



华闻传媒投资集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
杨力	董事	因与其他工作安排时间冲突原因	温子健
李慧中	独立董事	因与其他工作安排时间冲突原因	李志勇

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人温子健、主管会计工作负责人金伯富及会计机构负责人(会计主管人员)刘秀菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第八节 财务报告.....	34
第九节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或华闻传媒	指	华闻传媒投资集团股份有限公司
上海渝富	指	上海渝富资产管理有限公司
国广控股	指	国广环球传媒控股有限公司
国际台	指	中国国际广播电台
时报传媒	指	深圳证券时报传媒有限公司
华商传媒	指	陕西华商传媒集团有限责任公司
民生燃气	指	海南民生管道燃气有限公司
国广光荣	指	北京国广光荣广告有限公司
上海鸿立	指	上海鸿立股权投资有限公司
新海岸置业	指	海南新海岸置业股份有限公司
华商数码	指	华商数码信息股份有限公司
华商广告	指	西安华商广告有限责任公司
吉林华商传媒	指	吉林华商传媒有限公司
华商网络	指	西安华商网络传媒有限公司
陕西黄马甲	指	陕西黄马甲物流配送股份有限公司
辽宁盈丰传媒	指	辽宁盈丰传媒有限公司
重庆华博传媒	指	重庆华博传媒有限公司
华商卓越文化	指	西安华商卓越文化发展有限公司
北京华商	指	北京华商盈捷广告传媒有限公司
证券时报社	指	深圳证券时报社有限公司
华商豪盛	指	陕西华商豪盛置业有限公司
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
卓信大华	指	北京卓信大华资产评估有限公司
华路新材	指	陕西华路新型塑料建材有限公司
上海大黎	指	上海大黎资产管理有限公司
上海常喜	指	上海常喜投资有限公司
新疆锐聚	指	新疆锐聚股权投资合伙企业（有限合伙）
西安锐盈	指	西安锐盈企业管理咨询有限公司
澄怀科技	指	北京澄怀科技有限公司

拉萨澄怀	指	拉萨澄怀管理咨询有限公司
拉萨观道	指	拉萨观道管理咨询有限公司
天津大振	指	天津大振资产管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
海南证监局	指	中国证监会海南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华闻传媒	股票代码	000793
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华闻传媒投资集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华闻传媒		
公司的外文名称（如有）	Huawen Media Investment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Huawen Media		
公司的法定代表人	温子健		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金日	邱小妹
联系地址	海南省海口市海甸四东路民生大厦	海南省海口市海甸四东路民生大厦
电话	0898-66254650	0898-66196060
传真	0898-66254650 66255636	0898-66254650 66255636
电子信箱	board@000793.com	board@000793.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,793,780,156.82	1,794,686,906.98	1,870,077,919.81	-4.08
归属于上市公司股东的净利润 (元)	243,834,015.23	127,373,361.58	138,171,186.60	76.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	126,605,404.04	117,456,078.74	117,456,078.74	7.79
经营活动产生的现金流量净额 (元)	407,706,998.90	-277,532,899.22	-268,831,873.94	251.66
基本每股收益 (元/股)	0.1793	0.0936	0.1016	76.48
稀释每股收益 (元/股)	0.1793	0.0936	0.1016	76.48
加权平均净资产收益率 (%)	8.96	4.67	5.03	增加 3.93 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	6,142,162,478.21	6,064,701,982.33	6,233,515,834.57	-1.47
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,598,640,082.79	3,009,123,560.58	3,053,889,525.80	-14.91

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	80,955,149.56	
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)	7,348,999.00	
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	6,708,488.57	
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	86,714,165.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,356,422.71	
减: 所得税影响额	31,861,677.45	



少数股东权益影响额（税后）	36,992,936.70	
合计	117,228,611.19	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司按照年初确立的“在公司新一届董事会的正确领导和监事会的有效监督下，公司将结合控股股东和实际控制人的战略规划，推动资产整合重组，促进资源优化配置，克服困难，苦练内功，深挖潜力，确保主业持续发展，收购兼并新项目，打造新的利润增长点，创造可持续价值，提升公司核心竞争力、盈利能力和抗风险能力，努力打造全国知名文化传媒集团”的经营管理思路，继续深入挖掘行业潜力，拓展传媒、管道燃气业务，推进股权投资，稳住发展，增强了核心竞争力和持续经营能力。

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

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

公司控股子公司华商传媒主营范围为传媒信息业的投资、开发、管理及咨询服务，目前已经取得独家代理经营华商报业“四报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》）、“四刊”（即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》）经营性业务的权利：

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

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

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

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

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

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

公司控股子公司国广光荣的经营范围包括设计、制作、发布、代理广告；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；资产管理；投资咨询；企业管理；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示；影视策划；企业形象策划；市场营销策划。国广光荣于2011年1月1日与国广控股签订《经营业务授权协议》，国广控股授予国广光荣有关国际台在中国境内所有广播频率商业广告的广告咨询策划、设计制作与代理发布等业务（以下统称为“国内广播频率广告经营业务”）的独家经营权，授权期限为30年（即自2011年1月1日起至2040年12月31日止）。

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

## 二、主营业务分析

### (一) 概述

报告期内,公司独家承担《证券时报》、《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》等经营业务的经营管理,独家承担海口市燃气管道施工和管道燃气供应,从事城市燃气相关业务及产品的经营。此外,2013年1月,公司购买国广光荣100%股权,新增了独家承担国际台在国内的广播频率广告经营业务。

报告期内，公司规范经营，传媒及燃气业务的营业收入保持稳定。2013年上半年，实现营业收入179,378.02万元，比上年同期减少4.08%；实现归属于母公司所有者的净利润24,383.40万元，比调整后的上年同期增长76.47%（如按调整前的上年同期比较则增长91.43%），主要原因为本期的投资收益及营业外收入增加。2013年上半年的经营总成本为157,665.36万元，比上年同期增加0.19%。

## （二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,793,780,156.82	1,870,077,919.81	-4.08	—
营业成本	1,112,592,144.00	1,164,805,468.30	-4.48	—
销售费用	248,592,108.28	209,424,430.85	18.70	—
管理费用	133,124,300.22	110,104,122.39	20.91	—
财务费用	29,715,779.92	22,830,610.20	30.16	主要是公司本期增加7亿元中期票据导致利息增加
所得税费用	48,491,489.90	73,087,005.19	-33.65	主要系子公司本期弥补以前年度亏损所致
研发投入	0.00	0.00	—	—
经营活动产生的现金流量净额	407,706,998.90	-268,831,873.94	251.66	主要是本期华商传媒预付的广告发布费减少导致
投资活动产生的现金流量净额	-666,813,911.64	-101,077,700.23	-559.70	主要是公司本期购买国广光荣100%股权导致
筹资活动产生的现金流量净额	155,645,828.73	147,028,422.85	5.86	
现金及现金等价物净增加额	-103,483,339.32	-222,894,612.46	53.57	主要是公司本期购买国广光荣100%股权及本期华商传媒预付的广告发布费减少导致

## （三）公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司投资收益14,497.61万元，占利润总额的33.40%，与上年度相比增加24.28个百分点，主要系本期华商传媒出售江苏三六五网络股份有限公司部分股份所致；营业外收入8,425.06万元，占利润总额的19.41%，与上年度相比增加17.20个百分点，主要系本期长流油气项目进行拆迁获得拆迁资产补偿金和拆迁经济补偿金所致。

**（四）公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况**

√ 适用 □ 不适用

针对文化传媒行业的发展趋势、行业特点、市场竞争格局等实际情况，公司在2013年初制定了“全媒体、大文化”的发展战略和具体的经营目标，公司将继续收购传媒类资产，在继续做大做强传统纸质媒体的基础上，积极向新的媒体拓展，进军广播、网络教育、网络电视领域，成长为一家横跨报纸、广播、网络等的综合传媒集团。

**（五）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况**

2013年上半年，新股发行继续暂停，股市行情依旧低迷，国内股权投资市场进入投资放缓、回报较低的行业低谷。面对严峻的经营形势，公司抓好各项经营业务，积极开拓市场，提高持续盈利能力；成功购买国广光荣100%股权，涉足广播频率广告经营业务；努力解决长流油气项目拆迁问题，获得合理的拆迁资产补偿金和经济补偿金；成功发行2013年度第一期中期票据7亿元，有效节约公司贷款利息；全力推进资产重组，如期实施各项工作；继续开展内控建设，加强风险防控。公司的各项经营管理工作都取得了令人喜悦的成绩，保持了公司持续、稳健、和谐发展的局面。

1. 时报传媒努力做好常年信息披露代理、再融资项目及新基金发行的信息服务工作，稳住经营收入的基本来源。

2. 华商传媒不断提升业务能力，深入拓展新业务，稳住了发展阵脚，市场地位稳固；全面推进转型布局，打造华商媒体平台、城市综合服务平台、文化创意产业平台；成功处置其持有的江苏三六五网络股份有限公司部分股份，获得较好的投资收益。

3. 国广光荣严格规范各代理公司的经营范围、操作方式、投放内容和履约付款等情况，签约广告代理公司总体履约情况良好，广告收入保持稳定；搭建对接平台，满足客户需求；采取有效模式，力促新增频率落地；完善治理结构，实施内控建设。

4. 民生燃气确保气源稳定气量充足，进一步拓展燃气业务，扩大市场需求，“三湾”业务拓展成效明显，在线检测业务向岛内外拓展，信息化建设全面推进。

5. 上海鸿立精挑细选项目资源，跟踪管理已投项目，深入挖掘传媒文化企业，为公司战略并购出谋划策。

6. 新海岸置业完成其全资子公司海南椰德利房地产开发有限公司100%股权的转让及转让款回收等工作。

**三、主营业务构成情况**

单位：元

	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						
传播与文化产业	1,246,561,963.36	625,479,776.71	49.82	-8.91	-14.82	增加 3.48 个百分点
燃气生产和供应业	293,265,165.32	228,183,305.67	22.19	3.04	-1.46	增加 3.55 个百分点
能源、材料和机械电子设备批发业	238,285,194.14	252,896,867.22	-6.13	20.04	31.23	减少 9.05 个百分点
分产品						
信息传播服务业	984,376,041.80	435,448,712.37	55.76	-12.05	-21.02	增加 5.02 个百分点
印刷	137,399,760.28	111,332,656.75	18.97	-13.09	-3.94	减少 7.72 个百分点
商品销售及配送	124,786,161.28	78,698,407.59	36.93	38.75	18.46	增加 10.80 个百分点
管道天然气	208,228,574.77	178,015,389.94	14.51	16.90	25.76	减少 6.02 个百分点
大宗商品贸易	238,285,194.14	252,896,867.22	-6.13	20.04	31.23	减少 9.05 个百分点
分地区						
华南地区	589,009,087.76	504,185,325.14	14.40	7.34	12.22	减少 3.72 个百分点
华东地区	80,470,915.59	28,267,414.74	64.87	-10.90	-21.58	增加 4.79 个百分点
华中地区	12,348,274.54	4,321,896.09	65.00	-8.48	-14.72	增加 2.56 个百分点
西北地区	590,957,398.74	341,890,931.40	42.15	-2.38	-11.49	增加 5.95 个百分点
东北地区	233,040,362.78	128,548,482.73	44.84	-7.78	-14.52	增加 4.35 个百分点
华北地区	116,722,810.87	32,505,713.84	72.15	-41.28	-47.19	增加 3.12 个百分点
西南及其他地区	155,563,472.54	66,840,185.66	57.03	9.43	-4.47	增加 6.25 个百分点

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准。

报告期内，公司控股子公司时报传媒保持拥有有关《证券时报》经营业务的独家经营权，华商传媒保持拥有独家代理经营华商报业“四报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》）、“四刊”（即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》）经营性业务的权利，国广光荣保持拥有国际台在国内的广播频率广告经营业务的独家经营权，民生燃气保持拥有海口市管道燃气特许经营权。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
1,456,214,616.44	1,350,652,956.39	7.82
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
南京芯传汇电子科技有限公司	专业从事嵌入式系统、物联网系统等电子信息产品研发、销售、服务	20.99
辽宁华孚环境工程有限公司	废水处理等	5.32
深圳市华夏基石股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	6.91
昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	8.34

#### (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	601318	中国平安	49,999,621.98	1,016,168		1,016,168		35,321,999.68	-10,700,249.04	交易性金融资产	购买
基金	150015	银河货币	50,000,000.00			50,000,000		50,000,000.00	0.00	交易性金融资产	购买
债券	204014	GC014	60,006,000.00			60,000,000		60,006,000.00	0.00	其他流动资产	购买
其他	62287	点贷成金	50,000,000.00			50,000,000		50,000,000.00	0.00	其他流动资产	购买
其他	131222	卓越计划	60,000,000.00			60,000,000		60,000,000.00	0.00	其他流动资产	购买
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			270,005,621.98	1,016,168	--	221,016,168	--	255,327,999.68	-10,700,249.04	--	--
证券投资审批董事会			2011年07月19日								

公告披露日期	
--------	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股子公司华商传媒已累计出售创业板上市公司江苏三六五网络股份有限公司（股票简称“三六五网”，股票代码：300295）股份230.00万股，华商传媒报告期内累计实现投资收益108,559,894.92元。截止报告期末，华商传媒持有三六五网股份3,909,316股，占该公司总股本的7.33%。公司未持有其他上市公司、非上市金融企业股权，未买卖其他上市公司股份。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中融国际信托有限公司	第三方	否	信托	5,600	2013年06月24日	2014年06月24日	到期一次性返还本金和产品收益	0		532	0
合计				5,600	--	--	--	0		532	0
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
华闻传媒	第三方	否	上海期货合约ru1305(卖出)	10,871.70	2012年12月05日	2013年04月15日	14,026.37	0	0	0	1,661.56



合计	10,871.70	--	--	14,026.37	0	0	0	1,661.56
衍生品投资资金来源	自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2008 年 10 月 28 日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>公司衍生品交易品种包括上海期货交易所燃料油、锌及天然橡胶的期货合约,仅限于与企业正常的大宗商品套期保值贸易业务。在保证正常生产经营的前提下,为提高公司自有资金的使用效率,公司使用不超过 2 亿元的闲置资金,利用上海期货交易所开展大宗商品(如橡胶、铜、铝、锌、燃料油等)现货和期货套期保值贸易业务,有利于提高公司自有资金的使用效率。</p> <p>为规范大宗商品贸易业务,确保大宗商品贸易无风险操作,公司制定了《大宗商品贸易业务操作规程》,规定了严格的贸易业务操作规程及违规操作的处罚措施,强调必须做好套期保值操作。同时,公司建立有完备的风险控制制度,对可能出现的市场风险、信用风险、操作风险以及法律风险进行了充分的评估并做好防范。公司开展的跨期套保交易是指当单一期货交易市场(如上海期货交易所)同一商品不同交割月份的合约之间产生正差价且正差价达到公司设定的收益要求时,同时买入近期交割月份的合约、卖出远期交割月份的合约且买卖手数相同的交易行为。该交易不以各交易合约平仓获得期货交易利润为目的,正常盈利模式为通过各买进合约、卖出合约的现货交割方式来获取无风险的买卖差价收益,其实质为将期货市场作为远期交易市场,通过在该市场的现货买卖来获取确定的收益。在同一市场同一品种同一时点进行买卖手数相同的交易(公司卖出合约在买入现货交割时部分会进行一定比例的敞口,用于抵销交易商品因交割结算价格的变动所产生的增值税影响),交割的现货标的物为上海期货交易所指定交割仓库的标准化仓单,货款收付方均为上海期货交易所,因此是安全的交易机制。</p> <p>公司开展的期现套保是指根据本公司获取无风险收益的原则,公司向合作方购买大宗商品、同时将此笔货物全部在上海期货交易所远期合约卖出,进行套期保值的交易。公司同步实施购货和销售交易,将上海期货交易所作为远期交易的平台,利用上海期货交易所的交易机制,避免其他现货贸易可能存在的风险,是一种安全的交易机制。所选择的大宗商品均属于全球性的大宗商品交易,交易品种属性稳定易于保存,标的物均为上海期货交易所标准仓单,货物存放在上海期货交易所的定点交割仓库,没有货物控制的风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司大宗商品交易品种在上海期货交易所交易,市场透明度高,成交非常活跃,成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。公司开展的套期保值业务满足套期保值准则中对公允价值套期会计核算的要求,因此公司将衍生品的公允价值变动转入被套期工具科目核算。</p>							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>公司近几年均开展套期保值业务,不存在会计政策及会计核算发生重大变化的情况。</p>							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事对公司大宗商品贸易业务进行核查后认为:公司使用自有资金利用期货市场开展无风险的大宗商品贸易业务履行了相关的审批程序,在风险可控制范围内,符合国家相关法律、法规及《公司章程》等有关规定。公司利用期货市场开展大宗商品贸易业务的行为已建立了健全的业务操作规程并得到有效执行。</p>							

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
(1) 时报传媒	子公司	传媒业	拥有《证券时报》经营业务的独家经营权	100,000,000.00	800,045,671.53	368,242,528.19	189,715,503.16	32,950,170.15	23,671,743.31
(2) 华商传媒	子公司	传媒业	取得独家代理经营《华商报》等媒体的广告、发行、印刷与纸张采购业务的权利	200,000,000.00	2,710,198,619.98	1,249,375,919.37	1,005,569,326.47	288,402,002.19	229,241,642.72
(3) 国广光荣	子公司	传媒业	拥有国际台在国内的广播频率广告经营业务的独家经营权	50,000,000.00	140,719,706.76	113,889,391.05	59,990,399.21	33,453,583.51	26,112,988.65
(4) 民生燃气	子公司	工业	管道燃气的生产和销售	500,000,000.00	1,187,343,200.44	685,242,337.09	297,084,771.58	29,311,743.11	29,528,106.23
(5) 华商数码	子公司	工业	出版物印刷业务等	117,647,058.80	893,707,228.88	313,188,632.07	206,242,513.09	42,507,584.63	38,384,656.62
(6) 华商广告	子公司	传媒业	广告的设计、制作、代理、发布等	50,000,000.00	758,529,388.19	577,650,403.63	374,143,607.55	113,178,738.21	115,446,607.18
(7) 海南民生长流油气储运有限公司	子公司	商业	液化气批发等	181,000,000.00	436,065,856.16	430,271,371.23	0.00	-3,576,203.05	56,693,105.84

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数 (万元)	37,000	--	42,000	19,606.13	增长	88.72	--	114.22
基本每股收益 (元/股)	0.272	--	0.3088	0.1441	增长	88.76	--	114.30
业绩预告的说明	1、2013 年 1-9 月，公司控股子公司华商传媒处置其持有的江苏三六五网络股份有限公司股份获得投资收益，海南港航控股有限公司因征收长流油气码头所在的海域对公司控股子公司海南民生长流油气储运有限公司和中油管道文昌石化有限公司给予拆迁资产补偿金及经济补偿金。 2. 公司于 2013 年 2 月完成了购买国广光荣 100% 股权的工作，公司对国广光荣的损益将按 100% 计入本公司归属于上市公司股东的净利润。 因国广光荣原为公司实际控制人国广控股的控股子公司，故形成同一控制下的企业合并，在编制 2013 年 1-9 月比较会计报表时，公司将根据相关规定对上年同期数进行调整，调整后的上年同期数预计高于上述表中调整前的上年同期数。如按公司 1-9 月预计的归属于上市公司股东的净利润与调整后的上年同期数相比，则预计增长约 70%-100%。							

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年3月11日召开的2012年度股东大会审议批准了2012年度权益分派方案：以公司总股本1,360,132,576股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），共分配红利27,202,651.52元。2012年度不以公积金转增股本。

报告期内，公司已实施完毕2012年度权益分派方案。本次权益分派股权登记日为：2013年5月6日，除权除息日为：2013年5月7日。

## 八、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
2013 年 01 月 15 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司购买国广光荣股权情况
2013 年 03 月 07 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组情况
2013 年 06 月 20 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	重庆涌瑞股权投资有限公司持有的公司股份解除情况、资产重组进展情况
2013 年 06 月 26 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司资产重组尚需履行的审批程序

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，根据国家相关法律法规及《公司章程》的相关规定并结合公司实际情况，并参照其他上市公司的通常做法，公司于2013年2月修订了《董事监事薪酬制度》，报董事会、股东大会批准后执行。

目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《上海证券报》2013年3月8日刊登了“华闻传媒拟购标的股权遭连轴质押”的文章，为此公司发布了《澄清公告》	2013年03月12日	详见巨潮资讯网上《澄清公告》 (公告编号：2013-028)

### 四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
国广控股、乌鲁木齐中盛天誉股权投资管理有限公司、北京江河大禹科技中心(有限合伙)	国广光荣100%股权	68,000	工商变更登记手续已完成	拓宽公司业务范围,提高公司盈利能力,对公司管理层稳定性没有影响	自本期初至报告期末为公司贡献的净利润为2,611.30万元	6.02	是	国广控股为公司的实际控制人	2013年01月16日	详见巨潮资讯网上《购买资产暨关联交易公告》(公告编号:2013-003)
华路新材、上海常喜、上海大黎	华商传媒38.75%股权	145,312.5	尚需中国证监会核准方可实施	相关各方利益归集至公司统一平台,改善公司治理结构,对公司管理层稳定性没有影响			是	交易对方与公司不存在关联关系,但部分交易对方所出让股权是从控股股东之股东处取得	2013年06月26日	详见巨潮资讯网上《第六届董事会2013年第七次临时会议决议公告》(公告编号:2013-055)、《发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》
西安锐盈	华商传媒八家附属公司的少数股东权益	99,900	尚需中国证监会核准方可实施	相关各方利益归集至公司统一平台,改善公司治理结构,对公司管理层稳定性没有影响			是	控股股东之股东的关联方	2013年06月26日	详见巨潮资讯网上《第六届董事会2013年第七次临时会议决议公告》(公告编号:2013-055)、《发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》
拉萨澄怀、拉萨观道、天津大振	澄怀科技100%股权	69,800	尚需中国证监会核准方可实施	有效拓展公司的产品宽度,增加新的盈利增长点,对公司管理层稳定性没有影响			是	拉萨观道为控股股东的股东,拉萨澄怀为拉萨观道一致行动人	2013年06月26日	详见巨潮资讯网上《第六届董事会2013年第七次临时会议决议公告》(公告编号:2013-055)、《发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》

## 2、企业合并情况

报告期内，公司未实施企业合并事项。

## 五、重大关联交易

### 1、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
陕西华商豪盛	控股子公司之联营企业	应收关联方债权	财务资助款	是	25,861.34	684.91	26,546.25
大众生活报社	重大影响	应收关联方债权	往来款	是	28.73	-28.73	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2012年11月，华商数码对外转让华商豪盛49%股权时，华商豪盛各股东对华商豪盛提供财务资助总金额为73,384.00万元，其中华商数码资助华商豪盛金额为66,714.00万元。为此，华商数码对外转让华商豪盛49%股权时按股权比例收回财务资助款41,029.60万元，华商数码剩余持有华商豪盛35%股权按比例提供财务资助款余额为25,684.40万元。上述关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响较小。					

### 2、其他重大关联交易

#### (1) 公司购买国广光荣100%股权的关联交易

2013年1月8日，经公司第六届董事会2013年第一次临时会议审议批准，公司分别以现金方式购买国广控股、乌鲁木齐中盛天誉股权投资管理有限公司（以下简称“中盛天誉”）、北京江河大禹科技中心（有限合伙）（以下简称“江河大禹”）分别持有的国广光荣51%、29%和20%股权，股权转让价格分别为34,680.00万元、19,720.00万元和13,600.00万元，合计购买国广光荣100%股权，股权转让价格合计为68,000.00万元。国广控股为本公司控股股东上海渝富的控股股东、本公司的实际控制人，且本公司董事兼任国广控股董事。根据深交所《股票上市规则》规定，国广控股为本公司的关联方，本次交易构成了本公司的关联交易。本次交易价格以卓信大华对国广光荣的评估结果为依据，综合考虑国广光荣的资产状况、盈利能力、行业特点和发展前景，经交易各方充分协商确定。国广光荣于评估基准日2012年12月31日的账面净资产为8,802.64万元，评估值为67,690.43万元，评估增值58,887.79万元，增值率为668.98%。具体内容详见2013年1月16日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第六届董事会2013年第一次临时会议决议公告》（公

告编号：2013-002）和《购买资产暨关联交易公告》（公告编号：2013-003）。

本次交易已经2013年1月31日召开的2013年第一次临时股东大会审议批准，并于2013年2月5日完成股权过户给公司的工商变更登记手续，具体内容详见2013年2月1日、2月6日分别在上述指定媒体上披露的《2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-014）、《关于购买资产暨关联交易进展情况的公告》（公告编号：2013-020）。

### （2）向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事项

本公司拟通过向特定对象非公开发行股份的方式，购买华商传媒及其八家附属公司的少数股东权益和澄怀科技100%股权。其中：

①向华路新材、上海常喜、上海大黎发行股份购买其合计持有的华商传媒38.75%股权，上述股权于评估基准日2012年12月31日的账面净资产为27,572.20万元，评估值为145,279.31万元，交易价格为145,312.50万元；

②向西安锐盈发行股份购买其持有的华商数码20.40%股份、华商广告20.00%股权、陕西黄马甲49.375%股份、华商网络22.00%股权、华商卓越文化20.00%股权、重庆华博传媒15.00%股权、吉林华商传媒15.00%股权、辽宁盈丰传媒15.00%股权，上述股权于评估基准日2012年12月31日的账面净资产为21,945.95万元，评估值为99,866.32万元，交易价格为99,900.00万元；

③向拉萨澄怀、拉萨观道、天津大振发行股份购买其合计持有的澄怀科技100.00%股权，上述股权于评估基准日2012年12月31日的账面净资产为7,273.66万元，评估值为69,793.00万元，交易价格为69,800.00万元。

本次向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事项已经本公司2013年2月3日召开的第六届董事会2013年第三次临时会议和2013年6月9日召开的第六届董事会2013年第七次临时会议审议批准，尚需中国证监会核准方可实施。具体内容详见2013年2月28日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第六届董事会2013年第三次临时会议决议公告》（公告编号：2013-024）、《发行股份购买资产暨关联交易预案》，2013年6月26日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第六届董事会2013年第七次临时会议决议公告》（公告编号：2013-055）、《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案）。

### （3）时报传媒与证券时报社之间的关联交易

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

2013年上半年，时报传媒实现经营业务收入18,971.55万元，向证券时报社支付相关成本费用6,536.40万元。

2013年3月11日，时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司（以下简称“华闻在线”）签订《创业板公司网络服务协议》，时报传媒委托华闻在线在证券时报网（www.stcn.com）编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务，并支付华闻在线保障网站正常运行的网络发布费用，委托期限自2013年1月1日起至2013年12月31日止，2013年支付总额不超过人民币1,150.00万元。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

2013年上半年，时报传媒向华闻在线支付相关成本费用235.50万元。

关联关系说明：公司董事长温子健先生兼任证券时报社社长兼总编辑。

#### （4）国广光荣与国广控股之间的关联交易

国广光荣于2011年1月1日与国广控股签订《经营业务授权协议》，国广控股授予国广光荣拥有国际台国内广播频率广告经营业务的独家经营权，国广光荣按照每年度经营国际台国内广播频率广告经营业务收入的33%向国广控股支付广告费用，并确保每个完整年度支付的广告费用不得低于4500万元，授权期限为30年（即自2011年1月1日起至2040年12月31日止）。

2013年上半年，国广光荣实现经营业务收入5,999.04 万元，向国广控股支付广告费用2,122.64万元。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第六届董事会 2013 年第一次临时会议决议公告》、 《购买资产暨关联交易公告》	2013 年 01 月 16 日	巨潮资讯网
《第六届董事会 2013 年第七次临时会议决议公告》、 《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案）	2013 年 06 月 26 日	巨潮资讯网

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
陕西华圣电气工程 有限公司	2012 年 06 月 06 日	10,000	2012 年 07 月 18 日	1,026.42	连带责任保 证	信用证议付 结清日止	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0



报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	10,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	1,026.42				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,026.42				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0.39				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

七、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	国广控股	公司于 2013 年 1 月购买国广控股、中盛天誉、江河大禹分别持有的国广光荣 51%、29% 和 20% 股权, 其中国广控股承诺: 国广光荣 2013 年至 2017 年五个会计年度实际扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 (以下简称 “扣非后净利润”) 预测数分别为: 6145 万元、7227 万元、8504 万元、8504 万元和	2013 年 01 月 10 日	5 年	正在履行之中

		8504 万元。若每年度国广光荣的实际扣非后净利润低于盈利预测数，国广控股每年补偿金额为（该次国广光荣 100%股权转让价款×（截至当期期末累积预测扣非后净利润数－截至当期期末累积实际扣非后净利润数）÷补偿期限内各年的预测扣非后净利润数总和－国广控股、中盛天誉和江河大禹三方已补偿金额）×51%。补偿期限自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。			
承诺是否及时履行	是				

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	65.5

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

### 九、其他重大事项的说明

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

公告编号	公告标题	披露时间
2013-001	重大事项进展公告	2013年01月10日
2013-002	第六届董事会2013年第一次临时会议决议公告	2013年01月16日
2013-003	购买资产暨关联交易公告	2013年01月16日
2013-004	关于召开2013年第一次临时股东大会的通知	2013年01月16日
2013-005	关于控股股东股权结构变更的公告	2013年01月16日
2013-006	重大事项进展公告	2013年01月17日
2013-007	关于独立董事辞职的公告	2013年01月17日
2013-008	独立董事提名人和独立董事候选人声明	2013年01月22日
2013-009	关于召开2013年第一次临时股东大会的补充通知	2013年01月22日
2013-010	第六届董事会2013年第二次临时会议决议公告	2013年01月22日

2013-011	重大事项进展公告	2013年01月24日
2013-012	关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性通知	2013年01月26日
2013-013	重大事项进展情况暨继续停牌公告	2013年01月29日
2013-014	2013年第一次临时股东大会决议公告	2013年02月01日
2013-015	第六届董事会第二次会议决议公告	2013年02月05日
2013-016	第六届监事会第二次会议决议公告	2013年02月05日
2013-017	2012年年度报告摘要	2013年02月05日
	2012年年度报告	2013年02月05日
	2012年年度审计报告	2013年02月05日
2013-018	关于召开2012年度股东大会的通知	2013年02月05日
	独立董事关于2012年度公司对外担保情况等有关事项的独立意见	2013年02月05日
	关于2012年度公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2013年02月05日
	独立董事2012年度述职报告	2013年02月05日
	2012年度内部控制自我评价报告	2013年02月05日
	2012年度内部控制审计报告	2013年02月05日
	2012年度社会责任报告	2013年02月05日
	2013年度投资者关系管理工作计划	2013年02月05日
	发展战略规划纲要	2013年02月05日
	董事、监事薪酬制度（2013年修订）	2013年02月05日
2013-019	重大事项进展公告	2013年02月05日
2013-020	关于购买资产暨关联交易进展情况的公告	2013年02月06日
2013-021	重大事项进展公告	2013年02月19日
2013-022	重大事项进展公告	2013年02月26日
2013-023	关于控股股东股权结构拟发生变更的提示性公告	2013年02月28日
	法律意见书	2013年02月28日
2013-024	第六届董事会2013年第三次临时会议决议公告	2013年02月28日
	向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案	2013年02月28日
	关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见	2013年02月28日
	重组预案独立财务顾问核查意见表	2013年02月28日
	关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易预案之独立意见	2013年02月28日
	关于本次重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性	2013年02月28日

	及提交法律文件的有效性的说明	
2013-025	股票交易异常波动公告	2013年03月05日
2013-026	2012年度股东大会决议公告	2013年03月12日
2013-027	第六届董事会第三次会议决议公告	2013年03月12日
2013-028	澄清公告	2013年03月12日
2013-029	关于公司获准发行中期票据的公告	2013年03月19日
2013-030	第六届董事会2013年第四次临时会议决议公告	2013年03月27日
2013-031	关于拟处置可供出售金融资产的公告	2013年03月27日
2013-032	关于拟通过公开挂牌方式转让海南民生长流油气储运有限公司股权的公告	2013年03月27日
2013-033	关于召开2013年第二次临时股东大会通知	2013年03月27日
2013-034	关于重大资产重组事项进展公告	2013年03月28日
2013-035	关于发行2013年度第一期中期票据的公告	2013年04月02日
2013-036	第六届董事会2013年第五次临时会议决议公告	2013年04月03日
2013-037	关于长流油气项目拆迁补偿事项的公告	2013年04月03日
2013-038	关于股东股份质押情况的公告	2013年04月03日
2013-039	2013年第二次临时股东大会决议公告	2013年04月13日
2013-040	关于2013年度第一期中期票据发行结果的公告	2013年04月13日
2013-041	2012年年度权益分派实施公告	2013年04月24日
2013-042	第六届董事会第四次会议决议公告	2013年04月27日
2013-043	第六届监事会第三次会议决议公告	2013年04月27日
2013-044	2013年第一季度报告正文	2013年04月27日
	2013年第一季度报告全文	2013年04月27日
	关于同一控制下企业合并对前期财务报表进行调整的说明	2013年04月27日
2013-045	关于重大资产重组事项进展公告	2013年04月27日
2013-046	关于参加“海南辖区上市公司2012年度业绩网上集体说明会”的公告	2013年05月14日
2013-047	第六届董事会2013年第六次临时会议决议公告	2013年05月15日
2013-048	股东减持股份公告	2013年05月22日
2013-049	关于处置可供出售金融资产进展情况的公告	2013年05月23日
2013-050	关于控股股东股权结构变更的公告	2013年05月25日
2013-051	关于更换独立财务顾问的提示性公告	2013年05月25日
2013-052	关于重大资产重组事项进展公告	2013年05月28日

2013-053	关于股东减持公司股份后持股比例低于5%的提示性公告	2013年06月05日
	简式权益变动报告书（重庆涌瑞）	2013年06月05日
2013-054	关于处置可供出售金融资产进展情况的公告	2013年06月21日
2013-055	第六届董事会2013年第七次临时会议决议公告	2013年06月26日
	关于本次重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明	2013年06月26日
	关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项之独立意见	2013年06月26日
2013-056	关于召开2013年第三次临时股东大会的通知	2013年06月26日
2013-057	关于重大资产重组的一般风险提示公告	2013年06月26日
	华闻传媒向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2013年06月26日
	华闻传媒向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要	2013年06月26日
	发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告	2013年06月26日
	重组报告书独立财务顾问核查意见表	2013年06月26日
	发行股份购买资产暨关联交易的法律意见书	2013年06月26日
	华闻传媒简式权益变动报告书（西安锐盈）	2013年06月26日
	华闻传媒2011年度及2012年度备考财务报表审计报告	2013年06月26日
	华闻传媒2013年度备考合并盈利预测审核报告	2013年06月26日
	澄怀科技2012年度审计报告	2013年06月26日
	华商传媒2012年度审计报告	2013年06月26日
	华商广告2012年度审计报告	2013年06月26日
	华商数码2012年度审计报告	2013年06月26日
	华商网络2012年度审计报告	2013年06月26日
	华商卓越文化2012年度审计报告	2013年06月26日
	吉林华商传媒2012年度审计报告	2013年06月26日
	辽宁盈丰传媒2012年度审计报告	2013年06月26日
	陕西黄马甲2012年度审计报告	2013年06月26日
	重庆华博传媒2012年度审计报告	2013年06月26日
	澄怀科技资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	华商传媒资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	华商广告资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	华商数码资产评估报告书及说明	2013年06月26日

	华商网络资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	华商卓越文化资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	吉林华商传媒资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	辽宁盈丰传媒资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	陕西黄马甲资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	重庆华博资产评估报告书及说明	2013年06月26日
	澄怀科技2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商传媒2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商广告2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商数码2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商网络2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商卓越文化2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	吉林华商传媒2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	辽宁盈丰传媒2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	陕西黄马甲2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	重庆华博传媒2013年盈利预测报告	2013年06月26日
	华商传媒2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	华商广告2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	华商数码2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	华商网络2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	华商卓越文化2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	吉林华商传媒2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	辽宁盈丰传媒2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	陕西黄马甲2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日
	重庆华博传媒2014-2015年盈利预测专项审核报告	2013年06月26日

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	765,000	0.06	0	0	0	-15,000	-15,000	750,000	0.06
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	750,000	0.06	0	0	0	0	0	750,000	0.06
其中：境内法人持股	750,000	0.06	0	0	0	0	0	750,000	0.06
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	15,000	0	0	0	0	-15,000	-15,000	0	0
二、无限售条件股份	1,359,367,576	99.94	0	0	0	15,000	15,000	1,359,382,576	99.94
1、人民币普通股	1,359,367,576	99.94	0	0	0	15,000	15,000	1,359,382,576	99.94
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,360,132,576	100	0	0	0	0	0	1,360,132,576	100

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√适用 □ 不适用

公司原独立董事尹伯成于2012年12月23日任期届满离任，其持有的本公司15,000股股份于2013年6月按有关规定解除锁定。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数（户）		76,069						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
(1) 上海渝富资产管理有限公司	境内非国有法人	19.65	267,205,570			267,205,570	质押	267,205,570
(2) 上海倚和资产管理有限公司	境内非国有法人	7.50	101,993,371			101,993,371	质押	91,993,371
(3) 无锡大东资产管理有限公司	境内非国有法人	5.87	79,880,000	-120,000		79,880,000	质押	78,500,000
(4) 重庆涌瑞股权投资有限公司	境内非国有法人	2.95	40,156,326	-27,850,303		40,156,326		
(5) 中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.83	24,864,757	24,864,757		24,864,757		
(6) 海口市燃气集团公司	国有法人	1.18	16,067,852	-2,756,477		16,067,852		
(7) 兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购信托项目(2期)	其他	1.11	15,150,000	-10,315,179		15,150,000		
(8) 国联安基金公司—民生—灵活配置分级10号资产管理计划	其他	1.10	14,900,000	14,900,000		14,900,000		
(9) 中国民生银行—银华深证100指数分级证券投资基金	其他	0.98	13,325,728	2,984,569		13,325,728		
(10) 北京友德致远投资管理中心（有限合伙）	未知	0.89	12,154,297	12,154,297		12,154,297		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							



前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
(1) 上海渝富资产管理有限公司	267,205,570	人民币普通股	267,205,570
(2) 上海倚和资产管理有限公司	101,993,371	人民币普通股	101,993,371
(3) 无锡大东资产管理有限公司	79,880,000	人民币普通股	79,880,000
(4) 重庆涌瑞股权投资有限公司	40,156,326	人民币普通股	40,156,326
(5) 中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	24,864,757	人民币普通股	24,864,757
(6) 海口市燃气集团公司	16,067,852	人民币普通股	16,067,852
(7) 兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购信托项目（2 期）	15,150,000	人民币普通股	15,150,000
(8) 国联安基金公司—民生—灵活配置分级 10 号资产管理计划	14,900,000	人民币普通股	14,900,000
(9) 中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	13,325,728	人民币普通股	13,325,728
(10) 北京友德致远投资管理中心（有限合伙）	12,154,297	人民币普通股	12,154,297
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
融资融券情况说明	北京友德致远投资管理中心（有限合伙）通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 12,154,297 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周国良	独立董事	离职	2013 年 01 月 31 日	公司于 2013 年 1 月 16 日收到周国良先生因个人原因辞去公司独立董事的书面辞职报告，该辞职报告自 2013 年 1 月 31 日起生效。
陈建根	独立董事	任免	2013 年 01 月 31 日	经上海渝富提名，公司 2013 年 1 月 31 日召开的 2013 年第一次临时股东大会选举陈建根先生为公司第六届董事会独立董事。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 07 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310409 号
注册会计师姓名	谢晖、褚伟晋

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

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：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	944,948,684.53	1,110,583,627.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	85,321,999.68	73,303,468.11
应收票据	955,267.00	3,558,796.00
应收账款	305,490,747.76	245,115,364.70
预付款项	110,816,004.06	119,280,556.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,710,000.00	3,120,000.00

其他应收款	484,203,526.69	309,347,549.48
买入返售金融资产		
存货	230,855,156.74	372,492,661.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	226,006,000.00	120,156,383.89
流动资产合计	2,390,307,386.46	2,356,958,408.56
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	169,491,233.22	258,587,633.15
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,456,214,616.44	1,350,652,956.39
投资性房地产	40,869,211.14	41,852,226.51
固定资产	1,097,546,595.48	1,090,334,103.67
在建工程	120,690,894.95	256,562,866.76
工程物资	7,475,517.99	10,071,629.98
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	218,076,704.83	214,900,048.51
开发支出		
商誉	12,009,511.57	19,729,511.57
长期待摊费用	15,954,898.78	21,565,282.19
递延所得税资产	22,525,907.35	21,301,167.28
其他非流动资产	591,000,000.00	591,000,000.00
非流动资产合计	3,751,855,091.75	3,876,557,426.01
资产总计	6,142,162,478.21	6,233,515,834.57
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	579,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		

应付账款	329,377,452.03	180,823,161.80
预收款项	295,376,723.26	374,496,861.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	69,078,403.75	118,246,713.87
应交税费	70,864,655.30	79,540,413.99
应付利息	26,435,269.42	9,908,674.49
应付股利	24,945,658.98	22,913,915.00
其他应付款	232,822,874.42	147,555,094.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	117,038,535.31	115,352,269.87
其他流动负债	400,000,000.00	409,099,787.28
流动负债合计	1,715,939,572.47	2,036,936,892.55
非流动负债：		
长期借款		68,934,177.25
应付债券	694,632,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		3,000,000.00
递延所得税负债	39,752,012.17	60,451,864.69
其他非流动负债	99,615,904.18	83,948,396.98
非流动负债合计	833,999,916.35	216,334,438.92
负债合计	2,549,939,488.82	2,253,271,331.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	107,859,412.55	173,712,382.04
减：库存股		
专项储备	4,226,149.50	2,920,650.53
盈余公积	232,711,966.63	295,921,730.37
一般风险准备		
未分配利润	893,709,978.11	1,221,218,864.80

外币报表折算差额		-16,677.93
归属于母公司所有者权益合计	2,598,640,082.79	3,053,889,525.81
少数股东权益	993,582,906.60	926,354,977.29
所有者权益（或股东权益）合计	3,592,222,989.39	3,980,244,503.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,142,162,478.21	6,233,515,834.57

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,543,684.70	62,003,721.59
交易性金融资产		27,281,219.39
应收票据		
应收账款		
预付款项	103,000.00	
应收利息		
应收股利	66,525,000.00	61,250,000.00
其他应收款	388,440,511.19	325,639,287.42
存货		12,225,681.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,006,000.00	100,017,179.09
流动资产合计	719,618,195.89	588,417,088.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,685,740,894.82	2,306,978,401.44
投资性房地产		
固定资产	168,062,251.48	170,334,463.76
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	544,029.62	505,715.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	789,944.44	804,944.44
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,855,137,120.36	2,478,623,524.64
资产总计	3,574,755,316.25	3,067,040,613.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	104,247,196.10	111,396.10
预收款项	387,721.25	383,483.06
应付职工薪酬	634,173.97	9,876,547.38
应交税费	-1,957,720.42	-8,268,970.40
应付利息	7,863,000.00	
应付股利	7,883,158.98	1,163,915.00
其他应付款	617,679,476.95	647,907,287.69
一年内到期的非流动负债	109,090,687.50	107,254,687.50
其他流动负债		8,037,300.00
流动负债合计	845,827,694.33	766,465,646.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	694,632,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	694,632,000.00	
负债合计	1,540,459,694.33	766,465,646.33

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	48,029,656.11	48,029,656.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	179,105,945.47	209,052,749.26
一般风险准备		
未分配利润	447,027,444.34	683,359,985.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,034,295,621.92	2,300,574,967.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,574,755,316.25	3,067,040,613.55

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

### 3、合并利润表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,793,780,156.82	1,870,077,919.81
其中：营业收入	1,793,780,156.82	1,870,077,919.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,576,653,554.96	1,573,727,134.83
其中：营业成本	1,112,592,144.00	1,164,805,468.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	51,231,564.08	67,686,948.00
销售费用	248,592,108.28	209,424,430.85
管理费用	133,124,300.22	110,104,122.39



财务费用	29,715,779.92	22,830,610.20
资产减值损失	1,397,658.46	-1,124,444.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,527,488.29	12,414,698.40
投资收益（损失以“-”号填列）	144,976,139.97	17,574,552.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,641,850.76	6,805,598.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	350,575,253.54	326,340,035.95
加：营业外收入	84,250,553.10	4,610,025.93
减：营业外支出	758,283.12	653,331.41
其中：非流动资产处置损失	264,530.86	123,998.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	434,067,523.52	330,296,730.47
减：所得税费用	48,491,489.90	73,087,005.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	385,576,033.62	257,209,725.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	6,708,488.57	21,172,205.93
归属于母公司所有者的净利润	243,834,015.23	138,171,186.60
少数股东损益	141,742,018.39	119,038,538.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1793	0.1016
（二）稀释每股收益	0.1793	0.1016
七、其他综合收益	-62,122,465.83	-14,145.59
八、综合收益总额	323,453,567.79	257,195,579.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,761,559.72	138,165,705.18
归属于少数股东的综合收益总额	103,692,008.07	119,029,874.51

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

#### 4、母公司利润表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	201,765,025.52	51,323,976.99
减：营业成本	211,227,433.60	48,073,451.39
营业税金及附加	650,861.34	599,785.22
销售费用		
管理费用	27,813,269.90	18,826,545.52

财务费用	6,008,982.75	-6,836,970.89
资产减值损失	175,447.97	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,073,827.37	875,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	105,528,980.47	39,262,945.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,152,038.72	-758,688.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,344,183.06	30,799,111.04
加：营业外收入	47,172.90	43,143.00
减：营业外支出	11.84	16,434.36
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,391,344.12	30,825,819.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,391,344.12	30,825,819.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0444	0.0227
（二）稀释每股收益	0.0444	0.0227
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	60,391,344.12	30,825,819.68

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 5、合并现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

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	1,794,365,185.73	1,851,201,031.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		681,299.00
收到其他与经营活动有关的现金	246,221,545.57	214,001,296.49
经营活动现金流入小计	2,040,586,731.30	2,065,883,626.53
购买商品、接受劳务支付的现金	883,320,181.22	1,576,028,575.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	353,539,092.32	289,852,028.44
支付的各项税费	149,509,878.98	179,666,410.10
支付其他与经营活动有关的现金	246,510,579.88	289,168,486.75
经营活动现金流出小计	1,632,879,732.40	2,334,715,500.47
经营活动产生的现金流量净额	407,706,998.90	-268,831,873.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	924,461,562.26	1,213,742,576.10
取得投资收益所收到的现金	36,833,763.70	11,868,800.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,836,637.56	758,490.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	83,445,631.92	
收到其他与投资活动有关的现金		20,387,681.58
投资活动现金流入小计	1,146,577,595.44	1,246,757,548.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,188,937.08	48,823,986.89
投资支付的现金	1,150,242,570.00	1,298,992,101.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	575,960,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		19,160.06
投资活动现金流出小计	1,813,391,507.08	1,347,835,248.93
投资活动产生的现金流量净额	-666,813,911.64	-101,077,700.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,550,000.00	1,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,490,000.00
取得借款收到的现金	608,242,052.16	680,262,221.10
发行债券收到的现金	694,400,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	1,945,604.02	
筹资活动现金流入小计	1,310,137,656.18	681,752,221.10
偿还债务支付的现金	1,108,064,836.99	471,858,431.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,876,138.44	62,865,367.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,968,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	550,852.02	
筹资活动现金流出小计	1,154,491,827.45	534,723,798.25
筹资活动产生的现金流量净额	155,645,828.73	147,028,422.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,255.31	-13,461.14
五、现金及现金等价物净增加额	-103,483,339.32	-222,894,612.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,106,038,023.85	1,287,479,072.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,002,554,684.53	1,064,584,460.29

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

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	225,278,308.19	56,605,131.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	220,730,547.48	131,482,761.25
经营活动现金流入小计	446,008,855.67	188,087,892.78
购买商品、接受劳务支付的现金	119,695,000.00	65,763,600.00
支付给职工以及为职工支付的现金	33,721,106.32	11,250,147.98
支付的各项税费	2,837,661.59	2,085,039.77
支付其他与经营活动有关的现金	304,232,655.37	131,895,162.75
经营活动现金流出小计	460,486,423.28	210,993,950.50
经营活动产生的现金流量净额	-14,477,567.61	-22,906,057.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,789,408.57	204,483,180.78
取得投资收益所收到的现金	102,635,757.84	87,411,694.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,903.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	321,705,069.57	291,894,875.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,900,054.00	4,302,547.00
投资支付的现金	250,382,570.00	110,125,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	575,960,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	829,242,624.00	114,428,447.00
投资活动产生的现金流量净额	-507,537,554.43	177,466,428.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	454,095,000.00	
发行债券收到的现金	694,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,148,495,000.00	
偿还债务支付的现金	454,095,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,838,914.85	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	479,933,914.85	
筹资活动产生的现金流量净额	668,561,085.15	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	146,545,963.11	154,560,370.55
加：期初现金及现金等价物余额	62,003,721.59	204,391,287.83
六、期末现金及现金等价物余额	208,549,684.70	358,951,658.38

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司  
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	1,360,132,576.00	173,712,382.04		2,920,650.53	295,921,730.37		1,221,218,864.80	-16,677.93	926,354,977.29	3,980,244,503.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,360,132,576.00	173,712,382.04		2,920,650.53	295,921,730.37		1,221,218,864.80	-16,677.93	926,354,977.29	3,980,244,503.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-65,852,969.49		1,305,498.97	-63,209,763.74		-327,508,886.69	16,677.93	67,227,929.31	-388,021,513.71
（一）净利润							243,834,015.23		141,742,018.39	385,576,033.62
（二）其他综合收益		-38,035,978.99						-22,908.30	-24,063,578.54	-62,122,465.83
上述（一）和（二）小计		-38,035,978.99					243,834,015.23	-22,908.30	117,678,439.85	323,453,567.79
（三）所有者投入和减少资本		-27,816,990.50			-63,209,763.74		-544,140,250.40		-49,725,510.54	-684,892,515.18
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		-27,816,990.50			-63,209,763.74		-544,140,250.40		-49,725,510.54	-684,892,515.18
（四）利润分配							-27,202,651.52		-725,000.00	-27,927,651.52
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							-27,202,651.52		-725,000.00	-27,927,651.52
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				1,305,498.97						1,305,498.97
1. 本期提取				3,086,031.02						3,086,031.02
2. 本期使用				1,780,532.05						1,780,532.05
（七）其他								39,586.23		39,586.23
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	107,859,412.55		4,226,149.50	232,711,966.63		893,709,978.11		993,582,906.60	3,592,222,989.39

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	1,360,132,576.00	47,857,709.40			273,119,477.19		996,105,561.71	-31,420.72	920,474,731.12	3,597,658,634.70
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	1,360,132,576.00	47,857,709.40			273,119,477.19		996,105,561.71	-31,420.72	920,474,731.12	3,597,658,634.70

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		125,854,672.64		2,920,650.53	22,802,253.18		225,113,303.09	14,742.79	5,880,246.17	382,585,868.40
（一）净利润							293,478,207.77		287,781,217.88	581,259,425.65
（二）其他综合收益		110,979,318.97						14,742.79	70,211,405.89	181,205,467.65
上述（一）和（二）小计		110,979,318.97					293,478,207.77	14,742.79	357,992,623.77	762,464,893.30
（三）所有者投入和减少资本		14,875,353.67							-71,346,127.60	-56,470,773.93
1. 所有者投入资本		24,862,500.00							-65,169,249.62	-40,306,749.62
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-9,987,146.33							-6,176,877.98	-16,164,024.31
（四）利润分配					22,802,253.18		-68,364,904.68		-280,766,250.00	-326,328,901.50
1. 提取盈余公积					22,802,253.18		-22,802,253.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,562,651.50		-280,766,250.00	-326,328,901.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,920,650.53						2,920,650.53
1. 本期提取				6,128,595.64						6,128,595.64
2. 本期使用				3,207,945.11						3,207,945.11
（七）其他										
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	173,712,382.04		2,920,650.53	295,921,730.37		1,221,218,864.80	-16,677.93	926,354,977.29	3,980,244,503.10

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊



### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

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	1,360,132,576.00	48,029,656.11			209,052,749.26		683,359,985.85	2,300,574,967.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			209,052,749.26		683,359,985.85	2,300,574,967.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-29,946,803.79		-236,332,541.51	-266,279,345.30
（一）净利润							60,391,344.12	60,391,344.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,391,344.12	60,391,344.12
（三）所有者投入和减少资本					-29,946,803.79		-269,521,234.11	-299,468,037.90
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					-29,946,803.79		-269,521,234.11	-299,468,037.90
（四）利润分配							-27,202,651.52	-27,202,651.52
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							-27,202,651.52	-27,202,651.52
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			179,105,945.47		447,027,444.34	2,034,295,621.92

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	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	2,124,064,945.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	2,124,064,945.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					20,371,267.27		156,138,753.96	176,510,021.23
(一) 净利润							203,712,672.73	203,712,672.73
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							203,712,672.73	203,712,672.73
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					20,371,267.27		-47,573,918.77	-27,202,651.50
1. 提取盈余公积					20,371,267.27		-20,371,267.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,202,651.50	-27,202,651.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			209,052,749.26		683,359,985.85	2,300,574,967.22

法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2013年6月30日止,本公司累计发行股本总数1,360,132,576.00股,公司注册资本为1,360,132,576.00元,经营范围为:传播与文化产业的开发、管理及咨询服务;信息集成、多媒体内容制作与经营;广告策划、制作和经营;多媒体技术开发与投资;电子商务;燃气开发、经营、管理及燃气设备销售;高科技风险投资;贸易及贸易代理(凡需行政许可的项目凭许可证经营)。

本公司的母公司为上海渝富资产管理有限公司(以下简称“上海渝富”);实际控制人为国广环球传媒控股有限公司(以下简称“国广控股”);最终控制人为中国国际广播电台和无锡市滨湖区区有资产管理委员会。公司注册地:海南省海口市海甸四东路民生大厦,总部办公地:海南省海口市海甸四东路民生大厦。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 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

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

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

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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



### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的可供出售金融资产采用估值技术确定公允价值，其他金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

本公司期末可供出售金融资金为持有的已上市公司限售股，参考期末前二十个交易日收盘价、大宗交易折扣率、期权价，扣除相关税费后确定。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### ① 可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### ② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
组合 1	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合

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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

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

### (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	①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项(如：一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项)以及公司员工个人欠款； ②单项金额不重大且账龄在三年以上的应收款项。
坏账准备的计提方法	①经常发生的、债务单位信誉较好的、确实有把握收回的应收款项(如：一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项)以及公司员工个人欠款不计提坏账准备。 ②对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

房地产项目期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **(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) 投资成本的确定**

#### **① 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### ① 后续计量

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

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

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### ② 损益确认

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

##### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

##### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断

- ① 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- ② 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，



续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产

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

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

## 18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

- ① 对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。
- ② 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

## 20、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货

币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。 本公司信息传播服务业收入主要系提供媒体信息刊登及广告服务，该项业务以信息或广告刊登于媒体时确认收入。 本公司的管道天然气收入主要系提供管道天然气输送、销售业务，该业务以每月定期抄表确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (5) 电影、电视剧收入

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

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

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

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

## 23、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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、套期会计

### 1、套期保值的分类

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

(2)现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

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

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

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

(2)该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法

#### (1)公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

#### (2)现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积(其他资本公积)中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在资本公积(其他资本公积)中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。

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

#### (3)境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。

套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 25、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：自董事会等相关机构正式批准后生效，自最近一期尚未公布的定期报告开始实施。

(2) 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (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

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照国家税法相关规定	13%、17%、6%、3%
消费税	按照国家税法相关规定	无
营业税	按照国家税法相关规定	3%、5%
城市维护建设税	按照国家税法相关规定	7%、5%、1%
企业所得税	按照国家税法相关规定	25%、2%、2.5%、15%

#### 企业所得税

(1) 本公司报告期内企业所得税税率为25%。

(2) 海南民生工程建设有限公司(以下简称“民生工程”)

根据国税发【2008】30号文件《国家税务总局关于印发〈企业所得税核定征收办法〉(试行)的通知》和海南省地方税务局、海南省国家税务局【2011】第5号《关于调整建筑业核定征收企业所得税应税所得率的通知》的规定，民生工程2012年1-6月的企业所得税按收入额的2%计征；

根据海南省地方税务局、海南省国家税务局【2012】第7号文《关于调整建筑业核定征收企业所得税应税所得率的公告》规定，2012年7月1日后，民生工程的企业所得税按收入额的2.5%计征。

(3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)文规定，经税务机关确认，同意华商传媒之子公司华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)、陕西黄马甲物流配送股份有限公司(以下简称“陕西黄马甲”)、西安华商广告有限责任公司(以下简称“西安华商广告”)、西安华商网络传媒有限公司(以下简称“西安华商网络”)、陕西华商国际会展有限公司(以下简称“陕西华商会展”)和重庆华博传媒有限公司(以下简称“重庆华博”)2012年度享受15%的优惠税率。

(4) 报告期内，本公司其他子公司的企业所得税税率为25%。

### 2、其他说明

#### (1) 增值税

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

#### (2) 营业税

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

② 贸易代理及其他服务业务的税率为营业收入的5%。

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

④ 网络技术服务收入及配送收入按5%计缴营业税，快递收入按3%计缴营业税。

⑤ 信息服务业收入按3%计缴营业税。

⑥ 活动收入及其他服务收入按5%计缴营业税。

⑦ 传媒信息业的管理及咨询服务按5%计缴营业税。

⑧ 根据2012年7月31日财政部、国家税务总局颁布的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2012】71号文）规定，将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围由上海市分批扩大至北京等8个省（直辖市）。

本公司及其子公司涉及到营业税改征增值税的明细如下：

深圳证券时报传媒有限公司（以下简称“时报传媒”）于2012年11月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商圣锐广告有限公司（以下简称“北京华商圣锐”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商盈捷广告传媒有限公司（以下简称“北京盈捷”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商通达文化传媒有限公司（以下简称“北京华商通达”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京盈智传媒广告有限公司（以下简称“北京盈智传媒”）增值税税率为6%。

### （3）城建税、教育费附加和地方教育费附加

琼海万泉河先锋管道燃气有限公司(以下简称“琼海万泉河”)、中油管道文昌石化有限公司(以下简称“文昌石化”)、陵水民生燃气有限公司(以下简称“陵水燃气”)、万宁民生燃气有限公司(以下简称“万宁民生”)城建税按计提营业税额和(或)增值税额的5%计征缴纳。上海鸿立股权投资有限公司(以下简称“上海鸿立”)本期城建税按营业税额和(或)增值税额的1%计征缴纳。

本公司及其他子公司城建税按营业税额和(或)增值税额的7%计征缴纳。

本公司及其子公司的教育费附加、地方教育费附加按营业税额和(或)增值税额的3%、2%计征缴纳。

### （4）文化事业建设费

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

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



## 六、企业合并及合并财务报表

### 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	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
海南民享投资有限公司(以下简称“民享投资”)	全资子公司	海南	商业	165,000,000.00	实业投资等	169,356,600.00		100	100	是			
海南民生管道燃气有限公司(以下简称“民生燃气”)	全资子公司	海南	工业	500,000,000.00	销售天然气等	604,356,800.00		100	100	是			
上海鸿立	全资子公司	上海	投资	500,000,000.00	实业投资等	500,000,000.00		100	100	是			
海南丰泽投资开发有限公司(以下简称“丰泽投资”)	控股子公司	海南	投资	100,000,000.00	项目开发、投资等	90,000,000.00		90	90	是	9,805,651.17		
海南民生长流油气储运有限公司(以下简称“民生长流”)	全资子公司	海南	商业	181,000,000.00	液化气批发等	181,000,000.00		100	100	是			
民享投资之子公司情况:													
海南生龙广告有限公司(以下简称“生龙广告”)	全资子公司的子公司	海南	服务	15,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	8,000,000.00		53.33	53.33	是	5,967,126.60		
海口民生富时实业有限公司(以下简称“民生富时”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			

海口民生泰信实业有限公司 (以下简称“民生泰信”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生金鼎实业有限公司 (以下简称“民生金鼎”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生鼎盛实业有限公司 (以下简称“民生鼎盛”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生聚富实业有限公司 (以下简称“民生聚富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生天瑞实业有限公司 (以下简称“民生天瑞”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生景福实业有限公司 (以下简称“民生景福”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生创新实业有限公司 (以下简称“民生创新”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生银丰实业有限公司 (以下简称“民生银丰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生裕隆实业有限公司 (以下简称“民生裕隆”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生隆元实业有限公司 (以下简称“民生隆元”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生精选实业有限公司 (以下简称“民生精选”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生国泰实业有限公司 (以下简称“民生国泰”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生景顺实业有限公司 (以下简称“民生景顺”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生添富实业有限公司 (以下简称“民生添富”)	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			

民生燃气之子公司情况:													
民生工程	全资子公司的子公司	海南	建筑安装	60,000,000.00	管道工程施工等	60,000,000.00		100	100	是			
琼海万泉河	全资子公司的子公司	海南	商业	5,000,000.00	销售天然气等	4,500,000.00		60	60	是	397,519.05		
海口民生燃气管网有限公司(以下简称“管网公司”)	全资子公司的子公司	海南	服务	100,000,000.00	管道设计等	278,838,500.00		64.82	100	是			
海南民享商务服务有限公司(以下简称“民享商务”)	全资子公司的子公司	海南	服务	2,000,000.00	物业管理等	2,000,000.00		100	100	是			
海南燃气用具产品质量监督检测站(以下简称“质检站”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,000,000.00	管道工程检验等	1,000,000.00		100	100	是			
海南民益工程技术有限公司(以下简称“民益燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	6,000,000.00	燃气工程设计等	6,000,000.00		100	100	是			
万宁民生	全资子公司的子公司	海南	工业	20,000,000.00	销售天然气等	20,000,000.00		100	100	是			
陵水燃气	全资子公司的子公司	海南	服务	15,000,000.00	销售天然气等	15,000,000.00		100	100	是			
文昌石化	全资子公司的子公司	海南	商业	23,000,000.00	销售石油等	28,152,500.00		100	100	是			
海南民生商贸有限公司(以下简称“民生商贸”)	全资子公司的子公司	海南	商业	6,000,000.00	燃气用具、厨卫销售等	6,000,000.00		100	100	是			
海南新海岸置业股份有限公司(以下简称“新海岸置业”)之子公司情况:													
海口仁和永佳贸易有限公司(以下简称“仁和永佳”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口新弘业贸易有限公司(以下简称“新弘业”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销	100,000.00		100	100	是			

					售								
海口丰之和贸易有限公司(以下简称“丰之和”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口恒发通贸易有限公司(以下简称“恒发通”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口康隆盛达贸易有限公司(以下简称“康隆盛达”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口海之都贸易有限公司(以下简称“海之都”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口丰之利贸易有限公司(以下简称“丰之利”)	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
陕西华商传媒集团有限责任公司(以下简称“华商传媒”)之子公司情况:													
北京华商通达	控股子公司的子公司	北京	服务业	3,000,000.00	组织文化艺术交流活动;会议及展览服务等	3,000,000.00		100	100	是			
西安华商广告之子公司情况:													
咸阳华商传媒有限责任公司(以下简称“咸阳华商传媒”)	控股子公司的子公司	咸阳	传媒业	10,000,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	6,000,000.00		60	60	是	1,217,037.03		
西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏宇”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			

西安华商鹏鸿企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏鸿”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商富顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商富兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商达祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			

西安华商富昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商达昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商达富企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达富”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商达顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商达泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘宝”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘远企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘远”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商泰达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰达”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘昌”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			

西安华商弘顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商泰兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰兴”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商泰顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰顺”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商泰祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰祥”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商泰亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰亨”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘泰”)	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
北京华商盈捷之子公司:													
西安华商盈众广告文化传播有限公司(以下简称“西安华商盈众”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	1,000,000.00	广告的设计、制作、发布、代理等	510,000.00		51	51	是	488,496.82		
北京盈智传媒*1	控股子公司的子公司	北京	传媒业	5,000,000.00	广告的设计, 制作、策划、发布、代理等	5,000,000.00		100	100	是			
西安华商网络之子公司:													

陕西华商互联文化传播有限公司(以下简称“华商互联文化”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	2,500,000.00	互联网平台及应用的研发,广告的设计、制作、发布、代理等	1,500,000.00		60	60	是	350,536.15		
西安典尚网络科技有限公司(以下简称“西安典尚网络”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	4,000,000.00	广告设计、制作、代理和发布;网络技术咨询和网站建设等	4,000,000.00		100	100	是			
北京华商盈通投资有限公司(以下简称“北京盈通”)之子公司:													
西安华商盈达创业投资有限公司(以下简称“西安华商盈达”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	30,000,000.00	对中小企业的投资	30,000,000.00		100	100	是			
陕西泽润传媒发展有限公司(以下简称“陕西泽润传媒”)之子公司:													
陕西零公里旅行社有限公司(以下简称“零公里旅行社”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	1,000,000.00	招徕、组织、接待国内旅游业务和入境旅游业务;旅游业务咨询等	1,000,000.00		100	100	是			
沈阳辽一网络有限公司(以下简称“沈阳辽一网络”)之子公司:													
沈阳典智晨拍商务有限公司(以下简称“沈阳典智晨拍”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	30,000,000.00	商务策划,商务信息咨询;广告设计、制作、代理和发布等	30,000,000.00		100	100	是			
陕西华商会展之子公司:													



西安佰乐威酒业有限公司(以下简称“西安佰乐威”)	控股子公司的子公司	西安	服务业	1,500,000.00	预包装食品批发兼零售	1,200,000.00		80	80	是	497,022.70		
陕西黄马甲快递有限公司(以下简称“黄马甲快递”)之子公司:													
重庆黄马甲快递有限公司(以下简称“重庆黄马甲快递”)*2	控股子公司的子公司	重庆	服务业	550,000.00	国内快递等	550,000.00		100	100	是			
吉林黄马甲快递有限公司(以下简称“吉林黄马甲快递”)*3	控股子公司的子公司	长春	服务业	550,000.00	国内快递等	550,000.00		100	100	是			
兰州黄马甲物流配送有限责任公司(以下简称“兰州黄马甲物流”)*4	控股子公司的子公司	兰州	服务业	550,000.00	代办铁路运输服务、货运信息服务等	550,000.00		100	100	是			
西宁黄马甲物流信息服务有限公司(以下简称“西宁黄马甲物流”)*5	控股子公司的子公司	西宁	服务业	550,000.00	物流信息咨询服务、人工装卸、搬运、农产品(不含粮油)等	550,000.00		100	100	是			
银川黄马甲物流信息服务有限公司(以下简称“银川黄马甲物流”)*6	控股子公司的子公司	银川	服务业	550,000.00	物流信息服务、设计、制作、代理发布国内各类广告等	550,000.00		100	100	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- \*1 北京盈智传媒于2013年1月成立，注册资本为500.00万元，为北京华商盈捷的全资子公司。
- \*2 重庆黄马甲快递2013年4月成立，注册资本为55.00万元，为黄马甲快递的全资子公司。
- \*3 吉林黄马甲快递2013年1月成立，注册资本为55.00万元，为黄马甲快递的全资子公司。
- \*4 兰州黄马甲物流2013年6月成立，注册资本为55.00万元，为黄马甲快递的全资子公司。
- \*5 西宁黄马甲物流2013年5月成立，注册资本为55.00万元，为黄马甲快递的全资子公司。
- \*6 银川黄马甲物流2013年5月成立，注册资本为55.00万元，为黄马甲快递的全资子公司。

(2) 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	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
时报传媒	控股子公司	深圳	传媒业	100,000,000.00	经济信息咨询、广告业务等	84,000,000.00		84	84	是	58,918,804.51		
华商传媒	控股子公司	西安	传媒业	200,000,000.00	出版物广告及印刷业务等	321,909,900.00		61.25	61.25	是	484,133,168.77		
北京盈通	控股子公司	北京	服务业	100,000,000.00	项目投资；投资管理；投资咨询等	100,000,000.00		61.25	61.25	是	30,144,866.37		
北京国广光荣广告有限公司	全资子公司	北京	传媒业	50,000,000.00	设计、制作、代理、发布广告等	680,000,000.00		100	100	是			
华商传媒之子公司情况:													
华商数码	控股子公司的子公司	西安	工业	117,647,058.80	出版物印刷业务等	201,536,600.00		79.6	79.6	是	63,890,480.95		
西安华商广告	控股子公司的子公司	西安	传媒业	50,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	16,000,000.00		80	80	是	115,530,080.73		
吉林华商传媒有限公司(以下简称“吉林华商传媒”)	控股子公司的子公司	吉林	传媒业	20,000,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	17,000,000.00		85	85	是	8,208,041.22		

西安华商网络	控股子公司的子公司	西安	传媒业	30,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	49,698,800.00		78	78	是	20,195,484.38		
陕西黄马甲	控股子公司的子公司	陕西	服务业	40,000,000.00	电子购物、速递、物流配送等	27,672,200.00		40.63	40.63	是	59,273,477.32		
西安华商泰昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰昌”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	45,000,000.00	企业管理咨询与服务	45,000,000.00		100	100	是			
北京华商盈捷	控股子公司的子公司	北京	传媒业	10,000,000.00	设计、制作、代理、发布广告等	8,120,900.00		85	85	是	-4,990,249.46		
重庆华博	控股子公司的子公司	重庆	传媒业	20,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	17,071,500.00		85	85	是	3,644,931.11		
天津华商广告有限公司(以下简称“天津华商广告”)	控股子公司的子公司	天津	传媒业	13,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	10,029,800.00		92.31	92.31	是	-885,241.18		
辽宁盈丰传媒有限公司(以下简称“辽宁盈丰”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	20,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	17,759,200.00		85	85	是	7,250,689.12		
辽宁盈丰之子公司:													
沈阳北联全媒体传媒有限公司(以下简称“沈阳北联”)*8	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	1,500,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,238,200.00		100	100	是			
西安华商广告之子公司:													
北京华商圣锐	控股子公司的全资子公司	北京	传媒业	3,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	3,000,000.00		100	100	是			
西安华商卓越文化发展有限公司(以下简称“华	控股子公司的子公司	西安	传媒业	5,000,000.00	广告的设计,制作、策划、发布、	4,000,000.00		80	80	是	11,526,809.49		

商卓越文化”)					代理等								
华商数码之子公司情况:													
吉林华商数码印务有限公司(以下简称“吉林华商数码”)	控股子公司的全资子公司	吉林	工业	16,600,000.00	出版物印刷业务等	21,349,000.00		100	100	是			
西安华商网络之子公司:													
吉林盈通网络传媒有限公司(以下简称“吉林盈通网络”)	控股子公司的全资子公司	吉林	传媒业	5,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	5,000,000.00		100	100	是			
沈阳辽一网络	控股子公司的子公司	沈阳	信息业	1,100,000.00	计算机软、硬件开发、销售;经济信息咨询等	1,991,500.00		75	75	是	833,692.24		
重庆华博之子公司情况:													
重庆盈略网络技术有限公司(以下简称“重庆盈略网络”)	控股子公司的子公司	重庆	传媒业	1,000,000.00	网站设计、建设、维护等	1,000,000.00		100	100	是			
华商卓越文化之子公司:													
陕西华商会展	控股子公司的子公司	陕西	服务业	1,000,000.00	承办各类国内外展览会议,各类讲座等	1,000,000.00		100	100	是			
西安华迅直递广告有限公司(以下简称“西安华迅直递”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	4,000,000.00	市场调查,设计,制作,发布,代理国内各类广告。	6,490,000.00		100	100	是			
陕西黄马甲之子公司:													
黄马甲快递	控股子公司的子公司	西安	服务业	10,000,000.00	电子购物、速递、物流配送等	10,000,000.00		100	100	是			
吉林传媒之子公司:													
长春华锐广告	控股子公司的	长春	传媒	3,000,000.00	设计、制作、发	10,117,800.00		99	99	是			

	子公司		业		布、代理国内各 类广告等								
长春市华晟文化传播有 限公司(以下简称“长春 华晟”)	控股子公司的 子公司	长春	传媒 业	1,000,000.00	会议服务,展览 展示服务等	1,000,000.00		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

\*7 2013年1月8日,本公司与国广控股、乌鲁木齐中盛天誉股权投资管理有限公司、北京江河大禹科技中心(有限合伙)签订股权转让协议,分别受让国广光荣51.00%、29.00%、20.00%的股权,股权转让款为68,000.00万元,于2013年2月5日办理完毕工商变更登记。

\*8 沈阳北联前身为沈阳华商直讯广告有限公司。2013年1月通过股东会决议,公司名称变更为沈阳北联全媒体传媒有限公司。

(3) 非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	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
北京中视映画传媒文化 有限公司(以下简称“北 京中视”)	全资子公司	北京	文化业	1,000,000.00	电视剧制作等	1,167,500.00		100	100	是			
新海岸置业*9	控股子公司	海南	投资	60,000,000.00	项目开发、投资 等	80,320,300.00		87.92	87.92	是	10,152,408.81		
北京盈捷之子公司:													
陕西泽润传媒	控股子公司的子 公司	西安	传媒业	15,000,000.00	广告的设计,制 作、策划、发布、 代理等	11,780,000.00		80	80	是	594,373.21		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

\*9 2012年12月31日，本公司分别与王剑锋、郑海琪、盛吉森、汪波、汪成明、李倩、黄民签订股权转让协议，受让其持有的新海岸置业4.42%的股权，股权转让款于2013年1月支付。

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

2012年12月之前，华商传媒拥有陕西黄马甲40.625%的股权，为该公司第一大股东，因陕西黄马甲主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻，且华商传媒在陕西黄马甲董事会成员拥有半数的表决权，根据该公司章程，华商传媒对陕西黄马甲拥有实质控制权，故将陕西黄马甲纳入合并范围。2012年12月，陕西黄马甲之少数股股东西安凯瑞投资有限公司（以下简称“西安凯瑞”）、西安胜达管理咨询有限公司（以下简称“西安胜达”）分别将持有的22.25%和10.125%股权转让给西安吉力投资发展有限公司（现已更名为“西安锐盈企业管理咨询有限公司”，以下简称“西安锐盈”），西安锐盈持有陕西黄马甲的股份由原持有的17%变更为49.375%。西安锐盈出具《承诺函》，承诺不实际控制陕西黄马甲的经营与管理，承认陕西黄马甲的实际控制人为本公司，由本公司对陕西黄马甲委托（或提名）管理人员，实施实质性管理和控制。据此，截至本期，华商传媒对陕西黄马甲实施控制，仍将其纳入合并范围。

## 3、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 7 家，原因为

北京华商盈捷新设成立北京盈智传媒；陕西黄马甲新设成立重庆黄马甲快递、吉林黄马甲快递、兰州黄马甲物流、西宁黄马甲物流、银川黄马甲物流；本公司受让国广光荣100.00%股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 4 家，原因为

（1）根据北京华商圣锐与北京麦道佳祺广告有限公司签订的股权转让协议，2013年1月北京华尊创志广告有限公司（以下简称“华尊广告”）不再纳入合并范围；（2）2013年1月8日，吉林典智快团商务有限公司（以下简称“吉林典智快团”）取得组织机构代码注销登记，本期不再纳入合并范围；（3）2013年3月20日，加拿大微传媒公司（以下简称“微传媒”）取得加拿大工商注销证明，本期不再纳入合并范围；（4）2013年4月，新海岸置业与华澳国际信托有限公司签订关于海南椰德利房地产开发有限公司（以下简称“海南椰德利”）的股权转让协议，将其所持海南椰德利100%的股权进行转让，转让价款为9500万元，海南椰德利于2013年6月8日完成工商变更登记，本期不再纳入合并范围。

## 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
国广光荣	113,889,391.05	26,112,988.65
北京盈智传媒	4,411,585.71	-588,414.29
重庆黄马甲快递	550,000.00	

吉林黄马甲快递	549,627.54	-372.46
兰州黄马甲物流	550,000.00	
西宁黄马甲物流	550,000.00	
银川黄马甲物流	550,000.00	

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
海南椰德利	81,929,961.74	-894,394.57
微传媒	550,852.02	-429,306.09
华尊广告	5,099,451.77	
吉林典智快团	1,207,482.54	

## 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	合并本期期初至合并日的收入	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
国广光荣	国广光荣与本公司最终同受国广控股控制，且该控制非暂时性。	国广控股	11,305,918.90	5,031,366.43	3,557,641.63

同一控制下企业合并的其他说明

合并日的确定依据：2013年1月8日，本公司与国广控股、乌鲁木齐中盛天誉股权投资管理有限公司、北京江河大禹科技中心（有限合伙）签订股权转让协议，分别受让国广光荣51.00%、29.00%、20.00%的股权，股权转让款为68,000.00万元，于2013年2月5日办理完毕工商变更登记，故我们以2013年1月31日为报表合并日。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	120,947,773.26	168,813,852.24
其中：货币资金	20,052,893.53	66,826,251.90
应收账款	7,088,797.70	8,155,297.70
其他非流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00
负债总额	28,140,004.43	81,037,449.84
其中：短期借款		50,000,000.00
应交税费	5,248,399.86	6,467,887.29
其他应付款	17,781,967.43	14,436,802.74

## 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：	--	--	539,659.83	--	--	1,796,165.67
人民币	--	--	539,659.83	--	--	1,794,901.99
加元				200.00	6.3184	1,263.68
银行存款：	--	--	941,060,754.60	--	--	1,084,650,286.84
人民币	--	--	941,060,754.60	--	--	1,083,640,562.61
加元				159,806.95	6.3184	1,009,724.23
其他货币资金：	--	--	3,348,270.10	--	--	24,137,175.36
人民币	--	--	3,348,270.10	--	--	24,137,175.36
合计	--	--	944,948,684.53	--	--	1,110,583,627.87

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
履约保证金	1,900,000.00	4,545,604.02
定期存款	500,000.00	
合计	2,400,000.00	4,545,604.02

截止2013年6月30日，其他货币资金中，人民币50万元为管道燃气五年期特许经营权的保证金，人民币10万元为沈阳辽一网络向支付宝（中国）网络技术有限公司申请支付宝账户的保证金；人民币20万元为陕西零公里旅行社向旅游局申请开办旅游业务所需支付的质量保证金；人民币100万元、人民币60万元为陕西黄马甲分别向中国光大银行股份有限公司西安太白路支行、中国银行股份有限公司西安西稍门支行支付的交易保证金。

### 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
交易性权益工具投资	85,321,999.68	73,303,468.11
合计	85,321,999.68	73,303,468.11



### 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	955,267.00	3,558,796.00
合计	955,267.00	3,558,796.00

### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1,512,875.00	1,512,875.00			
其中：	--	--	--	--	--	--
河北冀衡化学股份有限公司		1,512,875.00	1,512,875.00			
账龄一年以上的应收股利	3,120,000.00		1,410,000.00	1,710,000.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
山东丰源煤电股份有限公司	3,120,000.00		1,410,000.00	1,710,000.00	已决议，待发放	否
合计	3,120,000.00	1,512,875.00	2,922,875.00	1,710,000.00	--	--

### 5、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	299,425,140.86	86.66	28,089,215.40	9.38	245,596,959.79	87.21	19,439,023.43	7.92
组合小计	299,425,140.86	86.66	28,089,215.40	9.38	245,596,959.79	87.21	19,439,023.43	7.92

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,081,554.30	13.34	11,926,732.00	25.88	36,009,961.48	12.79	17,052,533.14	47.36
合计	345,506,695.16	--	40,015,947.40	--	281,606,921.27	--	36,491,556.57	--

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

组合中，按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年以内小计	233,732,938.55	67.65	11,686,646.97	198,240,650.68	70.4	9,912,032.60
1至2年	30,517,095.17	8.83	3,051,709.52	26,736,110.92	9.49	2,673,611.09
2至3年	17,937,396.00	5.19	3,587,479.20	12,386,118.26	4.4	2,477,223.65
3至4年	9,735,774.64	2.82	3,894,309.85	5,162,971.54	1.83	2,065,188.61
4至5年	4,082,166.60	1.18	2,449,299.96	1,900,352.28	0.67	1,140,211.37
5年以上	3,419,769.90	0.99	3,419,769.90	1,170,756.11	0.42	1,170,756.11
合计	299,425,140.86	--	28,089,215.40	245,596,959.79	--	19,439,023.43

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
销售款	31,665,579.58			经常发生确定可回收
销售款	5,544,383.86	5,544,383.86	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南上海家化玻璃制品有限公司	726,817.40	726,817.40	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
ST上市公司信息披露费	8,144,773.46	5,655,530.74	69.44	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	46,081,554.30	11,926,732.00	--	--

(2) 应收账款账龄分析

账龄	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	269,486,701.73	78.00	14,393,511.05	5.34	221,088,306.76	78.51	15,642,064.48	7.08
1-2年(含2年)	32,562,813.18	9.42	4,954,526.92	15.22	29,839,347.87	10.60	4,315,194.42	14.46
2-3年(含3年)	18,923,052.85	5.48	4,393,430.86	23.22	14,711,859.28	5.22	4,483,314.15	30.47
3-4年(含4年)	11,214,030.14	3.24	4,587,247.95	40.91	6,883,786.04	2.45	3,727,503.11	54.15
4-5年(含5年)	5,069,481.10	1.47	3,436,614.46	67.79	4,596,352.28	1.63	3,836,211.37	83.46
5年以上	8,250,616.16	2.39	8,250,616.16	100.00	4,487,269.04	1.59	4,487,269.04	100.00
合计	345,506,695.16	100.00	40,015,947.40	11.58	281,606,921.27	100.00	36,491,556.57	12.96

(3) 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(%)
海南雅居乐房地产	第三方	5,551,500.00	1年以内	1.61
世纪光年广告(上海)分公司	第三方	3,875,000.00	5年以上	1.12
海南盛之业高新技术有限公司	第三方	3,802,640.38	1年以内	1.1
海南信兴电器有限公司	第三方	3,265,835.93	1年以内	0.95
海南美都贸易有限公司	第三方	3,256,804.37	1年以内	0.94
合计	--	19,751,780.68	--	5.72

(4) 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(%)
消费者导报社	重大影响	721,373.25	0.21
合计	--	721,373.25	0.21

6、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	500,565,111.11	85.11	53,030,000.00	10.59	329,582,907.53	79.79	53,030,000.00	16.09
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	46,631,551.69	7.93	31,580,374.09	67.72	45,163,496.53	10.93	31,346,663.56	69.41
组合小计	46,631,551.69	7.93	31,580,374.09	67.72	45,163,496.53	10.93	31,346,663.56	69.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,964,505.00	6.96	19,347,267.02	47.23	38,325,076.00	9.28	19,347,267.02	50.48
合计	588,161,167.80	--	103,957,641.11	--	413,071,480.06	--	103,723,930.58	--

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
海南维军发实业有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南港航控股有限公司	144,072,568.00			拆迁补偿款，收回有保证
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）（以下简称“中信夹层（上海）”）	25,000,000.00			未办理完毕工商变更的投资款，不需计提
陕西华商豪盛置业有限公司				
（以下简称“陕西华商豪盛”）	265,462,543.11			确定可收回
西安市经济技术开发区财政局	13,000,000.00			政府保证金，收回有保证
合计	500,565,111.11	53,030,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 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 年以内小计	7,547,491.39	1.28	377,374.58	6,017,073.28	1.46	300,853.67
1 至 2 年	2,079,537.76	0.35	207,953.78	1,893,585.69	0.46	189,358.57
2 至 3 年	2,402,533.06	0.41	480,506.61	2,645,048.40	0.64	528,009.68
3 至 4 年	729,888.55	0.13	291,955.42	346,074.98	0.08	138,429.99
4 至 5 年	9,123,793.07	1.55	5,474,275.84	10,179,256.32	2.46	6,107,553.79
5 年以上	24,748,307.86	4.21	24,748,307.86	24,082,457.86	5.83	24,082,457.86
合计	46,631,551.69	--	31,580,374.09	45,163,496.53	--	31,346,663.56

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

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
公司往来	4,621,667.00	4,621,667.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
公司员工欠款	3,465,973.67	3,465,973.67	100	员工已离职，确定不可回收
海南杰海实业有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100	预计不可收回
广西南方投资有限公司	2,275,000.00	2,275,000.00	100	预计不可收回
广西容县容州宾馆有限责任公司	4,225,000.00	4,225,000.00	100	预计不可收回
金兆典当行	70,637.79	70,637.79	100	预计不可收回
汇海典当行公司	2,072.19	2,072.19	100	预计不可收回
海南果红灵实业有限公司	3,496,916.37	3,496,916.37	100	预计不可收回
公司员工欠款	7,738,635.95			公司员工个人欠款，确定可回收
应收各站点款	2,493,272.22			经常发生确定可回收
公司往来	9,665,161.48			经常发生确定可回收
押金	200,387.84			经常发生确定可回收
社会保险金	673,977.39			经常发生确定可回收
代扣档案托管费	9,630.00			经常发生确定可回收
代收代垫款	285,321.08			经常发生确定可回收
微传媒清算剩余款	550,852.02			经常发生确定可回收
合计	40,964,505.00	19,347,267.02	--	--

## (2) 其他应收款账龄分析

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	369,275,275.27	62.79	377,374.58	0.10	286,065,122.65	69.25	290,764.64	0.10
1-2年(含2年)	109,329,342.27	18.59	237,953.78	0.22	17,180,720.22	4.16	689,358.57	4.01
2-3年(含3年)	2,792,145.08	0.47	985,892.61	35.31	9,580,584.72	2.32	7,033,395.68	73.41
3-4年(含4年)	7,404,547.00	1.26	6,791,955.42	91.73	555,748.01	0.13	226,229.00	40.71
4-5年(含5年)	9,134,793.07	1.55	5,479,275.84	59.98	15,684,114.64	3.80	11,636,112.11	74.19
5年以上	90,225,065.11	15.34	90,085,188.88	99.84	84,005,189.82	20.34	83,848,070.58	99.81
合计	588,161,167.80	100.00	103,957,641.11	17.68	413,071,480.06	100.00	103,723,930.58	25.11

### (3) 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(%)
陕西华商豪盛	控股子公司之联营企业	265,462,543.11	1年以内	45.13
海南港航控股有限公司	第三方	144,072,568.00	1年以内	24.5
中信夹层(上海)	第三方	25,000,000.00	1年以内	4.25
海南维军发实业有限公司	第三方	23,000,000.00	5年以上	3.91
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5年以上	2.9
合计	--	474,585,111.11	--	80.69

### (4) 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(%)
陕西华商豪盛	控股子公司之联营企业	265,462,543.11	45.13
合计	--	265,462,543.11	45.13

## 7、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	40,330,820.60	36.39	56,087,199.96	47.02
1至2年	8,338,093.38	7.52	1,692,772.89	1.42
2至3年	53,636,177.08	48.41	53,018,271.00	44.45

3 年以上	8,510,913.00	7.68	8,482,313.00	7.11
合计	110,816,004.06	--	119,280,556.85	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为59,196,892.00元，主要为预付土地款项，因为尚未完成土地转让，该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安郭杜教育科技产业开发管委会	第三方	20,070,000.00	2-3 年	预付土地款
西安市郭杜工业园区管理委员会办公室	第三方	12,360,000.00	2-3 年	预付土地款
西安市长安区社会保险事业服务中心	第三方	12,147,293.00	3 年以上	预付土地款
西安市长安区契税征收管理所	第三方	8,141,043.00	3 年以上	预付土地款
中国石油化工股份有限公司海南石油分公司洋浦油库	第三方	7,166,456.60	1 年以内	预付气款
合计	--	59,884,792.60	--	--

8、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	62,203,184.50	720,794.38	61,482,390.12	86,863,158.09	6,650,112.91	80,213,045.18
库存商品	18,875,682.89	3,675,360.18	15,200,322.71	36,723,457.46	6,729,014.47	29,994,442.99
委托加工物资	5,556,877.92		5,556,877.92	9,473,790.76		9,473,790.76
低值易耗品	1,444,060.80		1,444,060.80	4,328,038.05		4,328,038.05
发出商品	290,943.49		290,943.49	291,844.63		291,844.63
工程施工	61,714,050.73		61,714,050.73	61,102,569.10		61,102,569.10
开发成本	85,165,827.21		85,165,827.21	187,088,930.95		187,088,930.95
影视片成本	2,246,856.42	2,246,856.42		2,246,856.42	2,246,856.42	
其他	683.76		683.76			
合计	237,498,167.72	6,643,010.98	230,855,156.74	388,118,645.46	15,625,983.80	372,492,661.66

(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	6,650,112.91		5,895,393.09	33,925.44	720,794.38
库存商品	6,729,014.47	534,950.19		3,588,604.48	3,675,360.18
低值易耗品		4,155.40	4,155.40		
影视片成本	2,246,856.42				2,246,856.42
合 计	15,625,983.80	539,105.59	5,899,548.49	3,622,529.92	6,643,010.98

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
被套期项目-存货		120,156,383.89
国债回购	60,006,000.00	
银行理财产品	110,000,000.00	
其他	56,000,000.00	
合 计	226,006,000.00	120,156,383.89

## 10、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
可供出售权益工具	169,491,233.22	258,587,633.15
合计	169,491,233.22	258,587,633.15

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
海南林内民生燃气厨卫销售有限	50	50	3,460,580.72	586,424.06	2,874,156.66	573,242.71	-314,338.07



公司(以下简称"林内燃具")								
二、联营企业								
国广东方网络(北京)有限公司(以下简称"国广东方")	44.18	44.18	74,690,127.23	4,535,795.48	70,154,331.75	5,580,266.49	-14,781,317.02	
深圳市怀新企业投资顾问有限公司(以下简称"怀新投资")	30	30	7,713,000.00	82,900.00	7,630,100.00	707,500.00	-2,479,900.00	
江阴市振江钢结构有限公司(以下简称"江阴振江钢结构")	21.92	21.92	197,092,058.89	93,557,276.71	103,534,782.18	72,353,651.60	5,518,715.07	
辽宁新闻印刷集团有限公司(以下简称"辽宁印刷")	24.73	24.73	1,191,048,739.60	710,737,014.40	480,311,725.20	140,353,493.37	11,864,905.81	
陕西华商豪盛	35	35	1,235,111,317.07	1,139,520,392.89	95,590,924.18		-1,300,823.53	
北京华益维新投资管理咨询有限责任公司(以下简称"北京华益维新")	40	40	3,962,451.25	2,161,451.01	1,801,000.24	1,516,722.33	-164,818.95	
西安华商通联新媒体有限公司(以下简称"通联新媒体")	49	49	1,100.08	362,557.40	-361,457.32		-96,087.87	
陕西三六五网络有限公司(以下简称"陕西三六五")	32	32	4,468,565.38	737,452.65	3,731,112.73	2,606,707.69	-1,942,558.08	
重庆居汇网络有限公司(以下简称"重庆居汇网")	32	32	4,308,330.56	599,959.67	3,708,370.89	1,031,500.00	-2,543,172.50	
辽宁三六五网络有限公司(以下简称"辽宁三六五网络")	32	32	10,065,316.74	3,652,664.64	6,412,652.10	39,000.00	-2,312,741.09	
辽宁天禹星电子科技有限公司(以下简称"辽宁天禹星")	24.96	24.96	171,446,944.21	28,681,376.73	142,765,567.48	27,268,949.60	-6,014,245.42	

西安通元开宝艺术文化有限公司(以下简称"西安通元开宝")	35	35	9,710,963.97	1,967,827.56	7,743,136.41	1,327,427.07	378,512.98
南京芯传汇电子科技有限公司(以下简称"南京芯传汇")	20.99	20.99	18,723,167.39	4,499,839.70	14,223,327.69	3,821,287.33	-1,785,230.74

## 12、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	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
林内燃具	权益法	1,500,000.00	1,595,498.64	-157,169.04	1,438,329.60	50	50				
国广东方	权益法	71,750,000.00	65,126,358.81	-6,152,038.72	58,974,320.09	44.18	44.18				
怀新投资	权益法	4,162,500.00	3,322,326.22	-743,960.80	2,578,365.42	30	30				
江阴振江钢结构	权益法	30,780,000.00	34,288,314.04	1,140,570.00	35,428,884.04	21.92	21.92				
南京芯传汇	权益法	9,500,000.00		9,501,684.00	9,501,684.00	20.99	20.99				
辽宁印刷	权益法	57,310,500.00	112,366,103.11	-3,053,136.59	109,312,966.52	24.73	24.73				5,372,627.80
华商豪盛	权益法	38,500,000.00	37,371,372.92	-3,471,778.32	33,899,594.60	35	35				
北京华益维新	权益法	3,000,000.00	2,317,798.81	-51,162.64	2,266,636.17	40	40				
通联新媒体	权益法	857,500.00				49	49				
陕西三六五	权益法	3,200,000.00	1,826,124.46	-621,618.59	1,204,505.87	32	32				
重庆居汇网	权益法	3,200,000.00	2,001,763.64	-813,815.20	1,187,948.44	32	32				
辽宁三六五网络	权益法	3,200,000.00	2,792,125.82	-740,077.14	2,052,048.68	32	32				
辽宁天禹星	权益法	40,000,000.00	57,306,669.68	-1,500,945.15	55,805,724.53	24.96	24.96				
西安通元开宝	权益法	4,433,400.00	3,511,018.20	-388,020.14	3,122,998.06	35	35				
安润国际保险经纪(北京)有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	16.74	16.74				
山东丰源	成本法	42,300,000.00	42,300,000.00		42,300,000.00	2.21	2.21				
河北冀衡化学股份有限公司(以下简称"冀衡化学")	成本法	30,141,000.00	28,641,450.00		28,641,450.00	3.42	3.42				
上海蓝光科技有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	1.46	1.46				
杭州龙扬生物科技有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	14.25	14.25		4,000,000.00	3,000,000.	

										00
安徽省皖北药业股份有限公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00		7,080,000.00	1.79	1.79			
江苏力星通用钢球股份有限公司	成本法	40,429,975.00	40,429,975.00		40,429,975.00	7.92	7.92			
浙江金龙电机股份有限公司	成本法	28,625,000.00	28,625,000.00		28,625,000.00	6.64	6.64			
汇绿园林建设股份有限公司	成本法	28,885,930.00	28,885,930.00		28,885,930.00	2	2			
北京报联北广广告有限公司	成本法	411,750.00	411,750.00		411,750.00	4	4			
吉林京演儿艺联合剧院有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	15	15			
成都桑莱特科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	7.4	7.4			
陕西同力重工股份有限公司(以下简称"陕西同力重工")	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	4	4			
上海激动网络有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5.56	5.56			
深圳市索菱实业股份有限公司(以下简称"索菱实业")	成本法	42,824,161.00	42,824,161.00		42,824,161.00	5.98	5.98			
康欣新材料科技股份有限公司(以下简称"康欣新材料")	成本法	19,720,000.00	19,720,000.00		19,720,000.00	1.36	1.36			
西安思坦仪器股份有限公司(以下简称"西安思坦仪器")	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	2.75	2.75			
昆仑基石(深圳)股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00					
深圳市华夏基石股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00					
山东美多集团有限公司	成本法	20,420,000.00	20,420,000.00		20,420,000.00	3.33	3.33			
芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙)	成本法	76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00					
北京嘉林药业	成本法	20,350,000.00	20,350,000.00		20,350,000.00	1.11	1.11			

深圳市科信通信	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	2	2				
芜湖领航基石创业投资合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00						
北京中信投资中心(有限合伙)(以下简称"北京中信投资")	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	-2,395,811.83	87,604,188.17	3.07	3.07				
绵阳科技城产业投资基金(以下简称"绵阳基金")	成本法	99,139,754.97	99,139,754.97	-2,351,059.79	96,788,695.18	1.11	1.11				
中信夹层(上海)	成本法	24,819,461.07	24,819,461.07		24,819,461.07	1.06	1.06				
北京磨铁图书有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	17.03	17.03				
西安荣信文化产业发展有限公司*1	成本法	30,000,000.00	45,330,000.00		45,330,000.00	28.76	28.76				
辽宁华孚环境工程有限公司*2	成本法	30,360,000.00		30,360,000.00	30,360,000.00	5.32	5.32				
深圳市华夏基石股权投资合伙企业(有限合伙)*3	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00						
昆仑基石(深圳)股权投资合伙企业(有限合伙)*3	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00						
合计	--	1,405,750,932.04	1,351,652,956.39	108,561,660.05	1,460,214,616.44	--	--	--	4,000,000.00	3,000,000.00	5,372,627.80

\*1 由于华商传媒对西安荣信文化产业发展有限公司不具有重大影响，故采用成本法核算。

\*2 本公司于 2013 年 6 月以 3,036.00 万元出资向辽宁华孚环境工程有限公司认购其股份的 5.3158%。

\*3 2013 年 3 月 26 日，华商传媒分别以人民币 4,500 万元投资深圳市华夏基石股权投资合伙企业（有限合伙）和昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）。

### 13、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	54,677,716.96			54,677,716.96
1.房屋、建筑物	54,677,716.96			54,677,716.96
二、累计折旧和累计摊销合计	12,825,490.45	983,015.37		13,808,505.82
1.房屋、建筑物	12,825,490.45	983,015.37		13,808,505.82
三、投资性房地产账面净值合计	41,852,226.51	-983,015.37		40,869,211.14
1.房屋、建筑物	41,852,226.51	-983,015.37		40,869,211.14
五、投资性房地产账面价值合计	41,852,226.51	-983,015.37		40,869,211.14
1.房屋、建筑物	41,852,226.51	-983,015.37		40,869,211.14

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	983,015.37

### 14、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：	1,725,021,336.45	228,149,556.49	264,909,643.67	1,688,261,249.27	
其中：房屋及建筑物	505,375,085.22	83,203,423.25	141,816,030.87	446,762,477.60	
机器设备	407,039,213.48	134,917,092.35	115,111,323.33	426,844,982.50	
运输工具	111,884,408.98	7,578,081.59	6,193,398.39	113,269,092.18	
燃气专用设备	636,345,653.27	476,923.08		636,822,576.35	
电子及其他设备	64,376,975.50	1,974,036.22	1,788,891.08	64,562,120.64	
--	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：	619,590,718.96		47,827,077.33	79,068,882.89	588,348,913.40
其中：房屋及建筑物	99,004,496.82		8,739,809.89	26,584,228.21	81,160,078.50
机器设备	244,017,056.93		13,848,550.48	46,180,817.18	211,684,790.23

运输工具	47,901,963.30		8,389,177.56	4,879,321.74	51,411,819.12
燃气专用设备	190,525,582.57		12,461,324.69		202,986,907.26
电子及其他设备	38,141,619.34		4,388,214.71	1,424,515.76	41,105,318.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,105,430,617.49		--		1,099,912,335.87
其中：房屋及建筑物	406,370,588.40		--		365,602,399.10
机器设备	163,022,156.55		--		215,160,192.27
运输工具	63,982,445.68		--		61,857,273.06
燃气专用设备	445,820,070.70		--		433,835,669.09
电子及其他设备	26,235,356.16		--		23,456,802.35
四、减值准备合计	15,096,513.82		--		2,365,740.39
其中：房屋及建筑物	5,085,152.48		--		1,085,152.48
机器设备	8,746,905.41		--		16,131.98
燃气专用设备	999,811.47		--		999,811.47
电子及其他设备	264,644.46		--		264,644.46
五、固定资产账面价值合计	1,090,334,103.67		--		1,097,546,595.48
其中：房屋及建筑物	401,285,435.92		--		364,517,246.62
机器设备	154,275,251.14		--		215,144,060.29
运输工具	63,982,445.68		--		61,857,273.06
燃气专用设备	444,820,259.23		--		432,835,857.62
电子及其他设备	25,970,711.70		--		23,192,157.89

本期折旧额 47,827,077.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 216,526,094.71 元。

## (2) 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
房屋及建筑物	系拍卖取得，产权证正在办理中	
房屋及建筑物	产权证正在办理中	
房屋及建筑物	产权证正在办理中	
房屋及建筑物	系拍卖取得，产权证正在办理中	

## 15、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
海口市天然气供气工程	77,888,501.09		77,888,501.09	54,270,841.74		54,270,841.74
技术改造工程	3,118,897.08		3,118,897.08	2,919,728.90		2,919,728.90
华商传媒产业基地	10,704,191.17		10,704,191.17	10,704,191.17		10,704,191.17
陵水县天然气供气工程	412,939.51		412,939.51	313,000.00		313,000.00
华商数码草滩印刷基地				178,085,667.81		178,085,667.81
椰海大道广告牌				30,000.00		30,000.00
华商曲江产业园	26,671,876.10		26,671,876.10	7,758,863.63		7,758,863.63
其他	1,894,490.00		1,894,490.00	2,480,573.51		2,480,573.51
合计	120,690,894.95		120,690,894.95	256,562,866.76		256,562,866.76



(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
海口市天然气供气工程		54,270,841.74	23,617,659.35					16,371,515.80	1,226,442.74	6.93%	自有资金及贷款	77,888,501.09
技术改造工程		2,919,728.90	199,168.18								自有资金	3,118,897.08
华商传媒产业基地		10,704,191.17									自有资金	10,704,191.17
陵水县天然气供气工程		313,000.00	99,939.51								自有资金	412,939.51
华商数码草滩印刷基地	236,870,000.00	178,085,667.81	36,287,419.82	214,373,087.63		90.5	100.00				自有资金	
椰海大道广告牌		30,000.00		30,000.00							自有资金	
华商曲江产业园		7,758,863.63	18,913,012.47			5.92	5.92				自有资金	26,671,876.10
其他		2,480,573.51	1,632,283.12	2,123,007.08	95,359.55						自有资金	1,894,490.00
合计	236,870,000.00	256,562,866.76	80,749,482.45	216,526,094.71	95,359.55	--	--	16,371,515.80	1,226,442.74	--	--	120,690,894.95

## 16、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	10,071,629.98	5,939,507.21	8,535,619.20	7,475,517.99
合计	10,071,629.98	5,939,507.21	8,535,619.20	7,475,517.99

## 17、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	259,524,679.35	6,941,351.37	6,883.33	266,459,147.39
(1).土地使用权	229,939,947.59	5,624,715.50		235,564,663.09
(2).广告经营权	15,000,000.00			15,000,000.00
(3).系统软件	14,313,981.76	1,316,635.87	6,883.33	15,623,734.30
(4).报刊亭使用权	270,750.00			270,750.00
二、累计摊销合计	40,425,835.66	3,764,695.05	6,883.33	44,183,647.38
(1).土地使用权	24,565,157.70	2,223,317.04		26,788,474.74
(2).广告经营权	8,750,000.00	625,000.00		9,375,000.00
(3).系统软件	6,857,977.96	898,328.01	6,883.33	7,749,422.64
(4).报刊亭使用权	252,700.00	18,050.00		270,750.00
三、无形资产账面净值合计	219,098,843.69	3,176,656.32	0.00	222,275,500.01
(1).土地使用权	205,374,789.89			208,776,188.35
(2).广告经营权	6,250,000.00			5,625,000.00
(3).系统软件	7,456,003.80			7,874,311.66
(4).报刊亭使用权	18,050.00			
四、减值准备合计	4,198,795.18			4,198,795.18
(1).土地使用权	4,198,795.18			4,198,795.18
(2).广告经营权				
(3).系统软件				
(4).报刊亭使用权				
无形资产账面价值合计	214,900,048.51	3,176,656.32	0.00	218,076,704.83
(1).土地使用权	201,175,994.71			204,577,393.17

(2).广告经营权	6,250,000.00			5,625,000.00
(3).系统软件	7,456,003.80			7,874,311.66
(4).报刊亭使用权	18,050.00			

本期摊销额 3,757,811.72 元。

## 18、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
华商数码	1,570,177.14			1,570,177.14	
长春华锐广告	446,659.70			446,659.70	
沈阳华商直讯	62,181.02			62,181.02	
沈阳辽一网络	1,413,262.27			1,413,262.27	
陕西泽润传媒	1,671,143.09			1,671,143.09	
北京中视	167,460.42			167,460.42	
新海岸置业	6,678,627.93			6,678,627.93	
海南椰德利	7,720,000.00		7,720,000.00		
合计	19,729,511.57		7,720,000.00	12,009,511.57	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### (1)商誉的说明

本期减少系新海岸置业处置全资子公司海南椰德利，将以前年度产生的商誉全部转出。

### (2)商誉减值测试的方法

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

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本期期末测试商誉不存在减值。

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	463,844.83	117,560.52	71,697.13		509,708.22	
客户技改工程	7,188,245.56		1,297,618.99	1,293,205.67	4,597,420.90	
金鹿卡	804,944.44		15,000.00		789,944.44	
环境修缮费用	3,021,591.88	210,000.00	988,586.14		2,243,005.74	
广告牌经营权	6,486,104.00		1,805,994.00		4,680,110.00	
道路修缮费用	978,630.86		391,452.48		587,178.38	
其他	2,621,920.62	275,693.83	350,083.35		2,547,531.10	
合计	21,565,282.19	603,254.35	4,920,432.09	1,293,205.67	15,954,898.78	--

## 20、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

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	18,764,909.18	19,598,744.68
可抵扣亏损		490,338.68
其他	3,760,998.17	1,212,083.92
小计	22,525,907.35	21,301,167.28
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	39,697,055.77	60,396,908.29
其他	54,956.40	54,956.40
小计	39,752,012.17	60,451,864.69

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	234,026,251.84	253,854,989.73
资产减值准备	86,186,777.18	97,774,490.94
合计	320,213,029.02	351,629,480.67

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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	158,788,223.08	241,587,633.15
其他	219,825.58	219,825.58
小计	159,008,048.66	241,807,458.73
可抵扣差异项目		
资产减值准备	75,059,636.72	78,427,567.85
可抵扣亏损		1,961,354.72
其他	15,043,992.68	4,940,292.29
小计	90,103,629.40	85,329,214.86

## 21、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	140,215,487.15	3,990,729.56	232,628.20		143,973,588.51
二、存货跌价准备	15,625,983.80	539,105.59	5,899,548.49	3,622,529.92	6,643,010.98
五、长期股权投资减值准备	1,000,000.00	3,000,000.00			4,000,000.00
七、固定资产减值准备	15,096,513.82			12,730,773.43	2,365,740.39
八、工程物资减值准备	65,278.84				65,278.84
十二、无形资产减值准备	4,198,795.18				4,198,795.18
合计	176,202,058.79	7,529,835.15	6,132,176.69	16,353,303.35	161,246,413.90

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金 *	591,000,000.00	591,000,000.00
合计	591,000,000.00	591,000,000.00

其他非流动资产的说明

\* 系时报传媒和华商传媒及其子公司分别与证券时报社、《华商报》社、华商晨报社、重庆时报社以及消费者导报签订经营业务授权协议而支付的保证金。

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	489,000,000.00
信用借款		90,000,000.00
合计	150,000,000.00	579,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 华商传媒之子公司华商数码于2013年1月7日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为0144000的《借款合同》，借款金额为人民币6,000.00万元，用于流动资金周转，借款期限12个月，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

(2) 华商传媒之子公司华商数码于2012年12月26日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为0143179的《借款合同》，借款金额为人民币4,000.00万元，用于流动资金周转，借款期限自2012年12月26日至2013年12月25日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

(3) 华闻传媒之子公司华商数码于2013年6月25日与中国民生银行股份有限公司西安分行签订了编号为“公借贷字第ZH1300000130499号”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为5,000.00万元，用于购买新闻纸，借款期限自2013年6月25日至2013年12月25日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	306,621,407.74	158,246,255.75
1-2年(含2年)	12,588,756.11	12,646,271.44
2-3年(含3年)	7,501,435.72	7,575,046.52
3年以上	2,665,852.46	2,355,588.09
合计	329,377,452.03	180,823,161.80

### (2) 期末数中欠关联方情况

单位名称	2013年6月30日	2012年12月31日
陕西《大众文摘》杂志社	36,852.12	341,860.73
消费者导报社	3,938,013.16	2,147,676.66
证券时报社	16,370,792.19	21,968,478.21
深圳华闻在线网络有限公司(以下简称“华闻在线”)	416,250.00	1,053,750.00
国广控股	104,040,000.00	
合计	124,801,907.47	25,511,765.60

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
陕西交通建设集团公司	14,713,333.33	未达付款条件	

## 25、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	238,069,002.53	323,157,725.16
1-2年(含2年)	35,823,867.20	43,595,815.34

2-3年(含3年)	19,358,892.64	6,326,987.69
3年以上	2,124,960.89	1,416,333.51
合计	295,376,723.26	374,496,861.70

## 26、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	86,007,729.47	219,876,554.78	273,099,926.32	32,784,357.93
二、职工福利费		14,913,701.84	14,913,701.84	
三、社会保险费	1,084,743.03	37,792,609.44	37,981,443.99	895,908.48
四、住房公积金	301,716.03	11,284,792.63	11,254,727.36	331,781.30
五、辞退福利	160,365.99	608,154.29	693,456.21	75,064.07
六、其他	30,692,159.35	8,719,605.70	4,420,473.08	34,991,291.97
合计	118,246,713.87	293,195,418.68	342,363,728.80	69,078,403.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,578,236.36 元，非货币性福利金额 14,913,701.84 元，因解除劳动关系给予补偿 608,154.29 元。

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-57,209,217.56	-50,155,184.26
营业税	1,149,729.33	3,293,936.94
企业所得税	71,379,124.72	69,503,875.02
个人所得税	1,580,415.21	7,338,527.66
城市维护建设税	605,224.82	792,737.49
房产税	207,782.64	409,025.13
教育费附加	306,122.51	617,596.87
土地使用税	587,002.24	294,265.72
印花税	57,563.74	1,044,282.68
文化建设事业费	51,881,711.28	45,732,017.39
水利基金	113,082.84	294,729.51
其他	206,113.53	374,603.84
合计	70,864,655.30	79,540,413.99

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	215,666.67	755,797.77
短期融资券利息	18,356,602.75	9,152,876.72
中期票据应付利息	7,863,000.00	
合计	26,435,269.42	9,908,674.49

## 29、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
上海渝富资产管理有限公司	5,344,111.40		
华路建材	16,062,500.00	20,750,000.00	
陕西丽彩集团咸阳丽彩投资有限公司	500,000.00	500,000.00	
激动集团股份有限公司	500,000.00	500,000.00	
海口长秀工程公司	123,000.00	108,000.00	未办理领息手续
海口长秀开发建设总公司	18,000.00	18,000.00	未办理领息手续
重庆涌瑞股权投资有限公司	1,632,159.10	272,026.52	
其他	765,888.48	765,888.48	未办理领息手续
合计	24,945,658.98	22,913,915.00	--

## 30、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	179,189,819.26	88,359,762.56
1-2年(含2年)	22,781,862.68	27,778,095.60
2-3年(含3年)	17,583,619.87	15,833,696.58
3年以上	13,267,572.61	15,583,539.81
合计	232,822,874.42	147,555,094.55

### (2) 期末数中欠关联方情况



单位名称	2013年6月30日	2012年12月31日
陕西《大众文摘》杂志社		137,999.48
《名仕》杂志社	900,000.00	900,000.00
陕西华商印务有限责任公司（以下简称“华商印务”）	2,491,973.21	2,491,973.21
合计	3,391,973.21	3,529,972.69

### （3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
华商印务	2,491,973.21	往来款	
重庆沃海企业营销策划有限公司	1,303,500.00	广告保证金	
吉林省飞扬广告有限公司	1,200,000.00	广告保证金	
《名仕》杂志社	900,000.00	保证金	
杨凌晨光乳业股份有限公司	755,621.94	保证金	
重庆分讯广告有限公司	670,000.00	广告保证金	

### （4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
新疆锐聚股权投资合伙企业（有限合伙）	61,590,625.00	往来款	
陕西华路新型塑料建材有限公司	26,934,375.00	往来款	
北京中新创智广告有限公司	7,525,000.00	广告押金	
重庆晨网网络科技有限公司	6,176,529.13	代收款	
重庆合力星广告文化传播有限公司	3,911,892.23	代收款	
华商印务	2,491,973.21	往来款	
广州唯品会信息科技有限公司	2,899,216.25	代收款	
上海协顺广告有限公司	1,800,000.00	广告押金	
北京高速拓展广告有限公司	1,700,000.00	广告押金	
北京高速传媒广告有限公司	1,700,000.00	广告押金	
西安同人广告有限公司	1,500,000.00	广告保证金	

## 31、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	3,000,000.00		3,000,000.00	
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	

预计负债说明

本公司之子公司国广光荣与广东点晶广告策划有限公司（以下简称“点晶广告”）于2011年签订《广告代理协议书》，国广光荣授权点晶广告于2012年度代理中国国际广播电台环球资讯广播在安徽省内的广告代理业务。由于部分发射频率未经批复，且国广光荣在规定时间内无法按期完成相关批准手续，故点晶广告向法院提起上诉，截止2012年12月31日，该诉讼尚未判决，国广光荣预计需向点晶广告赔偿金额约为3,000,000.00元。2013年1月23日，北京市朝阳区人民法院出具民事协调书，国广光荣实际赔偿金额1,400,000.00元，点晶广告撤销起诉。

### 32、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	109,090,687.50	109,143,295.08
1年内到期的长期应付款	7,947,847.81	6,208,974.79
合计	117,038,535.31	115,352,269.87

#### (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
抵押借款		1,888,607.58
信用借款	109,090,687.50	107,254,687.50
合计	109,090,687.50	109,143,295.08

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
国家开发银行、海口市开发计划局	2000年06月08日		人民币元			109,090,687.50		107,254,687.50
合计	--	--	--	--	--	109,090,687.50	--	107,254,687.50

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

短期债券*	400,000,000.00	399,197,287.28
套期工具		9,902,500.00
合计	400,000,000.00	409,099,787.28

其他流动负债说明

\*短期融券明细

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	2013年6月30日
短期融资券	400,000,000.00	2012年7月5日	1年	398,400,000.00	9,152,876.72	9,203,726.03		18,356,602.75	400,000,000.00
合计	400,000,000.00			398,400,000.00	9,152,876.72	9,203,726.03		18,356,602.75	400,000,000.00

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		68,934,177.25
合计		68,934,177.25

### 35、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
13 华传媒 MTN1	700,000,000.00	2013 年 04 月 09 日	5 年	700,000,000.00		7,863,000.00		7,863,000.00	694,632,000.00

### 36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	99,615,904.18	83,948,396.98
合计	99,615,904.18	83,948,396.98

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

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
入网费*1	78,996,994.92	62,089,747.88
城市供应基础设施建设补助*2	17,000,000.00	17,000,000.00
网络建设专项资金拨款 *3	56,308.14	57,623.94

2009年省级服务业专项资金 *4	2,000,000.00	2,000,000.00
2009年第三批扩大内需财政拨款 *5	3,000,000.00	3,000,000.00
2009年现代服务业发展专项资金*6	510,000.00	510,000.00
2009年工业保增长专项基金*7	90,000.00	90,000.00
家政网络平台建设*8	1,859,999.93	1,899,999.95
家政服务专项基金*9	1,910,000.00	1,910,000.00
燃气管网智能管理系统*10	800,000.00	800,000.00
2012年信息化和工业化深度融合专项资金*11	600,000.00	600,000.00
乳品冷链配送项目*12	740,449.00	200,000.00
合计	107,563,751.99	90,157,371.77

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

其中2013年应当摊销的金额7,947,847.81元已重分类至一年内到期非流动负债。

\*2 根据海南省发展和改革委员会文件琼发改投资【2010】2440号《关于下达城市供气基础设施建设2010年中央预算内投资计划的通知》，对民生燃气的海口市天然气第二气源厂项目工程补助17,000,000.00元。截至2013年6月30日止，该工程尚未完工。

\*3根据西安市财政局市财发[2008]43号文《关于拨付2007年度陕西省农产品现代流通网络建设专项资金》，对陕西黄马甲基层配送站物流系统改造项目进行补助，补助资金人民币162,000.00元。该工程已于2008年完工，以前年度进入损益人民币104,376.06元，本期进入损益人民币1,315.80元，尚余人民币56,308.14元需要递延。

\*4根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]732号《关于下达2009年省级服务业专项资金项目投资计划（第一批）的通知》，对陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助人民币4,000,000.00元。截止2013年6月30日，该工程已完成一期工程，根据陕西黄马甲网络建设报告于2010年6月结转政府补贴收入人民币2,000,000.00元，尚余人民币2,000,000.00元需要递延。

\*5根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]643号《转发国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，对陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助人民币3,000,000.00元。截止2013年6月30日该项目尚未完工。

\*6根据西安市财政局市财发[2009]1287号《关于拨付2009年度现代服务业发展专项资金（第二批）的通知》，对陕西黄马甲建设西安公共电子商务购物平台一期工程补助人民币510,000.00元。截止2013年6月30日该项目尚未完工。

\*7根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开发[2009]503号《关于下达2009年工业保增长专项第二批计划项目的通知》，对陕西黄马甲之建设西安电子商务综合服务平台一期工程补助人民币90,000.00元。截止2013年6月30日该项目尚未完工。

\*8根据陕西省财政厅陕财办建[2010]87号陕西省财政厅《关于下达商贸流通服务业发展资金的通知》，对陕西黄马甲家政服务网络平台建设项目补贴人民币2,000,000.00元，上期实际收到补贴金额为人民币2,000,000.00元。截止2013年6月30日，该项目第一期工程基本完工，进入无形资产的价值为人民币800,000.00元，以前年度进入损益人民币100,000.05元，本期进入损益人民币40,000.02元，尚余人民币1,859,999.93元需要递延。

\*9根据西安市财政局市财发[2010]1336号《关于拨付家政服务体系建设补充资金的通知》，对陕西黄马甲补助资金人民币2,800,000.00元。本期分别于2011年3月收到人民币1,400,000.00元，2011年9月收到人民币280,000.00元的政府补助，2012年6月收到人民币230,000.00元的政府补助,截止2013年6月30日该项目尚未完工。

\*10根据海口市科学技术工业信息化局 海科工信立[2011]号《关于2011年度海口市重大科技创新项目

立项的批复》，对民生燃气给予基于3G、3S技术的燃气管网智能抢险、巡检、派工管理系统的科技经费金800,000.00元，2011年12月收到400,000.00元，2012年11月收到400,000.00元，截至2013年6月30日止，该项目尚未完工。

\*11根据工信部信函[2012]325号《工业和信息化部关于下达2012年信息化和工业化深度融合专项资金计划的通知》对陕西黄马甲补助深度融合专项资金人民币600,000.00元，截止2013年6月30日该项目尚未完工。

\*12根据西经开发[2012]344号《西安经开区管委会关于下达2012年度促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》对陕西黄马甲乳品冷链配送项目补助人民币200,000.00元,上期实际收到补贴金额为人民币200,000.00元。本期进入损益人民币22,656.00元，尚余人民币177,344.00元需要递延。根据市财发[2012]1678号《西安市财政局西安市商务局关于下达2012年度现代服务业发展专项资金（第三批）的通知》对陕西黄马甲乳品冷链配送项目补助人民币600,000.00元，本期实际收到补贴金额为人民币600,000.00元，本期进入损益人民币36,895.00元，尚余人民币563,105.00元需要递延。

### 37、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	1,360,132,576.00						1,360,132,576.00

### 38、专项储备

专项储备情况说明

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
安全生产储备	2,920,650.53	3,086,031.02	1,780,532.05	4,226,149.50
合计	2,920,650.53	3,086,031.02	1,780,532.05	4,226,149.50

系民生燃气、民生工程、万宁民生和陵水燃气根据市政公用工程收入计提的安全生产储备。

### 39、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）	27,816,990.50		27,816,990.50	
其他资本公积	145,895,391.54	9,378,298.32	47,414,277.31	107,859,412.55
合计	173,712,382.04	9,378,298.32	75,231,267.81	107,859,412.55

资本公积说明

本期增加系：本公司之子公司华商传媒持有江苏三六五网络股份有限公司（以下简称“江苏三六五”）的股票本期公允价值变动确认资本公积9,378,298.32元。

本期减少系：

（1）本期收购国广光荣100.00%股权，构成同一控制下企业合并的同时发生购买少数股权，冲减资本公积27,816,990.50元。

(2) 本期出售江苏三六五的股票，将对其对应的公允价值变动转出确认投资收益47,414,277.31元。

#### 40、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	295,921,730.37		63,209,763.74	232,711,966.63
合计	295,921,730.37		63,209,763.74	232,711,966.63

本期减少系：

(1) 本期收购子公司新海岸置业的少数股权，受让价格与子公司新海岸置业收购日净资产的对应份额形成的差额，冲减盈余公积64,281.14元。

(2) 本期收购国广光荣100.00%股权，构成同一控制下企业合并的同时发生购买少数股权，因资本公积-资本溢价不足，冲减盈余公积63,145,482.60元。

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,221,218,864.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	243,834,015.23	--
应付普通股股利	27,202,651.52	
其他 *	544,140,250.40	
期末未分配利润	893,709,978.11	--

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 14,199,238.82 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

**\*主要系：**(1) 本期收购子公司新海岸置业的少数股权，受让价格与子公司新海岸置业收购日净资产的对应份额形成的差额，冲减未分配利润578,530.22元；(2) 本期收购国广光荣100.00%股权，构成同一控制下企业合并的同时发生购买少数股权，因资本公积-资本溢价不足，冲减未分配利润543,561,720.18元。

#### 42、营业收入、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	1,778,112,322.82	1,851,572,189.13
其他业务收入	15,667,834.00	18,505,730.68
营业成本	1,112,592,144.00	1,164,805,468.30

## (2) 主营业务（分行业）

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
一、传播与文化产业	1,246,561,963.36	625,479,776.71	1,368,447,334.85	734,289,656.11
二、燃气生产和供应业	293,265,165.32	228,183,305.67	284,615,695.80	231,554,754.29
三、能源、材料和机械电子设备批发业	238,285,194.14	252,896,867.22	198,509,158.48	192,717,128.33
合计	1,778,112,322.82	1,106,559,949.60	1,851,572,189.13	1,158,561,538.73

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
一、传播与文化产业				
1、信息传播服务业	984,376,041.80	435,448,712.37	1,119,297,441.05	551,323,951.69
2、印刷	137,399,760.28	111,332,656.75	158,090,733.04	115,896,262.05
3、商品销售及配送	124,786,161.28	78,698,407.59	89,939,160.76	66,436,540.37
4、其他代理业务			1,120,000.00	632,902.00
二、燃气生产和供应业				
1、管道天然气	208,228,574.77	178,015,389.94	178,127,134.05	141,555,313.37
2、燃气用具	23,032,840.47	15,114,952.88	18,784,550.39	14,034,991.33
3、液化气			46,588,441.35	45,838,665.79
4、燃气管网施工及安装	62,003,750.08	35,052,962.85	41,115,570.01	30,125,783.80
三、能源、材料和机械电子设备批发业				
大宗商品贸易	238,285,194.14	252,896,867.22	198,509,158.48	192,717,128.33
合计	1,778,112,322.82	1,106,559,949.60	1,851,572,189.13	1,158,561,538.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
华南地区	589,009,087.76	504,185,325.14	548,749,493.58	449,284,447.56
华东地区	80,470,915.59	28,267,414.74	90,310,354.81	36,045,669.25
华中地区	12,348,274.54	4,321,896.09	13,492,932.04	5,067,911.17
西北地区	590,957,398.74	341,890,931.40	605,388,972.46	386,253,136.22
东北地区	233,040,362.78	128,548,482.73	252,695,562.12	150,389,914.81
华北地区	116,722,810.87	32,505,713.84	198,774,640.82	61,551,660.08
西南及其他地区	155,563,472.54	66,840,185.66	142,160,233.30	69,968,799.64
合计	1,778,112,322.82	1,106,559,949.60	1,851,572,189.13	1,158,561,538.73

(5) 公司来自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(%)
《华商报》社	160,770,458.68	8.96
海南德富贸易有限公司	137,892,698.50	7.69
海南大棒贸易有限公司	100,392,495.64	5.6
陕西巨象广告有限责任公司	55,573,793.40	3.1
西安海豚企业策划有限责任公司	43,490,320.00	2.42
合计	498,119,766.22	27.77

43、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
营业税	31,841,001.39	41,663,563.46	
城市维护建设税	3,519,833.53	3,940,854.52	
教育费附加	2,529,454.02	2,567,342.27	
文化建设事业费	12,974,888.74	19,131,148.73	
其他	366,386.40	384,039.02	
合计	51,231,564.08	67,686,948.00	--



#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	119,133,413.23	101,111,225.68
办公费	3,966,722.68	5,143,509.28
差旅费	5,097,031.44	4,253,550.43
招待费	7,512,454.96	5,889,316.50
小车费	10,219,048.83	4,920,943.27
社会保险金	21,803,121.30	15,010,239.16
住房公积金	4,657,979.85	3,031,865.02
中介机构费用	291,465.06	180,000.00
税金	252,786.86	86,775.60
折旧费	6,138,028.96	6,904,223.21
摊销费	4,917,683.07	5,725,674.29
代理费	1,567,432.40	
工会经费及职工教育经费	4,075,368.19	3,456,171.77
租赁费	4,284,692.75	3,368,451.92
广告宣传费	8,261,989.05	8,635,094.65
劳务费	13,420,653.63	14,285,342.09
物业费	5,676,843.80	5,041,716.79
会议费	8,256,198.83	7,697,519.98
其他	19,059,193.39	14,682,811.21
合计	248,592,108.28	209,424,430.85

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	40,333,638.56	33,275,064.86
办公费	3,505,874.38	4,882,518.99
差旅费	4,125,284.30	4,161,889.63
招待费	9,130,670.64	8,958,823.35
汽车费	5,086,905.81	5,834,323.05
社会保险金	5,873,815.83	6,635,019.87
住房公积金	3,631,719.34	3,066,363.24

中介机构费用	17,620,201.47	2,941,878.40
税金	6,517,421.90	4,542,493.47
折旧费	13,237,518.09	12,117,370.38
摊销费	4,349,504.29	4,264,745.02
租赁费	2,623,416.66	1,651,806.96
工会经费及职工教育经费	1,222,840.00	1,029,896.48
会务费	1,739,014.75	2,591,532.52
物业管理费	2,457,538.15	3,590,268.52
劳务费	467,829.84	536,803.46
其他	11,201,106.21	10,023,324.19
合计	133,124,300.22	110,104,122.39

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,330,034.00	34,167,314.63
利息收入	-9,417,521.82	-12,018,796.82
汇兑损益	-372.23	
其他	803,639.97	682,092.39
合计	29,715,779.92	22,830,610.20

#### 47、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	-12,962,321.21	12,414,698.40
其他	1,434,832.92	
合计	-11,527,488.29	12,414,698.40

公允价值变动收益的说明

\* 系本年套期保值业务，被套期项目和套期工具的公允价值变动。

#### 48、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	3,962,470.47	9,123,396.36
权益法核算的长期股权投资收益	-7,641,850.76	6,805,598.43
处置长期股权投资产生的投资收益	9,168,301.29	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	304,850.40	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,309,316.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,485,603.82	668,072.69
可供出售金融资产等取得的投资收益	108,559,894.92	
其他	21,827,553.83	977,485.09
合计	144,976,139.97	17,574,552.57

### (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
绵阳基金	616,238.60	2,499,643.36	实际分回的红利变动
中信夹层（上海）	906,108.28		实际分回的红利变动
陕西同力重工		1,408,000.00	本期无分红
索菱实业		598,220.00	本期无分红
江苏三六五		3,104,658.00	本期无分红
冀衡化学	1,512,875.00	1,512,875.00	实际分回的红利变动
康欣新材料	340,000.00		实际分回的红利变动
北京中信投资	587,248.59		实际分回的红利变动
合计	3,962,470.47	9,123,396.36	--

### (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
辽宁印刷	2,319,491.21	4,914,899.76	被投资单位本期净利润变动
辽宁天禹星	-1,500,945.15	1,671,732.07	被投资单位本期净利润变动
国广东方	-6,152,038.72	-758,688.37	被投资单位本期净利润变动
北京华益维新	-51,162.64	-375,270.16	被投资单位本期净利润变动
怀新投资	-743,960.80		被投资单位本期净利润变动
林内燃具	-157,169.04		被投资单位本期净利润变动
西安通元开宝	132,479.54	-179,990.70	被投资单位本期净利润变动

江阴振江钢结构	1,140,570.00	1,532,915.83	实际分回的红利变动
陕西华商豪盛	-455,288.23		被投资单位本期净利润变动
陕西三六五	-621,618.59		被投资单位本期净利润变动
重庆居汇网	-813,815.20		被投资单位本期净利润变动
辽宁三六五网络	-740,077.14		被投资单位本期净利润变动
南京芯传汇	1,684.00		本期新增投资
合计	-7,641,850.76	6,805,598.43	--

投资收益的说明

本公司本期投资收益的收回不存在重大限制。

49、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	3,758,101.36	-2,067,270.67
二、存货跌价损失	-5,360,442.90	942,825.76
五、长期股权投资减值损失	3,000,000.00	
合计	1,397,658.46	-1,124,444.91

50、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	72,051,379.13	94,927.79	72,071,379.13
其中：固定资产处置利得	72,051,379.13	94,927.79	72,071,379.13
政府补助	7,348,999.00	2,129,077.61	7,348,999.00
罚款收入和违约金收入	310,834.05	174,801.59	310,834.05
盘盈利得	14,600.59		14,600.59
其他	4,524,740.33	2,211,218.94	4,504,740.33
合计	84,250,553.10	4,610,025.93	84,250,553.10

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

先进企业表彰		1,000,000.00	
高新区文化企业基金		650,000.00	
网络建设专项资金拨款	1,315.80	2,932.92	
家政网络平台建设	40,000.02	46,666.69	
乳品冷链配送项目	59,551.00		
现代服务业综合试点补贴*1	3,500,000.00		
优秀企业奖励*2	80,000.00		
税收返还 *3	222,932.18	429,478.00	
精神文明建设先进单位奖励*4	10,000.00		
工业保增长补贴*5	104,000.00		
中小企业发展专项资金项目*6	105,000.00		
财政返还*7	3,000,000.00		
设备资助*8	226,200.00		
合计	7,348,999.00	2,129,077.61	--

营业外收入说明

- \*1 根据沈阳市财政局沈财指流（2013）74号《沈阳市财政局关于拨付辽宁省现代服务业综合试点补贴资金的通知》，拨付华商传媒之子公司辽宁盈丰现代服务业综合试点补贴3,500,000.00元。
- \*2 根据中共西安经济技术开发区工作委员会、西安经济技术开发区管理委员会西经开开发（2013）7号《西安经济技术开发区党工委、西安经济技术开发区管委会关于表彰2012年度优秀企业及先进个人的通报》，拨付华商传媒之子公司陕西黄马甲及华商数码表彰款各40,000.00元。
- \*3根据北京通州工业开发区总公司与北京华商圣锐签订的税收优惠协议书,对落户于通州工业开发区的单位给予税收优惠政策,返还北京华商圣锐相关税费222,932.18元。
- \*4根据中共西安经济技术开发区工作委员会、西安经济技术开发区管理委员会西经开开发（2013）9号《西安经济技术开发区党工委、西安经济技术开发区管委会关于命名表彰2012年度精神文明建设先进单位的决定》，拨付华商传媒之子公司华商数码奖励款10,000.00元。
- \*5 根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开开（2013）155号《西安经济技术开发区管委会关于表彰2012年下半年工业保增长优秀企业的通报》，拨付华商传媒之子公司陕西黄马甲2012年采购非生产用消费品补贴104,000.00元。
- \*6 根据陕西省中小企业促进局、陕西省财政厅陕中企规发[2010]162号文《关于下达2010年省级中小企业发展专项资金项目计划的通知》，对华商传媒之子公司陕西黄马甲物流配送中心改造项目进行资助，陕西黄马甲物流于2010年收到该项资金245,000.00元，于本期收到105,000.00元。
- \*7 根据浦金融扶认字（2013）第0005号申请书，经核定符合有关规定，上海市财政局给予本公司之子公司上海鸿立拨付财政扶持资金3,000,000.00元。
- \*8 根据《海口市人民政府关于加快工业发展的若干规定》海府【2011】105号）及《海口市人民政府加快工业发展若干规定的实施细则》（海府办【2012】45号，海口科技局向本公司之子公司民生燃气拨付设备资助款226,200.00元。

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	264,530.86	123,998.41	264,530.86
其中：固定资产处置损失	264,530.86	123,998.41	264,530.86
对外捐赠	8,560.00	58,000.00	8,560.00
罚款支出	13,341.10	221,215.67	81,741.10
盘亏损失	119.19		119.19
其他	471,731.97	250,117.33	403,331.97
合计	758,283.12	653,331.41	758,283.12

## 52、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	49,716,229.97	70,323,342.92
递延所得税调整	-1,224,740.07	2,763,662.27
合计	48,491,489.90	73,087,005.19

## 53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

### 2、稀释每股收益

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

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

### 4. 基本每股收益

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

项目	2013年1-6月	2012年1-6月

归属于本公司普通股股东的合并净利润	243,834,015.23	138,171,186.60
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
基本每股收益(元/股)	0.1793	0.1016

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
期初已发行普通股股数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

## (2)稀释每股收益

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

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	243,834,015.23	138,171,186.60
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
稀释每股收益(元/股)	0.1793	0.1016

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数(稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

## 54、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	20,415,343.27	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,103,835.81	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	77,411,064.99	
小计	-62,099,557.53	
4.外币财务报表折算差额	-22,908.30	-14,145.59
小计	-22,908.30	-14,145.59
合计	-62,122,465.83	-14,145.59

## 55、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
单位往来	90,382,832.39
代收代付款	99,995,873.25
利息收入	5,565,716.46
政府补助	8,170,478.18
押金、保证金	24,805,157.60
职工往来借款	6,051,627.62
其他	11,249,860.07
合计	246,221,545.57

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用	52,915,982.57
付现销售费用	76,045,334.49
单位往来	2,955,469.01
代收代付款	61,448,686.41
职工往来借款	16,761,723.12
押金、保证金	15,707,541.84
其他	20,675,842.44
合计	246,510,579.88

## 56、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	385,576,033.62	257,209,725.28
加：资产减值准备	1,397,658.46	-1,124,444.91



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,428,276.83	48,765,857.37
无形资产摊销	3,764,695.05	2,602,030.33
长期待摊费用摊销	4,920,432.09	5,429,694.59
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）	-71,788,087.63	51,394.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,752.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,527,488.29	-12,414,698.40
财务费用（收益以“-”号填列）	38,329,661.77	22,856,295.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,976,139.97	-17,574,552.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,224,740.06	2,763,662.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	140,391,564.17	-58,641,568.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,282,768.10	-514,730,902.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,137,425.41	-4,043,119.30
其他	1,505,498.97	
经营活动产生的现金流量净额	407,706,998.90	-268,831,873.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	942,548,684.53	1,064,584,460.29
减：现金的期初余额	1,106,038,023.85	1,287,479,072.75
加：现金等价物的期末余额	60,006,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-103,483,339.32	-222,894,612.46

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	575,960,000.00	
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	100,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	100,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,054,368.08	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	83,445,631.92	
4. 处置子公司的净资产	87,029,413.51	
流动资产	143,293,647.66	

非流动资产	294,777.86	
流动负债	56,559,012.01	

### (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	942,548,684.53	1,106,038,023.85
其中：库存现金	539,659.83	1,796,165.67
可随时用于支付的银行存款	941,060,754.60	1,084,650,286.84
可随时用于支付的其他货币资金	948,270.10	19,591,571.34
二、现金等价物	60,006,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,002,554,684.53	1,106,038,023.85

## 八、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	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
上海渝富	控股股东	有限公司	上海	汪方怀	资产管理, 投资管理, 商务信息咨询, 企业管理咨询	706,500,000.00	19.65	19.65	中国国际广播电台和无锡市滨湖区区有资产管理委员会	56652574-6
国广控股	实际控制人	有限公司	北京	王云鹏	项目投资, 投资管理, 资产管理, 投资咨询	101,821,800.00			中国国际广播电台和无锡市滨湖区区有资产管理委员会	56580806-6

### 2、本企业的子公司情况见本节六、1

### 3、本企业的合营和联营企业情况见本节七、11

### 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
证券时报社	公司董事长温子健先生兼任证券时报社	19227202-6

	社长兼总编辑	
《钱经》杂志社	重大影响	75884058-0
《名仕》杂志社	重大影响	77994185-8
华商印务	重大影响	71354374-2
陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	71976842-4
大众生活报社	重大影响	E0125040-9
消费者导报社	重大影响	43520300-X
《淑媛》杂志社	重大影响	79079411-5
华闻在线	关联方所属企业	67667441-9
陕西华商豪盛	重大影响	57350471-6

## 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(%)
消费者导报社*1	购买版面	市场价格	2,790,336.50	1.32	3,338,751.60	1.3
《钱经》杂志社	购买版面	市场价格			200,000.00	0.08
《淑媛》杂志社	购买版面	市场价格			200,000.00	0.08
陕西《大众文摘》杂志社	购买商品	市场价格	359,100.97	0.24		
证券时报社	支付相关成本	市场价格	65,364,010.94	96.52	73,383,603.31	94.01
华闻在线	支付相关成本	市场价格	2,354,952.79	3.48	4,678,750.00	5.99
国广控股	支付相关成本	市场价格	21,226,415.16	100	25,245,300.00	100

### 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(%)
消费者导报社	提供印刷服务	市场价格	1,860,048.66	0.89	2,386,888.73	1.51
陕西华商豪盛	利息收入	市场价格	5,602,053.02	100		

\*1 2011年1月1日，华商传媒之子公司咸阳华商传媒与消费者导报社签订广告、发行、印刷与纸

张采购在内的全部经营性业务的独家经营权授权协议。授予的独家经营权期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。2013 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日，咸阳华商传媒每季度按《今日咸阳》广告业务收入的 90%向消费者导报社支付广告分成款，从 2013 年 5 月 1 日起，咸阳华商传媒应每季度按《今日咸阳》广告业务收入的 40%向消费者导报社支付广告分成款。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	消费者导报社	721,373.25		1,047,488.38	
其他应收款					
	大众生活报社			287,342.20	
	陕西华商豪盛 *1	265,462,543.11		258,613,369.78	
其他非流动资产					
	消费者导报社	5,000,000.00		5,000,000.00	
	证券时报社	480,000,000.00		480,000,000.00	
	国广控股	90,000,000.00		90,000,000.00	

上市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			
	陕西《大众文摘》杂志社	36,852.12	341,860.73
	消费者导报社	3,938,013.16	2,147,676.66
	证券时报社	16,370,792.19	21,968,478.21
	华闻在线	416,250.00	1,053,750.00
	国广控股	104,040,000.00	
其他应付款			
	陕西《大众文摘》杂志社		137,999.48
	《名仕》杂志社	900,000.00	900,000.00
	华商印务	2,491,973.21	2,491,973.21

\*1 2012 年 7 月 10 日本公司之子公司华商数码与陕西华商豪盛签订财务资助协议，由本公司之子公司华商数码为其提供总额为 7.08 亿人民币的财务资助，期限从 2012 年至 2015 年 6 月 30 日；2012 年 11 月 27 日本公司之子公司华商数码与陕西华商豪盛签订财务资助协议之补充协议，陕西华商豪盛按股权转让后的股权比例退回资助款项 41,029.60 万元。截止补充协议签署之日，本公司之子公司华商数码已向陕西华商豪盛提供了财务资助 66,714.00 万

元。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司之子公司华商数码为陕西华商豪盛提供的财务资助本金余额为 256,844,000.00 元。

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

华商数码于2012年7月18日与中国银行股份有限公司西安长安路支行签订最高额保证合同(保证金额为1亿元人民币)，为陕西华圣电气工程有限责任公司提供连带责任保证，用于华商数码进口设备开立信用证。截至2013年6月30日止，实际担保余额为1,274,480.00欧元。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司之子公司华商传媒2012 年度第一期短期融资券于2013年7月5日按期兑付本息41,856万元。

2、2013年7月1日，本公司之子公司华商传媒、华商传媒之子公司西安华商广告分别向北京银行、西安银行借取短期借款15,000万元、6,000万元；2013年7月2日，华商传媒之子公司华商数码向光大银行借取短期借款4,000万元。

3、2013年7月11日和2013年7月16日，本公司之子公司华商传媒通过深圳证券交易所大宗交易系统分别出售江苏三六五网股份36.75万股和266万股，交易均价分别为49.42元/股和59.69元/股。

## 十一、其他重要事项

### 1、租赁

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
房屋及建筑物	40,869,211.14	41,852,226.51
合计	40,869,211.14	41,852,226.51

### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	73,303,468.11	12,018,531.57			85,321,999.68
2.衍生金融资产	120,156,383.89	-120,156,383.89			

3.可供出售金融资产	258,587,633.15	-89,096,399.93	158,788,223.10		169,491,233.22
金融资产小计	452,047,485.15	-197,234,252.25	158,788,223.10		254,813,232.90
上述合计	452,047,485.15	-197,234,252.25	158,788,223.10		254,813,232.90
金融负债	9,902,500.00	-9,902,500.00			0.00

### 3、其他

本公司之子公司民生长流2005年6月20日和海口市燃气集团公司(原海口市煤气管理总公司,以下简称“海口燃气集团”)签订股权委托管理协议。海口燃气集团将所持有的本公司控股子公司管网公司35.18%的股权全部委托给民生长流经营管理。海口燃气集团授权民生长流以股东身份参与管网公司的经营管理工作,民生长流有权在管网公司股东会上以海口燃气集团的名义行使除涉及管网公司重组、股东变更、资产变卖和置入事项之外的经营议案的表决权,民生长流享有托管股权的收益权等股东权益,海口燃气集团不再参与管网公司的经营管理工作。民生长流2013年3月18日和海口燃气集团签订“股权委托管理终止协议”。

本公司之子公司海南民生商贸有限公司于2013年3月18日与海口燃气集团签订了“股权托管协议”此次股权托管期限为2年,自2013年1月1日至2014年12月31日止,双方约定每年海南民生商贸有限公司需向海口燃气集团支付3,000,000.00元股权托管费用。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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坏账准备的其他应收款	412,286,019.80	94.05	30,030,000.00	7.28	348,218,814.00	92.76	30,030,000.00	8.62
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	8,767,103.88	2	8,731,697.54	99.6	8,829,133.35	2.35	8,555,209.57	96.9
组合小计	8,767,103.88	2	8,731,697.54	99.6	8,829,133.35	2.35	8,555,209.57	96.9
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,319,222.67	3.95	11,170,137.62	64.5	18,347,727.26	4.89	11,171,177.62	60.89
合计	438,372,346.35	--	49,931,835.16	--	375,395,674.61	--	49,756,387.19	--

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
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
时报传媒	253,791,666.67			内部公司不计提
民生燃气	95,455,539.13			内部公司不计提
上海鸿立	23,000,000.00			内部公司不计提
北京中视	10,008,814.00			内部公司不计提
合计	412,286,019.80	30,030,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 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 年以内小计	18,070.48	0	903.52	9,602.10	0	480.11
1 至 2 年	3,903.38	0	390.34	1,000.00	0	100.00
2 至 3 年				21,877.24	0.01	4,375.45
3 至 4 年	21,877.24	0.01	8,750.90			
4 至 5 年	4,000.00	0	2,400.00	616,000.00	0.16	369,600.00
5 年以上	8,719,252.78	1.99	8,719,252.78	8,180,654.01	2.18	8,180,654.01
合计	8,767,103.88	--	8,731,697.54	8,829,133.35	--	8,555,209.57

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

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
公司往来	7,762,709.98	7,762,709.98	100	预计未来现金流量现值低于其账面价
内部公司往来	4,524,102.27			内部公司不计提
代收代垫款	73,190.55			确定可收回
员工借款	1,551,792.23			公司员工个人欠款, 确定可回收
员工借款	3,407,427.64	3,407,427.64	100	公司员工个人欠款, 确定不可回收
合计	17,319,222.67	11,170,137.62	--	--

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	387,536,975.54	88.41	903.52	0.00	324,201,678.45	86.36	480.11	0.00
1-2年(含2年)	702,658.69	0.16	30,390.34	4.33	1,143,587.76	0.31	100.00	0.01
2-3年(含3年)	78,803.72	0.02			6,580,136.77	1.75	6,504,735.45	98.85
3-4年(含4年)	6,596,514.01	1.50	6,510,270.90	98.69	4,000.00	0.00	1,600.00	40.00
4-5年(含5年)	4,000.00	0.00	2,400.00	60.00	1,879,709.98	0.50	1,854,801.30	98.67
5年以上	43,453,394.39	9.91	43,387,870.40	99.85	41,586,561.65	11.08	41,394,670.33	99.54
合计	438,372,346.35	100.00	49,931,835.16	11.39	375,395,674.61	100.00	49,756,387.19	13.25

(3) 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(%)
时报传媒	子公司	253,791,666.67	1年以内	57.89
民生燃气	子公司	95,455,539.13	1年以内	21.77
上海鸿立	子公司	23,000,000.00	1年以内	5.25
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5年以上	3.89
海南渠联通实业有限公司	第三方	12,980,000.00	5年以上	2.97
合计	--	402,277,205.80	--	91.77

(4) 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(%)
------	--------	----	----------------



时报传媒	子公司	253,791,666.67	57.9
民生燃气	子公司	95,455,539.13	21.77
上海鸿立	子公司	23,000,000.00	5.25
北京中视	子公司	10,008,814.00	2.28
民享商务	子公司	4,524,102.27	1.03
合计	--	386,780,122.07	88.23

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
联营企业：											
国广东方	权益法	71,750,000.00	65,126,358.81	-6,152,038.72	58,974,320.09	44.18	44.18				
子公司：											
民生燃气	成本法	603,386,095.16	603,386,095.16		603,386,095.16	99.88	99.88				
华商传媒	成本法	321,909,880.96	321,909,880.96		321,909,880.96	61.25	61.25				
时报传媒	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	84	84				
民享投资	成本法	169,356,566.91	169,356,566.91		169,356,566.91	98.79	98.79				
北京中视	成本法	1,116,460.42	1,116,460.42		1,116,460.42	95	95				
上海鸿立	成本法	496,000,000.00	496,000,000.00		496,000,000.00	99.2	99.2				
新海岸置业	成本法	75,946,680.16	75,946,680.16	4,382,570.00	80,329,250.16	87.92	87.92				
丰泽投资	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50	50				
民生长流	成本法	378,886,359.02	378,886,359.02		378,886,359.02	100	100				
北京盈通	成本法	61,250,000.00	61,250,000.00		61,250,000.00	61.25	61.25				
国广光荣	成本法	680,000,000.00		380,531,962.10	380,531,962.10	100	100				
合计	--	2,993,602,042.63	2,306,978,401.44	378,762,493.38	2,685,740,894.82	--	--	--			

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	199,357,583.97	49,650,442.51
其他业务收入	2,407,441.55	1,673,534.48
合计	201,765,025.52	51,323,976.99
营业成本	211,227,433.60	48,073,451.39

#### (2) 主营业务（分行业）

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
大宗商品贸易	199,357,583.97	211,227,433.60	49,650,442.51	48,073,451.39
合计	199,357,583.97	211,227,433.60	49,650,442.51	48,073,451.39

#### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
华南地区	199,357,583.97	211,227,433.60	49,650,442.51	48,073,451.39
合计	199,357,583.97	211,227,433.60	49,650,442.51	48,073,451.39

#### (4) 公司来自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(%)
海南德富贸易有限公司	116,583,318.30	57.78
海南大棒贸易有限公司	82,774,265.67	41.03
合计	199,357,583.97	98.81

#### 4、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	91,171,800.00	38,985,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,152,038.72	-758,688.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,485,603.82	1,362,501.81
其他	17,023,615.37	-326,068.15
合计	105,528,980.47	39,262,945.29

##### (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
民生燃气	85,896,800.00	28,965,200.00	本期分红增加
新海岸置业	5,275,000.00	10,020,000.00	本期分红减少
合计	91,171,800.00	38,985,200.00	--

##### (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
国广东方	-6,152,038.72	-758,688.37	被投资单位本期净损益变动
合计	-6,152,038.72	-758,688.37	--

投资收益的说明

本公司投资收益汇回无重大限制。

#### 5、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	60,391,344.12	30,825,819.68
加：资产减值准备	175,447.97	

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,951,831.02	4,835,383.15
无形资产摊销	24,955.38	13,349.40
长期待摊费用摊销	15,000.00	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-26,937.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,073,827.37	-875,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,465,378.04	-6,835,375.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,528,980.47	-39,262,945.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	104,205,560.51	-10,124,424.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,079,671.74	95,760,284.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,145,321.91	-97,258,148.82
经营活动产生的现金流量净额	-14,477,567.61	-22,906,057.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,543,684.70	358,951,658.38
减：现金的期初余额	62,003,721.59	204,391,287.83
加：现金等价物的期末余额	60,006,000.00	
现金及现金等价物净增加额	146,545,963.11	154,560,370.55

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	80,955,149.56	
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）	7,348,999.00	
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	6,708,488.57	
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	86,714,165.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,356,422.71	
减：所得税影响额	31,861,677.45	
少数股东权益影响额（税后）	36,992,936.70	

合计	117,228,611.19	--
----	----------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、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	8.96	0.1793	0.1793
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.0931	0.0931

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	2013年6月30日 (或2013年1-6月)	2012年12月31日 (或2012年1-6月)	变动比率	变动原因
应收票据	955,267.00	3,558,796.00	-73.16%	主要系本期采用票据结算减少所致
应收股利	1,710,000.00	3,120,000.00	-45.19%	主要系本期收到部分以前年度已经宣告的股利
其他应收款	484,203,526.69	309,347,549.48	56.52%	主要系处置固定资产的款项增加所致
存货	230,855,156.74	372,492,661.66	-38.02%	主要系本期将子公司椰德利处置导致开发成本减少所致
其他流动资产	226,006,000.00	120,156,383.89	88.09%	主要系本期理财产品增加所致
可供出售金融资产	169,491,233.22	258,587,633.15	-34.46%	主要系本期出售部分可供出售金融资产所致
在建工程	120,690,894.95	256,562,866.76	-52.96%	主要系本期草滩印刷基地项目完工转固定资产所致
商誉	12,009,511.57	19,729,511.57	-39.13%	主要系本期处置子公司椰德利所致
短期借款	150,000,000.00	579,000,000.00	-74.09%	主要系本期归还大额借款所致
应付账款	329,377,452.03	180,823,161.80	82.15%	主要系尚未支付的股权转让款增加所致
应付职工薪酬	69,078,403.75	118,246,713.87	-41.58%	主要系上期末计提了年终奖所致
应付利息	26,435,269.42	9,908,674.49	166.79%	主要系本公司发行中期票据及子公司发行短期融资券所致
其他应付款	232,822,874.42	147,555,094.55	57.79%	主要系子公司关联方借款增加所致
长期借款		68,934,177.25	-100.00%	主要系本期归还大额借款所致
应付债券	694,632,000.00		100.00%	主要系本公司发行中期票据所致
递延所得税负债	39,752,012.17	60,451,864.69	-34.24%	主要系本期出售部分可供出售金融资产所致

资本公积	107,859,412.55	173,712,382.03	-37.91%	主要系同一企业控制下合并和出售可供出售金融资产所致
投资收益	144,976,139.97	17,574,552.57	724.92%	主要系本期出售部分可供出售金融资产所致
营业外收入	84,250,553.10	4,610,025.93	1727.55%	主要系本期长流油气项目进行拆迁所致
所得税费用	48,491,489.90	73,087,005.19	-33.65%	主要系子公司本期弥补以前年度亏损所致

## 第九节 备查文件目录

备查文件包括：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站和指定报纸《证券时报》及《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件原件备置地点为海南省海口市海甸四东路民生大厦公司董事会秘书处。

华闻传媒投资集团股份有限公司董事会

董事长：温子健（签字）

二〇一三年七月二十三日