存在不确定性，可能会对公司2011年度财务状况造成一定的影响。

(3) 受国内宏观经济环境影响，经济持续通胀，存在一定的市场风险和投资风险。

二、 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

(单位: 人民币万元)

本次募集资金总额: 49,080.00						报告期内投入募集资金总额: 0.00						
变更用途的募集资金总额: 0.00						已累计投入募集资金总额: 26,630.97						
变更用途的募集资金总额比例: 0.00												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	15,000	0	15,000	0	100%	2008年9月	233.68	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	15,000	0	0	-15,000	0	开始后1年内	0	尚未投入	否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500	7,500	7,500	0	50.97	-7,449.03	0.68%	开始后3年内	0	尚未完成投入	否
合计		37,500	37,500	37,500	0	15,050.97	-22,449.03	-	-		-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)	1.商业印刷扩建技术改造项目: 未达到计划进度, 主要原因是近年来与其他商品市场密切相关的商业印刷品利润率有所下降。针对此情况, 公司将依据预计未来市场需求增长趋势以及公司的实际情况, 对该项目如何实施进行重新论证。 2.增加连锁经营网点技术改造项目: 未达到计划进度, 主要原因是书报刊网点经营效果不理想, 公司暂停了对该项目的投入。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式	无											



调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。该次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1.根据公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。公司已于 2008 年 7 月 18 日，将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。 2.根据公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议，决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日，相关流动资金已补充完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	印报厂扩建技术改造项目未达到预计效益，主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因，受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。

2. 报告期内，公司没有重大非募集资金项目。

3. 对2011年1-9月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为 20%-50%。
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 11,929,958.97 元。
业绩变动的原因说明	受市场经济环境的变化，纸张等原材料成本、人工成本不断上升的影响。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断地完善公司治理结构、完善内部管理和内部控制制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，根据公司实际情况的变化和监管部门的最新要，修订了《总经理工作细则》，进一步完善了公司治理制度体系。

截至报告期末，本公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。在今后的工作中，公司将按照法律、行政法规及证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，维护股东的合法权益，完善公司的治理结构。

二、报告期实施的利润分配方案及公积金转增股本预案

1. 报告期内实施的利润分配方案

根据2011年4月12日召开的公司2010年度股东大会会议决议，审议通过了2010年度公司利润分配方案：以2010年12月31日公司总股本350,161,864股为基数，向全体股东每10股派现金0.30元（含税）。本次分红后总股本不变。上述方案于2011年6月10日实施完毕。（公司于2011年6月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《2010年度权益分派实施公告》）

2. 2011年半年度报告拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司2011年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

三、重大诉讼仲裁事项

（一）未决诉讼

报告期内没有未决重大诉讼仲裁事项。

（二）已决但尚未执行完毕的诉讼事项

1. 与控股子公司公明景业相关的诉讼

（1） 本公司诉控股子公司公明景业委托贷款合同纠纷案

2008年12月，本公司与控股子公司公明景业、中国银行股份有限公司广州珠

江支行（以下简称“中行广州珠江支行”）签订《委托贷款合同》，本公司以自有资金委托中行广州珠江支行向公明景业提供委托贷款3,000万元，年利率5.31%，期限自2008年12月30日至2009年9月30日止。

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

本案于2010年1月18日进行了开庭审理，2010年3月3日天河区法院以（2009）天法民二初字第3186号民事判决书作出判决，支持本公司的诉讼请求，公明景业应于判决发生法律效力之日起十日内清偿借款本金3,000万元及其利息、罚息给本公司。2010年底公司通过执行收回1,615.55万元。

公司于2010年1月13日以债权人身份向广东省清远市中级人民法院（以下简称“清远市中级人民法院”）对公明景业提起破产申请，清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定（[2010]清中法民破字第2号），宣告公明景业破产清算（详见本公司2010年7月2日披露的《关于法院宣告控股子公司公明景业破产清算的公告》）。2010年7月13日，清远市清城区人民法院以（2010）城法执字第742号执行裁定书作出裁定，终结公司与公明景业委托贷款合同纠纷一案的执行。

（2） 贷款银行诉控股子公司公明景业借款合同纠纷案

2006年3月，控股子公司公明景业与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）》，借款合同金额为人民币4,000万元，期限60个月。2008年3月31日，公明景业又与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（长期）补充协议书》，双方约定了还款计划。2008年3月31日，公明景业与中行广州珠江支行签订《人民币借款合同（短期）》，借款金额2,000万元，期限12个月。公明景业以机器设备、房屋及建筑物、位于清远市新城B47号区洲心工业园内的土地使用权作为

公明景业向中行广州珠江支行借款6,000万元的抵押。

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

2009年12月3日,本案进行了开庭审理。2010年4月28日天河区法院以(2009)天法民二初字第2977、2978号《民事判决书》作出判决,支持中行广州珠江支行的诉讼请求。公明景业应于判决发生法律效力之日起十日内清偿借款本金59,354,191.84元及其利息、罚息给中行广州珠江支行。

公司于2010年1月13日以债权人身份向清远市中级人民法院对公明景业提起破产申请,清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定,宣告公明景业破产清算。

(3) 控股子公司公明景业与其供应商之间的诉讼

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

2. 与本公司相关的其他重大诉讼

2003年至2004年期间廊坊美格广告有限公司广州分公司与本公司下属印务分公司签订多份委托印刷合同委托印务分公司印刷《南方航空报》,印务分公司依约向廊坊美格广告有限公司广州分公司提供印刷服务,廊坊美格广告有限公司

广州分公司尚欠印刷费用5,523,290元未归还。经广州市中级人民法院于2005年11月（2005）穗中法民二初字第42号判决，本公司下属印务分公司胜诉，被告廊坊美格广告有限公司广州分公司应于本判决生效之日起十日内向本公司下属印务分公司支付印刷费5,523,290元，并对各期延付印刷费按每日万分之五计付违约金至本判决确定的还款之日止，廊坊美格广告有限公司对被告廊坊美格广告有限公司广州分公司的上述债务负补充清偿责任。

2006年5月18日，本公司已经向广州市中级人民法院申请强制执行并获受理。广东省高级人民法院于2007年12月12日作出（2007）粤高法执指字第1600号指定执行决定书，将广州市中级人民法院的（2006）穗中法执字第01217号的案件指定广东省汕头市中级人民法院执行。广东省汕头市中级人民法院于2008年8月28日以（2008）汕中法执指字第8号民事裁定书裁定：中止执行广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第42号民事判决；被执行人廊坊美格广告有限公司广州分公司、廊坊美格广告有限公司有财产可供执行时，申请执行人本公司下属印务分公司可向本院申请恢复执行。

广东省高级人民法院于2010年6月4日作出（2010）粤高法执指字第3645号指定执行决定书，决定汕头市中级人民法院（2008）汕中法执字第8号案件由广州市中级人民法院执行。2010年8月18日广州市中级人民法院以（2010）穗中法执字第1962号案件立案执行。2009年11月23日河北省廊坊市中级人民法院受理廊坊美格广告有限公司破产申请，本公司印务分公司亦向河北省廊坊市中级人民法院申报债权。2011年4月20日广州市中级人民法院以（2010）穗中法执字第1962号执行裁定书裁定案件中止执行。2011年5月9日，河北省廊坊市中级人民法院以（2010）廊民破字第1-1号民事裁定书宣告廊坊美格广告有限公司破产，并以（2010）廊民破字第1-2号民事裁定书裁定：廊坊美格广告有限公司无财产能够变现，仅有的银行存款不足以清偿破产费用，更无财产可供分配，破产清偿率为零，终结对廊坊美格广告有限公司的破产程序；破产程序结束后二年内发现有依法应当追回的财产或者有应当供分配的其他财产的，债权人可以请求人民法院追加分配。2011年6月23日，广州市中级人民法院以（2010）穗中法执字第1962-1号执行裁定书裁定：（2010）穗中法执字第1962号案件终结执行。

四、证券投资情况

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	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	002596	海南瑞泽	6,075.00	500	6,075.00	100.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-249,896.39
合计				6,075.00	-	6,075.00	100%	-249,896.39

证券投资情况说明：为提高公司闲置自有资金的使用效率和收益水平，经第七届董事会第七次会议、2010年第三次临时股东大会审议，同意公司以总额不超过5,000万元的闲置自有资金参与上市公司公开发行与非公开发行股票项目。报告期内，公司严格按照《公司证券市场投资的内控制度》、《公司新股申购业务实施细则》等相关规定进行实施；并成立证券投资委员会和新股申购操作小组，操作小组根据委员会的集体决策，严格按照流程进行新股申购。公司控股子公司未参与证券投资。

五、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

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

六、报告期内，公司发生的破产重整等相关事项

1. 控股子公司公明景业破产清算

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

2011年6月29日，清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司于在《清远日报》发布《国有建设用地使用权拍卖公告》，载明：清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司将于2011年7月29日对广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）的全部资

产进行拍卖；拍卖标的为位于清远市新城B47#区洲心工业园内的相关土地使用权及地上建筑物、构筑物、厂区绿化、机械设备与存货。其中土地拍卖总值为2596万元，地上建筑物、构筑物及厂区绿化的拍卖总值为4906.6万元；机器设备和存货的拍卖总值为6953.4万元；拍卖方式为按现状整体拍卖；起拍价为14,456万元，竞买保证金为3,000万元（详见本公司6月30日披露的《关于获知控股子公司公明景业相关资产破产拍卖信息的公告》）。2011年8月3日，公明景业破产清算组向公司发出《征询函》：拍卖资产因无人竞价而流拍，拟对拍卖资产降价，进行再次拍卖。

2. 控股子公司广州市聚文传播广告有限公司注销

公司于2011年6月20日召开第七届董事会第十次会议通过对控股子公司广州市聚文传播广告有限公司注销清算事项。授权经营班子按照国家相关规定办理有关注销的手续，注销完毕后公司将另行公告公司清算及债权债务承担情况（详见本公司6月20日披露的《第七届董事会第十次会议决议公告》）。

七、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及企业合并事项

公司于2010年5月27日披露了《涉及筹划重大资产重组的停牌公告》，告知投资者：本公司实际控制人广州日报社正在筹划关于本公司的重大资产重组事项，本公司股票自2010年5月26日开市起停牌。2010年6月25日披露了《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年7月16日复牌并披露相关公告。2010年7月16日再次披露《关于重大资产重组延期复牌的公告》，本公司股票延期至2010年8月16日前复牌并披露相关公告。

2010年8月16日披露了《第七届董事会第三次会议决议公告》，审议通过了《公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等重组事项，公司股票自即日起复牌。

2010年12月1日披露了《第七届董事会第七次会议决议公告》，审议通过了《公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等重组事项。

2010年12月23日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了公司发行股份

购买资产之重大资产重组暨关联交易事项。

2011年1月27日，公司收到中国证监会102247号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会告知：对公司提交的《公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。公司已于2011年1月29日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露相关公告。

2011年3月17日，中国证监会下发了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，请粤传媒及相关中介机构就有关本次重大资产重组的问题作出书面说明和解释。

2011年4月15日，公司向中国证监会报送了关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见的通知书》的答复意见及附件，对中国证监会提出的问题进行了解释。

截至到报告期末，中国证监会未对公司报送的反馈回复材料提出进一步书面反馈意见。

公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的方案最终能否取得相关政府部门批准以及核准的时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、报告期内重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的商品购销和提供劳务

(单位：人民币万元)

关联交易方	向关联方销售商品或提供劳务			向关联方采购商品或接受劳务		
	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例
广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作	1,551.78	98.91%			
广州大洋传媒有限公司	广告代理和制作	1.54	0.10%			
广州羊城地铁报报业有限公司	广告代理和制作	0.21	0.01%			
信息时报社	广告代理和制作	2.76	0.18%			



广州日报报业经营有限公司	旅店服务业务	16.20	6.23%			
广州大洋传媒有限公司	旅店服务业务	0	0			
大洋物业管理有限公司	旅店服务业务	0	0			
广州报刊亭有限公司	旅店服务业务	0	0			
广州日报报业经营有限公司	印刷业务	833.03	6.25%			
广州先锋报业经营有限公司	印刷业务	126.43	0.95%			
足球报社	印刷业务	0	0			
广州篮球先锋报社	印刷业务	0	0			
广州羊城地铁报报业经营有限公司	印刷业务	586.05	4.40%			
信息时报社	印刷业务	496.98	3.73%			
南风窗杂志社	印刷业务	180.61	1.36%			
赢周刊	印刷业务	22.72	0.17%			
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	1,077.28	8.09%			
广州日报社	其他业务收入	21.23	4.20%	房租	48.16	10.09%
华美洁具有限公司	管理服务费收入	30.16	100%			
合计		4,946.98			48.16	

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

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

1.3 根据公司年度日常关联交易计划，预计 2011 年与广州日报社及其附属企业进行的各类日常关联交易总额约为 10,066 万元，报告期内实际日常关联交易总额为 4,964.98 万元。

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

（单位：人民币万元）

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	2011年6月30日余额	发生额	2011年6月30日余额
广州日报社	-3.37	43.14	65.91	82.01
广州日报报业经营有限公司	206.53	866.12	1,533.65	7,760.28
广州大洋传媒有限公司	324.65	969.52	6.19	7.77



广州市报刊发行公司	0.44	0.23	1.70	1.70
广州先锋报业有限公司	-0.14	168.71	0.16	0.16
广州羊城地铁报报业有限公司	40.41	353.77		
信息时报社	-1.37	335.05	-0.09	0
南风窗杂志社	61.11	61.11	0.74	0.74
广州《看世界》杂志社	14.02	14.02	0.29	0.29
赢周刊	291.40	291.40		
广州市交互式信息网络有限公司			0	0
广州大洋物业管理有限公司			-18.00	0
广东公明景业印务有限公司	0	14,062.04		
广州聚文化传播广告有限公司	-19.47	101.05		
重庆恒渲实业有限公司	0	47.10	0	77.20
广州粤图文化发展有限公司	0.15	27.24		
华美洁具有限公司	30.16	95.94		
合计	944.52	17,436.44	1,590.55	7,930.15

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司发生的经营性资金占用933.68万元，余额3,103.07万元。不存在实际控制人、控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

5. 报告期内，公司没有发生其他重大关联交易事项。

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

十、关于公司与关联方资金往来及对外担保情况

根据《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》(广东证监[2008]92号文)的要求，从2008年8月开始，公司每月定期汇总上报《公司关联方资金往来及担保情况报告》，公司与控股股东及其他关联方的资金占用均为正常经营性往来，未发现公司控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。截至2011年6月30日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

十一、重大合同及其履行情况

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

1. 建北大厦租赁合同

本公司于2009年12月与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司与清新假期旅行社有限公司组成的承租联合体(以下简称“承租联合体”)签订了《建北大厦租赁合同》。合同期限为20年,租赁标的包括建北大厦主楼21层、附楼12层、地面商铺和地下停车场,合计约20,620.23平方米;免租期后首年租金为222.88万元,以后采取每3年递增3%的方式调整。预计合同期间可累计实现租金收入约5,800万元。截至报告期末,合同履行正常。为了方便对承租物的经营管理,2011年7月25日,公司与承租联合体及清远喜迎盈国际酒店有限公司(以下简称“喜迎盈酒店”)签订了租赁合同的《补充协议》,指定由喜迎盈酒店专门负责对租赁物业进行日常酒店经营管理,同时喜迎盈酒店加入承租方联合体,三方共同履行租赁合同义务,并承担无限连带责任。(详见本公司7月24日披露的《第七届董事会第十一次会议决议公告》)

2. 印务分公司厂房租赁合同

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

少于10年。

(二) 公司无在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

(三) 公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 其他重大合同

1. 广告代理和制作合同

2010年10月18日,公司与广州日报社、广州日报报业经营有限公司签署了《过渡期广告代理和制作协议》,该协议约定:过渡期内(过渡期为本协议生效之日起至2011年12月31日),原广告代理、制作协议所涉的广告代理、制作合作关系继续,经营合作方式维持不变。

2. 承接印刷业务合同

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

2010年10月18日,公司与广州日报社、广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业有限责任公司、信息时报社等签署了《<承接印刷业务协议>之补充协议》,因广州日报社体制改革对《承接印刷业务协议》合同主体进行了相应变更,重新理顺了合同关系,承接了《承接印刷业务协议》相应权利义务等合同内容。

3. 商号使用许可合同

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

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

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

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

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

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

（2）广州日报社承诺，在公司取得的《广州日报》招聘广告10年独家代理权到期后，将与公司按市场价格续签长期协议，期限不少于10年。2010年10月18日相关各方已签署《过渡期广告代理和制作协议》。

（3）公司控股股东大洋实业和实际控制人广州日报社承诺：自股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；参与粤传媒首次发行定向配售获配以及2008年中期获转增的股份，自股票上市之日起锁定三十六个月。公司实际控制人广州日报社及控股股东广州大洋实业投资有限公司在股票限售期期满（2010年11月16日）之前，双方均已确认继续长期持有，在本公司重大资产重组期间不减持不转让，不进行任何交易活动。

3. 公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易相关承诺

(1) 交易对方广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州日报社、广州大洋实业投资有限公司共同承诺,公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易完成后,其所拥有权益的股份自本次非公开发行结束之日起36个月不得上市交易或转让,之后按中国证监会和深交所的规定执行。

(2) 实际控制人广州日报社承诺,公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易完成后将授权上市公司无限期独家经营相关报刊、杂志的经营业务,广州日报社自身不再直接从事、亦不授权任何第三方间接从事《广州日报》的任何经营业务,并将促使下属报刊、杂志社授权广州大洋传媒有限公司免费无限期独家经营本次交易相关的系列报刊的一切经营业务,该等系列报刊、杂志社自身不再直接从事、亦不授权任何第三方间接从事上述系列报刊的任何经营业务。

(3) 实际控制人广州日报社还承诺,如未来行业政策允许,将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购广州日报社未进入上市公司范围的报刊采编业务资产(已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入)。

(4) 交易对方广州传媒控股有限公司承诺:在公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易完成后,若交易标的中采用收益法评估结果作为定价依据的资产在2011—2013年每年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润低于本次交易资产评估报告中该年盈利预测净利润数,将按有关评估报告中所预计的相关资产的收益数与实际盈利之间的差额对粤传媒进行补偿。

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

十二、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事

责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、报告期内公司公开披露的重大信息索引

序号	披露日期	公告内容	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网网站及检索路径
1	2011 年 1 月 29 日	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告（2011-001）	中国证券报 B024 版、 证券时报 B033 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	2011 年 2 月 26 日	公司 2010 年度业绩快报（2011-002）	中国证券报 B041 版、 证券时报 B048 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3	2011 年 4 月 12 日	1.2010 年内部控制自我评价报告(2011-003) 2.2010 年年度报告摘要(2011-004) 3.第 7 届董事会第 8 次会议决议公告(2011-005) 4.第 7 届监事会第 5 次会议决议公告(2011-006) 5.2010 年度募集资金使用情况专项报告(2011-007) 6.2011 年度日常关联交易计划(2011-008) 7.关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知(2011-009) 8.公司举行 2010 年年度报告网上说明会的通知(2011-010) 9.关于变更公司证券事务代表的公告(2011-011)	中国证券报 B045 版、 证券时报 D37-38 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4	2011 年 4 月 25 日	1.2011 年第一季度报告正文（2011-012） 2.第 7 届董事会第 9 次会议决议公告（2011-013） 3.关于财务总监辞职的公告（2011-014）	中国证券报 B018 版、 证券时报 D36 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5	2011 年 5 月 13 日	2010 年年度股东大会决议公告（2011-015）	中国证券报 B015 版、 证券时报 D29 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
6	2011 年 6 月 2 日	2010 年度权益分派实施公告（2011-016）	中国证券报 B018 版、 证券时报 D8 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
7	2011 年 6 月 21 日	第 7 届董事会第 10 次会议决议公告（2011-017）	中国证券报 A29 版、 证券时报 D24 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
8	2011 年 6 月 30 日	关于获知控股子公司公明景业相关资产破产拍卖信息的公告(2011-018)	中国证券报 B15 版、 证券时报 B10 版	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表						
2011年6月30日						
编制单位: 广东九州阳光传媒股份有限公司				货币单位: 人民币元		
资 产	附注		期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:						
货币资金	(一)		555,396,699.79	383,625,048.27	585,327,240.36	433,983,748.17
交易性金融资产	(二)		6,075.00	6,075.00	0.00	0.00
应收票据	(三)		0.00	0.00	360,878.05	360,878.05
应收账款	(四)	(一)	143,667,771.51	140,870,793.11	119,248,870.54	117,039,884.85
预付账款	(六)		3,356,135.59	0.00	1,455,120.04	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	(五)	(二)	28,062,070.85	47,566,305.54	25,620,437.87	44,908,875.98
存货	(七)		63,605,098.21	60,194,307.69	44,653,702.00	41,747,614.10
一年内到期的非流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	(八)		123,579.30	106,423.06	126,758.88	84,090.53
流动资产合计			794,217,430.25	632,368,952.67	776,793,007.74	638,125,091.68
非流动资产:						
可供出售金融资产			0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资			0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款			0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	(九)	(三)	102,744,826.09	273,509,478.74	102,370,597.20	273,135,249.85
投资性房地产	(十)		56,170,020.58	56,170,020.58	56,811,559.90	56,811,559.90
固定资产	(十一)		433,423,220.22	383,222,463.69	443,119,069.89	391,515,706.21
在建工程			0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产			0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	(十二)		14,770,368.90	517,012.51	15,044,737.07	580,240.11
开发支出			0.00	0.00	0.00	0.00
商誉			0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	(十三)		547,781.72	399,352.55	802,449.77	465,911.27
递延所得税资产	(十四)		8,278,924.98	8,164,009.75	7,582,788.68	7,134,830.09
其他非流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计			615,935,142.49	721,982,337.82	625,731,202.51	729,643,497.43
资产总计			1,410,152,572.74	1,354,351,290.49	1,402,524,210.25	1,367,768,589.11
法定代表人:		主管会计工作的负责人:		会计机构负责人:		

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位:广东九州阳光传媒股份有限公司							货币单位:人民币元	
负债和股东权益	附注		期末数		年初数			
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司		
流动负债:								
短期借款			0.00	0.00	0.00	0.00		
交易性金融负债			0.00	0.00	0.00	0.00		
应付票据	(十六)		18,160,635.34	18,160,635.34	23,503,619.66	23,503,619.66		
应付账款	(十七)		161,572,769.84	67,953,331.47	143,680,267.22	65,141,423.64		
预收账款	(十八)		2,567,368.52	318,982.61	3,056,639.45	395,919.37		
应付职工薪酬	(十九)		2,460,676.96	1,080,898.45	1,421,344.63	953,103.03		
应交税费	(二十)		5,271,222.10	3,267,459.93	6,228,277.56	4,159,962.47		
应付利息			0.00	0.00	0.00	0.00		
应付股利	(二十一)		1,422,557.73	1,422,557.73	1,423,008.01	1,423,008.01		
其他应付款	(二十二)		10,971,424.75	79,560,891.99	11,065,018.93	79,893,480.84		
一年内到期的非流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00		
其他流动负债	(二十三)		3,898,232.44	3,101,002.14	1,168,865.40	497,616.01		
流动负债合计			206,324,887.68	174,865,759.66	191,547,040.86	175,968,133.03		
非流动负债:								
长期借款			0.00	0.00	0.00	0.00		
应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00		
长期应付款			0.00	0.00	0.00	0.00		
专项应付款			0.00	0.00	0.00	0.00		
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00		
递延所得税负债	(十四)		515,410.00	515,410.00	529,340.00	529,340.00		
其他非流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00		
非流动负债合计			515,410.00	515,410.00	529,340.00	529,340.00		
负债合计			206,840,297.68	175,381,169.66	192,076,380.86	176,497,473.03		
股东权益:								
股本	(二十四)		350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00		
资本公积	(二十五)		580,415,169.46	574,969,437.54	580,325,226.98	574,879,495.06		
减:库存股			0.00	0.00	0.00	0.00		
盈余公积	(二十六)		63,420,265.40	63,420,265.40	63,420,265.40	63,420,265.40		
未分配利润	(二十七)		206,277,356.90	190,418,553.89	213,402,237.17	202,809,491.62		
外币报表折算差额			0.00	0.00	0.00	0.00		
归属于母公司股东权益合计			1,200,274,655.76	1,178,970,120.83	1,207,309,593.55	1,191,271,116.08		
少数股东权益			3,037,619.30	0.00	3,138,235.84	0.00		
股东权益合计			1,203,312,275.06	1,178,970,120.83	1,210,447,829.39	1,191,271,116.08		
负债和股东权益合计			1,410,152,572.74	1,354,351,290.49	1,402,524,210.25	1,367,768,589.11		
法定代表人:	主管会计工作的负责人:				会计机构负责人:			

利润表						
2011年1至6月						
编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司			货币单位：人民币元			
项 目	附注		本期发生额		上期发生额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	(二十八)	(四)	159,206,018.27	138,026,429.67	160,003,433.63	139,606,447.66
减：营业成本	(二十八)	(四)	131,033,098.55	127,497,834.86	123,143,997.81	118,843,948.64
营业税金及附加	(二十九)		2,026,555.60	507,084.26	1,780,207.51	254,365.43
销售费用	(三十)		8,292,699.47	3,770,043.31	9,617,969.17	4,425,030.55
管理费用	(三十一)		15,315,508.64	11,720,071.06	18,888,707.08	15,035,169.81
财务费用	(三十二)		-5,554,169.24	-4,496,929.18	-4,674,530.03	-4,032,960.15
资产减值损失	(三十三)		1,472,233.40	1,292,063.42	37,527.56	209,526.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十四)	(五)	34,390.02	34,390.02	-77,626.91	-77,626.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			284,286.41	284,286.41	-77,626.91	-77,626.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			6,654,481.87	-2,229,348.04	11,131,927.62	4,793,739.97
加：营业外收入	(三十五)		530,619.49	512,340.31	725,524.73	696,990.55
减：营业外支出	(三十六)		156,441.24	4,136.08	63,165.05	26,784.35
其中：非流动资产处置损失			3,336.02	2,116.06	17,743.47	5,218.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,028,660.12	-1,721,143.81	11,794,287.30	5,463,946.17
减：所得税费用	(三十七)		3,749,301.01	164,938.00	3,544,736.81	1,359,483.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			3,279,359.11	-1,886,081.81	8,249,550.49	4,104,462.63
归属于母公司所有者的净利润			3,379,975.65	-1,886,081.81	8,299,601.63	4,104,462.63
少数股东损益			-100,616.54	0.00	-50,051.14	0.00
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	(三十八)		0.0097	-0.0054	0.0237	0.0117
（二）稀释每股收益	(三十八)		0.0097	-0.0054	0.0237	0.0117
六、其他综合收益			89,942.48	89,942.48	89,942.48	89,942.48
七、综合收益总额			3,369,301.59	-1,796,139.33	8,339,492.97	4,194,405.11
归属于母公司所有者的综合收益总额			3,469,918.13	-1,796,139.33	8,389,544.11	4,194,405.11
归属于少数股东的综合收益总额			-100,616.54	0.00	-50,051.14	0.00
法定代表人：	主管会计工作的负责人：				会计机构负责人：	



现金流量表

2011年1至6月

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司							货币单位：人民币元	
项 目	附注		本期发生额		上期发生额			
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：								
销售商品、提供劳务收到的现金			218,754,065.48	129,370,696.02	223,309,534.30	138,450,942.17		
收到的税费返还			0.00	0.00	0.00	0.00		
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)		5,839,909.59	4,913,552.87	41,692,092.72	41,168,314.22		
经营活动现金流入小计			224,593,975.07	134,284,248.89	265,001,627.02	179,619,256.39		
购买商品、接受劳务支付的现金			195,710,290.86	137,025,513.55	204,209,621.73	127,439,328.73		
支付给职工以及为职工支付的现金			22,874,306.02	19,556,219.35	20,703,841.99	16,689,601.15		
支付的各项税费			12,706,209.63	7,476,784.24	5,236,692.27	2,642,527.87		
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)		10,635,431.97	8,014,181.49	12,908,824.91	12,366,165.41		
经营活动现金流出小计			241,926,238.48	172,072,698.63	243,058,980.90	159,137,623.16		
经营活动产生的现金流量净额			-17,332,263.41	-37,788,449.74	21,942,646.12	20,481,633.23		
二、投资活动产生的现金流量：								
收回投资收到的现金			1,960,683.61	1,960,683.61	19,256,278.25	19,256,278.25		
取得投资收益收到的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110.00	110.00	16,750.00	15,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00	0.00	0.00	0.00		
收到其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00	1,208,025.00	1,208,025.00		
投资活动现金流入小计			1,960,793.61	1,960,793.61	20,481,053.25	20,479,303.25		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,837,109.57	1,809,082.57	10,854,037.87	10,829,540.87		
投资支付的现金			2,216,655.00	2,216,655.00	0.00	0.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00	0.00	0.00	0.00		
支付其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
投资活动现金流出小计			4,053,764.57	4,025,737.57	10,854,037.87	10,829,540.87		
投资活动产生的现金流量净额			-2,092,970.96	-2,064,943.96	9,627,015.38	9,649,762.38		
三、筹资活动产生的现金流量：								
吸收投资收到的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
取得借款收到的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
筹资活动现金流入小计			0.00	0.00	0.00	0.00		
偿还债务支付的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			10,505,306.20	10,505,306.20	6,648,478.28	6,648,478.28		
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00	0.00	0.00		
筹资活动现金流出小计			10,505,306.20	10,505,306.20	6,648,478.28	6,648,478.28		
筹资活动产生的现金流量净额			-10,505,306.20	-10,505,306.20	-6,648,478.28	-6,648,478.28		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00	0.00	0.00	0.00		
五、现金及现金等价物净增加额			-29,930,540.57	-50,358,699.90	24,921,183.22	23,482,917.33		
加：期初现金及现金等价物余额			585,327,240.36	433,983,748.17	501,706,835.61	384,139,088.01		
六、期末现金及现金等价物余额			555,396,699.79	383,625,048.27	526,628,018.83	407,622,005.34		
法定代表人：	主管会计工作的负责人：				会计机构负责人：			

合并股东权益变动表

编制单位: 广东九州阳光传媒股份有限公司 (合并)															货币单位: 人民币元	
项 目	2011年1至6月							2010年度								
	归属于母公司所有者权益															
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股东权益合计		
一、上年年末余额	350,161,864.00	580,325,226.98	63,420,265.40	213,402,237.17	0.00	3,138,235.84	1,210,447,829.39	350,161,864.00	580,325,226.98	62,553,470.69	204,612,019.12	0.00	3,231,496.04	1,200,884,076.83		
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、本年初余额	350,161,864.00	580,325,226.98	63,420,265.40	213,402,237.17	0.00	3,138,235.84	1,210,447,829.39	350,161,864.00	580,325,226.98	62,553,470.69	204,612,019.12	0.00	3,231,496.04	1,200,884,076.83		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	89,942.48	0.00	-7,124,880.27	0.00	-100,616.54	-7,135,554.33	0.00	0.00	866,794.71	8,790,218.05	0.00	-93,260.20	9,563,752.56		
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	3,379,975.65	0.00	-100,616.54	3,279,359.11	0.00	0.00	0.00	16,660,250.03	0.00	-93,260.20	16,566,989.83		
(二) 其他综合收益	0.00	89,942.48	0.00	0.00	0.00	0.00	89,942.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
上述(一)和(二)小计	0.00	89,942.48	0.00	3,379,975.65	0.00	-100,616.54	3,369,301.59	0.00	0.00	0.00	16,660,250.03	0.00	-93,260.20	16,566,989.83		
(三) 股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	866,794.71	-7,870,031.98	0.00	0.00	-7,003,237.27		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	866,794.71	-866,794.71	0.00	0.00	0.00		
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	-10,504,855.92	0.00	0.00	0.00	-7,003,237.27	0.00	0.00	-7,003,237.27		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
四、本期末余额	350,161,864.00	580,415,169.46	63,420,265.40	206,277,356.90	0.00	3,037,619.30	1,203,312,275.06	350,161,864.00	580,325,226.98	63,420,265.40	213,402,237.17	0.00	3,138,235.84	1,210,447,829.39		
法定代表人:																
				主管会计工作的负责人:									会计机构负责人:			

股东权益变动表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司 (母公司)													货币单位：人民币元	
项 目	2011年1至6月						2010年度							
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	63,420,265.40	202,809,491.62	1,191,271,116.08	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	62,553,470.69	202,011,576.49	1,189,606,406.24		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、本年初余额	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	63,420,265.40	202,809,491.62	1,191,271,116.08	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	62,553,470.69	202,011,576.49	1,189,606,406.24		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	89,942.48	0.00	0.00	-12,390,937.73	-12,300,995.25	0.00	0.00	0.00	866,794.71	797,915.13	1,664,709.84		
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,886,081.81	-1,886,081.81	0.00	0.00	0.00	0.00	8,667,947.11	8,667,947.11		
（二）其他综合收益	0.00	89,942.48	0.00	0.00	0.00	89,942.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
上述(一)和(二)小计	0.00	89,942.48	0.00	0.00	-1,886,081.81	-1,796,139.33	0.00	0.00	0.00	0.00	8,667,947.11	8,667,947.11		
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	-10,504,855.92	0.00	0.00	0.00	866,794.71	-7,870,031.98	-7,003,237.27		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	866,794.71	-866,794.71	0.00		
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,504,855.92	-10,504,855.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,003,237.27	-7,003,237.27		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,969,437.54	0.00	63,420,265.40	190,418,553.89	1,178,970,120.83	350,161,864.00	574,879,495.06	0.00	63,420,265.40	202,809,491.62	1,191,271,116.08		
法定代表人：														
				主管会计工作的负责人：						会计机构负责人：				

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

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

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

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

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

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

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

2005 年 5 月，本公司更名为“广东九州阳光传媒股份有限公司”，并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记。

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

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

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

2008 年 3 月 10 日，本公司的法定代表人变更为乔平，并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记手续。

(二) 行业性质：信息传播服务业。

(三) 经营范围：设计、制作、代理国内各类广告业务；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（印刷经营许可证有效期至 2009 年 12 月 31 日）。销售：建筑材料及设备，金属

材料，机电产品，汽车（除小轿车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除化危品）、服装、书报刊。

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

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则——存货》等 38 项具体准则，2006 年 10 月 30 日颁布的《企业会计准则——应用指南》和《企业会计准则解释》第 1、2、3、4 号规定。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算是以权责发生制为记账基础。

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

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

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

(2) 本期内本公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产。

(3) 本期内本公司报表项目中采用现值计量的项目包括：长期应付款。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

6. 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

同一控制下企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

7. 现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

9. 外币财务报表的折算方法

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

10. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

③ 本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

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

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

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

⑤ 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(5) 金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。可收回金额是通过对其预计的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大是指: 单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上。

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

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

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

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

(3) 其他不重大的应收款项

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

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

账 龄	计 提 比 例
1 年以内 (含 1 年)	1%
1 年至 2 年 (含 2 年)	5%
2 年至 3 年 (含 3 年)	30%

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

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

12. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

13. 长期股权投资的核算

(1) 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为

长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(3) 后续计量及收益确认

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

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司在成本法下确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对于采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

14. 投资性房地产的种类和计量模式

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

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

15. 固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备。

(3) 固定资产的初始计量

① 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

(4) 固定资产折旧计提方法

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

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

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

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16. 在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程的初始计量和后续计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

定资产组的可收回金额。

17. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的确认条件

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

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

(2) 无形资产的计价方法

① 无形资产按照取得时的实际成本入账；

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

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

(3) 无形资产使用寿命及摊销

- ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
电脑软件使用费	5年	估计使用寿命

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

- ② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

- ③ 无形资产的摊销：

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

(4) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断相关无形资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

都进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。

19. 借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

20. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品同时满足下列条件时,确认收入实现:

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;
- ② 本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情

况确定让渡资产使用权收入金额：

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

21. 政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

22. 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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本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所形成的暂时性差异。

23. 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更的性质、内容和原因

本公司本期无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更的内容和原因

本公司本期无重大会计估计变更。

(3) 前期重大会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正。

三、 税项

1. 公司主要税费

税种	税率	计税依据
增值税	13%、17%	按销项税额抵扣进项税额后的余额
营业税	5%	按营业额

城市维护建设税	7%	按流转税税额
教育费附加	5%	按流转税税额（其中地方教育费附加 2%）
文化事业建设费	3%	按广告代理、制作收入
企业所得税	25%	按应纳税所得额

四、 合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	注册 资本	经营 范围	本公司 期末 实际投 资额	实质上 构 成对子公 司的净投 资的余额	本公 司 合 计 持 股 比 例	本公 司 合 计 享 有 的 表 决 权 比 例	是否 合并 报表
广州大洋广 告有限公司	有限 公司	广州	150.00 万元	设计、制作各 类广告、代理 自制广告的 发布	990.00 万元	0	100%	100%	是
广州大洋文 化连锁店有 限公司	有限 公司	广州	17,500.00 万元	零售书报刊、 设计制作各 类广告	16,361.44 万元	0	97.14%	97.14%	是

2. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	注册 资本	经营 范围	本公司 期末 实际投 资额	实质上 构 成对子公 司的净投 资的余额	本公 司 合 计 持 股 比 例	本公 司 合 计 享 有 的 表 决 权 比 例	是否 合并 报表
广东公明景业 印务有限公司	有限 公司	清远	5,000.00 万元	包装装潢印 刷品、其他 印刷品印刷	3,500.00 万元	0	70%	70%	否

3. 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

被投资单位全称	持股比例	持有表决权比例	未能控制该被投资单位的原因
广州粤图文化发展有限公司	51%	51%	公司据以经营的主要资产场地经营管理权被依法终止
广东公明景业印务有限公司	70%	70%	公司于 2010 年 6 月 30 日被法院宣告破产清算

(二) 本期本公司合并范围没有发生变更

(三) 少数股东权益和少数股东损益

项 目	年初金额	本期少数股东	其他增减	期末金额
		损益增减		
(1) 少数股东权益				
广州大洋广告有限公司	185,590.24	27,281.36	0.00	212,871.60
广州大洋文化连锁店有限公司	2,952,645.60	-127,897.90	0.00	2,824,747.70
合 计	<u>3,138,235.84</u>	<u>-100,616.54</u>	<u>0.00</u>	<u>3,037,619.30</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	折算	人民币金额	原币金额	折算	人民币金额
		汇率			汇率	
库存现金						
人民币	100,549.34		100,549.34	173,615.29		173,615.29
银行存款						
人民币	549,243,412.88		549,243,412.88	585,153,625.07		585,153,625.07
其他货币资金						
存出证券户	6,052,737.57		6,052,737.57	0.00		0.00
合 计			<u>555,396,699.79</u>			<u>585,327,240.36</u>

(二) 交易性金融资产

项 目	期末数公允价值	年初数公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	6,075.00	0.00

交易性金融资产期末数余额比年初数余额增加 6,075.00 元，增加比例为 100.00%，增加原因主要是本年增加参与一级市场新股申购业务。

(三) 应收票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	0.00	360,878.05

1. 期末没有已质押的应收票据。

2. 期末没有已贴现未到期银行承兑汇票。
3. 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 期末已背书未到期的应收票据金额为 1,272,717.72 元。
5. 期末应收票据中无应收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的票据。
6. 期末应收票据中无应收关联方票据。
7. 应收票据期末数比年初数余额减少 360,878.05 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要是期末应收票据已全部背书支付货款。

（四）应收账款

1. 按账龄构成列示的应收账款

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	120,338,295.50	52.19%	1,203,382.96	1.00%
1年至2年	13,544,748.86	5.87%	4,616,058.68	34.08%
2年至3年	27,946,392.31	12.12%	19,989,753.80	71.53%
3年至4年	53,714,459.77	23.29%	46,908,918.66	87.33%
4年至5年	4,601,077.50	2.00%	3,759,088.33	81.70%
5年以上	10,442,833.59	4.53%	10,442,833.59	100.00%
合 计	<u>230,587,807.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>86,920,036.02</u>	<u>37.69%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	71,789,414.37	35.03%	717,344.68	1.00%
1年至2年	38,156,950.53	18.61%	5,422,950.95	14.21%
2年至3年	63,691,541.45	31.07%	52,884,667.12	83.03%
3年至4年	18,374,905.41	8.96%	14,708,139.21	80.04%
4年至5年	5,900,261.36	2.88%	4,931,100.62	83.57%
5年以上	7,070,141.11	3.45%	7,070,141.11	100.00%
合 计	<u>204,983,214.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,734,343.69</u>	<u>41.83%</u>

2. 按类别列示的应收账款

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的	75,787,453.80	32.87%	66,315,704.90	87.50%
应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	151,861,706.96	65.86%	17,665,684.35	11.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,938,646.77	1.27%	2,938,646.77	100.00%
合 计	<u>230,587,807.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>86,920,036.02</u>	<u>37.69%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的	75,787,453.80	36.97%	66,315,704.90	87.50%
应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	127,160,701.54	62.04%	17,383,579.90	13.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,035,058.89	0.99%	2,035,058.89	100.00%
合 计	<u>204,983,214.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,734,343.69</u>	<u>41.83%</u>

3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	87.50%	66,315,704.90	已被债权人向法院申请破产清算

4. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
广州聚文传播广告有限公司	1,010,505.10	100.00%	1,010,505.10	已歇业, 拟注销
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	100.00%	412,261.84	经法院判决胜诉但无法执行
体育博览杂志社	150,001.00	100.00%	150,001.00	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	100.00%	56,500.00	经法院判决胜诉但无法执行
威力达房产公司	828,281.80	100.00%	828,281.80	3年以上已无业务往来
广州市南航旅游旅行社有限公司	182,949.00	100.00%	182,949.00	债务人已结业
其他无业务往来的客户	298,148.03	100.00%	298,148.03	已结束经营或3年以上已无业务往来
合计	<u>2,938,646.77</u>		<u>2,938,646.77</u>	

5. 应收账款坏账准备的变动如下：

	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	
2010年	80,038,295.74	5,780,434.91	0.00	84,386.96	85,734,343.69
2011年1至6月	85,734,343.69	1,292,609.55	0.00	106,917.22	86,920,036.02

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

7. 本期实际核销的应收账款为 106,917.22 元：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他无业务往来的客户	106,917.22	106,917.22	已结束经营	否

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

9. 期末应收关联方账款为 107,260,282.61 元，占应收账款期末余额 46.52%。详见本附注六、（二）第 7 点。

10. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	1 至 5 年以上	32.87%
海豚传媒股份有限公司	10,232,434.48	1 年以内	4.44%
广州大洋传媒有限公司	9,695,247.23	1 至 5 年以上	4.20%
广州日报报业经营有限公司	8,526,617.05	1-5 年以上	3.70%
恒大盛宇（清新）置业有限公司	6,587,200.00	1 年以内	2.86%

（五）其他应收款

1. 按账龄构成列示的其他应收款

账龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	8,918,012.01	10.31%	39,936.84	0.45%
1年至2年	3,113,082.52	3.59%	129,119.22	4.15%
2年至3年	41,746,397.06	48.20%	35,907,306.44	86.01%
3年至4年	16,863,050.02	19.47%	14,309,719.88	84.86%
4年至5年	9,171,340.80	10.59%	7,704,764.76	84.01%
5年以上	6,790,645.91	7.84%	449,610.33	6.63%

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合 计	<u>86,602,528.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,540,457.47</u>	<u>67.60%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	9,021,046.11	10.74%	43,595.62	0.48%
1年至2年	29,815,048.98	35.50%	25,026,837.78	83.94%
2年至3年	15,805,797.55	18.82%	13,207,059.70	83.56%
3年至4年	22,487,100.34	26.78%	19,532,525.11	86.86%
4年至5年	7,315.50	0.01%	5,852.40	80.00%
5年以上	6,846,137.89	8.15%	546,137.89	7.98%
合 计	<u>83,982,446.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,362,008.50</u>	<u>69.49%</u>

2. 按类别列示的其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.96	74.86%	56,737,799.60	87.51%
按照组合计提坏账准备的其他应收款	21,300,650.34	24.60%	1,333,692.85	6.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,965.02	0.54%	468,965.02	100.00%
合 计	<u>86,602,528.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,540,457.47</u>	<u>67.60%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.96	77.20%	56,737,799.60	87.51%
按照组合计提坏账准备的其他应收款	18,951,795.14	22.56%	1,426,470.63	7.53%

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	197,738.27	0.24%	197,738.27	100.00%
其他应收款				
合 计	<u>83,982,446.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,362,008.50</u>	<u>69.49%</u>

3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理 由
广东公明景业印务有限公司	64,832,912.96	87.51%	56,737,799.60	已被债权人向法院申请破产清算

4. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款项：

其他应收款内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理 由
广州粤图文化有限公司	272,401.63	100.00%	272,401.63	已经严重资不抵债
其他无业务往来的客户或供应商	196,563.39	100.00%	196,563.39	3 年以上已没有业务往来
合计	<u>468,965.02</u>		<u>468,965.02</u>	

5. 其他应收款坏账准备的变动如下：

	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	
2010 年	57,787,395.55	574,612.95	0.00	0.00	58,362,008.50
2011 年 1 至 6 月	58,362,008.50	179,623.85	0.00	1,174.88	58,540,457.47

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

7. 本期实际核销的应收账款为 1,174.88 元：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他无业务往来的客户或供应商	1,174.88	1,174.88	已注销	否

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

9. 期末应收关联方的其他应收款为 66,962,480.46 元，占其他应收款期末余额 77.32%。

详见本附注六、（二）第 7 点。

10. 期末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
-------	-------	------	----	-------------



债务人排名	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	往来款	64,832,912.96	4年以内	74.86%
广州市润丰实业有限公司	保证金	6,300,000.00	5年以上	7.27%
广东高奇福鑫宇广告有限公司	押金	2,000,000.00	1年以内	2.31%
华美洁具有限公司	往来款	959,400.52	2年以内	1.11%
中银国际证券	预付顾问费	500,000.00	1至2年	0.58%

(六) 预付账款

1. 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	2,351,630.75	70.07%	1,455,120.04	100.00%
1年至2年	1,004,504.84	29.93%	0.00	0.00%
合计	<u>3,356,135.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,455,120.04</u>	<u>100.00%</u>

2. 期末余额较大的预付款项

公司名称	账龄	预付金额	占预付账款总额的比例	原因
广东高奇福鑫宇广告有限公司	1年以内	2,074,199.00	61.80%	预付广告发布费
广州日报报业经营有限公司	1年以内	134,643.32	4.01%	预付广告发布费
新华书店上海发行所	2年以内	99,276.22	2.96%	预付图书款
南通市新华书店	2年以内	85,229.17	2.54%	预付图书款
广州影视传媒有限公司	1年以内	94,000.00	2.80%	预付广告发布费

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

4. 期末余额中预付关联方款项为141,652.02元,占预付账款期末余额4.22%。详见本附注六、(二)第7点。

5. 预付账款期末数比年初数增加1,901,015.55元,增加比例为130.64%,增加原因主要为本期增加预付广告费200万元。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,535,350.08	0.00	57,535,350.08	38,238,677.76	0.00	38,238,677.76
产成品	4,077,659.12	0.00	4,077,659.12	4,135,702.52	0.00	4,135,702.52
低值易耗品	1,992,089.01	0.00	1,992,089.01	2,279,321.72	0.00	2,279,321.72
合计	<u>63,605,098.21</u>	<u>0.00</u>	<u>63,605,098.21</u>	<u>44,653,702.00</u>	<u>0.00</u>	<u>44,653,702.00</u>

2. 存货期末数比年初数增加 18,951,396.21 元，增加比例为 42.44%，增加原因为由于纸张的采购价格持续上升，因此增加了纸张采购量以应对未来可能的价格波动。

(八) 其他流动资产

项目	期末数	年初数
维修保养费	9,817.50	37,748.17
预付保险费	7,941.69	34,004.93
证券时报信息披露费	50,000.00	0.00
其他	55,820.11	55,005.78
合计	<u>123,579.30</u>	<u>126,758.88</u>

(九) 长期股权投资

	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业	104,260,318.37	1,515,492.28	103,886,089.48	1,515,492.28
小计	104,260,318.37	1,515,492.28	103,886,089.48	1,515,492.28
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>104,260,318.37</u>	<u>1,515,492.28</u>	<u>103,886,089.48</u>	<u>1,515,492.28</u>

1. 合营企业及联营企业主要信息

(金额单位：万元)

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



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

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	期末数资产总额	期末数负债总额	本期主营业务收入总额	本期净利润
一、合营企业				
广州市聚文传播广告有限公司	2.76	101.15	0.00	-0.24
二、联营企业				
华美洁具有限公司	18,768.51	4,977.84	6,031.80	482.81
重庆恒渲实业有限公司	306.58	225.15	0.00	-0.03
三、其他股权投资				
广州粤图文化发展有限公司	1,227.23	1,334.99	0.00	-0.04

2. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中: 分回现金红利	
合营企业					
广州市聚文传播广告有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业					
华美洁具有限公司	114,377,974.41	102,069,836.70	374,228.89	0.00	102,444,065.59
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,816,252.78	0.00	0.00	1,816,252.78
小计	116,627,974.41	103,886,089.48	374,228.89	0.00	104,260,318.37
其他股权投资					
广州粤图文化发展有限公司	5,610,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东公明景业印务有限公司	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>157,537,974.41</u>	<u>103,886,089.48</u>	<u>374,228.89</u>	<u>0.00</u>	<u>104,260,318.37</u>

4. 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
-------	-----	------	------	-----	------



被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
重庆恒渲实业有限公司	1,515,492.28	0.00	0.00	1,515,492.28	持续经营不确定

5. 报告期内不存在持股比例与占被投资单位表决权比例不一致的情况。

6. 上述投资项目变现汇回不存在重大限制。

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

（十）投资性房地产

项 目	年初数	本期增加额			本期减少额		期末数
		购 置	自用房地产 或存货转入	本期折旧 或摊销	处 置	转为自用 房地产	
1. 账面原值合计	<u>66,827,011.98</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>66,827,011.98</u>
(1) 房屋、建筑物	66,827,011.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,827,011.98
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 累计折旧或累计摊销合计	<u>10,015,452.08</u>	0.00	0.00	641,539.32	0.00	0.00	<u>10,656,991.40</u>
(1) 房屋、建筑物	10,015,452.08	0.00	0.00	641,539.32	0.00	0.00	10,656,991.40
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产净值	<u>56,811,559.90</u>	0.00	0.00	641,539.32	0.00	0.00	<u>56,170,020.58</u>
4. 投资性房地产减值准备	<u>0.00</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>0.00</u>
准备累计金额合计							
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初数	本期增加额			本期减少额		期末数
		购 置	自用房地产 或存货转入	本期折旧 或摊销	处 置	转为自用 房地产	
5. 投资性房地产账面	<u>56,811,559.90</u>	0.00	0.00	641,539.32	0.00	0.00	<u>56,170,020.58</u>
价值合计							
(1) 房屋、建筑物	56,811,559.90	0.00	0.00	641,539.32	0.00	0.00	56,170,020.58
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:				
其中: 房屋及建筑物	110,893,596.20	5,128.20	3,000.00	110,895,724.40
机器设备	420,916,479.38	59,324.54	341,981.20	420,633,822.72
运输工具	11,915,506.13	15,001.70	405,106.00	11,525,401.83
办公设备	9,701,344.44	199,726.07	100,646.50	9,800,424.01
其他设备	64,063,071.50	8,284.88	1,684,928.22	62,386,428.16
合计	<u>617,489,997.65</u>	<u>287,465.39</u>	<u>2,535,661.92</u>	<u>615,241,801.12</u>
二、累计折旧合计:				
其中: 房屋及建筑物	28,174,474.15	1,491,919.22	3,000.00	29,663,393.37
机器设备	111,570,034.91	6,626,393.90	341,151.71	117,855,277.10
运输工具	5,872,907.22	575,307.09	405,106.00	6,043,108.31
办公设备	8,295,956.20	273,708.14	98,596.17	8,471,068.17
其他设备	12,267,492.89	1,013,106.89	1,684,928.22	11,595,671.56
合计	<u>166,180,865.37</u>	<u>9,980,435.24</u>	<u>2,532,782.1</u>	<u>173,628,518.51</u>
三、固定资产账面净值合计				
其中: 房屋及建筑物	82,719,122.05	---	---	81,232,331.03
机器设备	309,346,444.47	---	---	302,778,545.62
运输工具	6,042,598.91	---	---	5,482,293.52
办公设备	1,405,388.24	---	---	1,329,355.84
其他设备	51,795,578.61	---	---	50,790,756.60
合计	<u>451,309,132.28</u>			<u>441,613,282.61</u>



项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	8,174,562.32	0.00	0.00	8,174,562.32
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	15,500.07	0.00	0.00	15,500.07
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>8,190,062.39</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,190,062.39</u>
五、固定资产账面价值合计				
其中：房屋及建筑物	82,719,122.05	---	---	81,232,331.03
机器设备	301,171,882.15	---	---	294,603,983.30
运输工具	6,042,598.91	---	---	5,482,293.52
办公设备	1,389,888.17	---	---	1,313,855.77
其他设备	51,795,578.61	---	---	50,790,756.60
合计	<u>443,119,069.89</u>			<u>433,423,220.22</u>

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

本期固定资产未发生抵押。

2. 期末暂时闲置的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	398,000.00	265,401.66	132,598.34	0.00

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	781,665.00	33,768.00	747,897.00	未到取证日

(十二) 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计				
1.土地使用权	18,974,929.05	0.00	0.00	18,974,929.05
2.电脑软件	1,447,877.76	17,120.00	0.00	1,464,997.76
合计	<u>20,422,806.81</u>	<u>17,120.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,439,926.81</u>

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
二、累计摊销额合计				
1.土地使用权	4,510,739.63	223,673.05	0.00	4,734,412.68
2.电脑软件	867,330.11	67,815.12	0.00	935,145.23
合计	<u>5,378,069.74</u>	<u>291,488.17</u>	<u>0.00</u>	<u>5,669,557.91</u>
三、无形资产净值合计				
1.土地使用权	14,464,189.42			14,240,516.37
2.电脑软件	580,547.65			529,852.53
合计	<u>15,044,737.07</u>	---	---	<u>14,770,368.90</u>
四、无形资产减值准备累计				
金额合计				
1.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.电脑软件	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
五、无形资产账面价值合计				
1.土地使用权	14,464,189.42			14,240,516.37
2.电脑软件	580,547.65			529,852.53
合计	<u>15,044,737.07</u>	---	---	<u>14,770,368.90</u>

(十三) 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
装修	726,438.00	0.00	240,338.07	0.00	486,099.93
其他	76,011.77	0.00	14,329.98	0.00	61,681.79
合计	<u>802,449.77</u>	<u>0.00</u>	<u>254,668.05</u>	<u>0.00</u>	<u>547,781.72</u>

长期待摊费用期末数比年初数减少 254,668.05 元，减少比例为 31.74%，减少原因是根据受益期摊销长期待摊费用项目。

(十四) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

递延所得税资产：

项 目	期末数	年初数
(1) 资产减值准备	6,584,599.23	7,082,843.32
(2) 预提未付费用	1,694,325.75	499,945.36
小 计	<u>8,278,924.98</u>	<u>7,582,788.68</u>

递延所得税负债：

分摊免租期租金收入	515,410.00	529,340.00
-----------	------------	------------

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额：

项目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
(1) 资产减值准备	26,338,396.93
(2) 预提未付费用	6,777,302.98
小 计	<u>33,115,699.91</u>
递延所得税负债：	
分摊免租期租金收入	2,061,640.00

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	108,984,888.83	109,039,856.24
可抵扣亏损	14,207,032.35	14,207,032.35
合 计	<u>123,191,921.18</u>	<u>123,246,888.59</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	年初数
2011 年	0.00	0.00
2012 年	789,282.43	789,282.43
2013 年	1,363,651.09	1,363,651.09
2014 年	7,788,530.76	7,788,530.76
2015 年	4,265,568.07	4,265,568.07
合 计	<u>14,207,032.35</u>	<u>14,207,032.35</u>

(十五) 资产减值准备

项目	年初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
1. 坏账准备	144,096,352.19	1,472,233.40	0.00	108,092.10	145,460,493.49
2. 长期股权投资减值准备	1,515,492.28	0.00	0.00	0.00	1,515,492.28
3. 固定资产减值准备	8,190,062.39	0.00	0.00	0.00	8,190,062.39
合计	<u>153,801,906.86</u>	<u>1,472,233.40</u>	<u>0.00</u>	<u>108,092.10</u>	<u>155,166,048.16</u>

(十六) 应付票据

	期末数	年初数
银行承兑汇票	18,160,635.34	23,503,619.66

1. 期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方票据金额。
3. 下一会计期间将到期的金额 18,160,635.34 元。

(十七) 应付账款

	期末数	年初数
1年以内	139,901,995.72	120,382,907.98
1年至2年	1,392,854.11	6,165,752.45
2年至3年	3,075,685.05	5,551,027.12
3年以上	17,202,234.96	11,580,579.67
合计	<u>161,572,769.84</u>	<u>143,680,267.22</u>

1. 期末余额中无欠持公司 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 77,931,610.80 元，占期末应付账款总金额的 48.23%。

详见本附注六、(二)第 7 点。

(十八) 预收账款

	期末数	年初数
1年以内	1,144,368.58	2,024,558.76
1年以上	1,422,999.94	1,032,080.69



合 计	<u>2,567,368.52</u>	<u>3,056,639.45</u>
-----	---------------------	---------------------

1. 期末余额中没有预收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中预收关联方款项为 36,151.00 元，占期末预收账款总金额的 1.41%。详见本附注六、(二)第 7 点。

（十九） 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	16,870,579.97	16,266,969.22	603,610.75
二、职工福利费	0.00	2,765,667.97	2,765,667.97	0.00
三、社会保险费	0.27	3,216,217.62	3,216,217.62	0.27
其中：医疗保险费	0.00	1,143,236.63	1,143,236.63	0.00
基本养老保险费	0.00	1,747,955.61	1,747,955.61	0.00
失业保险费	0.27	226,884.62	226,884.62	0.27
工伤保险费	0.00	56,444.16	56,444.16	0.00
生育保险费	0.00	41,696.60	41,696.60	0.00
四、住房公积金	0.00	524,426.45	381,173.45	143,253.00
五、工会经费和职工教育经费	1,396,794.36	364,348.94	222,965.56	1,538,177.74
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	154,452.28	3,367.08	151,085.20
八、其他	24,550.00	29,627.65	29,627.65	24,550.00
合 计	<u>1,421,344.63</u>	<u>23,925,320.88</u>	<u>22,885,988.55</u>	<u>2,460,676.96</u>

应付职工薪酬期末数比年初数增加 1,039,332.33 元，增加比例为 73.12%，增加原因是本公司的子公司属下广州大洋文化连锁店有限公司新闻培训中心计提了员工的加班费、经济补偿金等。

（二十） 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	758,811.46	863,395.85
企业所得税	2,865,420.36	4,324,808.73
城市维护建设税	138,204.49	183,182.82
教育费附加	62,373.22	75,050.30
堤围防护费	147,833.18	214,394.96
营业税	318,424.05	385,521.62
房产税	-70,501.09	-298,227.83

税费项目	期末数	年初数
文化事业建设费	64,242.99	92,461.51
个人所得税	193,218.96	180,872.74
代扣代缴税金	587,833.94	152,020.02
印花税	54,087.24	54,796.84
其他	151,273.30	0.00
合计	<u>5,271,222.10</u>	<u>6,228,277.56</u>

(二十一) 应付股利

投资者名称或类别	期末数	年初数	未支付原因
未托管股东	1,422,557.73	1,423,008.01	未托管，未能发放

(二十二) 其他应付款

	期末数	年初数
收取的保证金、押金及定金	4,276,670.97	5,112,090.17
与外单位的往来款	4,405,052.07	1,554,773.23
关联方往来	883,744.76	1,045,910.94
暂估应付固定资产款项	704,301.27	2,322,363.68
其他	701,655.68	1,029,880.91
合 计	<u>10,971,424.75</u>	<u>11,065,018.93</u>

1. 期末余额中无欠持公司 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 883,744.76 元，占其他应付款期末余额 8.06%。详见本附注六、(二)第 7 点。

(二十三) 其他流动负债

项目及内容	期末数	年初数
预提租金	2,673,868.98	588,709.87
预提水电费	358,837.68	295,457.89
预提运输费	600,473.35	0.00
预提其他	265,052.43	284,697.64
合计	<u>3,898,232.44</u>	<u>1,168,865.40</u>

期末余额中预提关联方费用为 450,000.00 元，占其他流动负债期末余额 11.54%。详见

本附注六、(二)第 7 点。

(二十四) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

	期末数		年初数	
	股数	金额	股数	金额
A 股 (每股面值人民币 1 元)	350,161,864	350,161,864.00	350,161,864	350,161,864.00

本期本公司股本变动金额如下:

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

(二十五) 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 资本溢价 (股本溢价):				



项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	571,020,008.83	0.00	0.00	571,020,008.83
2.其他资本公积：				
被投资单位除净损益	809,486.23	89,942.48	0.00	899,428.71
外所有者权益其他变动				
其他资本公积	8,495,731.92	0.00	0.00	8,495,731.92
合计	<u>580,325,226.98</u>	<u>89,942.48</u>	<u>0.00</u>	<u>580,415,169.46</u>

本期资本公积增加是本公司按投资比例确认联营企业华美洁具有限公司因债务豁免转入权益的股权投资准备。

(二十六) 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,420,265.40	0.00	0.00	63,420,265.40

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	213,402,237.17	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后 年初未分配利润	213,402,237.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,379,975.65	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	10,504,855.92	
期末未分配利润	206,277,356.90	

2011年5月12日，经本公司2010年度股东大会决议通过2010年度利润分配方案，同意向全体股东每10股派送现金股利0.30元（含税），合计派送现金股利10,504,855.92元。

(二十八) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,153,177.46	129,937,775.84	155,958,657.19	122,584,677.87



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,052,840.81	1,095,322.71	4,044,776.44	559,319.94
合计	<u>159,206,018.27</u>	<u>131,033,098.55</u>	<u>160,003,433.63</u>	<u>123,143,997.81</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 印刷业收入	133,219,882.93	126,620,262.79	133,320,445.30	118,563,402.78
(2) 广告代理业务	15,688,795.54	1,173,382.86	14,181,633.25	663,592.29
(3) 旅店服务业	2,599,608.78	748,073.23	5,100,650.30	1,358,539.28
(4) 图书音像销售等	2,644,890.21	1,396,056.96	3,355,928.34	1,999,143.52
合计	<u>154,153,177.46</u>	<u>129,937,775.84</u>	<u>155,958,657.19</u>	<u>122,584,677.87</u>

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东	504,190.56	498,650.00	3,003,305.34	2,930,857.90
华南	153,648,986.90	129,439,125.84	152,955,351.85	119,653,819.97
合计	<u>154,153,177.46</u>	<u>129,937,775.84</u>	<u>155,958,657.19</u>	<u>122,584,677.87</u>

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部 主营业务收入的 比例
广州大洋传媒有限公司	10,788,149.70	7.00%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	8,828,383.64	5.73%
广州日报报业经营有限公司	8,330,338.41	5.40%
海豚传媒股份有限公司	6,393,918.58	4.15%
广州羊城地铁报报业经营有限公司	5,860,470.41	3.80%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,246,796.58	1,145,033.80



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	190,177.16	141,539.23
教育费附加	118,834.29	60,659.86
文化事业建设费	470,747.57	425,813.27
堤围防护费	0.00	7,161.35
合计	<u>2,026,555.60</u>	<u>1,780,207.51</u>

(三十) 销售费用

销售费用报告期内发生额是 8,292,699.47 元，其中：

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	2,132,935.26	2,478,922.66
办公及车辆使用费	1,240,997.06	1,424,835.84
运输费	722,505.12	464,858.82
固定资产折旧	699,291.41	915,735.88
租赁费	605,260.00	840,809.12
社保费及住房公积金	530,167.57	440,367.19

(三十一) 管理费用

管理费用报告期内发生额是 15,315,508.64 元，其中：

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	5,464,543.89	5,170,760.86
固定资产折旧费	1,436,895.47	3,319,250.38
无形资产摊销	299,588.17	2,325,351.82
社保费及住房公积金	1,238,992.25	1,164,225.59
租赁费	688,333.94	591,797.62
聘请中介机构费	608,000.00	1,098,965.66
职工福利费	564,705.83	266,572.34

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	5,876,286.49	3,959,625.61
汇兑损益	0.00	-980,096.00

项 目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	322,117.25	265,191.58
合 计	<u>-5,554,169.24</u>	<u>-4,674,530.03</u>

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	1,472,233.40	152,777.56
2. 存货跌价损失	0.00	-115,250.00
合 计	<u>1,472,233.40</u>	<u>37,527.56</u>

资产减值损失本期发生额比上期发生额增加 1,434,705.84 元，增加了 3,823.07%，主要原因：本期对拟注销的广州聚文传播广告有限公司的应收账款余额计提 100% 特别坏账准备。

(三十四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	284,286.41	-77,626.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	-249,896.39	0.00
合 计	<u>34,390.02</u>	<u>-77,626.91</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
华美洁具有限公司	284,286.41	-77,486.67	本期国内销售收入增加，缩减期间费用支出，导致利润增加。
重庆恒渲实业有限公司	0.00	-140.24	
合 计	<u>284,286.41</u>	<u>-77,626.91</u>	

本期投资收益汇回无重大限制。

(三十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 固定资产处置利得	12,351.74	17,653.85

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 政府补助	492,135.00	358,828.00
3. 盘盈利得	0.00	145,970.19
4. 赞助费收入	0.00	141,877.86
5. 其他	26,132.75	61,194.83
合 计	<u>530,619.49</u>	<u>725,524.73</u>

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
广州从化市财政局税收补贴	318,039.00	258,828.00
广州市白云区政府奖励金	0.00	50,000.00
广州市白云区纳税大户奖金	0.00	50,000.00
从化市城郊街道办事处扶持总部经济企业发展基金	124,096.00	0.00
2010年优秀企业奖	50,000.00	0.00
合计	<u>492,135.00</u>	<u>358,828.00</u>

(三十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 固定资产处置损失	3,336.02	35,397.32
2. 罚款及滞纳金	2,020.02	1,600.00
3. 经济补偿金	151,085.20	0.00
4. 盘亏损失	0.00	5,857.73
5. 其他	0.00	20,310.00
合 计	<u>156,441.24</u>	<u>63,165.05</u>

(三十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,459,367.31	2,869,424.35
递延所得税调整	-710,066.30	675,312.46
合 计	<u>3,749,301.01</u>	<u>3,544,736.81</u>

所得税费用与会计利润的关系说明:

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,028,660.12	11,794,287.30
按法定税率计算的税额	1,757,165.03	2,948,571.83
其他子公司亏损的税额影响	1,117,988.61	696,376.36
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	1,561,158.97	-503,052.78
上年度企业所得税清算的税额影响	23,054.70	0.00
允许弥补亏损的税额影响	0.00	-291,877.79
递延所得税资产的影响	-696,136.30	675,312.46
递延所得税负债的影响	-13,930.00	0.00
其他	0.00	19,406.73
所得税费用	<u>3,749,301.01</u>	<u>3,544,736.81</u>

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 归属于母公司所有者的基本每股收益=归属于母公司所有者的净亏损 3,379,975.65 元 / 发行在外的普通股加权平均数 350,161,864 股= 0.0097 元。

2. 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的每股收益=扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 3,317,471.63 元 / 发行在外的普通股加权平均数 350,161,864 股= 0.0095 元。

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

(三十九) 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	本期发生额	上期发生额
主要项目：		
存款利息收入	3,848,144.10	5,139,715.47
公明景业委托贷款诉讼保全保证金	0.00	31,639,190.00
收到政府补助款	492,135.00	358,828.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
主要项目：		
支付的管理费用	5,678,394.66	5,961,006.92

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	3,610,870.60	5,582,050.20

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,279,359.11	8,249,550.49
加：资产减值准备	1,472,233.40	37,527.56
固定资产折旧	9,980,435.24	11,980,949.81
投资性房地产折旧	641,539.32	644,539.32
无形资产摊销	291,488.17	2,329,527.30
长期待摊费用摊销	254,668.05	145,009.86
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）	-9,015.72	17,743.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,852.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,390.02	77,626.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-696,136.30	675,312.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,930.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,951,396.21	-7,428,718.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,349,888.55	17,910,495.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,802,770.10	-12,698,770.63
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,332,263.41	21,942,646.12

3. 现金和现金等价物的构成：

项目	期末数	年初数
一、现金		

项目	期末数	年初数
其中：库存现金	100,549.34	173,615.29
可随时用于支付的银行存款	555,296,150.45	585,153,625.07
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	555,396,699.79	585,327,240.36

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(金额

单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
广州大洋实业投资有限公司	控股股东	有限责任公司	广州科学城西 区办公楼104 房之三	戴玉庆	实业投资	10,000.0 0万元	37.73%	37.73%	广州日报社	731575 80-1

本公司的母公司注册资本变化情况：

(金额单位：万元)

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

2. 本公司的子公司情况，详见本附注四、(一) 1、2点。

本公司的子公司注册资本变化情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州大洋文化连锁店有限公司	17,500.00	0.00	0.00	17,500.00
广州大洋广告有限公司	150.00	0.00	0.00	150.00
广东公明景业印务有限公司	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00
广州粤图文化发展有限公司	561.00	0.00	0.00	561.00

3. 本公司的合营和联营企业情况，详见本附注五（九）1. 合营企业及联营企业主要信息。

4. 本公司的最终控制方是广州日报社。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
足球报社	受同一最终控制方控制
信息时报社	受同一最终控制方控制
广州羊城地铁报报业有限公司	受同一最终控制方控制
广州市报刊发行公司	受同一最终控制方控制
广州市大洋房地产开发公司	受同一最终控制方控制
广州市交互式信息网络有限公司	受同一最终控制方控制
广州《看世界》杂志社	受同一最终控制方控制
广州篮球先锋报社	受同一最终控制方控制
广州日报报业经营有限公司	受同一最终控制方控制
广州大洋传媒有限公司	受同一最终控制方控制
广州先锋报业有限公司	受同一最终控制方控制
广州报刊亭有限公司	大洋实业持股 70%，但没有实际控制权
广州大洋物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
南风窗杂志社	受同一最终控制方控制
广州赢周刊传媒有限公司	最终控制方的参股单位
重庆恒渲实业有限公司	联营企业
华美洁具有限公司	联营企业
广州市聚文传播广告有限公司	合营企业

（二）关联方交易

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

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

3. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	本期金额（万元）	上期金额（万元）
广州日报社	房租	48.16	53.83
广州大洋传媒有限公司	原材料采购	0.00	189.35

关联方	关联交易类型	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)
信息时报社	广告费	0.00	2.08

4. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	本期金额		上期金额	
		金额 (万元)	占年度(同期)同 类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度(同期) 同类交易比例 (%)
广州日报报业经营 有限公司	广告代理和制 作	1,551.78	98.91	1,350.92	95.26
广州大洋传媒有限 公司	广告代理和制 作	1.54	0.10	0.04	0.00
广州羊城地铁报报 业有限公司	广告代理和制 作	0.21	0.01	0.66	0.05
信息时报社	广告代理和制 作	2.76	0.18	0.09	0.01
广州日报报业经营 有限公司	旅店服务业务	16.20	6.23	77.48	15.19
广州大洋传媒有限 公司	旅店服务业务	0.00	0.00	2.00	0.39
大洋物业管理有限 公司	旅店服务业务	0.00	0.00	1.11	0.22
广州报刊亭有限公 司	旅店服务业务	0.00	0.00	0.65	0.13
广州日报报业经营 有限公司	印刷业务	833.03	6.25	787.46	5.91
广州先锋报业有限 公司	印刷业务	126.43	0.95	0.00	0.00
足球报社	印刷业务	0.00	0.00	72.35	0.54
广州篮球先锋报社	印刷业务	0.00	0.00	76.54	0.57

关联方	关联交易类型	本期金额		上期金额	
		金额 (万元)	占年度(同期)同 类交易比例(%)	金额 (万元)	占年度(同期) 同类交易比例 (%)
广州羊城地铁报 业有限公司	印刷业务	586.05	4.40	409.55	3.07
信息时报社	印刷业务	496.98	3.73	528.32	3.96
南风窗杂志社	印刷业务	180.61	1.36	0.00	0.00
广州赢周刊传媒有 限公司	印刷业务	22.72	0.17	0.00	0.00
广州大洋传媒有限 公司	印刷业务	1,077.28	8.09	1,194.81	8.96
广州日报社	其他业务收入	21.23	4.20	27.88	6.89

5. 向关联方提供管理服务

关联方	关联交易类型	本期金额(万元)	上期金额(万元)
华美洁具有限公司	管理服务费收入	30.16	30.44

6. 其他关联交易

(1) 租赁业务

① 本公司2004年与广州日报社签订“房屋租赁协议”，向广州日报社租入位于广州市同乐路10号的房屋1,015.73平方米作为报纸印刷厂房，租赁期自2004年1月1日起至2009年12月31日止，月租金为13,859.05元，租赁协议到期没有签订续租协议，场地仍在使用的。

② 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2011年3月1日与广州日报社签订“房屋租赁协议”，向广州日报社租入6个商铺合共318.97平方米作为连锁店的经营场所，租赁期至2014年2月28日止，月租金26,831.20元。

③ 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订“租赁协议”，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋作为经营场所，租赁期自2007年4月至2010年3月止，年租金为300,000元，租赁协议到期至2011年3月31日止没有签订续租协议，场地仍在使用的。2011年4月1日双方签订了续租协议，租赁期至2013年3月31日止，年租金额不变。

④ 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订“租赁协议”，向广州日报社租入广州市观绿路43号201号作为办公场所，自2010年5月1日至2013年4月30日止，月租金5,924.00元；租入广州市诗书路63号作为办公场所，自2011年2月1日至2014年1月31日，月租金10,377元。

（2）广告代理业务

① 本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司（现更名为广州大洋实业投资有限公司）签订“资产置换协议”，取得广州日报招聘广告的独家代理权，广州日报社将其招聘广告的代理业务委托给本公司，代理期为10年，参考市场价，广告代理费依据行业市场价格情况按代理广告所收取的全部广告收入的15%收取。

② 本公司2000年10月与广州日报社签订“广告代理协议”，广州日报社委托本公司代理其《广州日报》除招聘广告外的部分其他广告（包括中缝、分类、工商、专栏等广告）的有关业务。广告代理费依据行业市场价格情况按代理广告所收取的全部广告收入的15%收取。

③ 本公司2000年10月与广州日报社签订“广告制作协议”，广州日报社将其招聘广告及其他广告的制作业务及本公司代理的其他广告委托本公司制作，委托期自2000年11月28日起至2005年11月27日止，广告制作费依据行业收费标准按委托制作所收取的全部广告收入的5%收取。2005年本公司与广州日报社签订补充协议，将委托期延长至2010年11月27日。

④ 本公司与下属子公司广州大洋广告有限公司签订“委托代理协议”，将本公司拥有的《广州日报》招聘广告的独家代理权和其他广告的代理权，自2005年1月1日起全部授权广州大洋广告有限公司，该授权委托已经取得广州日报社的同意，广州大洋广告有限公司每月支付本公司42万元的管理费用。

⑤ 广州日报社于2009年实施了体制改革，根据《广州日报报业集团深化体制改革方案》和相关政府部门批准文件，按采编经营两分开原则，《广州日报》的广告、印刷、发行等经营性资产全部划拨至广州日报报业经营有限公司，《广州日报》相关的广告、印刷、发行等经营性业务自广州日报社转由广州日报报业经营有限公司经营。

广州日报社、广州日报报业经营有限公司、本公司、广州大洋广告有限公司及广州大洋文化连锁店有限公司五方签订“过渡期广告代理、制作协议”，协议约定鉴于本公司拟与广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司进行重大资产重组（详见本附注十（一）的说明），2010年10月18日起至2011年12月31日过渡期内，上述①—③项协议所涉的广告代理、制作合作关系继续，经营合作方式维持不变。

过渡期后，若本次公司重大资产重组在过渡期内获得中国证券监督管理委员会核准且广州日报报业经营有限公司成为本公司的全资子公司，相关协议及具体事宜将由各方另行安排。

若本次公司重大资产重组在过渡期内未获得中国证券监督管理委员会核准，并且广州传

媒控股有限公司和实际控制人广州日报社决定不再继续进行资产重组的，则本公司有权要求签署不低于10年的《广州日报》招聘广告独家代理协议、部分分类广告协议、部分中缝广告代理协议及上述广告的广告制作协议。

若本次公司重大资产重组在过渡期内未获得中国证券监督管理委员会核准，并且广州传媒控股有限公司或实际控制人广州日报社决定继续资产重组的；或本次公司重大资产重组在过渡期内已获得中国证券监督管理委员会核准但广州日报报业经营有限公司尚未成为本公司全资子公司的；或在过渡期结束后中国证券监督管理委员会仍未就本次公司重大资产重组作出是否核准决定的，各方再根据当时情况协商将本过渡期协议的过渡期延长适当的时间。

(3) 印刷业务

① 本公司2008年10月27日与广州日报社签订“承接印刷业务协议”，广州日报社将足球报等13家单位的报纸委托本公司印刷，委托期自2008年11月28日起至2013年11月27日止，印刷费由双方按市场价协议确定。

② 广州日报社、本公司、广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业有限责任公司、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司签订“《承接印刷业务协议》之补充协议”，自2010年5月31日起，《承接印刷业务协议》具体合同条款的甲方广州日报社变更为广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业有限责任公司、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司，其他内容不变，《承接印刷业务协议》中甲方广州日报社的权利义务相应转由广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业有限责任公司、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司享有和履行。

(4) 其他业务

① 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2008年与广州日报社签订《商号使用权许可合同》，广州大洋文化连锁店有限公司由于代理广州日报社的部分广告及报刊销售，广州大洋文化连锁店有限公司获广州日报社授权在中华人民共和国广东省范围内无偿使用“广州日报”商号，无偿使用期限自2009年2月1日至2014年1月31日。

② 本公司与华美洁具有限公司签订《服务合同》，华美洁具有限公司每年按销售净额的0.5%支付本公司服务费用。

7. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末金额	年初金额
		(万元)	(万元)

		<u>账面余额</u>	<u>占所属科目</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>占所属科目</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>全部余额的</u>			<u>全部余额的</u>		
		<u>比重(%)</u>			<u>比重(%)</u>		
应收账款	广州日报报业经营 有限公司	852.66	3.70	16.07	606.65	2.96	13.47
	广州市报刊发行公 司	0.03	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00
	广州先锋报业有限 公司	168.71	0.73	1.69	168.85	0.82	0.00
	广州羊城地铁报报 业有限公司	353.77	1.53	3.54	313.36	1.53	3.13
	信息时报社	335.05	1.45	5.34	336.42	1.64	3.34
	南风窗杂志社	61.11	0.27	0.61	0.00	0.00	0.00
	广州《看世界》杂 志社	13.98	0.06	13.97	0.00	0.00	0.00
	广州赢周刊传媒有 限公司	291.40	1.26	82.79	0.00	0.00	0.00
	广东公明景业印务 有限公司	7,578.75	32.87	6,631.57	7,578.75	36.97	6,631.57
	广州聚文化传播广 告有限公司	101.05	0.44	101.05	120.52	0.59	36.16
广州大洋传媒有限 公司	969.52	4.20	106.60	644.87	3.15	79.42	
其他应收款	广州市报刊发行公 司	0.20	0.00	0.00	-0.21	0.00	0.00
	广州日报社	42.48	0.49	0.00	46.51	0.55	0.00
	广东公明景业印务 有限公司	6,483.29	74.86	5,673.78	6,483.29	77.20	5,673.78

项目	关联方	期末金额			年初金额		
		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
	重庆恒渲实业有限 公司	47.10	0.54	0.00	47.10	0.56	0.00
	华美洁具有限公司	95.94	1.12	0.00	65.78	0.78	0.00
	广州粤图文化发展 有限公司	27.24	0.31	27.24	27.09	0.32	0.00
	广州日报报业经营 有限公司	0.00	0.00	0.00	15.00	0.18	0.00
预付账款	广州日报报业经营 有限公司	13.46	4.01	0.00	37.94	26.07	0.00
	广州日报社	0.66	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
	广州《看世界》杂 志社	0.04	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	广州日报报业经营 有限公司	7,760.28	48.03	0.00	6,226.63	43.34	0.00
	广州市报刊发行公 司	0.81	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
	广州大洋传媒有限 公司	7.77	0.05	0.00	1.58	0.01	0.00
	广州先锋报业有限 公司	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	广州日报社	23.11	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00
	南风窗杂志社	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	广州《看世界》杂 志社	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	关联方	期末金额			年初金额		
		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
	信息时报社	0.00	0.00	0.00	0.09	0.00	0.00
预收账款	广州日报社	3.62	1.41	0.00	2.64	0.86	0.00
	广州市交互式信息 网络有限公司	0.00	0.00	0.00	0.002	0.00	0.00
其他应付款	广州市报刊发行公 司	0.89	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
	广州日报社	10.28	0.94	0.00	9.30	0.84	0.00
	重庆恒渲实业有限 公司	77.20	7.04	0.00	77.20	6.98	0.00
其他流动负 债-预提费用	广州日报社租金	45.00	11.54	0.00	4.16	3.56	0.00
	广州大洋物业管理 有限公司水电费	0.00	0.00	0.00	18.00	15.40	0.00

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

1. 经营性租入：本公司 2005 年 7 月 10 日与广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会、广州市润丰实业有限公司签订厂房用地及建设合作协议。本公司在广州高新技术产业开发区民营科技园内租赁厂房、办公楼及仓库用以开设印刷厂，广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会愿意为此安排土地并以费用包干形式负责办理相关手续，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司的技术要求投资兴建厂房并向本公司出租。本公司与广州市润丰实业有限公司签订《厂房租赁合同》，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司技术要求并经双方确认的设计图纸所建成厂房、办公用房、仓库等租赁给本公司。租赁物位于广州市

白云区广州高新技术产业开发区民营科技园内，建筑面积为 25,000 平方米，其中厂房和办公约 21000 平方米，仓库约 4000 平方米（以上均以政府测绘部门测绘的面积为准）。租金在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年租金按照建筑面积每月每平方米人民币 15 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。管理费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币 6 元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。租赁期限为 20 年，届满后续租不少与 10 年。

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

根据 2011 年 7 月 25 日，本公司与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司、清新假期旅行社有限公司和清远喜迎盈国际酒店有限公司签订的《补充协议》，清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司和清新假期旅行社有限公司同意清远喜迎盈国际酒店有限公司加入承租联合体，并依据《建北大厦租赁合同》和《补充协议》的规定履行承租联合体对本公司的承诺及义务。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

（一）2010 年 8 月 13 日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》。2010 年 12 月 24 日，上述预案已经本公司第 3 次股东大会表决通过。根据该预案本公司将向广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司发行股份购买其持有的广州日报报业经营有限公司 100% 股权、广州大洋传媒有限公司 100% 股权及广州日报新媒体有限公司 100% 股权。2011 年 1 月 27 日，本公司收到中国证监会 102247 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会对本公司发行股份购买资产核准的行政许可申请材料进行了受理审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。截至报告日止，上述重组事项尚未获得中国证监会核准。

（二）本公司下属子公司公明景业因严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，本公司于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产。2010 年 6 月 30 日广东省清远市中级人民法院作出（2010）清中法民破字第 2 号《民事裁定

书》，裁定宣告公明景业破产清算，由公明景业破产清算组接管破产企业。截至 2011 年 6 月 30 日止，公明景业的破产清算工作尚在进行中。

根据 2011 年 6 月 29 日清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司在《清远日报》发布《国有建设用地使用权拍卖公告》，清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司将于 2011 年 7 月 29 日对公明景业的全部资产（位于清远市新城 B47#区洲心工业园内的相关土地使用权及地上建筑物、构筑物、厂区绿化、机械设备与存货）进行整体拍卖，其中土地拍卖总值为 2,596.00 万元，地上建筑物、构筑物及厂区绿化的拍卖总值为 4,906.60 万元；机器设备和存货的拍卖总值为 6,953.40 万元。

（三）根据 2011 年 6 月 20 日本公司第七届董事会第十次会议决议，由于本公司的联营企业广州市聚文传播广告有限公司目前已处于歇业停止状态，因此审议同意注销该公司，截至报告日止，该公司正在办理有关注销的手续。

（四）2008 年 12 月 30 日，本公司委托中国银行股份有限公司广州珠江支行向其子公司公明景业贷款 3,000 万元，该贷款于 2009 年 9 月 30 日到期后一直未能收回本金及相应利息。2009 年 11 月 23 日，本公司向广州市天河区人民法院提起诉讼，请求判令公明景业归还贷款本息共 31,639,190.47 元。2009 年 12 月 7 日，广州市天河区人民法院作出（2009）天法民二初字第 3186 号民事裁定书裁定：冻结公明景业的银行存款 31,639,190.47 元或查封、扣押其等值资产。2010 年 3 月 3 日，广州市天河区人民法院作出（2009）天法民二初字第 3186 号民事判决书判决，公明景业于判决发生法律效力之日起十日内清偿借款本金 3,000 万元及利息。本公司已向清远市清城区人民法院申请强制执行，截至报告日止，本公司已收到 1,615.55 万元。2010 年 7 月 13 日，清远市清城区人民法院作出（2010）城法执字第 742 号执行裁定书，因清远市中级人民法院已宣告公明景业破产，裁定终结（2010）城法执字第 742 号案的执行。

（五）广州泛华开元广告有限公司（以下简称“泛华公司”）因拖欠本公司印刷款及相关费用，本公司于 2010 年 11 月提起诉讼。2010 年 12 月 21 日，广州市越秀区人民法院作出（2010）越法民二初字第 4102 号一审民事判决书，判决泛华公司在该判决发生法律效力之日起十日内向本公司支付印刷费及其它费用 857,690.00 元及滞纳金。截至报告日止，上述判决已经发生法律效力，但尚未执行。

（六）因深圳市黄页号簿广告有限公司（以下简称“深圳黄页”）拖欠本公司印刷款未能偿还，本公司于 2010 年 9 月向广州市白云区人民法院提起诉讼。2011 年 1 月 26 日，广州市白云区人民法院作出（2010）云法民二初字第 967 号一审民事判决书，判决深圳黄页在该判决生效之日起三日内给付本公司 237,744.00 元及利息。截至报告日止，上述判决已经发生

法律效力，但尚未执行。

(七) 本公司因广东木兰广告有限公司拖欠印刷款向广州市荔湾区人民法院提起诉讼，广州市荔湾区人民法院作出(2009)荔法民二初字第 89 号一审判决：广东木兰广告有限公司应在判决发生法律效力之日起十天内，向本公司支付印刷款 832,169.26 元及其利息。广东木兰广告有限公司不服提起上诉，广州市中级人民法院于 2009 年 10 月 28 日作出(2009)穗中法民二终字第 1833 号判决，维持一审原判。2009 年 12 月，本公司向广州市荔湾区人民法院申请执行，双方于 2010 年 6 月 2 日达成执行和解协议，本公司同意广东木兰广告有限公司在 2010 年 7 月 2 日、8 月 2 日和 2011 年 2 月 2 日前将法院判决本金及部分利息合计 844,409.26 元清偿完毕。截至报告日止广东木兰广告有限公司未予履行，本公司正在查找广东木兰广告有限公司资产线索继而恢复执行。

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

(一) 应收账款

1. 按账龄构成列示的应收账款

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	117,138,192.00	51.70%	1,171,381.92	1.00%
1年至2年	13,536,079.87	5.97%	4,615,625.23	34.10%
2年至3年	28,520,091.77	12.59%	20,146,913.20	70.64%
3年至4年	53,586,749.47	23.65%	46,806,750.42	87.35%
4年至5年	4,508,604.12	1.99%	3,678,253.35	81.58%
5年以上	9,301,641.68	4.10%	9,301,641.68	100.00%
合 计	<u>226,591,358.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,720,565.80</u>	<u>37.83%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	68,986,137.26	34.27%	689,861.37	1.00%
1年至2年	38,843,085.94	19.29%	5,473,461.21	14.09%
2年至3年	63,527,131.45	31.56%	52,723,344.12	82.99%
3年至4年	18,129,792.43	9.01%	14,506,039.03	80.01%

账龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
4年至5年	5,056,675.16	2.51%	4,110,231.66	81.28%
5年以上	6,769,030.91	3.36%	6,769,030.91	100.00%
合计	<u>201,311,853.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>84,271,968.30</u>	<u>41.86%</u>

2. 按类别列示的应收账款

种类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,731,703.90	33.42%	66,271,946.80	87.51%
按照组合计提坏账准备的应收账款	149,103,352.07	65.80%	17,692,316.06	11.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,756,302.94	0.78%	1,756,302.94	100.00%
合计	<u>226,591,358.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,720,565.80</u>	<u>37.83%</u>

种类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,731,703.90	37.62%	66,271,946.80	87.51%
按照组合计提坏账准备的应收账款	124,834,351.41	62.01%	17,254,223.66	13.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,797.84	0.37%	745,797.84	100.00%
合计	<u>201,311,853.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>84,271,968.30</u>	<u>41.86%</u>

3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
广东公明景业印务有限公司	75,731,703.90	87.51%	66,271,946.80	已被债权人向法院申请破产清算

4. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
广州聚文传播广告有限公司	1,010,505.10	100%	1,010,505.10	已歇业, 拟注销



应收款项内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	100%	412,261.84	经法院判决胜诉但无法执行
体育博览杂志社	150,001.00	100%	150,001.00	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	100%	56,500.00	经法院判决胜诉但无法执行
其他无业务往来的客户	127,035.00	100%	127,035.00	3年以上已无业务往来
合计	<u>1,756,302.94</u>		<u>1,756,302.94</u>	

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

6. 报告期内没有核销应收账款。

7. 期末应收账款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	75,731,703.90	1至5年以上	33.42%
海豚传媒股份有限公司	10,232,434.48	1年以内	4.52%
广州大洋传媒有限公司	9,695,247.23	1至5年以上	4.28%
广州日报报业经营有限公司	8,526,617.05	1至5年以上	3.76%
恒大盛宇（清新）置业有限公司	6,587,200.00	1年以内	2.91%

（二）其他应收款

1. 按账龄构成列示的其他应收款

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	6,018,539.86	5.73%	36,725.90	0.61%
1年至2年	5,471,837.84	5.20%	126,744.35	2.32%
2年至3年	40,955,797.14	38.95%	35,505,063.77	86.69%
3年至4年	37,454,059.76	35.61%	14,273,525.65	38.11%
4年至5年	8,519,864.84	8.10%	7,421,734.23	87.11%
5年以上	6,745,990.00	6.41%	235,990.00	3.50%
合 计	<u>105,166,089.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,599,783.90</u>	<u>54.77%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	8,515,472.04	8.29%	12,797.78	0.15%
1年至2年	41,371,421.75	40.30%	24,991,156.42	60.41%
2年至3年	24,034,853.83	23.41%	13,052,066.61	54.30%
3年至4年	21,997,456.44	21.43%	19,255,603.27	87.54%
4年至5年	6,480.00	0.01%	5,184.00	80.00%
5年以上	6,739,509.90	6.56%	439,509.90	6.52%
合 计	<u>102,665,193.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,756,317.98</u>	<u>56.26%</u>

2. 按类别列示的其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	64,832,912.96	61.65%	56,737,799.60	87.51%
按照组合计提坏账准备的应收账款	40,136,613.09	38.16%	665,420.91	1.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	196,563.39	0.19%	196,563.39	100.00%
合 计	<u>105,166,089.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,599,783.90</u>	<u>54.77%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	64,832,912.96	63.15%	56,737,799.60	87.51%
按照组合计提坏账准备的应收账款	37,635,717.61	36.66%	821,954.99	2.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	196,563.39	0.19%	196,563.39	100.00%
合 计	<u>102,665,193.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,756,317.98</u>	<u>56.26%</u>

3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理 由
---------	-----	------	--------	-----



广东公明景业印务有限公司	64,832,912.96	87.51%	56,737,799.60	已被债权人向法院申请破产清算
--------------	---------------	--------	---------------	----------------

4. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款项:

其他应收款内容	期末数	计提比例	坏账准备金额	理由
其他无业务往来的供应商	196,563.39	100.00%	196,563.39	3年以上已没有业务往来

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

6. 报告期内没有核销其他应收款。

7. 期末其他应收款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末其他应收款中欠款金额前五名:

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
广东公明景业印务有限公司	往来款	64,832,912.96	4年以内	61.65%
广州大洋文化连锁店有限公司	往来款	23,595,691.21	5年以内	22.44%
广州市润丰实业有限公司	保证金	6,300,000.00	5年以上	5.99%
华美洁具有限公司	往来款	959,400.52	2年以内	0.91%
中银国际证券	预付顾问费	500,000.00	1至2年	0.48%

(三) 长期股权投资

	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	170,764,652.65	0.00	170,764,652.65	0.00
按权益法核算的长期股权投资				
联营企业	104,260,318.37	1,515,492.28	103,886,089.48	1,515,492.28
小计	104,260,318.37	1,515,492.28	103,886,089.48	1,515,492.28
合计	<u>275,024,971.02</u>	<u>1,515,492.28</u>	<u>274,650,742.13</u>	<u>1,515,492.28</u>

1. 对子公司投资

子公司名称	初始投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州大洋文化连锁店有限公司	88,626,303.10	163,626,303.10	0.00	0.00	163,626,303.10
广州大洋广告有限公司	7,138,349.55	7,138,349.55	0.00	0.00	7,138,349.55
广东公明景业印务有限公司	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>130,764,652.65</u>	<u>170,764,652.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>170,764,652.65</u>

2. 合营企业及联营企业主要信息

(金额单位:

万元)

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

(金额单位:

万元)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
广州市聚文传播广告有限公司	2.76	101.15	0.00	-0.24
二、联营企业				
华美洁具有限公司	18,768.51	4,977.84	6,031.80	482.81
重庆恒渲实业有限公司	306.58	225.15	0.00	-0.03

3. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中: 分回现金红利	
合营企业					
广州市聚文传播广告有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业					
华美洁具有限公司	114,377,974.41	102,069,836.70	374,228.89	0.00	102,444,065.59
重庆恒渲实业有限公司	2,250,000.00	1,816,252.78	0.00	0.00	1,816,252.78
小计	116,627,974.41	103,886,089.48	374,228.89	0.00	104,260,318.37
合计	<u>116,927,974.41</u>	<u>103,886,089.48</u>	<u>374,228.89</u>	<u>0.00</u>	<u>104,260,318.37</u>

4. 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
重庆恒渲实业有限公司	1,515,492.28	0.00	0.00	1,515,492.28	持续经营不确定

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



项 目	本期发生额		上期发生额	
主营业务	133,219,882.93	126,620,262.79	133,320,445.30	118,563,402.78
其他业务	4,806,546.74	877,572.07	6,286,002.36	280,545.86
合计	<u>138,026,429.67</u>	<u>127,497,834.86</u>	<u>139,606,447.66</u>	<u>118,843,948.64</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印刷业	133,219,882.93	126,620,262.79	133,320,445.30	118,563,402.78

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	132,715,692.37	126,121,612.79	130,317,139.96	115,632,544.88
华东	504,190.56	498,650.00	3,003,305.34	2,930,857.90
合计	<u>133,219,882.93</u>	<u>126,620,262.79</u>	<u>133,320,445.30</u>	<u>118,563,402.78</u>

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况:

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比列
广州大洋传媒有限公司	10,772,769.70	8.09%
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	8,828,383.64	6.63%
广州日报报业经营有限公司	8,330,338.41	6.25%
海豚传媒股份有限公司	6,393,918.58	4.80%
广州羊城地铁报报业有限公司	5,860,470.41	4.40%

(六) 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	284,286.41	-77,626.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	-249,896.39	0.00
合 计	<u>34,390.02</u>	<u>-77,626.91</u>

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	284,286.41	-77,486.67	本期国内销售收入增加, 缩减期间费用支出, 导致利润增加。
重庆恒渲实业有限公司	0.00	-140.24	
合 计	<u>284,286.41</u>	<u>-77,626.91</u>	

本公司投资收益汇回无重大限制。

(七) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,886,081.81	4,104,462.63
加: 资产减值准备	1,292,063.42	209,526.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,558,239.31	8,960,969.33
投资性房地产折旧	641,539.32	644,539.32
无形资产摊销	63,227.60	2,022,282.68
长期待摊费用摊销	66,558.72	156,286.17
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)	2,116.06	1,566.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	506.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,390.02	77,626.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,029,179.66	661,791.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,930.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,446,693.59	-7,782,018.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,518,792.48	18,390,636.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	516,873.39	-6,966,543.09
经营活动产生的现金流量净额	-37,788,449.74	20,481,633.23

十二、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	9,015.72	-17,743.47
计入当期损益的政府补助	492,135.00	358,828.00
除同本公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-249,896.39	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-126,972.47	321,275.15
合计	<u>124,281.86</u>	<u>662,359.68</u>
所得税的影响数	65,610.98	165,589.92
少数股东损益的影响数	-3,833.14	-224.41
应归属于母公司的非经营性损益	<u>62,504.02</u>	<u>496,994.17</u>

2. 净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.0097	0.0097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0095	0.0095

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 19 日批准报出。

第八节 备查文件

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

广东九州阳光传媒股份有限公司

董事长：乔平

二〇一一年八月十九日