

证券代码：002181

证券简称：粤传媒

广东广州日报传媒股份有限公司

Guangdong Guangzhou Daily Media Co., Ltd.

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

## 目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、主要会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事、高级管理人员	10
六、董事会报告	14
七、重要事项	28
八、财务报告	61
九、备查文件目录	188

## 一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
梁泉	董事	因身体原因	汤应武

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人汤应武先生、主管会计工作负责人陈广超先生及会计机构负责人(会计主管人员) 谢雪斌先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002181	B 股代码	
A 股简称	粤传媒	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东广州日报传媒股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	粤传媒		
公司的法定英文名称	Guangdong Guangzhou Daily Media Co.,Ltd.		
公司法定代表人	汤应武		
注册地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号		
注册地址的邮政编码	510435		
办公地址	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室		
办公地址的邮政编码	510030		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gdncm.com">http://www.gdncm.com</a>		
电子信箱	yem2181@yuemedia.cn		

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、经营范围及公司注册资本的议案》，2012 年 7 月公司收到了广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通字【2012】第 1200026362 号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司名称由“广东九州阳光传媒股份有限公司”变更为“广东广州日报传媒股份有限公司”，详情刊登在 2012 年 7 月 31 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡远芳	李志娟
联系地址	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室
电话	020-83569331	020-83569336

传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	huyf@yuemedia.cn	lizhijuan@yuemedia.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	771,277,552.98	159,206,018.27	863,695,399.28	384.45%	-10.7%
营业利润（元）	128,507,583.11	6,654,481.87	167,736,831.36	1831.14%	-23.39%
利润总额（元）	128,224,624.33	7,028,660.12	168,611,852.14	1724.31%	-23.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,885,257.20	3,379,975.65	165,458,533.05	3594.86%	-24.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,321,030.34	3,317,471.63	3,317,471.63	783.84%	783.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,975,268.62	-17,332,263.41	17,769,603.64	13.60%	-184.27%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,859,054,224.23	1,406,201,138.75	3,846,093,167.61	174.43%	0.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,451,428,543.41	1,207,866,251.74	3,336,881,842.99	185.75%	3.43%
股本（股）	692,002,640.00	350,161,864.00	350,161,864.00	97.62%	97.62%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.1805	0.0097	0.2391	1760.51%	-24.51%
稀释每股收益（元/股）	0.1805	0.0097	0.2391	1760.51%	-24.51%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.072	0.0095	0.0095	657.89%	657.89%

全面摊薄净资产收益率 (%)	3.62%	0.28%	4.96%	3.34%	-1.34%
加权平均净资产收益率 (%)	3.69%	0.28%	5.4%	3.41%	-1.71%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.85%	0.28%	0.28%	0.57%	0.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.86%	0.27%	0.27%	1.59%	1.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.02	-0.05	0.05	60%	-140%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.99	3.45	4.82	44.63%	3.53%
资产负债率 (%)	10.34%	13.89%	13.03%	-3.55%	-2.69%

**报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明**

1. 本公司发行341,840,776股股份购买广传媒持有的三家标的公司广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权，属于同一控制下的控股合并。根据《企业会计准则》的相关规定，对公司会计报表的期初数及同期数进行了相应的调整。

2. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本报告期与上年同期归属于上市公司股东的净利润都包含三家标的公司的净利润，本报告期三家标的公司的净利润为127,059,211.44元，其中,期初至合并日（合并日为2012年5月31日）前的净利润为95,968,706.54元；2011年1-6月三家标的公司的净利润为161,539,233.17元。根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》规定，三家标的公司在合并日前的净利润属于非经常性损益，因此导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期较上年同期增幅783.84%。

3. 扣除非经常性损益后的基本每股收益：扣除非经常性损益后的基本每股收益=归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润÷股本加权平均数，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期较上年同期增幅783.84%，上年同期加权平均股数为350,161,864股，本期根据新增股份的发行时间计算的加权平均股数为407,135,326股，综合计算后扣除非经常性损益后的基本每股收益本期较上年同期增幅657.89%。

4. 归属于上市公司股东的每股净资产：每股净资产=归属上市公司股东的净资产÷股数，公司按同一控制企业合并三家标的公司，期末和调整后的期初归属上市公司股东的净资产均包含三家标的公司的净资产额，本期由于购买广传媒持有的三家标的公司广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权发行了341,840,776股，期末总股数达到692,002,640股，而期初股本总数为350,161,864股，因此导致期末归属于上市公司股东的每股净资产较调整后的期初增加3.53%。

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	9,000.00	
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)	346,869.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,375.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	95,968,706.54	
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	30,219.71	
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	-537,663.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-355,279.43	
所得税影响额		
合计	95,564,226.86	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	132,138,088	37.74%	341,840,776				341,840,776	473,978,864	68.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股	132,138,088	37.74%	341,840,776				341,840,776	473,978,864	68.49%

3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	218,023,776	62.26%					218,023,776	31.51%	
1、人民币普通股	218,023,776	62.26%					218,023,776	31.51%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	350,161,864	100%					692,002,640	100%	

### 股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数变动情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文核准，公司于2012年6月7日以非公开发行股票方式向广州传媒控股有限公司（以下简称“广传媒”）发行了341,840,776股人民币普通股（A股），发行价为人民币11.21元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股人民币普通股（A股）于2012年6月19日在深圳证券交易所挂牌上市。

### 股份变动的过户情况

截止2012年5月28日，广传媒持有的广州日报报业经营有限公司（以下简称“广报经营”）100%股权、广州大洋传媒有限公司（以下简称“大洋传媒”）100%股权及广州日报新媒体有限公司（以下简称“新媒体”）100%股权已经全部登记至本公司名下，相关工商变更登记手续办理完毕。

2012年6月7日，公司向广传媒发行的341,840,776股股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司登记公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。

### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012年5月28日，本公司发行股份购买的标的资产广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权已经全部登记至本公司名下，2012年6月7日，公司新增股份341,840,776股，本公司总股本由350,161,864股变更为692,002,640股。每股收益变动前为-0.006元/股、变动后为0.1805元/股；每股净资产变动前为3.45元/股、变动后为4.99元/股。

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 股份变动情况表为截至2012年6月30日的股份情况，乃根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《上市公司股份结构表》填制；其中，“无限售条件股份”218,023,776股中未剔除向广州日报社定向配售且广州日报社承诺锁定期为本公司股票上市之日起36个月内不出售的股份2,289股（含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数）。

(2) 本报告期内，因公司向广传媒增发了341,840,776股，公司总股本增加至692,002,640股。

(3) 根据公司2010年第三次临时股东大会会议通过的《关于<公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》，公司拟实施重大资产重组。根据《上市公司收购管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，广传媒及其一致行动人广州日报社、广州大洋实业投资有限公司共同承诺：本次交易完成后，其所拥有权益的全部粤传媒股份（包括原持有股份）自本次非公开发行结束之日起36个月不得上市交易或转让，锁定期满后严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。上述所指非公开发行结束之日即为新增股票上市之日（2012年6月19日）。



## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州传媒控股有限公司	0	0	341,840,776	341,840,776	非公开发行承诺	2015年6月19日
广州大洋实业投资有限公司	132,129,820	0	0	132,129,820	非公开发行承诺	2015年6月19日
广州日报社	8,268	0	0	8,268	非公开发行承诺	2015年6月19日
合计	132,138,088	0	341,840,776	473,978,864	--	--

注：因“无限售条件股份”218,023,776股中含公司向广州日报社定向配售的股份2,289股（含2008年度中期资本公积金转增股本的股份数），故广州日报社持有公司股份总数为10,557股。广州日报社承诺：公司重大资产重组交易完成后，其所拥有权益的全部粤传媒股份自本次非公开发行结束之日起36个月不得上市交易或转让，上述所指非公开发行结束之日即为新增股票上市之日（2012年6月19日）。

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2012年06月07日	11.21	341,840,776	2012年06月19日	341,840,776	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文核准，公司于2012年6月7日以非公开发行股票方式向广州传媒控股有限公司发行了341,840,776股人民币普通股（A股），发行价为人民币11.21元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股人民币普通股（A股）于2012年6月19日在深圳证券交易所挂牌上市。

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行股份购买资产事宜实施完毕，公司新增限售流通股341,840,776股，新增股份于2012年6月19日在深圳证券交易所上市，公司总股本增加至692,002,640股，其中，国有法人持股占总股本比例由37.74%增加至68.49%。

本公司资产负债率变动前为13.84%、变动后为10.34%；流动资产占总资产的比重变动前为48.19%、变动后为49.23%；长期资产占总资产的比重变动前为51.81%、变动后为50.77%。总体而言，公司股份总数及结构变动对公司资产负债结构影响不大。



3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 32,264 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州传媒控股有限公司	国有法人	49.4%	341,840,776	341,840,776		
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	19.09%	132,129,820	132,129,820		
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	1.26%	8,723,000			
泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能	境内非国有法人	0.43%	2,986,046			
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	0.34%	2,367,114			
蔡颖轶	境内自然人	0.34%	2,331,774			
泰康人寿保险股份有限公司-投连-进取-019LTL002 深	境内非国有法人	0.29%	2,019,912			
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	2,000,000			
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	1,708,035			
陈佳	境内自然人	0.21%	1,456,641			

股东情况的说明

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福建省华兴集团有限责任公司	8,723,000	A 股	8,723,000
泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能	2,986,046	A 股	2,986,046
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	2,367,114	A 股	2,367,114
蔡颖轶	2,331,774	A 股	2,331,774
泰康人寿保险股份有限公司-投连-进取-019LTL002 深	2,019,912	A 股	2,019,912

中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	2,000,000	A 股	2,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,708,035	A 股	1,708,035
陈佳	1,456,641	A 股	1,456,641
广东太阳神集团有限公司	1,400,000	A 股	1,400,000
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明**

1. 广传媒持有广州大洋实业投资有限公司 100% 股权，两者属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能、泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深、泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019LTL002 深同属泰康人寿保险股份有限公司管理。

2. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。

**3、控股股东及实际控制人情况**

**(1) 控股股东及实际控制人变更情况**

适用  不适用

新控股股东名称	广州传媒控股有限公司
新控股股东变更日期	2012 年 06 月 07 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 06 月 18 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、证券时报

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	广州日报社
实际控制人类别	其他

**情况说明**

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文件核准，公司以非公开发行股票方式向广传媒发行了341,840,776股人民币普通股（A股），公司的总股本变更为692,002,640股，广传媒直接持有公司341,840,776股股份，占公司总股本的49.40%，成为公司控股股东，广传媒全资子公司广州大洋实业投资有限公司持有公司132,129,820股股份，占公司总股本的19.09%，公司的实际控制人仍为广州日报社。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



注：（1）根据《关于公布市国有经营性文化资产监督管理办公室履行出资人职责企业名单的通知》（穗府办【2011】12号），广州市国有经营性文化资产监督管理办公室对广州日报社、广州传媒控股有限

公司、广州大洋实业投资有限公司履行出资人职责。

(2) 广州传媒控股有限公司是2006年12月28日由广州日报社出资成立的有限责任公司（法人独资）；注册资本为人民币10亿元；注册地址为广州市越秀区同乐路10号门楼三楼；法定代表人为汤应武；营业执照注册号440101000087920；经营范围：自有资金投资，设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务，印刷、出版、发行；书报刊（具体由分支机构经营）。

**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
广州大洋实业投资有限公司	汤应武	2000年08月14日	实业投资	10,000	CNY
情况说明	广州传媒控股有限公司持有广州大洋实业投资有限公司 100% 股权。				

**(四) 可转换公司债券情况**

适用  不适用

**五、董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联 单位领取薪酬
乔平	董事长	男	57	2008年02月01日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
李学锋	总经理; 董事	男	56	2010年06月18日	2012年06月29日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
胡远芳	董事;董事 会秘书	女	48	2010年06月18日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘锦湘	独立董事	男	72	2010年06月18日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘国常	独立董事	男	49	2010年06月18日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
丑建忠	独立董事	男	45	2010年06月18日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
谢石松	独立董事	男	49	2010年06月18日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
陈广超	董事	男	35	2010年06月18日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
郭杨根	董事	男	56	2010年06月18日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
夏阳	监事	男	53	2010年06月18日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
邓关月	监事	女	35	2010年06月18日	2012年07月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
陆飞	副总经理	男	45	2009年03月01日	2012年07月13日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
徐芳	财务总监	女	42	2011年04月01日	2012年07月13日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
谢雪斌	监事	男	41	2012年03月01日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李奕	监事	女	35	2010年06月18日	2012年03月01日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
赵文华	总经理	女	44	2012年06月29日	2013年06月18日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
----	----	----	----	----	----	------	------	------	------	------	------	----	----

**董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
乔平	广州日报社	党委副书记	2011 年 09 月 01 日		是
乔平	广州日报社	管委会副主任	2010 年 06 月 01 日		是
乔平	广州传媒控股有限公司	总经理	2009 年 02 月 01 日		是
夏阳	广州日报社	安全保卫部主任	2011 年 01 月 01 日		是
邓关月	广州日报社	审计员	2004 年 03 月 01 日		是
陈广超	广州日报社	计财处副处长	2008 年 12 月 01 日	2012 年 04 月 01 日	是

在股东单位任职情况的说明

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭杨根	华美洁具有限公司	副总经理	1999 年 12 月 01 日		是
谢石松	中山大学	法学院教授	1991 年 09 月 01 日		是
刘国常	暨南大学	会计系教授、博士研究生导师	1995 年 03 月 01 日		是
丑建忠	广州暨南投资有限公司	董事	2010 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况的说明

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2012 年度，公司独立董事的津贴根据 2010 年度第二次临时股东大会通过的《关于公司独立董事津贴的议案》按月发放；公司高级管理人员报酬根据 2012 年 8 月 26 日经公司第 7 届董事会第 23 次会议审议通过的《2012 年高级管理人员薪酬管理办法》发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付，报告期内共支付薪酬 86.724 万元。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李学锋	总经理	离任	2012 年 06 月 29 日	因工作原因辞去公司总经理职务
李奕	职工监事	离任	2012 年 02 月 28 日	因个人原因辞去公司职工监事职务
赵文华	总经理	新任	2012 年 06 月 29 日	原总经理辞职，董事会聘任新增
谢雪斌	职工监事	新任	2012 年 02 月 28 日	原职工监事辞职，职工代表大会选举产生

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	4,825
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,444
销售人员	385
技术人员	441
财务人员	203
行政人员	352
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
硕士	54
本科	690
大专	647
高中及以下	3,433

截止报告期末，公司共有在职员工 4825 人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司全力落实股东大会决议和董事会要求，积极推动重大资产重组，顺利完成了资产重组实施工作。实际控制人广州日报社主要经营性资产注入后，公司集广告、印刷、发行、书报刊经营、新媒体等业务于一身，实现了资源整合与业务联动，大大增强了盈利能力，培育出新的利润增长点；同时，刚



刚出台的《广东省文化产业规划（2011-2015）》提出重点扶持广州日报报业集团等报业集团，推进报刊业分类改革和优化重组，打造支持平面媒体与广播电视、互联网等媒体合作，形成以党报（党刊）为核心，各类报刊共同发展的报刊业新格局。文化产业大发展大繁荣的良好背景和政策环境的良好支持，更有助于公司优化转型升级，夯实行业龙头地位。

报告期内，公司实现营业总收入 77127.76 万元，营业利润 12850.76 万元，归属于公司普通股股东的净利润 12488.53 万元。和上年同期公司重组前相比营业总收入增长 384.45%、营业利润增长 1831.14 %、归属于公司普通股股东的净利润增长 3594.86%，主要是本公司发行 341,840,776 股股份购买广传媒持有的三家标的公司广报经营 100% 股权、大洋传媒 100% 股权及新媒体公司 100% 股权的重大资产重组已完成，公司新增《广州日报》、《羊城地铁报》、《老人报》、《广州文摘报》、《舞台与银幕》、《新现代画报》等报刊的经营业务，公司经营规模和盈利能力均有质的提高，竞争力大大提高。

本公司发行 341,840,776 股股份购买广传媒持有的三家标的公司广报经营 100% 股权、大洋传媒 100% 股权及新媒体公司 100% 股权，属于同一控制下的控股合并。根据《企业会计准则》的相关规定，对公司会计报表的期初数及同期数进行了相应的调整。和调整后的报表数相比，报告期内，公司营业收入比去年同比下降 10.70%；营业利润比去年同比下降 23.39%；归属于公司普通股股东的净利润比去年同比下降 24.52%。本期公司利润变化的主要影响因素在于：受宏观政策调控的影响，营业收入同比有所下滑；同时纸张、能源等原材料成本、人工成本上升导致营运成本增加。

公司将遵循“以媒为本，多元多赢”的发展战略，一方面继续发挥传统报业优势，通过实施出版精品战略来巩固、扩大主报的平面媒体广告市场的地位和份额，同时开拓发展户外广告，增加新的盈利增长点；通过发展社区报、加大扶持地铁报、老人报等系列报刊，来推动系列报刊的发展壮大，发展完善行业报纸的产业链；另一方面积极探索新媒体发展新路径，推进全媒体资源的布局、互动与融合，推进由传播平面向传播平台，从“好平媒”向“好平台”的转变，探索新增而稳定的赢利模式。同时充分运用上市公司资本运作平台，通过投资、并购或参股等方式，调整产业结构，布局新业务，大力推进跨媒体、跨地区投资发展，实行多元化战略，形成主报和系列报刊、报业与其他产业、传统媒体与新媒体、上市公司与战略经营伙伴等多方共同发展的多赢局面，打造华南领先、中国一流、世界知名的文化传媒企业。

主要财务数据变动情况对比及变动原因：

指标名称	2012年6月30日	2011年12月31日	比上年年末增减 (%)	增减幅度超过30%的原因
交易性金融资产	0.00	147,450.00	-100%	报告期内公司出售了中签的新股。
应收票据	0.00	1,918,202.46	-100%	报告期末应收票据余额比上年减少 1,918,202.46 元，减幅 100.00%，减少的主要原因为期末应收票据已兑现或背书。
应收利息	11,608,428.74	8,037,954.95	44.42%	报告期内公司银行定期存款增加，按期计提的利息相应增加。
其他应收款	54,737,574.57	39,109,695.09	39.96%	报告期末其他应收款比上年增加 1562.79 万元，增幅 39.96%，主要是已收支票未进账的在途广告款同比增加所致。
在建工程	1,670,718.48	2,988,750.48	-44.10%	报告期末在建工程比上年减少 131.8 万元，减幅 44.10%，主要是公司生产线辅设备安装完工，结转固定资产所致。
长期待摊费用	1,099,861.64	1,716,919.82	-35.94%	报告期末长期待摊费用比上年减少 61.71 万元，减幅 35.94%，主要是公司按照会计政策摊销所致。
应付票据	8,957,418.32	17,318,320.44	-48.28%	报告期末应付票据比上年减少 836.09 万元，减幅 48.28%，主要是票据到期结算所致。

应付职工薪酬	32,051,277.97	79,050,631.66	-59.45%	报告期末应付职工薪酬比上年减少4699.94万元，减幅59.45%，主要是报告期内公司支付了上年度集体的年终奖所致。
应付股利	1,416,239.89	6,970,887.37	-79.68%	报告期末应付股利比上年减少555.46万元，减幅79.68%，主要是报告期内公司支付了以前年度的股利。
实收资本（股本）	692,002,640.00	350,161,864.00	97.62%	报告期末股本比上年增加34184万元，增幅97.62%，主要是报告期内公司发行股份购买资产实施完毕所致。
指标名称	2012年6月30日	2011年6月30日	比上年同期增减（%）	增减幅度超过30%的原因
管理费用	61,754,473.95	42,885,174.47	44.00%	报告期内管理费用同比增加1886.93万元，增幅44%，主要是销售费用及管理费用之间核算口径调整所致。
财务费用	-15,074,852.88	-9,303,893.02	-62.03%	报告期内财务费用同比减少577.1万元，减幅62.03%，主要是公司银行定期存款同比增加，按期计提利息增加所致。
资产减值损失	1,318,822.89	2,883,122.9	-54.26%	报告期内资产减值损失同比减少156.43万元，减幅54.26%，主要是公司按会计政策计提的坏账准备余额减少所致。
投资收益	25,999,528.03	17,201,795.17	51.14%	报告期内投资收益同比增加879.78万元，增幅51.14%，主要是公司国债收益同比增加所致。
营业外支出	1,504,979.16	639,211.93	135.44%	报告期内营业外支出同比增加86.57万元，增幅135.44%，主要是公司缴纳税收滞纳金所致。
经营活动产生的现金流量净额	-14,975,268.62	17,769,603.64	-184.27%	经营活动现金流量净额同比减少184.27%，主要是营业收入同比减少的影响。
投资活动产生的现金流量净额	41,649,108.49	-534,362,833.74	107.79%	投资活动产生的现金流量净额同比增加107.79%，主要是到期收回国债同比增加，以及本期购买国债同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,554,647.48	-45,117,669.53	87.69%	筹资活动产生的现金流量净额同比增加87.69%，主要是上年同期偿还银行短期借款3400万，本报告期无此事项。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

## 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### 1. 广州日报报业经营有限公司

成立于2009年4月15日，经广州市工商行政管理局核准，取得注册号4401011112259号企业法人营业执照，注册资本为人民币贰亿元。主要经营范围：报业产业投资。批发、零售：国内版图书、报纸、期刊；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；出版物、包装装潢印刷品，其他印刷品印刷等。公司主要经营

《广州日报》的广告、发行、印刷业务。《广州日报》广告收入连续多年荣获国内平面媒体第一，世界品牌实验室发布的2012年《中国500最具价值品牌》排行榜中，《广州日报》品牌价值达126.27亿元，首次突破百亿大关，在中国媒体整体排名仅位于中央电视台、凤凰卫视、《人民日报》之后，位居第四位。本公司持有广州日报报业经营有限公司100%的股权。

报告期内公司实现营业收入53249.18万元，净利润10294.16万元，截止2012年6月30日的资产总额为198005.03万元；负债为18572.84万元；净资产为179432.19万元。

## 2.广州大洋传媒有限公司

成立于2009年4月16日，取得注册号为4401011112261的企业法人营业执照。公司的注册资本为1亿元。主要经营范围：批发、零售：国内版图书、报纸、期刊；以自有资金投资项目，设计、制作、代理、发布国内外各类广告。大洋传媒负责经营《老人报》、《舞台与银幕》、《岭南少年报》、《广州早报》（GuangZhou MORNING POST）、《新现代画报》、《广州文摘报》、《美食导报》、《大东方》、《共鸣》等9家系列报刊的广告、发行经营业务。本公司持有广州大洋传媒有限公司100%股权。

报告期内实现营业收入4594.54万元，净利润1898.27万元，截止2012年6月30日的资产总额为30321.51万元；负债为2766.82万元；净资产为27554.69万元。

## 3.广州日报新媒体有限公司

成立于2009年5月17日，经广州市工商行政管理局批准取得注册号为4401011112264号企业法人营业执照，注册资本人民币1亿元。主要经营范围：以自有资金投资项目，设计、制作、代理、发布国内外各类广告等。本公司持有广州日报新媒体有限公司100%股权。

报告期内净利润241.91万元，截止2012年6月30日的资产总额为19425.35万元；负债为1.94万元；净资产为19423.40万元。

## 4.广州市报刊发行有限公司

广州市报刊发行有限公司的前身是广州市报刊发行公司（全民所有制企业），于1993年4月12日成立。2010年10月29日，广州市工商局核发了《企业改制通知书》，报刊发行公司改制为有限责任公司（法人独资），改制后名称变更为广州市报刊发行有限公司。注册资本200万元。主要经营范围：批发、零售：国内版图书、报纸、期刊（有效期至2014年3月31日止）；国内快递（邮政企业专营业务除外、有效期至2016年1月17日）等。本公司全资子公司广州日报报业经营有限公司持有广州市报刊发行有限公司100%股权。

公司第七届董事会第二十一次会议决议，同意全资子公司广州日报报业经营有限公司根据经营业务需要，对其现有的发行业务部门和下属全资子公司广州市报刊发行有限公司进行业务整合和架构重组、吸收合并。原广州市报刊发行有限公司的所有债权债务由广州日报报业经营有限公司承继。

报告期内实现营业收入2521.89万元，净利润199.67万元，截止2012年6月30日的资产总额为4795.06万元；负债为2625.35万元；净资产为2169.71万元。

## 5.广州先锋报业有限公司

成立于2009年6月15日，经广州市工商行政管理局核准取得工商第440101000009811号企业法人营业执照，注册资本和实收资本1,100万元。主要经营范围：《足球》报出版（有效期至2013年6月30日止）；《篮球先锋报》出版（有效期至2013年6月30日止）；本版系列报纸、期刊批发零售（许可证有效期至2013年3月31日止）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告业务。先锋报业负责经营《足球》、《篮球先锋报》的广告、发行经营业务。本公司全资子公司广州大洋传媒有限公司持有广州先锋报业有限公司100%股权。

报告期内实现营业收入2144.16万元，净利润228.17万元，截止2012年6月30日的资产总额为5619.22万元；负债为649.08万元；净资产为4970.14万元。

## 6.广州劲球信息科技有限公司

成立于2005年7月22日，注册资本及实收资本1,000万元；主要经营范围：电子计算机技术服务；计算机网络及通讯网络技术服务；商品信息咨询；设计、制作、发布、代理：国内外各类广告等；营业期限：2005年7月22日至2015年7月22日。广州先锋报业经营有限公司持有广州劲球信息科技有限公司100%股权。

报告期内实现营业收入81.73万元，净利润25.66万元，截止2012年6月30日的资产总额为 1548.06万元；负债为32.87万元；净资产为1515.20万元。

#### 7.广州羊城地铁报报业有限责任公司

成立于2006年12月25日，经广州市工商行政管理局核准取得工商第440101000093229号企业法人营业执照，注册资本为人民币30,000,000.00元。公司主要经营范围：批发、零售：国内版图书、报纸、期刊（有效期至2014年3月31日）。设计、制作、发布、代理：国内外各类广告。广州羊城地铁报报业有限责任公司负责经营《羊城地铁报》广告、发行业务。广州大洋传媒有限公司持有广州羊城地铁报报业有限责任公司60%股权。

报告期内实现营业收入1646.93万元，净利润119.77万元，截止2012年6月30日的资产总额为2090.21万元；负债为718.81万元；净资产为1371.39万元。

#### 8.广州交互式信息网络有限公司

成立于1998年6月15日，注册资金1,000万元，经广州市工商行政管理局批准取得注册号为440101000113838号企业法人营业执照，公司注册资本人民币1,000万元。主要经营范围：电子计算机技术服务，计算机网络及通信网络技术服务。设计、制作、发布、代理国内外各类广告等。广州交互式信息网络有限公司负责大洋网的经营业务。广州日报新媒体有限公司持有广州交互式信息网络有限公司100%股权。

报告期内实现营业收入1295.82万元，净利润-232.46万元，截止2012年6月30日的资产总额为13237.04万元；负债为7867.17万元；净资产为5369.88万元。

#### 9.广州大洋广告有限公司

成立于1994年11月17日，经广州市工商行政管理局批准取得注册号为440122000019713号企业法人营业执照，注册资本人民币150万元。经营范围：设计、制作各类广告，代理自制广告的发布业务。国内商业及物资供销业（国家专营专控商品除外）。

本公司持有90%股权、本公司子公司广州大洋文化连锁店有限公司持有10%股权。

报告期内实现营业收入1272.46万元，净利润1128.11万元，截止2012年6月30日的资产总额为15914.68万元；负债为7466.43万元；净资产为8448.25万元。

#### 10.广州大洋文化连锁店有限公司

成立于1994年11月23日，经广州市工商行政管理局批准取得注册号为440101000121902号企业法人营业执照，注册资本17500万元。主要经营范围：零售：书报刊（持许可证经营）；批发、零售：国内版图书、期刊；代理自制广告的发布业务等。本公司持有97.1428%股权。

报告期内实现营业收入414.99万元，净利润-142.14万元，截止2012年6月30日的资产总额为16204.60万元；负债为4264.99万元；净资产为11939.61万元。

#### 11.广东广报投资有限公司

成立于2011年8月31日，经广州市工商行政管理局批准取得注册号为440101000177328号企业法人营业执照，注册资本人民币5,000万元。主要经营范围：利用自有资金对外投资（法律、法规禁止对外投资的项目除外）。广东广报投资有限公司持有西安地铁新报传媒有限公司26.67%股权。本公司持有广东广报投资有限公司100%股权。

报告期内净利润-14.20万元，截止2012年6月30日的资产总额为5002.80万元；负债为8.30万元；净资产为4994.49万元。

#### 12.广东广报传媒印务有限公司

成立于2011年12月23日，经清远市工商行政管理局批准注册成立，取得注册号为441800000057504号企业法人营业执照，注册资本人民币1,000万元。主要经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷等。本公司持有广东广报传媒印务有限公司100%股权。

报告期内净利润-77.40万元，截止2012年6月30日的资产总额为928.22万元；负债为31.06万元；净资产为897.17万元。

## 13.华美洁具有限公司

1985年5月22日在广东省清远市注册成立的中外合资经营企业。企业法人营业执照注册号为441800400002170，经营期限为50年。注册资本为14,600,000 美元。经营范围：生产和经营高级卫生洁具及其塑料、五金配件、浴缸等。本公司持有华美洁具有限公司32.42%股权。

报告期内实现营业收入7289.19万元，净利润370.96万元，截止2012年6月30日的资产总额为20038.78万元；负债为6456.44万元；净资产为13582.34万元。

## 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

## 1.市场风险

公司所处广告、印刷、报刊发行行业为充分竞争行业，市场竞争激烈，收入存在波动；同时，公司原材料、新闻纸张价格的上涨，人工成本的提高，可能影响公司经营。

## 2.新增业务的整合风险

重大资产重组完成后，公司主营业务将在原有的广告代理、印刷、书报刊销售等的基础上增加广告经营、报刊发行、新媒体经营等业务。新增业务在为公司带来新的盈利增长点及发展空间的同时，也对公司的运营管理能力带来了一定的挑战，重组之后的业务、人员和管理上的整合调整具有一定的风险。

## 3.投资风险

公司着力发展文化产业，选择合适项目投资，基于新投入与磨合存在一定的过程，以及投资项目的回报期和回报率都具有一定的不确切性，投资实施存在一定风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 广告业务	437,609,289.75	136,317,214.53	68.85%	-16.42%	-7.75%	-2.93%
(2) 发行业务	194,379,014.27	232,065,765.77	-19.39%	0.73%	1.06%	-0.39%
(3) 印刷业收入	101,895,749.83	96,423,446.13	5.37%	-4.76%	-3.63%	-1.12%
(4) 旅店服务业	1,087,466.96	357,781.80	67.1%	-55.39%	-55.52%	0.1%
(5) 图书音像销售	3,430,287.23	2,226,598.75	35.09%	-43.24%	-43.32%	0.09%
(6) 网络服务	8,538,262.74	906,352.52	89.38%	4.6%	-20.1%	3.28%
(7) 其他	9,801,434.38	3,283,752.96	66.5%	-5.83%	48.69%	-12.28%

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司完成了重大资产重组，公司主营业务在广告代理、印刷、图书音像销售、旅店服务的基础上增加了广告经营、报纸发行、网络服务等业务。广告业务收入占营业收入的 57.83%、发行业务占营

业收入的 25.69%、印刷业务占营业收入的 13.47%。受国家政策调控及市场环境的影响，平面媒体广告收入同比下降，6 月份有所好转。公司发行业务包含自营报刊的印刷成本，导致毛利率为-19.39%。旅店业、图书音像销售业务经营情况不够理想，收入同比下降。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华东	3,314,140.37	4.03%
华南	743,492,210.69	-11.13%
华中	8,473,161.28	18.75%
华北	895,393.35	-66.92%
西北	84,453.84	-29.17%
西南	421,574.62	-33.1%
东北	60,571.01	-71.12%

### 主营业务分地区情况的说明

华北、西北、西南、东北地区营业收入下降，主要是受经济大环境和个别产业低迷影响，导致了这些地区的收入下降。

### 主营业务构成情况的说明

2012年5月28日，本公司发行股份购买的标的资产广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权已经全部登记至本公司名下，公司主营业务增加了广告经营、报纸发行、网络服务等业务。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

2012年5月28日，本公司发行股份购买的标的资产广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权已经全部登记至本公司名下，本公司主营业务在广告代理、印刷、图书音像销售、旅店服务的基础上增加了广告经营、报纸发行、网络服务等业务，主营业务收入总额增长384%。重组前公司印刷业务收入占主营业务收入的86.41%、广告代理业务占主营业务收入的10.17%，印刷业务是公司第一主业；重组后本公司广告业务收入占营业收入的57.83%、发行业务占营业收入的25.69%、印刷业务占营业收入的13.47%，广告业务成为公司第一主业，主营业务及结构发生了重大变化。

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

2012年5月28日，本公司发行股份购买的标的资产广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权已经全部登记至本公司名下，本公司主营业务在广告代理、印刷、图书音像销售、旅店服务的基础上增加了广告经营、报纸发行、网络服务等业务。重组前印刷业务是公司第一主业，毛利率为4.95%；重组后广告业务成为公司第一主业，毛利率为68.85%。公司增加的广告经营业务，使得公司主营业务盈利能力大幅提升。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

√ 适用 □ 不适用

2012年5月28日，本公司发行股份购买的标的资产广报经营100%股权、大洋传媒100%股权及新媒体公司100%股权已经全部登记至本公司名下，本公司主营业务在广告代理、印刷、图书音像销售、旅店服务的基础上增加了广告经营、报纸发行、网络服务等业务。重组前公司印刷业务占主营业务利润的27%、广告代理业务占主营业务利润的60%；重组后广告业务占主营业务利润的105%、印刷业务占主营业务利润的1.91%。广告经营业务利润成为公司主营业务利润中的最主要部分。

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

- 1.国家房地产调控政策及相关政策影响了房地产等广告收入，为经营发展带来一定的困难和阻碍。
  - 2.公司重组之后，公司业务、机构、人员整合及企业文化的融合尚需时间。
  - 3.公司重组之后，业务规模和范围迅速拓宽，给公司带来一定的挑战，公司急需引进优秀人才。
- 公司将努力开拓市场渠道，积极探索多种盈利模式，采取措施避免和克服经营中存在的影响和问题。

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,080
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,630.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

**募集资金总体使用情况说明**

2012年上半年投入募集资金金额为0.00万元。截止2012年6月30日，公司已累投入募集资金总额26,630.97万元，其中：累计投入募投项目投资金额15,050.97万元、补充公司生产经营所需要的流动资金11,580.00万元，募集资金余额为25,219.68万元，全部储存在募集资金专户内。



2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100%	2008年09月01日	204.47	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	0	0%	2013年01月01日	0	否	否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500	7,500	0	50.97	0.68%	2015年01月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	37,500	37,500	0	15,050.97	-	-	204.47	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	11,580	11,580	0	11,580	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,580	11,580	0	11,580	-	-	-	-	-
合计	-	49,080	49,080	0	26,630.97	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来公司面临商业印刷业务产能不足、毛利率偏低等问题，以及报告期内公司处于重大资产重组过渡期，对商业印刷扩建技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划，对该项目如何实施进行重新论证。 2.增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是受网络和新媒体带来的冲击，公司在2008年初开始投入增加的书报刊销售网点经营									

	效果不理想，报告期内对增加连锁经营网点技术改造项目未进行投入。公司将结合未来市场需求情况和公司重组后的战略规划，对该项目进行重新论证。 3.印报厂扩建技术改造项目：未达到预计收益，主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因，受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议，决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日，相关流动资金已补充完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据本公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。本次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。公司已于 2008 年 7 月 18 日，将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	-10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,826	至	25,491
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	283,242,384.96		
业绩变动的的原因说明	本公司发行股份购买资产重大资产重组已实施完毕，广报经营、大洋传媒及新媒体公司已纳入公司合并报表范围。2012 年 1-9 月预计的经营业绩中包含重组新增加的三家公司的经营业绩预计数。本公司发行股份购买广传媒的资产，形成同一控制下的控股合并。根据《企业会计准则》的相关规定，需对公司会计报表的同期数进行相应的调整，2011 年 1-9 月经营业绩也按同口径披露。预计业绩同比下滑的原因主要是受宏观政策调控的影响，营业收入预计有所下降；同时纸张原材料成本、人工成本上升导致运营成本增加。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》等规范性文件的要求，为了完善公

司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，结合公司实际情况，2012年6月29日公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司分红管理制度》、《广东九州阳光传媒股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》以及对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，并于2012年7月19日召开的2012年第一次临时股东大会上审议通过。此举进一步明确和细化了分红的标准和比例，规范了公司分红行为，保护了中小投资者合法权益。

《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下：

“第二百一十九条 公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利。公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

（二）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

（三）股东违规占用公司资金情况的，上市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；

（四）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；

（五）每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在公司未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、任意公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或公司因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。”

公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，调整和变更的程序合法、合规且充分透明，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	213,126,522.02
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司资金周转
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	2011 年度为避免因公司股利分配计划产生差异影响重组实施进程，公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配预案：2011 年度不进行利润分配，不以资本公积转增股本。

## （十一）其他披露事项

报告期内，公司独立董事对相关事项的独立意见：

### 一、关于2011年度募集资金使用情况专项报告的独立意见

经审阅公司编制的《2011年募集资金使用情况专项报告》和中天运会计师事务所有限公司出具的《对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证报告》（中天运【2012】普字第90297号），及询问公司相关业务人员、内部审计人员和高级管理人员后，我们认为，公司编制的《2011年募集资金使用情况专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。我们认同中天运会计师事务所有限公司对公司2011年募集资金使用情况的意见，公司2011年度募集资金使用情况专项报告符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，如实反映了公司2011年度募集资金实际存放与使用情况，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

### 二、关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见

1. 经核查，目前公司已建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司发展的需求，能够有效地防范公司运营过程中的各类风险。公司的内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并对公司进行关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、风险防范、信息披露等事宜进行了制度规范，并能够有效地贯彻执行。公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。

2. 我们认为公司内部控制的自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，结合公司《内部控制自我评价报告》，公司要进一步加强内部控制监督检查，持续做好内部控制效果的监督和评价工作，及时发现并改进内部控制中的缺陷。

### 三、关于2011年度公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发【2003】56号、《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》（证监发[2004]57号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》、《对外担保管理制度》等规定和要求，我们作为公司的独立董事，本着严谨、实事求是的态度，对报告期内公司对外担保与关联方资金往来情况进行了认真核查，发表如下专项说明及独立意见：

1. 关于公司与关联方资金往来事项 报告期内，公司与控股股东及其关联方之间发生的资金占用均为正常经营性往来，未发现公司控股股东及其关联方违规占用公司资金的情况。

2. 报告期内，公司不存在为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，也无任何形式的对外担保事项。

截至2011年12月31日公司及其控股子公司对外担保金额为零。

### 四、关于2012年度日常关联交易计划的独立意见

公司根据预计2012年的关联交易情况向公司第七届董事会第二十次会议提交了《2012年度日常关联交易计划》的议案，作为公司独立董事，我们会前对公司2011年度日常关联交易计划的相关资料进行了核实，我们认为，公司发生该等关联交易事项确是公司生产经营所必需事项，该等关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易以市场公允价格作为定价原则，不存在损害公司和非关联股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

在表决通过此议案时，关联董事依照有关规定进行了回避，董事会审核此项议案的召集、召开、审议、表决程序符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》的规定；未有违规情形、损害股东和公司权益情形。

### 五、关于2011年度证券投资情况专项说明的独立意见

经核查，我们认为公司2011年度用于证券投资的资金均为自有资金，公司严格按照《公司章程》、《投资管理办法》、《证券市场投资的内控制度》、《新股申购业务实施细则》等相关规定的要求，严格执行

证券投资的内控规定，在提高资金利用效率的同时，努力降低风险，规范运作，未发现证券投资违规行为。

#### 六、关于2011年度利润分配预案的独立意见

经中天运会计师事务所有限公司审计：公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润为10,971,571.63元，提取法定盈余公积742,430.86元，支付2010年年度分配利润10,504,855.92元，加上年初未分配利润213,402,237.17元，可供分配的利润为213,126,522.02元。因公司现在正处于重组方案实施阶段，为避免因利润分配导致公司发行价格差异影响重组完成，公司董事会审议通过了2011年度利润分配预案：本年度不进行利润分配，不以资本公积转增股本。

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

#### 七、关于公司续聘会计师事务所的独立意见

1. 经核查，中天运会计师事务所有限公司具有证券相关业务执业资格，为公司提供审计服务的过程中，遵照了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作，较好地履行了双方所规定的责任与义务。

2. 鉴于该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，为保证公司审计工作的顺利进行，我们同意续聘中天运会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构，并提交股东大会审议。

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

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

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

#### 1. 报告期内股东大会会议情况

报告期内，公司共召开了1次股东大会。股东大会会议的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司《章程》、《股东大会议事规则》等有关规定。见证律师进行了现场见证并出具了法律意见书。会议决议公告刊登《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2012年5月15日，公司2011年年度股东大会在广州市东风中路437号越秀城市广场南塔5楼1号会议室召开，本次股东大会采取现场投票的方式进行。



时间	股东大会	决议/议案事项	决议公告披露报纸	披露日期
2012年5月15日	2011年年度股东大会	1. 审议通过《2011年度董事会工作报告》； 2. 审议通过《2011年度监事会工作报告》； 3. 审议通过《2011年年度报告全文及其摘要》； 4. 审议通过《2011年度财务决算报告》； 5. 审议通过《2011年度募集资金使用情况专项报告》； 6. 审议通过《2011年度公司关联方资金往来专项说明报告》，本议案需关联股东回避表决； 7. 审议通过《2012年度日常关联交易计划》，本议案需关联股东回避表决； 8. 审议通过《2011年度利润分配预案》； 9. 审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》。	中国证券报B023版、 证券时报D32版	5月16日

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

## 2.报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了3次会议。现任董事成员出席董事会会议情况：

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

## 3.报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了3次会议，具体情况如下：

序号	时间	董事会	决议内容	董事出席情况
----	----	-----	------	--------

1	2012年1月17日	第7届董事会 第19次会议 (通讯表决)	1.审议通过《关于聘请东方证券股份有限公司担任代办股份转让主办券商的议案》； 2.审议通过《关于修订<内幕信息及知情人管理制度>的议案》； 3.审议通过《关于向全资子公司注资的议案》； 4.审议通过《关于与关联方签署<过渡期广告代理与制作协议>补充协议的议案》。	
2	2012年4月20日	第7届董事会 第20次会议	1.审议通过《2011年度总经理工作报告》； 2.审议通过《2011年度董事会工作报告》 3.审议通过《2011年年度报告全文及其摘要》； 4.审议通过《审计委员会<关于2011年度财务报告的审计意见>及<关于中天运会计师事务所从事2011年度公司审计工作总结的报告>的议案》； 5.审议通过《2012年第一季度报告全文及正文》； 6.审议通过《2011年度财务决算报告》； 7.审议通过《2011年度利润分配预案》； 8.审议通过《2011年度募集资金使用情况专项报告》； 9.审议通过《2011年度内部控制自我评价报告》； 10.审议通过《2011年度公司关联方资金往来审核报告》； 11.审议通过《2012年度日常关联交易计划》； 12.审议通过《2011年度证券投资情况专项说明》； 13.审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》； 14.审议通过《公司举行2011年度业绩报告网上说明会的通知》； 15.审议通过《关于召开公司2011年年度股东大会的议案》； 16.审议通过《关于签署募集资金三方监管协议的议案》； 17.审议通过《关于公司向交通银行海珠支行申请综合授信额度的议案》； 18.审议通过《关于制订<反舞弊工作制度>的议案》； 19.审议通过《关于制订<董事会秘书工作细则>的议案》。	应到9人， 实到9人
3	2012年6月29日	第7届董事会 第21次会议	1.审议《关于全资子公司大洋广告公司签订<社区灭蚊灯箱广告独家代理协议>补充协议的议案》； 2.审议《关于全资子公司广报经营吸收合并报刊发行公司的议案》； 3.审议《关于全资子公司广报经营向银行申请综合授信额度的议案》； 4.审议《公司2012年度下半年日常关联交易计划的议案》； 5.审议《关于变更公司名称、经营范围及公司注册资本的议案》； 6.审议《关于修改公司章程的议案》； 7.审议《关于补选公司董事的议案》； 8.审议《关于聘请公司总经理的议案》； 9.审议《关于制订<分红管理制度>的议案》； 10.审议《关于公司未来三年股东回报规划》； 11.审议《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》。	应到9人，实到8人， (独董刘锦湘因出差缺席，全权委托刘国常先生行使表决权)

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

#### 4.董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

#### 5.报告期内监事会的会议情况及决议内容

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规、规范性文件的规定选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定。

报告期内，公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司2011年年度报告的合法性进行监督，认真审核公司季度、利润分配方案等事项，对公司续聘会计师事务所事项、关联交易、募集资金使用情况等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开了2次会议，具体情况如下：

序号	时间	监事会	决议内容	监事出席情况
1	2012年4月20日	第7届监事会第9次会议	1.审议通过《2011年度监事会工作报告》； 2.审议通过《2011年年度报告全文及其摘要》； 3.审议通过《2012年第一季度报告全文及正文》； 4.审议通过《2011年度财务决算报告》； 5.审议通过《2011年度利润分配预案》； 6.审议通过《2011年度募集资金使用情况专项报告》； 7.审议通过《2011年度内部控制自我评价报告》； 8.审议通过《2011年度公司关联方资金往来审核报告》； 9.审议通过《2012年度日常关联交易计划》； 10.审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》。	应到3人，实到3人
2	2012年6月29日	第7届监事会第10次会议	审议《关于补选公司第七届监事会监事候选人的议案》	应到3人，实到2人， 监事会主席夏阳因公务出差未能出席，委托监事邓关月召集与主持，并行使表决权。

#### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

##### 1.报告期内实施的利润分配方案：

公司2011年度未进行利润分配，也未实施公积金转增股本。

##### 2.新股方案的执行情况：

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》核准公司向广州传媒控股有限公司发行人民币普通股（A股）341,840,776股股份购买相关资产；

2012年6月7日，本次重组向广传媒发行的341,840,776股股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》；

2012年6月19日，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股股份挂牌上市。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

控股子公司公明景业破产清算

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

2011年6月29日，清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司于在《清远日报》发布《国有建设用地使用权拍卖公告》，载明：清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司将于2011年7月29日对广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）的全部资产进行拍卖；拍卖标的为位于清远市新城B47#区洲心工业园内的相关土地使用权及地上建筑物、构筑物、厂区绿化、机械设备与存货。其中土地拍卖总值为2596万元，地上建筑物、构筑物及厂区绿化的拍卖总值为4,906.6万元；机器设备和存货的拍卖总值为6953.4万元；拍卖方式为按现状整体拍卖；起拍价为14,456万元，竞买保证金为3,000万元（详见本公司6月30日披露的《关于获知控股子公司公明景业相关资产破产拍卖信息的公告》）。2011年8月3日，公明景业破产清算组向公司发出《征询函》：拍卖资产因无人竞价而流拍，拟对拍卖资产降价，进行再次拍卖。

2011年9月15日，公司获知公明景业破产资产再次拍卖信息：清远市土地交易中心、清远市金锤拍卖有限公司和广东国际拍卖有限公司于2011年10月18日对公明景业的全部资产进行再次拍卖，起拍价为12,084万元。此次公司参与了竞买，并以12,084万元的报价竞得了公明景业的全部资产。（详见本公司于2011年10月20日披露的《关于控股子公司公明景业相关资产破产拍卖结果的公告》）

2012年6月4日，公司全资子公司广东广报传媒印务有限公司与公明景业破产清算组签订了《土地使用权转让合同》，目前正在办理土地过户手续。公司后续将及时公告过户完成及债权债务事宜。

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1								
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00	0%	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	31753.05
合计				0.00	--	0.00	100%	31753.05
证券投资审批董事会公告披露日期				2010年12月01日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2010年12月24日				

##### 证券投资情况的说明

为提高公司闲置自有资金的使用效率和收益水平，经第七届董事会第七次会议、2010年第三次临时股东大会审议，同意公司以总额不超过5,000万元的闲置自有资金参与上市公司公开发行与非公开发行股票项目。公司按照《公司证券市场投资的内控制度》、《公司新股申购业务实施细则》等相关规定进行实施；

并成立证券投资委员会和新股申购操作小组，操作小组根据委员会的集体决策，严格按照流程进行新股申购。

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## (六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
交易对方系广州传媒控股有限公司	广传媒持有的广报经营 100% 股权、大洋传媒 100% 股权及新媒体公司 100% 股权	2012 年 05 月 31 日	383,203.51		9,596.87	是	评估定价	是	是	99%	受同一控制人(广州日报社)控制	2010 年 06 月 02 日

收购资产情况说明

2010年6月1日，公司召开第六届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组的议案》；

2010年8月13日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的议案》、《关于<公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案>的议案》及相关议案；

2010年12月23日，公司召开2010年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易具体方案的议案》、《关于<公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》及相关议案。公司拟向广州传媒控股有限公司发行股份购买广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司及广州日报新媒体有限公司100%股权；

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》核准公司向广州传媒控股有限公司发行人民币普通股(A股)341,840,776股股份购买相关资产；

2012年6月7日，本次重组向广传媒发行的341,840,776股股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》；

2012年6月19日，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股人民币普通股（A股）挂牌上市。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》核准公司向广州传媒控股有限公司发行人民币普通股（A股）341,840,776股股份购买相关资产；

2012年6月7日，本次重组向广传媒发行的341,840,776股股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》；

2012年6月19日，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股人民币普通股（A股）挂牌上市。本次发行后，公司总股本增至692,002,640股；

2012年7月19日，公司2012年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、公司名称、经营范围、公司注册资本等申请办理工商变更登记手续。2012年7月27日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通字【2012】第1200026362号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为陆亿玖仟贰佰万贰仟陆佰肆拾元，法定代表人变更为汤应武。公司名称变更为“广东广州日报传媒股份有限公司”；

公司以2012年5月31日作为合并日，开始按同一控制下控股合并方式合并广报经营、大洋传媒及新媒体三家公司报表。2012年1-6月，三家标的公司实现营业收入64340万元、占本报告期营业收入的83.42%；利润总额12705万元、占本报告期利润总额的99%；净资产222841万元、占本报告期净资产的64%。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
信息时报社	实际控制人附属企业	销售商品	印刷业务	遵循市场化原则		559.39	5.49%	到期银行结算			
广州看世界杂志社	实际控制人附属企业	销售商品	印刷业务	遵循市场化原则		77.15	0.76%	到期银行结算			
南风窗杂志社	实际控制人附属企业	销售商品	印刷业务	遵循市场化原则		151.14	1.48%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	销售商品	印刷业务	遵循市场化原则		5.81	0.06%	到期银行结算			
广州市大洋房房地产开发公司	实际控制人附属企业	销售商品	旅店服务业	遵循市场化原则		2.46	2.26%	到期银行结算			
广州市同乐拆迁安置服务公司	实际控制人附属企业	销售商品	旅店服务业	遵循市场化原则		0.27	0.25%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	销售商品	旅店服务业	遵循市场化原则		22.53	20.72%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	销售商品	广告代理和制作	遵循市场化原则		0.33	0.03%	到期银行结算			
广州看世界杂志社	实际控制人附属企业	销售商品	广告代理和制作	遵循市场化原则		12.33	0.96%	到期银行结算			

广州大洋物业管理有限公	实际控制人附属企业	销售商品	广告代理和制作	遵循市场化原则		1.57	0.12%	到期银行结算			
信息时报社	实际控制人附属企业	销售商品	广告代理和制作	遵循市场化原则		25.8	2.01%	到期银行结算			
华美洁具有限公司	联营企业	提供劳务	服务费	遵循市场化原则		24.53	100%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	提供劳务	信息、网络服务收入	遵循市场化原则		5.9	0.6%	到期银行结算			
信息时报社	实际控制人附属企业	采购货物	报纸、图书资料	遵循市场化原则		459.37	23.58%	到期银行结算			
广州看世界杂志社	实际控制人附属企业	采购货物	报纸、图书资料	遵循市场化原则		4.23	0.22%	到期银行结算			
南风窗杂志社	实际控制人附属企业	采购货物	报纸、图书资料	遵循市场化原则		3.79	0.19%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		9,392.02	98.32%	到期银行结算			
广州市老人报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
广东美食导报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
广州早报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
岭南少年报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
广州文摘报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			

	属企业	费	费	则							
共鸣杂志社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
羊城地铁报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
足球报社	实际控制人附属企业	支付广告发布费	支付广告发布费	遵循市场化原则		20	0.21%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	接受劳务	宣传推广费	遵循市场化原则		12.42	3.78%	到期银行结算			
广州大洋物业管理有限公司	实际控制人附属企业	接受劳务	物业管理费	遵循市场化原则		127.11	38.71%	到期银行结算			
广州日报社	实际控制人	支付租赁费	支付租赁费	遵循市场化原则		278.95	32.36%	到期银行结算			
合计					--	--	11,327.1		--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				1.受国家采编与经营“两分开”的相关行业政策限制，报刊的出版许可权保留在报刊社，因此报刊社的经费来源主要依靠对上市公司的授权经营和收取广告发布费；2.上市公司为保留在广州日报社下的信息时报和时政类报刊提供印刷、发行服务；3.上市公司及其下属企业存在租用广州日报社经营场所等从而形成关联交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				对上市公司独立性无影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				广州日报社、广传媒分别出具了承诺函，并具体承诺如下：“如未来行业政策允许，将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购本单位未进入上市公司范围之内的报刊采编业务资产（已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产。公司正在积极采取措施逐步解决物业关联问题。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报				公司发生的关联交易金额在公司预计的范围内。							

<p>告期内的实际履行情况</p>	
<p>关联交易的说明</p>	<p>1.印刷业务：1) 本公司 2008 年 10 月 27 日与广州日报社签订《承接印刷业务协议》，广州日报社将足球报等 13 家单位的报纸委托本公司印刷，委托期自 2008 年 11 月 28 日起至 2013 年 11 月 27 日止，印刷费由双方按市场价协议确定。2) 广州日报社、本公司、广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业集团、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司签订“《承接印刷业务协议》之补充协议”，自 2010 年 5 月 31 日起，《承接印刷业务协议》具体合同条款的甲方广州日报社变更为广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业集团、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司，其他内容不变，《承接印刷业务协议》中甲方广州日报社的权利义务相应转由广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州先锋报业有限公司、广州羊城地铁报报业集团、信息时报社、广州赢周刊传媒有限公司享有和履行。</p> <p>2.服务费收入：本公司与华美洁具有限公司签订协议，华美洁具有限公司每年按销售净额的 0.5% 支付本公司服务费用。</p> <p>3.支付广告发布费：1) 根据广州日报社与广报经营于 2010 年 10 月 28 日签订的《广州日报》授权经营协议和《广州日报》广告发布协议，从 2010 年 5 月 31 日起，广州日报社授权广报经营无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。对于广州日报社从事的《广州日报》采编和广告发布工作，广报经营根据每月《广州日报》见报广告收入总额一定比例向广州日报社支付广告发布费，比例为 20%。2) 广州市老人报社、美食导报社、广州早报社、岭南少年报社、广州文摘报社、共鸣杂志社授权大洋传媒无限期独家排他经营相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用商号，大洋传媒每年向上述报社支付 40 万元广告发布费。足球报社授权广州先锋报业有限公司无限期独家排他经营与《足球报》相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《足球报》商号，广州先锋报业有限公司按照每年 40 万元向足球报社支付广告发布费。羊城地铁报社授权广州羊城地铁报报业集团无限期独家排他经营与《羊城地铁报》相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《羊城地铁报》商号。广州羊城地铁报报业集团按照每年 40 万元向羊城地铁报社支付广告发布费。</p> <p>4.支付租赁费：1) 本公司的控股子公司广州日报报业经营有限公司 2012 年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至 2013 年 12 月 31 日止。2) 本公司的控股子公司广州大洋传媒有限公司 2012 年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至 2013 年 12 月 31 日止。3) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司 2006 年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入 8 个商铺合共 539.54 平方米作为连锁店的经营场所，租赁期至 2011 年 2 月 28 日止，月租金 38,951.80 元。根据经营需要，大洋连锁店有限公司于 2011 年 3 月 1 日就其中 6 个商铺（合共 318.97 平方米）续签租赁合同 3 年，至 2014 年 2 月 28 日，月租金额 26,831.20 元。4) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司 2004 年与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋</p>

	<p>作为经营场所，租赁期自 2007 年 4 月至 2010 年 3 月止，年租金为 30 万元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010 年度还按照该合同金额在实际支付。公司于 2011 年 4 月 1 日与广州日报社续签租赁合同 3 年，至 2013 年 3 月 31 日止，年租金额维持 30 万元不变。5) 本公司 2004 年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市同乐路 10 号的房屋 1,015.73 平方米作为报纸印刷厂，租赁期自 2004 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，月租金为 13,859.05 元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2012 年 1 月至 6 月还按照该合同金额在实际支付。6) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市观绿路 43 号 201 部分房号的房地产（建筑面积 139.39 平方米）作为办公场所，自 2010 年 5 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日止。7) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市诗书路 63 号大洋商务走廊 1 号商铺的房地产（建筑面积 172.95 平方米）作为经营场所，自 2011 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日止。</p>
--	--

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
信息时报社	559.39	5.49%		
广州看世界杂志社	77.15	0.76%		
南风窗杂志社	151.14	1.48%		
广州日报社	5.81	0.06%		
广州市大洋房地产开发公司	2.46	2.26%		
广州市同乐拆迁安置服务公司	0.27	0.25%		
广州日报社	22.53	20.72%		
广州日报社	0.33	0.03%		
广州看世界杂志社	12.33	0.96%		
广州大洋物业管理有限公司	1.57	0.12%		
信息时报社	25.8	2.01%		
华美洁具有限公司	24.53	100%		

广州日报社	5.9	0.6%		
信息时报社			459.37	23.58%
广州看世界杂志社			4.23	0.22%
南风窗杂志社			3.79	0.19%
广州日报社			9,392.02	98.32%
广州市老人报社			20	0.21%
广东美食导报社			20	0.21%
广州早报社			20	0.21%
岭南少年报社			20	0.21%
广州文摘报社			20	0.21%
共鸣杂志社			20	0.21%
羊城地铁报社			20	0.21%
足球报社			20	0.21%
广州日报社			12.42	3.78%
广州大洋物业管理有限公司			127.11	38.71%
广州日报社			278.95	32.36%
合计	889.21		10,437.89	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 864.68 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类	关联交易内	关联交易定	转让资产的	转让资产的	市场公允价	转让价格(万	转让价格与	关联交易结	对公司经营	转让资产获
-----	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------	-------	-------	-------	-------

		型	容	价原则	账面价值(万 元)	评估价值(万 元)	值(万元)	元)	账面价值或 评估价值差 异较大的原 因	算方式	成果与财务 状况的影响 情况	得的收益(万 元)
广州传媒控 股有限公司	控股股东	发行股份购 买资产	向广州传媒 控股有限公司 发行股份, 购买其持有 的广州日报 报业经营有 限公司 100% 股权、广州大 洋传媒有限 公司 100%股 权及广州日 报新媒体有 限公司 100% 股权	资产评估价	153,831.06	383,203.51		383,203.51		以发行价格 11.21 元/股向 广传媒发行 341,840,776 股股票,尾数 差额以现金 支付 8.97 元, 购买其持的 广州日报报 业经营有限 公司 100%股 权、广州大洋 传媒有限公 司 100%股权 及广州日报 新媒体有限 公司 100%股 权	资产重组后, 公司在资产 实力、企业规 模、产业布局 等方面都将 更上一个台 阶,借助品牌 优势,提升公 司品牌形象, 增强公司的 盈利能力	

**资产收购、出售发生的关联交易说明**

2010年8月13日,本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》,2010年12月24日,该预案经公司第3次股东大会表决通过。本公司与本公司的最终控制方广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司签订了《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议》及《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议之补充协议》。根据协议本公司将向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股股份购买其持有的广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权。



2012年3月31日，中国证券监督管理委员会签发《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准了本次交易事项。

2012年5月28日，标的资产广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权已经变更至本公司名下，相关工商变更登记手续已经办理完成。2012年6月7日，本公司用于支付对价的发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
广州日报社	实际控制人							5,737.67	81.21	383.52	5,435.36		
广州市大洋房地产开发公司	实际控制人附属企业							7.58			7.58		
广东公明景业印务有限公司	控股子公司	6,483.29			6,483.29								
广州粤图文化发展有限公司	联营企业	27.24			27.24								
重庆恒渲实业有限公司	联营企业	47.1			47.1			77.2			77.2		
小计		6,557.63			6,557.63			5,822.45	81.21	383.52	5,520.14		
经营性													

广州日报社	实际控制人	201.84	105.73	128.4	179.17			2,769.87	9,458.3	10,156.31	2,071.86		
广州传媒控股有限公司	控股股东		0.27		0.27			11.05			11.05		
广州看世界杂志社	实际控制人附属企业	14.08	102.6	30.05	86.63			2.62	4.78	5.14	2.26		
南风窗杂志社	实际控制人附属企业	113.99	91.84	157.44	48.39			2.8	4.28	1.99	5.09		
信息时报社	实际控制人附属企业	322.64	654.64	389.01	588.28			175.18	533.17	523.27	185.08		
广州大洋物业管理有限公司	实际控制人附属企业	0.25	0.13		0.38			40.67	127.11	16.26	151.52		
广州市大洋房地产开发公司	实际控制人附属企业		2.46	2.46									
广州市同乐拆迁安置服务公司	实际控制人附属企业		0.27	0.27									
广州市老人报社	实际控制人附属企业								20	20			
广州早报社	实际控制人附属企业								10	10			
广州文摘报社	实际控制人附属企业							4.47	10	14.47			
共鸣杂志社	实际控制人附属企业							4.32	10	14.32			
岭南少年报社	实际控制人附属企业								10	10			
广东美食导报社	实际控制人附属企业							1.12	10	11.12			
广东公明景业印务有限公司	控股子公司	7,578.75			7,578.75			43.3			43.3		
华美洁具有限公司	联营企业	133.95	36.3	133.8	36.45								
重庆恒渲实业有限公司	联营企业	14.7			14.7								
小计		8,380.2	994.24	841.43	8,533.02			3,055.4	10,197.64	10,782.88	2,470.16		
合计		14,937.83	994.24	841.43	15,090.65			8,877.85	10,278.85	11,166.4	7,990.3		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		957.94											

其中：非经营性发生额（万元）	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	903.12
其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	正常经营活动产生，未到结算期，形成关联债权债务
关联债权债务清偿情况	根据结算条款，按期结算
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	期末关联债权总额占总资产的比重是 3.91%；期末关联负债总额占总负债的比重 20.02%

#### 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## （十）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
广州银行	4,400	2012年05月29日	2012年11月30日	正常到期预期收益=投资本金*期限*预期年化收益率/365	0	0	0	是	0	否	
上海浦东发展银行	400	2012年06月06日	2012年09月06日	保证收益产品，收益率：4.90%	0	0	0	是	0	否	
上海浦东发展银行	400	2012年06月14日	2012年07月19日	保证收益产品，收益率：4.90%	0	0	0	是	0	否	
合计	5,200	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0						
委托理财情况说明					<p>本报告期公司发行股份购买资产新增子公司广州日报新媒体有限公司以自有资金 4400 万元向广州银行购买“公司红棉理财-185 天人民币债券计划”理财产品，该理财产品主要投资于中国市场信用级别较高、流动性较好的金融市场工具。本公司重组后新增公司广州羊城地铁报业有限公司以自有资金 800 万元，分两期（每期 400 万元）向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行购买“利多多公司理财计划 2012 年 HH268 期、HH281 期”理财产品，该理财产品主要投资于银行间市场发行的国债、政策性金融债、次级债、短期融资券、中短期票据、企业债等，其投资的信用债评级要求为 AA 以上。</p>						

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

##### 1.广告代理和制作合同

2000年，公司及下属子公司与广州日报社签署了一系列的《广告代理协议》和《广告制作协议》，约定了招聘广告的独家代理及其他部分广告的代理权和制作，以上协议均于2010年到期。为了保证资产重组的顺利开展，2010年10月18日，公司与广州日报社、广州日报报业经营有限公司签署了《过渡期广告代理和制作协议》，该协议约定：过渡期内（过渡期为本协议生效之日起至2011年12月31日），原广告代理、制作协议所涉的广告代理、制作合作关系继续，经营合作方式维持不变。截止2011年12月31日，本合同履行完毕，合同各方签署《过渡期广告代理与制作协议》延期协议，延期协议期限自2012年1月1日延长至重大资产重组实施完成的交割日，即重组标的资产在工商行政机关完成过户登记之日为止，预计延期协议涉及金额不超过3000万元。协议其他内容保持不变。

2012年5月28日，公司重大资产重组标的资产在工商行政机关完成过户登记，协议于2012年5月28日履行完毕。

##### 2.承接印刷业务合同

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

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

2012年7月2日，广州羊城地铁报报业有限责任公司的《羊城地铁报》全新改版，因其印刷装订需求，由公司全资子公司广州日报报业经营有限公司印务分公司承接其全部印刷业务。

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

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

2012年6月29日，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过公司全资子公司广州大洋广告有限公司与广东高奇福鑫宇广告有限公司有关社区灭蚊灯箱的合作项目。为项目实际履行需要，经双方共同协商，董事会同意在原协议基础上，签订《补充协议》及相关法律文件。截至目前，合同已在履行中。

#### 5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

##### 1.建北大厦租赁合同

本公司于2009年12月与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司与清新假期旅行社有限公司组成的承租联合体（以下简称“承租联合体”）签订了《建北大厦租赁合同》。合同期限为20年，租赁标的包括建北大厦主楼21层、附楼12层、地面商铺和地下停车场，合计约20,620.23平方米；免租期后首年租金为222.88万元，以后采取每3年递增3%的方式调整。预计合同期间可累计实现租金收入约5,800万元。

报告期内，承租方为了方便经营管理，指定由清远喜迎盈国际酒店有限公司专门负责对租赁物业进行日常酒店经营管理，同时向公司申请清远喜迎盈国际酒店有限公司加入承租方联合体，三方共同履行租赁合同义务。2011年7月24日公司召开第七届董事会第十一次会议同意增加承租主体清远喜迎盈国际酒店有限公

司，由三方共同履行租赁合同义务，并承担无限连带责任，并签署以上事项的《补充协议》。截至目前，合同已在履行中。

## 2. 印务分公司厂房租赁合同

本公司于2005年7月与广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会、广州市润丰实业有限公司（以下简称“润丰实业”）签订厂房用地及建设合作协议。本公司在广州高新技术产业开发区民营科技园内租赁厂房、办公楼及仓库用以开设印刷厂，广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会愿意为此安排土地并以费用包干形式负责办理相关手续，润丰实业愿意按照本公司的技术要求投资兴建厂房并向本公司出租。本公司与润丰实业签订《厂房租赁合同》，润丰实业愿意按照本公司技术要求并经双方确认的设计图纸所建成厂房、办公用房、仓库等租赁给本公司。租赁物位于广州市白云区广州高新技术产业开发区民营科技园内，建筑面积为25,000平方米，其中厂房和办公约21,000平方米，仓库约4,000平方米。租金在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年租金按照建筑面积每月每平方米人民币15元，每满三年将在前三年的基础上递增5%。管理费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币6元，每满三年将在前三年的基础上递增5%。租赁期限为20年，届满后续租不少于10年。

2012年2月20日，公司发现广州市润丰实业有限公司租赁物存在重大瑕疵，为维护本公司合法权益，公司已向广州市白云区人民法院提起诉讼，要求判决本合同无效。

## 3. 控股子公司广东广报传媒印务有限公司与广东邮政速递物流有限公司签署租赁合同

鉴于公司重大资产重组完成后，印刷业务正在整合之中，且相关政府部门对公司所在场地正在进行区域性规划，包装印刷业务尚未开展，为盘活闲置的资产，2012年5月15日，控股子公司广东广报传媒印务有限公司与广东邮政速递物流有限公司签署《租赁合同》，将厂房等闲置资产予以出租。

## 4. 资产重组的相关合同

(1) 资产重组后，广州日报社及其下属企业所控制的报刊经营性业务资产进入上市公司，根据采编与经营“两分开”的相关行业政策，广州日报及系列子报子刊的采编业务仍保留在广州日报社及各子报（刊）社。广州日报社和各子报社、杂志社在重组期间分别同广报经营、大洋传媒、先锋报业、羊城地铁报业公司签署了《授权经营协议》和《广告发布协议》，将日常业务经营授权给各公司，并收取广告发布费用，协议截止至2012年12月31日。

(2) 公司与广传媒签订《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产的补充协议》、《业绩补偿协议》、《业绩补偿协议之补充协议》及《业绩补偿协议之补充协议（二）》。上述协议中，《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产的补充协议》、《业绩补偿协议》及《业绩补偿协议之补充协议》的主要内容已在《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书》中披露，《业绩补偿协议之补充协议（二）》的主要内容如下：

### 1. 业绩补偿期间

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（2011年8月修订）第三十四条的规定，交易双方同意，以本次交易标的的股权转让在工商行政管理部门完成变更登记当年及其后两个会计年度为本补充协议约定的业绩补偿期间，即2012年度、2013年度和2014年度。

### 2. 盈利预测结果

根据中通诚评估于2010年11月3日出具的中通评报字【2010】150、151、152号《评估报告》，本次发行股份所购资产中采用收益法评估结果作为定价依据的资产2012年度盈利预测净利润数为27,535.77万元，2013年度盈利预测净利润数为29,810.59万元，2014年度盈利预测净利润数为28,720.66万元。

## （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	实际控制人、控股股东	<p>1.关于股份锁定的承诺</p> <p>本次交易完成后，广传媒及其一致行动人广州日报社、大洋实业共同承诺：本次交易完成后，其所拥有权益的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月不得上市交易或转让，之后按中国证监会和深交所的规定执行。上述所指非公开发行结束之日即为新增股票上市之日（2012 年 6 月 19 日）。</p> <p>2.对于标的资产产权清晰完整的承诺</p> <p>广州日报社、广州传媒控股有限公司承诺：对本次交易涉及的资产拥有完整、清晰的产权，不存在任何权属争议，未在资产上设定任何抵押、质押或任何其他形式的他项权利，不存在将对本次交易涉及的资产造成重大不利影响的诉讼、仲裁或行政处罚，亦不存在该等重大诉讼、仲裁或行政处罚的威胁。如有违反上述承诺情形，广州日报社、广州传媒控股有限公司将对上市公司由此导致的损失承担连带赔偿责任。</p> <p>3.关于广州日报社授权本公司独家经营相关报刊、杂志经营业务的承诺</p> <p>因采编与经营“两分开”的政策因素，广州日报社及下属报刊、杂志社拥有的包括《广州日报》、《老人报》、《舞台与银幕》、《岭南少年报》、《广州早报》、《新现代画报》、《广州文摘报》、《美食导报》、《大东方》、《共鸣》、《足球》、《篮球先锋报》和《羊城地铁报》等十三个报刊、杂志的采编业务未能进入上市公司，仍保留在相应的报社、杂志社。为维护上市公司利益、保障主业平稳，广州日报社承诺本次交易完成后，将授权上市公司无限期独家经营相关报刊、杂志的经营业务。承诺具体如下：“本次交易完成后，因采编与经营“两分开”的政策因素，本单位及下属报刊、杂志社将继续保有与本次交易有关的报刊、杂志的采编业务；本单位授权广州日报报业经营有限公司无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。除采编业务外，本单位不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州日报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。除非依照</p>			正在履行



	<p>法律或国家政策的有关规定或者政府主管部门的合法要求，本单位不得中止、终止上述授权；除采编业务外，本单位将促使与本次交易相关的下属控股报刊、杂志社授权广州大洋传媒有限公司无限期独家排他经营本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用本次交易相关的系列报刊的高号。该等系列报刊、杂志社自身不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊经营性业务。”</p> <p><b>4.关于避免同业竞争的承诺</b></p> <p>为避免与上市公司构成同业竞争，广州日报社、广传媒分别出具了避免同业竞争的承诺函，并具体承诺如下：“如未来行业政策允许，将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购本单位未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产（已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产；本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司持有广州报刊亭有限公司 70%的股权，但根据广州市委办公厅市委办会议纪要（九届【2008】8 号文）的精神，广州报刊亭有限公司是以广州市新华书店集团有限公司为主成立的公司，并由广州市新华书店集团有限公司为主负责运营和日常管理，故本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司对其没有实际控制权。本单位承诺，若本单位或本单位下属的企业、单位一旦获得对广州报刊亭有限公司的控制权，将无条件同意上市公司以现金或股权方式收购广州报刊亭有限公司的相关业务资产；除以上行业政策目前不允许进入上市公司的资产，以及持续经营能力和发展前景不明朗的资产外，本单位及下属子企业不会在中国境内以任何形式直接或间接从事粤传媒及其下属企业营业范围所限定的业务以及将来按照粤传媒的发展需要拟开展的业务，以避免与粤传媒构成或可能构成竞争；本单位有任何可能与粤传媒及其下属公司构成竞争的业务机会，本单位立即书面通知粤传媒，并在上述通知发出后 30 天内，按照粤传媒或其下属公司能够接受的合理条件，尽力促使该业务机会优先提供给粤传媒或其下属公司。”</p> <p><b>5.关于广告发布费比例调整的承诺</b></p> <p>广州日报社作为粤传媒的实际控制人，在作为粤传媒实际控制人期间，为维护上市公司利益、保障上市公司主营业务平稳持续运营，广州日报社及下属的广周刊</p>			
--	--	--	--	--

	<p>报社、共鸣杂志社、广州早报、广州文摘报社、广东《美食导报社》、岭南少年报社、广州市老人报社、大东方杂志社、足球报社、广州篮球先锋报社、羊城地铁报社（下称“下属报刊社、杂志社”）承诺：“在相应报刊社、杂志社所办报刊、杂志的版面、发行量以及外部市场环境不发生重大变化（主要指出现恶性通货膨胀，导致广告发布收入不足以弥补人工成本的上升；因政策变化等原因导致报业收入结构发生变化，广告收入不再是报业主要收入等重大变化）的条件下，广报经营、大洋传媒在授权经营期限内向相应报刊社、杂志社支付的定额广告发布费或广告发布费比例不超过目前广报经营、大洋传媒、先锋报业与相应报社签订的相关广告发布协议约定的水平。</p> <p>若下属报刊社、杂志社所办报刊的版面、发行量或外部市场环境发生重大变化，下属报刊社、杂志社取得的广告发布收入数额已明显不足以补偿其采编成本的，在广报经营、大洋传媒、先锋报业、广州日报社及下属报刊社、杂志社在依法履行其决策程序后，可根据实际情况适当调整广告发布费定额或比例。”</p> <p><b>6.关于上市公司新设报刊的承诺</b></p> <p>无论未来上市公司采用何种方式新设报刊杂志，为支持其的发展，广州日报社承诺如下：“若粤传媒根据业务经营的需要拟创办新的报刊、杂志，本单位及下属报刊、杂志社将全力配合粤传媒进行相关的申请工作。届时，若行业政策允许，将以上市公司作为主体申请创办新的报刊、杂志；若行业政策不允许，将由本单位及下属报刊、杂志社作为主体申请创办新的报刊、杂志，并在获得相关政府部门批准之后将该等新的报刊、杂志相关的经营性业务独家授权上市公司运营。”</p> <p><b>7.关于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行的承诺</b></p> <p>对于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行，仍由相关报社、杂志社为主体继续进行。广州日报社已经出具承诺，对于系列报刊、杂志社 2010 年 5 月 31 日之前发生或存在的事项引起的诉讼、仲裁案件，相关法律责任由系列报社、杂志社承担，系列报社、杂志社无法承担部分，由广州日报社承担补充责任。广传媒已经出具承诺，因本次交易完成以前发生或存在的事项引起的诉讼、仲裁或行政处罚事项导致标的公司损失的，广传媒以现金向标的公司补足。</p> <p><b>8.对于标的资产税务风险的承诺</b></p> <p>为更好地保障上市公司的利益，应对并彻底消除标的资产可能的税务风险，广州日报社出具了如下承诺：</p>			
--	---	--	--	--

	<p>“如应有权部门要求或决定，广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司及其子公司因上述改制重组中资产划转而需向税务部门补缴税费的，本单位将负责承担需要补缴的全部税费及相关的罚款和滞纳金。”</p> <p><b>9.业绩补偿承诺</b></p> <p>广传媒承诺：在本次重组完成后，如交易标的中采用收益法评估结果作为定价依据的资产在业绩补偿期间每年合计实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润低于本次交易资产评估报告中该年盈利预测净利润数，广传媒承诺将按有关评估报告中所预计的相关资产的收益数与实际盈利之间的差额对粤传媒其他股东进行补偿。</p> <p><b>10.上市公司独立性承诺</b></p> <p>广传媒及实际控制人广州日报社承诺：“确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他社会公众股东的利益。”</p> <p><b>11.关于规范关联交易的承诺</b></p> <p>为减少和规范实际控制人及其控制的其他企业与上市公司之间的关联交易，广州日报社就关联交易问题承诺如下：“对于未来可能的关联交易，本单位将善意履行作为粤传媒实际控制人的义务，不利用本单位所处实际控制人地位，就粤传媒与本单位及本单位下属子企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使粤传媒的股东大会或董事会做出侵犯粤传媒和其他股东合法权益的决议。</p> <p>如果粤传媒必须与本单位及本单位下属子企业发生任何关联交易，则本单位承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三方的通常商业交易的基础上决定。本单位将不会要求和接受粤传媒给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三方的条件相比更优惠的条件。</p> <p>本单位将严格遵守和执行粤传媒《关联交易管理办法》的各项规定，如有违反以上承诺及粤传媒《关联交易管理办法》情形，将依法承担相应责任。”</p> <p><b>12.对于房产租赁问题的承诺</b></p> <p>广州日报社承诺，“因广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司目前向本单位租赁的部分房产因历史遗留问题而存在产权瑕疵，本单位正在积极与广州市规划、国土房管部门协调解决，争取完善产权问题。如在本次交易完成之后的 12 个月内，广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司向本单位租赁的</p>			
--	---	--	--	--

	<p>房产中仍有部分未能完善产权登记的,广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司可根据实际经营情况决定是否另行寻找合适的生产办公场地。如粤传媒决定搬离上述房产,本单位将根据粤传媒的要求,无条件解除存在瑕疵房产的租赁合同,对搬离工作给予必要配合,并承担相关的搬离费用;如粤传媒决定不搬离上述房产,则按现有条件继续签署和履行租赁协议。针对本次交易涉及的关联房产租赁,本单位承诺,在租赁期限届满后,粤传媒可根据自己经营需要继续租赁该等房产,相关房产租赁条件不变。”</p> <p>13.关于广州赢周刊及上海第一财经报业有限公司股权处置的承诺</p> <p>为避免未来可能发生的与粤传媒的同业竞争,广州日报社、广传媒共同承诺:在本次交易完成后的 24 个月内,在征得赢周刊、第一财经其他股东同意后,将广传媒持有的赢周刊和第一财经股权以适当的方式注入粤传媒。上述相应承诺已经或正在履行,部分承诺的履行条件尚未出现,承诺人将在履行承诺的条件出现时严格履行。</p> <p>14.本次交易完成后,为确保广大投资者的利益,完善上市公司的分红制度,交易对方广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州日报社共同承诺:</p> <p>①本次交易完成后,本公司(单位)将严格遵守中国证监会的相关规定,支持粤传媒完善其分红政策及分红决策机制,支持其在综合分析粤传媒经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上,科学决定公司的分红政策,对分红安排进行具体规划,细化对股东分配的形式、现金分红的条件及比例,增强红利分配的透明度,便利投资人决策;红利分配的政策确定后,决不随意调整而降低对股东的回报水平。②如粤传媒董事会将按照上述要求,对粤传媒公司《章程》的利润分配条款进行相应修订并提交粤传媒股东大会进行审议,本公司(单位)承诺对粤传媒相关修改粤传媒公司《章程》的议案投赞成票。③如粤传媒董事会按公司《章程》的相关规定,审议通过了相关粤传媒利润分配方案并提交股东大会进行审议,本公司(单位)承诺对相关利润分配议案投赞成票。</p> <p>15.本次交易完成后,公司关于完善分红政策的承诺:</p> <p>①本公司将严格遵守中国证监会的相关规定,完善本公司的分红政策及分红决策机制,在综合分析本公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部</p>			
--	---	--	--	--

		融资环境等因素的基础上，科学决定公司的分红政策，对分红安排进行具体规划，细化对股东分配的形式、现金分红的条件及比例，增强红利分配的透明度，便利投资人决策；红利分配的政策确定后，决不随意调整而降低对股东的回报水平。②本公司董事会将按照上述要求，对公司《章程》的利润分配条款进行相应修订，且在公司《章程》中明确规定公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%，并提交股东大会审议。			
资产置换时所作承诺	无	无	无	无	无
发行时所作承诺	公司、控股股东、实际控制人	本公司在《首次公开发行股票上市公告书》中承诺在本公司股票上市后 3 个月内按照《中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板投资者权益保护指引》的要求修改公司章程，在章程中载明“（1）股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易；（2）不对公司章程中的前款规定作任何修改。”			完全履行
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人、控股股东	2004 年 2 月 16 日，广州日报社与本公司签订《避免同业竞争协议》，承诺不印刷除《广州日报》之外的其他报刊杂志，协议有效期限自签订之日起至以下情形发生之日止：在本公司股东大会上，广州日报社直接或间接行使或控制的投票权低于 30%，且广州日报社不能控制本公司董事会的大部份成员，或本公司股份终止在证券交易所上市。			正在履行
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**（十三）其他综合收益明细**

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

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

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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16日	公司总部	实地调研	机构	华夏基金	了解公司重组进展事项
2012年02月28日	公司总部	实地调研	机构	西南证券	了解公司重组进展事项
2012年03月15日	公司总部	实地调研	机构	广州金骏投资控股有限公司	了解公司经营情况以及公司重组进展事项
2012年05月07日	公司总部	实地调研	机构	日兴证券、东兴证券	了解公司重组进展事项以及年报答疑
2012年05月09日	公司总部	实地调研	机构	天治基金、东方证券	了解公司重组进展事项以及经营情况
2012年05月15日	公司总部	实地调研	机构	兴业全球基金	了解公司重组进展及经

					营情况
2012 年 05 月 30 日	公司总部	实地调研	机构	华创证券、中银国际、民生证券、泰信基金、中山证券	了解公司经营情况及重组进展
2012 年 06 月 12 日	公司总部	实地调研	机构	浙商证券	了解公司重组进展情况
2012 年 06 月 14 日	公司总部	实地调研	机构	湘财证券	了解公司重组进展及经营情况

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于全资子公司完成工商登记的公告（2012-001）	中国证券报 B003 版、证券时报 B016 版	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更保荐代表人的公告（2012-002）	中国证券报 B002 版、证券时报 C24 版	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第 7 届董事会第 19 次会议决议公告（2012-003）	中国证券报 B069 版、证券时报 D25 版	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报（2012-004）	中国证券报 B014 版、证券时报 D28 版	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于监事辞职及职工代表决	中国证券报 B017 版、证券时	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网



议公告 (2012-005)	报 D33 版		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度业绩预告 (2012-006)	中国证券报 B010 版、证券时 报 D33 版	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司发行股份购买资产 暨重大资产重组获得中国证 监会核准的公告 (2012-007)	中国证券报 B010 版、证券时 报 D33 版	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司发行股份购买资产之重 在资产重组暨关联交易报告 书主要增补修订说明 (2012-008)	中国证券报 B010 版、证券时 报 D33 版	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更保荐代表人的公告 (2012-009)	中国证券报 B055 版、证券时 报 D5 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度报告摘要 (2012-010)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文 (2012-011)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第 7 届董事会第 20 次会议决 议公告 (2012-012)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第 7 届监事会第 9 次会议决 议公告 (2012-013)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度募集资金使用情况 专项报告 (2012-014)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年度日常关联交易计划 (2012-015)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网 上说明会的通知 (2012-016)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大 会的通知 (2012-017)	中国证券报 B033 版、证券时 报 D60-D58 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公 告 (2012-018)	中国证券报 B023 版、证券时 报 D32 版	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司发行股份购买资产 之重大资产重组暨关联交易 标的资产过户的公告 (2012-019)	中国证券报 B006 版、证券时 报 D7 版	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司发行股份购买资产 之重大资产重组暨关联交易 实施进展情况的公告 (2012-020)	中国证券报 A38 版、证券时报 D17 版	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司发行股份购买资产 实施进展情况暨新增股份上	中国证券报 A18 版、证券时报	2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网



市报告书（摘要）（2012-021）	D4 版		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事、监事、高管辞职的公告（2012-022）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第二十一次会议决议公告（2012-023）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第七届监事会第十次会议决议公告（2012-024）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年度下半年日常关联交易计划公告（2012-025）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年一次临时股东大会的通知（2012-026）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司章程修订案的公告（2012-027）	中国证券报 A27 版、证券时报 D5 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,312,354,629.32	1,201,235,436.93
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	147,450.00

应收票据		0.00	1,918,202.46
应收账款		317,340,401.51	294,334,890.65
预付款项		44,690,409.72	49,928,796.24
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		11,608,428.74	8,037,954.95
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		54,737,574.57	39,109,695.09
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		155,186,520.86	131,209,552.93
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		3,938,522.42	5,106,244.07
流动资产合计		1,899,856,487.14	1,731,028,223.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		915,423,014.93	1,022,973,302.27
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		112,234,667.62	112,704,138.14
投资性房地产		56,396,793.07	57,089,067.25
固定资产		815,124,433.79	857,684,473.96
在建工程		1,670,718.48	2,988,750.48
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		48,575,073.02	51,796,430.07
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,099,861.64	1,716,919.82
递延所得税资产		8,673,174.54	8,111,862.30
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,959,197,737.09	2,115,064,944.29

资产总计		3,859,054,224.23	3,846,093,167.61
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		8,957,418.32	17,318,320.44
应付账款		141,301,572.12	130,961,485.45
预收款项		152,425,231.48	193,456,535.65
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		32,051,277.97	79,050,631.66
应交税费		-45,824,816.97	-36,194,111.77
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,416,239.89	6,970,887.37
其他应付款		91,756,556.44	87,772,135.22
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		13,311,488.30	17,433,101.41
流动负债合计		395,394,967.55	496,768,985.43
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		487,550.00	501,480.00
其他非流动负债		3,297,376.51	3,966,199.09
非流动负债合计		3,784,926.51	4,467,679.09
负债合计		399,179,894.06	501,236,664.52

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		692,002,640.00	350,161,864.00
资本公积		1,366,557,565.69	1,718,736,898.47
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		162,711,280.53	162,711,280.53
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,230,157,057.19	1,105,271,799.99
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		3,451,428,543.41	3,336,881,842.99
少数股东权益		8,445,786.76	7,974,660.10
所有者权益（或股东权益）合计		3,459,874,330.17	3,344,856,503.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,859,054,224.23	3,846,093,167.61

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：陈广超

会计机构负责人：谢雪斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		237,897,944.32	225,050,574.29
交易性金融资产		0.00	6,650.00
应收票据		0.00	1,918,202.46
应收账款		137,996,617.55	135,742,265.50
预付款项		954,503.77	13,346,108.72
应收利息		232,399.33	1,389,350.08
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		43,413,553.12	44,549,653.07
存货		56,979,655.92	50,451,148.85
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		252,189.90	135,746.37
流动资产合计		477,726,863.91	472,589,699.34
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00

持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,558,449,859.96	335,469,719.17
投资性房地产		54,886,941.94	55,528,481.26
固定资产		456,198,668.23	465,736,238.99
在建工程		0.00	1,350,000.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		26,878,792.72	27,226,797.42
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		266,235.11	332,793.83
递延所得税资产		8,547,826.01	6,955,322.02
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,105,228,323.97	892,599,352.69
资产总计		3,582,955,187.88	1,365,189,052.03
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		8,957,418.32	17,318,320.44
应付账款		60,759,485.12	49,675,569.71
预收款项		456,491.93	267,397.56
应付职工薪酬		1,779,626.95	1,513,939.10
应交税费		2,659,099.28	2,577,088.29
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款		105,692,124.98	96,619,775.93
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		10,831,157.07	7,018,729.91
流动负债合计		192,551,643.54	176,407,060.83
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00

应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		487,550.00	501,480.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		487,550.00	501,480.00
负债合计		193,039,193.54	176,908,540.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		692,002,640.00	350,161,864.00
资本公积		2,445,845,296.30	574,969,437.54
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		64,162,696.26	64,162,696.26
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		187,905,361.78	198,986,513.40
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		3,389,915,994.34	1,188,280,511.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,582,955,187.88	1,365,189,052.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		771,277,552.98	863,695,399.28
其中：营业收入		771,277,552.98	0.00
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		0.00	0.00
其中：营业成本		473,163,919.11	487,738,065.03
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00

赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金 净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		39,165,179.27	46,814,894.51
销售费用		108,441,955.56	142,142,999.20
管理费用		61,754,473.95	42,885,174.47
财务费用		-15,074,852.88	-9,303,893.02
资产减值损失		1,318,822.89	2,883,122.90
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		25,999,528.03	17,201,795.17
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-351,801.51	284,286.41
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,507,583.11	167,736,831.36
加：营业外收入		1,222,020.38	1,514,232.71
减：营业外支出		1,504,979.16	639,211.93
其中：非流动资产处置 损失		11,770.21	205,713.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		128,224,624.33	168,611,852.14
减：所得税费用		2,868,240.47	3,455,841.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,356,383.86	165,156,010.32
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		124,885,257.20	165,458,533.05
少数股东损益		471,126.66	-302,522.73
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1805	0.2391
（二）稀释每股收益		0.1805	0.2391
七、其他综合收益		0.00	89,942.48

八、综合收益总额		125,356,383.86	165,245,952.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,885,257.20	165,548,475.53
归属于少数股东的综合收益总额		471,126.66	-302,522.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：95,968,706.54 元。

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：陈广超

会计机构负责人：谢雪斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		131,410,411.16	138,026,429.67
减：营业成本		121,498,247.45	127,497,834.86
营业税金及附加		468,142.08	507,084.26
销售费用		4,210,041.78	3,770,043.31
管理费用		17,323,315.32	11,720,071.06
财务费用		-2,720,119.09	-4,496,929.18
资产减值损失		2,400,496.15	1,292,063.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		69,553.97	34,390.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,334.26	284,286.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,700,158.56	-2,229,348.04
加：营业外收入		369,499.98	512,340.31
减：营业外支出		552,142.99	4,136.08
其中：非流动资产处置损失		7,264.27	2,116.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,882,801.57	-1,721,143.81
减：所得税费用		-801,649.95	164,938.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,081,151.62	-1,886,081.81
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.016	-0.0054



(二) 稀释每股收益		-0.016	-0.0054
六、其他综合收益		0.00	89,942.48
七、综合收益总额		-11,081,151.62	-1,796,139.33

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	821,045,772.56	974,471,606.36
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	80,369,627.31	66,539,242.03
经营活动现金流入小计	901,415,399.87	1,041,010,848.39
购买商品、接受劳务支付的现金	591,398,353.39	689,227,492.70
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	185,567,010.15	169,062,819.31
支付的各项税费	59,065,893.39	75,159,168.27
支付其他与经营活动有关的现金	80,359,411.56	89,791,764.47

经营活动现金流出小计	916,390,668.49	1,023,241,244.75
经营活动产生的现金流量净额	-14,975,268.62	17,769,603.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	319,430,374.69	120,891,368.61
取得投资收益所收到的现金	4,631,287.58	5,918,810.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,650.00	91,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	324,132,312.27	126,901,908.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,121,268.78	6,492,232.51
投资支付的现金	280,361,935.00	654,772,510.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	282,483,203.78	661,264,742.51
投资活动产生的现金流量净额	41,649,108.49	-534,362,833.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		34,405,839.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,554,647.48	10,711,830.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,554,647.48	45,117,669.53
筹资活动产生的现金流量净额	-5,554,647.48	-45,117,669.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	21,119,192.39	-561,710,899.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,291,235,436.93	1,733,657,613.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,312,354,629.32	1,171,946,713.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,704,563.19	129,370,696.02
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,747,050.63	4,913,552.87
经营活动现金流入小计	144,451,613.82	134,284,248.89
购买商品、接受劳务支付的现金	93,597,405.83	137,025,513.55
支付给职工以及为职工支付的现金	21,573,072.03	19,556,219.35
支付的各项税费	5,586,125.75	7,476,784.24
支付其他与经营活动有关的现金	9,098,929.87	8,014,181.49
经营活动现金流出小计	129,855,533.48	172,072,698.63
经营活动产生的现金流量净额	14,596,080.34	-37,788,449.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,398,439.69	1,960,683.61
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,407,939.69	1,960,793.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,797,500.00	1,809,082.57
投资支付的现金	2,359,150.00	2,216,655.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	4,156,650.00	4,025,737.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,748,710.31	-2,064,943.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	10,505,306.20
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	10,505,306.20
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-10,505,306.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	12,847,370.03	-50,358,699.90
加：期初现金及现金等价物余额	225,050,574.29	433,983,748.17
六、期末现金及现金等价物余额	237,897,944.32	383,625,048.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	350,161,864.00	1,718,736,898.47			162,711,280.53		1,105,271,799.99		7,974,660.10	3,344,856,503.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	350,161,864.00	1,718,736,898.47			162,711,280.53		1,105,271,799.99		7,974,660.10	3,344,856,503.09

	,864.00	6,898.47			280.53		1,799.99		.10	503.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	341,840,776.00	-352,179,332.78					124,885,257.20		471,126.66	115,017,827.08
（一）净利润							124,885,257.20		471,126.66	125,356,383.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							124,885,257.20		471,126.66	125,356,383.86
（三）所有者投入和减少资本	341,840,776.00	-352,179,332.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,338,556.78
1．所有者投入资本	341,840,776.00	-352,179,332.78								-10,338,556.78
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										0.00
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	692,002,640.00	1,366,557,565.69			162,711,280.53		1,230,157,057.19		8,445,786.76	3,459,874,330.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	350,161,864.00	1,718,646,955.99			124,929,813.43		781,279,455.86		7,546,484.34	2,982,564,573.62
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	350,161,864.00	1,718,646,955.99			124,929,813.43		781,279,455.86		7,546,484.34	2,982,564,573.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		89,942.48			37,781,467.10		323,992,344.13		428,175.76	362,291,929.47
(一)净利润							372,278,667.15		428,175.76	372,706,842.91
(二)其他综合收益		89,942.48								89,942.48
上述(一)和(二)小计		89,942.48					372,278,667.15		428,175.76	372,796,785.39
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	37,781,467.10	0.00	-48,286,323.02	0.00	0.00	-10,504,855.92
1.提取盈余公积					37,781,467.10		-37,781,467.10			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-10,504,855.92			-10,504,855.92
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	350,161,864.00	1,718,736,898.47			162,711,280.53		1,105,271,799.99	7,974,660.10	3,344,856,503.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,969,437.54	0.00	0.00	64,162,696.26	0.00	198,986,513.40	1,188,280,511.20
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	350,161,864.00	574,969,437.54	0.00	0.00	64,162,696.26	0.00	198,986,513.40	1,188,280,511.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	341,840,776.00	1,870,875,858.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,081,151.62	2,201,635,483.14
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,081,151.62	-11,081,151.62
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,081,151.62	-11,081,151.62
（三）所有者投入和减少资本	341,840,776.00	1,870,875,858.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,212,716,634.76
1. 所有者投入资本	341,840,776.00	1,870,875,858.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,212,716,634.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	692,002,640.00	2,445,845,296.30	0.00	0.00	64,162,696.26	0.00	187,905,361.78	3,389,915,994.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,879,495.06			63,420,265.40		202,809,491.62	1,191,271,116.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	350,161,864.00	574,879,495.06			63,420,265.40		202,809,491.62	1,191,271,116.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		89,942.48			742,430.86		-3,822,978.22	-2,990,604.88
（一）净利润							7,424,308.56	7,424,308.56
（二）其他综合收益		89,942.48						89,942.48
上述（一）和（二）小计		89,942.48					7,424,308.56	7,514,251.04



(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	742,430.86	0.00	-11,247,286.78	-10,504,855.92
1. 提取盈余公积					742,430.86		-742,430.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,504,855.92	-10,504,855.92
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,161,864.00	574,969,437.54			64,162,696.26		198,986,513.40	1,188,280,511.20

### (三) 公司基本情况

#### (一) 公司的历史沿革

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

1993年,经广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22号文《关于清远建北(集团)股份有限公司法人股上市交易的批复》及广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1993]11号文《关于清远建北(集团)与建北大厦股份有限公司合并重组股份有限公司的批复》批准,清远建北大厦股份有限公司增资重组成立定向募集股份有限公司(即本公司),并于1993年4月5日在清远市工商行政管理局注册登记(注册号:19757671-5),股本为52,000万股。1993年12月15日,根据清远市国

有资产管理办公室清国资[1993]40 号文《关于国家股权调整问题的答复》，并经本公司股东大会同意，清远市国有资产管理办公室减少所持的本公司20,010万国家股，本公司的股本变更为31,990万股。1994年3月13日，本公司股东大会通过1993年度分红派息方案，共送红股59,081,120股，本公司股本增至37,898.112万股。1996年，本公司股东大会通过了1995年度分红派息方案，共送红股19,729,440股，本公司的股本增至398,710,560股。经2000年7月31日本公司第7次股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[1999]136号文批复，本公司总股本398,710,560股按2:1的比例缩股，缩股后本公司的总股本为199,355,280股，变更后的企业法人营业执照注册号为4418001001389。

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

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

本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司签订资产置换协议，以2000年9月30日为基准日，以经评估后的数据为依据，将本公司的其他应收款净额及对外股权投资共计263,755,146.70元，与广州大洋文化传讯有限公司拥有的印刷业务相关资产、《广州日报》招聘广告10年独家代理权、广州大洋文化连锁店有限公司95%的股权及货币资金，共计263,755,146.70元进行等额置换。资产置换协议于2000年11月28日经公司2000年第1次临时股东大会决议通过。经资产置换后，本公司的经营范围变更为设计、制作、代理各类广告、印刷出版物。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小汽车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除化危品）、服装、书报刊。

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

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

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

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

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

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

记手续。

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

根据公司2011年第一次临时股东大会决议,公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011年12月9日在广东省工商行政管理局将公司登记的住所变更为广州市白云区增槎路1113号。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议,公司修改了《公司章程》、公司名称、经营范围、公司注册资本等申请办理工商变更登记手续。2012年7月27日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书(粤核变通字【2012】第1200026362号),取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为陆亿玖仟贰佰万贰仟陆佰肆拾元,法定代表人变更为汤应武。公司名称变更为“广东广州日报传媒股份有限公司”。

(二) 行业性质: 信息传播服务业。

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

工商营业执照号: 440000000023281;

注册地: 广州市白云区增槎路1113号;

公司总部地址: 广州市东风中路437号越秀城市广场南塔3001房。

#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制合并报表。

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产

四类。

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

B. 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C. 贷款和应收款项。

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

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

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

金融资产的计量

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

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

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司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的，则终止确认该金融资产；本公司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。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产的账

面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将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**

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
- b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

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

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

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：单项应收款项余额占应收款项总额10%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
保证金组合	其他方法	一般为公司购进商品、接受劳务、租赁资产等预存供应商处的保证金
关联方组合	其他方法	在其他应收款挂账的应收关联方的往来款项
账龄分析法组合	账龄分析法	除上述两类确定不存在回收风险的组合外，其余应收款项一般以账龄作为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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)	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	80%	80%
3-4 年	80%	80%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
保证金组合	不存在回收风险，集体坏账准备比例为零
关联方组合	不存在回收风险，集体坏账准备比例为零

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。



## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (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

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

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

## 2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

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

## 3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

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

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 成本法

本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算下投资收益的确认：被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

### 2) 权益法

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，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。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	50 年	0~5%	1.90%
机器设备	5-30 年	0~5%	3.17-19.00%
电子设备			
运输设备	4-8 年	0~5%	11.88-23.75%
办公设备	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%
其他设备	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对固定资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则对其可收回金额进行估计。可收回金额的计量结果表明该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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程的和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

### 1. 减值测试

资产负债表日，本公司对在建工程是否存在可能发生减值的迹象进行判断。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

### 2. 资产减值损失的确定

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

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

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

### (3) 暂停资本化期间

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

当期天数)

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

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量, 成本按以下原则确定:

1) 外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除符合条件应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

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

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命的确定原则:

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

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

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

项目	预计使用寿命	依据
电脑软件	5 年	按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限
俱乐部土地使用权	42 年	按剩余的可使用年限
竞拍取得的土地使用权	42 年	按剩余的可使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产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；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

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



## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

本公司重组义务确认的条件：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

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

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

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (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

本公司确定合同完工进度的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1) 经营租赁租入资产

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### 1) 融资租赁租入资产

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

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

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产以预计净残值（公允价值减去处置费用）和原账面价值较低者计量。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### （五）税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	17% 13%
消费税		
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按流转税税额	3%
地方教育费附加	按流转税税额	2%
文化事业建设费	按广告代理、制作收入	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

##### 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税【2009】34号文）和《关于发布广州市第一批转制文化企业名单》（穗宣通【2009】72号文），本公司的子公司广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司及其子公司广州先锋报业经营有限公司和广州羊城地铁报业有限责任公司、广州日报新媒体有限公司经中共广州市委宣传部、广州市国家税务局、广州市地方税务局、广州市财政局审核确认为广州市第一批转制文化企业，免征企业所得税，免征期为2009年1月1日到2013年12月31日。广报经营下属子公司广州市报刊发行有限公司自改制起免征企业所得税，免征期为2010年1月1日至2013年12月31日

##### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东公明景业印务有限公司	控股	清远	印刷	35,000,000.00	CNY	包装装潢印刷品、其他印刷品印刷	35,000,000.00		70%	70%	否			
广东广报投资有限公司	控股	广州	对外投资	50,000,000.00	CNY	对外投资	50,000,000.00		100%	100%	是			
广东广报传媒印务有限公司	控股	广州	印刷	10,000,000.00	CNY	出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；印刷品设	10,000,000.00		100%	100%	是			



						计、制作； 设计、制作、 代理、发布 各类广告； 印务工艺、 技术及设备 的开发、研 究。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	广州	图书销售、旅游业	175,000,000.00	CNY	零售收报刊、设计制作各类广告，国内商业及物资供销业；征订报刊；销售音像制品，代售旅游票务，代售电子计算机网络的上网服务卡；	163,614,400.00		97.14%	97.14%	是	2,712,038.76		

						工艺品, 电子出版物零售; 代购车船机票; 批发零售国内版图书、期刊; 复印; 货物进出口, 技术进出口。							
广州大洋广告有限公司	控股子公司	广州	广告代理	1,500,000.00	CNY	设计、制作各类广告、代理自制广告的发布。国内商业及物资供销业	9,900,000.00	99.71%	100%	是	248,179.91		
广州日报报业经营有限公司	控股子公司	广州	广告经营	20,000,000.00	CNY	报业产业投资。批发零售国内版图书、报纸、期刊。设计、制作、发布、代理国内外各类广告; 出版物,	1,768,431,200.00	100%	100%	是			

						包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；货物进出口、技术进出口；批发及零售贸易。							
广州市报刊发行有限公司	控股子公司	广州	报刊发行	2,000,000.00	CNY	批发、零售国内版图书、报纸、期刊；国内快递；废纸废品收购；设计、代理、制作、发布国内外各类广告业务；代办票务；预包装食品。	21,160,200.00	100%	100%	是			
广州市新闻出版纸张供应有限公司	控股子公司	广州	纸张销售	5,000,000.00	CNY	调拨、批发、代购、代销：纸（除纸袋纸）、印刷用纸（含新闻纸、	5,015,000.00	100%	100%	是			

						凸版纸)、油墨、PS版、电化铝、橡皮布、报纸印刷专用设备。自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口地商品和技术除外。							
广州大洋传媒有限公司	控股子公司	广州	广告经营、报刊发行	10,000,000.00	CNY	批发、零售国内版图书、报纸、期刊;批发和零售贸易;以自有资金投资项目,设计、代理、制作、发布国内外各类广告业务。	289,020,100.00	100%	100%	是			

广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	控股子公司	广州	广告经营、报刊发行	30,000,000.00	CNY	批发、零售：国内版图书、报纸、期刊（有效期至2014年3月31日）。设计、制作、发布、代理：国内外各类广告。	6,218,000.00		60%	60%	是	5,485.568.09		
广州先锋报业公司	控股子公司	广州	广告经营、报刊发行	11,000,000.00	CNY	《足球》报出版；《篮球先锋报》出版；本版系列报纸、期刊批发零售；设计、制作、发布、代理国内外各类广告业务。	37,824,400.00		100%	100%	是			
广州劲球信息科技有限公司	控股子公司	广州	信息服务	10,000,000.00	CNY	电子计算机技术服务。计算机网络及通	10,000,000.00		100%	100%	是			

						信网络技术服务。商品信息咨询；广东省内互联网信息服务业务；设计、制作、发布、代理国内外各类广告。							
广州思博特体育发展有限公司	控股子公司	广州	体育产业营销	100,000.00	CNY	体育活动策划、企业形象策划、展览展示策划、礼仪服务、图文设计；设计、制作、代理、发布国内外各类广告。	100,000.00		100%	100%	是		
广州日报新媒体有限公司	控股子公司	广州	广告代理、对外投资	10,000,000.00	CNY	以自有资金投资项目，设计、制作、代理、发布国内外各类广告；	165,607,300.00		100%	100%	是		

						电子技 术开 发；批 发和零 售贸 易。								
广州市 交互式 信息网 络有限 公司	控股子 公司	广州	网络广 告	10,000, 000.00	CNY	电子计 算机技 术服 务。计 算机网 络及通 信网络 技术服 务。设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告。	80,000, 000.00		100%	100%	是			
广州日 报求职 广场网 站有限 公司	控股子 公司	广州	网络广 告	10,000, 000.00	CNY	网络广 告、网 页制 作、待 业信 息、网 上商 务。设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告。	6,071,1 00.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	币种	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



全称	类型		质	本		围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2010年8月13日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》，2010年12月24日，该预案经公司第3次股东大会表决通过。本公司与本公司的最终控制方广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司签订了《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议》及《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议之补充协议》。根据协议本公司将向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股股份购买其持有的广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权。

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会签发《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准了本次交易事项。

2012年5月28日，标的资产广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权已经变更至本公司名下，相关工商变更登记手续已经办理完成。2012年6月7日，本公司用于支付对价的发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

由于上述合并事项属于同一控制下合并，根据《企业会计准则第20号—企业合并》，本公司将上述被

合并单位期初、期末均纳入合并范围，同时调整了上期比较报表。

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广州日报报业经营有限公司	1,794,321,903.23	102,941,570.70
广州市报刊发行公司	21,697,118.23	1,996,698.05
广州市新闻出版纸张供应有限公司	5,025,894.43	545.63
广州大洋传媒有限公司	275,546,863.22	18,982,721.58
广州羊城地铁报报业有限责任公司	13,713,920.24	1,197,660.65
广州先锋报业有限公司	49,701,350.79	2,281,706.84
广州劲球信息科技有限公司	15,151,959.76	256,557.94
广州思博特体育发展有限公司	80,269.21	5,072.88
广州日报新媒体有限公司	194,234,048.86	2,419,141.51
广州市交互式信息网络有限公司	53,698,770.33	-2,324,550.65
广州日报求职广场网站有限公司	3,206,320.17	-218,849.43

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

2010 年 8 月 13 日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》，2010 年 12 月 24 日，该预案经公司第 3 次股东大会表决通过。本公司与本公司的最终控制方广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司签订了《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议》及《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议之补充协议》。根据协议本公司将向广州传媒控股有限公司发行 341,840,776 股股份购买其持有的广州日报报业经营有限公司 100% 股权、广州大洋传

媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司 100%股权。

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会签发《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准了本次交易事项。

2012年5月28日，标的资产广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权已经变更至本公司名下，相关工商变更登记手续已经办理完成。2012年6月7日，本公司用于支付对价的发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

由于上述合并事项属于同一控制下合并，根据《企业会计准则第20号—企业合并》，本公司将上述被合并单位期初、期末均纳入合并范围，同时调整了上期比较报表。

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

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期末初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
广州日报报业经营有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	426,265,738.93	77,072,456.73	-70,696,213.08
广州市报刊发行公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司		-691.37	-922.19
广州市新闻出版纸张供应有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	21,103,644.40	1,428,446.48	-4,361,200.51
广州大洋传媒有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	37,461,031.83	14,819,933.57	10,823,960.43
广州羊城地铁报报业有限责任公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	13,333,219.40	888,137.95	-533,336.04
广州先锋报业有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	15,522,566.95	1,130,024.69	-6,307,985.65
广州劲球信息科技有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司	711,729.19	210,736.39	-210,467.83
广州思博特体育发展有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司		4,713.20	860.75
广州日报新媒体有限公司	合并前后均受同一控制人控制	广州传媒控股有限公司		2,273,368.40	589,248.15
广州市交互式信息网	合并前后均受同一	广州传媒控股有限	9,979,431.21	-1,666,116.17	-5,556,772.18

络有限公司	控制人控制	公司			
广州日报求职广场网 站有限公司	合并前后均受同一 控制人控制	广州传媒控股有限 公司		-192,303.33	20,982.15

同一控制下企业合并的其他说明：

2010年8月13日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《广东九州阳光传媒股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》，2010年12月24日，该预案经公司第3次股东大会表决通过。本公司与本公司的最终控制方广州日报社下属全资子公司广州传媒控股有限公司签订了《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议》及《广东九州阳光传媒股份有限公司与广州传媒控股有限公司关于发行股份购买资产协议之补充协议》。根据协议本公司将向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股股份购买其持有的广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权。

2012年3月31日，中国证券监督管理委员会签发《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号），核准了本次交易事项。

2012年5月28日，标的资产广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权已经变更至本公司名下，相关工商变更登记手续已经办理完成。2012年6月7日，本公司用于支付对价的发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

由于上述合并事项属于同一控制下合并，根据《企业会计准则第20号—企业合并》，本公司将上述被合并单位期初、期末均纳入合并范围，同时调整了上期比较报表。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	534,668.45	--	--	572,576.45
人民币	--	--	534,668.45	--	--	572,576.45
银行存款:	--	--	1,309,785,886.01	--	--	1,198,889,493.41
人民币	--	--	1,309,785,886.01	--	--	1,198,889,493.41
其他货币资金:	--	--	2,034,074.86	--	--	1,773,367.07
人民币	--	--	2,034,074.86	--	--	1,773,367.07
合计	--	--	1,312,354,629.32	--	--	1,201,235,436.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

本公司全资子公司广州市交互式信息网络有限公司于2011年5月30日收到其母公司广州日报新媒体有限公司增资款8,000.00万元人民币,但由于注册资本工商变更手续尚未办理完毕,该项增资款仍在本公司验资专户中存放,暂时不能使用。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		147,450.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	147,450.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,918,202.46
合计	0.00	1,918,202.46

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

1. 期末应收票据余额比上年减少1,918,202.46元，减幅为100.00%，减少的主要原因为期末应收票据已兑现或背书。

2. 期末无用于质押的应收票据

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、海豚传媒股份有限公司	2012年03月29日	2012年09月29日	1,783,578.52	
2、卡宾服饰(中国)有限公司	2012年06月06日	2012年12月06日	175,180.00	
3、湖北远大金属制品有限公司	2012年02月27日	2012年08月27日	100,000.00	
4、福建省奇信机械设备有限公司	2012年01月19日	2012年07月19日	100,000.00	
5、江西铭丰贸易有限公司	2012年03月07日	2012年09月07日	50,000.00	
合计	--	--	2,208,758.52	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				

账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	8,037,954.95	12,092,519.36	8,522,045.57	11,608,428.74
合 计	8,037,954.95	12,092,519.36	8,522,045.57	11,608,428.74

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

### (3) 应收利息的说明

本科目余额为本期计提的定期银行存款利息。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,787,453.80	18.65%	66,315,704.90	74.4%	75,787,453.80	19.8%	66,315,704.90	75.05%



按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	328,694,619.80	80.86%	20,825,967.19	23.37%	304,916,352.52	79.68%	20,053,210.77	22.7%
组合小计	328,694,619.80	80.86%	20,825,967.19	23.37%	304,916,352.52	79.68%	20,053,210.77	22.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,991,956.57	0.49%	1,991,956.57	2.23%	1,991,956.57	0.52%	1,991,956.57	2.25%
合计	406,474,030.17	--	89,133,628.66	--	382,695,762.89	--	88,360,872.24	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	66,315,704.90	87.5%	已被债权人向法院申请破产清算
合计	75,787,453.80	66,315,704.90	--	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	282,005,959.36	85.8%	2,820,059.59	259,928,613.39	85.25%	2,599,286.01
1 年以内小计	282,005,959.36	85.8%	2,820,059.59	259,928,613.39	85.25%	2,599,286.01
1 至 2 年	21,626,303.02	6.58%	1,081,935.64	19,529,667.63	6.4%	976,483.38
2 至 3 年	8,660,310.79	2.63%	2,598,093.23	10,418,061.62	3.42%	3,125,418.49
3 年以上						
3 至 4 年	5,806,487.77	1.77%	4,645,190.23	5,754,002.29	1.89%	4,603,201.82
4 至 5 年	4,574,351.81	1.39%	3,659,481.45	2,685,932.60	0.88%	2,148,746.08
5 年以上	6,021,207.05	1.83%	6,021,207.05	6,600,074.99	2.16%	6,600,074.99
合计	328,694,619.80	--	20,825,967.19	304,916,352.52	--	20,053,210.77

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100%	经法院判决胜诉但无法执行
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100%	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100%	经法院判决胜诉但无法执行
广州威力达房地产开发有限公司	828,281.80	828,281.80	100%	3 年以上已无业务往来
广州市南航旅游旅行社有限公司	182,949.00	182,949.00	100%	债务人已结业
其他无业务往来的客户	361,962.93	361,962.93	100%	3 年以上已无业务往来
合计	1,991,956.57	1,991,956.57	2.23%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

					生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,787,453.80	3-5 年	18.65%
2. 广州恒大广告有限公司	非关联方	24,187,845.56	1 年以内	5.95%
3. 广州天胜广告有限公司	非关联方	16,090,198.18	1 年以内	3.96%
4. 上海盛世长城国际广告公司	非关联方	14,012,571.69	1 年以内	3.45%
5. 广东省广告股份有限公司	非关联方	12,813,273.67	1 年以内	3.15%
合计	--	142,891,342.90	--	35.14%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,787,453.80	18.65%
合计	--	75,787,453.80	18.63%

#### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.92	56.11%	56,737,799.60	93.3%	64,832,912.92	65.24%	56,737,799.60	94.15%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：A、账龄分析法组合	39,079,026.94	33.82%	3,604,541.82	5.93%	21,507,210.73	21.64%	3,058,475.35	5.07%
B、关联方组合	1,657,190.88	1.43%			2,711,546.79	2.73%		
C、保证金组合	9,510,785.25	8.23%			9,854,299.60	9.92%		
组合小计	50,247,003.07	43.48%	3,604,541.82	5.93%	34,073,057.12	34.29%	3,058,475.35	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,965.02	0.41%	468,965.02	0.77%	468,965.02	0.47%	468,965.02	0.78%
合计	115,548,881.01	--	60,811,306.44	--	99,374,935.06	--	60,265,239.97	--

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：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	56,737,799.60	87.51%	已被债权人向法院申请破产清算
合计	64,832,912.92	56,737,799.60	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	32,691,022.15	83.65%	326,910.20	16,217,804.17	75.41%	162,178.06
1 年以内小计	32,691,022.15	83.65%	326,910.20	16,217,804.17	75.41%	162,178.06
1 至 2 年	2,222,001.31	5.69%	111,100.07	1,652,911.91	7.69%	82,645.61
2 至 3 年	974,233.52	2.49%	292,270.06	887,374.06	4.13%	266,212.22
3 年以上						
3 至 4 年	789,590.18	2.02%	631,672.15	711,066.72	3.31%	568,853.38
4 至 5 年	797,952.18	2.04%	638,361.74	297,338.94	1.38%	237,871.15
5 年以上	1,604,227.60	4.11%	1,604,227.60	1,740,714.93	8.08%	1,740,714.93
合计	39,079,026.94	--	3,604,541.82	21,507,210.73	--	3,058,475.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	1,657,190.88	0.00
保证金组合	9,510,785.25	0.00
合计	11,167,976.13	0.00

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无业务往来的客户或供应商	196,563.39	196,563.39	100%	3 年以上已没有业务往来
粤图文化有限公司	272,401.63	272,401.63	100%	对方单位资不抵债，非持续经营
合计	468,965.02	468,965.02	0.77%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州传媒控股有限公司	2,736.00	0.00		

合计	2,736.00	0.00	0.00	0.00
----	----------	------	------	------

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	3-5 年	56.11%
2. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,622,875.00	2-3 年	5.73%
3. 欧颖宇	非关联方	2,618,679.48	1 年以内	2.27%
4. 新银盏温泉度假村有限公司	非关联方	2,507,400.06	1 年以内	2.17%
5. 广东高奇福鑫宇广告有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.73%
合计	--	78,581,867.46	--	68.01%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	56.11%
合计	--	64,832,912.92	56.11%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	44,568,002.14	99.73%	49,857,255.81	99.85%
1 至 2 年	53,387.15	0.12%	69,020.43	0.14%
2 至 3 年	69,020.43	0.15%	2,520.00	0.01%
3 年以上				
合计	44,690,409.72	--	49,928,796.24	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州造纸股份有限公司	非关联方	43,140,003.52	2012 年 04 月 24 日	预付货款，滚动收货
上市公司协会	非关联方	500,000.00	2011 年 10 月 17 日	预付协会筹建费
广州政捷信息科技有限公司	非关联方	298,094.50	2012 年 05 月 31 日	未到结算期
广东用友软件有限公司	非关联方	250,239.32	2011 年 12 月 26 日	预付软件服务费



广州分公司				
广东广信通信服务有限公司	非关联方	150,200.50	2012 年 05 月 31 日	未到结算期
合计	--	44,338,537.84	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	119,659,490.52	12,799.72	119,646,690.80	101,074,643.68	12,799.72	101,061,843.96
在产品	6,492,306.40		6,492,306.40	2,150,923.74		2,150,923.74
库存商品	4,569,413.49	12,168.94	4,557,244.55	4,692,606.03	12,168.94	4,680,437.09
周转材料	24,442,265.47		24,442,265.47	23,289,075.32		23,289,075.32
消耗性生物资产						
其他	48,013.64		48,013.64	27,272.82		27,272.82
合计	155,211,489.52	24,968.66	155,186,520.86	131,234,521.59	24,968.66	131,209,552.93

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,799.72				12,799.72
在产品					
库存商品	12,168.94				12,168.94
周转材料					

消耗性生物资产					
合 计	24,968.66	0.00	0.00	0.00	24,968.66

### (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	存货过期		
库存商品	存货过期		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
订报赠品	3,584,760.68	4,870,790.60
高管职业责任险	80,000.00	20,000.00
法律顾问费	63,750.00	
信息披露费	50,000.00	
证券信息服务费	45,000.00	
其他费用	115,011.74	215,453.47
合计	3,938,522.42	5,106,244.07

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		

可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债	863,423,014.93	846,973,302.27
理财产品	52,000,000.00	176,000,000.00
合计	915,423,014.93	1,022,973,302.27

持有至到期投资的说明:

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	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													
二、联营企业													
华美洁具有限公司	有限公司	清远	叶枝茂	洁具生产	14,600,000.00	USD	32.42%	32.42%	200,387,772.00	64,564,419.00	135,823,352.00	72,891,924.62	3,709,620.49
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	汤玉敏	国内贸易	5,000,000.00	CNY	45%	45%	165,017.55	1,459.00	163,558.55		-120.00
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	程惠芬	场地租赁	11,000,000.00	CNY	51%	51%	286,261.51	930,613.91	-644,352.40		
西安地铁新报传媒有限公司	有限公司	西安	郝小奇	广告发布	8,000,000.00	CNY	26.67%	26.67%	29,672,766.36	1,142,823.16	28,529,943.20	772,854.00	-1,466,575.80

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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
华美洁具有限 公司	权益法核算	114,377,974.41	104,404,306.02	-78,334.75	104,325,971.27	32.42%	32.42%				
重庆恒渲实业 有限公司	权益法核算	2,250,000.00	1,816,252.78		1,816,252.78	45%	45%		1,515,492.28		
广州粤图文化 发展有限公司	权益法核算	5,610,000.00			0.00	51%	51%				
广东公明景业 印务有限公司	权益法核算	35,000,000.00			0.00	70%	70%				
西安地铁新报 传媒有限公司	权益法核算	8,000,000.00	7,999,071.62	-391,135.77	7,607,935.85	26.67%	26.67%				
合计	--	165,237,974.41	114,219,630.42	-469,470.52	113,750,159.90	--	--	--	1,515,492.28	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

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

2. 重庆恒渲实业有限公司由于经营原因已经停业多年，企业处于非持续经营状态。截至资产负债表日，本公司对重庆恒渲实业有限公司的其他应收款余额为471,039.50元、应付账款余额为771,800.00元、长期股权投资账面余额为1,816,252.78元、长期股权投资减值准备1,515,492.28元。

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

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

5. 西安地铁新报传媒有限公司为本公司2011年度参股的联营企业，本公司出资8,000,000.00元，持股比例为26.67%

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,965,250.74	0.00	0.00	69,965,250.74
1.房屋、建筑物	69,965,250.74			69,965,250.74
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	12,876,183.49	692,274.18	0.00	13,568,457.67
1.房屋、建筑物	12,876,183.49	692,274.18		13,568,457.67
2.土地使用权				
三、投资性房地产账	57,089,067.25	0.00	0.00	56,396,793.07

面净值合计				
1.房屋、建筑物	57,089,067.25			56,396,793.07
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	57,089,067.25	0.00	0.00	56,396,793.07
1.房屋、建筑物	57,089,067.25			56,396,793.07
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	692,274.18
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,078,821,410.62	2,375,093.65		8,479,008.49	2,072,717,495.78
其中：房屋及建筑物	407,455,745.12	105,256.00			407,561,001.12
机器设备	1,456,517,085.15	5,935,725.19		697,283.28	1,461,755,527.06
运输工具	41,062,804.35	167,826.18		1,176,400.69	40,054,229.84
办公设备	98,129,137.56	-3,832,637.90		88,233,832.90	
其他	75,656,638.44	-1,075.82		75,112,904.86	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,213,039,690.46	0.00	44,538,613.72	8,066,988.32	1,249,511,315.86



其中：房屋及建筑物	179,290,216.69		8,162,890.74		187,453,107.43
机器设备	910,006,245.34		33,266,194.85	660,830.38	942,611,609.81
运输工具	19,438,058.89		2,341,959.92	1,096,524.69	20,683,494.12
办公设备	80,438,562.76	-494,961.24	5,787,928.78	74,155,672.74	
其他	23,866,606.78	1,251,732.85	510,907.87	24,607,431.76	
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	865,781,720.16		--		823,206,179.92
其中：房屋及建筑物	228,165,528.43		--		220,107,893.69
机器设备	546,510,839.81		--		519,143,917.25
运输工具	21,624,745.46		--		19,370,735.72
办公设备	17,690,574.80		--		14,078,160.16
其他	51,790,031.66		--		50,505,473.10
四、减值准备合计	8,097,246.20		--		8,081,746.13
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	8,081,746.13		--		8,066,261.03
运输工具			--		
办公设备	15,500.07		--		15,485.10
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	857,684,473.96		--		815,124,433.79
其中：房屋及建筑物	228,165,528.43		--		220,107,893.69
机器设备	538,429,093.68		--		511,077,656.22
运输工具	21,624,745.46		--		19,748,558.79
办公设备	17,675,074.73		--		13,684,851.99
其他	51,790,031.66		--		50,505,473.10

本期折旧额 44,716,775.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,350,000.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	40,722,172.70	904,937.17		39,817,235.53	
机器设备	49,469,819.97	1,836,408.03		47,633,411.94	
运输工具	275,124.18	59,515.46		215,608.72	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
地下车库 10 号、11 号、19 号车库	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
竞拍取得资产	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锁线机				1,350,000.00		1,350,000.00
数字视频移动直播车技术改造项目	1,456,680.48		1,456,680.48	1,456,680.48		1,456,680.48
消防改造工程	31,968.00		31,968.00			
条形码及 SAP 接口系统	182,070.00		182,070.00	182,070.00		182,070.00
合计	1,670,718.48	0.00	1,670,718.48	2,988,750.48	0.00	2,988,750.48

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	105,241,250.87	59,990.60	0.00	105,301,241.47
1、俱乐部土地使用权	18,974,929.05			18,974,929.05
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,931,770.50			26,931,770.50
3、电脑软件	59,334,551.32	59,990.60		59,394,541.92

二、累计摊销合计	53,444,820.80	3,281,347.65	0.00	56,726,168.45
1、俱乐部土地使用权	4,958,085.72	223,673.04		5,181,758.76
2、竞拍取得公明景业土地使用权	160,308.16	320,616.32		480,924.48
3、电脑软件	48,326,426.92	2,737,058.29		51,063,485.21
三、无形资产账面净值合计	51,796,430.07	0.00	0.00	48,575,073.02
1、俱乐部土地使用权	14,016,843.33			13,793,170.29
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,771,462.34			26,450,846.02
3、电脑软件	11,008,124.40			8,331,056.71
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、俱乐部土地使用权				
2、竞拍取得公明景业土地使用权				
3、电脑软件				
无形资产账面价值合计	51,796,430.07	0.00	0.00	48,575,073.02
1、俱乐部土地使用权	14,016,843.33			13,793,170.29
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,771,462.34			26,450,846.02
3、电脑软件	11,008,124.40			8,331,056.71

本期摊销额 3,281,347.65 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

**24、商誉**

单位：元

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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
宽带租用费	1,135,846.08		454,338.48		681,507.60	
总部办公室装修	332,793.83		66,558.72		266,235.11	
其他	248,279.91		96,160.98		152,118.93	
合计	1,716,919.82	0.00	617,058.18	0.00	1,099,861.64	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用期末余额较年初减少617,058.18元，为正常摊销。

**26、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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,680,664.60	6,112,012.33
开办费		
可抵扣亏损		
预提未付费用	1,992,509.94	1,999,849.97
小 计	8,673,174.54	8,111,862.30
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		

租金收入	487,550.00	501,480.00
小计	487,550.00	501,480.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	126,418,248.12	125,906,041.12
可抵扣亏损	40,751,896.30	40,751,896.30
合计	167,170,144.42	166,657,937.42

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	6,209,260.02	6,209,260.02	
2013 年	12,381,187.74	12,381,187.74	
2014 年	9,958,829.22	9,958,829.22	
2015 年	5,266,525.35	5,266,525.35	
2016 年	6,936,093.97	6,936,093.97	
合计	40,751,896.30	40,751,896.30	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
租金收入	1,950,200.00	2,005,920.00
小计	1,950,200.00	2,005,920.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	26,722,658.40	24,448,049.33
预提未付费用	7,970,039.76	7,999,399.86
小计	34,692,698.16	32,447,449.19

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：



## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	148,626,112.21	1,318,822.89			149,944,935.10
二、存货跌价准备	24,968.66	0.00	0.00	0.00	24,968.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,515,492.28	0.00			1,515,492.28
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	8,097,246.20				8,081,746.13
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	158,263,819.35	1,318,822.89	0.00	0.00	159,582,642.24

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,957,418.32	17,318,320.44
合计	8,957,418.32	17,318,320.44

下一会计期间将到期的金额 8,957,418.32 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	119,033,348.49	110,948,445.91
1-2 年	3,585,409.15	5,452,009.08
2-3 年	4,242,926.25	5,129,904.28
3 年以上	14,439,888.23	9,431,126.18
合计	141,301,572.12	130,961,485.45

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款金额为22,268,223.23元，未支付的原因为对方未及时催收。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	88,753,607.15	192,278,946.72
1 年以上	63,671,624.33	1,177,588.93
合计	152,425,231.48	193,456,535.65

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的预收账款金额为63,671,624.33元，主要为预收客户的广告服务款项，提供服务时确认收入。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	54,663,601.37	104,959,156.14	154,761,611.37	4,861,146.14
二、职工福利费	1,620.00	5,502,591.99	5,504,211.99	
三、社会保险费	6,660,187.37	16,444,183.59	17,710,338.18	5,394,032.78
1.医疗保险费	5,046,162.01	3,108,701.74	5,110,743.68	3,044,120.07
2.基本养老保险费	793,222.68	8,558,228.99	8,029,803.84	1,321,647.83
3.年金缴费（补充养老保险）	691,894.74	2,643,349.35	2,661,837.54	673,406.55
4.失业保险费	87,380.02	1,269,993.03	1,155,511.92	201,861.13
5.工伤保险费	21,890.03	298,943.77	265,874.23	54,959.57
6.生育保险费	19,637.89	564,966.71	486,566.97	98,037.63
四、住房公积金	8,978.77	8,073,650.92	7,350,962.98	731,666.71
五、辞退福利	923,688.13	86,743.91	490,337.01	520,095.03
六、其他	16,792,556.02	5,492,270.64	1,740,489.35	20,544,337.31
其中：工会经费和职工教育经费	16,772,538.18	5,490,428.30	1,734,138.90	20,528,827.58
其他	20,017.84	1,842.34	6,350.45	15,509.73
合计	79,050,631.66	140,558,597.19	187,557,950.88	32,051,277.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 20,528,827.58 元，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 520,095.03 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-60,441,602.94	-52,921,135.39
消费税		
营业税	4,989,186.37	7,485,220.16
企业所得税	1,591,240.25	269,405.82
个人所得税	396,362.67	731,670.77
城市维护建设税	472,866.68	673,297.68
房产税	981,595.72	-52,808.97
土地使用税	83,471.34	
教育费附加	314,889.71	429,018.99
代扣代缴税金	1,069.04	2,049.12
堤围防护费	927,872.18	1,043,275.19
文化事业建设费	2,738,427.59	3,911,283.74
印花税	57,694.73	19,532.20
契税	1,970,503.20	1,970,503.20
其他税费	91,606.49	244,575.72
合计	-45,824,816.97	-36,194,111.77

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末余额较年初减少9,630,705.20元，减少比例为26.61%，主要原因为本期增值税减少。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

未托管股东	1,416,239.89	1,416,239.89	未完成登记无法发放
广州日报社		5,554,647.48	
合计	1,416,239.89	6,970,887.37	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,393,987.57	17,245,625.49
1-2 年	4,833,322.02	9,361,268.68
2-3 年	3,984,765.28	3,182,148.15
3 年以上	57,544,481.57	57,983,092.90
合计	91,756,556.44	87,772,135.22

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广州传媒控股有限公司	110,506.30	110,506.30
合计	110,506.30	110,506.30

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过3年的其他应付款金额为66,362,568.87元，未支付的原因主要为部分合同押金及其他对方未及时催收款项；

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

性质或内容	期末余额
广州日报社	53,775,716.99
新银盏温泉度假村有限公司合同保证金	3,500,000.00
广州大洋物业有限公司	1,210,164.96
广州天堂纸业业有限公司	800,000.00
重庆恒渲实业有限公司	772,000.00

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提厂房租金	9,662,549.70	5,797,529.82
预提差旅费	1,180,000.00	1,979,342.72



预提水电费	1,168,607.37	1,221,200.09
预提业务活动经费		5,219,701.81
预提其他	1,300,331.23	3,215,326.97
合计	13,311,488.30	17,433,101.41

其他流动负债说明：

期末其他流动负债比年初减少4,121,613.11元，减少比例为23.64%，主要原因为年底预提活动经费。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	3,297,376.51	3,966,199.09

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

期末其他流动负债比年初减少4,121,613.11元，减少比例为23.64%，主要原因为年底预提活动经费。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	350,161,864.00	341,840,776.00				341,840,776.00	692,002,640.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：公司委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验公司截至2012年5月28日止新增注册资本及实收资本情况，出具验资报告“信会师报字【2012】第410249号”。

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,709,341,737.84		352,179,332.78	1,357,162,405.06
其他资本公积				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	899,428.71			899,428.71
其他资本公积	8,495,731.92			8,495,731.92
合计	1,718,736,898.47	0.00	352,179,332.78	1,366,557,565.69

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	162,711,280.53			162,711,280.53
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	162,711,280.53	0.00	0.00	162,711,280.53

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,105,271,799.99	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	1,230,157,057.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,885,257.20	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
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	1,230,157,057.19	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 892,145,277.97 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	756,741,505.16	850,590,260.94
其他业务收入	14,536,047.82	13,105,138.34
营业成本	473,163,919.11	487,738,065.03

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 广告业务	437,609,289.75	136,317,214.53	523,574,499.15	147,771,561.44
(2) 发行业务	194,379,014.27	232,065,765.77	192,971,275.97	229,635,818.40
(3) 印刷业收入	101,895,749.83	96,423,446.13	106,992,059.05	100,050,376.89
(4) 旅店服务业	1,087,466.96	357,781.80	2,437,614.98	804,412.94
(5) 图书音像销售	3,430,287.23	2,226,598.75	6,043,804.69	3,928,473.05
(6) 网络服务	8,538,262.74	906,352.52	8,162,775.09	1,134,358.60
(7) 其他	9,801,434.38	3,283,752.96	10,408,232.01	2,208,422.69
合计	756,741,505.16	471,580,912.46	850,590,260.94	485,533,424.01

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、广州金媒体广告有限公司	45,398,706.72	5.89%
2、广东省广告有限公司	35,674,619.37	4.63%

3、广州市天胜广告有限公司	30,210,104.16	3.92%
4、广州恒大广告有限公司	17,796,958.40	2.31%
5、群邑（上海）广告有限公司	11,739,687.13	1.52%
合计	140,820,075.78	18.27%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	22,935,824.89	27,474,823.18	5%
城市维护建设税	1,986,215.40	2,230,034.82	7%
教育费附加	864,673.11	837,629.23	3%
资源税			
地方教育费附加	562,632.99	558,419.49	2%
文化事业建设费	12,815,832.88	15,713,987.79	3%
合计	39,165,179.27	46,814,894.51	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计	0.00	0.00
----	------	------

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-351,801.51	284,286.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,311.96	-146,410.97
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	26,324,017.58	17,063,919.73
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	25,999,528.03	17,201,795.17

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	39,334.26	284,286.41	被投资单位上半年盈利下降
西安地铁新报传媒有限公司	-391,135.77		被投资单位新成立，业务尚未全面开展，导致亏损。
合计	-351,801.51	284,286.41	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,318,822.89	2,883,122.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,318,822.89	2,883,122.90

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,720.39	21,506.58
其中：固定资产处置利得	82,720.39	21,506.58
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,015,691.58	1,285,965.43
盘盈利得	0.08	



违约赔偿收入	6,000.00	
其他利得	117,608.33	206,760.70
合计	1,222,020.38	1,514,232.71

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
从化市财政局税收补贴收入	117,745.00	318,039.00	
从化市补贴收入	179,124.00	124,096.00	
大洋网技术改造项目设备折旧	668,822.58	691,830.43	
纳税大户奖金	50,000.00		
其他		152,000.00	
合计	1,015,691.58	1,285,965.43	--

### 营业外收入说明

本期营业外收入较上期发生额减少 292,212.33 元，变动幅度为 19.30%。主要原因是本期取得的政府补助较上期减少。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	11,770.21	205,713.20
其中：固定资产处置损失	11,770.21	205,713.20
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	73,500.00	
盘亏损失	295,262.78	
罚款及滞纳金支出	1,091,423.38	252,800.56
赔偿金、违约金支出		151,085.20
其他支出	33,022.79	29,612.97
合计	1,504,979.16	639,211.93

### 营业外支出说明：

本期营业外支出较上期发生额增加 865,767.23 元，变动幅度为 135.44%。主要原因是按照广州地方税务局处罚决定书，本期缴纳企业所得税税收滞纳金 141,239.60 元，缴纳税务罚款 402,392.02 元。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,614,343.54	4,366,982.24
递延所得税调整	-1,746,103.07	-911,140.42
合计	2,868,240.47	3,455,841.82

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、归属于母公司所有者的基本每股收益=归属于母公司所有者的净利润124,885,257.20元 / 发行在外的普通股加权平均数692,002,640股= 0.1805元。

2、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的每股收益=扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润29,321,030.34元 / 发行在外的普通股加权平均数407,135,326.67股= 0.0720元。

3、由于本公司报告期内发生了同一控制下企业合并，本公司作为合并方在合并日发行新股份并作为对价。按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，计算报告期末的基本每股收益时，把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。

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

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		89,942.48
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	89,942.48
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	89,942.48

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	61,682,242.26
利息收入	8,463,510.66
处理废品收入	7,083,723.90
租金收入	1,445,904.03
其他	1,694,246.46
合计	80,369,627.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	26,097,464.64
支付管理费用	22,814,358.88
支付业务招待费及办公费用	11,519,586.19
支付室外站费用	6,870,501.59

支付租金	4,576,234.35
支付差旅费	2,179,956.94
支付中介费	1,540,700.00
其他	4,760,608.97
合计	80,359,411.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	125,356,383.86	165,156,010.32
加：资产减值准备	1,318,822.89	2,883,122.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,409,049.37	65,556,122.41
无形资产摊销	3,556,829.39	3,028,241.68
长期待摊费用摊销	622,058.18	3,094,487.01
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）	-78,902.12	184,206.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	303,214.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		206,524.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,999,528.03	-17,201,795.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-561,312.24	-897,210.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,930.00	-13,930.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,976,967.93	947,847.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,485,209.28	-53,818,914.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,425,777.43	-151,355,107.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,975,268.62	17,769,603.64
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	1,312,354,629.32	

减：现金的期初余额	1,091,946,713.45	1,160,273,962.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	80,000,000.00	573,383,650.32
现金及现金等价物净增加额	21,119,192.39	-561,710,899.63

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	1,312,354,629.32	1,091,946,713.45
其中：库存现金	534,668.45	285,079.39
可随时用于支付的银行存款	1,309,785,886.01	1,091,661,634.06
可随时用于支付的其他货币资金	2,034,074.86	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		80,000,000.00
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	1,312,354,629.32	1,291,235,436.93

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州传媒	控股股东	有限责任	广州市越	汤应武	实业投资	1,000,000	CNY	68.45%	68.45%	广州日报	79735620

控股有限 公司		公司	秀区同乐 路 10 号 门楼三楼			,000.00				社	-6
------------	--	----	------------------------	--	--	---------	--	--	--	---	----

本企业的母公司情况的说明

广州传媒控股有限公司成立于2006年12月28日，经营范围主要包括：自有资金投资。设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。印刷、出版、发行：书报刊（具体由分支机构经营）。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
广东公明 景业印务 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	清远	何兆溪		50,000,000 .00	CNY	70%	70%	76843930- 1
广东广报 投资有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	广州	乔平		50,000,000 .00	CNY	100%	100%	58188030- 8
广东广报 传媒印务 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	广州	乔平		10,000,000 .00	CNY	100%	100%	58830856- 6



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
华美洁具有限公司	有限公司	清远	叶枝茂	洁具生产	14,600,000.00	USD	32.42%	32.42%	200,387,772.00	64,564,419.00	135,823,352.00	72,891,924.62	3,709,620.49	联营企业	61806252-9
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	汤玉敏	国内贸易	5,000,000.00	CNY	45%	45%	165,017.55	1,459.00	163,558.55		-120.00	联营企业	76887569-9
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	程惠芬	场地租赁	11,000,000.00	CNY	51%	51%	286,261.51	930,613.91	-644,352.40			联营企业	72501992-1
西安地铁新报传媒有限公司	有限公司	西安	郝小奇	广告发布	8,000,000.00	CNY	26.67%	26.67%	29,672,766.36	1,142,823.16	28,529,943.20	772,854.00	-1,466,575.80	联营企业	58319464-3

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州看世界杂志社	受同一最终控制方控制	19052705-6
广州大洋物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	77838382-3
广州市同乐拆迁安置服务公司	受同一最终控制方控制	19051929-1
广东美食导报社	受同一最终控制方控制	45586251-2
广州日报社	受同一最终控制方控制	45534524-0
岭南少年报	受同一最终控制方控制	45541451-7
广州文摘报社	受同一最终控制方控制	45541444-5
共鸣杂志社	受同一最终控制方控制	45535058-4
羊城地铁报社	受同一最终控制方控制	45541468-0
广东公明景业印务有限公司	受同一最终控制方控制	正在注销中
广州市大洋房地产开发公司	受同一最终控制方控制	19053989-0
南风窗杂志社	受同一最终控制方控制	45534948-7
信息时报社	受同一最终控制方控制	45534888-X
足球报社	受同一最终控制方控制	45541458-4
广州市老人报社	受同一最终控制方控制	72679450-8

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
信息时报社	采购货物	遵循市场化原则	4,593,654.04	23.58%		
广州看世界杂志社	采购货物	遵循市场化原则	42,303.10	0.22%		
南风窗杂志社	采购货物	遵循市场化原则	37,882.30	0.19%		
广州日报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	93,920,158.62	98.32%	116,173,600.00	98.64%
广东美食导报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
广州日报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%

岭南少年报	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
广州文摘报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
共鸣杂志社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
足球报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
羊城地铁报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
广州市老人报社	支付广告发布费	遵循市场化原则	200,000.00	0.21%	200,000.00	0.17%
广州大洋物业管理 有限公司	接受劳务	遵循市场化原则	1,271,089.39	38.71%	1,322,000.00	6.64%
广州日报社	接受劳务	遵循市场化原则	124,189.00	3.78%		
广州日报社	支付租赁费	遵循市场化原则	2,789,474.29	32.36%	2,513,100.00	29.85%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
信息时报社	广告代理和制作	遵循市场化原则	257,950.00	2.01%	27,600.00	0.17%
广州日报社	广告代理和制作	遵循市场化原则	3,280.00	0.03%		
广州看世界杂志社	广告代理和制作	遵循市场化原则	123,345.00	0.96%		
广州大洋物业管理 有限公司	广告代理和制作	遵循市场化原则	15,668.00	0.12%		
广州日报社	印刷业务	遵循市场化原则	58,104.24	0.06%		
信息时报社	印刷业务	遵循市场化原则	5,593,858.40	5.49%	4,969,800.00	465%
广州看世界杂志社	印刷业务	遵循市场化原则	771,506.84	0.76%		
南风窗杂志社	印刷业务	遵循市场化原则	1,511,426.07	1.48%	1,806,100.00	1.69%
广州市同乐拆迁安 置服务公司	旅店服务业	遵循市场化原则	2,737.40	0.25%		
广州日报社	旅店服务业	遵循市场化原则	225,320.20	20.72%		
广州大洋房地产开 发公司	旅店服务业	遵循市场化原则	24,636.60	2.26%		
华美洁具有限公司	服务费	遵循市场化原则	245,282.89	100%	301,600.00	100%
广州日报社	信息、网络服务收入	遵循市场化原则	59,028.40	0.6%	212,300.00	1.62%

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
广州日报社	广州日报报业经营有限公司	房屋租赁	广州市越秀区同乐路14、16、18号一、二楼等13处房产	7,449,022.12	2012年01月01日	2013年12月31日		1,862,255.53	
广州日报社	广州大洋传媒有限公司	房屋租赁	广州市荔湾区光复中路315号601-1、602等7处房产	1,445,075.76	2012年01月01日	2013年12月31日		361,268.94	
广州日报社	广州大洋文	房屋租赁	广州市越秀	2,575,795.2	2006年03	2014年02		168,662.40	

	化连锁店有限公司		区中山三路33号中华广场首层1012A等6处商铺	0	月01日	月28日			
广州日报社	广州大洋文化连锁店有限公司	房屋租赁	广州市花都区狮岭镇山前旅游大道	1,800,000.00	2007年04月01日	2013年03月31日		150,000.00	
广州日报社	广东广州日报传媒股份有限公司印务分公司	房屋租赁	广州市同乐路10号的房屋1,015.73平方米	1,330,468.80	2004年01月01日	2012年06月30日		83,154.30	
广州日报社	广州大洋广告有限公司	房屋租赁	广州市观绿路43号201部分房号的房地产	213,264.00	2010年05月01日	2013年04月30日		35,544.00	
广州日报社	广州大洋广告有限公司	房屋租赁	广州市诗书路63号大洋商务走廊1号商铺	373,572.00	2011年02月01日	2014年01月31日		62,262.00	
广州日报社	广州日报求职广场网站有限公司	房屋租赁	广州市观绿路43号701部分房号					66,327.12	

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

1) 本公司的控股子公司广州日报报业经营有限公司2012年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2013年12月31日止。

2) 本公司的控股子公司广州大洋传媒有限公司2012年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2013年12月31日止。

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

4) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋作为经营场所，租赁期自2007年4月至2010年3月止，年租金为30万元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010年度还按照该合同金额在实际支付。公司于2011年4月1日与广州日报社续签租赁合同3年，至2013年3月31日止，年租金额维持30万元不变。

5) 本公司2004年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市同乐路10号的房屋1,015.73平方米作为报纸印刷厂，租赁期自2004年1月1日起至2009年12月31日止，月租金为13,859.05元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2012年1月至6月还按照该合同金额在实际支付。

6) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市观绿路43号201部分房号的房地产（建筑面积139.39平方米）作为办公场所，自2010年5月1日至2013年4月30日止。

7) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市诗书路63号大洋商务走廊1号商铺的房地产（建筑面积172.95平方米）作为经营场所，自2011年2月1日至2014年1月31日止。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应收账款	广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	75,787,453.80
应收账款	广东看世界杂志社	866,323.00	140,805.00
应收账款	广州日报社	976,611.90	1,119,929.50
应收账款	南风窗杂志社	483,907.50	1,139,896.00
应收账款	信息时报社	5,882,759.49	3,226,393.11
应收账款	重庆恒渲实业有限公司	147,022.00	147,022.00
其他应收款	广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	64,832,912.92
其他应收款	广州传媒控股有限公司	2,736.00	
其他应收款	广州大洋物业管理有限公司	3,835.93	2,538.34
其他应收款	广州日报社	815,119.82	898,484.92
其他应收款	广州粤图文化发展有限公司	272,401.63	272,401.63
其他应收款	华美洁具有限公司	364,459.63	1,339,484.03
其他应收款	重庆恒渲实业有限公司	471,039.50	471,039.50

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州看世界杂志社	22,648.87	26,241.87
应付账款	广州日报社	19,547,739.86	26,864,725.03
应付账款	南风窗杂志社	50,899.00	28,027.50
应付账款	信息时报社	1,850,815.36	1,751,784.97
应付账款	广东公明景业印务有限公司	293,770.79	293,770.79
预收款项	广州日报社	268,427.35	95,427.35
其他应付款	广东公明景业印务有限公司	139,209.09	139,209.09
其他应付款	广州传媒控股有限公司	110,506.30	110,506.30
其他应付款	广州大洋物业管理有限公司	1,256,833.06	46,668.10
其他应付款	广州日报社	54,353,516.48	57,376,641.83
其他应付款	共鸣杂志社		43,206.98
其他应付款	广东美食导报		11,216.40
其他应付款	广州文摘报		44,675.16
其他应付款	广州市大洋房地产开发公司	75,790.00	75,790.00
其他应付款	重庆恒渲实业有限公司	772,000.00	772,000.00

预提费用	广州日报社	902,449.55	738,590.50
预提费用	广州大洋物业管理有限公司	258,308.33	360,000.00

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明



#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司下属的新闻报业培训中心（独立核算的非法人单位，以下简称“俱乐部”）存在如下劳动争议纠纷：（1）2011年4月俱乐部原员工叶建忠等6人因解除劳动关系向花都区劳动仲裁委提起劳动仲裁，要求俱乐部支付经济补偿金及休息日节假日加班费等共计300余万元。花都区劳动争议仲裁委于2011年8月25日做出了穗花劳仲案字（2011）562—567号裁决书，驳回其大部分请求，要求自裁决书生效之日起五日内支付叶建忠经济补偿金及加班费等共计33,344.50元，支付黄学文经济补偿金及加班费等共计35,762.00元，支付谢庭爱经济补偿金及加班费等共计56,078.50元，支付利炳灿经济补偿金及加班费等共计38,782.50元，支付郑建标经济补偿金及加班费等共计26,303.50元，支付李锦祥经济补偿金及加班费等共计56,223.00元。本公司已就该6人劳动争议向花都区人民法院提起诉讼，2012年2月29日，花都区人民法院做出（2011）穗花法民一初字第3858号、（2011）穗花法民一初字第3867—3871号民事判决书，要求自判决发生法律效力之日起十日内支付叶建忠经济补偿金及加班费共计33,344.50元，支付李锦祥经济补偿金及加班费等共计44,060.00元，支付谢庭爱经济补偿金及加班费等共计29,239.00元，支付黄学文经济补偿金及加班费等共计29,226.00元，支付利炳灿经济补偿金及加班费等共计33,638.50元，支付郑建标经济补偿金及加班费等共计20,872.50元。本公司已就该6人劳动争议案向广州市中级人民法院提起上诉。（2）2011年4月俱乐部原员工唐大树、赵德明、谷玖军等3人因解除劳动关系向花都区劳动仲裁委提起劳动仲裁，要求俱乐部支付解除劳动关系的经济补偿金等共计34万元。该案已于2011年11月17日至18日进行了第一次开庭，2012年3月26日，花都区劳动仲裁委做出穗花劳仲案字（2011）1230—1232号裁决书，驳回唐大树、赵德明、谷玖军3人全部仲裁请求。唐大树等3人已就穗花劳仲案字（2011）1230—1232号裁决书向花都区人民法院提起诉讼，目前该案一审尚未判决。

2、本公司2005年7月10日与广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会、广州市润丰实业有限公司签订厂房用地及建设合作协议。本公司在广州高新技术产业开发区民营科技园内租赁厂房、办公楼及仓库用以开设印刷厂，广州高新技术产业开发区民营科技园管理委员会愿意为此安排土地并以费用包干形式负责办理相关手续，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司的技术要求投资兴建厂房并向本公司出租。本公司与广州市润丰实业有限公司签订《厂房租赁合同》，广州市润丰实业有限公司愿意按照本公司技术要求并经双方确认的设计图纸所建成厂房、办公用房、仓库等租赁给本公司。租赁物位于广州市白云区广州高新技术产业开发区民营科技园内，建筑面积为25,000平方米，其中厂房和办公约21000平方米，仓库约4000平方米（以上均以政府测绘部门测绘的面积为准）。租金在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年租金按照建筑面积每月每平方米人民币15元，每满三年将在前三年的基础上递增5%。管理费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币6元，每满三年将在前三年的基础上递增5%。租赁期限为20年，届满后续租不少与10年。

2012年2月20日，本公司以广州市润丰实业有限公司交付使用的租赁物没有合法有效的用地、规划等

手续，存在巨大风险，合同的履行违反国家法律、法规的强制性规定为由，向广州市白云区人民法院提起诉讼，请求判决上述2005年7月10日签订的《厂房租赁合同》无效。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

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

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
-----------	--

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

报告期内，本公司在同一控制下，控股合并了11家子公司。详细情况见本报告七.财务报告（六）企业合并及合并财务报表1.子公司情况

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

##### 7、其他需要披露的重要事项

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

2、因本公司原子公司公明景业严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院

查封，2009 年12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。根据2009 年12 月27 日第6 届董事会第28次会议决议，审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，广东省清远市中级人民法院于2010年6月30日作出裁定（[2010]清中法民破字第2号），宣告公明景业破产清算。2011年10月公明景业破产清算组对公明景业破产财产进行了整体拍卖，本公司以12084万元竞买成功。截至2012年6月30日，公明景业的破产清算工作正在进行中。

3、2012年6月29日，本公司第七届董事会第二十一次会议及监事会第十次会议，审议同意全资子公司广州日报报业经营有限公司根据经营业务需要，对其现有的发行业务部门和下属全资子公司广州市报刊发行有限公司进行业务整合和架构重组、吸收合并，并设立“广州日报报业经营有限公司发行分公司”。广州市报刊发行有限公司在可预见的将来将不再持续经营，其所有债权债务由广州日报报业经营有限公司承继。由于广州市报刊发行有限公司在可预见的将来将被其母公司吸收合并，其目前从事的业务在可预见的未来仍将实质上延续，并且其目前的资产、负债的历史成本基础也将将在母公司中得以延续。因此，其本期财务报表仍基于持续经营假设编制，并纳入本公司合并范围。

4、2011年5月30日，本公司全资子公司广州日报新媒体有限公司申请对其子公司广州市交互式信息网络有限公司的增资8,000.00万元人民币，该项出资业经广州市光领有限责任会计师事务所光领验字（2011）1-025号验资报告验证，广州市交互式信息网络有限公司的实收资本由1,000.00万元人民币变更为9,000.00万元人民币。但其注册资本工商变更手续尚未办理完毕。截至本次资产负债表日，广州市交互式信息网络有限公司的注册资本仍为增资前的1000万元人民币。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,731,703.90	34.2%	66,271,946.80	79.43%	75,731,703.90	35.95%	66,271,946.80	81.82%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	144,948,299.42	65.46%	16,411,438.97	19.67%	140,258,068.60	64.71%	13,975,560.20	17.26%
组合小计	144,948,299.42	65.46%	16,411,438.97	19.67%	140,258,068.60	64.71%	13,975,560.20	17.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,797.84	0.34%	745,797.84	0.9%	745,797.84	0.34%	745,797.84	0.92%
合计	221,425,801.16	--	83,429,183.61	--	216,735,570.34	--	80,993,304.84	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	106,814,456.33	73.69%	1,068,144.56	103,657,280.67	73.9%	1,036,572.81
1 年以内小计	106,814,456.33	1%	1,068,144.56	103,657,280.67	1%	1,036,572.81
1 至 2 年	17,053,411.33	5%	852,670.57	17,393,895.20	5%	869,694.76
2 至 3 年	7,007,447.24	30%	2,102,234.17	8,174,930.17	30%	2,452,479.05
3 年以上						
3 至 4 年	4,990,325.51	80%	3,992,260.741	4,891,274.78	80%	3,913,019.82
4 至 5 年	3,432,648.73	80%	2,746,118.98	2,184,470.10	80%	1,747,576.08
5 年以上	5,650,010.28	100%	5,650,010.28	3,956,217.68	80%	3,956,217.68
合计	144,948,299.42	--	16,411,438.97	140,258,068.60	--	13,975,560.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100%	已判决但无法执行

2、北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100%	已判决但无法执行
3、其他无往来客户	127,035.00	127,035.00	100%	长期无往来
4、广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100%	已判决但无法执行
合计	745,797.84	745,797.84	0.9%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	113,840,024.54	--	51.42%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,731,703.90	34.2%
2. 海豚传媒股份有限公司	非关联方	12,440,902.28	5.62%
3. 广州大洋传媒有限公司	关联方	12,358,097.90	5.58%
4. 西安荣信文化产业发展有限公司	非关联方	7,097,153.54	3.21%
5. 广东精品生活文化传播有限公司	非关联方	6,212,166.92	2.81%
合计	--	88,089,801.80	39.78%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提	64,832,912.92	64.11	56,737,799.60	98.3%	64,832,912.92	63.37	56,737,799.60	98.24

坏账准备的其他应收款		%				%		%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：A、账龄分析法组合	4,896,246.70	4.84%	785,717.95	1.36%	4,686,824.87	4.59%	821,100.57	1.42%
B、关联方组合	24,543,496.05	24.27%			25,526,775.45	24.95%		
C、保证金组合	6,664,415.00	6.59%			7,062,040.00	6.9%		
组合小计	36,104,157.75	35.7%	785,717.95	1.36%	37,275,640.32	36.44%	821,100.57	1.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,563.39	0.19%	196,563.39	0.34%	196,563.39	0.19%	196,563.39	0.34%
合计	101,133,634.06	--	57,720,080.94	--	102,305,116.63	--	57,755,463.56	--

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：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1、广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	56,737,799.60	87.51%	公明景业已破产清算中
合计	64,832,912.92	56,737,799.60	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,813,569.34	77.89%	38,135.69	3,628,588.56	77.42%	36,285.89
1 年以内小计	3,813,569.34	77.89%	38,135.69	3,628,588.56	77.42%	36,285.89
1 至 2 年	237,458.23	4.85%	11,872.91	160,755.51	3.43%	8,037.78
2 至 3 年	56,735.92	1.16%	17,020.78	58,619.49	1.25%	17,585.85
3 年以上						
3 至 4 年	24,230.71	0.49%	19,384.57	159,721.32	3.41%	127,777.06



4 至 5 年	324,742.50	6.63%	259,794.00	238,629.99	5.09%	190,903.99
5 年以上	439,510.00	8.98%	439,510.00	440,510.00	9.4%	440,510.00
合计	4,896,246.70	--	785,717.95	4,686,824.87	--	821,100.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	24,543,496.05	0.00
保证金组合	6,664,415.00	0.00
合计	32,207,911.05	0.00

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：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
期初预付供应商	196,563.39	196,563.39	100%	长期挂账的预付款项，全额计提坏账准备
合计	196,563.39	196,563.39	0.34%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	3-5 年	64.11%
2. 广州大洋文化连锁店有限公司	关联方	23,590,251.92	2-4 年	23.33%
3. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,622,875.00	2-3 年	6.55%
4. 新银盏温泉度假村有限公司	非关联方	2,507,400.06	1 年以内	2.48%
5. 重庆恒渲实业有限公司	关联方	471,039.50	3-4 年	0.47%
合计	--	98,053,439.90	--	96.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	64.11%
广州大洋文化连锁店有限公司	关联方	23,590,251.92	23.33%
合计	--	24,543,496.05	87.44%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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
广州日报报业经营有限公司	成本法	1,768,431,155.27		1,768,431,155.27	1,768,431,155.27	100%	100%				
广州大洋传媒有限公司	成本法	289,020,050.16		289,020,050.16	289,020,050.16	100%	100%				
广州日报新媒体有限公司	成本法	165,607,270.11		165,607,270.11	165,607,270.11	100%	100%				
广州大洋文化连锁店有限公司	成本法	163,626,303.10	163,626,303.10		163,626,303.10	97.14%	97.14%				
广州大洋广告有限公司	成本法	7,138,349.55	7,138,349.55		7,138,349.55	90%	90%				
广东广报投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
广东广报传媒印务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
华美洁具有限公司	权益法	114,377,974.41	104,404,306.02	-78,334.75	104,325,971.27	32.42%	32.42%				

重庆恒渲实业有限公司	权益法	2,250,000.00	1,816,252.78		1,816,252.78	45%	45%		1,515,492.28		
广东公明景业印务有限公司	权益法	35,000,000.00				70%	70%				
合计	--	2,605,451,102.60	336,985,211.45	2,222,980,140.79	2,559,965,352.24	--	--	--	1,515,492.28	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,967,372.45	133,219,882.93
其他业务收入	4,453,038.71	4,806,546.74
营业成本	121,498,247.45	127,497,834.86
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷业	126,957,372.45	120,797,705.27	133,219,882.93	126,620,262.79
合计	126,967,372.45	120,797,705.27	133,219,882.93	126,620,262.79

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1、广州大洋传媒有限公司	10,908,384.44	8.3%
2、广州日报报业经营有限公司	8,104,852.92	6.17%
3、海豚传媒股份有限公司	7,518,825.91	5.72%
4、昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	6,277,826.38	4.78%
5、广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	5,983,939.30	4.55%
合计	38,793,828.95	29.52%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	39,334.26	284,286.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	30,219.71	-249,896.39
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	69,553.97	34,390.02

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--
----	--	--	----

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	39,334.26	284,286.41	被投资单位本期盈利下降
合计	39,334.26	284,286.41	--

投资收益的说明：

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	-11,081,151.62	-1,886,081.81
加：资产减值准备	2,400,496.15	1,292,063.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,489,223.22	9,199,778.63
无形资产摊销	380,295.30	63,227.60
长期待摊费用摊销	66,558.72	66,558.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,000.00	2,116.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,264.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,553.97	-34,390.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,592,503.99	-1,029,179.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,930.00	-13,930.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,528,507.07	-18,446,693.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,244,147.40	-27,518,792.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,302,741.93	516,873.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,596,080.34	-37,788,449.74
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	237,897,944.32	383,625,048.27
减: 现金的期初余额	225,050,574.29	433,983,748.17
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	12,847,370.03	-50,358,699.90

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	3.69%	0.1805	0.1805
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.072	0.072

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
载有董事长汤应武签名的半年度报告文件
载有法定代表人汤应武、主管会计工作负责人陈广超、会计机构负责人谢雪斌签名并盖章的财务报告文件
报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
以上备查文件的备置地点：公司证券部

董事长：汤应武

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 26 日