



huawen media

华闻传媒

股票代码: 000793

# 华闻传媒投资集团股份有限公司 二〇一二年半年度报告

二〇一二年七月

# 华闻传媒投资集团股份有限公司

## 二〇一二年半年度报告

### 第一节 重要提示及目录

#### 【重要提示】

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

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

本报告期财务报告未经审计。

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

**【目 录】**

标 题 .....	页码
第一节 重要提示及目录 .....	1
<b>【重要提示】</b> .....	1
<b>【目 录】</b> .....	2
第二节 公司基本情况.....	3
一、公司基本事项 .....	3
二、主要财务数据和指标 .....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
一、股本变动情况 .....	5
二、股东情况 .....	6
三、公司控股股东情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况 .....	10
二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况 .....	10
第五节 董事会报告.....	11
一、管理层讨论与分析 .....	11
二、投资情况分析 .....	16
三、公司现金分红政策的制定及执行情况 .....	16
四、内部控制规范体系实施进展情况报告 .....	20
第六节 重要事项.....	22
一、公司治理情况 .....	22
二、利润分配及发行新股方案的执行情况 .....	22
三、重大诉讼、仲裁事项 .....	22
四、重大资产收购、出售及资产重组事项 .....	24
五、重大关联交易 .....	24
六、重大合同及其履行情况 .....	28
七、承诺事项的履行情况 .....	30
八、公司内部控制制度的建立及执行情况 .....	30
九、公司证券投资及收益等情况 .....	30
十、公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况 ..	31
十一、独立董事对公司关联方资金占用、对外担保、利润分配政策修订情况的专项 说明和独立意见 .....	32
十二、公司持股 5%以上股东 2012 年追加股份限售承诺的情况 .....	33
十三、公司接待调研及采访等相关情况 .....	33
十四、其他重要事项 .....	34
十五、其他重要事项信息索引 .....	34
第七节 财务报告（未经审计）.....	36
第八节 备查文件.....	145

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本事项

- (一) 公司的法定中文名称: 华闻传媒投资集团股份有限公司  
英文名称: Huawen Media Investment Corporation  
中文名称缩写: 华闻传媒  
英文名称缩写: Huawen Media
- (二) 公司法定代表人: 温子健
- (三) 公司董事会秘书: 金日  
证券事务代表: 邱小妹  
联系地址: 海南省海口市海甸四东路民生大厦  
电 话: 0898-66254650 66196060  
传 真: 0898-66254650 66255636  
电子信箱: board@000793.com
- (四) 公司注册地址及办公地址: 海南省海口市海甸四东路民生大厦  
邮政编码: 570208  
公司国际互联网网址: <http://www.000793.com>  
公司电子信箱: hwm@000793.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《证券时报》、《中国证券报》  
登载半年度报告的指定网站的网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 华闻传媒  
股票代码: 000793
- (七) 其他有关资料:  
公司首次注册登记日期: 1991 年 9 月 13 日  
公司改制注册登记日期: 1992 年 12 月 17 日  
公司最新注册登记日期: 2008 年 2 月 20 日  
公司注册登记地点: 海南省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 460000000090645  
税务登记号码: 460100201250217  
组织机构代码: 20125021-7  
公司聘请的会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
公司聘请的会计师事务所办公地址: 深圳市福田区香梅路 1061 号中  
投国际商务中心 A 栋 16 楼

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位: (人民币) 元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产 (元)	5,612,465,889.41	5,220,003,547.28	7.52%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,789,334,816.67	2,663,101,324.77	4.74%
股本 (股)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.05	1.96	4.59%
资产负债率 (%)	32.65	31.66	增加 0.99 个百分点
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	1,794,686,906.98	1,774,377,341.99	1.14%
营业利润 (元)	297,363,170.98	297,696,706.96	-0.11%
利润总额 (元)	301,349,038.35	300,262,253.37	0.36%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	127,373,361.58	116,166,794.98	9.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	117,456,078.74	119,674,023.80	-1.85%
基本每股收益 (元/股)	0.0936	0.0854	9.60%
稀释每股收益 (元/股)	0.0936	0.0854	9.60%
加权平均净资产收益率 (%)	4.67	4.65	增加 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.31	4.79	减少 0.48 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-277,532,899.22	264,031,339.28	-205.11%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.20	0.19	-205.26%

### (二) 非经常性损益项目

本报告期扣除的非经常性损益项目和金额如下:

单位: (人民币) 元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	3,293.45
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,402,176.61
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	4,509,856.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,580,397.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,414,698.40
所得税影响额	-3,322,894.85
少数股东权益影响额	-7,670,244.72
合 计	9,917,282.84

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。股本结构如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	267,966,820	19.70	0	0	0	-267,205,570	-267,205,570	761,250	0.06
1. 国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2. 国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3. 其他内资持股	267,955,570	19.70	0	0	0	-267,205,570	-267,205,570	750,000	0.06
其中：境内非国有法人持股	267,955,570	19.70	0	0	0	-267,205,570	-267,205,570	750,000	0.06
境内自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4. 外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
5. 高管人员持股	11,250	0.00	0	0	0	0	0	11,250	0.00
二、无限售条件股份	1,092,165,756	80.30	0	0	0	267,205,570	267,205,570	1,359,371,326	99.94
1. 人民币普通股	1,092,165,756	80.30	0	0	0	267,205,570	267,205,570	1,359,371,326	99.94
2. 境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3. 境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4. 其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	1,360,132,576	100.00	0	0	0	0	0	1,360,132,576	100.00

## 二、股东情况

### (一) 报告期末股东总数

截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司股东总数 105,683 户。

### (二) 报告期末股东持股情况

1. 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司前 10 名股东持股情况如下表:

单位: 股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
(1) 上海渝富资产管理有限公司	社会法人股	19.65%	267,205,570	-	267,205,570
(2) 上海新华闻投资有限公司	社会法人股	19.65%	267,205,570	-	230,000,000
(3) 海口市燃气集团公司	国有股	1.50%	20,395,629	-	-
(4) 中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.11%	15,163,770	-	-
(5) 中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.69%	9,406,737	-	-
(6) 宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.57%	7,784,320	-	-
(7) 中国民生银行-银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.47%	6,347,482	-	-
(8) 宗燕生	其他	0.43%	5,800,000	-	-
(9) 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.35%	4,815,801	-	-
(10) 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.35%	4,719,023	-	-

2. 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司前 10 名无限售条件股东持股情况如下表:

单位: 股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
(1) 上海渝富资产管理有限公司	267,205,570	人民币普通股
(2) 上海新华闻投资有限公司	267,205,570	人民币普通股
(3) 海口市燃气集团公司	20,395,629	人民币普通股
(4) 中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	15,163,770	人民币普通股
(5) 中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	9,406,737	人民币普通股
(6) 宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,784,320	人民币普通股
(7) 中国民生银行-银华深证 100 指数分级证券投资基金	6,347,482	人民币普通股

(8) 宗燕生	5,800,000	人民币普通股
(9) 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,815,801	人民币普通股
(10) 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,719,023	人民币普通股

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

3. 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件如下表：

单位：股

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

### 三、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变化。

截止 2012 年 6 月 30 日，上海新华闻投资有限公司（以下简称“上海新华闻”）和上海渝富资产管理有限公司（以下简称“上海渝富”）为公司并列第一大股东，均持有本公司股份 267,205,570 股，占本公司已发行股份的 19.65%。因上海新华闻原推荐董事占公司董事会成员半数以上，故公司原控股股东为上海新华闻。

2012 年 4 月 25 日，上海新华闻原实际控制人人保投资控股有限公司（以下简称“人保投控”）与北京国际信托有限公司（以下简称“北京信托”）分别签署了《关于中国华闻投资控股有限公司之股权转让协议》和《关于广联（南宁）投资股份有限公司之股权转让协议》，人保投控分别向北京信托转让其持有的中国华闻投资控股有限公司（以下简称“华闻控股”）55%股权、广联（南宁）投资股份有限公司 54.21%股权。北京信托成为上海新华闻的间接股东，同时也被动成为公司的间接股东。北京信托以德瑞股权投资基金集合资金信托计划（以下简称“德瑞信托计划”）受让上述股权。2012 年 5 月 12 日，公司收到上海新华闻《关于拟放弃华闻传媒控股股东身份的函》及北京信托《关于不担任华闻传媒实际控制人的函》。经公司书面征询上海渝富，上海渝富于 2012 年 5 月 14 日出具《关于征询控股股东意向的函的复函》，表示如上海新华闻完成其所持有本公司股份

的对外转让，导致上海渝富成为本公司单一第一大股东，在条件成立时，上海渝富同意成为本公司控股股东，国广环球传媒控股有限公司（以下简称“国广控股”）也同意成为本公司实际控制人。2012年5月14日，公司收到上海新华闻《关于拟转让华闻传媒股份的函》，北京信托及德瑞信托计划基于其战略发展和管理的需要，不希望成为公司的实际控制人，为此，上海新华闻拟放弃本公司控股股东身份，并同时拟转让其所持有的本公司全部或大部分股份。

2012年5月22日，上海新华闻作为出让方、华闻控股作为担保方分别与受让方上海倚和资产管理有限公司（以下简称“上海倚和”）、无锡大东资产管理有限公司（以下简称“无锡大东”）、重庆涌瑞股权投资有限公司（以下简称“重庆涌瑞”）签署了《关于华闻传媒投资集团股份有限公司之股份转让协议》，协议转让上海新华闻持有的公司股份合计 250,000,000 股，占公司已发行股份的 18.38%。其中：转让给上海倚和 101,993,371 股，占公司已发行股份的 7.50%；转让给无锡大东 80,000,000 股，占公司已发行股份的 5.88%；转让给重庆涌瑞 68,006,629 股，占公司已发行股份的 5.00%。本次股份转让的价格按照 2012 年 4 月 26 日（含）前 20 个交易日交易均价的 90% 计算，即每股转让价格为人民币 5.589 元。本次转让后，上海新华闻仍持有公司股份 17,205,570 股，占公司已发行股份的 1.26%。上海渝富表示如前述股份转让成功，则上海新华闻将不再是本公司的控股股东，导致上海渝富成为本公司单一第一大股东及控股股东，上海渝富同意成为本公司控股股东，上海渝富控股股东国广控股也同意成为本公司实际控制人。公司控股股东将由上海新华闻变为上海渝富，公司实际控制人将由华闻控股变为国广控股。公司控股股东及实际控制人变动前后，上海渝富均持有公司股份 267,205,570 股，占公司已发行股份的 19.65%。

上述股东权益变动具体情况详见在公司信息披露指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于 2012 年 5 月 23 日披露的《关于公司实际控制人发生变动暨股东协议转让股份的提示性公告》（公告编号：2012-017）、5 月 31 日披露的《关于公司股东协议转让股份进展情况的公告》（公告编号：2012-022）、6 月 2 日披露的《简式权益变动报告书》和 7 月 17 日披露的《详式权益变动报告书》。截止本报告日，上述上海新华闻所持有的公司股份转让过户登记手续尚未办理完毕。

上海渝富是 2010 年 12 月 6 日在上海市工商行政管理局青浦分局注册成立的有限责任公司，注册资本 48,800.00 万元，法定代表人为严曙，组织机构代码为 56652574-6，注册地址为上海青浦区新桥路，经营范围为资产管理、投资管理、

商务信息咨询、企业管理咨询，控股股东为国广控股（直接和间接持有上海渝富 50.10%股权）。国广控股是 2010 年 11 月 25 日在北京市工商行政管理局石景山分局注册成立的其他有限责任公司，注册地址为北京市石景山区石景山路甲 16 号，注册资本为 10,182.18 万元，法定代表人为王云鹏，经营范围为项目投资，投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理；组织文化交流活动（演出除外）；承办展览展示；影视策划；企业形象策划；市场营销策划；设计、制作、代理、发布广告；网络技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。最终控制人为中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

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

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年初确定的经营目标，坚持以扭住发展为主旋律，一方面全力抓好各项经营业务，着力开拓市场，提高持续盈利能力；另一方面坚持规范治理，强化目标责任，细化内部管理，实施内控体系建设，为 2012 年全年目标任务的完成奠定了坚实的基础。

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

公司控股子公司深圳证券时报传媒有限公司（以下简称“时报传媒”）的经营范围包括经济信息咨询、企业形象策划、投资咨询、投资者关系管理专业咨询、企业管理信息咨询、广告业务、新闻出版所需的技术设备、文化用品、印刷用品、纸制品、通讯器材的销售等。时报传媒于 2006 年 7 月 31 日与深圳证券时报社有限公司（以下简称“证券时报社”）签订了《经营业务授权协议》。根据该协议，证券时报社授予时报传媒有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务（统称为“《证券时报》经营业务”）的独家经营权。独家经营权期限为三十年，自 2006 年 8 月 1 日起至 2036 年 7 月 31 日止，时报传媒于期限届满前 36 个月向证券时报社提出续约请求的，证券时报社应予同意，该协议可自动续期。

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

1. 华商传媒控股子公司西安华商广告有限责任公司（以下简称“西安华商广告”）、华商数码信息股份有限公司（以下简称“华商数码”）于 2007 年 1 月

15 日分别与华商报社签订了《广告业务协议》、《发行业务协议》、《印刷业务协议》，华商报社授予华商传媒控股子公司有关《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的独家经营权，独家经营权期限为三十年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

2. 华商传媒控股子公司吉林华商传媒有限公司（以下简称“吉林华商传媒”）于 2007 年 1 月 20 日与新文化报社签订了《经营性业务授权协议》，新文化报社将《新文化报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给吉林华商传媒独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利，独家经营权期限为三十年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。

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

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

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

6. 华商传媒控股子公司北京华商盈捷广告传媒有限公司（以下简称“北京华商”）于 2007 年 11 月 25 日分别与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社签订了《经营性业务授权协议》，《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社已经分别授予北京华商有关《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志的

广告、发行、印刷在内的全部经营性业务的独家经营权。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

公司是海南省重点基础设施建设单位，是海口市实施《海口市煤气规划》的唯一承担者，海口市管道燃气的唯一经营者，拥有海口市管道燃气供应体系。2006 年 12 月 21 日，本公司控股子公司海南民生管道燃气有限公司（以下简称“民生燃气”）依法获得海口市管道燃气特许经营权，负责海口市现行行政管辖区域内的管道燃气经营（包括以管道输送形式向用户供应天然气、仿天然气及其他气体燃料，并提供相关管道燃气设施的维护、运行、抢修抢险业务等）和管道燃气的建设工程，特许经营权有效期限为 25 年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2031 年 12 月 31 日止。

## （一）公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司全力抓好各项经营业务，着力开拓市场，提高持续盈利能力，经营业绩保持平稳增长。华商传媒以“规模增长、利润优先”为战略导向，深化落实既定战略，积极采取行之有效的经营措施，整体经营业绩逆势平稳增长，基础管理平台优化提升。时报传媒经营继续保持良好发展态势：常年代理业务收入、基金业务收入保持稳定增长。民生燃气积极拓展燃气业务市场，营业收入稳步增长；全面推进信息化建设，确保安全生产，打造优质服务品牌。

2012 年上半年，公司实现营业收入 179,468.69 万元，比上年同期增加 1.14%；实现归属于母公司所有者的净利润 12,737.34 万元，比上年同期增加 9.65%。

2012 年上半年，公司营业收入、营业利润、投资收益、归属于母公司所有者的净利润及同比变动情况如下表：

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增幅
营业收入	179,468.69	177,437.73	1.14%
营业利润	29,736.32	29,769.67	-0.11%
投资收益	1,757.46	-1,545.74	213.70%
归属于母公司所有者的净利润	12,737.34	11,616.68	9.65%

报告期内，公司营业收入同比略有增长，主要原因是：信息传播服务业实现收入 104,390.64 万元，同比增加 6.46%；印刷业务实现收入 15,809.07 万元，

同比增加 11.62%；管道天然气业务实现收入 17,812.71 万元，同比增加 9.25%；大宗商品贸易业务实现收入 19,850.92 万元，同比减少 26.92%。投资收益同比增加 213.70%，主要原因是：本期套期保值及新股申购收益同比增加，另外本期确认联营企业投资收益及投资分红款增加。归属于母公司所有者的净利润同比增加 9.65%，主要原因是：信息传播服务业、管道天然气业务的收入同比增加，投资收益同比增加。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1. 占报告期营业收入 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
传播与文化产业	129,305.63	69,404.91	46.32%	6.62%	6.51%	增加 0.05 个百分点
燃气生产和供应业	28,461.57	23,155.48	18.64%	4.97%	8.61%	减少 2.73 个百分点
能源、材料和机械电子设备批发业	19,850.92	19,271.71	2.92%	-26.92%	-23.11%	减少 4.81 个百分点

  

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
信息传播服务业	104,390.64	51,108.34	51.04%	6.46%	5.33%	增加 0.53 个百分点
印刷	15,809.07	11,589.63	26.69%	11.62%	8.47%	增加 2.13 个百分点
管道天然气	17,812.71	14,155.53	20.53%	9.25%	8.13%	增加 0.82 个百分点
大宗商品贸易	19,850.92	19,271.71	2.92%	-26.92%	-23.11%	减少 4.81 个百分点

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

### 2. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华南地区	54,444.95	-9.47%

华东地区	7,687.26	6.19%
华中地区	1,349.29	15.08%
西北地区	60,538.90	10.31%
东北地区	25,269.56	-0.63%
华北地区	14,262.14	4.59%
西南及其他地区	14,066.02	6.99%

(三) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化情况

1. 主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。
2. 报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比未发生重大变化。
3. 报告期内公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(四) 报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期无单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响达到 10%的情况。

(六) 经营中的问题与困难

在全国报纸广告下滑、天然气供需矛盾突出、优质项目争取难的情况下，为摆脱公司经营中的问题与困难，提高公司的盈利能力，公司将在上半年工作成果的基础上，下半年继续做好如下工作：

**一是充分利用华商传媒平台拓展综合媒体业务。**继续推进主业加强型战略，确保“三量”（新闻质量、单版含金量、发行增量）工作稳步向前；不断完善互联网业务战略架构，推动各门户网站创新运营，寻找出新的赢利点，逐步打造集团文化产业发展平台。

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

**三是充分利用民生燃气平台拓展海口外围区域燃气业务。**多渠道力争气源、

降低气源成本，争取解决气源瓶颈问题；做好“三湾”项目的运行管理；力争第二气源厂早日投产，推进第三气源厂项目前期工作；不断完善信息化系统建设；继续加强安全生产，确保稳定供气。

**四是充分利用上海鸿立平台拓展新的投资标的。**多途径开拓项目资源，继续做好已投资项目的跟踪管理工作。

**五是充分利用新海岸置业平台拓展房地产项目。**继续按期推进“华闻传媒·新海岸壹号”等项目，确保工程质量和施工安全。

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

## 二、投资情况分析

### （一）募集资金使用情况

报告期内，本公司无募集资金投资项目。

### （二）非募股资金投资项目情况

报告期内，本公司无重大非募集资金投资项目。

## 三、公司现金分红政策的制定及执行情况

经公司 2008 年度股东大会审议批准修订的《公司章程》规定了公司的现金分红政策为“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

公司 2011 年度的利润分配方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日股份总数 1,360,132,576 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.2 元（含税）。该方案已经 2012 年 6 月 21 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，公司将于 2012 年 8 月 21 日前实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

2012 年 7 月，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司修订了《公司章程》，修改了利润分配政策等内容。修改后的利润分

配政策具体如下:

《公司章程》第一百五十五条 公司利润分配政策为:

## (一) 利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,并兼顾公司的长远及可持续发展,利润分配政策应保持连续性和稳定性,并符合法律、法规的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时,应当履行必要的决策程序。公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中,应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见。公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。

## (二) 利润分配的形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利,原则上每年度进行一次现金分红,公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红或发放股票股利。

## (三) 公司利润分配的依据

公司利润分配的依据为母公司可供分配的利润。

## (四) 利润分配的条件和比例

### 1. 现金分红条件

公司实施现金利润分配应至少同时满足以下条件:

(1) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值;

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;

(3) 满足公司正常生产经营的资金需求,且无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或现金支出是指公司未来十二个月计划对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配利润。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配，并用于保证公司的正常生产经营和支持公司的可持续发展。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，经股东大会审议通过后实施。

## 2. 股票股利分配条件

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司总股份数合理的前提下，为保持总股份数扩张与业绩增长相匹配，采取发放股票股利等方式分配股利。公司在确定以发放股票股利方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以发放股票股利方式分配利润后的总股份数是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相匹配，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

在公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股份规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以在依据上述现金分红条件提出现金分红预案的同时，提出股票股利分配预案。

### （五）利润分配方案的审议程序

公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案的过程中，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜，形成利润分配方案。利润分配方案拟定后应提交董事会和监事会审议。董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，并形成专项决议。独立董事应就利润分配方案发表明确独立意见。监事会应就利润分配方案形成专项决议。

公司因特殊情况不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

股东大会审议利润分配方案时，公司应开通网络投票方式，通过多种渠道

主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通、筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

### （六）利润分配政策的调整

公司的利润分配政策不得随意变更。公司如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化的，可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告和专项决议，经独立董事审核并发表意见后提交股东大会审议。

监事会应对利润分配政策调整方案进行审议，并形成专项决议。

公司利润分配政策的调整需提交公司股东大会审议，股东大会须以特别决议通过。股东大会审议利润分配政策调整方案时，应开通网络投票方式。

### （七）利润分配的信息披露机制

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

公司董事会审议通过的分配预案应按规定要求及时披露，年度利润分配预案还应在公司年度报告的“董事会报告”中予以披露。已有独立董事就此发表意见的，还需同时披露独立董事意见。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司《关于修订〈公司章程〉的议案》已经 2012 年 7 月 23 日召开的公司第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过，公司全体

独立董事就利润分配政策修改的合理性发表了独立意见。该议案尚需公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

#### 四、内部控制规范体系实施进展情况报告

报告期内，公司内部控制规范体系建设按照内部控制规范体系建设工作计划进行，具体进展情况如下：

（一）2 月 27 日，公司召开了实施内部控制规范体系动员大会。在会上，总裁刘东明宣布实施内部控制规范体系工作启动。公司副总裁兼财务总监金伯富就实施内部控制规范体系发表了讲话，并宣读了《内部控制规范体系实施工作方案》。

（二）3 月 6-7 日，由公司副总裁兼财务总监金伯富带队，组织内控项目组部分成员参加了海南证监局举办的海南上市公司实施企业内部控制体系培训班。

（三）3 月 14 日，公司下发通知，要求列入公司内部控制体系实施范围的五家主要子公司证券时报、华商传媒、民生燃气、上海鸿立和新海岸置业应高度重视内部控制规范体系实施工作，按照公司总部要求，制定符合各自公司具体情况的内部控制规范体系实施工作方案，成立相应的以公司负责人为组长的内控项目工作组。各子公司已在 3 月 31 日前按要求上报了《内部控制规范体系实施工作方案》。

（四）4 月 21-22 日，公司举办了“企业内部控制规范体系和上市公司监管法规培训班”。公司内控工作领导小组和内控项目组成员、五家主要子公司负责人及子公司内控项目组成员和各公司业务骨干约 150 人参加了本次培训。公司邀请了 7 位内部控制规范体系或上市公司监管法规方面的专家进行授课。

（五）通过对多家咨询公司的筛选，公司聘请实力雄厚的深圳市迪博企业风险管理技术有限公司为公司内部控制规范体系建设的咨询机构。

（六）完成了《内部控制规范体系实施工作方案》确定的内控体系实施范围内的公司本部和五家主要子公司的风险评估工作，具体工作有：1. 收集资料及整理分析；2. 对各公司中高层管理人员进行风险访谈及调研；3. 根据梳理出的 53 项风险，编写风险评估调查问卷，并发放、回收、统计及分析；4. 编制公司经营模型；5. 绘制风险地图；6. 召开风险研讨会：对筛选出来的前 12 项风险

进行讨论，分析风险成因及影响，确定主责部门，确定前 10 项风险及顺序，确定风险管理策略与解决方案；7. 编写风险评估报告。

（七）全面梳理公司本部、华商传媒、民生燃气、上海鸿立和新海岸置业关键业务流程，目前已梳理完成的业务流程有：公司本部 59 个、华商传媒 52 个、民生燃气 30 个、上海鸿立 1 个、新海岸置业 14 个。业务流程梳理具体过程：1. 搭建各公司业务流程框架；2. 绘制流程图；3. 编写流程描述；4. 编写风险控制矩阵；5. 查找管理缺陷。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作。

报告期内，为贯彻执行海南证监局《关于加强投资者关系管理维护资本市场稳定的通知》（海南证监发[2009]61号）的要求，公司以深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》等为指导，制定了公司2012年度投资者关系管理工作计划，并按照计划开展信息披露和投资者关系管理工作，接受投资者的咨询和监督，做好解释和答复工作。目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

### 二、利润分配及发行新股方案的执行情况

#### （一）利润分配方案的执行情况

公司于2012年6月21日召开的2011年度股东大会审议批准了2011年度权益分派方案：以公司总股本1,360,132,576股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），共分配红利27,202,651.52元。2011年度不以公积金转增股本。

报告期内，公司尚未实施2011年度权益分派方案。公司将在2012年8月21日之前实施2011年度权益分派方案。

#### （二）2012年半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012年半年度不进行利润分配，亦不以公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司涉及的诉讼事项进展情况如下：

#### （一）证券纠纷案

公司就证券纠纷案上诉进展情况分别于 2012 年 1 月 12 日、2 月 4 日在指定媒体上披露了《关于证券纠纷案有关进展情况的公告》(公告编号: 2012-001、002), 2012 年 7 月 12 日在指定媒体上披露了《关于证券纠纷案终审结果的公告》(公告编号: 2012-031)。

截至 2012 年 7 月 10 日下午, 公司已全部收到海南省高级人民法院(以下简称“海南高院”)送达的 193 件有关证券纠纷案二审案件的《民事裁定书》或《民事判决书》。其中: 3 件案件的上诉人在缴纳案件受理费后向海南高院提出撤回上诉申请, 海南高院裁定准许上诉人撤回上诉, 减半收取案件受理费, 由上诉人负担; 14 件案件的上诉人在未缴纳案件受理费的情况下向海南高院提出撤诉申请, 海南高院裁定准许上诉人撤回上诉; 8 件案件的上诉人因未按期缴纳案件受理费而被海南高院裁定按上诉人自动撤回上诉处理; 海南高院对其余的 168 件证券纠纷案件二审作出了判决。在《民事判决书》中, 海南高院认为一审判决认定事实清楚, 证据充分, 适用法律正确, 程序合法, 应予维持。上诉人的上诉主张缺乏事实和法律依据, 海南高院不予支持。为此, 海南高院作出判决: 驳回上诉, 维持原判; 二审案件的受理费由上诉人负担。至此, 公司涉及的 193 件证券纠纷案二审案件已经由海南高院全部作出裁定或判决, 上述裁定或判决为终审裁定或终审判决。

### (二) 董事会决议被股东申请撤销案

公司就上海新华闻作为原告起诉本公司、请求依法撤销本公司第五届董事会 2011 年第七次临时会议决议并由本公司承担本案诉讼费之事项于 2011 年 10 月 29 日在指定媒体上披露了《关于公司董事会决议被股东申请撤销的公告》(公告编号: 2011-041)。2012 年 3 月 30 日下午, 公司收到海南省海口市中级人民法院(以下简称“海口中院”)送达的(2011)海中法民二初字第 908 号《民事判决书》, 海口中院作出判决: 驳回原告上海新华闻的诉讼请求; 本案案件受理费 100 元, 由原告上海新华闻负担。具体情况详见公司于 2012 年 4 月 6 日在指定媒体上披露的《关于公司董事会决议被股东申请撤销进展情况的公告》(公告编号: 2012-008)。

2012 年 4 月 24 日, 公司收到海口中院送达的《上诉案件答辩通知书》和《民事上诉状》: 因原告上海新华闻不服, 向海南省高级人民法院提出上诉。具体情况详见公司于 2012 年 4 月 26 日在指定媒体上披露的《关于公司董事会决议被股

东申请撤销进展情况的公告》(公告编号: 2012-012)。

## 四、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内, 公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

## 五、重大关联交易

(一) 报告期内, 公司未发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期内, 公司未发生购买、出售资产的关联交易。

(三) 公司与关联方存在的债权、债务或担保事项:

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

单位: 万元

关联方名称	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
《钱经》杂志社	-	-	11.40	-
《淑媛》杂志社	-	-	19.00	-
大众生活报社	10.95	24.34	-	-
《消费者导报》社	-	-	9.91	-
合计	10.95	24.34	40.31	-

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

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

(五) 报告期内, 公司发生下列其他重大关联交易:

1. 时报传媒与证券时报社之间的关联交易

时报传媒于 2006 年 7 月 31 日与证券时报社签订了《经营业务授权协议》, 时报传媒获得有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与

代理发布等相关业务的三十年独家经营权,自 2006 年 8 月 1 日起至 2036 年 7 月 31 日止,并于每月按《证券时报》经营业务收入的 35.00%向证券时报社支付相关成本费用,且在任一年度支付费用累计不得低于人民币 6,600.00 万元。

2012 年上半年,时报传媒实现经营业务收入 21,129.79 万元,向证券时报社支付相关成本费用 7,338.36 万元。

2012 年 3 月 21 日,时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司(以下简称“华闻在线”)签订《创业板公司网络服务协议》,时报传媒委托华闻在线在证券时报网(www.stcn.com)编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务,并支付华闻在线保障网站正常运行的网络发布费用,委托期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止,2012 年支付总额不超过人民币 1,150.00 万元。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

2012 年上半年,时报传媒向华闻在线支付相关成本费用 483.85 万元。

## 2. 华商传媒与华商报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司西安华商广告、华商数码于 2007 年 1 月 15 日分别与华商报社签订了《广告业务协议》、《印刷业务协议》、《发行业务协议》,取得《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的三十年独家经营权,自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。西安华商广告需每季度按《华商报》广告业务收入的 55%向华商报社支付广告分成款,全年累计不得低于 27,000.00 万元;双方可在每一年度结束时,在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上,可就下一年度的广告分成比例进行适当调整,届时双方签署书面补充协议,但广告分成比例的增减幅度不得超过 5%。华商报社按 102.47 元/千印张~177.95 元/千印张的标准向承接《华商报》印刷业务的华商数码支付印刷费用;当印刷市场或印刷关联市场发生较大变化时,双方可重新协商调整。华商报社按发行收入的 71.21%的标准向承接《华商报》发行业务的陕西黄马甲物流配送股份有限公司(以下简称“陕西黄马甲”,2007 年 8 月由华商数码分立)支付发行费用;当报纸发

行价格或者发行市场发生巨大变化时，双方可重新协商调整。

2012 年上半年，西安华商广告向华商报社支付广告分成款 18,704.00 万元，华商报社向华商数码支付印刷费用 12,384.95 万元、向陕西黄马甲支付发行费用 4,477.53 万元。

### 3. 华商传媒与新文化报社之间的关联交易

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

2012 年上半年，吉林华商传媒向新文化报社支付广告分成款 2,444.00 万元。

### 4. 华商传媒与华商晨报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司辽宁盈丰于 2007 年 11 月 25 日与华商晨报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《华商晨报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日期间辽宁盈丰应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 30% 向华商晨报社支付广告分成款，2011 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日期间辽宁盈丰应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 20% 向华商晨报社支付广告分成款，且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 10%。

2012 年上半年，辽宁盈丰向华商晨报社支付广告分成款 2,348.50 万元。

### 5. 华商传媒与重庆时报社之间的关联交易

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

2012 年上半年，重庆华博向重庆时报社支付广告分成款 1,820.69 万元。

### 6. 华商传媒与大众生活报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司天津华商于 2007 年 11 月 25 日与大众生活报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。在《大众生活报》目前的经营情况下，天津华商应于每月末支付大众生活报社下一月度的运营费用 10 万元，每年 120 万元。如在《经营性业务授权协议》有效期内，《大众生活报》发生足以影响广告业务收入发生变化的重大事项，如改版或者改变办报宗旨，则双方可根据《大众生活报》的未来经营情况重新测算广告分成比例，签订补充协议进行约定。

2012 年上半年，天津华商未与大众生活报社结算运营成本。

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

华商传媒控股子公司北京华商于 2007 年 11 月 25 日分别与《钱经》、《名仕》、

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

2012 年上半年，北京华商向《钱经》、《淑媛》杂志社各支付运营费用 20 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 重大合同签署及履行等情况

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

### (二) 担保事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司担保事项如下：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
陕西华圣电气工程有限公司	2012 年 6 月 6 日，2012-024	10,000.00	2012 年 7 月 18 日	0	连带责任保证担保	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
海南民生管道燃气有限公司	2007 年 4 月 28 日，2007-015	8,000.00	2007 年 10 月 22 日	3,000.00	连带责任保证担保	5 年	否	否

深圳证券时报传媒有限公司	2009年9月26日, 2009-013	10,000.00	2009年9月25日	2,000.00	连带责任保证担保	3年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2010年8月24日, 2010-024	7,900.00	2010年8月23日	7,271.14	连带责任保证担保	6年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2011年4月19日, 2011-015	3,000.00	2011年4月18日	878.30	连带责任保证担保	1年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2011年11月15日, 2011-044	6,000.00	2011年11月14日	4,755.11	连带责任保证担保	1年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2011年12月21日, 2011-051	1,500.00	2011年12月20日	0.00	连带责任保证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年4月19日, 2011-015	15,000.00	2011年2月1日	10,000.00	华商传媒为其子公司提供连带责任保证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年8月13日, 2011-033	5,000.00	2011年4月20日	2,000.00	华商传媒为其子公司提供连带责任保证担保	1年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011年8月13日, 2011-033	5,000.00	2011年4月20日	5,000.00	华商传媒为其子公司提供连带责任保证担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			1,485.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				61,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			34,904.55

### 公司担保总额 (即前两大项的合计)

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	10,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,485.36
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	71,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	34,904.55
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			12.51%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00

未到期担保可能承担连带清偿责任说明

公司控股子公司偿债能力较强, 公司目前不存在承担连带清偿责任的风险

(三) 本公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的行为。

## 七、承诺事项的履行情况

报告期内, 公司及相关方无尚未履行完毕的承诺事项。

## 八、公司内部控制制度的建立及执行情况

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

报告期内, 根据国家有关法规和证券监管部门的要求, 公司对部分制度进行了修订。

在编制 2011 年报期间, 公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等修订了《内幕信息知情人登记管理制度》, 并报 2012 年 3 月 6 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议批准后执行。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求, 2012 年 7 月 23 日, 公司董事会审议通过修订《公司章程》的议案, 修改了利润分配政策, 该议案尚需公司股东大会审议通过。

## 九、公司证券投资及收益等情况

报告期内, 经公司董事会批准, 公司及控股子公司利用暂时闲置资金进行新

股申购、银行理财产品购买、国债回购、股票二级市场投资等证券投资业务。截止报告期末，证券投资业务获得投资收益 4,509,856.64 元。华商传媒下属子公司持有的中国平安（601318）1,016,168 股的期末账面值与期初账面值相比产生公允价值变动 11,482,698.40 元。截止报告期末，公司证券投资及收益等情况如下：

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	601318	中国平安	49,999,621.98	1,016,168	46,479,524.32	86.78	11,482,698.40
2	股票	002686	亿利达	16,000.00	1,000	16,000.00	0.03	0.00
3	基金	A600005	中投转型	2,000,000.00	2,000,000	2,057,000.00	3.84	57,000.00
4	基金	A600006	中投量化	5,000,000.00	5,000,000	5,005,000.00	9.35	5,000.00
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				—	—	—	—	4,509,856.64
合计				57,015,621.98	—	53,557,524.32	100.00	16,054,555.04

## 十、公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

截止报告期末，公司控股子公司华商传媒持有创业板上市公司江苏三六五网络股份有限公司（300295）6,209,316 股，占该公司总股本的 11.64%。公司未持有其他上市公司、非上市金融企业股权，未买卖其他上市公司股份。

金额单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
江苏三六五网络股份有限公司	17,000,000.00	6,209,316	11.64%	17,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	股权投资
合计	17,000,000.00	6,209,316	-	17,000,000.00	0.00	0.00	-	-

## 十一、独立董事对公司关联方资金占用、对外担保、利润分配政策修订情况的专项说明和独立意见

公司独立董事尹伯成、储一昀、瞿强对公司 2012 年上半年关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

### （一）关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、证监发[2003]56 号文和《公司章程》的有关规定，作为公司独立董事，我们阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司 2012 年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明并发表如下独立意见：

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

### （二）关于公司对外担保情况的说明及独立意见

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

报告期内，公司及控股子公司发生的担保额度为 10,000.00 万元，累计担保总额度为 71,400.00 万元，占本报告期末公司合并净资产的 25.60%；公司及控股子公司实际发生的对外担保为 1,485.36 万元，累计实际发生的对外担保总额为 34,904.55 万元，占本报告期末公司合并净资产的 12.51%。以上担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益，公司不存在违规担保情况。公司对外担保情况符合证监发[2003]56 号文和证监发[2005]120 号文的规定。

### （三）关于公司利润分配政策修订情况的说明及独立意见

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深

圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关规定，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订，作为公司独立董事，基于独立判断的立场，就公司的利润分配政策修订情况进行专项说明并发表独立意见如下：

1. 公司的利润分配原则、条件和比例重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远及可持续发展，符合法律、法规的相关规定。

2. 公司利润分配及分配政策调整的审议程序，以股东权益保护为出发点，能够充分听取独立董事和中小股东的意见，充分维护了中小股东的合法权益。

## 十二、公司持股 5%以上股东 2012 年追加股份限售承诺的情况

公司持股 5%以上股东在 2012 年没有追加股份限售的承诺。

## 十三、公司接待调研及采访等相关情况

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 12 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	证券诉讼案情况
2012 年 02 月 22 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	股东情况
2012 年 05 月 02 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司为何停牌、何时复牌情况
2012 年 05 月 23 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司股东协议转让股份情况
2012 年 06 月 21 日	公司七楼会议室	现场股东大会沟通	个人	个人投资者	公司的经营情况，提供股东大会材料

报告期内，公司严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息，未出现违反《主

板上市公司规范运作指引》要求的情形发生。

## 十四、其他重要事项

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

## 十五、其他重要事项信息索引

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

公告编号	公告标题	披露时间
2012-001	关于证券纠纷案有关进展情况的公告	2012. 01. 12
2012-002	关于证券纠纷案有关进展情况的公告	2012. 02. 04
2012-003	关于对外投资暨关联交易情况说明的公告	2012. 03. 08
	关联交易独立财务顾问报告	2012. 03. 08
2012-004	第五届董事会第二十二次会议决议公告	2012. 03. 08
2012-005	第五届监事会第二十一次会议决议公告	2012. 03. 08
2012-006	2011 年年度报告摘要	2012. 03. 08
	2011 年年度报告	2012. 03. 08
	2011 年年度审计报告	2012. 03. 08
	独立董事关于 2011 年度公司对外担保情况等有关事项的独立意见	2012. 03. 08
	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2012. 03. 08
	独立董事 2011 年度述职报告	2012. 03. 08
	2011 年度内部控制自我评价报告	2012. 03. 08

	2011 年度社会责任报告	2012. 03. 08
	2012 年度投资者关系管理工作计划	2012. 03. 08
	内幕信息知情人登记管理制度	2012. 03. 08
	内部控制规范体系实施工作方案	2012. 03. 08
2012-007	关于长流油气项目相关土地规划变化情况的公告	2012. 03. 08
2012-008	关于公司董事会决议被股东申请撤销进展情况的公告	2012. 04. 06
2012-009	关于公司并列第一大股东之控股股东的股东发生变动的提示性公告	2012. 04. 18
2012-010	第五届董事会第二十三次会议决议公告	2012. 04. 26
2012-011	2012 年第一季度报告正文	2012. 04. 26
	2012 年第一季度报告全文	2012. 04. 26
2012-012	关于公司董事会决议被股东申请撤销进展情况的公告	2012. 04. 26
2012-013	重大事项停牌公告	2012. 04. 27
2012-014	关于公司并列第一大股东之控股股东完成工商变更的公告	2012. 05. 05
2012-015	关于公司控制关系发生变动暨继续停牌的提示性公告	2012. 05. 15
2012-016	关于公司股票继续停牌的公告	2012. 05. 22
2012-017	关于公司实际控制人发生变动暨股东协议转让股份的提示性公告	2012. 05. 23
2012-018	第五届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	2012. 05. 24
2012-019	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司获准发行短期融资券的公告	2012. 05. 25
2012-020	第五届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	2012. 05. 30
2012-021	关于召开 2011 年度股东大会的通知	2012. 05. 30
2012-022	关于公司股东协议转让股份进展情况的公告	2012. 05. 31
	上海新华闻投资有限公司签署的简式权益变动报告书	2012. 06. 02
	上海倚和资产管理有限公司签署的简式权益变动报告书	2012. 06. 02
	无锡大东资产管理有限公司签署的简式权益变动报告书	2012. 06. 02
	重庆涌瑞股权投资有限公司签署的简式权益变动报告书	2012. 06. 02

2012-023	第五届董事会 2012 年第三次临时会议决议公告	2012. 06. 06
2012-024	关于华商数码信息股份有限公司为陕西华圣电气工程 有限公司开立信用证提供担保的公告	2012. 06. 06
2012-025	关于股东决定解除股份锁定的公告	2012. 06. 07
2012-026	2011 年度股东大会决议公告	2012. 06. 22
	2011 年度股东大会的法律意见书	2012. 06. 22
2012-027	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司 2012 年度第一期短期融资券发行的公告	2012. 06. 28

### 第七节 财务报告（未经审计）

2012 年半年度财务报告未经审计，内容包括比较式资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注。

## 资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注释	期末数（合并）	期末数（母公司）	期初数（合并）	期初数（母公司）
<b>流动资产：</b>					
货币资金	(一)	1,061,120,456.66	358,951,658.38	1,279,990,362.08	204,391,287.83
交易性金融资产	(二)	53,557,524.32	5,005,000.00	135,991,000.92	97,510,000.00
应收票据	(三)	1,729,003.06	-	8,516,282.82	-
应收账款	(四)	346,074,647.14	-	189,578,433.54	-
预付账款	(五)	426,493,815.30	-	147,438,618.92	300,000.00
应收股利	(六)	1,710,000.00	10,020,000.00	4,845,000.00	50,400,000.00
其他应收款	(七)	153,457,631.63	325,831,489.47	106,630,839.47	383,911,774.05
存货	(八)	351,328,834.45	10,124,424.78	293,623,802.19	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	(九)	-	-	-	-
流动资产合计		2,395,471,912.56	709,932,572.63	2,166,614,339.94	736,513,061.88
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资	(十)	50,000,000.00	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(十一)	1,254,763,395.87	1,588,134,752.37	1,123,845,865.86	1,588,893,440.74
投资性房地产	(十二)	42,834,058.35	-	43,815,890.19	-
固定资产	(十三)	1,078,978,378.18	173,038,408.15	1,109,530,204.17	172,367,362.42
在建工程	(十四)	99,868,307.01	-	76,686,973.19	141,365.88
工程物资		122,278.40	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
无形资产	(十五)	127,405,669.69	459,951.72	129,731,856.46	473,301.12
开发支出		-	-	-	-
商誉	(十六)	19,729,511.57	-	20,024,419.17	-
长期待摊费用	(十七)	23,647,526.50	819,944.44	27,238,472.42	834,944.44
递延所得税资产	(十八)	18,644,851.28	-	21,515,525.88	-
其他非流动资产	(十九)	501,000,000.00	-	501,000,000.00	-
非流动资产合计		3,216,993,976.85	1,762,453,056.68	3,053,389,207.34	1,762,710,414.60
资产总计		5,612,465,889.41	2,472,385,629.31	5,220,003,547.28	2,499,223,476.48

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 资产负债表(续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012年6月30日

单位: 元

负债和股东权益	注释	期末数(合并)	期末数(母公司)	期初数(合并)	期初数(母公司)
<b>流动负债:</b>					
短期借款	(二十一)	721,742,821.79	-	483,339,031.84	-
交易性金融负债	(二十二)	-	-	1,070,225.00	349,325.00
应付票据	(二十三)	-	-	-	-
应付账款	(二十四)	146,169,745.10	111,396.10	135,523,273.57	111,396.10
预收账款	(二十五)	375,991,505.35	1,813,753.35	342,376,106.96	2,904,563.75
应付职工薪酬	(二十六)	72,865,342.26	14,982,417.84	127,231,946.76	24,555,534.19
应交税费	(二十七)	61,778,813.39	-1,445,497.10	79,078,749.50	(173,798.29)
应付利息	(二十八)	1,132,519.48	-	845,875.59	-
应付股利	(二十九)	9,876,888.48	9,876,888.48	19,476,888.48	9,876,888.48
其他应付款	(三十)	142,627,641.07	186,737,217.47	138,837,173.14	233,951,933.76
一年内到期的非流动负债	(三十一)	155,418,687.50	105,418,687.50	183,582,687.50	103,582,687.50
其他流动负债	(三十二)	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,687,603,964.42</b>	<b>317,494,863.64</b>	<b>1,511,361,958.34</b>	<b>375,158,530.49</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款	(三十三)	72,711,392.41	-	72,711,392.41	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	(十八)	54,956.40	-	54,956.40	-
其他非流动负债	(三十四)	72,239,242.49	-	68,772,292.66	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>145,005,591.30</b>	<b>-</b>	<b>141,538,641.47</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,832,609,555.72</b>	<b>317,494,863.64</b>	<b>1,652,900,599.81</b>	<b>375,158,530.49</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>					
股本	(三十五)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	(三十六)	42,938,687.26	48,029,656.11	45,052,709.40	48,029,656.11
减: 库存股		-	-	-	-
专项储备	(三十七)	988,298.05	-	-	-
盈余公积	(三十八)	272,800,727.19	188,681,481.99	272,800,727.19	188,681,481.99
未分配利润	(三十九)	1,112,520,094.48	558,047,051.57	985,146,732.90	527,221,231.89
外币报表折算差额		-45,566.31	-	(31,420.72)	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,789,334,816.67</b>	<b>2,154,890,765.67</b>	<b>2,663,101,324.77</b>	<b>2,124,064,945.99</b>
少数股东权益		990,521,517.02	-	904,001,622.70	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,779,856,333.69</b>	<b>2,154,890,765.67</b>	<b>3,567,102,947.47</b>	<b>2,124,064,945.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,612,465,889.41</b>	<b>2,472,385,629.31</b>	<b>5,220,003,547.28</b>	<b>2,499,223,476.48</b>

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 利 润 表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（合并）	上年同期（合并）
一、营业收入	(四十)	1,794,686,906.98	1,774,377,341.99
二、营业总成本		1,527,312,986.97	1,453,205,714.94
其中：营业成本	(四十)	1,124,564,919.13	1,123,811,754.37
营业税金及附加	(四十一)	63,682,222.57	60,300,354.89
销售费用	(四十二)	208,328,930.92	183,201,067.63
管理费用	(四十三)	109,433,492.72	93,492,817.48
财务费用	(四十四)	22,855,915.87	12,452,180.57
资产减值损失	(四十五)	-1,552,494.24	-20,052,460.00
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	(四十六)	12,414,698.40	-8,017,565.52
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十七)	17,574,552.57	-15,457,354.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,031,370.97	-3,763,135.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		297,363,170.98	297,696,706.96
加：营业外收入	(四十八)	4,598,330.71	4,709,091.95
减：营业外支出	(四十九)	612,463.34	2,143,545.54
其中：非流动资产处置损失		91,634.34	415,549.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		301,349,038.35	300,262,253.37
减：所得税费用	(五十)	65,816,146.99	73,530,177.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,532,891.36	226,732,075.87
（一）归属于母公司所有者的净利润		127,373,361.58	116,166,794.98
（二）少数股东损益		108,159,529.78	110,565,280.89
（三）同一控制下被合并方在合并前实现的净利润			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十一)	0.0936	0.0854
（二）稀释每股收益	(五十一)	0.0936	0.0854
七、其他综合收益：	(五十二)	-14,145.59	0.00
八、综合收益总额：		235,518,745.77	226,732,075.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,359,215.99	116,166,794.98
归属于少数股东的综合收益总额		108,159,529.78	110,565,280.89

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 利 润 表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	注释	本期 (母公司)	上年同期 (母公司)
一、营业收入		51,323,976.99	170,633,528.59
二、营业总成本		60,662,811.24	169,597,642.07
其中: 营业成本		48,073,451.39	158,155,362.03
营业税金及附加		599,785.22	706,351.18
销售费用		-	-
管理费用		18,826,545.52	16,999,710.53
财务费用		-6,836,970.89	-6,263,781.67
资产减值损失		-	-
加: 公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)		875,000.00	-
投资收益 (损失以“-”号填列)		39,262,945.29	241,943,365.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		30,799,111.04	242,979,251.98
加: 营业外收入		43,143.00	196,681.03
减: 营业外支出		16,434.36	281.17
其中: 非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		30,825,819.68	243,175,651.84
减: 所得税费用		-	-
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		30,825,819.68	243,175,651.84
(一) 归属于母公司所有者的净利润		30,825,819.68	243,175,651.84
(二) 少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益:		-	
八、综合收益总额:		30,825,819.68	243,175,651.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,825,819.68	243,175,651.84
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 现金流量表

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	注释	本期 (合并)	上年同期 (合并)
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,780,468,861.54	1,803,862,357.71
收到的税费返还		681,299.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	(五十三)	204,286,303.43	140,314,766.40
经营活动现金流入小计		1,985,436,463.97	1,944,177,124.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,533,817,182.18	1,083,104,623.80
支付给职工以及为职工支付的现金		288,816,160.91	248,555,755.15
支付的各项税费		162,985,920.06	187,534,289.38
支付的其他与经营活动有关的现金	(五十三)	277,350,100.04	160,951,116.50
经营活动现金流出小计		2,262,969,363.19	1,680,145,784.83
经营活动产生的现金流量净额		-277,532,899.22	264,031,339.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		1,213,742,576.10	732,236,032.76
取得投资收益所收到的现金		11,868,800.28	-8,735,958.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		753,664.08	563,888.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	53,255.63
收到的其他与投资活动有关的现金		20,387,681.58	-
投资活动现金流入小计		1,246,752,722.04	724,117,218.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,448,104.89	67,392,709.91
投资支付的现金		1,295,837,805.00	1,287,317,229.11
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		-	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		19,160.06	-
投资活动现金流出小计		1,343,305,069.95	1,355,709,939.02
投资活动产生的现金流量净额		-96,552,347.91	-631,592,720.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,490,000.00	68,997,220.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,490,000.00	68,997,220.00
取得借款收到的现金		680,262,221.10	511,578,431.15
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		681,752,221.10	580,575,651.15
偿还债务支付的现金		471,858,431.15	82,600,000.00
分配股利、利润或偿还利息支付的现金		55,864,987.10	243,252,075.39
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		17,968,750.00	214,715,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		527,723,418.25	325,852,075.39
筹资活动产生的现金流量净额		154,028,802.85	254,723,575.76
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
		-13,461.14	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	(五十四)	-220,069,905.42	-112,837,805.36
加: 年初现金及现金等价物余额		1,277,244,758.06	1,305,942,721.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,057,174,852.64	1,193,104,916.24

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 现金流量表(续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	注释	本期(母公司)	上年同期(母公司)
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,605,131.53	186,431,033.30
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		131,482,761.25	97,395,125.06
经营活动现金流入小计		188,087,892.78	283,826,158.36
购买商品、接受劳务支付的现金		65,763,600.00	74,287,500.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,250,147.98	14,024,355.93
支付的各项税费		2,085,039.77	3,129,287.46
支付的其他与经营活动有关的现金		131,895,162.75	196,820,788.09
经营活动现金流出小计		210,993,950.50	288,261,931.48
经营活动产生的现金流量净额		-22,906,057.72	-4,435,773.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		204,483,180.78	873,755.61
取得投资收益所收到的现金		87,411,694.49	243,913,109.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		291,894,875.27	244,786,865.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,302,547.00	2,205,308.50
投资支付的现金		110,125,900.00	864,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		114,428,447.00	3,070,108.50
投资活动产生的现金流量净额		177,466,428.27	241,716,756.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到的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		-	50,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息支付的现金		-	16,519,265.63
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	66,519,265.63
筹资活动产生的现金流量净额		-	-66,519,265.63
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 年初现金及现金等价物余额		204,391,287.83	112,445,142.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		358,951,658.38	283,206,859.98

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 合并股东权益变动表

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012年1-6月

单位: 元

项 目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47	
三、本期增减变动金额		-2,114,022.14		988,298.05			127,373,361.58	-14,145.59	86,519,894.32	212,753,386.22	
(一) 净利润							127,373,361.58		108,159,529.78	235,532,891.36	
(二) 其他综合收益								-14,145.59		-14,145.59	
上述(一)和(二)小计							127,373,361.58	-14,145.59	108,159,529.78	235,518,745.77	
(三) 所有者投入和减少资本		-2,114,022.14							-1,690,885.46	-3,804,907.60	
1. 所有者投入资本									-3,510,000.00	-3,510,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		-2,114,022.14							1,819,114.54	-294,907.60	
(四) 利润分配									-19,948,750.00	-19,948,750.00	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配									-19,948,750.00	-19,948,750.00	
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备				988,298.05							
1. 本期提取				2,621,983.84							
2. 本期使用				1,633,685.79							
(七) 其他											
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	42,938,687.26		988,298.05	272,800,727.19		1,112,520,094.48	-45,566.31	990,521,517.02	3,779,856,333.69	

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
三、本期增减变动金额		-4,172,693.12			27,271,616.44		201,301,189.76	-31,420.72	103,388,811.40	327,757,503.76
(一) 净利润							255,775,436.21		251,924,769.36	507,700,205.57
(二) 其他综合收益								-31,420.72		-31,420.72
上述(一)和(二)小计							255,775,436.21	-31,420.72	251,924,769.36	507,668,784.85
(三) 所有者投入和减少资本		-4,172,693.12							111,629,042.04	107,456,348.92
1. 所有者投入资本									114,268,909.13	114,268,909.13
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-4,172,693.12							-2,639,867.09	-6,812,560.21
(四) 利润分配					27,271,616.44		-54,474,246.45		-260,165,000.00	-287,367,630.01
1. 提取盈余公积					27,271,616.44		-27,271,616.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-27,202,630.01		-260,165,000.00	-287,367,630.01
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 股东权益变动表

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89		2,124,064,945.99
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89		2,124,064,945.99
三、本期增减变动金额							30,825,819.68		30,825,819.68
(一) 净利润							30,825,819.68		30,825,819.68
(二) 其他综合收益							0.00		
上述(一)和(二)小计							30,825,819.68		30,825,819.68
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		558,047,051.57		2,154,890,765.67

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 股东权益变动表 (续)

编制单位: 华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位: 元

项 目	上年金额								股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97		1,878,551,411.63
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97		1,878,551,411.63
三、本期增减变动金额					27,271,616.44		218,241,917.92		245,513,534.36
(一) 净利润							272,716,164.37		272,716,164.37
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							272,716,164.37		272,716,164.37
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					27,271,616.44		-54,474,246.45		-27,202,630.01
1. 提取盈余公积					27,271,616.44		-27,271,616.44		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-27,202,630.01		-27,202,630.01
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	0.00	2,124,064,945.99

公司法定代表人: 温子健

主管会计工作负责人: 金伯富

会计机构负责人: 刘秀菊

## 华闻传媒投资集团股份有限公司

### 财务报表附注

2012 年半年度

#### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

2005 年 3 月，经本公司 2005 年 2 月 22 日召开的 2004 年度股东大会决议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 680,066,288 股为基数，每 10 股送 1 股红股，同时用资本公积转增 9 股。转增后注册资本变更为 1,360,132,576.00 元。

2006 年 11 月 1 日，经本公司 2006 年第四次临时股东大会决议通过，将公司名称由

“海南民生燃气（集团）股份有限公司”变更为“华闻传媒投资股份有限公司”。

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

截至2012年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,360,132,576.00股，公司注册资本为1,360,132,576.00元，经营范围为：传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务；信息集成、多媒体内容制作与经营；广告策划、制作和经营；多媒体技术开发与投资；电子商务；燃气开发、经营、管理及燃气设备销售；房地产的综合开发、销售；高科技风险投资；贸易及贸易代理（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。本公司的母公司为上海渝富资产管理有限公司（以下简称“上海渝富”）；实际控制人为国广环球传媒控股有限公司（以下简称“国广控股”）；最终控制人为中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会。

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

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内,本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

本报告期内，公司从事国债回购业务，由于国债回购同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件，公司将国债回购发生的交易款视同为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额在 500 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	以账龄特征划分为若干应收款项组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的依据:

- ①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项(如:一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项)以及公司员工个人欠款;
- ②单项金额不重大且账龄在三年以上的应收款项。

(2) 坏账准备的计提方法:

- ①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项(如:一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项)以及公司员工个人欠款不计提坏账准备。
- ②对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

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

产品、影视片成本等。

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

## 2、 存货的计价方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

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

## 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 6、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40 年	3	9.70—2.43
机器设备	10-18 年	3	9.70—5.38
运输设备	5-12 年	3	19.40—8.08
燃气专用设备	16-25 年	3	6.06—3.88
其他设备	5-10 年	3	19.40—9.70

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销;

(2) 其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断:

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

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

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

(1) 对于筹建期间发生的开办费,从发生的当月直接扣除。

(2) 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来

以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

## 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

### 5、电影、电视剧收入

电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；

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

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

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首(播)映权等方式，预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项，待电影、电

视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入的实现。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

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

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

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十四) 套期会计

### 1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动

源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

## 3、套期会计处理方法

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。

如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1、 增值税

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

#### 2、 营业税

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

(2)、贸易代理及其他服务业务的税率为营业收入的 5%。

(3)、代理发布广告及商业广告收入，按全部收入减去支付给其他广告公司或广告及信息披露发布者（包括媒体、载体）广告发布费后余额的 5% 计缴营业税。

(4)、网络技术服务收入及配送收入按 5% 计缴营业税。

#### 3、 城建税和教育费附加

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

#### 4、 企业所得税

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

本公司及各下属子公司企业所得税税率分别为：

(1)、本公司报告期内企业所得税税率为 25%。

(2)、本公司之子公司时报传媒、民生燃气、民生长流、管网公司、民益燃气、琼海燃气、质检站、民享投资、文昌石化、民享物业、生龙广告、新海岸置业报告期

内企业所得税税率为 24%；民生商贸、民生创新、民生鼎盛、民生富时、民生国泰、民生金鼎、民生精选、民生景顺、民生聚富、民生隆元、民生景福、民生泰信、民生天瑞、民生添富、民生银丰、民生裕隆、陵水燃气、丰泽投资、仁和永佳、新弘业、丰之和、恒发通、康隆盛达、海之都和丰之利报告期内企业所得税税率为 25%。

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

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

(5)、上海鸿立和北京中视报告期内企业所得税税率为 25%。

(6)、根据国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知(国税发[2002]47 号)文规定，经西安市地方税务局确认，华商数码和陕西黄马甲 2010 年度减按 15% 的税率征收企业所得税，西安华商广告 2009 年度、2010 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

### 5、文化事业建设费

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

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

## 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

### (一) 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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
海南民享投资有限公司 (以下简称“民享投资”)	全资子公司	海南	商业	16,500.00	实业投资等	16,935.66		100.00	100.00	是
海南民生管道燃气有限公司 (以下简称“民生燃气”)	全资子公司	海南	工业	50,000.00	销售天然气等	60,435.68		100.00	100.00	是
上海鸿立投资有限公司 (以下简称“上海鸿立”)	全资子公司	上海	投资	20,000.00	实业投资等	20,000.00		100.00	100.00	是
海南丰泽投资开发有限公司 (以下简称“丰泽投资”)	控股子公司	海南	房地产	10,000.00	房地产开发经营等	9,000.00		90.00	90.00	是
“民享投资”之子公司情况:										
海南生龙广告有限公司 (以下简称“生龙广告”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	800.00		53.33	53.33	是
海口民生富时实业有限公司 (以下简称“民生富时”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生泰信实业有限公司 (以下简称“民生泰信”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生金鼎实业有限公司 (以下简称“民生金鼎”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
海口民生鼎盛实业有限公司 (以下简称“民生鼎盛”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生聚富实业有限公司 (以下简称“民生聚富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生天瑞实业有限公司 (以下简称“民生天瑞”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生景富实业有限公司 (以下简称“民生景富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生创新实业有限公司 (以下简称“民生创新”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生银丰实业有限公司 (以下简称“民生银丰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生裕隆实业有限公司 (以下简称“民生裕隆”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生隆元实业有限公司 (以下简称“民生隆元”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生精选实业有限公司 (以下简称“民生精选”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生国泰实业有限公司 (以下简称“民生国泰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
海口民生景顺实业有限公司 (以下简称“民生景顺”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
海口民生添富实业有限公司 (以下简称“民生添富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00		100.00	100.00	是
“民生燃气”之子公司情况:										
海南民生工程建设有限公司 (以下简称“民生工程”)	全资子公司的子公司	海南	建筑安装	6,000.00	管道工程施工等	6,000.00		100.00	100.00	是
琼海民生燃气有限公司 (以下简称“琼海燃气”)	全资子公司的子公司	海南	商业	500.00	销售天然气等	450.00		60.00	60.00	是
海口民生燃气管网有限公司 (以下简称“管网公司”)	全资子公司的子公司	海南	服务	10,000.00	管道设计等	27,883.85		64.82	100.00	是
海南民享物业有限公司 (以下简称“民享物业”)	全资子公司的子公司	海南	房地产	200.00	物业管理等	200.00		100.00	100.00	是
海南燃气用具产品质量监督检测站 (以下简称“质检站”)	全资子公司的子公司	海南	服务	100.00	管道工程检验等	100.00		100.00	100.00	是
海南民益工程技术有限公司 (以下简称“民益燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	600.00	燃气工程设计等	600.00		100.00	100.00	是
万宁民生燃气有限公司 (以下简称“万宁民生”)	全资子公司的子公司	海南	工业	2,000.00	销售天然气等	2,000.00		100.00	100.00	是
陵水民生燃气有限公司 (以下简称“陵水燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	销售天然气等	1,500.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
海南民生长流油气储运有限公司(以下简称“民生长流”)	全资子公司的子公司	海南	商业	18,100.00	液化气批发等	18,100.00		100.00	100.00	是
“民生长流”之子公司情况:										
中油管道文昌石化有限公司(以下简称“文昌石化”)	全资子公司的子公司	海南	商业	2,300.00	销售石油等	2,815.25		100.00	100.00	是
海南民生商贸有限公司(以下简称“民生商贸”)	全资子公司的子公司	海南	商业	600.00	燃气具的销售等	600.00		100.00	100.00	是
“新海岸置业”之子公司情况:										
海口仁和永佳贸易有限公司(以下简称“仁和永佳”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
海口新弘业贸易有限公司(以下简称“新弘业”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
海口丰之和贸易有限公司(以下简称“丰之和”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
海口恒发通贸易有限公司(以下简称“恒发通”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
海口康隆盛达贸易有限公司(以下简称“康隆盛达”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
海口海之都贸易有限公司(以下简称“海之都”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
海口丰之利贸易有限公司(以下简称“丰之利”)	控股子公司的子公司	海口	商业	10.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	10.00		100.00	100.00	是
“华商传媒”之子公司情况:										
咸阳华商传媒有限责任公司(以下简称“咸阳华商传媒”)	控股子公司的子公司	咸阳	传媒业	1,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	600.00		60.00	60.00	是
西安华商广告之子公司情况:										
西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏宇”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏鸿企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏鸿”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商鹏祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
西安华商富顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商富兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商达祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商富昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商达昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商达富企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达富”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商达顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商达泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商弘宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商弘亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
西安华商弘远企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘远”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商泰达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商弘昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商弘顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商泰兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商泰顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商泰祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商泰亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
西安华商弘泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00		100.00	100.00	是
华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)之子公司:										
陕西华商豪盛置业有限公司(以下简称“陕西华商豪盛”)*1	控股子公司的子公司	西安	房地产	10,000.00	房地产开发、销售;房屋租赁	9,000.00	---	90.00%	90.00%	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
北京华商圣锐之子公司情况:										
北京华尊创志广告有限公司(以下简称“华尊广告”)	控股子公司的子公司	北京	传媒业	500.00	广告的设计、制作、代理、发布等	450.00		90.00	90.00	是
北京盈通之子公司情况:										
西安华商盈达创业投资有限公司(以下简称“西安华商盈达”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	3,000.00	对中小企业的投资	3,000.00		100.00	100.00	是
陕西泽润传媒之子公司情况:										
陕西零公里旅行社有限公司(以下简称“零公里旅行社”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	100.00	招徕、组织、接待国内旅游业务和入境旅游业务;旅游业务咨询等	100.00		100.00	100.00	是
西安华迅直递广告有限公司(以下简称“西安华迅直递”)之子公司:										
西安典尚科技网络有限公司(以下简称“西安典尚科技”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	400.00	广告设计、制作、代理和发布;网络技术咨询和网站建设等	400.00		100.00	100.00	是
长春华锐广告信息公司(以下简称“长春华锐广告”)之子公司:										
吉林典智快团商务有限公司(以下简称“吉林典智快团”)	控股子公司的子公司	长春	传媒业	300.00	会议及展览服务;广告设计、制作、代理、发布	300.00		100.00	100.00	是
沈阳华商直讯广告有限公司(以下简称“沈阳华商直讯”)之子公司:										
沈阳典智晨拍商务有限公司(以下简称“沈阳典智晨拍”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	300.00	商务策划,商务信息咨询;广告设计、制作、代理和发布等	300.00		100.00	100.00	是
西安华商盈达之子公司:										

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
加拿大微传媒公司(中文) WEI MEDIA INC(英文)*2 (以下简称“加拿大微传媒”)	控股子公司的子公司	温哥华	传媒业	50 万加元	基于互联网的应用开发和广告发布:	23.02 万加元	---	100.00%	100.00%	是
陕西华商国际会展有限公司(以下简称“陕西华商会展”)之子公司:										
西安佰乐威酒业有限公司(以下简称“西安佰乐威”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	150.00	预包装食品批发兼零售	120.00		80.00	80.00	是
西安华商盈众广告文化传播有限公司(以下简称“西安华商盈众”)*3	控股子公司的子公司	西安	传媒业	30.00	广告的设计、制作、发布、代理等	30.00	---	100.00%	100.00%	是
陕西华商互联文化传播有限公司(以下简称“陕西华商互联”)*4	控股子公司的子公司	西安	传媒业	250.00	互联网平台及应用的研发, 广告的设计、制作、发布、代理等	150.00	---	60.00%	60.00%	是

## 2、 通过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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
深圳证券时报传媒有限公司 (以下简称“时报传媒”)	控股子公司	深圳	传媒业	10,000.00	经济信息咨询、广告业务等	8,400.00		84.00	84.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
陕西华商传媒集团有限责任公司(以下简称“华商传媒”)	控股子公司	西安	传媒业	20,000.00	出版物广告及印刷业务等	32,190.99		61.25	61.25	是
华商传媒之子公司情况:										
华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)	控股子公司的子公司	西安	工业	11,764.71	出版物印刷业务等	7,483.53		44.20	44.20	是
西安华商广告有限责任公司(以下简称“西安华商广告”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	5,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,600.00		80.00	80.00	是
吉林华商传媒有限公司(以下简称“吉林华商传媒”)	控股子公司的子公司	吉林	传媒业	2,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	1,700.00		85.00	85.00	是
西安华商网络传媒有限公司(以下简称“西安华商网络”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	3,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	4,969.88		78.00	78.00	是
陕西黄马甲物流配送股份有限公司(以下简称“陕西黄马甲”)	控股子公司的子公司	陕西	服务业	4,000.00	电子购物、速递、物流配送等	2,767.22		40.625	40.625	是
沈阳华商直讯	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	150.00	广告的设计、制作、代理、发布等	122.32		99.00	99.00	是
北京华商圣锐广告有限公司(以下简称“北京华商圣锐”)	控股子公司的全资子公司	北京	传媒业	300.00	广告的设计、制作、代理、发布等	300.00		100.00	100.00	是
陕西华商国际会展有限公司(以下简称“陕西华商会展”)	控股子公司的全资子公司	陕西	服务业	100.00	承办各类国内外展览会议, 各类讲座等	100.00		100.00	100.00	是
吉林华商数码印务有限公司(以下简称“吉林华商数码”)	控股子公司的全资子公司	吉林	工业	1,660.00	出版物印刷业务等	2,134.90		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
吉林盈通网络传媒有限公司(以下简称“吉林盈通网络”)*5	控股子公司的全资子公司	吉林	传媒业	500.00	广告的设计、制作、代理、发布等	500.00		100.00	100.00	是
重庆盈略网络技术有限公司(以下简称“重庆盈略网络”)	控股子公司的全资子公司	重庆	传媒业	100.00	网站设计、建设、维护等	100.00		100.00	100.00	是
北京华商盈通投资有限公司(以下简称“北京盈通”)	控股子公司的全资子公司	北京	服务业	10,000.00	项目投资; 投资管理; 投资咨询等	10,000.00		100.00	100.00	是
天津华商广告有限公司(以下简称“天津华商广告”)	控股子公司的子公司	天津	传媒业	1,300.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	1,002.98		92.31	92.31	是
北京华商盈捷广告传媒有限公司*6(以下简称“北京盈捷”)	控股子公司的子公司	北京	传媒业	1,500.00	设计、制作、代理、发布广告等	1312.09		90.00	90.00	是
重庆华博传媒有限公司(以下简称“重庆华博”)	控股子公司的子公司	重庆	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	1,707.15		85.00	85.00	是
辽宁盈丰传媒有限公司(以下简称“辽宁盈丰”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	1,775.92		85.00	85.00	是
沈阳辽一网络有限公司(以下简称“沈阳辽一网络”)	控股子公司的子公司	沈阳	信息业	110.00	计算机软、硬件开发、销售; 经济信息咨询等	199.15		75.00	75.00	是
长春华锐广告	控股子公司的子公司	长春	传媒业	300.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	1,011.78		99.00	99.00	是
西安华迅直递	控股子公司的子公司	西安	传媒业	400.00	市场调查, 设计、制作、发布、代理国内各类广告。	649.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
西安华商卓越文化发展有限公司(以下简称“华商卓越文化”)*7	控股子公司的子公司	西安	传媒业	500.00	舞台艺术造型策划咨询、会务服务等	400.00	---	80.00%	80.00%	是
西安华商泰昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰昌”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	4,500.00	企业管理咨询与服务。	4,500.00		100.00	100.00	是
陕西易知传播机构有限公司(以下简称“陕西易知”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	1,000.00	电子购物、速递、物流配送等	1,000.00		100.00	100.00	是
长春市华晟文化传播有限公司(以下简称“长春华晟”)	控股子公司的子公司	长春	传媒业	100.00	会议服务, 展览展示服务等	100.00		100.00	100.00	是

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
北京中视映画传媒文化有限公司(以下简称“北京中视”)	全资子公司	北京	文化业	100.00	电视剧制作等	116.75		100.00	100.00	是
海南新海岸置业股份有限公司(以下简称“新海岸置业”)	控股子公司	海南	房地产业	6,000.00	房地产开发	7,362.07		83.50	83.50	是
新海岸置业之子公司情况:										
海南椰德利房地产开发有限公司(以下简称“椰德利”)	控股子公司的子公司	海南	房地产业	2,188.00	房地产开发	2,188.00		100.00	100.00	是
华商传媒之子公司情况:										
陕西泽润传媒发展有限公司(以下简称“陕西泽润传媒”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	1,500.00	广告的设计、制作、策划、发布、代理等	1,178.00		80.00	80.00	是

- \*1 依据陕西华商豪盛股东会决议，同意西安豪盛置业将其所持 5% 的股权转让给华商数码，转让款为 500 万元，转让后，华商数码的持股比例由原来的 85% 变更为 90%，已办理完毕工商变更。
- \*2 2012 年 5 月西安华商盈达支付加拿大微传媒第二笔投资款 10 万加元，截止 2012 年 6 月 30 日，西安华商盈达期末实际投资额为 23.02 万加元。
- \*3 西安华商盈众于 2012 年 3 月 21 日成立，注册资本 30 万元，为北京盈捷的全资子公司。2012 年 5 月 16 日，北京华商盈捷与南京晟邦文化传媒有限公司（以下简称“南京晟邦文化”）签订关于对西安华商盈众增加注册资本的决定，依据本决定及公司章程，对西安华商盈众进行增资，增资后注册资本为 100 万元，其中北京华商盈捷新增出资 21 万元，南京晟邦文化出资 49 万元，变更后的股权比例分别为 51% 及 49%，已于 2012 年 6 月 12 日办理完毕工商变更。
- \*4 依据合作协议，陕西华商互联由西安华商网络和西安弘安电子科技有限公司（以下简称“西安弘安电子”）分别出资 150 万元及 100 万元，股权比例分别为 60% 及 40%；西安华商网络已于 2012 年 5 月 4 日前完成对其货币资金出资，已于 2012 年 6 月 6 日办理完毕工商变更。
- \*5 依据吉林盈通网络股东会决议及公司章程，同意以现金、盈余公积及未分配利润增资及转增资本，增资后注册资本为 500 万元，其中西安华商网络的股权比例由原来的 95% 变更为 75%，吉林传媒的持股比例由原来的 5% 变更为 25%，已于 2012 年 4 月 28 日办理完毕工商变更。
- \*6 依据 2012 年 6 月 7 日华商传媒总经理办公会决议，同意对北京盈捷增资，共计增加货币出资 500 万元，增资完成后华商传媒对北京盈捷的持股比例由原来的 85% 变更为 90%。已于 2012 年 6 月 27 日办理完毕工商变更。
- \*7 华商卓越文化原名为西安华商卓越户外传媒有限公司，2012 年 6 月 18 日名称变更为西安华商卓越文化发展有限公司，已办理完毕工商变更。

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

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

本公司之子公司华商传媒持有华商数码 44.20%的股权，因华商数码主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻，且董事会成员拥有过半数的表决权，根据该公司章程，已对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为

本公司之控股子公司北京盈捷新设成立西安华商盈众、本公司之控股子公司西安华商网络新设成立陕西华商互联。

2、 本期与上期相比未发生减少合并单位。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
西安华商盈众	99.47	-0.53
陕西华商互联	248.18	-1.82

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

(五) 重要子公司的少数股东权益

名称	期末余额	期初余额
时报传媒	51,488,940.10	45,538,771.06
民生燃气	107,733,010.37	106,989,464.29
华商传媒	801,119,210.79	719,175,691.80
民享投资	5,691,876.20	5,654,777.48
新海岸置业	14,595,059.92	16,766,457.63
丰泽投资	9,893,419.64	9,876,460.44
合计	990,521,517.02	904,001,622.70

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			533,707.24			386,610.25
小计			533,707.24			386,610.25
银行存款						
人民币			1,045,224,551.77			1,247,239,954.51
美元						
加元	98,781.41	6.1223	604,769.43	63,774.78	6.1777	393,981.46
小计	98,781.41		1,045,829,321.20	63,774.78		1,247,633,935.97
其他货币资金						
人民币			14,757,428.22			31,969,815.86
小计			14,757,428.22			31,969,815.86
合计	98,781.41		1,061,120,456.66	63,774.78		1,279,990,362.08

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
履约保证金	3,945,604.02	2,745,604.02
合计	3,945,604.02	2,745,604.02

截至 2012 年 6 月 30 日止, 其他货币资金中人民币 3,945,604.02 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具	53,557,524.32	135,939,825.92
期货合约		51,175.00
合计	53,557,524.32	135,991,000.92

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,729,003.06	8,516,282.82
合计	1,729,003.06	8,516,282.82

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

## (四) 应收账款

### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	317,455,907.41	84.63	10,932,138.25	3.44	159,804,357.07	73.08	10,455,220.86	6.54
1-2年(含2年)	30,390,556.26	8.10	5,018,374.46	16.51	32,093,671.98	14.68	5,763,561.85	17.96
2-3年(含3年)	15,148,983.90	4.04	4,929,623.59	32.54	14,816,468.02	6.78	4,929,623.59	33.27
3-4年(含4年)	7,773,564.72	2.07	4,937,509.15	63.52	6,828,772.87	3.12	3,847,509.15	56.34
4-5年(含5年)	2,990,758.33	0.80	1,867,478.03	62.44	3,988,557.08	1.82	2,957,478.03	74.15
5年以上	1,359,988.95	0.36	1,359,988.95	100.00	1,137,038.95	0.52	1,137,038.95	100.00
合计	375,119,759.57	100.00	29,045,112.43	7.74	218,668,865.97	100.00	29,090,432.43	13.30

### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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	43,716,152.09	11.65						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	247,094,369.40	65.87	16,845,699.92	6.82	194,218,949.80	88.82	16,891,019.92	8.70
组合小计	247,094,369.40	65.87	16,845,699.92	6.82	194,218,949.80	88.82	16,891,019.92	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	84,309,238.08	22.48	12,199,412.51	14.47	24,449,916.17	11.18	12,199,412.51	49.90
合计	375,119,759.57	100.00	29,045,112.43	7.74	218,668,865.97	100.00	29,090,432.43	13.30

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	200,382,337.13	65.98	7,339,210.87	147,323,217.53	67.37	7,366,160.87
1-2年	26,415,647.43	10.11	2,641,564.75	26,599,347.43	12.17	2,659,934.75
2-3年	11,773,897.20	4.51	2,354,779.43	11,773,897.20	5.38	2,354,779.43
3-4年	4,968,772.87	1.90	1,987,509.15	4,968,772.87	2.27	1,987,509.15
4-5年	2,577,697.62	0.99	1,546,618.57	2,577,697.62	1.18	1,546,618.57
5年以上	976,017.15	0.23	976,017.15	976,017.15	0.45	976,017.15
合计	247,094,369.40	83.72	16,845,699.92	194,218,949.80	88.82	16,891,019.92

期末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	计提理由
《华商报》社	43,716,152.09	---	---	
合计	43,716,152.09	---	---	

期末单项金额虽不重大但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(%)	计提理由
销售款	68,577,922.13	---	---	经常发生确定可回收
ST上市公司信息披露费	13,786,344.79	10,254,441.35	74.38	预计未来现金流量现值低于其账面价值
销售款	1,216,118.76	1,216,118.76	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南上海家化玻璃制品有限公司	726,817.40	726,817.40	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
龙湾员工餐厅	2,035.00	2,035.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	84,309,238.08	12,199,412.51		

3、 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
《华商报》社	关联方	43,716,152.09	1年以内	11.65
重庆汉朗广告策划有限公司	第三方	4,127,046.00	1年以内	1.10
海南盛之业高新技术有限公司	第三方	3,967,227.84	1年以内	1.06
重庆年度广告传媒有限公司	第三方	3,551,672.50	1年以内	0.95
北京报联北广告有限公司	第三方	3,266,325.00	1年以内	0.87

5、 应收关联方账款情况详见附注六。

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	364,253,812.99	85.41	85,109,757.07	57.73
1 至 2 年	32,801,004.46	7.69	53,538,700.00	36.31
2 至 3 年	29,438,997.85	6.90	8,790,161.85	5.96
合计	426,493,815.30	100.00	147,438,618.92	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 61,150,649.00 元，主要为预付土地款项，因为尚未完成土地转让，该款项尚未结清。

### 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
华商报社	关联方	192,240,000.00	一年以内	广告发布费
华商晨报社	关联方	56,166,190.00	一年以内	广告发布费
重庆时报社	关联方	35,138,100.00	一年以内	广告发布费
新文化报社	关联方	27,660,000.00	一年以内	广告发布费
西安郭杜教育科技产业开发管委会	第三方	20,070,000.00	1 至 2 年	预付土地款
合计		331,274,290.00		

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

## (六) 应收股利

### 1、 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值是（否）
账龄一年以内的应收股利	4,845,000.00	1,512,875.00	4,647,875.00	1,710,000.00		
其中：山东丰源	4,845,000.00		3,135,000.00	1,710,000.00	已决议、待发放	否
其中：河北冀衡		1,512,875.00	1,512,875.00			
合计	4,845,000.00	1,512,875.00	4,647,875.00	1,710,000.00		

本期本公司之子公司上海鸿立收到山东丰源股利为 3,135,000.00 元，收到河北冀衡股利为 1,512,875.00 元。

## (七) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1年以内(含1年)	127,680,214.17	50.07	674,734.32	0.53	77,634,008.87	36.86	1,330,754.52	1.71
1-2年(含2年)	26,093,294.93	10.23	6,922,485.91	26.53	31,259,001.09	14.84	8,704,668.91	27.85
2-3年(含3年)	1,309,412.41	0.51	115,919.19	8.85	1,410,937.41	0.67	119,919.19	8.50
3-4年(含4年)	15,454,496.06	6.06	9,520,240.09	61.60	15,692,206.04	7.45	9,520,240.09	60.67
4-5年(含5年)	36,859,740.64	14.45	36,774,206.01	99.77	36,939,740.64	17.54	36,786,783.56	99.59
5年以上	47,604,514.35	18.67	47,536,455.41	99.86	47,688,986.35	22.64	47,531,674.66	99.67
合计	255,001,672.56	100.00	101,544,040.93	39.82	210,624,880.40	100.00	103,994,040.93	49.37

### 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	156,150,000.00	61.23	53,030,000.00	39.13	96,030,000.00	45.59	53,030,000.00	55.22
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	46,300,315.84	18.16	29,087,779.91	62.82	73,737,040.49	35.01	31,533,139.71	42.76
组合小计	46,300,315.84	18.16	29,087,779.91	62.82	73,737,040.49	35.01	31,533,139.71	42.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	52,551,356.72	20.61	19,426,261.02	26.55	40,857,839.91	19.40	19,430,901.22	47.56
合计	255,001,672.56	100.00	101,544,040.93	39.82	210,624,880.40	100.00	103,994,040.93	49.37

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安曲江新区财政局暂保押资金专户	90,120,000.00			诚意金
陕西省经济开发区财政局	13,000,000.00			政府保证金、收回有保证
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南维军发实业有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	156,150,000.00	53,030,000.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,144,761.69	5.6	178,734.32	16,574,686.34	7.87	828,734.32
1—2 年	4,004,889.18	15.35	406,509.11	22,006,689.18	10.45	2,200,668.91
2—3 年	595,595.94	45.49	119,119.19	599,595.94	0.28	119,919.19
3—4 年	10,181,157.77	65.88	4,072,463.11	10,182,157.77	4.83	4,072,863.11
4—5 年	157,392.70	0.43	94,435.62	157,392.70	0.07	94,435.62
5 年以上	24,216,518.56	50.87	24,216,518.56	24,216,518.56	11.51	24,216,518.56
合计	46,300,315.84	18.16	29,087,779.91	73,737,040.49	35.01	31,533,139.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安电影培训学院	4,604,667.00	4,604,667.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
公司员工欠款	3,481,967.67	3,481,967.67	100.00	公司员工个人欠款，确定不可回收
广西南方投资有限公司	2,275,000.00	2,275,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广西容县容州宾馆有限责任公司	4,225,000.00	4,225,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南杰海实业有限公司	1,270,000.00	1,270,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
汇海典当行公司	2,072.19	2,072.19	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
金兆典当行	70,637.79	70,637.79	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南果红灵实业有限公司	3,496,916.37	3,496,916.37	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
应收各站点款	4,271,331.76			经常发生确定可回收
食堂	90,721.33			经常发生确定可回收
押金	208,075.3			经常发生确定可回收
社会保险金	1,446,061.43			经常发生确定可回收
公司往来	15,067,593.07			经常发生确定可回收
公司员工欠款	12,041,312.81			公司员工个人欠款，确定可回收
合计	52,551,356.72	19,426,261.02		

- 3、 以前年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的重大其他应收款，本期无收回或转回情况。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
西安曲江新区财政局暂保押资金专户	第三方	90,120,000.00	1年以内	35.34	预付项目诚意金
海南维军发实业有限公司	第三方	23,000,000.00	4至5年	9.02	货款
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5年以上	6.69	货款
陕西省经济开发区财政局	第三方	13,000,000.00	1年以内	5.10	预付土地款
海南渠联通实业有限公司	第三方	12,980,000.00	5年以上	5.09	货款

6、 应收关联方账款情况详见附注六。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,366,669.57	5,724,929.01	86,641,740.56	107,835,652.10	5,724,929.01	102,110,723.09
库存商品	63,347,917.04	7,927,314.81	55,420,602.23	27,119,803.06	6,985,698.44	20,134,104.62
委托加工物资	8,495,871.21		8,495,871.21	11,361,034.89		11,361,034.89
低值易耗品	1,741,964.90		1,741,964.90	3,280,587.03		3,280,587.03
发出商品	279,577.39		279,577.39	353,763.27		353,763.27
工程施工	73,484,440.08		73,484,440.08	56,726,102.95		56,726,102.95
开发成本	123,269,251.66		123,269,251.66	98,048,229.92		98,048,229.92
影视片成本	1,995,386.42		1,995,386.42	1,609,256.42		1,609,256.42
合计	364,981,078.27	13,652,243.82	351,328,834.45	306,334,429.64	12,710,627.45	293,623,802.19

2、 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	5,724,929.01				5,724,929.01
库存商品	6,985,698.44	942,825.76		1,209.39	7,927,314.81
合计	12,710,627.45	942,825.76		1,209.39	13,652,243.82

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现价值与账面成本孰低		
库存商品	可变现价值与账面成本孰低		

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
被套期项目-存货		
合计		

## (十) 持有至到期投资

种类	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

持有至到期投资期末余额比年初余额增加 50,000,000.00 元, 系控股子公司华商传媒本期购买的银行理财产品。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	期初余额
合营企业	1,501,311.71	1,501,311.70
联营企业	244,657,527.36	236,507,888.19
其他股权投资	1,008,604,556.80	885,836,665.97
小计	1,254,763,395.87	1,123,845,865.86
减:减值准备		
合计	1,254,763,395.87	1,123,845,865.86

### 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
海南林内民生燃具厨卫销售有限公司(以下简称“林内燃具”)	50.00	50.00	351.12	72.35	278.77	24.90	(21.49)
二、联营企业							
国广东方网络(北京)有限公司(以下简称“国广东方”)	44.18	44.18	10,862.79	1,027.10	9,835.69	853.34	(141.80)
辽宁新闻印刷集团有限公司(以下简称“辽宁印刷”)	24.73	24.73	64,553.92	26,544.67	38,009.25	16,237.14	2,242.43
辽宁天禹星电子科技有限公司(以下简称“辽宁天禹星”)	24.96	24.96	17,827.38	2,094.84	15,732.54	4,088.28	250.25
深圳市怀新企业投资顾问有限公司(以下简称“怀新投资”)	30.00	30.00	954.99	10.07	944.72	61.64	(169.80)
西安华商通联新媒体有限公司(以下简称“通联新媒体”)	49.00	49.00	26.79	50.19	(23.39)		(21.06)
西安通元开宝艺术文化有限公司(以下简称“西安通元开宝”)	35.00	35.00	976.59	73.53	903.06	115.93	(51.42)
北京华益维新投资管理咨询有限公司(以下简称“北京华益维新”)	40.00	40.00	448.08	146.65	297.43	552.58	23.81

### 3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
林内燃具	权益法	1,500,000.00	1,501,311.71			1,501,311.70	50.00	50.00				
国广东方	权益法	71,750,000.00	72,061,398.11	-758,688.37		71,302,709.74	44.18	44.18				
辽宁印刷	权益法	57,310,500.00	102,649,735.73	4,914,899.74		107,564,635.47	24.730	24.730				
辽宁天禹星	权益法	40,000,000.00	50,204,194.61	548,688.67	---	50,752,883.28	24.960	24.960				1,123,043.40
怀新投资	权益法	4,162,500.00	4,249,173.56			4,249,173.56	30%	30%				
北京华益维新	权益法	3,000,000.00	3,069,297.97	-375,270.16	---	2,694,027.81	40.000	40.000				
西安通元开宝	权益法	4,433,400.00	4,274,088.20	-179,990.70	---	4,094,097.50	35.000	35.000				
江阴市振江钢结构有限公司	权益法	32,312,915.83	0.00	32,312,915.83		32,312,915.83	21.92%	21.92%				
权益法小计		214,469,315.83	238,009,199.89	36,462,555.01	0.00	274,471,754.90						1,123,043.40
北京报联北广广告有限公司(以下简称“北京报联北广广告”)	成本法	411,750.00	411,750.00			411,750.00	2.00	2.00				
江苏三六五网络有限公司(以下简称“江苏三六五网络”)	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00			17,000,000.00	11.64	11.64				3,104,658.00
北京磨铁图书有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	17.03	17.03				
安润国际保险经纪(北京)有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	16.74	16.74				
山东丰源煤电股份有限公司(以下简称“山东丰源”)	成本法	42,300,000.00	42,300,000.00	0.00		42,300,000.00	2.21%	2.21%				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
绵阳科技城产业投资基金（以下简称“绵阳基金”）	成本法	99,139,754.97	99,139,754.97	---	---	99,139,754.97						2,499,643.36
成都桑莱特科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	7.40	7.40				
广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	13.29	13.29				
陕西同力重工股份有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00			20,400,000.00	4.00	4.00				1,408,000.00
上海激动网络有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00	4.4445	4.4445				
吉林京演儿艺联合剧院有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00			450,000.00	15.00	15.00				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“深圳索菱”）	成本法	42,824,161.00	42,824,161.00	---	---	42,824,161.00	5.9822	5.9822				598,220.00
康欣新材料科技股份有限公司（以下简称“康欣新材料”）	成本法	19,720,000.00	19,720,000.00	---	---	19,720,000.00	1.360	1.360				
西安思坦仪器股份有限公司（以下简称“西安思坦”）	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		---	15,000,000.00	2.7518	2.7518				
昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“昆仑基石”）	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		---	105,000,000.00						
深圳市华夏基石股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“华夏基石”）	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		---	105,000,000.00						
山东美多集团有限公司（以下简称“山东美多”）	成本法	20,420,000.00	20,420,000.00		---	20,420,000.00	3.3330	3.3330				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中信投资中心(有限合伙)(以下简称“北京中信投资”)	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		---	90,000,000.00						
西安荣信文化产业发展有限公司(以下简称“西安荣信”)	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		---	30,000,000.00	20.00%	20.00%				
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)*1	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	---	25,000,000.00						
北京嘉林药业股份有限公司*2	成本法	20,350,000.00		20,350,000.00	---	20,350,000.00	1.1000%	1.1000%				
河北冀衡化学股份有限公司(以下简称“河北冀衡”)	成本法	30,141,000.00	30,141,000.00	0.00		30,141,000.00	3.42%	3.42%				1,512,875.00
上海蓝光科技有限公司(以下简称“上海蓝光”)	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	0.00		28,500,000.00	1.46%	1.46%				
杭州龙扬生物科技有限公司(以下简称“杭州龙扬”)	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	0.00		28,500,000.00	14.25%	14.25%				
安徽省皖北药业股份有限公司(以下简称“皖北药业”)	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00	0.00		7,080,000.00	1.79%	1.79%				
江苏力星通用钢球股份有限公司(以下简称“江苏力星”)	成本法	40,429,975.00	19,950,000.00	20,479,975.00		40,429,975.00	7.92%	7.92%				
浙江金龙电机股份有限公司	成本法	28,625,000.00	0.00	28,625,000.00		28,625,000.00	6.64%	6.64%				
成本法小计		980,291,640.97	885,836,665.97	94,454,975.00	0.00	980,291,640.97						9,123,396.36
合计		1,194,760,956.8	1,123,845,865.9	130,917,530.0	0.0	1,254,763,395.87						10,246,439.76

4、 期末上述长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## (十二) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	54,677,716.96			54,677,716.96
房屋、建筑物	54,677,716.96			54,677,716.96
2. 累计折旧和累计摊销合计	10,861,826.77	981,831.84		11,843,658.61
房屋、建筑物	10,861,826.77	981,831.84		11,843,658.61
3. 投资性房地产净值合计	43,815,890.19			42,834,058.35
房屋、建筑物	43,815,890.19			42,834,058.35
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	43,815,890.19			42,834,058.35
房屋、建筑物	43,815,890.19			42,834,058.35

投资性房地产系本公司之子公司时报传媒以自有房产出租，按成本模式进行后续计量。

期末余额中无用于银行抵押借款和对外提供担保。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,658,474,638.25	19,032,145.87		4,418,950.51	1,673,087,833.61
其中: 房屋及建筑物	494,022,799.96	3,960,214.58			497,983,014.54
机器设备	404,516,556.55	885,243.51		402,967.00	404,998,833.06
运输设备	100,320,053.96	8,541,974.68		2,796,565.54	106,065,463.10
燃气专用设备	601,491,850.21				601,491,850.21
电子及其他设备	58,123,377.57	5,644,713.10		1,219,417.97	62,548,672.70
	—	本期新增	本期计提	—	本期新增
二、累计折旧合计:	533,823,932.78		48,446,924.76	3,261,004.41	579,009,853.13
其中: 房屋及建筑物	84,316,511.64		8,722,885.11		93,039,396.75
机器设备	214,113,952.47		14,494,651.54	382,413.65	228,226,190.36
运输设备	37,095,357.89		7,917,727.94	1,733,132.46	43,279,953.37
燃气专用设备	166,914,717.65		12027586.77		178,942,304.42
电子及其他设备	31,383,393.13		5,284,073.40	1,145,458.30	35,522,008.23
三、固定资产账面净值合计	1,124,650,705.47				1,094,077,980.48
其中: 房屋及建筑物	409,706,288.32				404,943,617.79
机器设备	190,402,604.08				176,772,642.70
运输设备	63,224,696.07				62,785,509.73
燃气专用设备	434,577,132.56				422,549,545.79
电子及其他设备	26,739,984.44				27,026,664.47
四、减值准备合计	15,120,501.30			20,899.00	15,099,602.30
其中: 房屋及建筑物	5,085,152.48				5,085,152.48
机器设备	8,746,905.41				8,746,905.41
运输设备					0.00
燃气专用设备	999,811.47				999,811.47
电子及其他设备	288,631.94			20,899.00	267,732.94
五、固定资产账面价值合计	1,109,530,204.17				1,078,978,378.18
其中: 房屋及建筑物	404,621,135.84				399,858,465.31
机器设备	181,655,698.67				168,025,737.29
运输设备	63,224,696.07				62,785,509.73
燃气专用设备	433,577,321.09				421,549,734.32
电子及其他设备	26,451,352.50				26,758,931.53

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。

## 6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	8,659,490.39	系拍卖取得, 产权证正在办理中	
合计	8,659,490.39		

## 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

### (十四) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海口市天然气供气工程	70,701,909.39		70,701,909.39	53,920,716.29		53,920,716.29
技术改造工程	2,672,601.26		2,672,601.26	3,418,542.23		3,418,542.23
华商传媒产业基地	10,776,366.18		10,776,366.18	10,724,594.13		10,724,594.13
陵水县天然气供气工程	8,783,735.64		8,783,735.64	6,288,285.16		6,288,285.16
华商数码草滩印刷基地	3,910,730.40		3,910,730.40	251,333.60		251,333.60
椰海大道广告牌	2,402,717.18		2,402,717.18	2,083,501.78		2,083,501.78
其他	620,246.96		620,246.96			
合计	99,868,307.01		99,868,307.01	76,686,973.19		76,686,973.19

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
海口市天然气供气工程		53,920,716.29	18,863,476.54	1,962,533.19	119,750.25						自有资金及贷款	70,701,909.39
技术改造工程		3,418,542.23	492,954.98		1,238,895.95						自有资金	2,672,601.26
华商传媒产业基地		10,724,594.13	51,772.05								自有资金	10,776,366.18
陵水县天然气供气工程		6,288,285.16	2,495,450.48								自有资金	8,783,735.64
华商数码草滩印刷基地		251,333.60	3,659,396.80								自有资金	3,910,730.40
椰海大道广告牌		2,083,501.78	319,215.40								自有资金	2,402,717.18
其他			620,246.96								自有资金	620,246.96
合计		76,686,973.19	26,502,513.21	1,962,533.19	1,358,646.20							99,868,307.01

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

## (十五) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	166,091,254.66	322,021.54		166,413,276.20
(1).土地使用权	137,671,277.59			137,671,277.59
(2).高尔夫球证	34,300.00			34,300.00
(3).广告经营权	15,000,000.00			15,000,000.00
(4).系统软件	13,114,927.07	322,021.54		13,436,948.61
(5).报刊亭使用权	270,750.00			270,750.00
2、累计摊销合计	32,160,603.02	2,648,208.31		34,808,811.33
(1).土地使用权	18,969,569.60	1,203,975.46		20,173,545.06
(2).高尔夫球证				
(3).广告经营权	7,500,000.00	625,000.00		8,125,000.00
(4).系统软件	5,492,483.42	792,157.85		6,284,641.27
(5).报刊亭使用权	198,550.00	27,075.00		225,625.00
3、无形资产账面净值合计	133,930,651.64			131,604,464.87
(1).土地使用权	118,701,707.99			117,497,732.53
(2).高尔夫球证	34,300.00			34,300.00
(3).广告经营权	7,500,000.00			6,875,000.00
(4).系统软件	7,622,443.65			7,152,307.34
(5).报刊亭使用权	72,200.00			45,125.00
4、减值准备合计	4,198,795.18			4,198,795.18
(1).土地使用权	4,198,795.18			4,198,795.18
(2).高尔夫球证				
(3).广告经营权				
(4).系统软件				
(5).报刊亭使用权				
5、无形资产账面价值合计	129,731,856.46			127,405,669.69
(1).土地使用权	114,502,912.81			113,298,937.35
(2).高尔夫球证	34,300.00			34,300.00
(3).广告经营权	7,500,000.00			6,875,000.00
(4).系统软件	7,622,443.65			7,152,307.34
(5).报刊亭使用权	72,200.00			45,125.00

本期摊销额 2,648,208.31 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 18,122,143.34 元，详见附注八（一）。

## (十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
增资、收购股权形成的商誉					
其中：华商数码 *	1,570,177.14			1,570,177.14	
长春华锐广告	446,659.70			446,659.70	
沈阳华商直讯	62,181.02			62,181.02	
沈阳辽一网络	1,413,262.27			1,413,262.27	
陕西泽润传媒	1,966,050.69		294,907.60	1,671,143.09	
北京中视	167,460.42			167,460.42	
新海岸置业	6,678,627.93			6,678,627.93	
椰德利	7,720,000.00			7,720,000.00	
合计	20,024,419.17		294,907.60	19,729,511.57	

### (1) 商誉的说明

本期减少系 2012 年 4 月本公司之子公司华商传媒将持有的陕西泽润传媒 80% 股权转让给北京盈捷，将以前年度对陕西泽润传媒投资过程中产生的商誉按股权减少比例转出。

### (2) 商誉减值测试的方法

本公司上述商誉均与资产组相关，在进行商誉减值测试时，可收回金额是按照资产组预计未来现金流量的现值确定。

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本期期末测试商誉不存在减值。

## (十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	575,396.83	62,607.00	87,079.50		550,924.33	
客户技改工程	7,661,059.21	109,395.67	1,267,583.51		6,502,871.37	
金鹿卡	834,944.44		15,000.00		819,944.44	
环境修缮费用	4,154,099.92	-57,870.00	952,187.18		3,144,042.74	
广告牌经营权	8,864,639.00	1,732,500.00	2,305,041.00		8,292,098.00	
道路修缮费用	1,771,773.27		398,277.48		1,373,495.79	
其他	3,376,559.75	-17,885.00	394,524.92		2,964,149.83	
合计	27,238,472.42	1,828,747.67	5,419,693.59		23,647,526.50	

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	16,925,399.81	16,925,399.81
可抵扣亏损	621,686.45	621,686.45
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	880,024.41	3,750,699.01
其他	217,740.61	217,740.61
小计	18,644,851.28	21,515,525.88
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
其他	54,956.40	54,956.40
小计	54,956.40	54,956.40

## (十九) 其他非流动资产

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

\* 系本公司之子公司时报传媒和华商传媒及子公司分别与深圳证券时报社、华商报社、华商晨报社以及重庆时报社签订经营业务授权协议而支付的保证金，详见附注六（五）。

## (二十) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	133,084,473.36		2,495,320.00		130,589,153.36
存货跌价准备	12,710,627.45	942,825.76		1,209.39	13,652,243.82
固定资产减值准备	15,120,501.30			20,899.00	15,099,602.30
无形资产减值准备	4,198,795.18				4,198,795.18
合计	165,114,397.29	942,825.76	2,495,320.00	22,108.39	163,539,794.66

## (二十一) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	466,334,078.05	233,339,031.84
信用借款	255,408,743.74	250,000,000.00
合计	721,742,821.79	483,339,031.84

#### \*1 保证借款

(1) 本期本公司子公司民生燃气公司与南洋商业银行(中国)有限公司海口分行签订流动资金借款合同(合同编号:04346610000500C000),借入资金 20,641,395.64 元,用于采购生产原材料等经营资金周转需求,借款期限自 2011 年 6 月 21 日至 2012 年 6 月 21 日止,年利率为 6.888%,由本公司提供保证担保(担保合同号:04346610000500G000)。2012 年 6 月 21 日还南洋商业银行部分贷款 11,858,431.15 元,借款余额为 8,782,964.49 元。

(2) 本期本公司子公司民生燃气公司与中国农业银行股份有限公司海口海甸支行签订流动资金借款合同(合同编号:46010120110000028),借入资金 47,551,113.56 元,用于采购天然气、液化气、燃气器具等日常营运资金周转需求,借款期限自 2011 年 11 月至 2012 年 5 月止,年利率为提款日基准率上浮 5%,由本公司供保证担保(担保合同号:46100120110003425)。

(3) 本公司子公司华商传媒之子公司华商数码于 2012 年 1 月 9 日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为 0110833 的《借款合同》,借款金额为人民币 7,000 万元,用于流动资金周转,借款期限自 2012 年 1 月 9 日至 2013 年 1 月 8 日止,借款利率以合同约定利率为准,由华商传媒保证担保。

(4) 本公司子公司华商传媒之子公司华商数码于 2012 年 1 月 12 日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为 0111097 的《借款合同》,借款金额为人民币 3,000 万元,用于流动资金周转,借款期限自 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 11 日止,借款利率以合同约定利率为准,由华商传媒保证担保。

(5) 本公司子公司华商传媒之子公司华商数码于 2012 年 1 月 31 日与交通银行股份有限公司陕西分行签订了编号为 111100026-3 的《额度使用申请书》,是编号为 111100026 的《流动资金最高额借款合同》下的额度申请书,金额为 2,000 万,借款期限为自 2012 年 1 月 31 日至 2012 年 7 月 30 日止,借款利率以合同约定利率为准,由华商传媒连带责任保证。

(6) 本公司子公司华商传媒之子公司华商数码于 2012 年 3 月 1 日与中国民生银行股份有限公司西安分行签订了编号为“公借贷字第 99122017298601 号”的《流动资金贷款借款合同》,借款金额为人民币 5,000 万元,用于购买原材料(新闻纸),借款期限自 2012 年 3 月 1 日至 2012 年 9 月 1 日止,借款利率以合同约定利率为准,由华商传媒连带责任保证。

(7) 本公司子公司华商传媒之子公司西安华商广告与西安银行股份有限公司高新支行签订了编号为“西行高新借字(2011)第 056 号”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 24,000 万元，借款期限自 2012 年 3 月 12 日至 2013 年 3 月 11 日止，借款利率以合同约定利率为准,由《华商报》社保证。

## \*2 信用借款

(1) 本公司子公司民生燃气与中国光大银行股份有限公司海口分行签订短期借款合同，借款合同编号为 392112040157，借款金额为人民币 40,000,000.00 元，用于采购生产原材料等经营资金周转需求，借款期限自 2012 年 2 月 17 日至 2013 年 2 月 16 日止，合同规定固定利率为 6.888%。

(2) 本公司子公司民生燃气与中国光大银行股份有限公司海口分行签订短期借款合同，流动贷款总额为五千万元，合同编号：392112040611，用于采购生产原料等经营资金周转需求，借款期限为 2012 年 6 月 19 日至 2013 年 6 月 18 日，贷款利率为 6.31%，6 月放贷金额为 15,408,743.74 元。

(3) 本公司之子公司华商传媒于 2012 年 3 月 15 日与北京银行股份有限公司西安分行签订一年期信用借款合同，借款金额为 8,250 万元，借款期限自 2012 年 3 月 15 日至 2013 年 3 月 14 日止，借款利率以合同约定利率为准；

(4) 本公司之子公司华商传媒于 2012 年 3 月 20 日与北京银行股份有限公司西安分行签订一年期信用借款合同，借款金额为 6,750 万元，借款期限自 2012 年 3 月 20 日至 2013 年 3 月 19 日止，借款利率以合同约定利率为准；

(5) 本公司之子公司华商传媒于 2012 年 3 月 22 日与北京银行股份有限公司西安分行签订一年期信用借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款期限自 2012 年 3 月 22 日至 2013 年 3 月 21 日止，借款利率以合同约定利率为准。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

## (二十二) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
期货合约		1,070,225.00
合计		1,070,225.00

## (二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
合计		

## (二十四) 应付账款

## 1、 应付账款明细如下

账龄	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	133,775,383.37	121,742,991.97
一年以上至二年以内(含二年)	10,448,085.18	10,541,651.75
二年以上至三年以内(含三年)	1,003,749.45	1,964,922.42
三年以上	942,527.10	1,273,707.43
合计	146,169,745.10	135,523,273.57

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况详见附注六。

## (二十五) 预收款项

### 1、 预收款项情况

账龄	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	296,788,816.36	260,867,482.55
一年以上至二年以内(含二年)	63,222,582.35	65,263,940.81
二年以上至三年以内(含三年)	12,507,465.41	12,787,802.37
三年以上	3,472,641.23	3,456,881.23
合计	375,991,505.35	342,376,106.96

2、 期末数中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

## (二十六) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	102,918,207.02	194,542,144.25	252,996,048.20	44,464,303.07
(2) 职工福利费		11,238,730.96	11,238,730.96	0.00
(3) 社会保险费	1,022,697.79	36,995,503.72	36,558,116.54	1,460,084.97
(4) 住房公积金	232,740.33	10,186,677.98	9,936,020.33	483,397.98
(5) 辞退福利	97,966.91	1,015,790.15	969,060.42	144,696.64
(6) 工会经费和职工教育经费	22,960,334.71	5,855,157.98	2,502,633.09	26,312,859.60
(7) 非货币性福利				
(8) 其他				
合计	127,231,946.76	259,834,005.04	314,200,609.54	72,865,342.26

期末无应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提下月发放。

## (二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	(34,436,492.43)	(30,067,592.84)
营业税	6,233,873.66	9,094,972.09
企业所得税	50,929,667.81	67,437,124.23
个人所得税	1,251,522.61	1,882,209.34
城市维护建设税	750,984.20	776,698.65
房产税	370,031.13	449,926.20
教育费附加	500,497.09	488,461.90
土地使用税	209,058.57	236,734.37
印花税	171,676.14	684,216.78
文化建设事业费	35,508,824.33	27,959,703.91
水利基金	274,591.00	106,351.02
其他	14,579.28	29,943.85
合计	61,778,813.39	79,078,749.50

## (二十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,132,519.48	845,875.59
合计	1,132,519.48	845,875.59

## (二十九) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
上海新华闻	9,000,000.00	9,000,000.00	未办理领息手续
深圳市世纪元实业发展有限公司		9,000,000.00	
深圳证券时报社有限公司		600,000.00	
海口长秀工程公司	93,000.00	93,000.00	未办理领息手续
海口长秀开发建设总公司	18,000.00	18,000.00	未办理领息手续
其他	765,888.48	765,888.48	未办理领息手续
合计	9,876,888.48	19,476,888.48	

## (三十) 其他应付款

### 1、 其他应付款情况

账龄	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	83,950,098.71	56,211,304.52
一年以上至二年以内(含二年)	35,896,340.64	60,347,363.65
二年以上至三年以内(含三年)	4,934,789.26	6,822,743.99
三年以上	17,846,412.46	15,455,760.98
合计	142,627,641.07	138,837,173.14

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况详见附注六。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
西安分广广告有限公司	9,150,000.00	广告保证金	
西安民盛广告有限责任公司	9,140,000.00	广告保证金	
西安新纪元广告有限公司	7,500,000.00	广告保证金	
陕西华商印务有限责任公司	2,491,973.21	往来款	
上海广告有限公司西安分公司	1,640,000.00	广告保证金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
西安分广广告有限公司	9,150,000.00	广告保证金	
西安民盛广告有限责任公司	9,140,000.00	广告保证金	
西安新纪元广告有限公司	7,850,000.00	广告保证金	
江苏盐城二建集团有限公司海南分公司	7,000,000.00	保证金	
北京当当网信息技术有限公司	3,165,238.99	代收物流快递款	

## (三十一) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	155,418,687.50	183,582,687.50
合计	155,418,687.50	183,582,687.50

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	105,418,687.50	103,582,687.50
合计	155,418,687.50	183,582,687.50

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行、海口市开发计划局	2000.6.8		人民币			105,418,687.50		103,582,687.50
中国银行海南省分行 *1	2006.3.5	2012.3.4	人民币	6.1200				30,000,000.00
建行海口市龙华支行 *2	2007.10.22	2012.10.21	人民币	7.2675		30,000,000.00		30,000,000.00
华夏银行深圳 *3	2009.9.29	2012.9.29	人民币	4.8600		20,000,000.00		20,000,000.00
合计						155,418,687.50		183,582,687.50

\*1 本公司之子公司民生燃气借入，由本公司及本公司控股股东上海新闻提供连带责任还款保证，本期偿还了 3,000 万元。

\*2 本公司之子公司民生燃气借入，由本公司提供连带责任还款保证，根据借款合同，2012 年将还款 3,000 万元，已重分类至一年内到期的长期借款。

\*3 本公司之子公司时报传媒借入，由本公司提供连带责任还款保证，根据借款合同，2012 年将还款 2,000 万元，已重分类至一年内到期的长期借款。

## (三十二)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
套期工具		
合计		

## (三十三) 长期借款

### 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	72,711,392.41	72,711,392.41
保证借款		
合计	72,711,392.41	72,711,392.41

### 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行海南省分行 *	2011.3.25	2017.3.24	人民币	7.4025		72,711,392.41		72,711,392.41
合计						72,711,392.41		72,711,392.41

\*本公司之子公司民生燃气于 2010 年 8 月 23 日与中国银行股份有限公司海南省分行签订六年期固定资产借款合同，借款金额为人民币 72,711,392.41 元，实际放款日期 2011 年 3 月 25 日，借款期限为 6 年，借款利率为中国人民银行发布的同档次贷款基准利率下浮 5%，本公司之子公司民生燃气提供第二气源厂的土地使用权及地上附着物进行抵押，本公司提供连带责任还款保证。

## (三十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	72,239,242.49	68,772,292.66
合计	72,239,242.49	68,772,292.66

### 递延收益明细如下

项目	期末余额	期初余额
入网费*1	44,609,022.54	41,092,473.10
城市供应基础设施建设补助*2	17,000,000.00	17,000,000.00
网络建设专项资金拨款 *3	60,219.98	63,152.90
2009 年科技三项费用 96128 果蔬快捷配送网络工程 建设投资款*4	350,000.00	350,000.00
2009 年省级服务业专项资金 *5	2,000,000.00	2,000,000.00
2009 年第三批扩大内需财政拨款 *6	3,000,000.00	3,000,000.00
2009 年现代服务业发展专项资金*7	510,000.00	510,000.00
2009 年工业保增长专项基金*8	90,000.00	90,000.00
家政网络平台建设*9	1,939,999.97	1,986,666.66
西安电子商务综合服务平台二期*10	500,000.00	500,000.00
家政服务专项基金*11	100,000.00	100,000.00
西安家政服务平台改造升级*12	1,680,000.00	1,680,000.00
燃气管网智能管理系统*13	400,000.00	400,000.00
合计	72,239,242.49	68,772,292.66

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

\*2 根据海南省发展和改革委员会文件琼发改投资【2010】2440 号《关于下达城市供气基础设施建设 2010 年中央预算内投资计划的通知》，对本公司之子公司民生燃气的海口市天然气第二气源厂项目工程补助 17,000,000.00 元。截至 2012 年 3 月 31 日止，该工程尚未完工。

\*3 根据西安市财政局市财发[2008]43 号文《关于拨付 2007 年度陕西省农产品现代流通网络建设专项资金》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲基层配送站物流系统改造项目进行补助，补助资金 500,000.00 元。该工程已于 2008 年完工，以前年度进入损益 436,847.10 元，本期进入损益 2,932.92 元，尚余 60,219.98 元需要递延。

\*4 根据西安市科学技术局市科发[2009]18 号文《关于下达西安市 2009 年第一批科学技术计划重点项目的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲建设 96128 果蔬快捷配送网络工程项目进行补助，补助资金 500,000.00 元，2009 年实际收到 350,000.00 元。

\*5 根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]732 号《关于下达 2009 年省级服务业专项资金项目投资计划（第一批）的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助 4,000,000.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，该工程已完成一期工程，根据公司网络建设报告，陕西黄马甲于 2010 年将该项补助 2,000,000.00 元计入损益，尚余 2,000,000.00 元需要递延。

\*6 根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]643 号《转发国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助 3,000,000.00 元。

\*7 根据西安市财政局市财发[2009]1287 号《关于拨付 2009 年度现代服务业发展专项资金（第二批）的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲建设西安公共电子商务购物平台一期工程补助 510,000.00 元。

\*8 根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开发[2009]503 号《关于下达 2009 年工业保增长专项第二批计划项目的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲建设西安公共电子商务购物平台一期工程补助 90,000.00 元。

\*9 根据陕西省财政厅陕财办建【2010】87 号陕西省财政厅关于下达商贸流通服务业发展资金的通知，对华商传媒之子公司陕西黄马甲家政服务网络平台建设项目补贴 2,000,000.00 元，本期实际收到 2,000,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目第一期工程基本完工，进入无形资产的价值为 800,000.00 元，以前年度进入损益 13,333.34 元，本期进入损益 46,666.69 元，尚余 1,939,999.97 元需要递延。

\*10 根据西安经济技术开发区管委会西经开发[2010]437 号关于下达 2010 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知，对华商传媒之子公司陕西黄马甲西安电子商务综合服务平台二期项目补贴 500,000.00 元，已实际收到 500,000.00 元。

\*11 根据西安经济技术开发区管理委员会 西经开发[2011]360 号《西安经济技术开发区管委会关于下达 2011 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲给予 2011 年度促进主导产业发展专项资金 100,000.00 元，2011 年 9 月收到 100,000.00 元的补助资金，本期进入递延收益核算，待以后年底进行递延。

\*12 根据西安市财政局市财发[2010]1336 号《关于拨付家政服务体系建设补充资金的通知》，对华商传媒补助资金 2,800,000.00 元。2011 年 3 月收到 1,400,000.00 元，2011 年 9 月收到 280,000.00 元的政府补助，本期进入递延收益核算，待以后年度进行递延。

\*13 根据海口市科学技术工业信息化局 海科工信立[2011]号《关于 2011 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，对本公司之子公司民生燃气给予基于 3G、3S 技术的燃气管网智能抢险、巡检、派工管理系统的科技经费金 800,000.00 元，2011 年实际收到 400,000.00 元，本期进入递延收益核算，待以后年度进行递延。

## (三十五) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	267,966,820.00				(267,205,570.00)	(267,205,570.00)	750,000.00
其中:							
境内法人持股	267,955,570.00				(267,205,570.00)	(267,205,570.00)	750,000.00
境内自然人持股	11,250.00						11,250.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	267,966,820.00				(267,205,570.00)	(267,205,570.00)	761,250.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,092,165,756.00				267,205,570.00	267,205,570.00	1,359,371,326.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,092,165,756.00				267,205,570.00	267,205,570.00	1,359,371,326.00
合计	1,360,132,576.00						1,360,132,576.00

2011 年, 上海新华闻拟自行召集公司临时股东大会, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 8.2.5 条第二款之规定, 上海新华闻申请锁定其所持有的公司 267,205,570 股股份。经上海新华闻申请, 上海新华闻持有的公司 267,205,570 股股份于 2012 年 6 月 13 日解除锁定。

## (三十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本*	4,841,857.18			4,841,857.18
小计	4,841,857.18			4,841,857.18
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	40,210,852.22	937,602.32	3,051,624.46	38,096,830.08
小计	40,210,852.22	937,602.32	3,051,624.46	38,096,830.08
合计	45,052,709.40	937,602.32	3,051,624.46	42,938,687.26

\*本期增加系:

(1) 2012年4月,本公司之子公司华商传媒将持有的陕西泽润传媒80%股权转让给北京盈捷,股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,确认资本公积937,602.32元。

本期减少系:

(1) 2012年4月,本公司之子公司华商传媒之控股公司吉林盈通网络增资,股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,确认资本公积-6,572.70元。

(2) 2012年5月,本公司之子公司华商数码受让西安豪盛置业持陕西华商豪盛5%股权,持股比例由85%变更为90%,股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,确认资本公积-22,499.89元。

(3) 2012年6月,本公司之子公司北京盈捷增资,股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额,确认资本公积-3,022,551.87元。

## (三十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用		2,621,980.84	1,633,685.79	988,298.05
合计		2,621,980.84	1,633,685.79	988,298.05

根据财政部 国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号文件“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”规定,本公司之公司民生燃气及其子公司工程公司、万宁公司和陵水公司本期提取和使用安全生产费用。

## (三十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,800,727.19			272,800,727.19
合计	272,800,727.19			272,800,727.19

## (三十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	985,146,732.90	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	127,373,361.58	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,112,520,094.48	

## (四十) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,776,181,176.30	1,756,446,434.52
其他业务收入	18,505,730.68	17,930,907.47
营业收入合计	1,794,686,906.98	1,774,377,341.99
营业成本	1,124,564,919.13	1,123,811,754.37

### 2、 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
<b>一、传播与文化产业</b>				
1、信息传播服务业	1,043,906,428.22	511,083,402.52	980,572,799.72	485,236,758.08
2、印刷	158,090,733.04	115,896,262.05	141,633,414.44	106,845,349.43
3、商品销售及配送	89,939,160.76	66,436,540.37	89,649,200.95	58,891,766.78
4、其他代理业务	1,120,000.00	632,902.00	875,000.00	627,160.00
小计	1,293,056,322.02	694,049,106.94	1,212,730,415.11	651,601,034.29
<b>二、燃气生产和供应业</b>				
1、管道天然气	178,127,134.05	141,555,313.37	163,046,475.38	130,912,477.80
2、燃气用具	18,784,550.39	14,034,991.33	22,577,770.35	16,144,988.45
3、液化气	46,588,441.35	45,838,665.79	44,583,430.89	43,903,954.22
4、燃气管网施工及安装	41,115,570.01	30,125,783.80	41,877,545.80	30,621,866.45
小计	284,615,695.80	231,554,754.29	271,140,461.98	213,193,201.25
<b>三、能源、材料和机械电子设备批发业</b>				
大宗商品贸易	198,509,158.48	192,717,128.33	271,630,796.99	250,627,433.16
小计	198,509,158.48	192,717,128.33	271,630,796.99	250,627,433.16
合计	1,776,181,176.30	1,118,320,989.56	1,756,446,434.52	1,123,811,754.37

### 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	544,449,493.58	446,989,288.56	601,410,040.53	496,263,187.48
华东地区	76,872,554.81	28,873,137.26	72,388,531.75	25,335,986.11
华中地区	13,492,932.04	5,067,911.17	11,724,528.53	4,103,584.98
西北地区	605,388,972.46	386,253,136.22	548,795,021.20	327,497,825.28
东北地区	252,695,562.12	150,389,914.81	254,291,447.57	161,234,319.49
华北地区	142,621,427.99	31,579,438.76	136,365,580.96	29,413,883.60
西南及其他地区	140,660,233.30	69,168,162.78	131,471,283.98	79,962,967.43
合计	1,776,181,176.30	1,118,320,989.56	1,756,446,434.52	1,123,811,754.37

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海南大棒投资集团有限公司	186,298,444.79	10.49
华商报社	168,624,843.85	10.49
陕西巨象广告有限责任公司	75,863,354.00	4.27
西安海豚企业策划有限责任公司	42,131,085.00	2.37
陕西典汇传播咨询有限公司	32,861,236.00	1.85
合计	505,778,963.64	28.48

### (四十一)营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	39,335,234.72	37,582,460.84	详见附注三
城市维护建设税	3,777,871.52	3,567,066.60	详见附注三
教育费附加	2,497,492.42	1,675,931.68	详见附注三
文化建设事业费	17,734,151.48	17,189,924.19	详见附注三
其他	337,472.43	284,971.58	详见附注三
合计	63,682,222.57	60,300,354.89	

## (四十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及补贴	100,588,319.93	78,621,258.56
办公费	5,141,409.28	6,585,828.39
差旅费	4,168,664.43	3,586,771.50
招待费	5,867,397.50	5,577,964.84
小车费	4,887,576.27	3,680,069.36
社会保险金	14,897,372.73	10,497,905.81
住房公积金	3,031,865.02	1,349,970.08
中介机构费用	180,000.00	274,870.00
税金	86,775.60	123,965.02
折旧费	6,824,473.46	6,199,821.48
摊销费	5,725,674.29	4,016,566.44
代理费	0.00	0.00
工会经费及职工教育经费	3,456,171.77	2,717,648.52
租赁费	3,368,451.92	2,529,250.38
广告宣传费	8,635,094.65	8,906,612.00
劳务费	14,285,342.09	11,234,200.09
物业费	5,041,716.79	3,820,074.02
会议费	7,697,519.98	17,008,694.53
其他	14,445,105.21	16,469,596.61
合计	208,328,930.92	183,201,067.63

## (四十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及补贴	33,029,994.86	24,065,876.99
办公费	4,838,809.19	4,338,253.85
差旅费	4,079,872.63	4,915,305.07
招待费	8,920,139.35	8,205,367.74
汽车费	5,819,161.05	4,976,041.32
社会保险金	6,594,769.17	5,681,303.14
住房公积金	3,066,363.24	2,671,074.78
中介机构费用	2,891,838.40	1,814,284.40
税金	4,528,656.76	4,378,586.61
折旧费	12,114,129.72	10,562,521.69
摊销费	4,264,745.02	3,811,463.80
租赁费	1,523,487.72	2,012,540.73
工会经费及职工教育经费	1,029,896.48	803,962.77
会务费	2,591,532.52	2,213,697.81
物业管理费	3,590,268.52	3,439,754.91
劳务费	534,803.46	804,874.07
其他	10,015,024.63	8,797,907.80
合计	109,433,492.72	93,492,817.48

## (四十四) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	34,166,934.63	25,280,033.56
减: 利息收入	11,989,082.38	14,950,533.05
汇兑损益		
其他	678,063.62	2,122,680.06
合计	22,855,915.87	12,452,180.57

## (四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	(2,495,320.00)	(20,772,089.20)
存货跌价损失	942,825.76	719,629.20
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
合计	(1,552,494.24)	(20,052,460.20)

## (四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	12,414,698.40	(8,017,565.52)
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
套期工具		
交易性金融负债		
合计	12,414,698.40	(8,017,565.52)

## (四十七) 投资收益

### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,123,396.36	2,496,609.02
权益法核算的长期股权投资收益	6,805,598.43	1,606,160.00
处置长期股权投资产生的投资收益		53,255.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	668,072.69	(1,415,739.39)
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
套期保值 *1	(2,864,298.86)	(19,158,691.10)
其他 *2	3,841,783.95	961,051.27
合计	17,574,552.57	(15,457,354.57)

\*1 本期套期保值产生的投资收益属大宗商品贸易交易过程中平仓、交割环节所产生的收益, 和大宗商品贸易差价抵销后的收益是 2,927,731.29 元。

\*2 其他系本期处置国债回购业务、银行理财产品及基金产生的投资收益。

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
陕西同力重工	1,408,000.00		实际分回的红利额变动
江苏三六五网络	3,104,658.00	2,483,726.40	实际分回的红利额变动
绵阳科技城产业投资基金	2,499,643.36		实际分回的红利额变动
深圳市索菱实业	598,220.00		实际分回的红利额变动
河北冀衡	1,512,875.00		实际分回的红利额变动
北京报联北广广告		12,882.62	实际分回的红利变动
合计	9,123,396.36	2,496,609.02	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
辽宁印刷	4,914,899.76	5,732,995.89	被投资单位本期净利润变动
辽宁天禹星	1,671,732.07	(3,928,013.63)	被投资单位本期净利润变动
国广东方	(758,688.37)		被投资单位本期净利润变动
北京华益维新	(375,270.16)		被投资单位本期净利润变动
镇江钢结构	1,532,915.83		被投资单位本期净利润变动
通联新媒体		(172,270.45)	被投资单位本期净利润变动
西安通元开宝	(179,990.70)	(26,551.81)	被投资单位本期净利润变动
合计	6,805,598.43	1,606,160.00	

4、 本公司本期投资收益的收回不存在重大限制。

## (四十八) 营业外收入

### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	94,927.79	133,670.55	94,927.79
其中：固定资产处置利得	94,927.79	133,670.55	94,927.79
无形资产处置利得			
罚款收入和违约金收入	174,801.59	101,690.89	174,801.59
政府补助	2,402,176.61	2,354,905.82	1,720,877.61
盘盈利得			
其他	1,926,424.72	2,118,824.69	2,607,723.72
合计	4,598,330.71	4,709,091.95	4,598,330.71

## 2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
税收返还 *1	429,478.00	
家政网络平台建设 *2	46,666.69	
网络建设专项资金拨款 *3	2,932.92	69,905.82
西安华商广告高新区 2011 年度特别贡献企业奖励*4	1,169,800.00	
房租补贴*5	72,000.00	
扶持基金*6	681,299.00	
西安华商广告高新区 2010 年度营业收入 100 强企业奖励		1,040,000.00
海口市燃气政策性补贴		1,000,000.00
黄马甲物流配送中心改造项目		245,000.00
合计	2,402,176.61	2,354,905.82

\*1 根据北京通州工业开发区总公司与北京华商圣锐签订的税收优惠协议书,对落户于通州工业开发区的单位给予税收优惠政策,返还北京华商圣锐相关税费 429,478.00 元。

\*2 、\*3 详见附注五（三十四）。

\*4 根据西安高新技术产业开发区管理委员会西高新发[2012]29 号文《西安高新区管委会关于表彰 2011 年度先进企业(单位)的通报》，对本公司之子公司西安华商广告予以西安高新区 2011 年度特别贡献企业奖励 1,169,800.00 元。

\*5 依据《长春高新技术产业开发区关于落实相关政策对动漫及相关企业进行房租补贴及相关奖励的通知》，对本公司之控股公司吉林典智快团补贴 72,000.00 元。

\*6 根据与上海浦东曹路工园投资经营管理有限公司签订协议，本公司之子公司上海鸿立投资有限公司落户注册曹路镇并对曹路镇作出贡献的基础上，为支持鸿立公司发展其从企业发展扶持基金中提取部分基金作为对鸿立公司的扶持。

## (四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	91,634.34	415,549.23	91,634.34
其中：固定资产处置损	91,634.34	415,549.23	91,634.34
无形资产处置损			
罚款支出	221,215.67	32,768.96	221,215.67
公益性捐赠支出	58,000.00	7,979.20	58,000.00
其他	241,613.33	1,687,248.15	241,613.33
合计	612,463.34	2,143,545.54	612,463.34

## (五十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,945,472.39	70,972,068.88
递延所得税调整	2,870,674.60	2,558,108.62
合计	65,816,146.99	73,530,177.50

## (五十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	127,373,361.58	116,166,794.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
基本每股收益（元/股）	0.0936	0.0854

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
期初已发行普通股股数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	127,373,361.58	116,166,794.98
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
稀释每股收益 (元/股)	0.0936	0.0854

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数 (稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

## (五十二) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.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		
2.外币财务报表折算差额	(14,145.59)	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	(14,145.59)	
合计	(14,145.59)	

## (五十三) 现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
单位往来	100,018,321.69
代收代付款	52,542,057.86
利息收入	3,318,044.43
政府补助	2,402,176.61
押金、保证金	32,678,835.46

职工往来借款	3,768,721.08
其他	9,558,146.30
合计	204,286,303.43

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
付现管理费用	39,246,325.22
付现销售费用	53,333,206.13
单位往来	73,326,508.88
代收代付款	55,880,298.73
职工往来借款	15,005,043.76
押金、保证金	23,915,501.00
其他	16,643,216.32
合计	277,350,100.04

## (五十四)现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	235,532,891.36	226,732,075.87
加：资产减值准备	(1,552,494.24)	(20,052,460.00)
固定资产折旧、投资性房地产摊销	48,682,866.96	47,642,113.13
无形资产摊销	2,602,030.33	1,948,678.98
长期待摊费用摊销	5,429,694.59	4,082,256.34
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)	19,030.28	146,645.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,752.82	10,464.91
递延收益增加	3,466,949.83	1,836,000.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	(12,414,698.40)	8,017,565.52
财务费用(收益以“-”号填列)	22,855,915.87	12,452,180.57
投资损失(收益以“-”号填列)	(17,574,552.57)	15,457,354.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,870,674.60	(4,681,451.85)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		(1,767,093.23)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(58,641,568.99)	154,485.02

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	(496,021,051.51)	(194,785,670.93)
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	(12,807,340.15)	166,838,194.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(277,532,899.22)	264,031,339.28
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,057,174,852.64	1,193,104,916.24
减: 现金的期初余额	1,277,244,758.06	1,305,942,721.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(220,069,905.42)	(112,837,805.36)

### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、 现 金	1,057,174,852.64	1,277,244,758.06
其中: 库存现金	533,707.24	386,610.25
可随时用于支付的银行存款	1,045,829,321.20	1,247,633,935.97
可随时用于支付的其他货币资金	10,811,824.20	29,224,211.84
二、 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	1,057,174,852.64	1,277,244,758.06

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
上海渝富	控股股东	有限公司	上海	严曙	资产管理, 投资管理, 商务信息咨询, 企业管理咨询	48,800.00	19.65	19.65	中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会	56652574-6
国广控股	实际控制人	有限公司	北京	王云鹏	项目投资, 投资管理; 资产管理; 投资咨询	10,182.18			中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会	56580806-6

注: 报告期内, 本公司的母公司发生变动, 本公司原母公司上海新华闻协议转让其持有的本公司股份 250,000,000 股。截止 2012 年 6 月 30 日, 上海新华闻所持有的公司股份转让过户登记手续尚未办理完毕。

(二) 本公司的子公司情况见附注四。

(三) 本公司的合营和联营企业情况见附注五(十一)。

## (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海新华闻投资有限公司	并列第一大股东	70315230-X
深圳证券时报社有限公司	公司董事长温子健先生兼任证券时报社社长兼总编辑	19227202-6
上海新黄浦置业股份有限公司	公司董事兼任该公司董事长	13234590-8
华圣集团	重大影响	22052873-9
《华商报》社	重大影响	43520077-3
新文化报社	重大影响	41276162-3
《钱经》杂志社	重大影响	75884058-0
陕西华路新型塑料建材有限公司	重大影响	71357965-7
《名仕》杂志社	重大影响	77994185-8
陕西华商印务有限责任公司	重大影响	71354374-2
重庆时报社	重大影响	45038774-0
陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	71976842-4
大众生活报社	重大影响	E0125040-9
消费者导报社	重大影响	43520300-X
华商晨报社	重大影响	11756382-7
《淑媛》杂志社	重大影响	79079411-5
深圳华闻在线网络有限公司	关联方所属公司	67667441-9
咸阳日报社	重大影响	43563008-7

## (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
《华商报》社*1	购买版面	市场价格	18,704.00	72.80	15,768.34	66.38
新文化报社*2	购买版面	市场价格	2,444.00	9.51	1,931.00	8.13
华商晨报社*3	购买版面	市场价格	2,348.50	9.14	3,492.70	14.70
重庆时报社*4	购买版面	市场价格	1,820.69	7.09	2,334.96	9.83
大众生活报社*5	购买版面	市场价格		-	9.00	0.04
消费者导报社*6	购买版面	市场价格	333.88	1.30	176.90	0.74
陕西《大众文摘》杂志社*7	购买版面	市场价格		-	10.00	0.04
《名仕》杂志社*8	购买版面	市场价格		-	10.00	0.04
《钱经》杂志社*9	购买版面	市场价格	20.00	0.08	10.00	0.04
《淑媛》杂志社*10	购买版面	市场价格	20.00	0.08	10.00	0.04
证券时报社*11	支付相关成本	市场价格	7,338.36	93.81	7,194.08	100.00
深圳华闻在线网络有限公司*12	支付相关成本	市场价格	483.85	6.19	375.25	100.00

## 出售商品/提供劳务情况

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
《华商报》社*1	提供印刷服务	市场价格	12,384.95	78.34	11,197.27	48.59
消费者导报社*6	提供印刷服务	市场价格	238.69	1.51	306.22	1.33
《华商报》社*1	代理发行	市场价格	4,477.53	100.00	3,813.92	100.00

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

依据 2012 年印刷业务补充协议, 《华商报》社按 109.111 元/千印张~177.599 元/千印张的基准价格标准向承接《华商报》印刷业务的子公司华商数码支付印刷费用。

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

\*3 2007 年 12 月 28 日, 本公司之子公司辽宁盈丰与华商晨报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权授权协议。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

\*4 2007 年 11 月 25 日, 本公司之子公司重庆华博与重庆时报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权授权协议。授予的独家经营权期限为 30 年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

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

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

依据 2012 年《今日咸阳》代印协议, 《消费者导报》社按 130.163 元/千印张~193.251 元/千印张(印量在 1-5 万之间)的基准价格标准向承接《今日咸阳》印刷业务的子公司华商数码支付印刷费用(印量超过 5 万, 价格另行协商)。

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

\*8 2007 年 11 月 25 日, 本公司之子公司北京盈捷与《名仕》杂志社签订广告、发

行、印刷等经营性业务独家经营的授权协议。授予独家经营权期限为 30 年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

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

\*10 2007 年 11 月 25 日，本公司之子公司北京盈捷与《淑媛》杂志社签订广告、发行、印刷等经营性业务独家经营的授权协议。授予独家经营权期限为 30 年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。

\*11 2006 年 07 月 31 日，本公司子公司时报传媒与证券时报社签订经营业务授权协议。证券时报社授予本公司有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务的独家经营权，同时授予本公司在经营上述业务时可以使用《证券时报》的商标和商誉的权利。授予的独家经营权期限为 30 年，自 2006 年 08 月 01 日至 2036 年 07 月 31 日止。本公司需每月按其经营《证券时报》业务收入的 35.00% 向证券时报社支付保障《证券时报》出版、发行相关成本的费用，全年累计不得低于 66,000,000.00 元。同时，本公司需向证券时报社支付 480,000,000.00 元作为本公司长期独家经营《证券时报》经营业务的履约保证金。

\*12 2012 年 3 月 21 日，时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司（以下简称“华闻在线”）签订《创业板公司网络服务协议》，时报传媒委托华闻在线在证券时报网（www.stcn.com）编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务，并支付华闻在线保障网站正常运行的网络发布费用。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

### 3、 关联租赁情况

公司出租情况

（金额单位：万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
华商传媒	华商晨报社	房产	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	市场价格	71.40

### 4、 关联担保情况

（金额单位：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
《华商报》社*	西安华商广告	30,000	2012 年 3 月 12 日	合同约定	否

\*本公司之子公司西安华商广告与西安银行股份有限公司高新支行签订了编号为

“西行高新借字(2011)第 056 号”的《流动资金借款合同》，由关联方《华商报》社提供连带责任保证。截止 2012 年 6 月 30 日，西安华商广告已使用该授信协议下的 24,000 万用于流动资金贷款。

## 5、 关联方应收应付款项

### 上市公司应收关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	《华商报》社	4,371.62	---	81.76	
	消费者导报社	296.64	---	76.61	
预付账款					
	《华商报》社	19,224.00			
	重庆时报社	3,513.81	---	---	
	华商晨报社	5,616.62	---	32.00	
	新文化报	2,766.00			
其他应收款					
	《钱经》杂志社		---	11.40	
	《淑媛》杂志社		---	19.00	
	大众生活报社	24.34	---	13.39	
	消费者导报社	9.91	0.50	9.91	0.50
其他非流动资产					
	《华商报》社	600.00		600.00	
	华商晨报社	500.00		500.00	
	重庆时报社	500.00		500.00	
	消费者导报社	500.00		500.00	
	证券时报社	48,000.00		48,000.00	

### 上市公司应付关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	《华商报》社	564.20	575.13
	华圣集团	42.00	30.00
	陕西《大众文摘》杂志社	32.79	57.49
	消费者导报社	63.88	153.86
	证券时报社	1,283.88	2,296.95
	华闻在线	138.63	122.63
其他应付款			
	华商晨报社	10.00	10.00
	《华商报》社	11.17	11.17
	《名仕》杂志社	90.00	

## 七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

其他重大财务承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

单位：人民币元

抵押权人	借款余额	抵押物名称	抵押合同	评估价	抵押物账面价值
中行海南省分行 *	72,711,392.41	海口第二气源厂项目土地使用权及地上附着物	琼 中 银 2010 年 公 司 抵 字 第 12 号		56,229,868.87

\* 本公司之子公司民生燃气于 2010 年 8 月 23 日与中国银行股份有限公司海南省分行签订六年期固定资产借款合同，借款金额为人民币 72,711,392.41 元，实际放款日期 2011 年 3 月 25 日，借款期限为 6 年，借款利率为中国人民银行发布的同档次贷款基准利率下浮 5%，本公司之子公司民生燃气提供第二气源厂的土地使用权及地上附着物进行抵押，本公司提供连带责任还款保证。

### (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1、 经营租赁租出

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
房屋及建筑物	42,834,058.35	43,815,890.19
合计	42,834,058.35	43,815,890.19

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益		计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
		金融资产金额	公允价值变动损益			
金融资产		金融资产金额	公允价值变动损益			
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	135,939,825.92	(94,797,000.00)	12,414,698.40			53,557,524.32
2.衍生金融资产（套期保值）	51,175.00	(51,175.00)				
金融资产小计	135,991,000.92	(94,848,175.00)	12,414,698.40			53,557,524.32
金融负债	1,070,225.00	(1,070,225.00)				

### (三) 其他需要披露的重要事项

(1) 2008 年 12 月 5 日, 本公司收到海口市人民政府海府函〔2008〕198 号“关于收回(征收)长流油气项目相关土地及海域使用权的函”。因城市规划的调整, 本公司长流油气项目相关土地及相应的海域使用权已纳入海口市城市整体规划及海口市港口整体规划, 海口市人民政府决定收回(征收)长流油气项目相关土地及海域使用权, 对土地及地上建筑物、海域使用权按有关规定给予补偿。鉴于海口港整体建设的业主单位为海南港航控股有限公司, 本公司将与海南港航控股有限公司具体协商收购等相关事宜。目前双方正在协商中, 尚未完成该事宜。

截至 2012 年 6 月 30 日止, 长流油气项目相关土地账面原值为 8,484.09 万元, 账面净值为 7,036.17 万元; 地上建筑物等固定资产账面原值为 23,937.58 万元, 账面净值为 16,889.43 万元。土地及地上建筑物等固定资产合计账面原值为 32,421.67 万元, 已计提减值准备 1,200 万元, 账面净值为 23,925.60 万元。因相关资产还需经过审计和评估, 最终的收购价款和补偿结果尚存在不确定性, 本公司估计该事项不会对公司造成重大损失。

(2) 本公司之子公司民生长流 2005 年 6 月 20 日和海口市燃气集团公司(原海口市煤气管理总公司, 以下简称“海口燃气集团”)签订股权委托管理协议。海口燃气集团将所持有的本公司控股子公司管网公司 35.18% 的股权全部委托给民生长流经营管理。海口燃气集团授权民生长流以股东身份参与管网公司的经营管理工作, 民生长流有权在管网公司股东会上以海口燃气集团的名义行使除涉及管网公司重组、股东变更、资产变卖和置入事项之外的经营议案的表决权, 民生长流享有托管股权的收益权等股东权益, 海口燃气集团不再参与管网公司的经营管理工作。此次股权托管期限为 10 年, 自 2005 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止, 双方约定每年民生长流需向海口燃气集团支付 3,000,000.00 元股权托管费用。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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	324,110,732.46	86.29	30,030,000.00	9.27	405,766,757.44	93.56	30,030,000.00	7.40
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	8,872,265.74	2.36	8,481,669.26	95.60	9,195,081.92	2.12	8,481,669.26	92.24
组合小计	8,872,265.74	2.36	8,481,669.26	95.60	9,195,081.92	2.12	8,481,669.26	92.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,630,158.15	11.35	11,269,997.62	26.44	18,731,601.57	4.32	11,269,997.62	60.17
合计	375,613,156.35	100.00	49,781,666.88	13.25	433,693,440.93	100.00	49,781,666.88	11.48

#### 2、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	324,769,277.28	86.46	17,027.53	0.00	382,714,761.86	88.24	17,027.53	0.00
1-2 年(含 2 年)	7,114,606.37	1.89	6,502,367.72	91.39	7,115,406.37	1.64	6,502,367.72	91.38
2-3 年(含 3 年)	290,246.27	0.08	800.00	0.28	294,246.27	0.07	800.00	0.27
3-4 年(含 4 年)	1,766,464.78	0.47	1,589,509.98	89.98	1,896,464.78	0.44	1,589,509.98	83.81
4-5 年(含 5 年)	13,693,847.94	3.65	13,693,247.94	100.00	13,693,847.94	3.16	13,693,247.94	100.00
5 年以上	27,978,713.71	7.45	27,978,713.71	100.00	27,978,713.71	6.45	27,978,713.71	100.00
合计	375,613,156.35	100.00	49,781,666.88	13.25	433,693,440.93	100.00	49,781,666.88	11.48

#### 其他应收款种类的说明

##### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
深圳证券时报传媒有限公司	254,105,625.06			内部公司不计提
北京中视映画传媒文化有限公司	10,008,814.00			内部公司不计提
上海鸿立投资有限公司	29,966,293.40			内部公司不计提
合计	324,110,732.46	30,030,000.00	9.27	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,734.49	0.00	17,027.53	340,550.67	0.08	17,027.53
1—2 年	21,877.24	0.01	2,187.72	21,877.24	0.01	2,187.72
2—3 年						
3 年以上	616,000.00	0.16	246,400.00	616,000.00	0.14	246,400.00
4—5 年	1,500.00	0.00	900.00	1,500.00	0.00	900.00
5 年以上	8,215,154.01	2.19	8,215,154.01	8,215,154.01	1.89	8,215,154.01
合计	8,872,265.74	2.36	8,481,669.26	9,195,081.92	2.12	8,481,669.26

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内部公司往来	30,097,984.21			内部公司不计提
广西南方投资有限公司	2,275,000.00	2,275,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价
广西容县容州宾馆有限责任公司	4,225,000.00	4,225,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价
海南杰海实业有限公司	1,140,000.00	1,270,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价
汇海典当行公司	2,072.19	2,072.19	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价
金兆典当行	70,637.79	70,637.79	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价
职工借款	3,427,287.64	3,427,287.64	100.00	公司员工个人欠款，确定不可回收
职工借款	1,392,176.32			公司员工个人欠款，确定可回收
合计	42,630,158.15	11,269,997.62	26.44	

- 3、 本期无转回或收回其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
时报传媒	子公司	254,105,625.06	1 年以内, 1 至 2 年, 3 至 4 年	67.65	内部往来款
上海鸿立	子公司	29,966,293.40	1 年以内	7.98	内部往来款
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5 年以上	4.54	货款
海南建梅发实业有限公司	第三方	12,980,000.00	4-5 年	3.46	货款
中视映画	子公司	10,008,814.00	3 至 4 年	2.66	内部往来款

## 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
时报传媒	子公司	254,105,625.06	67.65
上海鸿立	子公司	29,966,293.40	7.98
中视映画	子公司	10,008,814.00	2.66
民生隆元	子公司	4,530,000.00	1.21
质检站	子公司	3,500,000.00	0.93
民生泰信	子公司	2,840,000.00	0.76
民生裕隆	子公司	2,800,000.00	0.75
民生银丰	子公司	2,800,000.00	0.75
民生鼎盛	子公司	2,800,000.00	0.75
民享物业	子公司	2,768,211.21	0.74
民生富时	子公司	2,700,000.00	0.72
民生金鼎	子公司	2,600,000.00	0.69
民生精选	子公司	1,650,000.00	0.44
生龙广告	子公司	1,015,000.00	0.27
华商盈捷	子公司	95,634.00	0.03
华商盈通	子公司	-861.00	0.00
合计		324,178,716.67	86.31

## (二) 长期股权投资

### 1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减 值 准 备	本期计 提减值 准备	本期现金红 利
联营企业：												
国广东方	权益法	71,750,000.00	72,061,398.11	-758,688.37		71,302,709.74	44.18	44.18				
权益法小计		71,750,000.00	72,061,398.11	-758,688.37		71,302,709.74	44.18	44.18				
子公司：												
民生燃气	成本法	603,386,095.16	603,386,095.16			603,386,095.16	99.88	99.88				28,965,200.00
华商传媒	成本法	321,909,880.96	321,909,880.96			321,909,880.96	61.25	61.25				
时报传媒	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00			84,000,000.00	84.00	84.00				
民享投资	成本法	169,356,566.91	169,356,566.91			169,356,566.91	98.79	98.79				
北京中视	成本法	1,116,460.42	1,116,460.42			1,116,460.42	95.00	95.00				
上海鸿立	成本法	196,000,000.00	196,000,000.00			196,000,000.00	98.00	98.00				
新海岸置业	成本法	75,946,680.16	75,946,680.16			75,946,680.16	83.50	83.50				10,020,000.00
丰泽投资	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	50.00	50.00				
民生长流	成本法	15,116,359.02	15,116,359.02			15,116,359.02	2.76	2.76				
成本法小计		1,516,832,042.63	1,516,832,042.63			1,516,832,042.63						38,985,200.00
合计		1,588,582,042.63	1,588,893,440.74	-758,688.37		1,588,134,752.37						38,985,200.00

### (三) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	49,650,442.51	163,752,699.04
其他业务收入	1,673,534.48	6,880,829.55
营业成本	48,073,451.39	158,155,362.03

#### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品贸易	49,650,442.51	48,073,451.39	163,752,699.04	153,399,557.34
合计	49,650,442.51	48,073,451.39	163,752,699.04	153,399,557.34

#### 3、 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	49,650,442.51	48,073,451.39	163,752,699.04	153,399,557.34
合计	49,650,442.51	48,073,451.39	163,752,699.04	153,399,557.34

#### 4、 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
海南大棒贸易有限公司	49,650,442.51	100.00%
合计	49,650,442.51	100.00%

### (四) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	38,985,200.00	251,275,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-758,688.37	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,790,008.66	-17,834.78
套期保值	-753,575.00	-9,314,099.76
其他		
合计	39,262,945.29	241,943,365.46

#### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
华商传媒		183,750,000.00	本期无分红
民生燃气	28,965,200.00	18,977,200.00	本期增加现金分红

民享投资		38,528,100.00	本期无分红
新海岸置业	10,020,000.00	10,020,000.00	
合计	38,985,200.00	251,275,300.00	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
国广东方	-758,688.37		净利润变动
合计	-758,688.37		

本公司投资收益汇回无重大限制。

### (五) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,825,819.68	243,175,651.84
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,835,383.15	4,548,914.83
无形资产摊销	13,349.40	35,557.50
长期待摊费用摊销	15,000.00	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-875,000.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,835,375.64	-6,264,825.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,262,945.29	-241,943,365.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,124,424.78	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	95,760,284.58	-106,525,441.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-97,258,148.82	102,522,734.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,906,057.72	-4,435,773.12
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	358,951,658.38	283,206,859.98
减：现金的期初余额	204,391,287.83	112,445,142.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	154,560,370.55	170,761,717.97

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	3,293.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,402,176.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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期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	4,509,856.64	
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	1,580,397.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,414,698.40	
所得税影响额	(3,322,894.85)	
少数股东权益影响额（税后）	(7,670,244.72)	
合计	9,917,282.84	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.0936	0.0936
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	0.0864	0.0864

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	70,592,425.44	135,991,000.92	(48.09%)	主要是本期基金赎回导致
应收票据	3,304,501.06	8,516,282.82	(61.20%)	主要是本期承兑银行承兑 汇票导致
预付账款	518,075,211.50	147,438,618.92	251.38%	主要是本期预付广告发布 费增加
其他应收款	198,710,770.75	106,630,839.47	86.35%	主要是本期支付设备保证 金及投资款增加
短期借款	748,192,509.20	483,339,031.84	54.80%	主要是本期流动资金银行 贷款增加
交易性金融负债		1,070,225.00	(100%)	主要是本期购进橡胶结转 年初的期货合约导致
应付职工薪酬	70,266,844.94	127,231,946.76	(44.77%)	主要是本期发放上年度的 年终考核浮动工资及绩效 奖
应付利息	1,263,092.82	845,875.59	49.32%	主要是本期计提银行短期 借款利息
应付股利	9,876,888.48	19,476,888.48	(49.29%)	主要是本期支付上年度应 付未付的股利导致
财务费用	9,941,617.39	3,487,771.32	185.04%	主要是本期短期借款增加 导致利息增加
资产减值损失	480,442.81	(670,832.12)	(171.62%)	主要是上年同期收回以前 年度计提坏帐准备的应收 款项导致
公允价值变动收益	2,993,424.52	(3,918,270.36)	(176.40%)	主要是交易性金融资产公 允价值变动导致
投资收益	4,366,824.52	(16,926,959.25)	(125.80%)	主要是本期套期保值及申 购新股收益增加, 另外本 期确认联营企业投资收益 增加

### 十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 7 月 23 日批准报出。

## 第八节 备查文件

公司的备查文件包括:

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

上述文件原件备置地点为海南省海口市海甸四东路民生大厦公司董事会秘书处。

华闻传媒投资集团股份有限公司董事会

董事长: 温子健 (签字)

二〇一二年七月二十四日