



广东九州阳光传媒股份有限公司

GUANGDONG CHINA SUNSHINE MEDIA CO.,LTD.

二〇一一年年度报告

二〇一二年四月

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	9
第四节	股本变动及股东情况 .....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	16
第六节	公司治理 .....	21
第七节	内部控制 .....	32
第八节	股东大会情况简介 .....	41
第九节	董事会报告 .....	43
第十节	监事会报告 .....	66
第十一节	重要事项 .....	70
第十二节	财务报告 .....	92
第十三节	备查文件目录 .....	175

## 第一节 重要提示

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

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

公司 2011 年年度财务报告已经中天运会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长乔平先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 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	020-83569331	020-83569336
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	<a href="mailto:huyf@yuemedia.cn">huyf@yuemedia.cn</a>	<a href="mailto:lizhijuan@yuemedia.cn">lizhijuan@yuemedia.cn</a>

四、公司注册地址：广东省广州市白云区增槎路1113号

公司注册地址邮政编码：510435

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：[yem2181@yuemedia.cn](mailto:yem2181@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：2011年12月9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

会计师事务所办公地址：北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七

层

会计师事务所签字会计师姓名：朱晓崴、李朝阳

(六) 保荐机构：东方证券股份有限公司

保荐机构办公地址：上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29

层

签字保荐代表人：刘红、尹璐

(七) 公司重大资产重组聘请的独立财务顾问：中银国际证券有限责任公司

司

财务顾问办公地址：北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼

15 层

财务顾问主办人：闫强、郑建辉

## 八、公司历史沿革：

(一) 变更登记情况：

### 1. 第一次变更登记

公司于2007年11月5日向社会公众首次公开发行人民币普通股7,000万股，在深圳证券交易所中小企业板上市，并于2007年12月5日在广东省工商行政管理局依法办理了以下变更登记事项：

登记事项	变更前内容	变更后内容
实收资本（万元）	19935.528	26935.528
注册资本（万元）	19935.528	26935.528
注册号	4400001010507	440000000023281
企业类型	股份有限公司	股份有限公司（上市）

## 2.第二次变更登记

根据公司第六届董事会第十一次会议决议，公司选举乔平先生为新任董事长。公司根据章程规定申请办理工商变更登记手续，并于2008年3月10日在广东省工商行政管理局依法办理了以下变更登记事项：

登记事项	变更前内容	变更后内容
法定代表人	梁汉辉	乔平

## 3.第三次变更登记

2008年9月12日，公司实施2008年中期资本公积金转增股本（每10股转增3股）的分红方案，增加股本8080.6584万股。公司于2008年10月8日在广东省工商行政管理局依法办理了以下变更登记事项：

登记事项	变更前内容	变更后内容
实收资本（万元）	26935.528	35016.1864
注册资本（万元）	26935.528	35016.1864

## 4.第四次变更登记

2010年3月15日经广东省工商行政管理局核准变更以下登记事项：

登记事项	变更前内容	变更后内容
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、其他应刷品印刷（印刷经营许可证有效期至2010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（除危化品）、服装、书报刊。	设计、制作、代理国内各类广告业务；出版物、包装装潢印刷品、其他应刷品印刷（印刷经营许可证有效期至2013年12月31日）。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小轿车），汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品，计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除危化品）、服装、书报刊。

## 5.第五次变更登记

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。公司于2011年12月9日在广东省工商行政管理局依法办理了以下变更登记事项：

登记事项	变更前内容	变更后内容
住所	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	广东省广州市白云区增槎路1113号

(二) 分支机构的设立、变更等情况

分支机构的设立情况

1. 设立广东广报投资有限公司

根据2011年7月24日公司第七届董事会第十一次会议，公司出资5,000万元人民币设立全资子公司“广东广报投资有限公司”并申请办理工商变更登记手续。2011年9月7日，子公司已完成相关工商变更登记手续并取得了广州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为440101000177328。该全资子公司基本情况如下：

名称：广东广报投资有限公司

注册号：440101000177328

住所：广州市越秀区东风中路437号3404房

法定代表人：乔平

注册资本：伍仟万元

实收资本：伍仟万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：利用自有资金进行对外投资（法律、法规禁止对外投资的项目除外）。

2. 设立广东广报传媒印务有限公司

根据2011年10月24日公司第七届董事会第十七次会议，公司出资1,000万元人民币设立全资子公司“广东广报传媒印务有限公司”并申请办理工商变更登记手续。2011年11月28日，子公司已完成相关工商变更登记手续并取得了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441800000057504。该全资子公司基本情况如下：

名称：广东广报传媒印务有限

公司注册号：441800000057504

住所：清远市新城B47号区洲心工业园内

法定代表人：乔平

注册资本：壹仟万元

实收资本：壹仟万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（凭有效许可证经营）；印刷品设计、制作；设计、制作、代理、发布各类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。

#### 分支机构的注销情况

##### 1. 注销广东九州阳光科技有限公司

由于公司子公司广东九州阳光科技有限公司自成立以来未正常经营，已无存续的必要，经2009年6月23日公司第六届董事会第二十四次会议审议通过，同意注销该公司。2009年6月成立了清算组并刊登了清算公告，并于2009年9月30日收到广州市工商行政管理局核发《核准注销登记通知书》，核准子公司广东九州阳光科技有限公司注销工商登记。

##### 2. 注销九州阳光传媒（香港）有限公司

公司子公司九州阳光传媒（香港）有限公司是公司于2007年11月13日在香港成立的有限公司，鉴于九州阳光传媒（香港）有限公司从来没有运作，经公司董事会决议，决定终止其营运及撤销注册。九州阳光传媒（香港）有限公司已根据香港《公司条例》经2009年8月14日刊登的第5057号宪报公告宣布撤销。

##### 3. 注销广州市聚文传播广告有限公司

公司子公司广州市聚文传播广告有限公司于2011年12月20日收到广州市工商行政管理局核发《企业核准注销登记通知书》，核准子公司广州市聚文传播广告有限公司注销工商登记。



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、 主要财务数据和业务数据

单位：（人民币）元

指标名称	业务数据
营业利润	15,686,053.10
利润总额	16,911,933.30
归属于上市公司股东的净利润	10,971,571.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,023,274.27
经营活动产生的现金流量净额	-8,715,343.04

#### 扣除的非经常性损益项目及涉及的金額如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
（一）非流动资产处置损益	-83,609.63
（二）计入当期损益的政府补助	1,480,470.00
（三）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	220,500.00
（四）除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-132,360.89
（五）除上述各项之外的其他营业外收支净额	-170,980.17
非经常性损益合计	1,314,019.31
减：少数股东权益影响额	-4,642.08
减：所得税影响额	370,364.03
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	948,297.36

#### 二、 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

##### （一） 主要会计数据

单位：（人民币）元

指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业收入	332,597,352.10	338,590,214.55	-1.77%	315,472,372.41
利润总额	16,911,933.30	25,090,915.79	-32.60%	-82,032,943.52
归属于上市公司股东的净利润	10,971,571.63	16,660,250.03	-34.15%	-93,358,836.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,023,274.27	14,696,887.17	-31.80%	2,035,404.27
经营活动产生的现金流量净额	-8,715,343.04	81,896,883.54	-110.64%	25,764,423.28
指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
总资产	1,406,201,138.75	1,402,524,210.25	0.26%	1,385,664,316.42
所有者权益（或股东权益，不含少数股东权益）	1,207,866,251.74	1,207,309,593.55	0.05%	1,197,652,580.79
股本	350,161,864.00	350,161,864.00	-	350,161,864.00

##### （二） 主要财务指标

单位：（人民币）元

指标名称	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
基本每股收益	0.0313	0.0476	-34.24%	-0.2666
稀释每股收益	0.0313	0.0476	-34.24%	-0.2666
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0286	0.0420	-31.90%	0.0058
加权平均净资产收益率	0.91%	1.39%	下降 0.48 个百分点	-7.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.83%	1.22%	下降 0.39 个百分点	0.16%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.23	-108.7%	0.07
归属于上市公司股东的每股净资产	3.45	3.45	-	3.42

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

报告期利润	净资产收益率（%）	每股收益（元）	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	0.0313	0.0313
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.0286	0.0286

加权平均净资产收益率计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,971,571.63
非经常性损益	B	948,297.36
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,023,274.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,207,309,593.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,504,855.92
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	89,942.48
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,208,463,327.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	$M = D + C/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,207,989,178.63
加权平均净资产收益率	$N = A/L$	0.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$O = C/M$	0.83%

每股收益计算过程：

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,971,571.63
非经常性损益	B	948,297.36
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,023,274.27
期初股份总数	D	350,161,864.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	350,161,864.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0313
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0286

公司不存在股份稀释，故稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四) 所有者权益变动表

单位：(人民币)元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于上市公司股东权益合计
期初数	350,161,864.00	580,325,226.98	63,420,265.40	213,402,237.17	0	1,207,309,593.55
本期增加数	0	89942.48	742,430.86	10,972,571.63	0	11,061,514.11
本期减少数	0			11,247,286.78	0	10,504,855.92
期末数	350,161,864.00	580,415,169.46	64,162,696.26	213,126,522.02	0	1,207,866,251.74
变动原因	-	华美洁具债务豁免收益，公司按持股比例增加资本公积	本年提取数	增加系本年实现的净利润；减少系提取盈余公积及分派现金股利		

## 第四节 股本变动及股东情况

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

注：(1) 该股份变动情况表为截至2011年12月31日的股份情况，乃根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《上市公司股份结构表》填制；其中，“无限售条件股份”218,023,776股中未剔除向广州日报社定向配售且广州日报社承诺锁定期为本公司股票上市之日起36个月内不出售的股份2,289股（含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数）。

(2) 本报告期内，公司总股本未发生变化。

(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，广传媒及其一致行动人广州日报社、大洋实业共同承诺：本次交易完成后，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。2011年10月19日，公司发行股份购买资产暨重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过。2012年4月5日，公司收到中国证券监督管理委员会

会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准公司向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股股份购买相关资产。

(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
广州大洋实业投资有限公司	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，广传媒及其一致行动人广州日报社、大洋实业共同承诺：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。
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：32,342人，股本总数：350,161,864股。根据中登公司和东方证券股份有限公司提供的股东资料显示，截至2011年12月31日，尚未完成补充登记的股份数为4,444,865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

截至本报告期末股东数量和持股情况：

2011 年末股东总数 (户)	32,342	本年度报告公布日前一个月末股东总数 (户)	31563		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	37.73	132,129,820	132,129,820	0
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	2.49	8,723,000	0	0
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	非国有法人	0.96	3,360,800	0	0
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019LFH002 深	非国有法人	0.9	3,156,151	0	0
泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能	非国有法人	0.85	2,986,046	0	0
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	非国有法人	0.77	2,700,032	0	0
蔡颖轶	境内自然人	0.67	2,331,774	0	0
中国工商银行－海富通中小盘股票型证券投资基金	非国有法人	0.55	1,929,973	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	0.42	1,473,400	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量（股）		股份种类	
福建省华兴集团有限责任公司		8,723,000		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金		3,360,800		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019LFH002 深		3,156,151		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能		2,986,046		人民币普通股	
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金		2,700,032		人民币普通股	
蔡颖轶		2,331,774		人民币普通股	
中国工商银行-海富通中小盘股票型证券投资基金		1,929,973		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		1,473,400		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	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 前 10 名股东中广州大洋实业投资有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 2. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。			

### 三、 公司控股股东及实际控制人情况

#### （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，控股股东法定代表人发生变更，注册资金、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：汤应武

成立日期：2000 年 8 月 14 日

组织机构代码：72482154-1

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。报告期内，实际控制人法定代表人发生变更，注册资金、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：广州日报社

法定代表人：汤应武

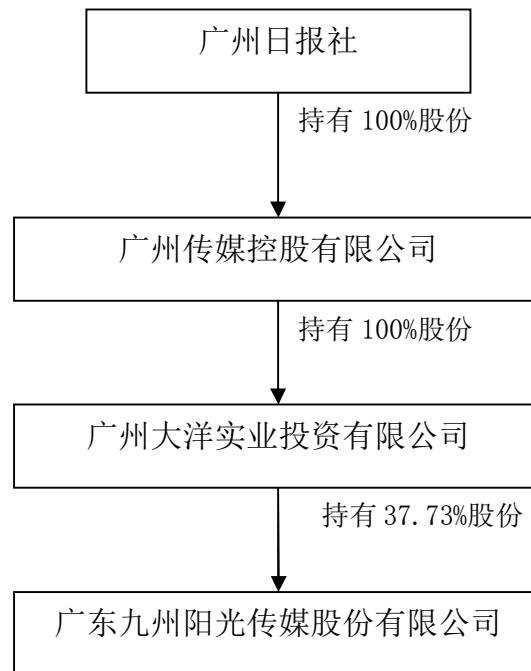
成立日期：1995 年 12 月 5 日

组织机构代码：45534516-0

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《关于公布市国有经营性文化资产监督管理办公室履行出资人职责企业名单的通知》（穗府办【2011】12 号），广州市国有经营性文化资产监督管理办公室对广州日报社、广州大洋实业投资有限公司履行出资人职责。

（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（法人独资）；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；法定代表人为汤应武；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（具体由分支机构经营）。

（四）报告期内，公司无其他持股 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
乔平	男	56	董事长	2008年2月	2013年6月	0	0	
李学锋	男	55	副董事长	2010年6月	2013年6月	0	0	
			总经理	2010年6月				
胡远芳	女	47	董事	2010年6月	2013年6月	0	0	
			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	0	0	
刘国常	男	48	独立董事	2010年6月	2013年6月	0	0	
丑建忠	男	44	独立董事	2010年6月	2013年6月	0	0	
谢石松	男	48	独立董事	2007年6月	2013年6月	0	0	
陈广超	男	34	董事	2010年6月	2013年6月	0	0	
郭杨根	男	55	董事	2004年3月	2013年6月	0	0	
夏阳	男	52	监事会主席	2010年6月	2013年6月	0	0	
邓关月	女	34	监事	2010年6月	2013年6月	0	0	
李奕	女	34	监事	2010年6月	2012年3月	0	0	
陆飞	男	44	副总经理	2009年3月	2013年6月	0	0	
徐芳	女	41	财务总监	2011年4月	2013年6月	0	0	
洗皓明	男	31	财务总监	2008年9月	2011年4月	0	0	
欧阳锡明	男	45	副总经理	2000年11月	2011年10月	0	0	
骆建基	男	47	副总经理	2008年12月	2011年10月	0	0	

### 二、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

姓名	本公司职务	主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
乔平	董事长	2002年至今在广州日报社工作，曾任广州日报社副社长，现广州日报社党委副书记、管委会副主任，广州传媒控股有限公司总经理、机关党委书记、工会主席、广州市文联副主席。 2008年2月至今任本公司董事长。
李学锋	副董事长 总经理	2006年前任广州军区战士报社副社长，大校军衔。 2006年2月至2010年6日进入广州日报社，任宣教处处长。 2008年7月至2010年6日任本公司监事。 2010年6月至今任本公司副董事长、总经理。
胡远芳	董事 董事会秘书	2006年10月进入本公司。 2007年8月至2010年6月任本公司副总经理。 2008年5月至今任本公司董事会秘书。 2010年6月至今任本公司董事兼董事会秘书。
谢石松	独立董事	1991年至今，在中山大学法学院任教。 现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，兼任中国国际私法学会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员及专家咨询委员会委员，上海、广州、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员，易方达基金管理有限公司、广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事。 2007年6月至今任本公司独立董事。



刘锦湘	独立董事	1993 年至 1998 年任广州市人民政府副市长， 1998 年至 2003 年任香港越秀投资股份有限公司（香港联交所代码 0123）董事长，2003 年后退休。 现任广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事、广州药业股份有限公司、绿景地产股份有限公司独立董事。 2010 年 6 月至今任本公司独立董事。
刘国常	独立董事	1995 年 3 月至今在暨南大学会计学系任教，现任暨南大学会计学系教授，博士研究生导师。 现任广东省审计学会副会长、广州市审计学会副会长，中山大学达安基因股份有限公司、广东威创视讯科技股份有限公司、广东伊立浦电器股份有限公司独立董事。 2010 年 6 月至今任本公司独立董事。
丑建忠	独立董事	1998 年 6 月至 2007 年 11 月任广东证券股份有限公司副总裁、高级经济师。 2009 年 10 月至今任东莞市科创投资研究院副院长。现任香港品质管理协会资深会员、广东省体改研究会特聘顾问、暨南大学工商管理硕士兼职导师、华南师范大学兼职教授、澳门城市大学教授与博士生导师、广东金融学会理事，曾任佛山塑料集团股份有限公司独立董事，现任广东锦龙发展股份有限公司独立董事、广州暨南投资有限公司董事。 2010 年 6 月至今任本公司独立董事。
陈广超	董事	2000 年 7 月进入广州日报社，先后担任广州日报社计财处处长助理兼广告审核室主任、广告处财务总监。 2008 年 12 月至今任广州日报社计财处副处长。 2010 年 6 月至今任本公司董事。
郭杨根	董事	1987 年至今，历任华美洁具有限公司行政主管、人力资源部经理、党支部书记，现任华美洁具副总经理。 2004 年 3 月至今任本公司董事。
夏 阳	监事会主席	2001 年 3 月，任广州日报社人事处副处长，兼纪检员。 2007 年 11 月至 2011 年 1 月，任广州日报社人事处副处长、广州日报社纪检组副组长。 2011 年 1 月至今任广州日报社安全保卫部主任。 2010 年 6 月至任本公司监事会主席。
邓关月	监事	2004 年 3 月至今任广州日报社审计处审计员。 2010 年 6 月至今任本公司监事。
李 奕	监事	2005 年，广东九州阳光传媒股份有限公司印务分公司财务部任经理助理。 2006 年，下属控股子公司广东公明景业有限公司财务部任副经理。 2007-2008 年，下属控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司财务部任经理。 2009 年至 2010 年 11 月，总部财务部任副经理，2010 年 11 月至今，任公司采购部副经理。 2010 年 6 月至本报告期末任本公司监事。
陆 飞	副总经理	1997年2月至2005年5月，历任广州日报社总经理助理兼广州市大洋渔庄副总经理、新闻报业培训中心财务总监、印务中心仓库主任、印务中心总经理助理、印务中心副总经理； 2005年5月至今，任本公司印务分公司总经理。 2009年3月至今任本公司副总经理。
徐 芳	财务总监	2003 年进入广州日报社，历任广州文摘报社、美食导报、商旅导报、大洋网、求职网、广州日报新媒体有限公司财务总监。 2011 年 4 月至今任本公司财务总监。

注：广州日报社为本公司实际控制人，广州传媒控股有限公司为广州日报社的全资子公司，广州大洋文化连锁店有限公司为本公司控股子公司，华美洁具有限公司为本公司参股公司，广州大洋文化连锁店有限公司新闻报业培训中心为本公司控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司的分支机构。

### 三、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任职期间
乔平（董事长）	广州日报社	党委副书记	2011年9月至今

	广州日报社	管委会副主任	2010年6月至今
	广州传媒控股有限公司	总经理	2009年2月至今
夏阳（监事）	广州日报社	安全保卫部主任	2011年1月至今
邓关月（监事）	广州日报社	审计员	2004年3月至今
陈广超（董事）	广州日报社	计财处副处长	2008年12月至今

#### 四、 在其他单位任职情况

姓名	其他单位任职情况	任职单位与公司 关联关系
郭杨根 (董事)	华美洁具有限公司副总经理	参股公司
谢石松 (独立董事)	中山大学法学院教授、国际法研究所所长、中国国际私法学会副会长； 中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员及专家咨询委员会委员；上海、广 州、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员；易方 达基金管理有限公司；广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事。	无关联关系
刘锦湘 (独立董事)	广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事；广州药业股份有限公司 独立董事；绿景地产股份有限公司独立董事。	无关联关系
刘国常 (独立董事)	广东省审计学会副会长；广州市审计学会副会长；中山大学达安基因股 份有限公司；广东威创视讯科技股份有限公司；广东伊立浦电器股份有 限公司独立董事。	无关联关系
丑建忠 (独立董事)	东莞市科创投资研究院副院长；香港品质管理协会资深会员；广东省体 改研究会特聘顾问；暨南大学工商管理硕士兼职导师；华南师范大学兼 职教授；澳门城市大学教授与博士生导师；广东金融学会理事；广东锦 龙发展股份有限公司独立董事；广州暨南投资有限公司董事。	无关联关系

#### 五、 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

##### （一）报酬的决策程序和报酬的确定依据

公司独立董事的津贴按月发放，根据2010年度第二次临时股东大会通过的《关于公司独立董事津贴的议案》，第七届董事会独立董事领取津贴数额为每年8万元。公司高级管理人员2011年度的报酬根据公司第7届董事会第9次会议通过的《关于公司<2011年高级管理人员薪酬管理办法>的议案》决定。

公司第七届董事会董事李学锋先生与胡远芳女士为受薪董事，由于其均为高管，按公司高级管理人员的薪酬管理相关规定领取薪酬。董事长乔平先生与董事陈广超先生在股东单位领取薪酬，董事郭杨根先生在参股公司华美洁具有限公司领取薪酬。

公司第七届监事会监事中职工监事李突为受薪监事，依据其在公司的岗位职责定薪，其他监事均在股东单位领取薪酬。

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

姓名	职务	2011 年度报酬总额（税前） （单位：万元）	是否在股东单位或其他关 联单位领取薪酬
现任			
乔 平	董事长	-	是

李学锋	副董事长、总经理	35.48	否
胡远芳	董事、董事会秘书	28.42	否
刘锦湘	独立董事	8	否
刘国常	独立董事	8	否
丑建忠	独立董事	8	否
谢石松	独立董事	8	否
陈广超	董事	-	是
郭杨根	董事	-	是
夏 阳	监事会主席	-	是
邓关月	监事	-	是
李 奕	监事	10.47	否
陆 飞	副总经理	28.22	否
徐 芳	财务总监	17.22	是
离任			
冼皓明	财务总监	11.53	否
欧阳锡明	副总经理	22.13	否
骆建基	副总经理	21.76	否
本年度报酬合计（万元）		207.23	-

## 六、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月起任公司财务总监

### （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
冼皓明	男	31	财务总监	2011年4月因个人原因离职
欧阳锡明	男	45	副总经理	2011年10月因个人原因离任
骆建基	男	47	副总经理	2011年10月因个人原因离职

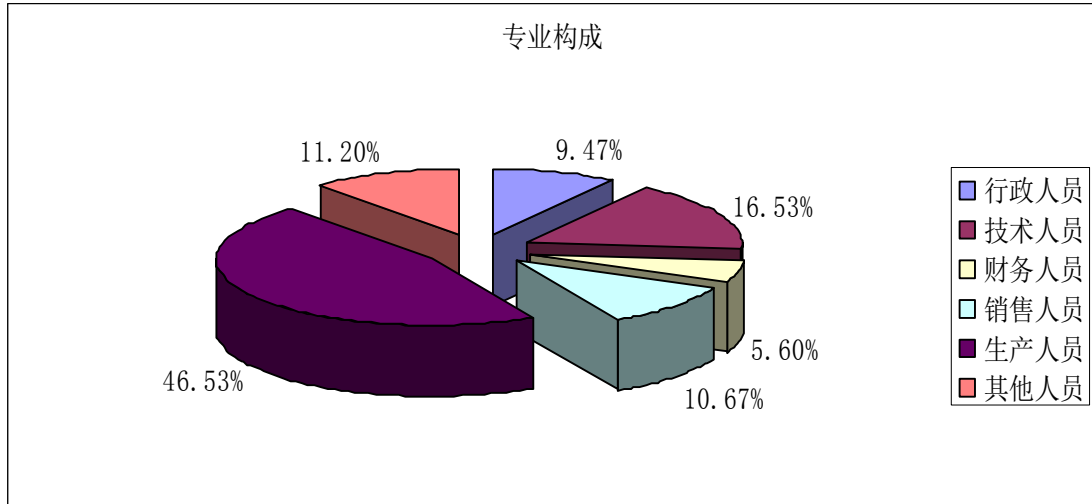
## 七、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司没有需要承担费用的离退休职工，公司共有在职员工750人（包括总公司及下属分公司、控股子公司），分类情况如下：

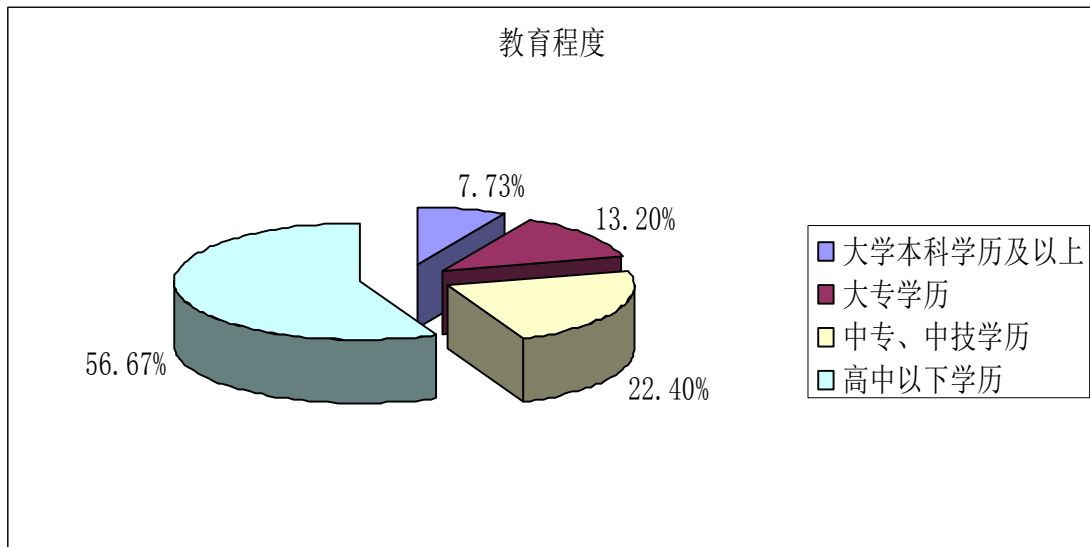
类别	人数(人)	比例(%)
员工专业构成		
行政人员	71	9.47%
技术人员	124	16.53%
财务人员	42	5.60%
销售人员	80	10.67%
生产人员	349	46.53%
其他人员	84	11.20%
员工受教育程度		
大学本科学历及以上	58	7.73%
大专学历	99	13.20%

中专、中技学历	168	22.40%
高中以下学历	425	56.67%

1.专业构成:



2.教育程度:



## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见以及监管部门的要求，不断健全公司治理结构、完善治理制度及加强内部控制制度体系建设，持续促进公司规范运作，提高公司治理整体水平。公司法人治理结构已符合《上市公司治理准则》的要求，公司将进一步规范运作，不断提升公司治理水平。公司第七届董事会设立了薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会及提名委员会，不断完善董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

序号	公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
1	《独立董事年报工作制度》	2008年1月31日	《巨潮资讯网》
2	《证券市场投资的内控制度》	2008年4月9日	《巨潮资讯网》
3	《投资者关系管理制度》	2008年5月16日	《巨潮资讯网》
4	《战略委员会议事规则》	2008年6月14日	《巨潮资讯网》
5	《提名委员会议事规则》	2008年6月14日	《巨潮资讯网》
6	《内部审计制度》(修订)	2008年6月28日	《巨潮资讯网》
7	《募集资金专项存储及使用管理制度》	2008年8月20日	《巨潮资讯网》
8	《投资管理办法》	2008年8月20日	《巨潮资讯网》
9	《关联交易管理办法》(修订)	2008年11月27日	《巨潮资讯网》
10	《独立董事工作规则》	2009年4月22日	《巨潮资讯网》
11	《股东大会议事规则》	2009年4月22日	《巨潮资讯网》
12	《对外担保管理制度》	2009年4月22日	《巨潮资讯网》
13	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理度》	2009年6月24日	《巨潮资讯网》
14	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月30日	《巨潮资讯网》
15	《董事会议事规则》	2010年6月2日	《巨潮资讯网》
16	《监事会议事规则》	2010年6月2日	《巨潮资讯网》
17	《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	2010年8月24日	《巨潮资讯网》
18	《审计委员会议事规则》(修订)	2010年8月24日	《巨潮资讯网》
19	《分子公司管理制度》	2010年9月29日	《巨潮资讯网》
20	《内部问责制度》	2010年9月29日	《巨潮资讯网》
21	《预算管理制度》	2010年12月1日	《巨潮资讯网》
22	《总经理工作条例》(修订)	2011年4月25日	《巨潮资讯网》
23	《信息披露管理办法》(修订)	2011年7月26日	《巨潮资讯网》
24	《重大信息内部报告制度》(修订)	2011年7月26日	《巨潮资讯网》
25	《防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》	2011年7月26日	《巨潮资讯网》
26	《财务管理制度》(修订)	2011年10月20日	《巨潮资讯网》
27	《公司章程》(修订)	2011年12月3日	《巨潮资讯网》
28	《内幕信息及知情人管理制度》(修订)	2012年1月18日	《巨潮资讯网》

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门

采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序；对重要事项（如：重大资产重组）进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东享有平等地位，平等权利，特别是中小股东的合法权益，并承担相应的义务。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并有律师进行现场见证并出具了法律意见书。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。股东大会审议关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情况。

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

#### （二）关于公司与控股股东或实际控制人

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

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

交易价格，从而保持了主营业务的独立性。

2.资产独立。公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，公司对所有资产有完全的控制支配权；公司资产产权清晰、独立完整，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产或控股股东及其他关联方干预公司对资产经营管理的情况。

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

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

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

### （三） 关于董事与董事会

公司目前董事会成员9人，其中独立董事4人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的4位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

### （四） 关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### （五） 关于公司与投资者

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

本年度，公司有效充分地开展了投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了投资者关系网络互动平台（回复投资提问达166条）、电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研（2011年公司接待机构投资者共23批42人次）、举办网络业绩说明会、股东见面沟通、参与广东上市公司协会举办的“投资者集体接待日”活动等多种形式的形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者细化及关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

#### （六） 关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （七） 关于利益相关者

作为公众公司，公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

## 二、 公司治理专项活动情况

根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的文件要求，公司开展了内控规则落实专项活动，根据自查表的相关内容，进行了认真的自查，形成整改方案。经公司第七届董事会第十九次会议同意，公司已聘请东方证券股份有限公司担任代办股份转让主办券商，并与其签订《委托代办股份转让协议》，以及完成了审计部门专职人员的招聘。



### 三、 董事履行职责的情况

#### (一) 报告期内董事出席董事会会议情况

公司董事会在2011年内共召开11次会议。现任董事成员出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
乔平	董事长	11	11	-	-	否
李学锋	副董事长、总经理	11	11	-	-	否
胡远芳	董事、董事会秘书	11	11	-	-	否
谢石松	独立董事	11	10	1	-	否
刘锦湘	独立董事	11	9	2	-	否
刘国常	独立董事	11	10	1	-	否
丑建忠	独立董事	11	11	-	-	否
陈广超	董事	11	11	-	-	否
郭杨根	董事	11	11	-	-	否
报告期内董事会会议召开次数			11			
现场会议召开次数			8			
通讯方式召开次数			3			
现场结合通讯方式召开次数			0			

#### (二) 董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长坚持在其职责范围内履行职责、行使董事长职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守董事会集体决策机制，督促董事会决议的执行；并积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。另一方面，董事长积极保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

#### (三) 非独立董事履行职责情况

报告期内，公司非独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和公司《章程》等相关规定和要求，忠实勤勉地履行各项职责，在工作中恪尽职守、诚实守信，充分依据自己的专业知识和能力进行科学、审慎的判断和决策，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的利益。

#### (四) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事本着对公司和中小股东负责的态度，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求，独立公正地履行职责，积极出席相关会议，深入现场调查、了解公司的生产经营状况，对公司的关联交易、高管薪酬、续聘审计机构等相关事项发表独立意见，并利用自己的专

业知识和能力为董事会及董事会下设各委员会的科学决策和公司的健康发展发挥积极的促进作用。

### 1. 独立董事刘锦湘先生履职情况

#### 1.1. 出席董事会及股东大会情况

姓名	报告期内董事会会议召开次数					11	股东大会 召开次数	2
	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	应出席次数	
刘锦湘	11	6	3	2	0	否	2	

#### 1.2. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，刘锦湘先生在公司工作的时间超过10个工作日，对公司进行了多次实地现场考察、沟通，了解、指导公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道。为推动重大资产重组顺利完成，进行了现场调查、认真审核了相关资料，以自身的专业知识提出参考意见。对于需经董事会决策的重大事项，认真听取了有关人员的汇报，及时获悉公司重大事项的进程及进展情况，在董事会上发表意见行使职权，有力地促进了董事会决策的科学性和客观性。

#### 1.3. 专门委员会任职情况

报告期内，刘锦湘先生担任提名委员会主任委员、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。在2011年主要履行以下职责：

1.3.1. 提名委员会工作情况。2011年度，刘锦湘先生主持召开了1次提名委员会会议，对公司高管人员的选择标准和聘任程序进行审查并提出建议，进一步完善法人治理结构，切实履行提名委员会主任委员职责。

1.3.2. 2011年度，公司共召开了3次战略委员会，刘锦湘先生亲自出席3次，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，切实地履行战略委员会委员职责。

1.3.3. 薪酬与考核委员会工作情况。2011年度，公司共召开了3次薪酬与考核委员会，刘锦湘先生亲自出席3次，对公司高管年度履行职责情况进行审查，并对其进行年度绩效考评，指导董事会完善公司薪酬体系，切实履行薪酬与考核委员会委员职责。

1.4.2011年年报工作情况

根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制定》的规定，刘锦湘先生在公司2011年度审计过程中，认真听取了公司年度财务状况和经营情况等方面的汇报，与公司财务负责人、年审会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，督促年报工作进展，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

1.5.履行独立董事职责的其他情况

1.5.1.无提议召开董事会的情况；

1.5.2.无提议召开临时股东会的情况；

1.5.3.无在股东大会召开前公开向股东征集投票权的情况；

1.5.4.无提议聘用或解聘会计师事务所情况；

1.5.5.无聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生；

2.独立董事刘国常先生履职情况

2.1.出席董事会及股东大会情况

姓名	报告期内董事会会议召开次数					11	股东大会 召开次数	2
	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	应出席次数	
刘国常	11	7	3	1	0	否	2	

2.2.到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，刘国常先生在公司工作的时间超过10个工作日，与董事、监事、高级管理层进行交流，了解公司生产经营状况和财务状况，共同分析完善公司财务所面临的一些问题，完善相关的规章制度。并利用自己财务专业知识为公司发展和未来规划建言献策。对于需经董事会决策的重大事项，认真听取了有关人员的汇报，及时获悉公司重大事项的进程及进展情况，在董事会上发表意见行使职权，有力地促进了董事会决策的科学性和客观性。

2.3.专门委员会任职情况

报告期内，刘国常先生担任审计委员会主任委员、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。在2011年主要履行以下职责：

2.3.1.审计委员会工作情况。2011年度，刘国常先生作为审计委员会主任委员共主持召开了6次审计委员会，刘国常先生严格按照《审计委员会议事规则》

开展各项工作：对公司审计部提交的相关审计报告、续聘审计机构、审计工作总结等议案进行审议；就公司季度财务报表和年度财务报表的编制工作进行沟通讨论；对公司内审部门2011年审计工作报告和2012年审计工作计划进行审议，并要求内审部门对审计工作中发现的问题督促整改；严格审查公司内控制度及执行情况，充分发挥审计委员会的监督作用，提高公司年报信息披露质量。

2.3.2. 战略委员会工作情况。2011年度，公司共召开了3次战略委员会，刘国常先生亲自出席3次，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，切实地履行战略委员会委员职责。

2.3.3. 薪酬与考核委员会工作情况。2011年度，公司共召开了3次薪酬与考核委员会，刘国常先生亲自出席3次，对公司高管年度履行职责情况进行审查，并对其进行年度绩效考评，指导董事会完善公司薪酬体系，切实履行薪酬与考核委员会委员职责。

#### 2.4.2011年年报工作情况

根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制定》的规定，刘国常先生在公司2011年度审计过程中，认真听取了公司年度财务状况和经营情况等方面的汇报，与公司财务负责人、年审会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，督促年报工作进展，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

#### 2.5.履行独立董事职责的其他情况

2.5.1. 无提议召开董事会的情况；

2.5.2. 无提议召开临时股东会的情况；

2.5.3. 无在股东大会召开前公开向股东征集投票权的情况；

2.5.4. 无提议聘用或解聘会计师事务所情况；

2.5.5. 无聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生；

#### 3. 独立董事丑建忠先生履职情况

##### 3.1 出席董事会及股东大会情况

姓名	报告期内董事会会议召开次数					11	股东大会 召开次数	2
	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	应出席次数	

丑建忠	11	8	3	0	0	否	2
-----	----	---	---	---	---	---	---

### 3.2.到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，丑建忠先在公司工作的时间超过10个工作日，对公司进行了多次实地现场考察、沟通，了解、指导公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，为推动重大资产重组顺利完成，进行了现场调查、认真审核了相关资料。重点对公司资本运作、投资管理、财务管理、内部控制等工作以自身的投资专业知识提出了不少可行性参考意见。

### 3.3.专门委员会任职情况

报告期内，丑建忠先生担任薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员。在2011年主要履行以下职责：

3.3.1.薪酬与考核委员会工作情况。2011年度，丑建忠先生主持召开了3次薪酬与考核委员会，严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》开展工作：对公司高管年度履行职责情况进行审查，并对其进行年度绩效考评，结合公司业绩提出高管薪酬考核指标思路，指导董事会完善公司薪酬制度；同时负责对公司薪酬制度执行情况等事宜进行监督。

3.3.2. 战略委员会工作情况。2011年度，公司共召开了3次战略委员会，丑建忠先生亲自出席3次，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，切实地履行战略委员会委员职责。

3.3.3. 审计委员会工作情况。2011年度，公司共召开了6次审计委员会，丑建忠先生亲自出席6次，对公司审计部提交的相关审计报告、续聘审计机构、审计工作总结等议案进行审议；对公司的定期财务报告进行分析，对内部控制的实施情况进行监督，切实地履行审计委员会委员职责。

3.3.4. 提名委员会工作情况。2011年度，公司共召开了1次提名委员会，丑建忠先生亲自出席1次，讨论并审议了相关议案。对公司聘任高管人员进行审查并提出建议，切实地履行提名委员会委员职责。

### 3.4.2011年年报工作情况

根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制定》的规定，丑建忠先生在公司2011年度审计过程中，认真听取了公司年度财务状况和经营情况

等方面的汇报，与公司高管层、内审部门、会计师进行了沟通交流，听取相关人员的情况汇报，了解公司经营状况，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外三位独立董事相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

3.5.履行独立董事职责的其他情况

3.5.1.无提议召开董事会的情况；

3.5.2.无提议召开临时股东会的情况；

3.5.3.无在股东大会召开前公开向股东征集投票权的情况；

3.5.4.无提议聘用或解聘会计师事务所情况；

3.5.5.无聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生；

4. 独立董事谢石松先生履职情况

4.1.出席董事会及股东大会情况

姓名	报告期内董事会会议召开次数					11	股东大会 召开次数	2
	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	应出席次数	
谢石松	11	7	3	1	0	否	2	

4.2. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，谢石松先生在公司工作的时间超过10个工作日，对公司进行了多次实地现场考察、沟通，了解、指导公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道。为推动重大资产重组顺利完成，进行了现场调查、认真审核了相关资料，重点对公司治理、内部控制等方面以自身的法律专业知识提出了参考意见。

4.3.专门委员会任职情况

报告期内，谢石松先生担任战略委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员。在2011年主要履行以下职责：

4.3.1.战略委员会工作情况。2011年度，公司共召开了3次战略委员会，谢石松先生亲自出席3次，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，切实履行战略委员会委员职责。

4.3.2. 审计委员会工作情况。2011年度，公司共召开了6次审计委员会，谢

石松先生亲自出席6次，对公司审计部提交的相关审计报告、续聘审计机构、审计工作总结等议案进行审议；对公司的定期财务报告进行分析，对内部控制的实施情况进行监督，切实地履行审计委员会委员职责。

4.3.3. 提名委员会工作情况。2011年度，公司共召开了1次提名委员会，谢石松先生亲自出席1次，讨论并审议了相关议案。对公司聘任高管人员进行审查并提出建议，切实地履行提名委员会委员职责。

#### 4.4.2011年年报工作情况

根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制定》的规定，在公司2011年度审计过程中，认真听取了公司年度财务状况和经营情况等方面的汇报，与公司财务负责人、年审会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，督促年报工作进展，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

#### 4.5.履行独立董事职责的其他情况

4.5.1.无提议召开董事会的情况；

4.5.2.无提议召开临时股东会的情况；

4.5.3.无在股东大会召开前公开向股东征集投票权的情况；

4.5.4.无提议聘用或解聘会计师事务所情况；

4.5.5.无聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生；

#### (五) 报告期内独立董事发表独立意见情况

报告期内独立董事发表独立意见情况	发表独立意见时间	发表独立意见类型			
		刘锦湘	刘国常	丑建忠	谢石松
关于 2010 年度募集资金使用情况专项报告的独立意见	2011 年 4 月 9 日	同意	同意	同意	同意
关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见		同意	同意	同意	同意
关于 2011 年度日常关联交易计划的独立意见		同意	同意	同意	同意
关于 2010 年度利润分配预案的独立意见		同意	同意	同意	同意
关于公司续聘会计师事务所的独立意见		同意	同意	同意	同意
关于 2010 年度公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见	2011 年 4 月 22 日	同意	同意	同意	同意
关于《2011 年公司高级管理人员薪酬管理办法》的独立意见		同意	同意	同意	同意
关于聘任公司财务总监的独立意见		同意	同意	同意	同意

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制建设情况

#### （一）控制环境

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规、《公司章程》及证券监管的有关要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和职能部门构成的内部控制组织架构。“三会”规范运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与执行机构之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运转的法人治理结构，形成良好的内部控制环境。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会等四个专门委员会。公司董事会负责内控制度的建立健全、有效运行和风险评估，监督内部控制的有效实施和自我评价。报告期内，公司不断完善企业内部控制制度，结合公司实际情况制定了《新股申购业务实施细则》、《防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》，修订了《财务管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《总经理工作细则》等制度。

公司监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督，对董事、经理层及其他高管人员的行为和各子公司的运营状况进行监督及检查。经理层负责组织公司内部控制的日常运行，审计部负责公司内部控制执行情况的审计工作，定期检查内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，及时提出改进建议，并向董事会审计委员会报告。

公司根据实际情况设立了证券部、审计部、财务部、投资发展部、经营管理部、法律事务部、采购部、人力资源部、信息技术部、综合事务部、党群工作部等职能部门。各部门职责分工明确，在其职权范围内行使管理与服务职责。同时，公司注重企业文化建设，形成“学习、修身、团结、创新、务实”的企业文化，增强企业的凝聚力和竞争力。

#### （二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了相关的程序和措施，能够对经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续监



控，及时发现、评估公司面临的各类风险，及时采取必要的控制措施，并根据内外部环境变化进行持续改进，以保证内部控制制度正常有效运转。同时，公司风险评估逐步向子公司延伸，确保子公司经营安全。

### （三）控制活动

控制活动是公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，以达到将风险控制在可接受范围这一目标而运用相应的各种控制措施的总称。

为合理保证目标的实现，公司已在交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制等方面建立了有效的控制程序。

#### 1.交易授权控制

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

#### 2.责任分工控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

#### 3.凭证与记录控制

公司合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的分录独立比较。

#### 4.资产接触与记录使用控制

公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。如：《采购管理制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》等。财务部门建立固定资产卡片账与管理部门的设备台账、无形资产明细账与土地使用权证、房产证等权利证书进行核对等也保证了实物资产完整性。

#### 5.独立稽核控制

公司对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、固定资产、无形资产、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

#### （四）信息与沟通

公司制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，规范信息披露和投资者关系管理行为。

公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，并将重要信息及时传递给公司经理层、董事会和监事会，在信息沟通过程中发现的问题能够给予及时的处理。

公司高级管理人员根据需要参加各种行业会议进行交流，及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势。同时公司与政府和监督部门保持良好的关系，及时获悉相关产业政策、监管要求、经济形势、融资环境等外部信息。公司对所获取的外部信息，由相关部门制定恰当的策略进行应对。

公司通过文件、通知、传真、电话、电子邮件、检查调研、办公会议、呈批呈阅文件、远程财务管理系统等方式，使管理人员及时了解公司及其控股子公司的经营和风险状况，促进内部控制有效运行。内部刊物《粤传媒》为员工了解公司的动态信息提供平台，加强公司内部的交流，实现信息的有效传递。

#### （五）内部监督

公司通过设立监事会、董事会审计委员会和审计部，制定相关实施细则和制度，以完善公司治理，强化监督功能，确保对管理层有效监督和内部控制有效运行。报告期内，公司审计部门在公司董事会审计委员会的指导下，定期与不定期地对公司及分、子公司财务管理、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和检查，并对在监督检查过程中发现的问题，及时提出控制管理建议，督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，控制整体经营风险，保障公司的稳定发展。

## 二、公司内部重点控制

### 1. 信息披露的内部控制

为了进一步规范公司的信息披露行为，确保公司对外信息披露的真实性、准确性、完整性与及时性，保护公司、投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司建立了《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》和《重大信息内部报告制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效控制，明确公司重大信息的范围和内容，制定了公司各部门沟通的方式、内容、时限等相应的控制程序。公司实施信息披露责任制，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对公司年度报告信息披露责任人的问责力度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。本报告期内，公司及时、准确、完整、公平地对外披露各种信息，没有发生违反规定的事项。

## 2. 对子公司的内部控制

公司制订了《分子公司管理制度》，对分、子公司实行集权和分权相结合的管理原则。向控股子公司委派了董事、监事及重要管理人员，明确其职责权限，对高级管理人员的任免、重大投资决策、年度经营预算及考核等充分行使管理和表决权。公司根据发展战略，对分、子公司的经营方向进行了明确定位，向分、子公司下达年度经营目标，实行经营目标责任制考核管理。同时，公司定期取得分、子公司月度财务报告和管理分析报告，并根据相关规定，委托会计师事务所审计各分、子公司的财务报告。报告期内，未发生违反相关规定的事项。

## 3. 重大投资的内部控制

公司《投资管理办法》对公司对外投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定。并制定了《证券市场投资的内控制度》，进一步规范公司在证券投资方面的内部决策程序、风险控制措施、账户管理及信息披露等事宜，有效降低了投资风险。本报告期内，为适应公司未来发展战略需要和提升公司的核心竞争力和盈利能力，公司分别出资设立了广东广报投资有限公司和广东广报传媒印务有限公司，重大投资严格按照《公司章程》及上市规则等要求履行各项审批程序和信息披露义务，未有违反《上市公司内部控制指引》和《投资管理办法》的情形发生。

## 4. 募集资金的内部控制

为规范公司募集资金的管理和使用，保障投资者的利益，公司制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定，以保证募集资金的专

款专用。公司内部审计部门每季度对募集资金进行专项检查，在每个会计年度结束后全面核查了募集资金投资项目的进展情况，并在年度报告中进行了披露。本报告期内，公司不存在违反规定存储和使用募集资金的情况。

#### 5. 关联交易的内部控制

公司在《公司章程》和《关联交易管理办法》中对关联交易作了明确的规定，关联交易严格履行审核程序及信息披露工作。本报告期内，公司发生的关联交易事项均已严格执行关联交易事项审批程序，公司董事会审议的各项关联交易中，关联董事均回避表决，独立董事对上述关联交易均发表了独立意见，关联交易内容公司均在指定媒体进行披露，未有违反《上市公司内部控制指引》和《关联交易管理办法》的情形发生。

#### 6. 对外担保的内部控制

公司严格按照《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规的规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》中对公司对外担保行为的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了明确的规定。本报告期内，公司未发生对外担保事项。

### 三、内部控制薄弱环节及改进措施

公司按照中国证监会的有关规定及深圳证券交易所《内部控制指引》的相关要求，历年来逐步加强内部控制机制和内部控制制度建设，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。公司重大资产重组完成后，将对公司全面科学管理提出更高的要求，公司还需在以下方面进一步完善：

1. 以内部控制制度的有效性和控制体系的完善为重点，加强对资产管理、资金管理、重大投资项目管理及分子公司营运情况等工作的监控和检查，进一步健全制度和流程，完善内部管理。

2. 根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，继续进行全面、认真的自查提升，不断完善企业内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平。

### 四、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

公司 2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 六、内控检查监督部门设置情况和工作开展情况

监事会、董事会审计委员会、公司审计部门是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、对外投资、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见，公司内部审计部门按照监管部门要求通过会计基础规范审计和重大事项专项审计等方式对公司及下属分、子公司的内部控制情况进行监督检查，通过对公司募集资金运用的跟踪、专用账户的抽查等方式及时了解募集资金的使用与存放情况，具体内控执行情况见下表：

	是/否 不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
<b>1. 内部审计制度建立</b>		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
<b>2. 机构设置</b>		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
<b>3. 人员安排</b>		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：(1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷	是	

和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。		
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	不适用	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见	不适用	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>	相关说明	
<b>1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效</b>		
（1）说明审计委员会召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>一季度：审议通过《关于变更公司审计部负责人的议案》、《2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年业绩快报》、《2011 年度日常关联交易计划》、《2010 年度公司关联方资金往来审核报告》、《2010 年度募集资金使用情况专项报告的鉴证报告》、《2010 年度内部控制审核报告》、《中天运会计师事务所有限公司从事 2010 年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>二季度：审议通过《2011 年第一季度报告全文及正文》、《2011 年第一季度审计部工作报告》</p> <p>三季度：审议通过《2011 年半年度财务报表及附注》、《2011 年半年度审计部工作报告》</p> <p>四季度：审议《2011 年第三季度报告全文及正文》、《2011 年第三季度审计部工作报告》、《2011 年第三季度财务经营分析报告》、《关于讨论分析公司采购业务管理的内部审计报告》</p>	
（2）说明审计委员会向董事会报告内部审计工作的具体情况	<p>审计委员会审议审计部提交的《2010 年度公司关联方资金往来审核报告》、《2010 年度募集资金使用情况专项报告的鉴证报告》、《2010 年度内部控制审核报告》、《2011 年第一季度审计部工作报告》、《2011 年半年度审计部工作报告》、《2011 年第三季度审计部工作报告》、《关于讨论分析公司采购业务管理的内部审计报告》等内审报告并及时报告公司董事会。</p>	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好 2011 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，提交董事会审议。	
<b>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</b>		
（1）说明内部审计部门向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	提交了《募集资金使用情况专项审查报告》、《关于公司 2011 年度业绩快报的内部审计意见》、《公司内部控制评价报告》、《审计部工作报告》等。	
（2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审查结束后及时出具专项审查报告并提交审计委员会。	
（3）说明内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在的重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
（4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
（5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工	已提交 2011 年度内部审计工作总结和 2012 年度审计工作	

作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大事项的监督检查，及时提出相关意见。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 七、 董事会、监事会、独立董事等对内部控制自我评价报告的意见

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

根据财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律、法规和规章制度的要求，公司董事会及董事会审计委员会、公司内部审计部门对报告期内公司内部控制制度的建立、运行情况和内部控制的有效性进行全面检查。

董事会认为：报告期内，公司能按照国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，结合公司管理和发展的需要，不断建立健全内部控制体系，较好地预防、发现和纠正公司在经营管理运作中出现的问题和风险，切实提高了企业风险防范能力和规范运作水平，确保了信息披露质量；不断深化公司治理专项活动，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，公司治理结构得到进一步完善，切实保障了全体股东的利益。

公司《广东九州阳光传媒股份有限公司关于2011年度内部控制的自我评价报告》刊登在2012年4月24日的巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

### （二）独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司内部控制重点事项按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。我们认为《公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

### （三）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

2011年度，公司按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规的要求，结合公司所处行业、经营方式、资产结构等特点，建

立健全了公司治理结构和各项内部控制制度,保证了公司各项业务活动的正常开展和风险控制。

报告期内,监事会对公司内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核,认为:公司已建立了较为健全和完善的内部控制体系,各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求,公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效,保证了公司经营管理的正常进行,符合公司的实际情况,具有合理性和有效性。《内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

监事会决议刊登在2012年4月24日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。



## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。股东大会会议的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司《章程》、《股东大会议事规则》等有关规定。见证律师进行了现场见证并出具了法律意见书。会议决议公告刊登《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 一、 2010 年年度股东大会

2011 年 5 月 12 日，公司 2010 年年度股东大会在广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 5 楼 1 号会议室召开，本次股东大会采取现场投票的方式进行。

时 间	股东大会	决议/议案事项	决议公告 披露报纸	披露 日期
2011 年 5 月 12 日周四上 午 10 时	2010 年年 度股东大会	1.审议通过《2010 年度董事会工作报告》 2.审议通过《2010 年度监事会工作报告》 3.审议通过《2010 年年度报告全文及其摘要》 4.审议通过《2010 年度募集资金使用情况专项报告》 5.审议通过《2010 年度内部控制自我评价报告》 6.审议通过《2011 年度日常关联交易计划》 7.审议通过《2010 年度财务决算报告》 8.审议通过《2010 年度利润分配预案》 9.审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》	中国证券报 B015 版、 证券时报 D29 版	5 月 13 日

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

### 二、 2011 年第一次临时股东大会

2011 年 12 月 2 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 5 楼 1 号会议室召开，本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，关联股东回避了《关于公司非公开发行股份购买资产相关事宜具体方案决议有效期延长一年的议案》、《关于公司股东大会授权董事会办理非公开发行股份购买资产相关事宜的决议有效期延长一年的议案》议案的表决。

时 间	股东大会	决议/议案事项	决议公告 披露报纸	披露 日期
2011 年 12 月 2 日周五下 14:30(现场+ 网络)	2011 年第 一次临时股 东大会	1.审议通过《关于公司非公开发行股份购买资产相关 事宜具体方案决议有效期延长一年的议案》 2.审议通过《关于公司股东大会授权董事会办理非公 开发行股份购买资产相关事宜的决议有效期延长一 年的议案》 3. 通过审议《公司章程》修订案	中国证券报 A23 版、 证券时报 B3 版	12 月 3 日

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

## 第九节 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

2011 年，公司按照董事会的要求，围绕“战略、重组、经营、人才、投资”这五项重点全面展开工作，确定了公司“十二五”发展战略规划，进一步推动公司资产重组工作，积极参与文化产业的股权投资，大量引进优秀人才，并实现的经营业务的重新布局，取得了一定的成绩。

报告期内，公司实现营业收入 33,259.74 万元，比去年同期下降 1.77%；营业利润 1,568.61 万元，比去年下降 30.78%；归属于公司普通股股东的净利润 1,097.16 万元，比去年下降 34.15%；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 1,002.33 万元，比去年同期下降 31.80%。

报告期内，受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本上涨，人工成本不断上升，公司印刷业务利润有所下降；公司积极开拓的户外广告业务没有达到预期经营效果；受整体楼面翻新维护工程的影响，新闻报业培训中心经营业务受到一定的影响，导致归属于上市公司股东的净利润下降。

#### 1.1 近三年主要财务数据变动情况对比及变动原因：

单位：（人民币）元

指标名称	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	增减幅度超过 30% 的原因
营业收入	332,597,352.10	338,590,214.55	315,472,372.41	-1.77%	
利润总额	16,911,933.30	25,090,915.79	-82,032,943.52	-32.60%	报告期内，受市场经济环境的影响，纸张等原材料成本上涨，人工成本不断上升，公司印刷业务利润有所下降；公司积极开拓的户外广告业务没有达到预期经营效果；受整体楼面翻新维护工程的影响，新闻报业培训中心经营业务受到一定的影响，导致利润总额下降。
归属于上市公司股东的净利润	10,971,571.63	16,660,250.03	-93,358,836.13	-34.15%	报告期内，由于利润总额有所下降，导致归属于上市公司股东的净利润下降。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,023,274.27	14,696,887.17	2,035,404.27	-31.80%	报告期内，由于利润总额有所下降，导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降

经营活动产生的现金流量净额	-8,715,343.04	81,896,883.54	25,764,423.28	-110.64%	报告期内，公司一方面按合同规定预付纸张供应商货款增加，本期到期的票据结算业务增加，支付给职工的薪酬、社保费用等同比上涨，本期支付的企业所得税较上期增加；另一方面上期回收2009年支付的公明景业委托贷款合同纠纷的诉讼保全费，本期无此事项。
---------------	---------------	---------------	---------------	----------	--

单位：（人民币）元

指标名称	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减（%）	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	1,406,201,138.75	1,402,524,210.25	1,385,664,316.42	0.26%	-
所有者权益（或股东权益，不含少数股东权益）	1,207,866,251.74	1,207,309,593.55	1,197,652,580.79	0.05%	-
股本	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00	0.00%	-

### 1.2 近三年主要财务指标情况对比表：

指标名称	2011 年	2010 年	2009 年
资产负债率	13.98%	13.70%	13.34%
流动比率	3.45	4.06	3.97
速动比率	2.97	3.82	3.73
利息保障倍数	-	-	-
应收账款周转率	1.57	1.68	1.45
存货周转率	5.67	5.76	4.67

说明：近三年财务指标数据展示：

（1）偿债能力方面，除公司利息保障倍数由于公司报告期无贷款及相应利息支出而无指标值外，公司资产负债率、流动比率、速动比率近三年无大的波动，偿债能力维持在一个较高的水平。

（2）经营效率方面，一方面，公司努力开拓市场、应收账款平均余额较上年有所增加，应收账款的周转速度本年略有下降。另一方面，公司存货的平均储备量比去年有所上升，营业成本同比上升，存货周转率基本持平。

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

### 1.3 近三年非经常性损益情况对比表：

单位：（人民币）元

项 目	注	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益		-83,609.63	-100,535.90	-75,372.46
计入当期损益的政府补助	1	1,480,470.00	1,936,605.00	2,464,679.00
除同本公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2	-132,360.89	-	6,350,498.19
对外委托贷款取得的收益	3	-	-	1,208,025.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4	220,500.00	141,750.00	804,825.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5	-	-	-106,174,839.23
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6	-170,980.17	594,997.06	3,375,528.90
合计		1,314,019.31	2,572,816.16	-92,046,655.60

注：本年确认政府补贴收入 148.05 万元，其中广州从化市财政局税收补贴 118.05 万元、广东省财政厅文化产业专项发展基金 25 万元、广州民营科技园奖励 5 万元。2011 年较上年减少 23.55%，主要是一方面，2010 年收到广州市文化局文化企业出口奖励 100 万元，本年无此项；另一方面，本年收到广州从化市财政局税收补贴增加 59.39 万元。

2. 报告期内公司主营业务及其经营情况

2.1 主营业务范围

本公司主要经营范围为：设计、制作、代理各类广告，印刷出版物，销售书报刊等。

2.2 主营业务分行业、产品、地区经营情况

2.2.1 分行业或分产品经营情况

单位：（人民币）元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
印刷	286,747,285.88	265,987,967.99	7.24%	1.55%	6.74%	-4.52%
广告	27,320,932.02	6,672,953.53	75.58%	0.22%	281.75%	-18.01%
旅店服务业	2,925,272.90	843,904.35	71.96%	-76.24%	-76.24%	-1.95%
图书音像销售等	5,668,867.74	3,030,437.11	46.54%	-8.76%	-14.45%	3.56
合计	322,662,358.54	276,535,262.98	14.29%	-1.67%	7.31%	-7.18%

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，本年保持了商业印刷的市场份额并有所增长，营业收入同比上升1.55%；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4.52个百分点。

广告业务：报告期内，公司实现广告代理收入2,732.09万元，比去年同期增加0.22%，公司积极开拓的户外广告业务但是没有达到预期经营效果，广告业务毛利率同比减少18.01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，新闻报业培训中心经营业务受到较大的影响，营业收入同比去年下降76.24%，毛利率同比减少1.95个百分点。

图书音像销售等：报告期内，公司针对图书连锁业务市场竞争剧烈的状况，对相关业务进行整改收缩，精简机构、大力压缩成本，营业收入下降8.76%，毛利率同比上升3.56个百分点。

2.2.2 分地区经营情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南	316,632,122.61	-1.66%
华东	6,030,235.93	-2.86%
合计	322,662,358.54	-1.77%

华东地区营业收入减少，主要受《第一财经日报》报告期内降低了纸张购买量的影响。

### 2.2.3 主要供应商、客户情况

#### 2.2.3.1 公司近三年前五名供应商采购情况如下：

单位：（人民币）元

年度	前 5 名供应商采购金额	年度采购总额	占比
2011 年	104,712,239.73	202,492,457.64	51.71%
2010 年	114,781,167.75	325,267,181.70	35.28%
2009 年	88,107,404.58	193,408,542.99	45.56%
合计	307,600,812.06	721,168,182.33	42.65%

#### 2.2.3.2 公司近三年前五名客户销售情况如下：

单位：（人民币）元

年度	前 5 名客户销售金额	年度销售收入总额	占比
2011 年	117,852,707.47	332,597,352.10	35.43%
2010 年	112,537,975.65	328,170,193.80	34.29%
2009 年	100,038,872.01	308,503,570.96	32.42%
合计	253,728,996.51	959,336,123.30	26.45%

### 3. 报告期内公司财务数据和资产构成情况

#### 3.1 报告期内公司资产构成及其变化原因说明

单位：（人民币）元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		比重增减 (%)	金额同比 增减(%)
	金额	占总资产比 重(%)	金额	占总资产比 重(%)		
应收账款	137,803,870.95	9.80%	119,248,870.54	8.50%	1.30%	15.56%
预付账款	13,943,476.07	0.99%	1,455,120.04	0.10%	0.89%	858.24%
其他应收款	24,259,408.58	1.73%	25,620,437.87	1.83%	-0.10%	-5.31%
存货	53,686,563.36	3.82%	44,653,702.00	3.18%	0.64%	20.23%
长期股权投资	112,704,138.14	8.01%	102,370,597.20	7.30%	0.72%	10.09%
投资性房地产	55,528,481.26	3.94%	56,811,559.90	4.05%	-0.11%	-2.26%
固定资产	514,534,752.34	36.59%	443,119,069.89	31.59%	5.00%	16.12%
在建工程	1,350,000.00	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	100.00%
无形资产	41,251,570.79	2.93%	15,044,737.07	1.07%	1.86%	174.19%
长期待摊费用	450,399.98	0.03%	802,449.77	0.06%	-0.03%	-43.87%
递延所得税资产	8,111,862.30	0.58%	7,582,788.68	0.54%	0.04%	6.98%
应付票据	17,318,320.44	1.23%	23,503,619.66	1.68%	-0.45%	-26.32%
应交税费	3,437,921.23	0.24%	6,228,277.58	0.44%	-0.20%	-44.80%
应付利息	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	-
其他应付款	12,418,822.41	0.88%	11,038,558.93	0.79%	0.09%	12.23%
其他流动负债	7,856,860.63	0.56%	1,168,865.40	0.08%	0.48%	572.18%
一年内到期的非流 动负债	46,952.88	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	100.00%
未分配利润	213,126,522.02	15.16%	213,402,237.17	15.22%	-0.06%	-0.13%

3.1.1 报告期末，公司预付账款占总资产的0.99%，比重比去年增加0.89个百分点，总额同比上升858.24%，主要是报告期内为降低采购成本，预付纸张供应商的货款。

3.1.2 报告期末，公司在建工程占总资产的0.10%，比重比去年年末增加0.10个百分点，总额同比上升100.00%，主要是公司购进需要安装的生产用设备。

3.1.3 报告期末，公司无形资产占总资产的 2.93%，比重比去年年末增加1.86个百分点，总额同比上升174.19%，主要是公司本期增加了土地使用权所致。

3.1.4 报告期末，公司长期待摊费用占总资产的0.03%，比重比去年年末减少0.03个百分点，总额同比下降43.87%，主要是公司按照会计政策摊销长期待摊费用所致。

3.1.5 报告期末，公司应交税费占总资产的0.24%，比去年年末减少0.20个百分点，总额同比下降44.80%，主要是报告期末公司计提未付的企业所得税及增值税同比减少。

3.1.6 报告期末，公司其他负债余额为785.69万元，占总资产比重0.55个百分点，总额同比上升572.18%，主要是公司已计提尚未支付的租金费用所致。

### 3.2 主要费用同比变化情况说明

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年	2010 年	变动比例	2009 年
资产减值损失	-2,533,958.24	7,867,784.35	-132.21%	135,465,883.09
销售费用	15,033,692.25	19,027,029.85	-20.99%	20,200,669.71
管理费用	35,566,843.78	35,272,319.27	0.84%	41,042,525.03
财务费用	-10,584,544.02	-9,021,274.86	17.35%	-8,203,376.74
投资收益	2,792,911.26	1,297,908.21	115.19%	29,092,936.99
所得税	6,110,441.24	8,523,925.96	-28.31%	11,519,072.20

3.2.1 报告期本公司资产减值损失同比下降132.21%，主要是本期公司根据会计政策计提相应的资产减值损失。

3.2.2 报告期本公司投资收益同比上升115.19%，主要是根据参股公司华美洁具的董事会分配决议，华美洁具投资收益相应增加。

3.2.3 报告期本公司所得税费用同比下降28.31%，主要是当期所得税费用同比下降所致。

### 3.3 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项 目		2011 年	2010 年	变动比例
经营活动产生的现金净增加额	1	-8,715,343.04	81,896,883.54	-110.64%
投资活动产生的现金净增加额	2	-127,947,361.86	8,372,998.49	-1,626.09%

筹资活动产生的现金净增加额	3	-10,536,370.48	-6,649,477.28	-58.45%
现金及现金等价物净增加额		-147,199,075.38	83,620,404.75	-276.03%

3.3.1 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降110.64%，一方面，公司按合同规定预付纸张供应商货款增加，本期到期的票据结算业务增加，支付给职工的薪酬、社保费用等同比上涨，本期支付的企业所得税较上期增加；另一方面上期回收2009年支付的公明景业委托贷款合同纠纷的诉讼保全费，本期无此事项。

3.3.2 投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅下降1,626.09%，主要是本期公司拍得原公明景业资产12,171.12万元所致。

3.3.3 筹资活动产生的现金净流出比上年同期增加58.45%，主要是本期支付的现金股利较去年同期增加所致。

上述因素综合影响致使公司现金及现金等价物净增加额比上年同期减少23,081.95万元，下降276.03%。

#### 4. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	所占股份	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州大洋文化连锁店有限公司	97.14%	17,500	16,406.95	12,081.75	884.12	-715.08
广州大洋广告有限公司	90.00%	150	16,607.76	7,320.14	2,788.99	1,027.63
广东广报投资有限公司	100%	5,000	5,011.62	5,008.69	0.00	8.69
广东广报传媒印务有限公司	100%	1,000	1,002.43	974.57	0.00	-25.43
华美洁具有限公司	32.42%	美元 1,460	19,532.19	13,785.72	13,633.47	480.65

4.1 广州大洋文化连锁店有限公司主要经营范围：零售：书报刊（持许可证经营）；批发、零售：国内版图书、期刊；代理自制广告的发布业务。报告期内，大洋文化连锁店有限公司营业收入884.12万元，同比下降57.54%，亏损715.08万元，同比增亏263.07万元。其中：图书销售等业务营业收入572.07万元，同比下降30.42%，净利润33.97万元，同比减亏52.20万元；旅店服务等业务营业收入312.05万元，同比下降74.65%，亏损749.06万元，同比增亏315.21万元。一方面，书报刊业务继续实施整顿收缩亏损铺面的策略；另外一方面，受新闻报业培训中心整体装修工程影响，酒店业务收入同比大幅下降，导致利润下降。

4.2 广州大洋广告有限公司主要经营范围：设计、制作各类广告，代理自制广告的发布业务。报告期内，大洋广告有限公司营业收入2,788.99万元，同比上升8.21%，净利润1,027.63万元，同比下降17.25%。



4.3 华美洁具有限公司经营范围：生产和经营高级卫生洁具及其塑料、五金配件、浴缸等。报告期内，华美洁具有限公司实现营业收入13,633.47万元，净利润480.65万元，较去年同期下降59.80%。主要是华美洁具公司出口收入下降，燃料、人工等营业成本上涨幅度较大，而产品价格调整迟缓于成本的上涨。

4.4 广东广报投资有限公司主要经营范围：利用自有资金进行对外投资。报告期内，出资800万元参股西安地铁新报传媒有限公司，2011年实现净利润8.69万元。

4.5 广东广报传媒印务有限公司主要经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（凭有效许可证经营）；印刷品设计、制作；设计、制作、代理、发布给类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。报告期内，广东广报传媒印务有限公司未投入生产，净利润-25.43万元。

#### 4.4 本年取得和处置子公司的情况

报告期内，公司新增2家控股子公司，注销1家控股子公司。

4.4.1.增加的控股子公司分别为广东广报投资有限公司和广东广报传媒印务有限公司。

(1) 广东广报投资有限公司成立于2011年9月7日，注册资本人民币 5,000万元，全部以自有资金出资，占投资公司注册资本的100%，经营范围为利用自有资金进行对外投资（法律、法规禁止对外投资的项目除外）。作为公司未来战略发展的需要，通过股权投资、财务投资的方式进一步整合公司的相关产业，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

具体内容详见刊登在2011年9月9日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公司公告。

(2) 广东广报传媒印务有限公司成立于2011年11月28日，注册资本人民币 1,000万元，全部以自有资金出资，占投资公司注册资本的100%。经营范围为出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（凭有效许可证经营）；印刷品设计、制作；设计、制作、代理、发布各类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。

具体内容详见刊登在2012年1月7日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公司公告。

经公司第七届董事会第十九次会议同意将清远竞得土地、地上建筑物、构筑物及厂区绿化及土地附属房屋等固定资产共计6521.28万元注入至广东广报传媒

印务有限公司（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3925.28万元）。

具体内容详见刊登在2012年1月18日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公司公告。

#### 4.4.2.注销了控股子公司广州市聚文传播广告有限公司。

广州市聚文传播广告有限公司成立于2007年4月4日，注册资本60万元，公司与广州时代和诚广告有限公司（原“广州市信霖商务策划服务有限公司”）分别持有广州市聚文传播广告有限公司50%的股权。鉴于广州市聚文传播广告有限公司已处于歇业停止状态，公司为进一步整合现有资源，提高管理效率，董事会同意注销该公司，并授权经营班子按照国家相关规定办理有关注销的手续。公司已于2011年11月28日收到广州市工商行政管理局核发《企业核准注销登记通知书》，准予子公司广州市聚文传播广告有限公司注销工商登记。广州市聚文传播广告有限公司的注销未对公司的生产经营产生重大影响。

具体内容详见刊登在2011年12月21日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公司公告。

### 5. 股权投资

报告期内，公司授权全资子公司广东广报投资有限公司与西安日报社等五家法人单位共同出资设立西安地铁新报传媒有限公司，注册资金3000万元。广东广报投资有限公司出资800万元，股权比例26.67%，为西安地铁新报传媒有限公司的第二大股东。西安地铁新报传媒有限公司在西安地铁运营区域拥有唯一的纸媒（含报纸、杂志、DM等各种纸质媒体）出版发行权，承担以地铁报刊为主的出版发行和广告运营及地铁文化的宣传推广及品牌建设。

具体内容详见刊登在2011年11月16日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公司公告。

### 6. 上年经营计划实际完成情况

#### 6.1 募集资金投入计划完成情况

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

(1) 公司募集资金技术改造项目之一的印报厂扩建项目全部工程在2008年9月已正式完工投产，总产能比项目实施前提升30%以上，为公司印报业务的发展

提供了保障。截至2011年12月31日，该项目一直处于正常运行状态，但受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。

(2) 近年来公司面临商业印刷业务产能不足、毛利率偏低等问题，以及2011年公司处于重大资产重组过渡期，对商业印刷扩建技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划，对该项目如何实施进行重新论证。2011年度对商业印刷扩建技术改造项目未进行投入。

(3) 受网络和新媒体带来的冲击，公司在2008年初开始投入增加的书报刊销售网点经营效果不理想，2011年度对增加连锁经营网点技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划，对该项目进行重新论证。

## 6.2 年度关联计划完成情况

2011年度公司基本完成年度关联计划。具体情况如下：

单位：（人民币）万元

关联交易类别	关联人	2011年预计金额 (万元)	2011年实际金额 (万元)
向关联人提供劳务	广州日报社及其附属企业	7,000.00	7,780.36
	广州日报社及其附属企业	250.00	24.82
	广州日报社	40.00	28.55
	小计	7,290.00	7,833.73
接受关联人提供的劳务	广州日报社及其附属企业	100.00	192.78
	小计	100.00	192.78
接受关联人委托代为销售其 产品、商品	广州日报社及其附属企业	2,676.00	2,716.67
	小计	2,676.00	2,716.67
合计		10,066.00	10,743.18

## 7. 采用公允价值计量的报表项目

报告期内，公司采用公允价值计量的报表项目为“交易性金融资产”项目。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1. 公司所处行业的发展趋势

2011年，党的十七届六中全会出台了《中共中央关于深化文化体制改革推动

社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，从全局和战略的高度，对完善促进文化改革发展的政策保障机制提出了明确要求。继续深化文化体制改革，以推动社会主义文化大发展大繁荣的会议精神，为文化产业改革的纵深推进带来了新的政策优势和战略机遇；也为公司未来发展带来了前所未有的动力和机遇。

公司在2012年实施完成重大资产重组之后，公司的主营业务包括广告经营、印刷、新媒体经营、书报刊发行、销售连锁经营等业务。传统业务平面广告和报纸印刷业务由于宏观政策和成本原因，未来发展趋势放缓。同时随着商品经济的快速发展，商业印刷迎来更多的发展机遇，商业印刷总量市场会持续增长。另外新媒体业务将面临着巨大机遇，互联网和手机作为一种新的内容传播渠道，具有实时快捷、参与互动、定位精确、大容量等独特优势。大力发展新媒体文化产业，是新兴文化产业发展的必然要求。

## 2. 公司发展战略

2012年是公司的重大资产重组实施之年，重组之后，粤传媒将迎来了重大的历史机遇和战略转变。公司将在“学习、修身、团结、创新、务实”的企业文化的引领下，以科学发展观为指导，以人为本，共创共享，以媒为本，多元多赢，建立了把粤传媒打造成华南领先、中国一流和世界知名具有核心竞争力的媒体服务运营商和文化产业战略投资者的战略目标。依照战略目标指引的方向，公司将重点做好以下五项工作。

### (1) 实施资产重组，促进各方融合

公司将于2012年完成重组实施工作，既获得有史以来难得的发展机遇，又面临严峻的经营挑战。重组之后，观念的撞击、机制的磨合、运作的规范、人才的标准、作风的考验等等，对于新老粤传媒人来说都是前所未有的新课题。公司将从各方面尽快整合，融合，为进一步实现公司战略目标夯实基础。

### (2) 巩固扩大传统业务，开拓发展新增长点

进一步提高企业现有经营业务的市场占有率。一方面要使现有的亏损实体彻底扭亏为盈，达到全面盈利；另一方面要夯实基础，打好根基，稳扎稳打，实现印刷、广告等传统文化产业板块规模增量。

重组之后的广告业务、报刊发行、新媒体业务将成为公司新增的经营板块，也是具有巨大增长空间的板块，公司将适应新的经营需要，抓好系列报刊、尤其是新媒体的经营发展；另外充分利用好上市公司平台，大力发展文化产业，积极

寻找新的经济增长点。

(3) 持续推进内控治理，打造规范传媒企业

公司将在董事会的重点关注下，继续进一步加强法人治理结构，完善规范上市公司内控体系；同时加强对分子公司的规范治理，根据监管部门的要求，以上市公司的标准为分子公司建立完善的管控制度。从战略、投资、财务、经营等多个方面分别建立上下一致和贯通的规章制度体系做到分子公司治理的“规范化”、“专业化”、“自主化”。

(4) 加大学习培训力度，塑造学习型企业文化

坚定不移地推进学习型组织建设，打造学习的粤传媒。要继续开展“创争”活动，脚踏实地抓学习，提高学习力。并且真正做到学以致用，做到学、思、悟、行，将所学所思所悟用于行动，用于工作的提升、工作方法的改进上，使学习工作化，工作学习化。

(5) 坚持人才战略发展，打造高效管理团队

通过学习及一系列人事制度的体制、机制的创新，选拔一支“德才兼备，又红又专，精干顶用，年富力强，能打胜仗”的中高层管理队伍；培养一批“政治强，作风硬，纪律严，业务精，团结好，年纪轻”的各级管理人员；建设一支“想干事，会干事，干成事，不出事”的员工队伍。

### 3. 新年度的经营计划

2012年，在重大资产重组完成后，公司将借助政策优势和重组契机实现一个质的飞跃，在资产实力、企业规模、盈利能力、产业布局、人才储备等都将更上一个台阶，实现规模整合、业务整合、人才整合，借助品牌优势，进一步打造公司的品牌形象；公司将集广告、印刷、发行、书报刊经营、新媒体等业务于一身，挖掘内部潜力，实现资源整合与业务联动，增强盈利能力。

(1) 广告业务稳定发展，瞄准全媒体新目标

公司承继广州日报社多年积累的内容优势、市场品牌和影响力以及在华南地区的竞争优势，《广州日报》广告收入连续多年荣获国内平面媒体第一名，未来公司将力求保持稳定趋势。另外加强在新媒体广告业务上的投入，使传统媒体广告和新兴媒体广告紧密结合，优势互补，显现协同效应，经营规模和盈利能力均有质的提高，竞争能力进一步加强。

(2) 印刷业务规模加大，多渠道提升盈利能力

公司重组完成之后，广州日报下属的印务中心将进入公司，印务中心拥有目前世界最先进的生产线，包括从德国和瑞士引进的7条世界一流水平的报纸印刷设备，以及配套的一系列辅助生产系统，完成了报纸生产流程全过程的自动化，最大印刷能力达到654万对开张/小时，其印刷能力已连续10年保持全国第一，同时也是亚洲地区规模最大的印刷厂之一，公司印报规模将有着大幅度提升。公司在拓展报纸印刷业务的同时，扩大商业印刷业务规模，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，打造全省、全国连锁的印刷经营品牌。

### （3）发行网络高效发展，寻求新利润增长点

公司的发行业务主要为广报系的《广州日报》、《羊城地铁报》、《老人报》、《广州文摘报》等，以及非广报系的《参考消息》、《知音》、《故事会》、《周末画报》等总计40余种报纸期刊提供发行服务。发行队伍采取多渠道发行的模式，形成了广州、珠三角乃至广东地区大规模的、高效的、覆盖率高的发行网络。2012年，公司在服务于主业（报刊、杂志）的发行投递业务外，将利用自办发行网络的优势资源，为读者提供增值服务，以网络销售、物流配送为主体，与DM广告、商务网站物流配送、演出票务配送等新兴产业相结合经营，从而最大程度地发挥其发行网络的优势，创造新的利润增长点。

### （4）利用品牌优势 打造明星报刊

重组之后，公司拥有文化生活、娱乐资讯类报刊《羊城地铁报》、《老人报》、《舞台与银幕》等13个系列报刊，未来公司将利用《广州日报》的品牌优势，整合资源，加大报刊发布、经营力度，将根据市场需求，把受众渠道广、发行量大的有关报刊做大做强，打造“明星”报刊，逐渐淘汰发行量小，市场和读者需求不大，不适应市场发展的报刊。

### （5）巩固新媒体竞争优势，积极布局新领域

2012年，公司将一方面继续围绕媒体企业在区域内容、资讯服务、用户基础及营销资源方面的资源优势，依托大洋网平台打造华南区域内最强势的生活资讯服务门户，另一方面也将在移动互联网、新型终端、电子商务、新兴数字媒体形态、新型业务模式等领域内积极布局，并大力拓展新媒体业务的外部合作，以参股、并购、孵化等方式参与新媒体市场竞争，促进新媒体业务的加速发展。

### （6）传媒投资发展计划

基于本公司人才贮备、资金充足等优势，借助资本市场力量，开拓传媒类投资机会，培育新的利润增长点。在成功运作了西安地铁报之后，将持续关注新兴文化产业领域的投资项目，寻求和培育新的增长点。

### （三）资金需求和使用计划

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

### （四）公司面临的主要风险及应对工作思路

1.新增业务的整合风险。重大资产重组完成后，公司主营业务将在原有的广告代理、印刷、书报刊销售等的基础上增加广告经营、报刊经营、报纸发行、新媒体经营等业务。本次重组在为公司带来新的盈利增长点及发展空间的同时，也对公司的运营管理能力带来了一定的挑战，公司将就未来如何梳理各业务之间的关系，对各业务进行优势整合等课题研究及实施。

2.经营风险。由于采编与经营“两分开”的行业政策，采编业务不在上市公司运营，对公司广告、报刊发行等业务发展将带来一定的经营风险。公司现有主业属市场竞争性行业，随着报告期内生产成本和人工成本的进一步提高，以及宏观调控政策的影响，面临着更加激烈的市场竞争态势。公司将在印刷业方面采取拓宽整合之路，在保证报纸印刷产能充足满足需求的基础上，进一步扩大商业印刷的市场渠道，提升商业印刷的市场竞争力，打造华南领先的印刷板块；在广告业方面，探索新的经营领域，在传统的广告代理业务之上，进一步探索户外广告赢利模式；同时公司将大量引入专业化市场化经营人才，为推进公司战略目标实施配以完善的市场激励制度。

3.投资风险。公司着力发展文化产业，选择合适项目投资，基于新投入与磨合存在一定的过程，投资实施存在一定风险。公司将根据发展战略需要，进一步做好规避风险工作，在项目投资前充分论证项目可行性，在项目实施期充分参与项目决策和治理工作，促进项目良性发展，实现投资回报最大化。

## 二、 报告期内公司募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会 2007 年 10 月 18 日证监发行字（2007）361 号文批准，我公司于 2007 年 11 月 5 日以向公司控股股东及公司代办股份转让系统

流通股股东定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股 7000 万股，每股发行价为 7.49 元，共募集资金 52,430 万元，扣除承销费等发行所需费用计 3,350 万元后实际募集资金净额为 49,080 万元。该募集资金已于 2007 年 11 月 9 日止全部到位。该募集资金业经立信羊城会计师事务所有限公司验证并出具（2007）羊验字 11854 号《验资报告》。截至 2011 年 12 月 31 日，累计使用募集资金总额 26,630.97 万元，募集资金余额为 24,751.42 万元。

(一) 招股说明书说明的项目投资用途：

单位：（人民币）万元

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

(二) 2011 年度募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

本次募集资金总额：49,080.00						报告期内投入募集资金总额：0.00						
变更用途的募集资金总额：0.00						已累计投入募集资金总额：26,630.97						
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	15,000.00	0	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	100.00%	2008年9月	495.10	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000.00	0	15,000.00	0.00	0.00	-15,000.00	0.00%	开始投入后1年内	0	尚未投入	否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500.00	0	7,500.00	0.00	50.97	-7,449.03	0.68%	开始投入后3年内	0	尚未完成投入	否
合计		37,500	0	37,500	0	15,050.97	-22,449.03	-	-	495.10	-	-
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，主要原因是近年来公司面临商业印刷业务产能不足、毛利率偏低等问题，以及 2011 年公司处于重大资产重组过渡期，对商业印刷扩建技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划，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，主要原因是受网络和新媒体带来的冲击，公司在 2008 年初开											



	始投入增加的书报刊销售网点经营效果不理想, 2011 年度对增加连锁经营网点技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划, 对该项目进行重新论证。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据本公司 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。本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《关于广东九州阳光传媒股份有限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.根据本公司 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.根据本公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议, 决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金, 使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日, 相关流动资金已补充完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	印报厂扩建技术改造项目未达到预计效益, 主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因, 受市场需求的影响业务量不足, 产能未得到充分利用。

(三) 报告期内, 公司没有发生变更募集资金投资项目的情况。

### 三、 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正事项。

### 四、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内, 公司董事会共召开了十一次会议, 具体情况如下:

序号	时间	董事会	决议内容	董事出席情况
1	2011 年 4 月 9 日	第 7 届董事会第 8 次会议	1.审议通过《2010 年度总经理工作报告》 2.审议通过《2010 年度董事会工作报告》 3.审议通过《2010 年年度报告全文及其摘要》 4.审议通过《审计委员会<关于 2010 年度财务报告的审计意见>及<关于中天运会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作总结的报告>的议案》 5.审议通过《2010 年度财务决算报告》 6.审议通过《2010 年度募集资金使用情况专项报告》	应到 9 人, 实到 8 人, (独董刘锦湘因公务未能出席, 全权委托谢石松先生行使表决权)

			<p>7.审议通过《2010年度内部控制自我评价报告》</p> <p>9.审议通过《2011年度日常关联交易计划》</p> <p>10.审议通过《2010年度利润分配预案》</p> <p>11.审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》</p> <p>12.审议通过《关于公司向交通银行海珠支行申请综合授信额度的议案》</p> <p>13.审议通过《关于变更公司审计部负责人的议案》</p> <p>14.审议通过《关于变更公司证券事务代表的议案》</p> <p>15.审议通过《公司举行2010年度业绩报告网上说明会的通知》</p> <p>16.审议通过《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》</p>	
2	2011年4月22日	第7届董事会第9次会议	<p>1.审议通过《2011年第一季度报告全文及正文》</p> <p>2.审议通过《2011年广东九州阳光传媒股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》</p> <p>3.审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》</p> <p>4.审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》</p>	应到9人，实到9人
3	2011年6月20日(通讯表决)	第7届董事会第10次会议	审议通过《关于注销子公司广州市聚文传播广告有限公司的议案》	应到9人，实到9人
4	2011年7月24日	第7届董事会第11次会议	<p>1.审议通过《关于设立投资公司议案》</p> <p>2.审议通过《关于增加〈建北大厦租赁合同〉承租主体的议案》</p> <p>3.审议通过《关于修订公司〈信息披露管理办法〉的议案》</p> <p>4.审议通过《关于修订公司〈重大信息内部报告制度〉的议案》</p> <p>5.审议通过《关于制定公司〈防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度〉的议案》</p> <p>6.审议通过《关于公司参与公明景业拍卖资产竞拍议案》</p>	应到9人，实到8人，（独董谢石松因出国未能出席，全权委托刘锦湘先生行使表决权
5	2011年8月19日周一	第7届董事会第12次会议	审议通过《2011年半年度报告全文及摘要》	应到9人，实到9人
6	2011年9月4日周日	第7届董事会第13次会议	审议通过《关于全资子公司拟参股设立西安地铁新报传媒有限公司》的议案	应到9人，实到8人，（独董刘国常因出差未能出席，全权委托丑建忠先生行使表决权
7	2011年9月28日周三(通讯表决)	第7届董事会第14次会议	审议通过《关于公司内部控制规则落实情况自查及整改计划的议案》	
8	2011年10月12日周三	第7届董事会第15次会议	审议通过《关于公司变更注册地址的议案》	应到9人，实到9人
9	2011年10月19日周三(通讯表决)	第7届董事会第16次会议	<p>1.审议通过《2011年第三季度报告全文及正文》</p> <p>2.审议通过《关于修订〈财务管理制度〉的议案》</p>	
10	2011年10月	第7届董事会	1.审议通过《关于出资设立全资子公司的议案》	应到9人，实到9人

	24 日 周一	会第 17 次 会议	2.审议通过《关于同意欧阳锡明先生、骆建基先生申请辞去公司副总经理的职务的议案》	人
11	2011 年 11 月 15 日 周二	第 7 届董事 会第 18 次 会议	1.审议通过《关于新增公司职能部门的议案》 2.审议通过《关于控股子公司开展社区高清灯箱广告独家代理事宜的议案》 3.审议通过《公司章程》修订案 4.审议通过《关于公司非公开发行股份购买资产相关事宜具体方案决议有效期延长一年的议案》 5.审议通过《关于公司股东大会授权董事会办理非公开发行股份购买资产相关事宜的决议有效期延长一年的议案》 6.审议通过《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》	应到 9 人，实到 8 人，（独董刘锦湘因出差未能出席，全权委托丑建忠先生行使表决权

注：上述董事会决议的内容均已刊登在《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

### （二） 董事会对股东大会决议的执行情况

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

1. 2010年度利润分配方案执行情况：根据2011年5月12日召开的2010年年度股东大会决议，以公司现有总股本350,161,864股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.30元（含税），公司于2011年6月10日实施完毕。

2. 根据2010年年度股东大会决议，董事会已续聘任中天运会计师事务所有限公司为公司2011年度财务报告审计机构。

3. 根据 2011 年第一次临时股东大会决议，股东大会授权董事会办理公司非公开发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易具体事宜有效期延期一年至 2012 年 12 月 23 日，相关工作正在按程序进行办理中。2011 年 10 月 19 日，关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过。2012 年 4 月 5 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431 号），核准公司向广州传媒控股有限公司发行 341,840,776 股股份购买相关资产。公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，实施本次重大资产重组事项，并及时履行相关信息披露义务。

### （三） 董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中3名独立董事，主任委员由会计专业的独立董事刘国常教授担任。

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

1. 审阅了公司财务部提交的2011年度财务报表及财务会计报表说明，审计委员会按照相关会计准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注，审计委员会通过实地考察和询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及会议纪要、公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，审计委员会认为：公司编制的会计报表的有关数据基本反映了公司截止2011年12月31日的财务状况和2011年度的生产经营成果，同意按此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。

2. 审计委员会于2012年1月5日，与负责公司年度审计工作的中天运会计师事务所有限公司注册会计师召开了年报审计工作的事前沟通会议，本次会议对年审会计师制定的审计工作计划，包括现场审计时间安排、人员分工、审计策略、重点关注事项等方面进行了充分的沟通。

3. 在年审注册会计师进行现场审计的过程中，委托公司内审部全程跟进，积极配合年报审计工作的开展，对于发现的问题，及时向审计委员会报告。现场审计工作结束后，审计委员会于2012年2月23日与年审注册会计师进行了事中沟通，听取了年审注册会计师的审计情况汇报及内审部对审计建议事项的意见，要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处理，按照证监会的相关规定披露公司信息。同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

4. 2012年4月20日，审计委员会对年审会计师出具的年度审计报告定稿进行了审议，认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止2011年末的财务状况和2011年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议；同意以此财务报表为基础编制公司2011年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事会会议审议。

5. 在中天运会计师事务所有限公司审核公司2011年度审计报告和其他年报相关资料定稿后，董事会审计委员会召开会议，对中天运会计师事务所有限公司

从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度报告、下年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成决议。

6. 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，审议通过《关于变更公司审计部负责人的议案》、《公司2011年度预算工作报告》、《公司2010年业绩快报》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度日常关联交易计划》、《2010年度公司关联方资金往来审核报告》、《2010年度募集资金使用情况专项报告的鉴证报告》、《2010年度内部控制审核报告》、《中天运会计师事务所有限公司从事2010年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2011年第一季度报告全文及正文》、《2011年第一季度审计部工作报告》、2011年半年度财务报表及附注、《2011年半年度审计部工作报告》、《2011年第三季度报告全文及正文》、《2011年第三季度审计部工作报告》、《2011年第三季度财务经营分析报告》、《关于讨论分析公司采购业务管理的内部审计报告》等议案，形成决议并提交董事会。

#### （四） 董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，主任委员由独立董事丑建忠教授担任。

薪酬与考核委员严格遵照根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内，薪酬与考核委员会召开了3次会议，讨论并审议了《2010年度高级管理人员述职报告》、《2011年高级管理人员薪酬管理办法》、《公司各经营实体负责人述职报告》等议案。

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

#### （五） 董事会战略委员会履职情况

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

战略委员会认真遵照《战略委员会议事规则》进行工作，对公司长期发展战略规划进行研究、资产经营项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会召开了3次会议，听取了公司各经营实体的专题汇报，进行

了充分讨论并提出针对性的建议。

(六) 董事会提名委员会履职情况

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

提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会召开了 1 次会议，讨论审议《关于聘任公司财务总监的议案》等议案。

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

五、 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所有限公司审计：公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 10,971,571.63 元，提取法定盈余公积 742,430.86 元，支付 2010 年年度分配利润 10,504,855.92 元，加上年初未分配利润 213,402,237.17 元，可供分配的利润为 213,126,522.02 元。为避免因公司股利分配计划产生差异影响重组实施进程，公司董事会审议通过了 2011 年度利润分配预案：本年度不进行利润分配，不以资本公积转增股本。

我们认为：该分配预案符合公司当前的实际情况需要，有利于重组方案实施顺利完成，也有利于维护公司全体股东的长远利益，同意将该预案提请股东大会审议。

六、 公司前三年分红情况

(单位：人民币元)

分红年度	现金分红的金额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2010 年	10,504,855.92	16,660,250.03	63.05%
2009 年	7,003,237.28	-93,358,836.13	-
2008 年	10,504,855.92	982,928.57	1,068.73%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			-

七、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

2011年11月25日，中国证监会正式实施《关于上市公司建立内幕信息知情人

登记管理制度的规定》，董事会及时组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，并按照《规定》的格式修改了“公司内幕信息知情人登记表”以及公司《内幕信息知情人管理制度》，确保规定的有关精神得以明确落实，进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，积极协助、配合监管部门做好公司重大资产重组暨关联交易内幕交易核查工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

## 八、其他需披露的事项

### (一) 公司开展投资者关系管理情况

#### 1. 日常工作

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

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

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

1.4 每周二为公司投资者接待日，公司董事会秘书、证券事务代表等在公司现场接待投资者。在有需要情况下，公司董事长和其他高管等现场接待，保持与投资者沟通。

1.5 与中国证券登记结算公司深圳分公司、东方证券等继续做好未办理补充登记股东的股份登记工作，以及相关的缩股和未领取历年股息派发等上市前遗留问题。

1.6 积极协调与推进投资者限售股所得征收个人所得税的问题处理，做好解释和沟通工作。

1.7 2011年6月10日，完成了公司2010年度分红方案（每10股派现金0.30元，含税）的组织实施工作。

## 2. 互动交流

2.1 根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板投资者权益保护指引》的有关规定，公司于2011年4月20日下午15:00-17:00时，在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台（<http://irm.p5w.net>）采取网络远程的方式举行2010年年度报告网上说明会。公司领导层就公司年报情况、经营情况、发展前景等问题与投资者进行了广泛的沟通，本次年度报告网上说明会回复投资者提问66条。

2.2 2011年6月，参加广东上市公司协会主办的“投资者集体接待日”投资者网上交流会活动。

2.3 报告期内公司共召开了2次股东大会，会上安排有充分沟通的时间，公司董事、监事、高级管理人员认真听取投资者的建议和意见，与广大投资者进行直接充分的交流。

## 3. 制度完善

报告期内，结合公司实际情况，及时制定了《防范控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《2011年高级管理人员薪酬管理办法》等，修订了《公司章程》、《总经理工作条例》、《财务管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等规范性文件，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事及管理层各自应履行的职责和议事规程，进一步为公司规范运作提供了制度保障。

### （二） 公司信息披露工作



1. 公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。公司2011年度的信息披露明细详见本报告第九章的“报告期内重要信息披露索引”。

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

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

### （三）公司其他信息披露工作

报告期内未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会本着对公司和全体股东负责的态度，根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定和要求，谨慎、认真履行自身职责，依法独立行使职权。监事会成员通过列席公司股东大会、董事会会议等形式，对会议议程、表决程序、表决结果等进行了有效监督，并参与了公司重大经营决策的讨论，对公司依法运作、财务、投资、董事和高级管理人员的履行职责、经营决策程序等事项进行了认真监督检查，促进公司规范运作和正常发展，积极维护全体股东和公司的合法权益。

### 一、 监事会召开会议及参加会议的情况

2011 年度，公司监事会成员列席了公司报告期内召开的各次董事会和股东大会，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

（一）2011 年 4 月 9 日，公司第七届监事会第五次会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及其摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度募集资金使用情况专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度公司关联方资金往来审核报告》、《2011 年度日常关联交易计划》、《2010 年度利润分配预案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

（二）2011 年 4 月 22 日，公司第七届监事会第六次会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文》。

（三）2011 年 8 月 19 日，公司第七届监事会第七次会议审议通过了《2011 年半年度报告全文及摘要》。

（四）2011 年 10 月 19 日，公司第七届监事会第八次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》的议案。

### 二、 2011 年监事会对公司相关事项发表的核查意见

#### （一）公司依法运作情况

2011 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关法律法规的要求，认真履行职责，积极参加股东大会，列席各次董事会会议，对公司 2011 年度依法运作情况进行了监督检查。

监事会认为：公司依据法律、法规及章程规定，不断健全和完善公司治理结

构和内部控制制度；董事会依法运作，各项决策合理、程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）公司财务工作情况

2011年度，公司监事会通过定期或不定期审查财务报表、监督公司各项财务制度的执行情况，对公司的财务状况进行全面地检查和审核。

监事会认为：公司财务状况运行良好，财务管理制度健全，会计处理遵循《企业会计准则》等有关规定，无重大遗漏和虚假记载。公司编制的2011年度财务报告能全面、真实、客观、公允地反映公司2011年度的财务状况和经营成果，会计信息披露真实可靠，利润分配兼顾了股东利益和公司长远发展利益。中天运会计师事务所有限公司对公司年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告真实可靠、客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### （三）公司关联交易情况

2011年度，监事会对公司发生的关联交易行为进行了监督和核查。

监事会认为：报告期内公司与关联方发生的关联交易事项符合公司经营的实际需要，决策程序合法，遵循了公平、公正、公开的原则，交易定价公允合理，充分保证了公司的利益，不存在损害公司及其他股东合法利益的情形。

#### （四）公司对外担保及股权、资产置换情况

2011年度，公司无对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （五）公司募集资金使用情况

2011年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规的规定程序，并及时披露募集资金使用情况。截止2011年12月31日，累计使用募集资金总额 26,630.97万元，其中募股项目投入15,050.97万元、补充流动资金 11,580.00万元，募集资金余额为24,751.42万元。公司没有发生变更募集资金投资项目的情况。

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

#### （六）公司内部控制自我评价报告

2011年度，公司按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规的要求，结合公司所处行业、经营方式、资产结构等特点，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的正常开展和风险控制。

报告期内，监事会对公司内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。《内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

#### （七）公司2011年年度报告情况

公司监事会本着实事求是及对全体股东负责的态度，对公司编制的2011年年度报告的内容和编制审议程序进行了认真的审核。

监事会认为：董事会编制公司2011年年度报告的程序符合法律、法规和规范性文件的规定，报告内容客观、真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，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连带责任。

#### （八）公司内部调研情况

2011年度，监事会多次组织专门调研小组到公司控股子公司大洋连锁、大洋广告、新闻报业培训中心、印务分公司等经营实体现场调研，对其财务、项目、经营、管理进行专项检查，促进规范运作。

### 三、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

2011年11月，公司及时根据中国证监会实施的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，并按照相关格式修改了“公司内幕信息知情人登记表”，确保监管

部门的管理要求得以落实。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

#### **四、 监事会2012年度工作展望**

2012年，随着公司重大资产重组工作顺利完成，公司在新的起点上将面临着新的机遇和挑战。公司监事会成员将不断加强自身的学习，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，加强对公司董事和高管人员尽职情况的监督和检查；加强对公司重大投资、重大资产处置、关联交易等重大事项的监督，忠实、勤勉地履行监督职责，进一步督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。

## 第十一节 重要事项

### 一、 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。破产拍卖进展详见后节“公司发生的破产重整等相关事项”。

### （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。

## 二、 报告期内，公司发生的破产重整等相关事项

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控股子公司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《民事裁定书》（[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，公司获知公明景业相关资产破产拍卖信息：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2011年7月29日对公明景业的全部资产进行拍卖，起拍价为14,456万元。（详见本公司于2011年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7月29日，拍卖资产因无人竞价而流拍。

2011 年9 月15 日，公司获知公明景业破产资产再次拍卖信息：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2011 年10 月18 日对公明景业的全部资产进行再次拍卖，起拍价为12,084 万元。此次公司参与了竞买，并以12,084万元的报价竞得了公明景业的全部资产。（详见本公司于2011年9月15日披露的《关于获知控股子公司公明景业相关资产破产再次拍卖信息的公告》）

截至目前，公明景业破产清算由公明景业破产清算组办理拍卖资产交割过户手续以及债权受偿事宜，公司将及时公告拍卖后续事项。

## 三、 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 总投资比例 (%)	报告期损益
1	股票	300284	苏交科	6,650	500	6,650	100%	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	-	-	-	-	-132360.89
合计	6,650	-	6,650	100%	-132360.89

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。

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

#### 五、 报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及企业合并事项

公司于2010年5月26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10月13日，公司收到中国证券监督管理委员会的通知，中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会将审核重大资产重组事宜。根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，公司股票自2011年10月14日开市起停牌。公司已于2011年10月14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10月19日，公司发行股份购买资产暨重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过。截至报告期末，公司尚未正式收到中国证监会的相关核准文件。公司已于2011年10月20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。

2012年4月5日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准公司向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股股份购买相关资产。公司已于2012年4月6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。

公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，实施本次重大资产重组事项，并及时履行相关信息披露义务，提请广大投资者注意投资风险。

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

**七、 报告期内重大关联交易事项**

**（一） 日常关联交易**

单位：万元

关联交易方	向关联方销售商品或提供劳务			向关联方采购商品或接受劳务		
	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例
广州日报社	信息费	28.55	100.00%	房租	97.35	10.85%

广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作	2,707.44	99.10%			
广州羊城地铁报报业经营有限公司	广告代理和制作	0.21	0.01%			
信息时报社	广告代理和制作	5.90	0.22%			
广州大洋传媒有限公司	广告代理和制作	3.12	0.11%			
广州日报报业经营有限公司	旅店服务业	24.51	22.53%			
广州市报刊发行公司	旅店服务业	0.16	0.15%	采购商品	3.52	2.73%
广州大洋房地产开发公司	旅店服务业	0.15	0.13%			
信息时报社	印刷业务	1,047.70	3.65%			
广州先锋报业经营有限公司	印刷业务	238.65	0.83%			
广州羊城地铁报报业经营有限公司	印刷业务	1,258.06	4.39%			
广州日报报业经营有限公司	印刷业务	2,207.77	7.70%			
广州大洋传媒有限公司	印刷业务	2,565.08	8.95%			
南风窗杂志社	印刷业务	462.79	1.61%			
广州市报刊发行公司	印刷业务	0.31	0.00%	运杂费	91.91	31.69%
合计		10,550.40			192.78	

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

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

(3) 广州出版社2009年12月转企改制为有限公司后隶属广州新华出版发行集团股份有限公司，本年不再是本公司关联方。

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

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

2010年年度报告中，预期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不超过10,066万元，报告期内实际日常关联交易总额为10,743.18万元。

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

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 年余额	发生额	2011 年余额
广东公明景业印务有限公司	0.00	6,483.29	0.00	0.00
广州粤图文化发展有限公司	0.15	27.24		
重庆恒渲实业有限公司	0.00	47.10	0.00	77.20
合计	0.15	6,557.63	0.00	77.20

其中：报告期内，上市公司与控股股东及其子公司非经营性资金往来发生净额为0.00万元，余额为0.00万元；上市公司与其他关联方非经营性资金往来发生净额为0.15万元，余额为 6,480.43 万元。不存在实际控制人、控股股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

（五）报告期内，公司没有发生其他重大关联交易事项。

（六）报告期内，公司与关联方的资金往来及对外担保情况

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

#### 1. 会计师事务所对公司与关联方资金往来的审核报告

2012年4月20日，中天运会计师事务所有限公司出具了中天运[2012]普字第90301号《2011年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的专项说明》，全文如下：

### 关于广东九州阳光传媒股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的 专项说明

广东九州阳光传媒股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了广东九州阳光传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年年度财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2011年度的利润表、合并利润表、股东权益变动表、合并股东权益变动表和现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2012年4月20日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范

上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的“广东九州阳光传媒股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2011年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司2011年度报告披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：《广东九州阳光传媒股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表》

中天运会计师事务所有限公司

中国·北京

二〇一二年四月二十日

中国注册会计师：朱晓崑

中国注册会计师：李朝阳

广东九州阳光传媒股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表								单位：万元
资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初 占用资金余 额	2011年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011年度偿 还累计发生金 额	2011年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
资金往来方名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初 往来发生金 额	2011年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2011年度偿 还累计发生金 额	2011年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
信息时报	实际控制人附属企业	应收账款	336.42	1,225.80	1,241.58	320.64	印刷费	经营性往来
广州日报社	实际控制人	应收账款	0.00	1.65	0.00	1.65		经营性往来
广州羊城地铁报报业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	313.36	1,425.04	1,576.43	161.97	印刷费	经营性往来
广州先锋报业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	168.85	273.26	286.02	156.09	印刷费	经营性往来
广州日报报业经营有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	#REF!	#REF!	2,506.31	#REF!	印刷费、消费款	经营性往来
广州大洋传媒有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	644.87	2,904.30	2,661.42	887.74	印刷费	经营性往来
南风窗杂志社	实际控制人附属企业	应收账款	0.00	613.35	499.41	113.94	印刷费	经营性往来
广州日报社	实际控制人	其他应收款	46.51	0.70	4.08	43.13	信息费、广告代理费返还和押金	经营性往来
广州日报报业经营有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	15.00	30.75	15.00	30.75	押金	经营性往来
广州日报报业经营有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	37.94	2,401.10	2,391.44	47.60	广告费	经营性往来
-	-	-	#REF!	#REF!	11,181.69	#REF!	-	-
广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	其他应收款	2,358.99	3.41	3.37	2,359.03	往来款	非经营性往来
广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	应收账款		69.32	2.38	66.95	印刷费	经营性往来
广东广报传媒印务有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	12.60	0.00	12.60	往来款	非经营性往来
广东公明景业印务有限公司	控股子公司	应收账款	7,578.75	0.00	0.00	7,578.75	代购材料、印刷费	经营性往来
广东公明景业印务有限公司	控股子公司	其他应收款	6,483.29	0.00	0.00	6,483.29	往来款	非经营性往来
广州粤图文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	27.09	0.15	0.00	27.24	往来款	非经营性往来
-	-	-	16,448.12	85.48	5.75	16,527.85	-	-
广州聚文传播广告有限公司	合营企业	应收账款	120.52	0.00	120.52	0.00	印刷费	经营性往来
重庆恒渲实业有限公司	联营企业	其他应收款	47.10	0.00	0.00	47.10	往来款	非经营性往来
华美洁具有限公司	联营企业	其他应收款	65.78	68.17	0.00	133.95	服务费	经营性往来

## 2. 独立董事关于公司关联方占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》（证监发[2004]57号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《关于对存在资金占用或违规担保情形的上市公司股票交易实行其他特别处理若干问题的通知》（深交所2009年3月26日）、《深交所股票上市规则》、《公司章程》、公司《对外担保管理制度》和《独立董事工作规则》等规定和要求，公司独立董事谢石松、刘锦湘、刘国常、丑建忠，本着严谨、实事求是的态度，对报告期内公司对外担保、与关联方资金往来情况在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断的立场，发表如下专项说明及意见：

### 1. 关于公司与关联方资金往来事项

报告期内，公司与关联方的资金往来能够严格遵守上述文件的规定。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。

### 2. 关于对外担保事项

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。截至2011年12月31日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

## 八、 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。

报告期内，承租方为了方便经营管理，指定由清远喜迎盈国际酒店有限公司专门负责对租赁物业进行日常酒店经营管理，同时向公司申请清远喜迎盈国际酒店有限公司加入承租方联合体，三方共同履行租赁合同义务。2011年7月24日公司召开第七届董事会第十一次会议同意增加承租主体清远喜迎盈国际酒店有限公司，由三方共同履行租赁合同义务，并承担无限连带责任，授权公司董事长乔平先生并签署以上事项的《补充协议》。截至目前，合同已在履行中。

## 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。

## 3. 控股子公司大洋广告有限公司与广东高奇福鑫宇广告有限公司开展社区高清灭蚊灯箱广告的独家代理合作事宜

公司控股子公大洋广告公司2011年11月与广东高奇福鑫宇广告有限公司签署协议，独家代理高奇福公司在广州社区设立的高清灭蚊灯箱的广告业务，代理期限为三年，代理费用按月支付。截至目前，合同已在履行中。

（二）公司无报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

（三）重大资产重组相关协议

### 1. 发行股份购买资产协议

2010年8月13日，公司与重大资产重组的交易对方广州传媒控股有限公司签订《发行股份购买资产协议》，对标的资产范围、标的资产的购买对价及支付、交割及相关安排、过渡期安排、基准日至交割日之间的损益、人员整合、双方承诺声明与保证、税费承担及其他事项进行了约定。具体内容详见公司2010年12月1日在指定信息披露媒体披露的《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》第六章“本次交易合同的主要内容”部分。

### 2. 发行股份购买资产协议之补充协议

2010年11月30日，公司与重大资产重组的交易对方广州传媒控股有限公司签订《发行股份购买资产协议之补充协议》，对标的资产交易价格、发行股份的价格、发行股份数量及差额处理、与本次交易相关的授权经营协议与广告发布协议、特别约定及其他事项进行了约定。具体内容详见公司2010年12月1日在指定信息披露媒体披露的《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》第六章“本次交易合同的主要内容”部分。

### 3. 业绩补偿协议

2010年11月30日，公司与重大资产重组的交易对方广州传媒控股有限公司签订《业绩补偿协议》，对业绩补偿期间、盈利预测结果、盈利的审计、补偿承诺、具体补偿方式及其他事项进行了约定。具体内容详见公司2010年12月1日在指定信息披露媒体披露的《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》第六章“本次交易合同的主要内容”部分。

### 4. 业绩补偿协议之补充协议

公司与重大资产重组的交易对方广州传媒控股有限公司已于2010年11月30日签订了《业绩补偿协议》，经双方一致同意，2011年4月5日签订《业绩补偿协议》的补充协议，对《业绩补偿协议》中第五条“具体的补偿方式”的内容进行了修订。具体内容详见公司2012年4月6日在指定信息披露媒体披露的《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》第六章“本次交易合同的主要内容”部分。

## （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。截止2011年12月31日，本合同履行完毕，合同各方签署《过渡期广告代理与制作协议》延期协议，延期协议期限自2012年1月1日延长至重大资产重组实施完成的交割日，即重组标的资产在工商行政机关完成过户登记之日为止，预计延期协议涉及金额不超过3000万元。协议其他内容保持不变。

## 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。

## 九、 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，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。截止2011年12月31日，本合同履行完毕，合同各方签署《过渡期广告代理与制作协议》延期协议，延期协议期限自2012年1月1日延长至重大资产重组实施完成的交割日，即重组标的资产在工商行政机关完成过户登记之日为止，预计延期协议涉及金额不超过3000万元。协议其他内容保持不变。

（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）本次交易完成后关于广州日报社授权本公司独家经营相关报刊、杂志经营业务的承诺

因采编与经营“两分开”的政策因素，广州日报社及下属报刊、杂志社拥有的包括《广州日报》、《老人报》、《舞台与银幕》、《岭南少年报》、《广州早报》、《新现代画报》、《广州文摘报》、《美食导报》、《大东方》、《共鸣》、《足球》、《篮球先锋报》和《羊城地铁报》等十三个报刊、杂志的采编业务未能进入上市公司，仍保留在相应的报社、杂志社。为维护上市公司利益、保障主业平稳，广州日报社承诺本次交易完成后，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。承诺具体如下：

“①本次交易完成后，因采编与经营“两分开”的政策因素，本单位及下属报刊、杂志社将继续保有与本次交易有关的报刊、杂志的采编业务；

②本单位授权广州日报报业经营有限公司无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。除采编业务外，本单位不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州日报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。除非依照法律或国家政策的有关规定或者政府主管部门的合法要求，本单位不得中止、终止上述授权；

③除采编业务外，本单位将促使与本次交易相关的下属控股报刊、杂志社授

权广州大洋传媒有限公司无限期独家排他经营本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用本次交易相关的系列报刊的商号。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从事与本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊经营性业务。”

广州日报社亦出具《关于避免同业竞争的承诺函》，书面承诺：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本单位未进入上市公司范围内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）。

### （3）广州日报社支持上市公司未来新设报刊的制度安排

①未来行业政策允许，将无条件允许上市公司收购广州日报社未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产，同时相关刊号也将置入上市公司。

2010年制定本次交易方案时，根据行业政策要求，本次交易中《广州日报》及《老人报》《广州文摘报》等报刊、杂志采用“采编经营两分开”模式，经营性资产进入上市公司，采编业务资产及刊号保留在广州日报社及下属系列报刊的报社、杂志社，本次未进入上市公司粤传媒，双方采用了独家授权经营和广告发布费分成的模式以符合政策要求。

根据2011年10月召开的十七届六中全会通过的“深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣的决议”，以及中共中央办公厅、国务院办公厅“关于深化非时政类报刊出版单位体制改革的意见”（中办发[2011]19号），非时政类报刊的整体转企改制正在分期分批推进，“采编与经营两分开”的非时政类报刊在时机成熟时可以恢复“采编与经营合一”。

广州日报社承诺，“因目前行业政策的原因，与本次标的资产有关的采编业务资产及刊号保留在本单位及下属报刊、杂志社，本次未置入上市公司。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本单位及下属报刊、杂志社未进入上市公司范围内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），相关刊号置入上市公司。”

### ②上市公司新设报刊的方式

若未来上市公司拟新设报刊，根据《出版管理条例》（2001年12月25日中华人民共和国国务院令 第343号公布，根据2011年3月19日《国务院关于修改

《出版管理条例》的决定》修订)，可通过以下两种途径实现：

上市公司向所在地省级出版行政主管部门提出设立出版单位申请，省级出版行政主管部门审核同意后，报国务院出版行政主管部门审批同意后，向所在地省级出版行政主管部门领取出版许可证（即“刊号”）后，出版发行新的报刊、杂志。

上市公司并购现有的出版单位，该出版单位向其所在地省级出版行政主管部门提出申请并审核同意、报国务院出版行政主管部门审批同意变更其原有的报刊、杂志名称后，出版发行新的报刊、杂志。

无论未来上市公司采用何种方式新设报刊杂志，为支持其的发展，广州日报社承诺如下：

“若粤传媒根据业务经营的需要拟创办新的报刊、杂志，本单位及下属报刊、杂志社将全力配合粤传媒进行相关的申请工作。届时，若行业政策允许，将以上市公司作为主体申请创办新的报刊、杂志；若行业政策不允许，将由本单位及下属报刊、杂志社作为主体申请创办新的报刊、杂志，并在获得相关政府部门批准之后将该等新的报刊、杂志相关的经营性业务独家授权上市公司运营。”

(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重大资产重组实施完成当年及其后的两个会计年度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。

(5) 为避免与上市公司构成同业竞争，广州日报社、广传媒分别出具了避免同业竞争的承诺函。实际控制人广州日报社具体承诺如下：

“①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本单位未进入上市公司范围内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）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；

②待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先无条件允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资

产；

③本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司持有广州报刊亭有限公司 70%的股权，但根据广州市委办公厅市委办会议纪要（九届【2008】8 号文）的精神，广州报刊亭有限公司是以广州市新华书店集团有限公司为主成立的公司，并由广州市新华书店集团有限公司为主负责运营和日常管理，故本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司对其没有实际控制权。本单位承诺，若本单位或本单位下属的企业、单位一旦获得对广州报刊亭有限公司的控制权，将无条件同意上市公司以现金或股权方式收购广州报刊亭有限公司的相关业务资产；

④除以上行业政策目前不允许进入上市公司的资产，以及持续经营能力和发展前景不明朗的资产外，本单位及下属子企业不会在中国境内以任何形式直接或间接从事粤传媒及其下属企业营业范围所限定的业务以及将来按照粤传媒的发展需要拟开展的发行业务，以避免与粤传媒构成或可能构成竞争；本单位有任何可能与粤传媒及其下属公司构成竞争的业务机会，本单位立即书面通知粤传媒，并在上述通知发出后 30 天内，按照粤传媒或其下属公司能够接受的合理条件，尽力促使该业务机会首先提供给粤传媒或其下属公司。”

（6）为彻底避免因参股赢周刊和第一财经可能产生的同业竞争问题，广州日报社、广州传媒控股有限公司承诺，“在本次交易完成后的 24 个月内，在征得赢周刊、第一财经其他股东同意后，将广州传媒控股有限公司持有的赢周刊和第一财经股权以适当的方式注入粤传媒。”

（7）本次交易完成后，为确保广大投资者的利益，完善上市公司的分红制度，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共同承诺：

①本次交易完成后，本公司（单位）将严格遵守中国证监会的相关规定，支持粤传媒完善其分红政策及分红决策机制，支持其在综合分析粤传媒经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，科学决定公司的分红政策，对分红安排进行具体规划，细化对股东分配的形式、现金分红的条件及比例，增强红利分配的透明度，便利投资人决策；红利分配的政策确定后，决不随意调整而降低对股东的回报水平。

②如粤传媒董事会将按照上述要求，对粤传媒公司《章程》的利润分配条款



进行相应修订并提交粤传媒股东大会进行审议，本公司（单位）承诺对粤传媒相关修改粤传媒公司《章程》的议案投赞成票。

③如粤传媒董事会按公司《章程》的相关规定，审议通过了相关粤传媒利润分配方案并提交股东大会进行审议，本公司（单位）承诺对相关利润分配议案投赞成票。

（8）本次交易完成后，公司关于完善分红政策的承诺：

①本公司将严格遵守中国证监会的相关规定，完善本公司的分红政策及分红决策机制，在综合分析本公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，科学决定公司的分红政策，对分红安排进行具体规划，细化对股东分配的形式、现金分红的条件及比例，增强红利分配的透明度，便利投资人决策；红利分配的政策确定后，决不随意调整而降低对股东的回报水平。

②本公司董事会将按照上述要求，对公司《章程》的利润分配条款进行相应修订，且在公司《章程》中明确规定公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的10%，并提交股东大会审议。

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、 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘用中天运会计师事务所有限公司为公司审计机构，支付给该所2010年年报审计的报酬为40万元，该会计师事务所已连续2年为公司提供审计服务，现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为朱晓崑、李朝阳。

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

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

十三、 报告期内公司公开披露的重大信息索引（按公告序号排列）

公告编号	公告内容	披露报纸	披露日期
2011-001	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	1 月 29 日
2011-002	公司 2010 年度业绩快报（2011-002）	中国证券报 B041 版、 证券时报 B048 版	2 月 26 日
2011-003 至 011	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	4 月 12 日
2011-012 至 014	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	4 月 25 日
2011-015	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	5 月 13 日
2011-016	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	6 月 2 日
2011-017	第 7 届董事会第 10 次会议决议公告（2011-017）通讯表决	中国证券报 A29 版、 证券时报 D24 版	6 月 21 日
2011-018	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 B015 版、 证券时报 B10 版	7 月 1 日
2011-019 至 020	1.第 7 届董事会第 11 次会议决议公告（2011-019） 2.关于设立投资公司的公告（2011-020）	中国证券报 B003 版、 证券时报 D16 版	7 月 26 日
2011-021	2011 年半年度报告摘要（2011-021）	中国证券报 B093 版、 证券时报 A12 版	8 月 23 日

2011-022	第 7 届董事会第 13 次会议决议公告 (2011-022)	中国证券报 A32 版、 证券时报 D9 版	9 月 6 日
2011-023	关于全资子公司完成工商登记的公告 (2011-023)	中国证券报 B003 版、 证券时报 D21 版	9 月 9 日
2011-024	关于获知控股子公司公明景业相关资产破产再次拍卖信息的公告 (2011-024)	中国证券报 B007 版、 证券时报 D16 版	9 月 16 日
2011-025	第 7 届董事会第 14 次会议决议公告 (2011-025) 挂网-《公司内控规则落实情况自查及整改计划》	中国证券报 A29 版、 证券时报 D4 版	9 月 29 日
2011-026	第 7 届董事会第 15 次会议决议公告 (2011-026)	中国证券报 B003 版、 证券时报 D012 版	10 月 13 日
2011-027	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告 (2011-027)	中国证券报 B006 版、 证券时报 D6 版	10 月 14 日
2011-028 至 031	1.关于控股子公司公明景业相关资产破产拍卖结果的公告 (2011-028) 2.关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告 (2011-029) 3.2011 年三季度报告正文 (2011-030) 4.第 7 届董事会第 16 次会议决议公告 (2011-031)	中国证券报 B020 版、 证券时报 D17 版	10 月 20 日
2011-032 至 033	1.第 7 届董事会第 17 次会议决议公告 (2011-032) 2.关于出资设立全资子公司的公告 (2011-033)	中国证券报 B184 版、 证券时报 D8 版	10 月 26 日
2011-034 至 035	1.第 7 届董事会第 18 次会议决议公告 (2011-034) 2.关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 (2011-035)	中国证券报 B002 版、 证券时报 D016 版	11 月 17 日
2011-036	2011 年第一次临时股东大会决议公告 (2011-036)	中国证券报 A23 版、 证券时报 B3 版	12 月 3 日

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

中天运[2012]审字第 90227 号

广东九州阳光传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的广东九州阳光传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国·北京

二〇一二年四月二十日

中国注册会计师：朱晓崴

中国注册会计师：李朝阳

## 资产负债表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	438,128,164.98	225,050,574.29	585,327,240.36	433,983,748.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	6,650.00	6,650.00		
应收票据	1,918,202.46	1,918,202.46	360,878.05	360,878.05
应收账款	137,803,870.95	135,742,265.50	119,248,870.54	117,039,884.85
预付款项	13,943,476.07	13,346,108.72	1,455,120.04	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,377,213.93	1,389,350.08		
应收股利				
其他应收款	24,259,408.58	44,549,653.07	25,620,437.87	44,908,875.98
买入返售金融资产				
存货	53,686,563.36	50,451,148.85	44,653,702.00	41,747,614.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	146,383.61	135,746.37	126,758.88	84,090.53
流动资产合计	672,269,933.94	472,589,699.34	776,793,007.74	638,125,091.68
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	112,704,138.14	335,469,719.17	102,370,597.20	273,135,249.85
投资性房地产	55,528,481.26	55,528,481.26	56,811,559.90	56,811,559.90
固定资产	514,534,752.34	465,736,238.99	443,119,069.89	391,515,706.21
在建工程	1,350,000.00	1,350,000.00		
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,251,570.79	27,226,797.42	15,044,737.07	580,240.11
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	450,399.98	332,793.83	802,449.77	465,911.27
递延所得税资产	8,111,862.30	6,955,322.02	7,582,788.68	7,134,830.09
其他非流动资产				
非流动资产合计	733,931,204.81	892,599,352.69	625,731,202.51	729,643,497.43
资产总计	1,406,201,138.75	1,365,189,052.03	1,402,524,210.25	1,367,768,589.11
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	17,318,320.44	17,318,320.44	23,503,619.66	23,503,619.66
应付账款	147,259,920.97	49,675,569.71	143,680,267.22	65,141,423.64
预收款项	2,991,124.01	267,397.56	3,056,639.45	395,919.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,254,639.87	1,513,939.10	1,421,344.63	953,103.03
应交税费	3,349,322.52	2,577,088.29	6,228,277.56	4,159,962.47
应付利息				
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89	1,423,008.01	1,423,008.01
其他应付款	12,418,822.41	96,619,775.93	11,065,018.93	79,893,480.84
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	7,856,860.63	7,018,729.91	1,168,865.40	497,616.01
流动负债合计	194,865,250.74	176,407,060.83	191,547,040.86	175,968,133.03
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	501,480.00	501,480.00	529,340.00	529,340.00
其他非流动负债				
非流动负债合计	501,480.00	501,480.00	529,340.00	529,340.00
负债合计	195,366,730.74	176,908,540.83	192,076,380.86	176,497,473.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00	350,161,864.00
资本公积	580,415,169.46	574,969,437.54	580,325,226.98	574,879,495.06
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	64,162,696.26	64,162,696.26	63,420,265.40	63,420,265.40
一般风险准备				
未分配利润	213,126,522.02	198,986,513.40	213,402,237.17	202,809,491.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,207,866,251.74	1,188,280,511.20	1,207,309,593.55	1,191,271,116.08
少数股东权益	2,968,156.27		3,138,235.84	
所有者权益合计	1,210,834,408.01	1,188,280,511.20	1,210,447,829.39	1,191,271,116.08
负债和所有者权益总计	1,406,201,138.75	1,365,189,052.03	1,402,524,210.25	1,367,768,589.11

## 利润表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	332,597,352.10	296,061,540.26	338,590,214.55	296,482,329.93
其中：营业收入	332,597,352.10	296,061,540.26	338,590,214.55	296,482,329.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	319,704,210.26	290,546,381.35	317,228,273.13	286,909,503.45
其中：营业成本	278,593,839.91	267,613,789.44	260,138,557.46	251,223,677.27
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,630,363.58	1,014,396.53	3,943,857.06	894,045.46
销售费用	15,033,692.25	7,830,440.59	19,027,029.85	8,562,574.08
管理费用	35,566,843.78	24,135,167.98	35,272,319.27	26,039,639.22
财务费用	-10,586,544.02	-7,761,865.91	-9,021,274.86	-7,688,061.28
资产减值损失	-2,533,985.24	-2,285,547.28	7,867,784.35	7,877,628.70
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	2,792,911.26	2,793,839.64	1,297,908.21	1,297,908.21
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	2,925,272.15	2,926,200.53	1,297,767.97	1,297,767.97
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	15,686,053.10	8,308,998.55	22,659,849.63	10,870,734.69
加：营业外收入	1,511,969.58	1,491,018.43	2,742,794.82	2,387,205.39
减：营业外支出	286,089.38	102,827.82	311,728.66	222,923.60
其中：非流动资产处置 损失	83,609.63	82,389.67	67,680.82	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	16,911,933.30	9,697,189.16	25,090,915.79	13,035,016.48
减：所得税费用	6,110,441.24	2,272,880.60	8,523,925.96	4,367,069.37
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	10,801,492.06	7,424,308.56	16,566,989.83	8,667,947.11
归属于母公司所有者 的净利润	10,971,571.63	7,424,308.56	16,660,250.03	8,667,947.11
少数股东损益	-170,079.57		-93,260.20	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.0313	0.0212	0.0476	0.0248

(二) 稀释每股收益	0.0313	0.0212	0.0476	0.0248
七、其他综合收益	89,942.48	89,942.48		
八、综合收益总额	10,891,434.54	7,514,251.04	16,566,989.83	8,667,947.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,061,514.11	7,514,251.04	16,660,250.03	8,667,947.11
归属于少数股东的综合收益总额	-170,079.57		-93,260.20	

## 现金流量表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	474,010,519.93	305,981,700.73	461,735,052.30	296,162,056.12
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			586,605.00	586,605.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,323,192.12	26,811,337.64	44,773,838.98	46,588,081.63
经营活动现金流入小计	488,333,712.05	332,793,038.37	507,095,496.28	343,336,742.75
购买商品、接受劳务支付的现金	406,039,836.15	280,366,120.62	341,880,537.28	232,222,621.40
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				



支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	45,160,281.57	38,058,471.56	41,277,276.79	34,028,870.73
支付的各项税费	26,227,717.65	17,225,070.21	19,041,644.37	12,369,229.95
支付其他与经营活动有关的现金	19,621,219.72	15,605,724.52	22,999,154.30	17,183,562.68
经营活动现金流出小计	497,049,055.09	351,255,386.91	425,198,612.74	295,804,284.76
经营活动产生的现金流量净额	-8,715,343.04	-18,462,348.54	81,896,883.54	47,532,457.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,479,680.26	2,479,680.26	19,256,278.25	19,256,278.25
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,010.00	2,010.00	17,950.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			1,208,025.00	1,208,025.00
投资活动现金流入小计	2,485,690.26	2,481,690.26	20,482,253.25	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	119,814,360.97	119,797,453.97	12,109,254.76	11,517,623.80
投资支付的现金	10,618,691.15	2,618,691.15		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	130,433,052.12	182,416,145.12	12,109,254.76	11,517,623.80
投资活动产生的现金流量净额	-127,947,361.86	-179,934,454.86	8,372,998.49	8,961,679.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				

偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,536,370.48	10,536,370.48	6,649,477.28	6,649,477.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	10,536,370.48	10,536,370.48	6,649,477.28	6,649,477.28
筹资活动产生的现金流量净额	-10,536,370.48	-10,536,370.48	-6,649,477.28	-6,649,477.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-147,199,075.38	-208,933,173.88	83,620,404.75	49,844,660.16
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	438,128,164.98	225,050,574.29	585,327,240.36	433,983,748.17

### 合并所有者权益变动表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	350,161,864.00	580,325,226.98			63,420,265.40		213,402,237.17		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		3,231,496.04	1,200,884,076.83		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	350,161,864.00	580,325,226.98			63,420,265.40		213,402,237.17		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		3,231,496.04	1,200,884,076.83		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		89,942.48			742,430.86		-275,715.15		-170,079.57	386,578.62				866,794.71		8,790,218.05		-93,260.20		9,563,752.56		
(一) 净利润							10,971,571.63		-170,079.57	10,801,492.06						16,660,250.03		-93,260.20		16,566,989.83		
(二) 其他综合收益		89,942.48								89,942.48												

上述（一）和（二）小计		89,942.48				10,971,571.63		-170,079.57	10,891,434.54							16,660,250.03		-93,260.20	16,566,989.83
（三）所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配				742,430.86		-11,247,286.78			-10,504,855.92				866,794.71			-7,870,031.98			-7,003,237.27
1. 提取盈余公积				742,430.86		-742,430.86							866,794.71			-866,794.71			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,504,855.92			-10,504,855.92							-7,003,237.27			-7,003,237.27
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			

4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	350,161,864.00	580,415,169.46			64,162,696.26		213,126,522.02		2,968,156.27	1,210,834,408.01	350,161,864.00	580,325,226.98			63,420,265.40		213,402,237.17		3,138,235.84	1,210,447,829.39

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：广东九州阳光传媒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,879,495.06			63,420,265.40		202,809,491.62	1,191,271,116.08	350,161,864.00	574,879,495.06			62,553,470.69		202,011,576.49	1,189,606,406.24
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	350,161,864.00	574,879,495.06			63,420,265.40		202,809,491.62	1,191,271,116.08	350,161,864.00	574,879,495.06			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)		89,942.48			742,430.86		-3,822,978.22	-2,990,604.88					866,794.71		797,915.13	1,664,709.84

(一) 净利润							7,424,308.56	7,424,308.56						8,667,947.11	8,667,947.11
(二) 其他综合收益		89,942.48						89,942.48							
上述(一)和(二)小计		89,942.48					7,424,308.56	7,514,251.04						8,667,947.11	8,667,947.11
(三) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配				742,430.86		-11,247,286.78	-10,504,855.92				866,794.71		-7,870,031.98	-7,003,237.27	
1. 提取盈余公积				742,430.86		-742,430.86					866,794.71		-866,794.71		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,504,855.92	-10,504,855.92						-7,003,237.27	-7,003,237.27	
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏															

损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,969,437.54			64,162,696.26		198,986,513.40	1,188,280,511.20	350,161,864.00	574,879,495.06			63,420,265.40		202,809,491.62	1,191,271,116.08

## 财务报表附注

2011年12月31日

### 一、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37,898.112万股。1996年,本公司股东大会通过了1995年度分红派息方案,共送红股19,729,440股,本公司的股本增至398,710,560股。经2000年7月31日本公司第7次股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[1999]136号文批复,本公司总股本398,710,560股按2:1的比例缩股,缩股后本公司的总股本为199,355,280股,变更后的企业法人营业执照注册号为4418001001389。

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

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

本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司签订资产置换协议,以2000年9月30日为基准日,以经评估后的数据为依据,将本公司的其他应收款净额及对外股权投资共计263,755,146.70元,



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

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

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

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

根据本公司2006年11月20日股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币70,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币269,355,280.00元。新增注册资本以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式募集。2007年经中国证监会证监发行字(2007)《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。

2010 年 3 月 15 日经广东省工商行政管理局核准,将公司登记的经营范围内的印刷经营许可证有效期变更至 2013 年 12 月 31 日。

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011 年 12 月 9 日在广东省工商行政管理局将公司登记的住所变更为广州市白云

区增槎路 1113 号。

(二) 行业性质：信息传播服务业。

(三) 经营范围：设计、制作、代理国内各类广告业务；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（印刷经营许可证有效期至2013年12月31日）。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小轿车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除危化品）、服装、书报刊。

工商营业执照号：440000000023281；

注册地：广州市白云区增槎路1113号；

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

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表及附注系根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南进行编制。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。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。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，该项企业合并按购买法进行会计核算。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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；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；本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，本公司将其计入合并成本。

合并成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。

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。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

如果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，在对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核后，将经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占被购买方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

### （七）合并财务报表编制方法

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》编制合并报表。

#### 1. 合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

#### 2. 合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

#### （八）外币业务的核算方法及折算说明

1. 本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余部分计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，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，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

2. 本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

1) 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。

2) 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 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”列示。

3) 现金流量表所有项目，采用当期平均汇率折算。“汇率变动对现金的影响额”在现金流量表中单独列示。

#### （九）现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2. 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （十）金融工具的核算方法

1. 金融工具的分类

金融资产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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为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。

2. 金融工具的确认

1) 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：

A. 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；

B. 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。

2) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。下列非衍生金融资产不划分为持有至到期投资：

A. 初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；

B. 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C. 贷款和应收款项。

3) 贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产。对购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等，没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

5) 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

### 3. 金融资产的计量

1) 初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### 4. 金融资产减值

1) 资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对持有至到期投资、可供出售的金融资产的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

3) 应收款项减值损失的计量：

**坏账的确认标准：**

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

- A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B. 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**坏账准备的计提方法：**

A. 对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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。

B. 对于单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

C. 对于不属于前述 A、B 两类的应收款项及经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征组合划分为以下三类组合：

a、保证金组合

保证金组合一般为公司购进商品、接受劳务、租赁资产等预存供应商处的保证金，不存在回收风险。所以该组合计提坏账准备比例为零。

b、关联方组合

关联方组合指在其他应收款挂账的应收关联方的往来款项，由于上述款项属于非经常性往来，且关联方之间不存在回收风险。所以该组合计提坏账准备比例为零。

c、账龄分析法组合

除上述 a、b 两类确定不存在回收风险的组合外，其余应收款项一般以账龄作为信用风险特征划分组合（包括在应收账款挂账的应收关联方款项），按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计算确定减值损失，计提坏账准备，具体计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1-2 年 (含 2 年)	5%	5%
2-3 年 (含 3 年)	30%	30%
3-4 年 (含 4 年)	80%	80%
4-5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

4) 金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且

客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

对于已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 5. 金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1) 在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

2) 资产负债表日，将交易性金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将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。

3) 持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

4) 可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，按照取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额确认投资损益；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，确认为投资损益。

#### （十一）存货

##### 1. 存货分类：

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

##### 2. 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

3. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

##### 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备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。

## (十二) 长期股权投资

长期股权投资包括：

- 1) 本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；
- 2) 本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；
- 3) 本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；
- 4) 本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

### 1. 长期股权投资的投资成本的确定原则

#### 1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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投资成本。

#### 2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

#### 3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额应调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 长期股权投资的核算方法

#### 1) 成本法

本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及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。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算下投资收益的确认：被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，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。

#### 2) 权益法

本公司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。对长期股权投资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，不调整长期股权



投资的初始投资成本；对长期股权投资的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，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下投资收益的确认：本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。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，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### （十三）投资性房地产

#### 1. 投资性房地产标准

本公司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，主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

#### 2. 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

#### 3. 后续计量

本公司投资性房地产以成本模式进行后续计量，其折旧或摊销比照后述“固定资产”、“无形资产”相应政策。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2. 固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、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。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买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款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造的固定资产，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，作为入账价值。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

6) 固定资产的更新改造等后续支出，同时满足下列条件时：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本；如有被替换的部分，扣除其账面价值。不满足上述条件时，在发生时计入管理费用或销售费用。

### 3. 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（%）确定的折旧年限和预计净残值率如下：

固定资产的类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
一、房屋及建筑物	50 年	0~5%	1.90%
二、机器设备	5-30 年	0~5%	3.17-19.00%
三、运输设备	4-8 年	0~5%	11.88-23.75%
四、办公设备	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%
五、其他	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%

本公司每年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

#### （十五）在建工程

1. 本公司在建工程按实际成本计价。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理工程结算后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已经计提的折旧。

#### （十六）无形资产

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。

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

## 2. 无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；

3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

## 3. 无形资产的摊销：

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

本公司每年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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

## (十七) 持有待售资产

### 1. 标准

同时满足下列条件的非流动资产（不包括递延所得税资产、金融资产等）划分为持有待售：

- 1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让将在一年内完成。

## 2. 计量

持有待售资产以预计净残值（公允价值减去处置费用）和原账面价值较低者计量。

### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用，指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

### （十九）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 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。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所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之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。

2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额的计量

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

3) 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。

4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## (二十) 职工薪酬

应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴; 职工福利费; 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费; 住房公积金; 工会经费和职工教育经费; 非货币性福利; 因解除与职工的劳动关系给予的补偿; 其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象, 分别下列情况处理: 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬, 计入产品成本或劳务成本; 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬, 计入建造固定资产或无形资产成本; 其他职工薪酬, 计入当期损益。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 在职工提供服务的会计期间, 根据工资总额的一定比例计算; 职工教育经费和工会经费, 根据国家相关规定, 在职工提供服务的会计期间, 按照工资总额的一定比例计提。具体比例如下:

项 目	比例 (%)
医疗保险费	8%
养老保险费	12%-20%
失业保险费	0.2%
工伤保险费	0.4%
生育保险费	0.85%
住房公积金	12%-20%
职工教育经费	1.5%-2.5%
工会经费	2%

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 同时满足下列条件的, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,

同时计入当期损益：

A. 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

B. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### （二十一）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （二十二）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额，作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

### （二十三）预计负债

#### 1. 确认

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司重组义务确认的条件：

A. 有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等。

B. 该重组计划已对外公告。

#### 2. 计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目

的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

#### （二十四）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常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企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

##### 2. 提供劳务

本公司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：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 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企业；
- 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。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

### (二十五) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。本公司确定合同完工进度的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

在资产负债表日，本公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。本公司当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (二十六) 租赁

#### 1. 租赁分类

- 1) 融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。
- 2) 经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

#### 2. 融资租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。



E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

B. 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

3. 经营租赁

1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 售后回租

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回

交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （二十七）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （二十八）资产减值

#### 1. 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、以成本计量的投资性房地产等是否存在可能发生减值的迹象进行判断。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- B. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- D. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- G. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

#### 2. 资产减值损失的确定

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定资

产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，再按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 3. 后续处理

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间相应做出调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

确认的资产减值损失在该项资产处置之前不予转回。

## （二十九）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

### 1. 确认

1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2. 计量

1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

2) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- A. 企业合并；
- B. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

3) 本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

### （三十）非货币性资产交换

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，并按换入资产成本与换出资产账面价值加应支付的相关税费的差额，扣除补价影响，确认非货币性资产交换损益：

- A. 该项交换具有商业实质；
- B. 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

未同时满足前述规定条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值加应支付的相关税费，扣除补价影响，作为换入资产的成本，不确认损益。

### （三十一）债务重组

本公司以公允价值计量债务重组事项。

债务重组如果涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合有关预计负债确认条件的，本公司将该或有应付金额确认为预计负债。

债务重组如果涉及或有应收金额，本公司不确认或有应收金额，待实际收到时计入当期损益。

### （三十二）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- A. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B. 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C. 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

### （三十三）重要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要对不确定的未来事项在资产负债表日对财务报表的影响加以估计，未来的实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本公司慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本公司定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要本公司判断获得未来应纳税所得的可能性。本公司持续

审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

### 三、会计政策和会计估计变更和前期差错更正及其他事项调整

#### (一) 会计政策变更

本期无重大会计政策变更。

#### (二) 会计估计变更

本期无重大会计估计变更。

#### (三) 前期差错更正

本期无重大前期差错更正。

### 四、税项

#### (一) 增值税

按应税收入的 17%或 13%税率计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

#### (二) 营业税

按营业额的 5%税率计缴。

#### (三) 城市维护建设税

按应交流转税额的 7%计缴。

#### (四) 教育费附加

按应交流转税额的 3%计缴。

#### (五) 企业所得税

按应纳税所得额为基数，税率为 25%。

#### (六) 文化事业建设费

按广告代理、制作收入的 3%计缴。

### 五、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	年末实际出资额
广东公明景业印务有限公司	控股	清远	5,000.00 万元	包装装潢印刷品、其他印刷品印刷	3,500.00 万元
广东广报投资有限公司	控股	广州	5,000.00 万元	对外投资	5,000.00 万元

广东广报传媒印务有限公司	控股	广州	1,000.00 万元	出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；印刷品设计、制作；设计、制作、代理、发布各类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。	1,000.00 万元
--------------	----	----	-------------	--	-------------

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
广东公明景业印务有限公司	0	70%	70%	否
广东广报投资有限公司	0	100%	100%	是
广东广报传媒印务有限公司	0	100%	100%	是

本公司子公司广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）已经严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。鉴于公明景业有大量对本公司的欠款未能归还，2009 年 12 月 27 日本公司第 6 届董事会第 28 次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司已于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，广东省清远市中级人民法院已于 2010 年 6 月 10 日作出裁定，受理本公司就控股子公司广东公明景业印务有限公司提出的破产还债申请。由于上述原因，本公司已于 2009 年末将对广东公明景业印务有限公司的长期股权投资采用权益法核算确认到零。本公司无法对广东公明景业印务有限公司实施控制，从 2009 年度起，广东公明景业印务有限公司不再纳入本公司合并范围。

## 2. 同一控制下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	年末实际出资额
广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	广州	17500 万元	零售收报刊、设计制作各类广告。	16361.44 万元
广州大洋广告有限公司	控股子公司	广州	150 万元	设计、制作各类广告、代理自制广告的发布。	990 万元

(续上表)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 %	表决权比例 %	是否合并报表	少数股东权益年末余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广州大洋文化连锁店有限公司	0	97.14%	97.14%	是	2,752,692.19	—
广州大洋广告有限公司	0	99.71%	100.00%	是	215,464.08	—

## (二) 合并范围发生变更的说明

本公司合并范围在 2010 年基础上增加 2 家，分别为广东广报投资有限公司和广东广报传媒印

务有限公司。变更原因为：上述两家为本公司 2011 年度新设全资子公司，本公司对其能够实施控制。详细情况如下：

新增子公司全称	注册地	注册资本	持股比例%	表决权比例%
广东广报投资有限公司	广州	5,000.00 万元	100%	100%
广东广报传媒印务有限公司	广州	1,000.00 万元	100%	100%

### （三）本年新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产金额	本年净利润
广东广报投资有限公司	50,086,901.38	86,901.38
广东广报传媒印务有限公司	9,745,717.25	-254,282.75

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指人民币元。

### （一）货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币	汇率	记账本位币	原币	汇率	记账本位币
库存现金			224,480.96			173,615.29
其中：人民币			224,480.96			173,615.29
银行存款			436,723,724.05			585,153,625.07
其中：人民币			436,723,724.05			585,153,625.07
其他货币资金			1,179,959.97			
其中：人民币			1,179,959.97			
合 计			438,128,164.98			585,327,240.36

注：1. 年末货币资金比年初减少 147,199,075.38 元，减少比例为 25.15%，主要原因为本期支付的公明景业破产财产拍卖款 1.2 亿元。

2. 报告期末，不存在使用受到限制的货币资金。

(二) 交易性金融资产

分类信息

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	6,650.00	
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		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合 计	6,650.00	

注：本公司本年度进行了 A 股新股申购证券投资业务，本公司开展此项业务以交易获利为目的。年末余额为新购股票尚未卖出部分。

(三) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,918,202.46	360,878.05
商业承兑汇票		
合 计	1,918,202.46	360,878.05

注：1. 年末应收票据中，将于下一会计期间到期的金额为 1,918,202.46 元；

2. 年末应收票据余额比上年增加 1,577,324.41 元，增幅为 431.54%，增加的主要原因为年末新收到的尚未到期票据。

3. 年末无用于质押的应收票据

4. 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、湖北少年儿童出版社有限公司	2011/8/2	2012/2/2	1,114,070.73	
2、湖北少年儿童出版社有限公司	2011/8/30	2012/2/22	1,286,076.06	
3、湖北少年儿童出版社有限公司	2011/9/29	2012/3/28	1,805,787.25	
4、广州市卡宾服饰有限公司	2011/11/23	2012/5/23	704,937.80	
5、广州市卡宾服饰有限公司	2011/11/23	2012/5/23	619,835.16	
.....				
合 计			6,681,843.90	



(四) 应收利息

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
定期存款利息		2,377,213.93		2,377,213.93
合计		2,377,213.93		2,377,213.93

注：本科目余额为本年计提的定期银行存款利息。

(五) 应收账款

按类别列示的应收账款：

类型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,787,453.80	34.50%	66,315,704.90	81.03%	75,787,453.80	36.97%	66,315,704.90	77.35%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	141,932,630.88	64.62%	13,600,508.83	16.61%	127,160,701.54	62.04%	17,383,579.90	20.28%
组合小计	141,932,630.88	64.62%	13,600,508.83	16.61%	127,160,701.54	62.04%	17,383,579.90	20.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,927,946.57	0.88%	1,927,946.57	2.36%	2,035,058.89	0.99%	2,035,058.89	2.37%
合计	219,648,031.25	100.00%	81,844,160.30	100.00%	204,983,214.23	100.00%	85,734,343.69	100.00%

1. 单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	66,315,704.90	87.50%	已被债权人向法院申请破产清算
合计	75,787,453.80	66,315,704.90		

注: 2009 年 12 月 27 日本公司第 6 届董事会第 28 次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》, 并于 2009 年度按预计清偿率对该项应收账款计提了坏账准备 66,315,704.90 元。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, 广东省清远市中级人民法院于 2010 年 6 月 10 日作出裁定, 受理本公司就控股子公司广东公明景业印务有限公司提出的破产还债申请。截至 2011 年 12 月 31 日, 公明景业的破产清算工作正在进行中, 鉴于清算组及法院未有新的影响该项应收账款回收的重大情况公布, 本公司对该项应收账款需计提的坏账准备暂时维持上年金额。

2. 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款:

项目	年末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	105,790,269.41	74.54%	1,057,902.57	71,792,697.42	56.46%	716,543.74
1-2 年	17,450,923.04	12.30%	872,546.15	33,354,535.56	26.23%	1,661,782.06
2-3 年	8,174,930.17	5.76%	2,452,479.05	7,572,123.11	5.95%	2,271,636.93
3-4 年	4,226,232.08	2.98%	3,380,985.66	3,687,447.86	2.90%	2,936,512.84
4-5 年	2,268,403.90	1.60%	1,814,723.12	4,743,966.32	3.73%	3,787,173.06
5 年以上	4,021,872.28	2.82%	4,021,872.28	6,009,931.27	4.73%	6,009,931.27
合计	141,932,630.88	100.00%	13,600,508.83	127,160,701.54	100.00%	17,383,579.90

3. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100.00%	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	56,500.00	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
广州威力达房地产开发有限公司	828,281.80	828,281.80	100.00%	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	182,949.00	100.00%	债务人已结业
其他无业务往来的客户	297,952.93	297,952.93	100.00%	3 年以上已无业务往来
合计	1,927,946.57	1,927,946.57	100.00%	

4. 本年核销的应收账款

项目或类别	款项性质	核销金额	核销原因
广州聚文传播广告有限公司	印刷费	1,010,505.10	对方单位注销
广州大洋文化连锁店有限公司佛山分店	书款	97,495.10	分店注销
广州大洋文化连锁店有限公司清远分店	书款	9,422.12	分店注销
合计		1,117,422.32	

上述核销的应收广州大洋文化连锁店有限公司分店款项，在以前年度已经单独进行减值测试并全额计提坏账准备 106,917.22 元，该坏账准备随同应收账款余额同时核销。

5. 年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6. 应收账款年末余额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额比例%
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,787,453.80	2-5 年	34.50%
2. 广州大洋传媒有限公司	关联方	8,877,433.38	1-5 年	4.04%
3. 海豚传媒股份有限公司	非关联方	8,485,827.23	1 年以内	3.86%
4. 广州日报报业经营有限公司	关联方	6,398,768.75	1 年以内	2.91%
5. 广州大福源有限公司	非关联方	6,142,815.64	1-5 年	2.80%
合计		105,692,298.80		48.12%

7. 应收关联方款项情况，详见附注七、关联交易 9。

### （六）预付款项

账龄分析	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	13,874,455.64	99.50%	1,455,120.04	100.00%
1-2 年	69,020.43	0.50%	-	
2-3 年	-		-	
3 年以上	-		-	
合计	13,943,476.07	100.00%	1,455,120.04	100.00%

注：1. 本公司预付账款年末余额比年初余额增加 12,488,356.03 元，主要为新增对广州造纸股份有限公司的预付材料款。

2. 年末预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 预付账款年末余额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
1、广州造纸股份有限公司	非关联方	12,396,143.40	1 年以内	预付货款，滚动收货

2、上市公司协会	非关联方	500,000.00	1年以内	预付协会筹建费
3、广州日报报业经营有限公司	关联方	475,966.12	1年以内	预付的广告费
4、广东用友软件有限公司广州分公司	非关联方	250,239.32	1年以内	预付软件服务费
5、广州市海珠区海燕印刷厂	非关联方	100,300.00	1年以内	预付加工款
合计		13,722,648.84		

4. 预付关联方款项情况，详见附注七、关联交易 9。

(七) 其他应收款

按类别列示的其他应收款：

类 型	年 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.92	78.25%	56,737,799.60	96.84%	64,832,912.92	77.20%	56,737,799.60	97.22%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：A、账龄分析法组合	5,896,019.41	7.11%	1,384,410.67	2.36%	10,199,275.35	12.14%	1,426,470.63	2.44%
B、关联方组合	2,542,330.52	3.07%			1,743,929.83	2.08%		
C、保证金组合	9,110,356.00	11.00%			7,008,590.00	8.35%		
组合小计	17,548,705.93	21.18%	1,384,410.67	2.36%	18,951,795.18	22.57%	1,426,470.63	2.44%
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	0.57%	468,965.02	0.80%	197,738.27	0.23%	197,738.27	0.34%
合 计	82,850,583.87	100.00%	58,591,175.29	100.00%	83,982,446.37	100.00%	58,362,008.50	100.00%

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	56,737,799.60	87.51%	已被债权人向法院申请破产清算
合计	64,832,912.92	56,737,799.60		

注：如附注六、(五) 应收账款 1 所述的原因，本公司于 2009 年度按预计清偿率对该项其他应

收款计提了坏账准备 56,737,799.60 元。截至 2011 年 12 月 31 日，公明景业的破产清算工作正在进行中，鉴于清算组及法院未有新的影响该项其他应收款回收的重大情况公布，本公司对该项其他应收款需计提的坏账准备暂时维持年初金额。

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款：

A、账龄分析法组合

项目	年末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,071,482.03	69.05%	40,714.83	7,461,032.33	73.15%	36,707.45
1-2 年	183,737.51	3.12%	9,186.88	751,233.51	7.37%	37,561.67
2-3 年	292,971.99	4.97%	87,891.60	725,267.35	7.11%	217,580.21
3-4 年	261,910.00	4.44%	209,528.00	410,420.97	4.02%	344,336.77
4-5 年	244,142.59	4.14%	195,314.07	305,183.30	2.99%	244,146.64
5 年以上	841,775.29	14.28%	841,775.29	546,137.89	5.36%	546,137.89
合计	5,896,019.41	100.00%	1,384,410.67	10,199,275.35	100.00%	1,426,470.63

B、关联方组合

组合名称	年末账面余额	比例%	坏账准备	年初账面余额	比例%	坏账准备
重庆恒渣公司	471,039.50	18.53%	-	471,039.50	27.01%	-
华美洁具	1,339,484.03	52.69%	-	657,810.34	37.72%	-
广州日报社	424,306.99	16.68%	-	465,079.99	26.67%	-
广州日报报业经营有限公司	307,500.00	12.10%	-	150,000.00	8.60%	-
合计	2,542,330.52	100.00%	-	1,743,929.83	100.00%	-

C、保证金组合

组合名称	年末账面余额	比例%	坏账准备	年初账面余额	比例%	坏账准备
广东高奇福鑫宇广告有限公司保证金	2,000,000.00	21.95%	-	-	-	-
润丰实业保证金	6,520,500.00	71.57%	-	6,441,750.00	91.91%	-
中银国际证券	500,000.00	5.49%	-	500,000.00	7.13%	-
兰狮服装押金	20,000.00	0.22%	-	-	-	-
广州市越秀区登峰加油站押金	21,000.00	0.23%	-	21,000.00	0.30%	-
壳牌新庄定点加油押金	15,000.00	0.16%	-	15,000.00	0.21%	-
其他	33,856.00	0.38%	-	30,840.00	0.45%	-
合计	9,110,356.00	100.00%	-	7,008,590.00	100.00%	-

3. 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
无业务往来的客户或供应商	196,563.39	196,563.39	100.00%	3 年以上已没有业务往来
粤图文化有限公司	272,401.63	272,401.63	100.00%	对方单位资不抵债, 非持续经营
合计	468,965.02	468,965.02	100.00%	

4. 本年其他应收款核销情况

项目或类别	款项性质	核销金额	核销原因
广州大洋文化连锁店有限公司自营店	图书款	1,174.88	分店注销
合计		1,174.88	

上述核销的应收款项, 在以前年度已经单独进行减值测试并全额计提坏账准备 1,174.88 元, 该坏账准备随同其他应收款余额同时核销。

5. 年末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款年末余额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	2-5 年	78.25%
2. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,300,000.00	1-2 年	7.60%
3. 广东高奇福鑫宇广告有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.41%
4. 华美洁具有限公司	关联方	1,339,484.03	1 年以内	1.62%
5. 中银国际证券	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.60%
合计		74,972,396.95		90.48%

7. 其他应收关联方款项情况, 详见附注七、关联交易 9。

(八) 存货

类别	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,334,454.10	12,799.72	46,321,654.38	38,238,677.76		38,238,677.76
自制半成品及在产品 (在研品)	2,150,923.74		2,150,923.74			
库存商品 (产成品)	3,119,870.78	12,168.94	3,107,701.84	4,135,702.52		4,135,702.52
周转材料 (包装物、低值易耗品)	2,106,283.40		2,106,283.40	2,279,321.72		2,279,321.72
消耗性生物资产						

建造合同形成的资产					
其他					
合计	53,711,532.02	24,968.66	53,686,563.36	44,653,702.00	44,653,702.00

**存货跌价准备**

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料		12,799.72			12,799.72
自制半成品及在产品(在研品)					
库存商品(产成品)		12,168.94			12,168.94
周转材料(包装物、低值易耗品等)					
消耗性生物资产					
建造合同形成的资产					
其他					
合计		24,968.66			24,968.66

**存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例%
原材料	存货过期		
自制半成品及在产品(在研品)			
库存商品(产成品)	存货过期		
周转材料(包装物、低值易耗品等)			
消耗性生物资产			
建造合同形成的资产			
其他			

**(九) 其他流动资产**

项目	内容或性质	年末余额	年初余额
维修保养费	待摊费用	75,392.92	37,748.17
车辆保险费	待摊费用	37,520.15	34,004.93
其他费用	待摊费用	33,470.54	55,005.78
合计		146,383.61	126,758.88

**(十) 长期股权投资**

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
---------	------	------	------	-------	------

华美洁具有限公司	权益法核算	114,377,974.41	102,069,836.70	2,334,469.32	104,404,306.02
重庆恒渲实业有限公司	权益法核算	2,250,000.00	1,816,252.78		1,816,252.78
广州粤图文化发展有限公司	权益法核算	5,610,000.00			0.00
广东公明景业印务有限公司	权益法核算	35,000,000.00			0.00
西安地铁新报传媒有限公司	权益法核算	8,000,000.00		7,999,071.62	7,999,071.62
合计		165,237,974.41	103,886,089.48	10,333,540.94	114,219,630.42

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
华美洁具有限公司	32.42%	32.42%			0
重庆恒渲实业有限公司	45.00%	45.00%	1,515,492.28		0
广州粤图文化发展有限公司	51.00%	51.00%			0
广东公明景业印务有限公司	70.00%	70.00%			0
西安地铁新报传媒有限公司	26.67%	26.67%			0
合计			1,515,492.28		0

注：1. 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。

2. 重庆恒渲实业有限公司由于经营原因已经停业多年，企业处于非持续经营状态，已按照非持续经营假设编制了 2011 年度财务报表，并经广州正扬会计师事务所出具了（2012）正审字第 A1067 号审计报告。截至资产负债表日，本公司对重庆恒渲实业有限公司的其他应收款余额为 471,039.50 元、应付账款余额为 771,800.00 元、长期股权投资账面余额为 1,816,252.78 元、长期股权投资减值准备 1,515,492.28 元。

3. 广州粤图文化发展有限公司据以经营的主要资产场地经营管理权在以前年度被依法终止，企业处于非持续经营状态。广州粤图文化发展有限公司已按照非持续经营假设编制了 2011 年度财务报表，并经广州正扬会计师事务所出具了（2012）正审字第 A1068 号审计报告。审计后财务报表显示，广州粤图文化发展有限公司已经资不抵债。本公司对广州粤图文化发展有限公司的长期股权投资账面已经减记到零。

4. 如本附注五所述，广东公明景业印务有限公司自 2009 年度起不再纳入本公司合并范围，本公司已于 2009 年末将对广东公明景业印务有限公司的长期股权投资采用权益法核算确认到零。

5. 西安地铁新报传媒有限公司为本公司 2011 年度参股的联营企业，本公司出资 8,000,000.00



元，持股比例为 26.67%。

### (十一) 投资性房地产

本公司采用成本法计量

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	66,827,011.98			66,827,011.98
1. 房屋、建筑物	66,827,011.98			66,827,011.98
2. 土地使用权				
3. 其他				
二、累计折旧（摊销）合计	10,015,452.08	1,283,078.64		11,298,530.72
1. 房屋、建筑物	10,015,452.08	1,283,078.64		11,298,530.72
2. 土地使用权				
3. 其他				
三、减值准备				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
3. 其他				
四、账面价值	56,811,559.90			55,528,481.26
1. 房屋、建筑物	56,811,559.90			55,528,481.26
2. 土地使用权				
3. 其他				

注：本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为：1,283,078.64 元。

### (十二) 固定资产

分类信息

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	617,489,997.65	96,516,059.72	5,522,335.73	708,483,721.64
其中：土地资产		-	-	
房屋、建筑物	117,601,491.44	33,962,119.91	-	151,563,611.35
机器设备	411,506,277.05	58,069,603.61	296,901.25	469,278,979.41
运输设备	12,052,252.63	158,236.99	510,082.27	11,700,407.35
办公设备	12,827,225.24	1,585,478.62	4,715,352.21	9,697,351.65
其他	63,502,751.29	2,740,620.59		66,243,371.88

二、累计折旧	166,180,865.37	24,707,252.71	5,036,394.98	185,851,723.10
其中：土地资产		-	-	
房屋、建筑物	29,051,853.60	2,505,129.56	-	31,556,983.16
机器设备	106,798,784.06	17,320,510.64	153,645.43	123,965,649.27
运输设备	5,082,852.67	1,907,538.62	387,949.13	6,602,442.16
办公设备	12,511,607.19	160,323.51	4,494,800.42	8,177,130.28
其他	12,735,767.85	2,813,750.38		15,549,518.23
三、减值准备合计	8,190,062.39		92,816.19	8,097,246.20
其中：土地资产				
房屋、建筑物				
机器设备	8,190,062.39		92,816.19	8,097,246.20
运输设备				
办公设备				
其他				
四、账面价值合计	443,119,069.89			514,534,752.34
其中：土地资产	-			
房屋、建筑物	88,549,637.84			120,006,628.19
机器设备	296,517,430.60			337,216,083.94
运输设备	6,969,399.96			5,097,965.19
办公设备	315,618.05			1,520,221.37
其他	50,766,983.44			50,693,853.65

注： 1. 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为：57,239.32 元；

2. 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为： 20,542,900.12 元；

3. 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	40,722,172.70	226,234.29		40,495,938.41	
机器设备	49,644,720.00	413,706.00		49,231,014.00	
运输设备	275,110.00	8,711.82		266,398.18	
办公设备	360,540.00	19,028.49		341,511.51	
其他	609,070.00	32,145.44		576,924.56	
合计	91,611,612.70	699,826.04		90,911,786.66	

本公司本年通过竞拍方式取得公明景业破产清算处置的固定资产原值 91,611,612.70 元，暂未投入使用。（详见本附注十四）

4. 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
地下车库 10 号、11 号、19 号车库	正在办理中	2012 年
竞拍取得资产	正在办理中	2012 年

(十三) 在建工程

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
锁线机	1,350,000.00		1,350,000.00			
合 计	1,350,000.00		1,350,000.00			

注：在建工程年末数比年初数增加 1,350,000.00 元，为年末新购的锁线机设备，资产负债表日尚在安装调试。

(十四) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价				
1、俱乐部土地使用权	18,974,929.05			18,974,929.05
2、竞拍取得公明景业土地使用权		26,931,770.50		26,931,770.50
3、电脑软件	1,447,877.76	17,120.00	49,000.00	1,415,997.76
合 计	20,422,806.81	26,948,890.50	49,000.00	47,322,697.31
二、累计摊销额				
1、俱乐部土地使用权	4,510,739.63	447,346.08		4,958,085.71
2、竞拍取得公明景业土地使用权		160,308.16		160,308.16
3、电脑软件	867,330.11	134,402.54	49,000.00	952,732.65
合 计	5,378,069.74	742,056.78	49,000.00	6,071,126.52
三、减值准备				
1、俱乐部土地使用权				
2、竞拍取得公明景业土地使用权				
3、电脑软件				
合 计				

四、账面价值			
1、俱乐部土地使用权	14,464,189.42		14,016,843.34
2、竞拍取得公明景业土地使用权			26,771,462.34
3、电脑软件	580,547.65		463,265.11
合计	15,044,737.07		41,251,570.79

注：1. 本年摊销额 742,056.78 元；

2. 本年无形资产原值净增加 26,899,890.50 元，主要原因为本年竞拍取得公明景业土地 26,931,770.50 元（详见本附注十四）。

**(十五) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少原因
铺面装修	283,778.89		167,020.23		116,758.66	
办公楼装修	442,659.11		156,369.60		286,289.51	
其他	76,011.77		28,659.96		47,351.81	
合计	802,449.77		352,049.79		450,399.98	

注：长期待摊费用年末余额较年初减少 352,049.79 元，为正常摊销。

**(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

1. 已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异：

类别	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
(1) 资产减值准备	6,112,012.33	24,448,049.37	7,082,843.32	28,331,373.28
(2) 公允价值变动				
(3) 预提未付费用	1,999,849.97	7,999,399.86	499,945.36	1,999,781.45
合计	8,111,862.30	32,447,449.23	7,582,788.68	30,331,154.73

2. 已确认递延所得税负债及应纳税暂时性差异：

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
租金收入	501,480.00	2,005,920.00	529,340.00	2,117,360.00
合计	501,480.00	2,005,920.00	529,340.00	2,117,360.00

3. 年末未确认递延所得税资产明细：

项目	年末余额	年初余额

可抵扣暂时性差异	109,357,734.85	109,039,856.24
可抵扣亏损	20,043,393.63	14,207,032.35
合 计	129,401,128.48	123,246,888.59

4. 年末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	年末余额	年初余额	备注
2012 年	789,282.43	789,282.43	
2013 年	1,363,651.09	1,363,651.09	
2014 年	6,995,853.08	7,788,530.76	
2015 年	4,265,568.07	4,265,568.07	
2016 年	6,629,038.96		
合 计	20,043,393.63	14,207,032.35	

注：将于 2016 年到期的可抵扣亏损为：（1）子公司广州大洋连锁文化连锁店有限公司本年度所得税汇算清缴报告确认的可于以后五个纳税年度内予以抵扣的可抵扣亏损 6,446,977.99 元；（2）子公司广东广报传媒印务有限公司可于以后五个纳税年度内予以抵扣的可抵扣亏损 182,060.97 元。

（十七）资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加额		本年减少额			年末余额
		本年计提数	其他增加	转回	转销数	其他减少	
坏账准备	144,096,352.19	-2,558,953.90	-		1,102,062.70	-	140,435,335.59
存货跌价准备	-	24,968.66					24,968.66
可供出售金融资产减值准备	-						
持有至到期投资减值准备	-						
长期股权投资减值准备	1,515,492.28						1,515,492.28
投资性房地产减值准备	-						
固定资产减值准备	8,190,062.39				92,816.19		8,097,246.20
工程物资减值准备	-						
在建工程减值准备	-						
生产性生物资产减值准备	-						
油气资产减值准备	-						
无形资产减值准备	-						
商誉减值准备	-						
其他减值准备	-						

合 计	153,801,906.86	-2,533,985.24	-	1,194,878.89	-	150,073,042.73
-----	----------------	---------------	---	--------------	---	----------------

注 1、本公司本期转销的坏账准备主要为：（1）广州市聚文传播广告有限公司已注销，核销对其应收账款余额的同时核销已计提的坏账准备 993,970.60 元；（2）广州大洋文化连锁店有限公司部分分店关闭，核销应收账款余额的同时核销已计提的坏账准备 108,092.10 元。

2、转销的固定资产减值准备为本年度处置了部分固定资产，账面已计提的固定资产减值准备随之转销。

### （十八）应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,318,320.44	23,503,619.66
商业承兑汇票		
其他		
合 计	17,318,320.44	23,503,619.66

注：年末应付票据均于下一会计年度内到期。

### （十九）应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	127,233,174.88	120,382,907.98
1-2 年	6,051,851.44	6,165,752.45
2-3 年	4,508,518.28	5,551,027.12
3 年以上	9,466,376.37	11,580,579.67
合 计	147,259,920.97	143,680,267.22

1. 年末账龄超过 1 年的应付账款金额为 20,026,746.09 元，未支付的原因为对方未及时催收。
2. 年末应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
3. 应付关联方款项情况，详见附注七、关联交易 9。

### （二十）预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,877,726.58	2,024,558.76
1 年以上	1,113,397.43	1,032,080.69
合 计	2,991,124.01	3,056,639.45

1. 年末账龄超过 1 年的预收账款金额为 1,113,397.43 元，未结转收入的原因为：本公司的子公司大洋连锁店账面客户预存的消费款；
2. 年末预收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
3. 预收关联方款项情况，详见附注七、关联交易 9。

(二十一) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年支付额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	34,559,551.47	34,506,508.89	53,042.58
二、职工福利费	-	3,869,618.69	3,867,998.69	1,620.00
三、社会保险费	0.27	6,249,496.36	6,244,987.20	4,509.43
其中：1.医疗保险费	-	2,017,291.12	2,016,193.76	1,097.36
2.基本养老保险费	-	3,502,493.18	3,499,745.38	2,747.80
3.年金缴费（补充养老保 险）	-	-	-	-
4.失业保险费	0.27	460,315.28	459,910.08	405.47
5.工伤保险费	-	121,864.11	121,717.71	146.40
6.生育保险费	-	147,532.67	147,420.27	112.40
四、住房公积金	-	1,187,321.45	1,187,321.45	-
五、工会经费和职工教育经费	1,396,794.36	1,229,153.35	450,497.69	2,175,450.02
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	156,650.26	156,650.26	-
八、其他	24,550.00	5,643.90	10,176.06	20,017.84
合 计	1,421,344.63	47,257,435.48	46,424,140.24	2,254,639.87

注：应付职工薪酬年末余额较年初增加 833,295.24 元，增加比例为 58.63%，主要原因为计提的工会经费和职工教育经费结余。

(二十二) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-195,966.00	863,395.85
营业税	469,440.27	385,521.62
企业所得税	277,922.71	4,324,808.73
城市维护建设税	131,022.64	183,182.82
房产税	-56,871.21	-298,227.83
个人所得税	161,715.39	180,872.74
教育费附加	68,975.58	75,050.30
代扣代缴税金	152,034.41	152,020.02
堤围防护费	217,803.24	214,394.96
文化事业建设费	98,810.11	92,461.51

印花税	53,213.82	54,796.84
契税	1,971,221.56	
合计	3,349,322.52	6,228,277.56

注：应交税费年末余额较年初减少 2,878,955.04 元，减少比例为 46.22%，主要原因为本年计提的所得税比上年少。

**(二十三) 应付股利**

投资者名称	年末余额	年初余额	欠付原因
未托管股东	1,416,239.89	1,423,008.01	未完成登记无法发放
合计	1,416,239.89	1,423,008.01	

**(二十四) 其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	12,418,822.41	11,065,018.93

1. 其他应付款年末数为 12,418,822.41 元，较年初数 11,065,018.93 元增加 1,353,803.48 元，增幅为 12.23%；
2. 年末账龄超过 3 年的其他应付款金额为 1,358,853.64 元，未支付的原因主要为部分合同押金及其他对方未及时催收款项；
3. 年末其他应付款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
4. 年末金额较大的其他应付款

性质或内容	年末余额
新银盏温泉度假村有限公司合同保证金	3,000,000.00
北辰装订机械科技有限公司	1,350,000.00
东莞市雅达彩印有限公司	1,082,720.65
重庆恒渲实业有限公司	772,000.00
深圳市恒达利印刷有限公司	554,755.47

5. 应付关联方款项情况，详见附注七、关联交易 9。

**(二十五) 其他流动负债**

项目	年末账面余额	年初账面余额
预提租金	6,536,201.53	588,709.87



预提水电费	495,256.20	295,457.89
预提仓储费	514,793.59	0.00
预提其他	310,609.31	284,697.64
合 计	7,856,860.63	1,168,865.40

注：期末其他流动负债 7,856,860.63 元比期初 1,168,865.40 元增加 6,687,995.23 元，增加比例为 572.18%，主要原因为本年预提印务分厂厂房租金 5,797,529.82 元未支付。

### (二十六) 股本

1. 本公司已注册发行及实收股本如下：

	年末数		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

2. 本期股本变动情况：

类 别	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	股份数量（股）	占比%			股份数量（股）	占比%
一、有限售条件股份						
国有法人持股	132,138,088	37.74%			132,138,088	37.74%
小 计	132,138,088	37.74%			132,138,088	37.74%
二、已流通股份						
人民币普通股	218,023,776	62.26%			218,023,776	62.26%
小 计	218,023,776	62.26%			218,023,776	62.26%
合 计	350,161,864	100.00%			350,161,864	100.00%

### (二十七) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价：				
投资者投入的资本	571,020,008.83			571,020,008.83
其他资本公积：				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	809,486.23	89,942.48		899,428.71
其他资本公积	8,495,731.92			8,495,731.92
合 计	580,325,226.98	89,942.48		580,415,169.46

### (二十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积金	63,420,265.40	742,430.86		64,162,696.26
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	63,420,265.40	742,430.86		64,162,696.26

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	213,402,237.17
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年初余额	213,402,237.17
本年增加额	10,971,571.63
其中：本年净利润转入	10,971,571.63
其他增加	
本年减少额	11,247,286.78
其中：本年提取盈余公积数	742,430.86
本年分配现金股利数	10,504,855.92
本年分配股票股利数	
转增资本	
其他减少	
本年年末余额	213,126,522.02
其中：董事会已批准的现金股利数	

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。

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,662,358.54	276,535,262.98	328,170,193.80	257,689,800.69
其他业务	9,934,993.56	2,058,576.93	10,420,020.75	2,448,756.77
合计	332,597,352.10	278,593,839.91	338,590,214.55	260,138,557.46

主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 印刷业收入	286,747,285.88	265,987,967.99	282,383,208.65	249,188,277.37
(2) 广告代理业务	27,320,932.02	6,672,953.53	27,262,116.94	1,748,004.65
(3) 旅店服务业	2,925,272.90	843,904.35	12,311,883.12	3,211,217.15
(4) 图书音像销售等	5,668,867.74	3,030,437.11	6,212,985.09	3,542,301.52
合计	322,662,358.54	276,535,262.98	328,170,193.80	257,689,800.69

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例 %
1、广州日报报业经营有限公司	49,397,305.92	14.85%
2、广州大洋传媒有限公司	25,682,041.41	7.72%
3、昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	17,254,429.80	5.19%
4、海豚传媒股份有限公司	12,936,203.45	3.89%
5、广州羊城地铁报报业有限责任公司	12,582,726.89	3.78%
合计	117,852,707.47	35.43%

(三十一) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,585,753.89	2,394,479.56	5%
城市维护建设税	719,076.94	513,344.55	7%
教育费附加	308,175.83	217,393.53	3%
地方教育费附加	197,645.24	-	2%
文化事业建设费	819,711.68	818,639.42	3%
其他	-	-	
合计	3,630,363.58	3,943,857.06	

(三十二) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
员工费用	5,541,914.69	6,368,604.42
办公费	6,734,801.01	9,697,668.78
折旧费	1,458,981.43	1,955,105.21
无形资产摊销		68,200.00
差旅费	1,115,720.14	644,606.86
其他	182,274.98	292,844.58
合 计	15,033,692.25	19,027,029.85

(三十三) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	7,295,399.58	8,867,746.35
员工费用	14,394,864.08	11,726,452.28
中介机构费	2,292,400.26	2,311,680.67
差旅费	625,863.94	240,383.25
税金	1,000,075.05	1,278,000.64
无形资产摊销	742,056.78	4,304,045.74
业务接待费	1,146,024.61	846,584.21
折旧费	3,558,299.97	5,272,216.59
坏账损失	-	-
分红派息手续费	29,758.09	19,879.00
独家代理权使用费	4,014,379.98	
其他	467,721.44	405,330.54
合计	35,566,843.78	35,272,319.27

(三十四) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	14.50
减：利息收入	11,116,827.50	8,626,831.89
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	980,096.00
金融机构手续费	530,283.48	585,638.53

其他		
合计	-10,586,544.02	-9,021,274.86

**(三十五) 投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产处置收益	-132,360.89	
持有至到期投资收益		
可供出售金融资产收益		
长期股权投资收益	2,925,272.15	1,297,908.21
其中：权益法核算确认的投资收益	2,925,272.15	1,297,908.21
成本法核算单位分回的股利或利息		
股权转让收益		
交易性金融负债收益		
委托贷款收益		
其他投资收益		
合计	2,792,911.26	1,297,908.21

注：1. 本年投资收益比上年发生额增加 1,495,003.05 元，增加幅度为 115.19%。主要原因系：本公司上年对联营企业华美洁具有限公司的长期股权投资收益按照持股比例 32.42% 计算确认 1,297,908.21 元，本年根据华美洁具有限公司 2011 年 12 月 16 日签署的董事会决议，将华美洁具有限公司 2011 年实现的净利润全部确认为本公司投资收益。扣除本附注六、(十) 所述的长期股权投资差额摊销后，最终确认投资收益 2,926,200.53 元。

2. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
华美洁具有限公司	2,926,200.53	1,297,908.21	本年提高了本公司在被投资单位利润分配比例
西安地铁新报传媒有限公司	-928.38		本年新增长期股权投资收益
合计	2,925,272.15	1,297,908.21	

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-2,558,953.90	6,355,047.86
存货跌价损失	24,968.66	-115,250.00
可供出售金融资产减值损失		

持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		1,515,492.28
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		112,494.21
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		
合计	-2,533,985.24	7,867,784.35

注：本年资产减值损失较上年发生额减少 10,401,769.59 元，减少幅度为 132.21%。主要原因是本公司上年对应收账款、长期股权投资、固定资产等都分别计提了减值准备，而本年不存在上述资产减值事项。

### (三十七) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置利得		15,048.85	
其中：固定资产处置利得		15,048.85	
无形资产处置利得			
在建工程处置利得			
其他			
非货币性资产交换利得		4,534.09	
债务重组利得			
政府补助利得	1,480,470.00	1,936,605.00	1,480,470.00
盘盈利得		131,627.52	
受赠利得	-	131,627.52	-
违约赔偿收入	-		-
非同一控制下企业合并收购成本小于被合并单位净资产公允价值份额的差额	-		-

取得联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的差额	-	-	-
其他利得	31,499.58	654,979.36	31,499.58
合计	1,511,969.58	2,742,794.82	1,511,969.58

注：1. 其他利得说明：上期主要是指不需支付的应付款项 288,300.00 元、废料收入 139,633.57 元以及罚款收入 20,810.01 元等；本期主要是指废料收入 24,997.76 元以及罚款收入 2,857.00 元等。

2. 本年营业外收入较上年发生额减少 1,230,825.24 元，变动幅度为 44.87%。主要原因是本期取得的政府补助较上期减少 456,135.00 元。

3. 政府补助利得

项目	本年发生额	上年发生额
从化市财政局税收补贴收入		586,605.00
从化市补贴收入	1,180,470.00	
广州市文化局文化企业出口奖励		1,000,000.00
广州市财政局文化产业发展专项资金	250,000.00	
纳税大户奖金	50,000.00	100,000.00
省财政厅外经金融处拨付 2010 年广东省服务贸易发展专项资金		250,000.00
合计	1,480,470.00	1,936,605.00

(三十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置损失	83,609.63	115,584.75	83,609.63
其中：固定资产处置损失	83,609.63	115,584.75	83,609.63
无形资产处置损失	-	-	-
在建工程处置损失	-	-	-
其他	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
捐赠支出	-	-	-
非常损失	-	-	-
盘亏损失	12,257.16	151,482.39	12,257.16
资产报废、损毁损失	580.70	-	580.70

罚款及滞纳金支出	5,126.41	9,522.89	5,126.41
返还的政府补助支出	-		-
预计担保损失	-		-
预计未决诉讼损失	-		-
预计债务损失	-		-
赔偿金、违约金支出	183,114.76		183,114.76
其他支出	1,400.72	35,138.63	1,400.72
	-		-
合计	286,089.38	311,728.66	286,089.38

(三十九) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,667,374.86	8,766,550.26
递延所得税费用	-556,933.62	-242,624.30
合计	6,110,441.24	8,523,925.96

所得税费用与会计利润的关系说明:

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	16,911,933.30	25,090,915.79
按法定税率计算的税额	4,227,983.33	6,272,728.95
合并抵消损益对税额影响	-135,094.65	
本部及其他子公司亏损的税额影响	1,851,274.86	1,130,033.37
不征税、免税收入的税额影响		
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	716,944.70	1,560,561.97
上年度企业所得税清算的税额影响	6,266.62	1,395.40
允许弥补亏损的税额影响		-198,169.43
递延所得税资产的影响	-529,073.62	-771,964.30
递延所得税负债的影响	-27,860.00	529,340.00
其他:		
所得税费用	6,110,441.24	8,523,925.96

(四十) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------



一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	89,942.48	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	89,942.48	
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的		
小 计		
合 计	89,942.48	

#### （四十一）现金流量

##### 收到其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	9,917,064.05	8,574,769.87
收到的经营性租赁房屋租金	2,598,609.52	
收回天河区法院公明景业委托贷款诉讼保全保证金和诉讼费		31,744,190.00
收到政府补助款	1,480,470.00	1,350,000.00
收到新银盏温泉度假村有限公司合同保证金		3,000,000.00

保证金押金	267,110.00	
其他	59,938.55	104,879.11
合 计	14,323,192.12	44,773,838.98

支付其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
支付租金	2,146,137.41	2,788,678.98
支付运输费	4,519,600.46	5,078,312.97
业务接待费及办公费	4,833,602.82	4,075,287.54
支付业务宣传费		200,043.58
中介机构费	2,011,041.00	2,623,916.67
差旅费	1,702,090.85	
其他	4,408,747.18	8,232,914.56
合 计	19,621,219.72	22,999,154.30

收到其他与投资活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
收到公明景业委托贷款（利息）		1,208,025.00
合 计		1,208,025.00

现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	10,801,492.06	16,566,989.83
加：资产减值准备	-2,533,985.24	7,867,784.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,825,978.76	25,170,914.73
无形资产摊销	742,056.78	4,358,525.74
长期待摊费用摊销	352,049.79	290,027.29
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）	83,609.63	100,535.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,837.86	19,854.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,792,911.26	-1,297,908.21

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-529,073.62	-771,964.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,860.00	529,340.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,057,830.02	1,052,727.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,975,473.62	9,029,606.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,383,765.84	18,980,449.54
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-8,715,343.04	81,896,883.54
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的年末余额	438,128,164.98	585,327,240.36
减：现金的年初余额	585,327,240.36	501,706,835.61
加：现金等价物的年末余额	-	
减：现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-147,199,075.38	83,620,404.75

**现金和现金等价物的有关信息**

项 目	本年数	上年数
一、现金	438,128,164.98	585,327,240.36
其中：库存现金	224,480.96	173,615.29
可随时用于支付的银行存款	436,723,724.05	585,153,625.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,179,959.97	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	438,128,164.98	585,327,240.36

**七、关联方关系及其交易**

**（一）关联方关系**

1. 母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州大洋实业投资有限公司	控股股东	有限公司	广州科学城西区办公楼 104 房之	汤应武	实业投资

(续上表)

(单位: 人

民币万元)

单位名称	注册资本	持股比例%	表决权比例%	最终控制方名称	组织机构代码
广州大洋实业投资有限公司	10,000.00	37.73%	37.73%	广州日报社	73157580-1

2. 子公司情况

单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州大洋广告有限公司	有限公司	广州	乔平	广告代理
广州大洋文化连锁店有限公司	有限公司	广州	乔平	图书销售
广东广报投资有限公司	有限公司	广州	乔平	对外投资
广东广报传媒印务有限公司	有限公司	广州	乔平	印刷、设计

(续上表)

(单位: 人

民币万元)

单位名称	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
广州大洋广告有限公司	150.00	99.71%	100.00%	23121274-8
广州大洋文化连锁店有限公司	17,500.00	97.14%	97.14%	23121127-8
广东广报投资有限公司	5,000.00	100.00%	100.00%	58188030-8
广东广报传媒印务有限公司	1,000.00	100.00%	100.00%	58830856-6

3. 合营和联营企业情况

单位名称	企业类型	注册地	注册资本	法人代表	业务性质
联营企业:					
华美洁具有限公司	有限公司	清远	美元 1460 万元	叶枝茂	洁具生产
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	人民币 500 万元	汤玉敏	国内贸易
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	人民币 1100 万元	程惠芬	场地租赁
西安地铁新报传媒有限公司	有限公司	西安	人民币 800 万元	郝小奇	广告发布

(续上表)

单位名称	持股比例	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
------	------	--------	--------	--------	---------	----------	-------

	%						
联营企业:							
华美洁具有限公司	32.42	32.42	195,321,913.00	57,464,709.00	137,857,204.00	136,334,732.00	4,806,514.00
重庆恒渲实业有限公司	45	45	165,137.55	1,459.00	163,678.55	0	-150,975.55
广州粤图文化发展有限公司	51	51	286,261.51	930,613.91	-644,352.40	0	-176,518.11
西安地铁新报传媒有限公司	26.67	26.67	30,112,419.00	115,900.00	29,996,519.00	0	-3,481.00

4. 其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
广州日报报业经营有限公司	受同一最终控制方控制	68766730-2
广州市报刊发行有限公司	受同一最终控制方控制	19049267-4
广州大洋传媒有限公司	受同一最终控制方控制	68766732-9
广州先锋报业有限公司	受同一最终控制方控制	69356841-5
广州羊城地铁报报业有限公司	受同一最终控制方控制	79735437-4
广州市交互式信息网络有限公司	受同一最终控制方控制	70832993-6
广州大洋物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	77838382-3
广州市大洋房地产开发公司	受同一最终控制方控制	19053989-0
南风窗杂志社	受同一最终控制方控制	45534948-7
信息时报社	受同一最终控制方控制	45534888-X
广州篮球先锋报社	受同一最终控制方控制	45534838-8
足球报社	受同一最终控制方控制	45541458-4
广州市老人报社	受同一最终控制方控制	72679450-8

(二) 关联交易

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. 销售商品 (单位：人民币万元)

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
-------	------	-------	-------

		金额	占该类交易比例	金额	占该类交易比例	
广州日报报业经营有限公司	广告代理和制作（注（1））	2,707.44	99.10%	2,649.37	97.18%	
广州羊城地铁报报业有限公司		0.21	0.01%	2.24	0.08%	
信息时报社		5.9	0.22%	1.63	0.06%	
广州大洋传媒有限公司		3.12	0.11%	0.2	0.01%	
足球报社	印刷业务（注（2））			51.97	0.18%	
信息时报社		1,047.70	3.65%	1,108.99	3.93%	
广州篮球先锋报社				55.03	0.19%	
广州先锋报业经营有限公司		238.65	0.66%	185.03	0.66%	
广州羊城地铁报报业有限公司		1,258.06	4.39%	946.39	3.35%	
广州市交互式信息网络有限公司				1.59	0.01%	
广州日报报业经营有限公司		2,207.77	7.70%	2,075.23	7.35%	
广州大洋传媒有限公司		2,565.08	8.97%	2,357.14	8.35%	
广州市报刊发行有限公司		0.31	0.00%			
南风窗杂志社		462.79	1.36%			
广州日报报业经营有限公司		旅店服务业	24.51	22.53%	189.74	15.06%
广州市报刊发行有限公司			0.16	0.15%		
广州大洋房地产开发公司	0.15		0.13%	2.28	0.18%	
广州大洋传媒有限公司				2	0.16%	
广州日报社	信息费	28.55	100%	41.34	100%	

注（1）：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。

上述 1) 至 3) 项所述协议均于 2010 年度到期。到期后,本公司及下属子公司广州大洋广告有限公司、广州大洋文化连锁店有限公司与广州日报社和广州日报报业经营有限公司签订了“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暨关联交易(详见本附注十四、其他需说明的重大事项),过渡期内上述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。

过渡期间为 2010 年 10 月 18 日起至 2011 年 12 月 31 日止。

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报经营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,并且广传媒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,并且广传媒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报经营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。

截至本次资产负债表日,该过渡期协议已到期,中国证券监督管理委员会尚未就本次公司重大资产重组作出核准通知,本公司与上述合同各方重新签署了《过渡期广告代理与制作协议》延期协议,延期协议期限自 2012 年 1 月 1 日延长至重大资产重组实施完成的交割日,即重组标的资产在工商行政机关完成登记之日为止。协议其他内容保持不变。

#### 注(2): 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. 采购货物 (单位: 人民币万元)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
广州大洋传媒有限公司			399.96	5.46%
广州市报刊发行有限公司	3.52	2.73%		

5. 提供劳务 (单位: 人民币万元)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
华美洁具有限公司			73.43	100%

注: 本公司与华美洁具有限公司签订协议, 华美洁具有限公司每年按销售净额的 0.5% 支付本公司服务费用。本年实际收取华美洁具有限公司 681,673.69 元。根据《企业会计准则解释第 1 号》(财会〔2007〕14 号) 的有关规定, 投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 应当予以抵销, 在此基础上确认投资损益。本公司对华美洁具有限公司持股比例为 32.42%, 但由于本年根据华美洁具有限公司 2011 年 12 月 16 日签署的董事会决议, 将华美洁具有限公司 2011 年实现的净利润全部确认为本公司投资收益, 所以本公司本年度对华美洁具有限公司的服务费收入全部抵消。

6. 接受劳务 (单位: 人民币万元)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
信息时报			3.08	18.28%
广州市报刊发行有限公司	91.91	31.69%	2.00	11.86%

7. 支付租赁费 (单位: 人民币万元)



关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例	金额	占该类交易比例
		%		%
广州日报社	97.35	10.85%	94.22	8.26%
合计	97.35	10.85%	94.22	8.26%

注：1) 公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司 2006 年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入 8 个商铺合共 539.54 平方米作为连锁店的经营场所，租赁期至 2011 年 2 月 28 日止，月租金 38,951.80 元。根据经营需要，大洋连锁店有限公司于 2011 年 3 月 1 日就其中 6 个商铺（合共 318.97 平方米）续签租赁合同 3 年，至 2014 年 2 月 28 日，月租金额 26,831.20 元。

2) 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，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010 年度还按照该合同金额在实际支付。公司于 2011 年 4 月 1 日与广州日报社续签租赁合同 3 年，至 2013 年 3 月 31 日止，年租金额维持 300,000 元不变。

3) 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，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010 年度及 2011 年度还按照该合同金额在实际支付。

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 部分房号的房地产（建筑面积 139.39 平方米）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。

5) 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诗书路 63 号大洋商务走廊 1 号商铺的房地产（建筑面积 172.95 平方米）作为经营场所，自 2011 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日止，月租金 10,377.00 元。

#### 8. 商号使用权

本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司 2004 年与广州日报社签订《商号使用权许可合同》，广州大洋文化连锁店有限公司由于代理广州日报社的部分广告及报刊销售，广州大洋文化连锁店有限公司获广州日报社授权在中华人民共和国广东省范围内无偿使用“广州日报”商号，无偿使用期限自 2004 年 4 月 14 日至 2009 年 1 月 31 日。2008 年 12 月 29 日与广州日报社续签协议，无偿使用期限自 2009 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日。

#### 9. 关联方往来款余额

(单位：人

民币万元)

关联方名称	年末余额	年初余额
1. 应收账款		
广州日报社	1.65	
广州大洋传媒有限公司	887.74	644.87
广州日报报业经营有限公司	639.88	606.65
信息时报	320.64	336.42
广州先锋报业有限公司	156.09	168.85
广州羊城地铁报报业有限公司	161.97	313.36
南风窗杂志社	113.94	
广州市聚文传播广告有限公司		120.52
广东公明景业印务有限公司	7,578.75	7,578.75
合 计	9,860.66	9,769.42
2. 应收账款-坏账准备		
广州日报社	0.02	
广州大洋传媒有限公司	48.17	79.42
广州日报报业经营有限公司	20.67	13.47
信息时报	3.21	3.34
广州先锋报业有限公司	1.62	1.69
广州羊城地铁报报业有限公司	1.51	3.13
南风窗杂志社	0.29	
广州市聚文传播广告有限公司		36.16
广东公明景业印务有限公司	6,631.57	6,631.57
合 计	6,707.06	6,768.78
3. 预付款项		
广州日报报业经营有限公司	47.60	37.94
合 计	47.60	37.94
4. 其他应收款		
广州日报社	43.13	46.51
广州日报报业经营有限公司	30.75	15.00
广州粤图文化发展有限公司	27.24	27.09

重庆恒渲实业有限公司	47.10	47.10
华美洁具有限公司	133.95	65.78
广东公明景业印务有限公司	6,483.29	6,483.29
广州市报刊发行有限公司	-0.21	-0.21
广州大洋房地产开发公司	-7.58	-7.58
合 计	6,757.67	6,676.98
5. 其他应收款-坏账准备		
广东公明景业印务有限公司	5,673.78	5,673.78
合 计	5,673.78	5,673.78
6. 应付账款		
广州日报报业经营有限公司	8,381.11	6,226.63
广州大洋传媒有限公司	-	1.58
广州市报刊发行有限公司	0.57	
信息时报社		0.09
广州市老人报社	2.97	0.29
合 计	8,384.65	6,228.59
7. 预收款项		
广州市报刊发行有限公司	1.13	
广州日报社	5.68	2.64
广州大洋传媒有限公司	2.80	
广州市交互式信息网络有限公司	0.002	0.002
合 计	9.612	2.642
8. 其他应付款		
广州日报社	9.52	9.30
重庆恒渲实业有限公司	77.20	77.20
合 计	86.72	86.50
9. 其他流动负债-预提费用		
广州日报社租金	73.86	4.16
大洋物业管理有限公司物业费	36.00	18.00
合 计	109.86	22.16

## 八、股份支付

本公司本期未发生此类事项。

## 九、或有事项

本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司下属的新闻报业培训中心（独立核算的非法人单位，以下简称“俱乐部”）存在如下劳动争议纠纷：（1）2011 年 4 月俱乐部原员工叶建忠等 6 人因解除劳动关系向花都区劳动仲裁委提起劳动仲裁，要求俱乐部支付经济补偿金及休息日节假日加班费等共计 300 余万元。花都区劳动争议仲裁委于 2011 年 8 月 25 日做出了穗花劳仲案字(2011)562—567 号裁决书，驳回其大部分请求，要求自裁决书生效之日起五日内支付叶建忠经济补偿金及加班费等共计 33,344.50 元，支付黄学文经济补偿金及加班费等共计 35,762.00 元，支付谢庭爱经济补偿金及加班费等共计 56,078.50 元，支付利炳灿经济补偿金及加班费等共计 38,782.50 元，支付郑建标经济补偿金及加班费等共计 26,303.50 元，支付李锦祥经济补偿金及加班费等共计 56,223.00 元。本公司已就该 6 人劳动争议向花都区人民法院提起诉讼，案件现处于一审阶段。（2）2011 年 4 月俱乐部原员工唐大树、赵德明、谷玖军等 3 人因解除劳动关系向花都区劳动仲裁委提起劳动仲裁，要求俱乐部支付解除劳动关系的经济补偿金等共计 34 万元。该案已于 2011 年 11 月 17 日至 18 日进行了第一次开庭，目前尚未裁决。

除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司没有其他需披露的重大或有事项。

## 十、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》。将本公司名下的投资性房地产——建北大厦租给上述“承租联合体”使用，租赁标的包括建北大厦主楼 21 层、附楼 12 层、地面商铺和地下停车场，合计建筑面积约 20,620.23 平方米；租赁合同

期限 20 年,自合同生效日至 2010 年 10 月 31 日为免租期,免租期后首年租金为 222.88 万元,以后采取每 3 年递增 3%的方式调整。

### 十一、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2011 年度利润分配预案,本年度不进行利润分配,不以资本公积转增股本。

本次利润分配预案需提交 2011 年年度股东大会审议。

2、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,该预案经公司第 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 10 月 19 日,中国证监会并购重组审核委员会 2011 年第 32 次工作会议审核,本公司发行股份购买资产暨重大资产重组事宜的申请获得有条件通过。

2012 年 4 月 5 日本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]431 号),核准本公司向广州传媒控股有限公司发行 341,840,776 股股份购买相关资产。该批复自核准之日起 12 个月内有效。

本公司将按照上述核准文件要求及本公司股东大会的授权,实施本次重大资产重组事项。

### 十二、重要资产转让及其出售

报告期内,本公司未发生重要资产转让及其出售事项。

### 十三、企业合并、分立等事项

报告期内,本公司未发生企业合并、分立事项。

### 十四、其他需说明的重大事项

1. 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原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。本公司通过向法院申请强制执行已收到 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。

2、因本公司原子公司公明景业严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。根据 2009 年 12 月 27 日第 6 届董事会第 28 次会议决议，审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，广东省清远市中级人民法院于 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。2011 年 10 月公明景业破产清算组对公明景业破产财产进行了整体拍卖，本公司以 12084 万元竞买成功。截至 2011 年 12 月 31 日，公明景业的破产清算工作正在进行中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

按类别列示的应收账款：

类 型	年 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	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	34.94	66,271,946.80	81.82	75,731,703.90	37.62	66,271,946.80	78.64
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	140,258,068.60	64.71	13,975,560.20	17.26	124,834,351.41	62.01	17,254,223.66	20.47
组合小计	140,258,068.60	64.71	13,975,560.20	17.26	124,834,351.41	62.01	17,254,223.66	20.47
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	0.35	745,797.84	0.92	745,797.84	0.37	745,797.84	0.89
合 计	216,735,570.34	100.00	80,993,304.84	100.00	201,311,853.15	100.00	84,271,968.30	100.00

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
广东公明景业印务有限公司	75,731,703.90	66,271,946.80	87.51	已被债权人向法院申请破产清算

合计	75,731,703.90	66,271,946.80	87.51
----	---------------	---------------	-------

2、按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	103,657,280.67	73.90%	1,036,572.81	68,986,137.26	55.26%	689,861.37
1-2 年	17,393,895.20	12.40%	869,694.76	34,037,817.13	27.27%	1,701,890.86
2-3 年	8,174,930.17	5.83%	2,452,479.05	7,567,713.11	6.06%	2,270,313.93
3-4 年	4,891,274.78	3.49%	3,913,019.82	3,590,897.98	2.88%	2,872,718.38
4-5 年	2,184,470.10	1.56%	1,747,576.08	4,661,734.06	3.73%	3,729,387.25
5 年以上	3,956,217.68	2.82%	3,956,217.68	5,990,051.86	4.80%	5,990,051.87
合计	140,258,068.60	100.00%	13,975,560.20	124,834,351.40	100.00%	17,254,223.66

3、单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1、体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100.00	已判决但无法执行
2、北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100.00	已判决但无法执行
3、其他无往来客户	127,035.00	127,035.00	100.00	长期无往来
4、广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100.00	已判决但无法执行
合计	745,797.84	745,797.84		

4、本年核销的应收账款：

项目或类别	款项性质	核销金额	核销原因
广州聚文传播广告有限公司	印刷费	1,010,505.10	对方单位注销
合计		1,010,505.10	

5、年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、应收账款年末余额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额比例%
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,731,703.90	2-5 年	34.94%
2. 广州大洋传媒有限公司	关联方	8,877,433.38	1-5 年	4.10%

3. 海豚传媒股份有限公司	非关联方	8,485,827.23	1 年以内	3.92%
4. 广州日报报业经营有限公司	关联方	6,270,883.75	1-5 年	2.89%
5. 广州大福源有限公司	非关联方	6,142,815.64	1-5 年	2.83%
合计		105,508,663.90		48.68%

(二) 其他应收款

按类别列示的其他应收款:

类 型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.92	63.37	56,737,799.60	98.24	64,832,912.92	63.15	56,737,799.60	98.24
按组合计提坏账准备的其他应收款		-		-		-		-
其中:								
A、账龄分析法组合	4,686,824.87	4.59	821,100.57	1.42	5,933,667.89	5.78	821,954.99	1.42
B、关联方组合	25,526,775.45	24.95		-	24,718,759.76	24.08		-
C、保证金组合	7,062,040.00	6.90		-	6,983,290.00	6.80		-
组合小计	37,275,640.32	36.44	821,100.57	1.42	37,635,717.65	36.66	821,954.99	1.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,563.39	0.19	196,563.39	0.34	196,563.39	0.19	196,563.39	0.34
合计	102,305,116.63	100.00	57,755,463.56	100.00	102,665,193.96	100.00	57,756,317.98	100.00

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1、广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	56,737,799.60	87.51	公明景业已破产清算中
合计	64,832,912.92	56,737,799.60	87.51	

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款:



A、账龄分析法组合

项目	年末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,628,588.56	77.42%	36,285.89	4,614,701.70	77.77%	12,797.78
1-2 年	160,755.51	3.43%	8,037.78	66,978.28	1.13%	3,348.91
2-3 年	58,619.49	1.25%	17,585.85	567,368.02	9.56%	170,210.41
3-4 年	159,721.32	3.41%	127,777.06	238,629.99	4.02%	190,903.99
4-5 年	238,629.99	5.09%	190,903.99	6,480.00	0.11%	5,184.00
5 年以上	440,510.00	9.40%	440,510.00	439,509.90	7.41%	439,509.90
合计	4,686,824.87	100.00%	821,100.57	5,933,667.89	100.00%	821,954.99

B、关联方组合

组合名称	年末账面余额	比例%	坏账准备	年初账面余额	比例%	坏账准备
1、重庆恒渲实业有限公司	471,039.50	1.85%		471,039.50	1.91%	
2、广州大洋文化连锁店有限公司	23,590,251.92	92.41%		23,589,909.92	95.43%	
3、华美洁具有限公司	1,339,484.03	5.25%		657,810.34	2.66%	
4、广报传媒印务有限公司	126,000.00	0.49%				
合计	25,526,775.45	100.00%		24,718,759.76	100.00%	

C、保证金组合

组合名称	年末账面余额	比例%	坏账准备	年初账面余额	比例%	坏账准备
1、弘实建筑（民科园社会宿舍）	10,440.00	0.15%		10,440.00	0.15%	
2、押金	9,100.00	0.13%		9,100.00	0.13%	
3、广州市润丰实业有限公司	6,520,500.00	92.33%		6,441,750.00	92.25%	
4、中银国际证券	500,000.00	7.08%		500,000.00	7.16%	
5、广州市越秀区登峰加油站押金	21,000.00	0.30%		21,000.00	0.30%	
6、志赢花卉	1,000.00	0.01%		1,000.00	0.01%	
合计	7,062,040.00	100.00%		6,983,290.00	100.00%	

3、单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
期初预付供应商	196,563.39	196,563.39	100.00	预付款项，计提坏账
合计	196,563.39	196,563.39	100.00	

4. 本年不存在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的应收账款情况。

5. 年末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款年末余额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	2-5 年	63.37%
2. 广州大洋文化连锁店有限公司	关联方	23,589,909.92	2-4 年	23.06%
3. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,300,000.00	1-2 年	6.16%
4. 华美洁具有限公司	非关联方	1,339,484.03	1 年以内	1.31%
5. 中银国际证券	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.49%
合计		96,562,306.87		94.39%

### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
广州大洋文化连锁店有限公司	成本法	163,626,303.10	163,626,303.10		163,626,303.10
广州大洋广告有限公司	成本法	7,138,349.55	7,138,349.55		7,138,349.55
广东广报投资有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
广东广报传媒印务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
华美洁具有限公司	权益法	114,377,974.41	102,069,836.70	2,334,469.32	104,404,306.02
重庆恒渲实业有限公司	权益法	2,250,000.00	1,816,252.78		1,816,252.78
广东公明景业印务有限公司	权益法	35,000,000.00			-
合计		382,392,627.06	274,650,742.13	62,334,469.32	336,985,211.45

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
广州大洋文化连锁店有限公司	97.14%	97.14%			0
广州大洋广告有限公司	90.00%	90.00%			0
广东广报投资有限公司	100.00%	100.00%			0
广东广报传媒印务有限公司	100.00%	100.00%			0
华美洁具有限公司	32.42%	32.42%			0
重庆恒渲实业有限公司	45.00%	45.00%	1,515,492.28		0
广东公明景业印务有限公司	70.00%	70.00%			0

合 计			1,515,492.28		0
-----	--	--	--------------	--	---

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,747,285.88	265,987,967.99	282,383,208.65	249,188,277.37
其他业务	9,314,254.38	1,625,821.45	14,099,121.28	2,035,399.90
合 计	296,061,540.26	267,613,789.44	296,482,329.93	251,223,677.27

主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷业	286,747,285.88	265,987,967.99	282,383,208.65	249,188,277.37
合 计	286,747,285.88	265,987,967.99	282,383,208.65	249,188,277.37

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例 %
1、广州大洋传媒有限公司	25,650,803.91	8.66%
2、广州日报报业经营有限公司	22,077,747.42	7.46%
3、昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	17,254,429.80	5.83%
4、海豚传媒股份有限公司	12,936,203.45	4.37%
5、广州羊城地铁报报业有限责任公司	12,580,626.89	4.25%
合 计	90,499,811.47	30.57%

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产处置收益	-132,360.89	
持有至到期投资收益		
可供出售金融资产收益		
长期股权投资收益	2,926,200.53	1,297,908.21
其中：权益法核算确认的投资收益	2,926,200.53	1,297,908.21
成本法核算单位分回的股利或 利润		
股权转让收益		

交易性金融负债收益		
委托贷款收益		
其他投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	2,793,839.64	1,297,908.21

注：1. 本年投资收益比上年发生额增加 1,495,931.43 元，增加幅度为 115.26%。主要原因系：本公司上年对联营企业华美洁具有限公司的长期股权投资收益按照持股比例 32.42% 计算确认 1,297,908.21 元，本年根据华美洁具有限公司 2011 年 12 月 16 日签署的董事会决议，将华美洁具有限公司 2011 年实现的净利润全部确认为本公司投资收益。扣除本附注六、（八）所述的长期股权投资差额摊销后，最终确认投资收益 2,926,200.53 元。

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
华美洁具有限公司	2,926,200.53	1,297,908.21	本年提高了本公司在被投资单位利润分配比例
合 计	2,926,200.53	1,297,908.21	

（六）现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	7,424,308.56	8,667,947.11
加：资产减值准备	-2,285,547.28	7,877,628.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	19,012,229.13	19,459,334.59
无形资产摊销	285,213.19	3,839,288.83
长期待摊费用摊销	133,117.44	133,117.44
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）	82,389.67	32,501.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,257.16	19,854.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,793,839.64	-1,297,908.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	179,508.07	-597,001.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,860.00	529,340.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,703,534.75	-1,766,022.26

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,674,749.38	11,728,546.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,105,840.71	-1,094,170.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,462,348.54	47,532,457.99
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的年末余额	225,050,574.29	433,983,748.17
减：现金的年初余额	433,983,748.17	384,139,088.01
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-208,933,173.88	49,844,660.16

#### 十六、扣除非经常性损益的净利润

项目	本年发生额	上年发生额
一、非经常性损益合计	1,314,019.31	2,572,816.16
非流动资产处置损益	-83,609.63	-100,535.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,480,470.00	1,936,605.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	220,500.00	141,750.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-132,360.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,980.17	594,997.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	370,364.03	603,727.72
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	943,655.28	1,969,088.44
其中：归属于少数股东的非经常性损益	-4,642.08	5,725.58
归属于母公司所有者的非经常性损益	948,297.36	1,963,362.86
四、归属于母公司普通股股东的合并净利润	10,971,571.63	16,660,250.03
五、扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	10,023,274.27	14,696,887.17

### 十七、每股收益和净资产收益率

项 目	加权净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的合并净利润	0.91%	0.0313	0.0313
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	0.83%	0.0286	0.0286

注：报告期本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

### 十八、财务报表的批准

本公司本年度财务报表经公司董事会于 2012 年 4 月 20 日批准报出。

### 第十三节 备查文件目录

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

广东九州阳光传媒股份有限公司

董事长：乔平

二〇一二年四月二十日