

# 广东广州日报传媒股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 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
朱征夫	独立董事	出差	刘国常

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人汤应武、主管会计工作负责人罗俏群及会计机构负责人(会计主管人员)厉娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
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 .....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第八节 财务报告 .....	37
第九节 备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、粤传媒、广东九州阳光传媒股份有限公司	指	广东广州日报传媒股份有限公司，含下属子公司
大洋实业	指	广州大洋实业投资有限公司
广传媒	指	广州传媒控股有限公司
大洋传媒	指	广州大洋传媒有限公司
广报经营	指	广州日报报业经营有限公司
新媒体公司	指	广州日报新媒体有限公司
A 股	指	境内上市的每股票面价值为人民币 1 元整的普通股股票
公司重大资产重组	指	粤传媒采用非公开发行股份购买资产的方式购买广报经营、大洋传媒及新媒体公司 100% 股权
公明景业	指	广东公明景业印务有限公司
元	指	人民币
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	粤传媒	股票代码	002181
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东广州日报传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	粤传媒		
公司的法定代表人	汤应武		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈广超	李志娟
联系地址	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室	广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 3001 室
电话	020-83569331	020-83569336
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	ycm2181@gdzrb.com	lizhijuan@gdzrb.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 (%)
营业收入(元)	759,335,857.41	771,277,552.98	-1.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	131,129,580.72	124,885,257.20	5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	130,460,363.43	29,321,030.34	344.94%
经营活动产生的现金流量净额(元)	252,666.96	-14,975,268.62	101.69%
基本每股收益(元/股)	0.1895	0.1805	5.00%
稀释每股收益(元/股)	0.1895	0.1805	5.00%
加权平均净资产收益率(%)	3.59%	3.69%	下降0.1个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	4,015,602,091.35	4,087,800,165.07	-1.77%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,664,155,586.42	3,602,226,269.70	1.72%

#### 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)	217,340.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	682,101.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,375.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,170.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	154,881.23	
少数股东权益影响额（税后）	8,547.68	
合计	669,217.29	--

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“以媒为本，多元多赢”的发展战略，实施“产业化、平台化、移动化、大数据”的发展思路，致力于打造一个综合性的文化传媒产业集团。为了实现这个发展目标，公司继续在传统媒体业务上深耕细作，挖潜增效，加强精细化管理；同时也将加大对移动互联网技术应用的研发投入，适时进行有针对性的投资并购，稳步推进企业转型升级。报告期内，公司实现营业总收入75,933.59万元，同比减少1.55%；完成营业利润12,977.01万元，归属于母公司所有者的净利润13,112.96亿元，同比分别增加0.98%、5.00%。

#### （一）传统媒体业务挖潜增效，夯实公司经营根基

“以媒为本”，报业是公司发展的根基；“转型升级”，是在继续做优做强传统报业的基础上向综合性文化传媒产业集团转型。把报业经营做扎实，才有转型的基础和实力。在报告期内，公司旗下的各个报刊媒体都在自身领域内深挖潜力，创新经营，做出了不俗的成绩。

上半年广报经营广告分公司调整经营思路和管理模式，发起内部微创新，尝试物业置换、项目包销及其他媒介代理等多种经营模式，获得较好的市场反应，尼尔森网联监测数据显示，2013年1-6月《广州日报》广告刊例金额居全国报纸首位。广报经营印务分公司在保证完成每日安全生产任务的同时积极开展节能降耗工作，加强流程管理，完成了公司下达的增量节约任务。广报经营销售分公司利用发行网络优势，发展“最后一公里”配送业务、大宗商品货运业务、“宅之便”连锁及电商销售业务等三个经营项目，有望将上述项目都打造成收入千万级的新经营业务。公司采购部发挥统一采购优势，抓住原材料市场价格走势变化，以低于市场平均价的价格采购主要印刷生产原材料，使公司全年生产成本得到有效控制。世界品牌实验室发布的2013年《中国500最具价值品牌》排行榜，《广州日报》以165.68亿元品牌价值，继续稳居中国报业品牌第二名，仅次于《人民日报》，位列500强102位。

大洋传媒下属媒体也不断创新经营模式。公司与韩国J contentree集团携手合作的高端生活方式杂志《HEREN-新现代画报》于5月正式面世，成为南中国地区第一本与国际时尚接轨的高端杂志，标志着粤传媒进军国际时尚传媒领域成功走出了第一步。5月16日《舞台与银幕·星期四》创刊，实现《舞台与银幕》一周双刊、错位经营，既填补原有的销售空档期，增加了发行量；又提升市场定位，增加了广告客户投放量。《羊城地铁报》、《老人报》、《美食导报》、《广州文摘报》、《岭南少年报》、《广州早报》等报刊也纷纷利用各自的资源优势，开展各种线下活动，提升报刊品牌影响力，拉动营收。《共鸣》杂志经过半年筹备，于7月正式改版变身为《读好书》。《大东方》杂志也正在紧锣密鼓地筹备改版，预计年底将正式改版为《粤商会》杂志，定位于以全球化视野报道研究粤商群体的财经类刊物。

2013年3月，大洋传媒设立全资子公司广东广报社区报有限公司。截止7月31日，社区报公司已创办清远、大沥、增城、番禺四份社区报纸，与当地主流报纸形成错位经营，以“本土就是力量”的信念扎根社区，服务当地居民和商家。

大洋网在第二季度进行了全新改版，网站定位调整为“看广州，上大洋”，精准定位本地化，深耕本地化内容，并推出“广州全搜索”和“微广州”两大富有广州特色的资讯产品。通过培育品牌栏目、资讯产品以及一系列网络政务群，大洋网的“广州矩阵”已初步成型。

#### （二）报业经营注入移动互联网思维，布局移动互联网板块

2013年1月，公司新设立全资子公司广州广报数据科技有限公司，主要从事网站开发运营、移动互联网应用开发运营、信息系统开发运维、数据挖掘业务。其中数据挖掘业务是该公司的重要业务之一，将运用大量数据挖掘、人工智能分析技术，面向政府部门、社会机构和商业组织决策提供数据分析业务服务。广报数据公司还将研究探索建立在大数据的基础上的智能云媒体服务平台，利用数据技术驱动媒体经营模式创新。

公司全资子公司广州先锋报业有限公司在原有的《足球报》《篮球先锋报》等体育资讯类报纸经营，以及“竞彩大赢家网www.dyjw.com”和“足球大赢家”安卓系统手机客户端的竞彩资讯服务基础上，第二季度开始投入进行购彩平台手机客户端的开发，预计下半年封测后上线运营。

#### （三）投资并购平台初步搭建，产业发展研究逐步深化

公司已初步搭建起以公司经营投资部、新媒体公司和广报投资公司组成的投资平台，其中公司经营投资部主要负责符合公司发展战略方向的重大战略投资并购项目，新媒体公司负责新媒体领域高成长性、高附加值的新媒体项目，广报投资公司负责有助于实现公司多元化战略部署和传媒产业链布局的投资项目。公司将充分利用上市公司资本运作平台优势，抓住当前文化传媒行业互联网和移动互联网高速发展的窗口期，通过投资并购，进入新媒体领域，推动多元化发展。

为了加强对媒体产业的研究，公司拟成立粤传媒研究院，主要负责公司拟进入的投资方向，开展基础性产业研究。同时，新媒体公司也建立了一个关注新媒体、互联网创业、移动互联网创新的研究资讯品牌“传媒新动力”，以及一个主题演讲分享活动品牌“创·新媒体沙龙”，希望利用线上资讯和线下活动的结合，对传统媒体转型融合、互联网和移动互联网发展、文化创意、科技产业等话题进行探讨，建立广州TMT行业的交流合作平台。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内营业收入75933.59万元，比去年同期下降1.55%；营业成本47790.74万元，比去年同期增加1.00%；销售费用12986.26万元，比去年同期增加19.75%；管理费用4793.38万元，比去年同期下降22.38%；财务费用-2297.59万元，比去年同期下降52.41%；经营活动产生的现金流量净额25.27万元，比去年同期增加101.69%；投资活动产生的现金流量净额-7058.87万元，比去年同期下降269.48%；筹资活动产生的现金流量净额-6920.03万元，比去年同期下降1154.81%；现金及现金等价物的净增加额-13953.63万元，比去年同期下降760.71%。具体变动原因见下表。

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	759,335,857.41	771,277,552.98	-1.55%	
营业成本	477,907,367.81	473,163,919.11	1%	
销售费用	129,862,588.15	108,441,955.56	19.75%	
管理费用	47,933,813.47	61,754,473.95	-22.38%	
财务费用	-22,975,878.16	-15,074,852.88	-52.41%	报告期内定期存款同比增加，利息收入相应增加
所得税费用	-1,091,470.38	2,868,240.47	-138.05%	报告期内部分子公司应税所得减少，当期所得税费用同比减少；报告期内计提递延所得税资产冲减了所得税费用
研发投入	184,680.75	0.00	100%	报告期内新设立的子公司广州广报数据科技有限责任公司软件研发费用。
经营活动产生的现金流量净额	252,666.96	-14,975,268.62	101.69%	报告期内支付的货款、各项税费同比下降
投资活动产生的现金流量净额	-70,588,663.17	41,649,108.49	-269.48%	报告期内支付购买新办公物业款项；去年同期收回理财产品现金，本

				年无此项
筹资活动产生的现金流量净额	-69,200,264.00	-5,554,647.48	-1,154.81%	报告期内公司分配 2012 年度现金股利
现金及现金等价物净增加额	-139,536,260.21	21,119,192.39	-760.71%	投资活动、筹资活动支付的现金较去年增加
营业税金及附加	12,894,859.67	39,165,179.27	-67.08%	报告期内受“营改增”影响，营业税及相应的城建税和教育费附加等大幅减少
资产减值损失	4,373,423.86	1,318,822.89	231.62%	报告期内公司按会计政策计提坏账准备
营业外支出	581,640.87	1,504,979.16	-61.35%	报告期内公司支付的罚金、滞纳金同比减少
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,993,981.60	-351,801.51	-466.79%	报告期内公司联营企业利润下滑，导致投资收益同比下降

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司发展战略和年度经营计划，稳步推进开展各项业务，根据市场环境及时调整经营重点和管理模式，对内加强管理规范化，有效控制经营成本，对外加速业务多元化，向全媒体转型。经营计划在报告期内的进展情况详见“第四节—董事会报告—概述”部分。

### 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						
(1) 广告业务	426,849,843.67	171,771,192.64	59.76%	-2.46%	26.01%	-9.09%
(2) 发行业务	191,306,579.37	201,073,810.91	-5.11%	-1.58%	-13.35%	14.28%
(3) 印刷业收入	104,434,578.19	91,505,061.79	12.38%	2.49%	-5.1%	7.01%
(4) 旅店服务业	2,739,922.25	1,233,010.93	55%	151.95%	244.63%	-12.1%
(5) 图书音像销	6,036,986.77	4,293,080.08	28.89%	75.99%	92.81%	-6.2%

售						
(6) 网络服务	10,358,441.33	4,007,852.09	61.31%	21.32%	342.2%	-28.08%
(7) 其他	5,155,354.11	1,733,243.15	66.38%	-47.4%	-47.22%	-0.12%
分产品						
(1) 报刊	614,712,833.35	371,848,719.78	39.51%	-2.05%	2.09%	-2.45%
(2) 商业印刷	104,434,578.19	91,505,061.79	12.38%	2.49%	-5.1%	7.01%
(3) 新媒体	13,802,031.02	5,004,135.86	63.74%	6.55%	-0.94%	2.74%
(4) 旅店服务	2,739,922.25	1,233,010.93	55%	151.95%	244.63%	-12.1%
(5) 图书音像品	6,036,986.77	4,293,080.08	28.89%	75.99%	92.81%	-6.2%
(6) 其他	5,155,354.11	1,733,243.15	66.38%	-47.4%	-47.21%	-0.12%
分地区						

## 四、核心竞争力分析

### (一) 权威的社会公信力和强劲的品牌价值

《广州日报》是中共广州市委机关报，是全国影响力最大和市场化最成功的党报之一。以“追求最出色的新闻，塑造最具公信力媒体”为办报方针，在广大受众中形成了权威的社会公信力。《广州日报》是中国报业改革和产业化经营的“排头兵”，至今保持着中国报业改革中的诸多第一：首家“自收自支、自负盈亏”的党报，率先扩版的党报，报纸广告收入全国第一，报纸印刷能力全国第一，中国报业上市第一股等。

2013 年《广州日报》以 165.68 亿元品牌价值位列世界品牌实验室发布的《中国 500 最具价值品牌》排行榜第 102 位，继续稳居中国报业品牌第二名，仅次于《人民日报》。

### (二) 强大的传播力和巨大的影响力

公司旗下报刊、网站等媒体具有强大的传播力和巨大的影响力。《广州日报》在完全市场化发行的情况下，发行量居全国报纸前三甲，自费订阅率和阅读覆盖率居全国前列。公司系列报刊和网站、手机报、移动客户端（APP）、官方微博、微信等全媒体发布渠道，无论是受众规模，还是传播力和影响力都远高于其他同类媒体。

### (三) 显著的经营优势和独特的资源优势

1. 公司现金储备充裕，现金流良好，负债率不高，资金实力强，可支持公司业务快速发展。

2. 公司享受文化产业政策优惠，是政府重点扶持的文化企业。2011 年 10 月党的十八届六中全会审议通过了《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，明确提出“继续执行文化体制改革配套政策，对转企改制国有文化单位扶持政策执行期限再延长五年”。公司目前享受的企业所得税免税政策有望在今年到期后得以延长。2012 年 11 月广东省实施的“营改增”试点，可为公司大幅降低税负，并已在今年得到体现。

3. 公司拥有丰富的广告客户资源，广告收入全国领先。公司旗下媒体服务的广告客户遍布各行各业，基本覆盖各大领域和主流品牌。公司与很多高端客户建立了长久的密切合作关系，客户的满意度和黏度极高。根据尼尔森网联监测数据，《广州日报》广告刊例金额在连续 19 年排名全国报纸第一基础上，今年 1-6 月仍居全国报纸首位。《广州日报》的广告实收金额更是遥遥领先。

4. 公司拥有世界先进的印刷生产线及亚洲最大的报纸印刷生产规模。从德国和瑞士等引进的 7 条世界一流水平的报纸印刷设备，以及配套的一系列辅助生产系统，完成了报纸生产流程全过程的自动化，最大印刷能力达到 654 万对开张/小时，印刷能力已连续 10 年保持全国第一，也是亚洲地区规模最大的印刷厂之一。《广州日报》在今年上半年全国印刷质量评比中获得优异成绩，继续位居精品级报纸行列。

5. 公司拥有广东珠三角地区大规模的、高效的、覆盖率高的发行网络。公司通过整合现有庞大的报纸投递、零售、运输、铺面网络和数据库营销及呼叫中心资源，打造现代物流信息配售平台，加快推动由单纯的报纸发行转向多种经营业务发展，推进发行网络向物流网络转变。

#### （四）明确的发展战略和清晰的发展思路

“以媒为本，多元多赢”是公司的发展战略，“产业化、平台化、移动化、大数据”是公司的发展思路。既要坚持做优做强传统媒体，也要积极开发拓展新媒体，实现多元媒体协同发展，共同繁荣。

1. 产业化。利用现有媒体的优势资源进行相应的产业化延伸发展。《广州日报》的“博雅”、“典藏”等专栏具有发展艺术品产业的优势，《老人报》具备发展老人产业的优势，《足球报》、《篮球先锋报》等体育类报刊具备发展体育产业的优势，《舞台与银幕》、《新现代画报》、《羊城地铁报》、社区报等媒体也可以通过线上线下相结合，向相关多元化产业发展。

2. 平台化。打造新的发展平台和盈利模式，用平台来整合资源，发挥资源的最大效用。通过建立包含报刊、户外、互联网和移动互联网等多种媒体互动营销的广告平台，打破单一媒体营销的限制、打通多种媒体的资源整合。先锋报业利用自身体育资讯类媒体优势，研发购彩平台手机客户端，打造手机彩票业务平台。

3. 移动化。移动互联网代表着媒体行业和社会交往的未来发展方向，蕴藏着巨大的商机，公司必须紧跟社会发展趋势，通过加大收购并购参力度，在移动互联网行业中尽早布局，大力推进移动互联网业务发展。

4. 大数据。一方面是利用先进的数字技术对传统媒体进行数字化改造，用互联网的思维、数字化的手段来推动传统媒体转型，创新经营和传播模式；另一方面是利用积累和产生的资讯、读者、客户等海量数据资源，利用数据挖掘技术，开展数据分析业务。同时也将加强与国内外有影响力的数据科技公司战略合作。

#### （五）优先的人才战略和显著的人才优势

公司将人才视作第一资源和第一战略重点。文化传媒行业，特别是移动互联网行业，人才是最重要、最宝贵的资产。公司奉行“人才至上”，非常重视实现员工与企业共同发展，让员工在公司里实现价值最大化。

公司拥有一支受过良好高等教育，视野广、素质高、能力强的经营管理队伍，能在传媒行业的急速发展变化中，快速地适应行业变革，协助公司转型发展。同时，公司每年还从国内外各大名校招聘优秀毕业生，为未来发展储备人才；也在社会上引进高质量的专业资深人士，改善优化公司人才结构。

## 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（%）
6,800,000.00	2,223,058,475.54	-99.69%
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（%）
广州广报数据科技有限责任公司	软件研究、开发、销售；数据处理和存储服务	100%
广州广报社区报有限公司	书报刊销售、广告发布业务	100%

## 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
中国银行	非关联方	否	短期人民币理财产品(保本型)	500	2012年08月08日	2013年02月19日		500	0	10.82	10.82
中国银行	非关联方	否	短期人民币理财产品(保本型)	1,400	2012年08月08日	2013年02月19日		1,400	0	30.29	30.29
合计				1,900	--	--	--	1,900	0	41.11	41.11
委托理财资金来源				子公司自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,080
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,630.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
2013年上半年投入募集资金金额为0.00万元。截止2013年6月30日,公司已累投入募集资金总额26,630.97万元,其中:累计投入募投项目投资金额15,050.97万元、补充公司生产经营所需要的流动资金11,580.00万元,募集资金余额为25,759.43万元,全部储存在募集资金专户内。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
印报厂扩建技术改造 项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100%	2008年 09月01 日	140.12	否	否
商业印刷扩建技术改造 项目	否	15,000	15,000	0	0	0%	开始投入 后1年内	0	否	否
增加连锁经营网点技术 改造项目	否	7,500	7,500	0	50.97	0.68%	开始投入 后3年内	0	否	否
承诺投资项目小计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--	140.12	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--	140.12	--	--
未达到计划进度或预计 收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1.商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来公司虽然保持了商业印刷业务的市场规模，但却面临商业印刷业务毛利率偏低以及现有商业印刷设备老化、产能不足等问题。针对此情况，公司将依据预计未来市场需求增长趋势以及公司的战略规划，对该项目如何实施进行重新论证。</p> <p>2.增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是书报刊网点经营效果不理想，公司暂停了对该项目的投入。</p>									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据本公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。本次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。</p>									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1.根据公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。公司已于</p>									

	2008年7月18日, 将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。2. 根据公司2008年7月28日第六届董事会第十八次会议, 决议通过将超额募集资金人民币11,580万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金, 使用期限为永久使用。截至2008年12月31日, 相关流动资金已补充完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	印报厂扩建技术改造项目未达到预计效益, 主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因, 受市场需求的影响业务量不足, 产能未得到充分利用。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013年08月23日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 4、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
广州日报报业经营有限	子公司	传媒业	广告经营、报刊发行	200,000,000.00	2,126,160,694.42	1,851,972,649.86	562,637,460.41	115,941,654.33	115,775,300.49



公司									
广州大洋传媒有限公司	子公司	传媒业	广告经营、报刊发行	100,000,000.00	343,962,030.72	312,125,629.19	49,517,786.92	21,896,577.86	21,803,216.45
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	子公司	传媒业	广告经营	30,000,000.00	25,761,921.94	12,923,053.91	20,214,739.47	1,282,127.57	1,284,450.57
广州日报新媒体有限公司	子公司	新媒体业	产业投资	100,000,000.00	196,440,706.07	196,328,785.92	0.00	528,683.16	528,683.16
广州市交互式信息网络有限公司	子公司	新媒体业	互联网服务	90,000,000.00	71,470,258.60	55,402,684.65	13,327,078.06	-1,213,365.67	-824,194.01
广州广报数据科技有限责任公司	子公司	新媒体业	数据挖掘与分析	2,000,000.00	2,494,874.75	2,211,946.63	920,754.72	329,893.76	211,946.63

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,723.83	至	29,540.98
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	22,723.83		
业绩变动的原因说明	公司上半年归属于上市公司股东的净利润变动幅度为 5%，考虑到三季度宏观经济影响，以及公司在开源节流方面的努力，归属于上市公司股东的净利润变动幅度区间为 0~30%。		

## 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 4 月 18 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案：以公司 2012 年末总股本 692,002,640 股为基数，每 10 股派 1 元人民币（含税），不以资本公积转增股本。

报告期内，公司已实施完毕 2012 年度利润分配方案。本次权益分派股权登记日为：2013 年 5 月 21 日，除权除息日为：2013 年 5 月 22 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08日	公司总部	实地调研	机构	普尔投资	了解公司经营情况
2013年04月02日	公司总部	实地调研	机构	锦安财富	了解公司经营情况
2013年04月09日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况及季报披露时间
2013年04月18日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2013年04月25日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2013年04月30日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2013年05月10日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2013年05月27日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2013年06月20日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	2013年度半年度报告披露时间
2013年06月25日	公司总部	实地调研	机构	国元证券、民生证券	了解公司经营情况

## 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》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断完善公司治理结构，健全公司治理制度，提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会、管理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露及时、真实、准确、完整；投资者关系管理务实、高效、合规。

报告期内，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 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

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

#### 控股子公司公明景业破产清算

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

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

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

2012年6月4日，公司全资子公司广东广报传媒印务有限公司与公明景业破产清算组签订了《土地使用权转让合同》，2013年1月22日广东广报传媒印务有限公司收到清远市国土资源局颁发的《土地使用证》，并于5月10日取得清远市住房和城乡建设局颁发的《房产权证书》。

截至报告期末，破产债权分配尚未完成，公司后续将及时公告债权清偿事宜。

## 五、资产交易事项

## 六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州日报社	控股股东	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	7,500.18	98.14%	到期银行结算			
广东美食导报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	18.11	0.22%	到期银行结算			
广州早报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	19.42	0.24%	到期银行结算			
岭南少年报	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	19.42	0.24%	到期银行结算			
广州文摘报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	18.11	0.22%	到期银行结算			
共鸣杂志社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	19.13	0.24%	到期银行结算			
足球报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	18.87	0.23%	到期银行结算			
羊城地铁报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	20	0.25%	到期银行结算			
广州市老人报社	受同一控股股东控制	广告发布费	广告发布费	遵循市场化原则	市场定价	18.49	0.23%	到期银行结算			
合计				--	--	7,651.73	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				根据公司于 2013 年 5 月 3 日披露的 2013 年度日常关联交易计划公告，公司 2013 年预计向广州日报社及子公司或附属单位支付广告发布费 24,680 万元，目前已支付 7,651.73 万元，执行计划金额的 31.01%。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、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)
广东公明景业印务有限公司	子公司	应收关联方债权	以前年度经营占用	否	1,756.68	0	1,756.68
信息时报社	受同一控股股东控制	应收关联方债权	经营占用	否	551.64	-65.03	486.61
广州日报社	控股股东	应付关联方债务	经营占用	否	7,901.55	-5,563.33	2,248.22
信息时报社	受同一控股股东控制	应付关联方债务	经营占用	否	132.29	-18.11	114.18

## 5、其他重大关联交易

无

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
公司 2013 年度日常关联交易计划公告	2013 年 03 月 28 日	巨潮资讯网
公司 2013 年度日常关联交易计划公告	2013 年 05 月 03 日	巨潮资讯网

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、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）
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）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广州日报报业经营有限公司	广州珠江骏骅房地产有限公司	2013年01月06日					市场定价原则	9,574.49	否	非关联方	报告期内,公司全资子公司广州日报报业经营有限公司与广州珠江骏骅房地产有限公司签署《协议书》及《商品房买卖合同》,购买马赛国际商务中心 29、30、31 层。所购房产将于 2013 年 10 月 30 日前交付使用。该房产作为公司办公场地。目前合同正在履行中。
广东广州日报传媒股份有限公司	清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司、清新假期旅行社有限公司	2009年12月29日					市场定价原则		否	非关联方	合同履行中

	司、清远 喜迎盈国际酒店有限公司										
广东广州 日报传媒 股份有限公司	广州市润 丰实业有 限公司	2005 年 07 月 10 日					市场定价 原则		否	非关联方	2012 年 2 月 20 日，本公司以广州市润丰实业有限公司交付使用的租赁物没有合法有效的用地、规划等手续，存在巨大风险，合同的履行违反国家法律、法规的强制性规定为由，向广州市白云区人民法院提起诉讼，请求判决上述 2005 年 7 月 10 日签订的《厂房租赁合同》无效。2012 年 10 月 30 日，广州市白云区人民法院做出（2012）穗云法从民四初字第



										第 41 号一审判决，驳回本公司诉讼请求。本公司不服一审判决向广州市中级人民法院提起上诉，目前二审尚在审理中。广州市润丰实业有限公司于 2012 年 5 月向广州市白云区人民法院起诉本公司，要求支付厂房租金、管理费等费用。2013 年 6 月 6 日白云区法院一审判决我司支付润丰公司租金、管理费等费用，我司不服提起上诉。截至报告期案件尚在审理中。	
广东广报传媒印务有限公司	广东邮政速递物流有限公司	2012 年 05 月 15 日					市场定价原则		否	非关联方	合同履行中

4、其他重大交易

无

八、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	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	广州日报社、广州传媒控股有限公司、广州大洋实业投资有限公司	关于股份锁定的承诺：本次交易完成后，广州传媒及其一致行动人广州日报社、大洋实业共同承诺：本次交易完成后，其所拥有权益的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月不得上市交易或转让，之后按中国证监会和深交所的规定执行。上述所指非公开发行结束之日即为新增股票上市之日（2012 年 6 月 19 日）。		2015 年 6 月 19 日	严格履行承诺事项
	广州日报社、广州传媒控股有限公司、广州大洋实业投资有限公司	<p>1.对于标的资产产权清晰完整的承诺广州日报社、广州传媒控股有限公司承诺：对本次交易涉及的资产拥有完整、清晰的产权，不存在任何权属争议，未在资产上设定任何抵押、质押或任何其他形式的他项权利，不存在将对本次交易涉及的资产造成重大不利影响的诉讼、仲裁或行政处罚，亦不存在该等重大诉讼、仲裁或行政处罚的威胁。如有违反上述承诺情形，广州日报社、广州传媒控股有限公司将对上市公司由此导致的损失承担连带赔偿责任。</p> <p>2.关于广州日报社授权本公司独家经营相关报刊、杂志经营业务的承诺因采编与经营“两分开”的政策因素，广州日报社及下属报刊、杂志社拥有的包括《广州日报》、《老人报》、《舞台与银幕》、《岭南少年报》、《广州早报》、《新现代画报》、《广州文摘报》、《美食导报》、《大东方》、《共鸣》、《足球》、《篮球先锋报》和《羊城地铁报》等十三个报刊、杂志的采编业务未能进入上市公司，仍保留在相应的报社、杂志社。为维护上市公司利益、保障主业平稳，广州日报社承诺本次交易完成后，将授权上市公司无限期独家经营相关报刊、杂志的经营业务。承诺具体如</p>			严格履行承诺事项

	<p>下：“本次交易完成后，因采编与经营”两分开”的政策因素，本单位及下属报刊、杂志社将继续保有与本次交易有关的报刊、杂志的采编业务；本单位授权广州日报报业经营有限公司无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。除采编业务外，本单位不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州日报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。除非依照法律或国家政策的有关规定或者政府主管部门的合法要求，本单位不得中止、终止上述授权；除采编业务外，本单位将促使与本次交易相关的下属控股报刊、杂志社授权广州大洋传媒有限公司无限期独家排他经营本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用本次交易相关的系列报刊的商号。该等系列报刊、杂志社自身不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与本次交易相关的系列报刊的印刷、发行、广告等报刊经营性业务。”</p> <p>3.关于避免同业竞争的承诺为避免与上市公司构成同业竞争，广州日报社、广传媒分别出具了避免同业竞争的承诺函，并具体承诺如下：“如未来行业政策允许，将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购本单位未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产（已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产；本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司持有广州报刊亭有限公司 70%的股权，但根据广州市委办公厅市委办会议纪要（九届【2008】8号文）的精神，广州报刊亭有限公司是以广州市新华书店集团有限公司为主成立的公司，并由广州市新华书店集团有限公司为主负责运营和日常管理，故本单位控股子公司广州大洋实业投资有限公司</p>			
--	---	--	--	--

	<p>对其没有实际控制权（2012 年 1 月，经大洋实业与广州市新华书店集团有限公司协商，广州市新华书店集团有限公司增加其认缴出资并最终持有报刊亭公司 52% 的股权，大洋实业持有报刊亭公司 48% 的股权）。本单位承诺，若本单位或本单位下属的企业、单位一旦获得对广州报刊亭有限公司的控制权，将无条件同意上市公司以现金或股权方式收购广州报刊亭有限公司的相关业务资产；除以上行业政策目前不允许进入上市公司的资产，以及持续经营能力和发展前景不明朗的资产外，本单位及下属子企业不会在中国境内以任何形式直接或间接从事粤传媒及其下属企业营业范围所限定的业务以及将来按照粤传媒的发展需要拟开展的业务，以避免与粤传媒构成或可能构成竞争；本单位有任何可能与粤传媒及其下属公司构成竞争的业务机会，本单位立即书面通知粤传媒，并在上述通知发出后 30 天内，按照粤传媒或其下属公司能够接受的合理条件，尽力促使该业务机会优先提供给粤传媒或其下属公司。”</p> <p>4.关于广告发布费比例调整的承诺广州日报社作为粤传媒的实际控制人，在作为粤传媒实际控制人期间，为维护上市公司利益、保障上市公司主营业务平稳持续运营，广州日报社及下属的广周刊报社、共鸣杂志社、广州早报、广州文摘报社、广东《美食导报社》、岭南少年报社、广州市老人报社、大东方杂志社、足球报社、广州篮球先锋报社、羊城地铁报社（下称“下属报刊社、杂志社”）承诺：“在相应报刊社、杂志社所办报刊、杂志的版面、发行量以及外部市场环境发生重大变化（主要指出现恶性通货膨胀，导致广告发布收入不足以弥补人工成本的上升；因政策变化等原因导致报业收入结构发生变化，广告收入不再是报业主要收入等重大变化）的条件下，广报经营、大洋传媒在授权经营期限内向相应报刊社、杂志社支付的定额广告发布费或广告发布费比例不超过目前广报经营、大洋传媒、先锋报业与相应报社签订的相关广告发布协议约定的水平。若下属报刊社、杂志社所办报刊的版面、发行量或外部环境发生重大变化，</p>			
--	---	--	--	--

	<p>下属报刊社、杂志社取得的广告发布收入数额已明显不足以补偿其采编成本的，在广报经营、大洋传媒、先锋报业、广州日报社及下属报刊社、杂志社在依法履行其决策程序后，可根据实际情况适当调整广告发布费定额或比例。”</p> <p>5.关于上市公司新设报刊的承诺无论未来上市公司采用何种方式新设报刊杂志，为支持其的发展，广州日报社承诺如下：“若粤传媒根据业务经营的需要拟创办新的报刊、杂志，本单位及下属报刊、杂志社将全力配合粤传媒进行相关的申请工作。届时，若行业政策允许，将以上市公司作为主体申请创办新的报刊、杂志；若行业政策不允许，将由本单位及下属报刊、杂志社作为主体申请创办新的报刊、杂志，并在获得相关政府部门批准之后将该等新的报刊、杂志相关的经营性业务独家授权上市公司运营。”</p> <p>6.关于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行的承诺对于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行，仍由相关报社、杂志社为主体继续进行。广州日报社已经出具承诺，对于系列报刊、杂志社 2010 年 5 月 31 日之前发生或存在的事项引起的诉讼、仲裁案件，相关法律责任由系列报社、杂志社承担，系列报社、杂志社无法承担部分，由广州日报社承担补充责任。广传媒已经出具承诺，因本次交易完成以前发生或存在的事项引起的诉讼、仲裁或行政处罚事项导致标的公司损失的，广传媒以现金向标的公司补足。</p> <p>7.对于标的资产税务风险的承诺为更好地保障上市公司的利益，应对并彻底消除标的资产可能的税务风险，广州日报社出具了如下承诺：“如应有权部门要求或决定，广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司及其子公司因上述改制重组中资产划转而需向税务部门补缴税费的，本单位将负责承担需要补缴的全部税费及相关的罚款和滞纳金。”</p> <p>8.业绩补偿承诺广传媒承诺：在本次重组完成后，如交易标的中采用收益法评估结果作为定价依据的资产在业绩补偿期间每年合计实现的经审计扣除非经常性损益后的</p>			
--	--	--	--	--

	<p>净利润低于本次交易资产评估报告中该年盈利预测净利润数，广传媒承诺将按有关评估报告中所预计的相关资产的收益数与实际盈利之间的差额对粤传媒其他股东进行补偿。</p> <p>9.上市公司独立性承诺广传媒及实际控制人广州日报社承诺：“确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他社会公众股东的利益。”</p> <p>10.关于规范关联交易的承诺为减少和规范实际控制人及其控制的其他企业与上市公司之间的关联交易，广州日报社就关联交易问题承诺如下：“对于未来可能的关联交易，本单位将善意履行作为粤传媒实际控制人的义务，不利用本单位所处实际控制人地位，就粤传媒与本单位及本单位下属子企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使粤传媒的股东大会或董事会做出侵犯粤传媒和其他股东合法权益的决议。如果粤传媒必须与本单位及本单位下属子企业发生任何关联交易，则本单位承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三方的通常商业交易的基础上决定。本单位将不会要求和接受粤传媒给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三方的条件相比更优惠的条件。本单位将严格遵守和执行粤传媒《关联交易管理办法》的各项规定，如有违反以上承诺及粤传媒《关联交易管理办法》情形，将依法承担相应责任。”</p> <p>11.对于房产租赁问题的承诺广州日报社承诺：“因广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司目前向本单位租赁的部分房产因历史遗留问题而存在产权瑕疵，本单位正在积极与广州市规划、国土房管部门协调解决，争取完善产权问题。如在本次交易完成之后的12个月内，广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司向本单位租赁的房产中仍有部分未能完善产权登记的，广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司可根据实际经营情况决定是否另行寻找合适的生产办公场地。如粤传媒</p>			
--	--	--	--	--

		<p>决定搬离上述房产，本单位将根据粤传媒的要求，无条件解除存在瑕疵房产的租赁合同，对搬离工作给予必要配合，并承担相关的搬离费用；如粤传媒决定不搬离上述房产，则按现有条件继续签署和履行租赁协议。针对本次交易涉及的关联房产租赁，本单位承诺，在租赁期限届满后，粤传媒可根据自己经营需要继续租赁该等房产，相关房产租赁条件不变。”</p> <p>12.关于广州赢周刊及上海第一财经报业有限公司股权处置的承诺为避免未来可能发生的与粤传媒的同业竞争，广州日报社、广传媒共同承诺：在本次交易完成后的 24 个月内，在征得赢周刊、第一财经其他股东同意后，将广传媒持有的赢周刊和第一财经股权以适当的方式注入粤传媒。上述相应承诺已经或正在履行，部分承诺的履行条件尚未出现，承诺人将在履行承诺的条件出现时严格履行。</p> <p>13.本次交易完成后，为确保广大投资者的利益，完善上市公司的分红制度，交易对方广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州日报社共同承诺：①本次交易完成后，本公司（单位）将严格遵守中国证监会的相关规定，支持粤传媒完善其分红政策及分红决策机制，支持其在综合分析粤传媒经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，科学决定公司的分红政策，对分红安排进行具体规划，细化对股东分配的形式、现金分红的条件及比例，增强红利分配的透明度，便利投资人决策；红利分配的政策确定后，决不随意调整而降低对股东的回报水平。②如粤传媒董事会将按照上述要求，对粤传媒公司《章程》的利润分配条款进行相应修订并提交粤传媒股东大会进行审议，本公司（单位）承诺对粤传媒相关修改粤传媒公司《章程》的议案投赞成票。③如粤传媒董事会按公司《章程》的相关规定，审议通过了相关粤传媒利润分配方案并提交股东大会进行审议，本公司（单位）承诺对相关利润分配议案投赞成票。</p>			
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					
承诺是否及时履行	是				

## 九、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

## 十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十一、其他重大事项的说明

注销全资子公司广州市新闻出版纸张供应有限公司事项

为进一步整合现有资源，降低管理成本，提高管理效率，公司第七届董事会第二十七次会议同意注销广州市新闻出版纸张供应有限公司，并授权经营班子按照国家相关规定办理有关注销的手续。（公司已于2013年4月22日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露相关公告）



## 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	473,978,864	68.49%						473,978,864	68.49%
2、国有法人持股	473,978,864	68.49%						473,978,864	68.49%
二、无限售条件股份	218,023,776	31.51%						218,023,776	31.51%
1、人民币普通股	218,023,776	31.51%						218,023,776	31.51%
三、股份总数	692,002,640	100%						692,002,640	100%

股份变动的原因

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,112							
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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
广州传媒控股有限公司	国有法人	49.4%	341,840,776		341,840,776	0		
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	19.09%	132,129,820		132,129,820	0		
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	1.26%	8,723,000		0	8,723,000		
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	境内非国有法人	0.86%	5,944,028		0	5,944,028		
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	0.86%	5,937,884		0	5,937,884		
施玉庆	境内自然人	0.5%	3,455,748		0	3,455,748		
中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品	境内非国有法人	0.35%	2,408,862		0	2,408,862		
蔡颖轶	境内自然人	0.34%	2,331,774		0	2,331,774		
张亚军	境内自然人	0.27%	1,840,141		0	1,840,141		
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.23%	1,622,801		0	1,622,801		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.广州大洋实业投资有限公司属于广州传媒控股有限公司全资子公司，两者属于一致行动人；中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品与中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品同属泰康人寿保险股份有限公司管理；2. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。							
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					
福建省华兴集团有限责任公司	8,723,000	人民币普通股	8,723,000					
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	5,944,028	人民币普通股	5,944,028					
新华人寿保险股份有限公司一分	5,937,884	人民币普通股	5,937,884					

红一个人分红-018L-FH002 深			
施玉庆	3,455,748	人民币普通股	3,455,748
中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品	2,408,862	人民币普通股	2,408,862
蔡颖轶	2,331,774	人民币普通股	2,331,774
张亚军	1,840,141	人民币普通股	1,840,141
中国建设银行-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,622,801	人民币普通股	1,622,801
广东太阳神集团	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,008,035	人民币普通股	1,008,035
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	1.中融人寿保险股份有限公司-万能保险产品与中融人寿保险股份有限公司-分红保险产品同属泰康人寿保险股份有限公司管理；2. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。		

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
刘锦湘	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 21 日	换届选举
谢石松	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 21 日	换届选举
赵梦菲	董事	任期满离任	2013 年 06 月 21 日	换届选举
陈广超	财务总监	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期届满
胡远芳	董事会秘书	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期届满
汤应武	董事长	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
肖卫中	副董事长	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
谢奕	董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
刘国常	独立董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
赵文华	董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
胡远芳	董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
凌峰	董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
朱征夫	独立董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
陈珠明	独立董事	被选举	2013 年 06 月 21 日	换届选举
赵文华	总经理	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
何兆溪	副总经理	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
吴国华	副总经理	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
胡远芳	副总经理	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
罗俏群	财务总监	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
周志伟	副总经理	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举
陈广超	副总经理、董事会秘书	任免	2013 年 06 月 26 日	换届选举

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：广东广州日报传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,512,750,334.76	1,652,286,594.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,634,894.51	2,814,181.54
应收账款	338,722,415.76	283,420,889.87
预付款项	12,249,073.50	22,660,322.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	27,631,459.31	19,359,511.83
应收股利		
其他应收款	39,626,131.09	41,479,971.81
买入返售金融资产		
存货	127,648,090.89	145,847,318.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,698,104.80	19,660,794.22
流动资产合计	2,071,960,504.62	2,187,529,585.36

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	907,505,312.94	904,491,987.70
长期应收款		
长期股权投资	106,384,372.46	108,494,295.11
投资性房地产	57,666,358.87	55,704,518.89
固定资产	727,042,630.39	768,851,768.10
在建工程	86,787,067.00	861,865.77
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	43,936,850.01	46,454,688.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	222,053.40	533,472.43
递延所得税资产	14,096,941.66	12,877,983.37
其他非流动资产		2,000,000.00
非流动资产合计	1,943,641,586.73	1,900,270,579.71
资产总计	4,015,602,091.35	4,087,800,165.07
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	768,347.10	5,261,459.60
应付账款	118,462,161.61	147,087,079.45
预收款项	163,993,058.78	174,917,185.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,567,769.53	74,893,676.49
应交税费	-43,331,841.59	-38,891,003.14

应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	34,511,071.64	86,552,567.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	22,489,948.02	22,560,931.15
流动负债合计	339,876,754.98	473,798,136.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	35,071.00	50,000.00
递延所得税负债	459,690.00	473,620.00
其他非流动负债	2,990,191.44	3,629,630.88
非流动负债合计	3,484,952.44	4,153,250.88
负债合计	343,361,707.42	477,951,387.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	692,002,640.00	692,002,640.00
资本公积	1,366,557,556.72	1,366,557,556.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	171,895,987.52	171,895,987.52
一般风险准备		
未分配利润	1,433,699,402.18	1,371,770,085.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,664,155,586.42	3,602,226,269.70
少数股东权益	8,084,797.51	7,622,507.66
所有者权益（或股东权益）合计	3,672,240,383.93	3,609,848,777.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,015,602,091.35	4,087,800,165.07

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

**2、母公司资产负债表**

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	274,264,106.41	263,742,136.77
交易性金融资产		
应收票据	1,634,894.51	2,814,181.54
应收账款	138,696,616.29	130,569,981.02
预付款项	10,779,101.56	22,543,902.75
应收利息	702,079.48	260,330.64
应收股利	57,000,000.00	10,462,304.29
其他应收款	44,327,802.93	44,757,917.79
存货	36,755,942.42	45,353,014.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,284,823.95	286,117.80
<b>流动资产合计</b>	<b>565,445,367.55</b>	<b>520,789,887.50</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	2,555,256,241.59	2,554,992,753.55
投资性房地产	53,603,863.30	54,245,402.62
固定资产	430,332,479.00	438,424,089.85
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	26,269,027.27	26,630,585.01
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	133,117.67	199,676.39
递延所得税资产	13,576,534.04	11,867,005.77
其他非流动资产		2,000,000.00
非流动资产合计	3,079,171,262.87	3,088,359,513.19
资产总计	3,644,616,630.42	3,609,149,400.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	768,347.10	5,261,459.60
应付账款	38,104,447.22	63,996,136.11
预收款项	4,988,285.96	12,049,662.12
应付职工薪酬	2,709,973.11	3,986,694.87
应交税费	2,531,549.05	-770,234.57
应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	26,284,927.62	15,192,348.03
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	18,197,818.43	14,699,267.71
流动负债合计	95,001,588.38	115,831,573.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	459,690.00	473,620.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	459,690.00	473,620.00
负债合计	95,461,278.38	116,305,193.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	692,002,640.00	692,002,640.00
资本公积	2,445,845,287.33	2,445,845,287.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	73,347,403.25	73,347,403.25
一般风险准备		
未分配利润	337,960,021.46	281,648,876.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,549,155,352.04	3,492,844,206.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,644,616,630.42	3,609,149,400.69

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

### 3、合并利润表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	759,335,857.41	771,277,552.98
其中：营业收入	759,335,857.41	771,277,552.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	649,996,174.80	668,769,497.90
其中：营业成本	477,907,367.81	473,163,919.11
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	12,894,859.67	39,165,179.27
销售费用	129,862,588.15	108,441,955.56
管理费用	47,933,813.47	61,754,473.95
财务费用	-22,975,878.16	-15,074,852.88
资产减值损失	4,373,423.86	1,318,822.89
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	20,430,446.38	25,999,528.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,993,981.60	-351,801.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,770,128.99	128,507,583.11
加：营业外收入	1,311,912.07	1,222,020.38
减：营业外支出	581,640.87	1,504,979.16
其中：非流动资产处置损失	14,512.37	11,770.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,500,400.19	128,224,624.33
减：所得税费用	-1,091,470.38	2,868,240.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,591,870.57	125,356,383.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	131,129,580.72	124,885,257.20
少数股东损益	462,289.85	471,126.66
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1895	0.1805
（二）稀释每股收益	0.1895	0.1805
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	131,591,870.57	125,356,383.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,129,580.72	124,885,257.20
归属于少数股东的综合收益总额	462,289.85	471,126.66

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	132,440,092.32	131,410,411.16
减：营业成本	116,110,912.58	121,498,247.45

营业税金及附加	819,420.53	468,142.08
销售费用	3,867,742.25	4,210,041.78
管理费用	16,888,197.36	17,323,315.32
财务费用	-3,505,108.63	-2,720,119.09
资产减值损失	2,857,142.60	2,400,496.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	128,379,429.09	69,553.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,620,570.91	39,334.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	123,781,214.72	-11,700,158.56
加：营业外收入	9,091.74	369,499.98
减：营业外支出	2,355.62	552,142.99
其中：非流动资产处置损失	676.14	7,264.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,787,950.84	-11,882,801.57
减：所得税费用	-1,723,458.27	-801,649.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	125,511,409.11	-11,081,151.62
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	125,511,409.11	-11,081,151.62

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

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	784,796,217.26	821,045,772.56
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	13,469.63	
收到其他与经营活动有关的现金	38,393,283.18	80,369,627.31
经营活动现金流入小计	823,202,970.07	901,415,399.87
购买商品、接受劳务支付的现金	467,327,545.46	591,398,353.39
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	192,459,775.13	185,567,010.15
支付的各项税费	30,184,596.83	59,065,893.39
支付其他与经营活动有关的现金	132,978,385.69	80,359,411.56
经营活动现金流出小计	822,950,303.11	916,390,668.49
经营活动产生的现金流量净额	252,666.96	-14,975,268.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	319,430,374.69
取得投资收益所收到的现金	411,102.74	4,631,287.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,048.68	70,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,855,151.42	324,132,312.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,443,814.59	2,121,268.78

投资支付的现金		280,361,935.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,443,814.59	282,483,203.78
投资活动产生的现金流量净额	-70,588,663.17	41,649,108.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,200,264.00	5,554,647.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,200,264.00	5,554,647.48
筹资活动产生的现金流量净额	-69,200,264.00	-5,554,647.48
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	-139,536,260.21	21,119,192.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,652,286,594.97	1,291,235,436.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,512,750,334.76	1,312,354,629.32

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

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	125,770,524.24	135,704,563.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,650,465.56	8,747,050.63
经营活动现金流入小计	141,420,989.80	144,451,613.82
购买商品、接受劳务支付的现金	106,825,166.45	93,597,405.83
支付给职工以及为职工支付的现金	24,971,512.70	21,573,072.03
支付的各项税费	4,794,075.75	5,586,125.75
支付其他与经营活动有关的现金	7,925,791.78	9,098,929.87
经营活动现金流出小计	144,516,546.68	129,855,533.48
经营活动产生的现金流量净额	-3,095,556.88	14,596,080.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,398,439.69
取得投资收益所收到的现金	83,462,304.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,076.00	9,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	83,668,380.29	2,407,939.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	850,589.77	1,797,500.00
投资支付的现金		2,359,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	850,589.77	4,156,650.00
投资活动产生的现金流量净额	82,817,790.52	-1,748,710.31
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,200,264.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,200,264.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-69,200,264.00	
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	10,521,969.64	12,847,370.03
加：期初现金及现金等价物余额	263,742,136.77	225,050,574.29
六、期末现金及现金等价物余额	274,264,106.41	237,897,944.32

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：房娜

### 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

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	692,002,640.00	1,366,557,556.72			171,895,987.52		1,371,770,085.46		7,622,507.66	3,609,848,777.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	692,002,640.00	1,366,557,556.72			171,895,987.52		1,371,770,085.46		7,622,507.66	3,609,848,777.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							61,929,316.72		462,289.85	62,391,606.57
(一) 净利润							131,129,580.72		462,289.85	131,591,870.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							131,129,580.72		462,289.85	131,591,870.57
(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							-69,200,264.00			-69,200,264.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-69,200,264.00			-69,200,264.00
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	692,002,640.00	1,366,557,556.72			171,895,987.52		1,433,699,402.18		8,084,797.51	3,672,240,383.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	350,161,864.00	1,718,736,898.47			162,711,280.53		1,105,271,799.99		7,974,660.10	3,344,856,503.09
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、本年年初余额	350,161,864.00	1,718,736,898.47			162,711,280.53		1,105,271,799.99		7,974,660.10	3,344,856,503.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	341,840,776.00	-352,179,341.75			9,184,706.99		266,498,285.47		-352,152.44	264,992,274.27
（一）净利润							275,682,992.46		-352,152.44	275,330,840.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							275,682,992.46		-352,152.44	275,330,840.02
（三）所有者投入和减少资本	341,840,776.00	-352,179,341.75								-10,338,565.75
1. 所有者投入资本	341,840,776.00	-352,179,341.75								-10,338,565.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,184,706.99		-9,184,706.99			
1. 提取盈余公积					9,184,706.99		-9,184,706.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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	692,002	1,366,55			171,895		1,371,77		7,622,507	3,609,848,

	,640.00	7,556.72			,987.52		0,085.46		.66	777.36
--	---------	----------	--	--	---------	--	----------	--	-----	--------

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

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	692,002,640.00	2,445,845,287.33			73,347,403.25		281,648,876.35	3,492,844,206.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	692,002,640.00	2,445,845,287.33			73,347,403.25		281,648,876.35	3,492,844,206.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,311,145.11	56,311,145.11
（一）净利润							125,511,409.11	125,511,409.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							125,511,409.11	125,511,409.11
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-69,200,264.00	-69,200,264.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-69,200,264.00	-69,200,264.00
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	692,002,640.00	2,445,845,287.33			73,347,403.25		337,960,021.46	3,549,155,352.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	350,161,864.00	574,969,437.54			64,162,696.26		198,986,513.40	1,188,280,511.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	350,161,864.00	574,969,437.54			64,162,696.26		198,986,513.40	1,188,280,511.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	341,840,776.00	1,870,875,849.79			9,184,706.99		82,662,362.95	2,304,563,695.73
(一) 净利润							91,847,069.94	91,847,069.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,847,069.94	91,847,069.94
(三) 所有者投入和减少资本	341,840,776.00	1,870,875,849.79						2,212,716,625.79
1. 所有者投入资本	341,840,776.00	1,870,875,849.79						2,212,716,625.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					9,184,706.99		-9,184,706.99	
1. 提取盈余公积					9,184,706.99		-9,184,706.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	692,002,640.00	2,445,845,287.33			73,347,403.25		281,648,876.35	3,492,844,206.93

法定代表人：汤应武

主管会计工作负责人：罗俏群

会计机构负责人：厉娜

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司的历史沿革

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

1993年,经广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22号文《关于清远建北(集团)股份有限公司法人股上市交易的批复》及广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1993]11号文《关于清远建北(集团)与建北大厦股份有限公司合并重组股份有限公司的批复》批准,清远建北大厦股份有限公司增资重组成立定向募集股份有限公司(即本公司),并于1993年4月5日在清远市工商行政管理局注册登记(注册号:19757671-5),股本为52,000万股。1993年12月15日,根据清远市国有资产监督管理委员会清国资[1993]40号文《关于国家股权调整问题的答复》,并经本公司股东大会同意,清远市国有资产监督管理委员会减少所持的本公司20,010万国家股,本公司的股本变更为31,990万股。1994年3月13日,本公司股东大会通过1993年度分红派息方案,共送红股59,081,120股,本公司股本增至37,898.112万股。1996年,本公司股东大会通过了1995年度分红派息方案,共送红股19,729,440股,本公司的股本增至398,710,560股。经2000年7月31日本公司第7次股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会(以下

简称“中国证监会”)证监发行字[1999]136号文批复,本公司总股本398,710,560股按2:1的比例缩股,缩股后本公司的总股本为199,355,280股,变更后的企业法人营业执照注册号为4418001001389。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）行业性质：信息传播服务业。

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

工商营业执照号：440000000023281；

注册地：广州市白云区增槎路1113号；

公司总部地址：广州市东风中路437号越秀城市广场南塔3001 房。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取

得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

#### 1. 合并范围的确定原则

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

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

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

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

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。



## 2. 合并财务报表编制方法

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

## (1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

B. 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C. 贷款和应收款项。

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

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

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

### 金融资产的计量

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

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

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

企业金融资产转移，包括下列两种情形：

- 1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- 2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
  - A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
  - B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
  - C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。企业与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

### (4) 金融负债终止确认条件

企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；

企业在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。

企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，如不附任何保证条款的金融资产出售等。

企业面临的风险没有因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业仍保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，如将贷款整体转移并对该贷款可能发生的信用损失进行全额补偿等。

企业需要通过计算判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，在计算金融资产未来现金流量净现值时，应当考虑所有合理、可能的现金流量波动，并采用适当的现行市场利率作为折现率。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产。
- 2) 未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值

最近交易日后经济环境发生了重大变化时，企业应当参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

企业有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，应当对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

债务工具的公允价值，应当根据取得日或发行日的市场情况和当前市场情况，或其他类似债务工具（即有类似的剩余期限、现金流量模式、标价币种、信用风险、担保和利率基础等）的当前市场利率确定。

债务人的信用风险和适用的信用风险贴水在债务工具发行后没有改变的，可使用基准利率估计当前市场利率确定债务工具的公允价值。债务人的信用风险和相应的信用风险贴水在债务工具发行后发生改变的，应当参考类似债务工具的当前价格或利率，并考虑金融工具之间的差异调整，确定债务工具的公允价值。

#### **(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**

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

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

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

3) 应收款项减值损失的计量：比照应收款项相关政策。

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

1) 持有该金融资产的期限不确定。

2) 发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外。

3) 该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

4) 其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B. 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

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

#### **坏账准备的计提方法：**

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

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

C. 对于不属于前述A、B 两类的应收款项及经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征组合划分为三类组合：

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
a、保证金组合	其他方法	保证金组合一般为公司购进商品、接受劳务、租赁资产等预存供应商处的保证金，不存在回收风险。所以该组合计提坏账准备比例为零。
b、关联方组合	其他方法	关联方组合指在其他应收款挂账的应收关联方的往来款项，由于上述款项属于非经常性往来，且关联方之间不存在回收风险。所以该组合计提坏账准备比例为零。
c、账龄分析法组合	账龄分析法	除上述 a、b 两类确定不存在回收风险的组合外，其余应收款项一般以账龄作为信用风险特征划分组合（包括在应收账款挂账的应收关联方款项），按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (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) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资 A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D. 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额应调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 后续计量及损益确认

1) 成本法本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。成本法核算下投资收益的确认：被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。2) 权益法本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。权益法核算下投资收益的确认：本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。2) 重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。3) 在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

#### 1. 投资性房地产标准

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

#### 2. 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

#### 3. 后续计量

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年,与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产的计价方法固定资产按取得时的实际成本入账。1) 外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产,按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配,分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除符合条件应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。2) 自行建造的固定资产,自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为入账价值。3) 投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。4) 融资租入的固定资产,在租赁期开始日,按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和,作为租入资产的入账价值。5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。6) 固定资产的更新改造等后续支出,同时满足下列条件时:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量,计入固定资产成本;如有被替换的部分,扣除其账面价值。不满足上述条件时,在发生时计入管理费用或销售费用。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的,应当认定为融资租赁:1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。在租赁期开始日,



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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50	5%	1.90%
机器设备	5-30	5%	3.17-19.00%
运输设备	4-8	5%	11.88-23.75%
办公设备	3-5	5%	19.00-31.67%
其他	3-5	5%	19.00-31.67%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对固定资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。如果存在资产市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的,则对其可收回金额进行估计。可收回金额的计量结果表明该金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1. 减值测试

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

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

#### 2. 资产减值损失的确定

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

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定资产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。
- 2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。
- 2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

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

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

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命的确定原则:

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

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

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

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

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

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

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

## (4) 无形资产减值准备的计提

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

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值等减值迹象的, 则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明, 无形资产可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备;

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况, 按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (一) 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；
- (二) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (三) 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，应当证明其有用性；
- (四) 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；
- (五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **18、长期待摊费用**

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

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

#### **19、预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

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

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

本公司重组义务确认的条件：

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

##### **(2) 预计负债的计量方法**

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

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

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

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

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

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

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

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

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

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

## (2) 会计处理方法

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

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

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 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

1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1) 经营租赁租入资产

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

#### 2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### 1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁



谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

- A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；
- B. 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

- 1) 售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。
- 2) 售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产以预计净残值（公允价值减去处置费用）和原账面价值较低者计量。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17% 13% 6%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
文化事业建设费	广告代理、制作收入	3%
堤围费	营业收入	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

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

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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
广东公明景业印务有限公司	控股	清远	印刷	50,000,000.00	包装装潢印刷品、其他印刷品印刷	35,000,000.00		70%	70%	否			
广东广报投资有限公司	全资	广州	对外投资	50,000,000.00	对外投资	50,000,000.00		100%	100%	是			
广东广报传媒印务有限公司	全资	广州	印刷	10,000,000.00	出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；印刷品设计、制作；设计、制作、代理、发布各类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州广报数据科技有限责任公司	全资	广州	研发	2,000,000.00	软件研究、开发、销售；数据处理和存储服务；科技信息咨询服务；设计、	2,000,000.00		100%	100%	是			

					制作代理国内外各类广告；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；计算机系统集成。								
广州广报社区报有限公司	全资	广州	零售	4,800,000.00	国内版图书、报纸、期刊批发零售；设计、制作、代理、发布国内外各类广告；广告咨询；各类大型活动的策划。	4,800,000.00	100%	100%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
广州大 洋文化 连锁店 有限公 司	控股子 公司	广州	图书销 售、旅 业	175,000 ,000.00	零售收 报刊、 设计制 作各类 广告， 国内商 业及物 资供销 业；征 订报 刊；销 售音像 制品， 代售旅 游票 务，代 售电子 计算机 网络的 上网服 务卡； 工艺 品，电 子出版 物零 售；代	163,614 ,400.00		97.14%	97.14%	是	2,716,8 15.63		

					购车船 机票； 批发零 售国内 版图 书、期 刊；复 印；货 物进出 口，技 术进出 口。								
广州大 洋广告 有限公 司	控股子 公司	广州	广告代 理	1,500,0 00.00	设计、 制作各 类广告、 代理自 制广告 的发布。 国内商 业及物 资供销 业	9,900,0 00.00	99.71%	100%	是	250,250 .70			
广州日 报报业 经营有 限公司	控股子 公司	广州	广告经 营	200,000 ,000.00	报业产 业投资。 批发零 售国内 版图 书、报 纸、期 刊。设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告； 出版物 ，包装 装潢印 刷品、 其他印 刷品印	1,768,4 31,155. 27	100%	100%	是				

					刷；货物进出口、技术进出口；批发及零售贸易。							
广州市新闻出版纸张供应有限公司	控股子公司	广州	纸张销售	5,000,000.00	调拨、批发、代购、代销：纸（除纸袋纸）、印刷用纸（含新闻纸、凸版纸）、油墨、PS版、电化铝、橡皮布、报纸印刷专用设备。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口地商品和技术除外。	5,014,951.04		100%	100%	是		
广州大洋传媒	控股子公司	广州	广告经营、报	100,000	批发、零售国	289,020		100%	100%	是		

有限公司	公司		刊发行	,000.00	内版图书、报纸、期刊；批发和零售贸易；以自有资金投资项目，设计、代理、制作、发布国内外各类广告业务。	,050.16							
广州羊城地铁报业有限责任公司	控股子公司	广州	广告经营、报刊发行	30,000,000.00	批发、零售：国内版图书、报纸、期刊（有效期至 2014 年 3 月 31 日）。设计、制作、发布、代理：国内外各类广告。	6,217,974.71		60%	60%	是	4,655,441.33		
广州先锋报业有限责任公司	控股子公司	广州	广告经营、报刊发行	11,000,000.00	《足球》报出版；《篮球先锋报》出版；本版系列报纸、	37,824,405.25		100%	100%	是			



					期刊批 发零 售；设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告业 务。								
广州劲 球信息 科技有 限公司	控股子 公司	广州	信息服 务	10,000, 000.00	电子计 算机技 术服 务。计 算机网 络及通 信网络 技术服 务。商 品信息 咨询； 广东省 内互联 网信息 服务业 务；设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告。	10,000, 000.00	100%	100%	是				
广州思 博特体 育发展 有限公 司	控股子 公司	广州	体育产 业营销	100,000 .00	体育活 动策 划、企 业形象 策划、 展览展 示策 划、礼 仪服 务、图 文设 计；设	100,000 .00	100%	100%	是				

					计、制作、代理、发布国内外各类广告。								
广州日报新媒体有限公司	控股子公司	广州	广告代理、对外投资	100,000,000.00	以自有资金投资项目，设计、制作、代理、发布国内外各类广告；电子技术开发；批发和零售贸易。	165,607,270.11		100%	100%	是			
广州市交互式信息网络有限公司	控股子公司	广州	网络广告	90,000,000.00	电子计算机技术服务。计算机网络及通信网络技术服务。设计、制作、发布、代理国内外各类广告。	80,000,000.00		100%	100%	是			
广州日报求职广场网站有限公司	控股子公司	广州	网络广告	10,000,000.00	网络广告、网页制作、待业信息、网	6,071,076.72		100%	100%	是			

					上商务。设计、制作、发布、代理国内外各类广告。								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司本年度新设成立了全资子公司广州广报数据科技有限责任公司，全资子公司广州大洋传媒有限公司本年度新设成立了全资子公司广州广报社区报有限公司。该两个新设公司纳入本期合并范围，本期合并范围较上年发生了变更。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为  
新设

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

### 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
广州广报数据科技有限责任公司	2,211,946.63	211,946.63
广州广报社区报有限公司	4,455,215.14	-344,784.86

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	354,362.01	--	--	324,478.94
人民币	--	--	354,362.01	--	--	324,478.94
银行存款：	--	--	1,511,172,323.18	--	--	1,650,270,743.87
人民币	--	--	1,511,172,323.18	--	--	1,650,270,743.87
其他货币资金：	--	--	1,223,649.57	--	--	1,691,372.16
人民币	--	--	1,223,649.57	--	--	1,691,372.16
合计	--	--	1,512,750,334.76	--	--	1,652,286,594.97

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

### 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
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,634,894.51	2,814,181.54
合计	1,634,894.51	2,814,181.54

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、浙江金城印业有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	100,000.00	
2、洛阳熙铭服饰有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	100,000.00	
3、漳州市芗城区博文图书文化有限公司	2013年04月18日	2013年07月18日	100,000.00	
4、苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	2013年03月22日	2013年09月22日	100,000.00	
合计	--	--	400,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	19,359,511.83	19,319,639.11	11,047,691.63	27,631,459.31
合计	19,359,511.83	19,319,639.11	11,047,691.63	27,631,459.31

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,787,453.80	17.46%	66,315,704.90	69.54%	75,787,453.80	20.25%	66,315,704.90	73.04%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	356,308,270	82.08%	27,057,607.90	28.37%	296,439,800	79.22%	22,490,662.60	24.77%

	4.72		86		03.62		5	
组合小计	356,308,274.72	82.08%	27,057,607.86	28.37%	296,439,803.62	79.22%	22,490,662.65	24.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,991,956.57	0.46%	1,991,956.57	2.09%	1,991,956.57	0.53%	1,991,956.57	2.19%
合计	434,087,685.09	--	95,365,269.33	--	374,219,213.99	--	90,798,324.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，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	302,804,316.47	84.98%	3,028,043.16	254,899,264.78	85.99%	2,548,782.22
1 年以内小计	302,804,316.47	84.98%	3,028,043.16	254,899,264.78	85.99%	2,548,782.22
1 至 2 年	18,729,421.68	5.26%	936,471.09	12,453,851.46	4.2%	622,692.56
2 至 3 年	13,124,906.61	3.68%	3,937,471.99	10,630,026.46	3.59%	3,189,007.93
3 至 4 年	4,417,125.67	1.24%	3,533,700.53	6,700,690.09	2.26%	5,360,552.07
4 至 5 年	8,052,915.96	2.26%	6,442,332.76	4,931,714.84	1.66%	3,945,371.88
5 年以上	9,179,588.33	2.58%	9,179,588.33	6,824,255.99	2.3%	6,824,255.99
合计	356,308,274.72	--	27,057,607.86	296,439,803.62	--	22,490,662.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款核销说明					

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,787,453.80	3-5 年	17.46%
2. 客户 A	非关联方	20,268,440.76	1 年以内	4.67%
3. 客户 B	非关联方	20,087,596.91	1 年以内	4.63%
4. 客户 C	非关联方	13,946,399.01	1 年以内	3.21%
5. 客户 D	非关联方	11,181,846.33	1 年以内	2.58%
合计	--	141,271,736.81	--	32.55%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东公明景业印务有限公司	子公司	75,787,453.80	17.46%
广东看世界杂志社	受同一控股股东控制	479,813.00	0.11%
广州日报社	控股股东	1,366,251.34	3.15%
信息时报社	受同一控股股东控制	4,915,222.26	1.13%
重庆恒渲实业有限公司	联营企业	147,022.00	0.03%
合计	--	82,695,762.40	21.88%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.92	64.99%	56,737,799.60	94.36%	64,832,912.92	63.69%	56,737,799.60	94.06%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：A、账龄分析法组合	25,665,542.21	25.73%	2,922,257.65	4.86%	25,381,472.39	24.93%	3,115,779.00	5.16%
B、关联方组合	832,986.26	0.84%			1,271,213.95	1.25%		
C、保证金组合	7,954,746.95	7.97%			9,847,951.15	9.67%		
组合小计	34,453,275.42	34.54%	2,922,257.65	4.86%	36,500,637.49	35.85%	3,115,779.00	5.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,965.02	0.47%	468,965.02	0.78%	468,965.02	0.46%	468,965.02	0.78%
合计	99,755,153.36	--	60,129,022.27	--	101,802,515.43	--	60,322,543.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,797,465.80	77.14%	197,974.66	21,030,568.35	82.85%	210,305.69
1 年以内小计	19,797,465.80	77.14%	197,974.66	21,030,568.35	82.85%	210,305.69
1 至 2 年	2,699,040.17	10.52%	134,952.01	773,190.86	3.05%	38,659.55
2 至 3 年	653,714.67	2.55%	196,114.40	653,629.43	2.58%	196,088.83
3 至 4 年	315,454.06	1.23%	252,363.25	563,912.68	2.22%	451,130.14
4 至 5 年	295,070.88	1.15%	236,056.70	702,881.42	2.77%	562,305.14
5 年以上	1,904,796.63	7.41%	1,904,796.63	1,657,289.65	6.53%	1,657,289.65
合计	25,665,542.21	--	2,922,257.65	25,381,472.39	--	3,115,779.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	832,986.26	
保证金组合	7,954,746.95	
合计	8,787,733.21	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

**（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	3-5 年	64.99%
2. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,827,625.00	1-3 年	6.84%
3. 新银盏温泉度假村有限公司	非关联方	2,411,004.50	1 年以内	2.42%
4. 广州王老吉大健康产业有限公司	非关联方	1,319,200.00	1 年以内	1.32%
5. 重庆恒渲实业有限公司	关联方	471,039.50	4-5 年	0.47%
合计	--	75,861,781.92	--	76.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	64.99%
广州粤图文化发展有限公司	关联方	272,401.63	0.27%
华美洁具有限公司	关联方	357,621.72	0.36%
重庆恒渲实业有限公司	关联方	471,039.50	0.47%
合计	--	65,933,975.77	66.09%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,928,733.75	97.38%	21,837,431.39	96.37%
1至2年	251,319.32	2.05%	753,870.87	3.33%
2至3年			69,020.43	0.3%
3年以上	69,020.43	0.57%		
合计	12,249,073.50	--	22,660,322.69	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1、供应商 A	非关联方	3,521,597.10	1年以内	预付货款，滚动收货

2、供应商 B	非关联方	3,207,748.50	1 年以内	预付货款，滚动收货
3、供应商 C	非关联方	1,632,147.40	1 年以内	预付软件服务费
4、供应商 D	非关联方	956,785.30	1 年以内	预付设备升级费
5、供应商 E	非关联方	887,368.10	1 年以内	预付货款，滚动收货
合计	--	10,205,646.40	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,177,090.80	61,421.58	95,115,669.22	114,562,832.49	61,421.58	114,501,410.91
在产品	2,652,248.61		2,652,248.61	2,650,667.18		2,650,667.18
库存商品	5,546,644.46		5,546,644.46	4,849,782.91		4,849,782.91
周转材料	24,245,280.52		24,245,280.52	23,764,877.18		23,764,877.18
其他	88,248.08		88,248.08	80,580.25		80,580.25
合计	127,709,512.47	61,421.58	127,648,090.89	145,908,740.01	61,421.58	145,847,318.43

### (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	61,421.58				61,421.58
合计	61,421.58				61,421.58

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货的可变现净值小于账面价值		

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊进项税	7,543,214.20	17,637,288.49
订报赠品	2,870,066.65	1,737,387.93
高管职业责任险		20,000.00
其他费用	1,284,823.95	266,117.80
合计	11,698,104.80	19,660,794.22

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元



项目	期末账面余额	期初账面余额
国债	907,505,312.94	885,491,987.70
理财产品		19,000,000.00
合计	907,505,312.94	904,491,987.70

持有至到期投资的说明

持有至到期投资未发生质押情况。

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华美洁具	权益法核	114,377.9	100,868.8	-1,736.51	99,132.35	32.42%	32.42%				

有限公司	算	74.41	64.86	1.96	2.90						
重庆恒渲实业有限公司	权益法核算	2,250,000.00	1,816,252.78		1,816,252.78	45%	45%		1,515,492.28		
广州粤图文化发展有限公司	权益法核算	5,610,000.00	0.00		0.00	51%	51%				
广东公明景业印务有限公司	权益法核算	35,000,000.00	0.00		0.00	70%	70%				
西安地铁新报传媒有限公司	权益法核算	8,000,000.00	7,324,669.75	-373,410.69	6,951,259.06	26.67%	26.67%				
合计	--	165,237,974.41	110,009,787.39	-2,109,922.65	107,899,864.74	--	--	--	1,515,492.28		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

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

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

3. 广州粤图文化发展有限公司据以经营的主要资产场地经营管理权在以前年度被依法终止，企业处于非持续经营状态。目前，广州粤图文化发展有限公司已经资不抵债。本公司对广州粤图文化发展有限公司的长期股权投资账面已经减记到零。

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

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

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,965,250.74	5,286,819.06		75,252,069.80
1.房屋、建筑物	69,965,250.74	5,286,819.06		75,252,069.80
二、累计折旧和累计摊销合计	14,260,731.85	3,324,979.08		17,585,710.93
1.房屋、建筑物	14,260,731.85	3,324,979.08		17,585,710.93
三、投资性房地产账面净值合计	55,704,518.89	1,961,839.98		57,666,358.87
1.房屋、建筑物	55,704,518.89	1,961,839.98		57,666,358.87
五、投资性房地产账面价值合计	55,704,518.89	1,961,839.98		57,666,358.87
1.房屋、建筑物	55,704,518.89	1,961,839.98		57,666,358.87

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	778,025.22

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,075,704,523.09	2,930,932.96	6,591,502.30	2,072,043,953.75
其中：房屋及建筑物	407,541,554.68	279,017.97	5,286,819.06	402,533,753.59
机器设备	1,461,788,831.34	434,210.81		1,462,223,042.15

运输工具	40,292,838.61		868,082.84		41,160,921.45
办公设备	91,009,241.73		1,299,729.88	1,242,708.24	91,066,263.37
其他	75,072,056.73		49,891.46	61,975.00	75,059,973.19
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,291,126,763.68		41,960,831.61	3,812,263.24	1,329,275,332.05
其中: 房屋及建筑物	195,624,658.56		7,576,229.83	2,546,953.86	200,653,934.53
机器设备	970,237,618.08		27,516,696.11		997,754,314.19
运输工具	23,045,339.49		2,069,215.51		25,114,555.00
办公设备	76,365,685.05		3,599,013.57	1,205,192.63	78,759,505.99
其他	25,853,462.50		1,199,676.59	60,116.75	26,993,022.34
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	784,577,759.41		--		742,768,621.70
其中: 房屋及建筑物	211,916,896.12		--		201,879,819.06
机器设备	491,551,213.26		--		464,468,727.96
运输工具	17,247,499.12		--		16,046,366.45
办公设备	14,643,556.68		--		12,306,757.38
其他	49,218,594.23		--		48,066,950.85
四、减值准备合计	15,725,991.31		--		15,725,991.31
机器设备	15,412,049.44		--		15,412,049.44
运输工具	1,015.14		--		1,015.14
办公设备	129,587.72		--		129,587.72
其他	183,339.01		--		183,339.01
五、固定资产账面价值合计	768,851,768.10		--		727,042,630.39
其中: 房屋及建筑物	211,916,896.12		--		201,879,819.06
机器设备	476,139,163.82		--		449,056,678.52
运输工具	17,246,483.98		--		16,045,351.31
办公设备	14,513,968.96		--		12,177,169.66
其他	49,035,255.22		--		47,883,611.84

本期折旧额 41,960,831.61 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	18,528,635.77	679,621.77		17,849,014.00	

机器设备	49,469,819.97	4,141,035.78	7,330,303.31	37,998,480.88
运输工具	275,124.18	111,678.98	1,015.14	162,430.06
办公设备	294,382.24	163,183.65	129,587.72	1,610.87
其他	674,359.23	373,812.74	183,339.01	117,207.48

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广州市越秀城市广场地下车库 10 号、11 号、19 号车库	正在办理中	2013 年

固定资产说明

本公司2011年通过竞拍方式取得公明景业破产清算处置的固定资产，其中原值为69,242,321.39元的固定资产暂未投入使用，上年已计提固定资产减值准备金额7,644,245.18元。

18、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
房产	85,744,897.00		85,744,897.00			
消防改造工程				31,968.00		31,968.00
广告经营管理系统				217,777.77		217,777.77

呼叫中心系统升级工程	860,100.00		860,100.00	430,050.00		430,050.00
条形码及 SAP 接口系统	182,070.00		182,070.00	182,070.00		182,070.00
合计	86,787,067.00		86,787,067.00	861,865.77		861,865.77

(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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

本公司下属子公司广州日报报业经营有限公司与广州珠江骏骅房地产有限公司于2013年1月6日签订协议书，购置位于广州市天河区潭村路348号的马赛国际商务中心房产，截至2013年6月30日，该处房产尚未达到可使用状态。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	106,310,567.64	407,931.62		106,718,499.26
1、俱乐部土地使用权	18,974,929.05			18,974,929.05
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,981,610.00			26,981,610.00
3、电脑软件	60,354,028.59	407,931.62		60,761,960.21
二、累计摊销合计	59,855,879.30	2,925,769.95		62,781,649.25

1、俱乐部土地使用权	5,405,431.80	223,673.04		5,629,104.84
2、竞拍取得公明景业土地使用权	803,024.10	290,824.95		1,093,849.05
3、电脑软件	53,647,423.40	2,411,271.96		56,058,695.36
三、无形资产账面净值合计	46,454,688.34	-2,517,838.33		43,936,850.01
1、俱乐部土地使用权	13,569,497.25	-223,673.04		13,345,824.21
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,178,585.90	-290,824.95		25,887,760.95
3、电脑软件	6,706,605.19	-2,003,340.34		4,703,264.85
1、俱乐部土地使用权				
2、竞拍取得公明景业土地使用权				
3、电脑软件				
无形资产账面价值合计	46,454,688.34	-2,517,838.33		43,936,850.01
1、俱乐部土地使用权	13,569,497.25	-223,673.04		13,345,824.21
2、竞拍取得公明景业土地使用权	26,178,585.90	-290,824.95		25,887,760.95
3、电脑软件	6,706,605.19	-2,003,340.34		4,703,264.85

本期摊销额 2,925,769.95 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元



项目	期初数	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
宽带租用费	227,169.12		227,169.12		0.00	
总部办公室装修	199,676.39		66,558.72		133,117.67	
其他	106,626.92	74,774.84	92,466.03		88,935.73	
合计	533,472.43	74,774.84	386,193.87		222,053.40	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用本期摊销额为386,193.87元，为正常摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	10,110,733.18	9,371,327.80
预提未付费用	3,986,208.48	3,506,655.57
小计	14,096,941.66	12,877,983.37
递延所得税负债：		
租金收入	459,690.00	473,620.00
小计	459,690.00	473,620.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
租金收入	1,838,760.00	1,894,480.00
小计	1,838,760.00	1,894,480.00

可抵扣差异项目		
(1) 资产减值准备	40,442,932.74	37,485,311.17
(2) 公允价值变动		
(3) 预提未付费用	15,944,833.90	14,026,622.26
小计	56,387,766.64	51,511,933.43

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,096,941.66	56,387,766.64	12,877,983.37	51,511,933.43
递延所得税负债	459,690.00	1,838,760.00	473,620.00	1,894,480.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	151,120,867.74	4,373,423.86			155,494,291.60
二、存货跌价准备	61,421.58				61,421.58
五、长期股权投资减值准备	1,515,492.28				1,515,492.28
七、固定资产减值准备	15,725,991.31				15,725,991.31
合计	168,423,772.91	4,373,423.86			172,797,196.77

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
新设公司	0.00	2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## 其他非流动资产的说明

公司于2012年12月拟成立全资子公司广州广报数据科技有限责任公司，截至2012年12月31日本公司已投出投资款200万元，当时广州广报数据科技有限责任公司（筹）工商注册手续尚在办理中。期初报表中将该项投资反映为其他非流动资产。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	768,347.10	5,261,459.60
合计	768,347.10	5,261,459.60

下一会计期间将到期的金额 768,347.10 元。

应付票据的说明

### 32、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	92,576,105.98	126,766,769.90
1-2年	6,888,768.38	5,424,780.52
2-3年	4,371,155.31	1,188,185.92
3年以上	14,626,131.94	13,707,343.11
合计	118,462,161.61	147,087,079.45

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款金额为25,886,055.63元，未支付的原因为对方未及时催收。

### 33、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	107,485,697.00	170,869,743.34
1年以上	56,507,361.78	4,047,442.37
合计	163,993,058.78	174,917,185.71

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的预收账款金额为56,507,361.78元，主要为预收客户的订报款，按实际发行时确认收入。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,294,850.69	136,885,774.21	173,639,679.45	3,540,945.45
二、职工福利费	2,394.50	3,458,423.16	3,460,817.66	0.00
三、社会保险费	6,131,976.60	23,159,559.12	23,567,317.76	5,724,217.96
其中：1.医疗保险费	4,988,787.42	8,463,583.51	8,532,163.05	4,920,207.88
2.基本养老保险费	133,627.53	10,230,135.26	10,253,468.87	110,293.92
3.年金缴费（补充养老保险）	978,432.50	2,172,540.84	2,483,054.38	667,918.96
4.失业保险费	19,306.30	1,357,705.19	1,360,927.43	16,084.06
5.工伤保险费	5,412.50	420,732.99	421,578.89	4,566.60
6.生育保险费	6,410.35	514,861.33	516,125.14	5,146.54
四、住房公积金	1,829,603.77	4,053,157.40	5,551,813.40	330,947.77
六、其他	26,634,850.93	5,548,863.23	212,055.81	31,971,658.35
工会经费和职工教育经费	26,622,843.99	5,531,919.34	195,710.74	31,959,052.59
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	16,345.07	16,345.07	0.00
其他	12,006.94	598.82	0.00	12,605.76
合计	74,893,676.49	173,105,777.12	206,431,684.08	41,567,769.53

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 31,959,052.59 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-50,433,872.56	-49,229,324.56
营业税	309,621.69	413,148.46
企业所得税	-315,934.56	1,707,301.83
个人所得税	415,401.35	774,169.54
城市维护建设税	277,205.42	206,204.17
房产税	24,627.07	-101,993.70

土地使用税	-4,227.30	-57,268.81
教育费附加	178,635.38	124,113.26
代扣代缴税金	1,129,696.34	-1,469.44
堤围防护费	346,668.75	922,646.33
文化事业建设费	4,589,444.22	5,998,601.29
印花税	55,695.95	261,902.41
其他税费	95,196.66	90,966.08
合计	-43,331,841.59	-38,891,003.14

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
未托管股东	1,416,239.89	1,416,239.89	未完成登记无法发放
合计	1,416,239.89	1,416,239.89	--

应付股利的说明

### 38、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	18,284,993.48	22,645,102.98
1-2 年	3,053,045.14	2,523,727.12
2-3 年	5,380,019.41	2,549,561.69
3 年以上	7,793,013.61	58,834,175.89
合计	34,511,071.64	86,552,567.68

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

单位：元

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

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

期末账龄超过1年的其他应付款金额为16,226,078.16元，未支付的原因主要为部分合同押金及其他对方未及时催收款项。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

期末金额较大的其他应付款

性质或内容	期末余额
广州日报社	4,298,826.15
新银盏温泉度假村有限公司合同保证金	3,000,000.00
广州政捷信息科技有限公司	1,045,474.73
广州大洋物业管理有限公司	977,162.98
广州市浏渥洲纯净水有限公司	970,347.00

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	50,000.00		14,929.00	35,071.00
合计	50,000.00		14,929.00	35,071.00

预计负债说明

**40、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

**(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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提厂房租金	18,844,253.48	13,527,569.58
预提差旅费	450,000.00	557,149.15
预提水电费	110,991.53	1,205,496.83
预提业务活动经费	1,601,344.53	3,955,513.50
预提其他	1,483,358.48	3,315,202.09
合计	22,489,948.02	22,560,931.15

其他流动负债说明



## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

## 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,990,191.44	3,629,630.88
合计	2,990,191.44	3,629,630.88

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

其中：递延收益明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
大洋网技术改造项目	2,496,333.04	3,036,734.74
科技亚运项目资金	166,966.49	210,883.37
广东省现代信息服务业专项资金扶持项目	297,031.91	345,612.77
广州市电子商务发展专项资金	29,200.00	36,400.00
税控光盘抵税余额	660.00	
合计	2,990,191.44	3,629,630.88

#### 47、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

类别	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股份数量（股）	占比%			股份数量（股）	占比%
一、有限售条件股份						
国有法人持股	473,978,864	68.49%			473,978,864	68.49%
小计	473,978,864	68.49%			473,978,864	68.49%
二、已流通股份						
人民币普通股	218,023,776	31.51%			218,023,776	31.51%
小计	218,023,776	31.51%			218,023,776	31.51%
合计	692,002,640	100.00%			692,002,640	100.00%

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,357,162,396.09			1,357,162,396.09
其他资本公积	8,495,731.92			8,495,731.92
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	899,428.71			899,428.71
合计	1,366,557,556.72			1,366,557,556.72

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	171,895,987.52			171,895,987.52
合计	171,895,987.52			171,895,987.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,371,770,085.46	--
调整后年初未分配利润	1,371,770,085.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,129,580.72	--
应付普通股股利	69,200,264.00	
期末未分配利润	1,433,699,402.18	--

调整年初未分配利润明细:

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

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

## 54、营业收入、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	746,881,705.69	756,741,505.16
其他业务收入	12,454,151.72	14,536,047.82
营业成本	477,907,367.81	473,163,919.11

### (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
(1) 广告业务	426,849,843.67	171,771,192.64	437,609,289.75	136,317,214.53
(2) 发行业务	191,306,579.37	201,073,810.91	194,379,014.27	232,065,765.77
(3) 印刷业收入	104,434,578.19	91,505,061.79	101,895,749.83	96,423,446.13
(4) 旅店服务业	2,739,922.25	1,233,010.93	1,087,466.96	357,781.80
(5) 图书音像销售	6,036,986.77	4,293,080.08	3,430,287.23	2,226,598.75
(6) 网络服务	10,358,441.33	4,007,852.09	8,538,262.74	906,352.52
(7) 其他	5,155,354.11	1,733,243.15	9,801,434.38	3,283,752.96
合计	746,881,705.69	475,617,251.59	756,741,505.16	471,580,912.46

### (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

(1) 报刊	614,712,833.35	370,822,519.64	627,572,962.57	364,238,248.77
(2) 商业印刷	104,434,578.19	92,531,261.93	101,895,749.83	96,423,446.13
(3) 新媒体	13,802,031.02	5,004,135.86	12,953,604.19	5,051,416.59
(4) 旅店服务	2,739,922.25	1,233,010.93	1,087,466.96	357,781.80
(5) 图书音像品	6,036,986.77	4,293,080.08	3,430,287.23	2,226,598.75
(6) 其他	5,155,354.11	1,733,243.15	9,801,434.38	3,283,420.42
合计	746,881,705.69	475,617,251.59	756,741,505.16	471,580,912.46

#### (4) 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(%)
1、客户 A	41,407,377.24	5.45%
2、客户 B	39,177,257.08	5.16%
3、客户 C	23,252,840.27	3.06%
4、客户 D	21,615,835.09	2.85%
5、客户 E	15,076,488.21	1.99%
合计	140,529,797.89	18.51%

营业收入的说明

#### 55、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	574,853.30	22,935,824.89	5%
城市维护建设税	696,862.03	1,986,215.40	7%
教育费附加	297,568.61	864,673.11	3%
地方教育费附加	198,886.13	562,632.99	2%
文化事业建设费	11,126,689.60	12,815,832.88	3%
合计	12,894,859.67	39,165,179.27	--

营业税金及附加的说明

#### 56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	93,988,175.83	71,300,616.27

办公费	17,994,366.14	14,063,006.89
折旧费	2,476,754.77	2,416,948.44
无形资产摊销	359,993.11	220,656.80
差旅费	834,725.63	758,134.01
运输费	5,573,944.82	5,146,864.42
其他	8,634,627.85	14,535,728.73
合计	129,862,588.15	108,441,955.56

## 57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	11,189,275.72	16,295,950.74
员工费用	24,832,868.14	28,197,133.43
差旅费	450,950.88	2,241,848.42
税金	2,623,423.17	3,436,608.63
无形资产摊销	2,558,880.61	2,994,223.72
折旧费	4,465,179.22	5,819,647.43
其他	1,813,235.73	2,769,061.58
合计	47,933,813.47	61,754,473.95

## 58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,306.60	0.00
减：利息收入	-23,295,183.38	-15,624,088.26
汇兑损失	2,359.01	
减：汇兑收益		-18,754.32
金融机构手续费	285,639.61	567,989.70
合计	-22,975,878.16	-15,074,852.88

## 59、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 60、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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,993,981.60	-351,801.51
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	22,424,427.98	26,324,017.58
处置交易性金融资产取得的投资收益		27,311.96
合计	20,430,446.38	25,999,528.03

### (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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	-1,620,570.91	39,334.26	被投资单位上半年亏损。
西安地铁新报传媒有限公司	-373,410.69	-391,135.77	
合计	-1,993,981.60	-351,801.51	--

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

本期投资收益比上期发生额减少5,569,081.65元，减少幅度为21.42%。主要原因为本期国债及理财产品利息收入减少;且联营企业利润下滑。

## 61、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	4,373,423.86	1,318,822.89
合计	4,373,423.86	1,318,822.89

## 62、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	231,852.68	82,720.39	231,852.68
其中：固定资产处置利得	231,852.68	82,720.39	231,852.68
政府补助	682,101.44	1,015,691.58	682,101.44
盘盈利得		0.08	
违约赔偿收入	20,159.00	6,000.00	20,159.00
其他利得	377,798.95	117,608.33	377,798.95
合计	1,311,912.07	1,222,020.38	1,311,912.07

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
从化市财政局税收补贴收入		117,745.00	
从化市补贴收入	42,002.00	179,124.00	
大洋网技术改造项目	640,099.44	668,822.58	
纳税大户奖金		50,000.00	
合计	682,101.44	1,015,691.58	--

营业外收入说明

## 63、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	14,512.37	11,770.21	
其中：固定资产处置损失	14,512.37	11,770.21	14,512.37
对外捐赠	3,392.00	73,500.00	3,392.00
盘亏损失		295,262.78	
罚款及滞纳金支出	442,051.26	1,091,423.38	442,051.26
赔偿金、违约金支出	50,000.00		50,000.00



其他支出	71,685.24	33,022.79	71,685.24
合计	581,640.87	1,504,979.16	581,640.87

营业外支出说明

#### 64、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	141,417.91	4,614,343.54
递延所得税调整	-1,232,888.29	-1,746,103.07
合计	-1,091,470.38	2,868,240.47

#### 65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、归属于母公司所有者的基本每股收益=归属于母公司所有者的净利润131,129,580.72元 / 发行在外的普通股加权平均数692,002,640股= 0.1895元。

2、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的每股收益=扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润130,460,363.43元 / 发行在外的普通股加权平均数692,002,640股=0.1885元。

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

#### 66、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

#### 67、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	20,265,602.42
利息收入	14,516,310.90
处理废品收入	9,075.20
租金收入	2,103,213.61
其他	1,499,081.05
合计	38,393,283.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	77,893,414.95
支付管理费用	35,308,088.04
支付业务招待费及办公费用	11,298,229.13
支付市外站费用	1,560,566.77
支付租金	3,457,037.46
支付差旅费	1,303,365.69
支付中介费	460,000.00
其他	1,697,683.65
合计	132,978,385.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**68、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	131,591,870.57	125,356,383.86
加：资产减值准备	4,373,423.86	1,318,822.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,738,856.83	45,220,061.32
无形资产摊销	2,925,769.95	3,281,347.65
长期待摊费用摊销	386,193.87	617,058.18
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）	-217,340.31	-78,902.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		303,214.72
财务费用（收益以“-”号填列）	31,306.60	
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,430,446.38	-25,999,528.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,218,958.29	-561,312.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,930.00	-13,930.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,199,227.54	-23,976,967.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,596,130.63	-30,485,209.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,517,176.65	-109,956,307.64
经营活动产生的现金流量净额	252,666.96	-14,975,268.62
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	1,512,750,334.76	1,312,354,629.32
减：现金的期初余额	1,652,286,594.97	1,201,235,436.93
减：现金等价物的期初余额		90,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-139,536,260.21	21,119,192.39

**(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：	--	--

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,512,750,334.76	1,652,286,594.97
其中：库存现金	354,362.01	534,668.45
可随时用于支付的银行存款	1,511,172,323.18	1,309,785,886.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,223,649.57	2,034,074.86
三、期末现金及现金等价物余额	1,512,750,334.76	1,652,286,594.97

现金流量表补充资料的说明

69、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
广州传媒控股有限公司	控股股东	有限责任公司	广州市越秀区同乐路 10 号	汤应武	实业投资	100,000.00	68.49%	68.49%	广州市国有经营性文化资产监督管理办公室	55235524-8

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广东公明景业印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	清远	何兆溪		50,000,000.00	70%	70%	76843930-1
广东广报投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		50,000,000.00	100%	100%	58188030-8
广东广报传媒印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	陈广超		10,000,000.00	100%	100%	58830856-6
广州广报数据科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		2,000,000.00	100%	100%	061100924-5
广州广报社区报有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		4,800,000.00	100%	100%	06332856-4
广州大洋文化连锁店有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	乔平		175,000,000.00	97.14%	97.14%	23121127-8
广州大洋广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	何兆溪		1,500,000.00	99.71%	100%	23121274-8
广州日报报业经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	汤应武		20,000,000.00	100%	100%	68766730-2
广州市新闻出版纸张供应有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	何兆溪		5,000,000.00	100%	100%	19044393-6
广州大洋传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		10,000,000.00	100%	100%	68766732-9
广州羊城地铁报报业集团	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		30,000,000.00	60%	60%	79735437-4
广州先锋报业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		11,000,000.00	100%	100%	69356841-5
广州劲球信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		10,000,000.00	100%	100%	77835259-2
广州思博特	控股子公司	有限责任公	广州	吴国华		100,000.00	100%	100%	55057478-9

体育发展有限公司		司							
广州日报新媒体有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		100,000,000.00	100%	100%	68766733-7
广州市交互式信息网络有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		90,000,000.00	100%	100%	70832993-6
广州日报求职广场网站有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	苗晨波		10,000,000.00	100%	100%	79104128-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在本企业投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
华美洁具有限公司	有限公司	清远	叶枝茂	洁具生产	14,600,000.00USD	32.42%	32.42%	联营企业	61806252-9
重庆恒渲实业有限公司	有限公司	重庆	汤玉敏	国内贸易	5,000,000.00CNY	45%	45%	联营企业	76887569-9
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	程惠芬	场地租赁	11,000,000.00CNY	51%	51%	联营企业	72501992-1
西安地铁新报传媒有限公司	有限公司	西安	郝小奇	广告发布	8,000,000.00CNY	26.67%	26.67%	联营企业	58319464-3

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州日报社	控股股东方	45534516-0
广州看世界杂志社	受同一控股股东控制	19052705-6
广州大洋物业管理有限公司	受同一控股股东控制	77838382-3
广州市同乐拆迁安置服务公司	受同一控股股东控制	19051929-1
广东美食导报社	受同一控股股东控制	45586251-2

广州日报社	受同一控股股东控制	45534524-0
岭南少年报	受同一控股股东控制	45541451-7
广州文摘报社	受同一控股股东控制	45541444-5
共鸣杂志社	受同一控股股东控制	45535058-4
羊城地铁报社	受同一控股股东控制	45541468-0
广州市大洋房地产开发公司	受同一控股股东控制	19053989-0
南风窗杂志社	受同一控股股东控制	45534948-7
信息时报社	受同一控股股东控制	45534888-X
足球报社	受同一控股股东控制	45541458-4
广州市老人报社	受同一控股股东控制	72679450-8
广周刊报社	受同一控股股东控制	72679444-4
大东方杂志社	受同一控股股东控制	77115332-0
篮球先锋报社	受同一控股股东控制	45534838-8

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州日报社	广告发布费	市场定价	75,001,830.24	98.14%	93,920,158.62	98.32%
广东美食导报社	广告发布费	市场定价	181,132.04	0.22%	200,000.00	0.21%
广州日报社	广告发布费	市场定价	194,174.76	0.24%	200,000.00	0.21%
岭南少年报	广告发布费	市场定价	194,174.76	0.24%	200,000.00	0.21%
广州文摘报社	广告发布费	市场定价	181,132.04	0.22%	200,000.00	0.21%
共鸣杂志社	广告发布费	市场定价	191,262.11	0.24%	200,000.00	0.21%
足球报社	广告发布费	市场定价	188,679.25	0.23%	200,000.00	0.21%
羊城地铁报社	广告发布费	市场定价	200,000.00	0.25%	200,000.00	0.21%
广州市老人报社	广告发布费	市场定价	184,905.66	0.23%	200,000.00	0.21%
信息时报社	广告费	市场定价	2,903,636.12	1.44%	4,593,654.04	23.58%
广州看世界杂志社	广告费	市场定价	35,934.51	0.02%	42,303.10	0.22%
南风窗杂志社	广告费	市场定价	35,732.30	0.02%	37,882.30	0.19%

广州大洋物业管理 有限公司	物业管理费	市场定价	335,551.52	19.36%	1,271,089.39	38.71%
------------------	-------	------	------------	--------	--------------	--------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
信息时报社	广告代理和制作	遵循市场化原则			257,950.00	2.01%
广州日报社	广告代理和制作	遵循市场化原则			3,280.00	0.03%
广州看世界杂志社	广告代理和制作	遵循市场化原则			123,345.00	0.96%
广州大洋物业管理 有限公司	广告代理和制作	遵循市场化原则			15,668.00	0.12%
广州日报社	发行业务	遵循市场化原则	563,254.58	0.29%		
广州日报社	印刷业务	遵循市场化原则	20,456.39	0.02%	58,104.24	0.06%
信息时报社	印刷业务	遵循市场化原则	5,196,722.82	4.98%	5,593,858.40	5.49%
广州看世界杂志社	印刷业务	遵循市场化原则	883,141.88	0.85%	771,506.84	0.76%
南风窗杂志社	印刷业务	遵循市场化原则	1,313,738.45	1.26%	1,511,426.07	1.48%
广州市同乐拆迁安置 服务公司	旅店服务业	遵循市场化原则			2,737.40	0.25%
信息时报社	旅店服务业	遵循市场化原则	2,554.00	0.09%		
广州日报社	旅店服务业	遵循市场化原则	438,124.80	15.99%	225,320.20	20.72%
广州大洋房地产开发 公司	旅店服务业	遵循市场化原则			24,636.60	2.26%
广州日报社	网络服务及信息服务	遵循市场化原则	219,445.00	4.26%	59,028.40	0.6%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明



### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州日报社	广州日报报业经营有限公司	物业	2012年01月01日	2013年12月31日	市场定价	1,885,992.90
广州日报社	广州大洋传媒有限公司	物业	2012年01月01日	2013年12月31日	市场定价	355,537.60
广州日报社	广州大洋文化连锁店有限公司	物业	2011年03月01日	2014年02月28日	市场定价	160,987.20
广州日报社	广州大洋文化连锁店有限公司新闻报业培训中心	物业	2011年04月01日	2016年03月31日	市场定价	150,000.00
广州日报社	广东广州日报传媒股份有限公司	物业	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	31,644.00
广州日报社	广州大洋广告有限公司	物业	2010年05月01日	2016年04月30日	市场定价	35,544.00
广州日报社	广州大洋广告有限公司	物业	2011年02月01日	2014年01月31日	市场定价	62,262.00

#### 关联租赁情况说明

1) 本公司的控股子公司广州日报报业经营有限公司2012年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2013年12月31日止。2013年1至6月按此合同共支付给广州日报社物业租赁费1,885,992.9元。

2) 本公司的控股子公司广州大洋传媒有限公司2012年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2013年12月31日止。2013年1至6月按此合同共支付给广州日报社物业租赁费355,537.60元。

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

4) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋作为经营场所，租赁期自2007年4月至2010年3月止，年租金为300,000元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010年度还按照该合同金额在实际支付。公司于2011年4月1日与广州日报社续签租赁合同6年，至2016年3月31日止，年租金额维持300,000元不变。

5) 本公司2004年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市同乐路10号房屋

1,015.73平方米作为报纸印刷厂房， 租赁期自2004年1月1日起至2009年12月31日止， 合同期满未续签新合同， 场所仍在使用中。2012年1-6月仍按照该合同金额实际支付， 2012年6月以后， 租赁面积变更至697.92平方米。租期到2013年6月30日为止。

6) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议， 向广州日报社租入广州市观绿路43号201部分房号的房地产（建筑面积139.39平方米）作为办公场所， 自2010年5月1日至2016年4月30日止， 月租金5,924.00元。

7) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议， 向广州日报社租入广州市诗书路63号大洋商务走廊1号商铺的房地产（建筑面积172.95平方米）作为经营场所， 自2011年2月1日至2014年1月31日止， 月租金10,377.00元。

#### (4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

#### (7) 其他关联交易

### 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	广东公明景业印务有限公司	75,787,453.80	66,315,704.10	75,787,453.80	66,271,946.80
应收账款	广东看世界杂志社	479,813.00	4,798.13	880,445.50	8,804.46
应收账款	广州日报社	1,366,251.34	320,731.47	967,502.90	24,250.91
应收账款	南风窗杂志社				
应收账款	信息时报社	4,915,222.26	49,152.22	6,129,354.42	612,935.44
应收账款	重庆恒渲实业有限公司	147,022.00	147,022.00	147,022.00	117,617.60
其他应收款	广东公明景业印务有限公司	64,832,912.92	56,737,799.60	64,832,912.92	56,737,799.60
其他应收款	广州日报社			65,562.68	
其他应收款	广州粤图文化发展有限公司	272,401.63	272,401.63	272,401.63	272,401.63
其他应收款	华美洁具有限公司	357,621.72		730,286.73	
其他应收款	重庆恒渲实业有限公司	471,039.50		471,039.50	

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	广州看世界杂志社	22,193.10	25,976.37
应付账款	广州日报社	18,183,365.13	22,554,455.47
应付账款	南风窗杂志社	25,835.77	20,208.50
应付账款	信息时报社	1,141,767.08	1,322,898.01
应付账款	广州市老人报社		66,666.70
应付账款	共鸣杂志社	100,000.00	100,001.00
应付账款	广东美食导报社	100,000.00	133,334.00
应付账款	广州文摘报社	100,000.00	133,334.00
应付账款	广州早报社	100,000.00	
应付账款	羊城地铁报社	200,000.00	
预收款项	广州日报社	581,395.04	153,254.95
预收款项	南风窗杂志社	387,727.49	463,401.25
预收款项	广州看世界杂志社	45.00	
预收款项	信息时报社	600.00	
其他应付款	广州传媒控股有限公司	110,506.30	110,506.30
其他应付款	广州大洋物业管理有限公司	977,162.98	666,998.02

其他应付款	广州日报社	4,298,826.15	56,461,022.83
其他应付款	广州市大洋房地产开发公司	75,790.00	75,790.00
其他应付款	重庆恒渲实业有限公司	772,000.00	772,000.00
其他流动负债-预提费用	广州日报社租金	1,134,057.05	1,045,870.10
其他流动负债-预提费用	广州大洋物业管理有限公司 物业费	15,308.33	172,308.33

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

费在租赁期限及首次续租期限内连续计算，首三年管理费按照建筑面积每月每平方米人民币6元，每满三年将在前三年的基础上递增 5%。租赁期限为 20 年，届满后续租不少与 10 年。

2012年2月20日，本公司以广州市润丰实业有限公司交付使用的租赁物没有合法有效的用地、规划等手续，存在巨大风险，合同的履行违反国家法律、法规的强制性规定为由，向广州市白云区人民法院提起诉讼，请求判决上述2005年7月10日签订的《厂房租赁合同》无效。2012年10月30日，广州市白云区人民法院做出（2012）穗云法从民四初字第41号一审判决，驳回本公司诉讼请求。本公司不服一审判决向广州市中级人民法院提起上诉，目前二审尚在审理中。

广州市润丰实业有限公司于2012年5月向广州市白云区人民法院起诉本公司，要求支付拖欠的厂房租金、管理费及滞纳金共计11,401,775.55元，2013年6月6日白云区法院一审判决本公司支付润丰公司租金及管理费9,891,227.15元及滞纳金（按当期欠付租金、管理费为基数，以迟延天数按每日万分之五计算至2012年4月30日止）。本公司不服一审判决提起上诉。

广州市润丰实业有限公司于2013年5月向广州市白云区人民法院起诉本公司，要求支付拖欠的厂房租金、管理费及滞纳金共计8,641,158.77元，于2013年7月4日增加诉讼请求，要求本公司支付2012年4月30日以后拖欠的2009年第三季度至2012年第二季度租金和管理费9,891,227.15元需支付的滞纳金2,101,885.77元，案件定于2013年10月11日开庭。

2、2012年9月，本公司印务分公司就广州陆刊文化传播有限公司拖欠印刷款1,901,030.40元向广州市天河区人民法院提起诉讼。2013年3月21日，广州市天河区人民法院做出（2012）穗天法民二初字第4560号一审判决，判决广州陆刊文化传播有限公司在判决生效后五日内向本公司印务分公司支付印刷款1,901,030.40元及利息。一审判决已生效，本公司已向天河区人民法院申请强制执行，目前尚在执行中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

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

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、年金计划主要内容及重大变化

### 7、其他

本公司原子公司公明景业因严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009年12月生产已停顿，生产人员已全部遣散。鉴于公明景业有大量对本公司的欠款未能归还，2009年12月27日本公司第6届董事会第28次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司于2010年1月13日以债权人身份向法院申请公明景业破产，广东省清远市中级人民法院于2010年6月30日作出裁定（[2010]清中法民破字第2号），宣告公明景业破产清算。

截至上述破产清算日，本公司对公明景业尚有应收账款余额75,787,453.80元、其他应收款余额64,832,912.92元未能收回，本公司按照预计清偿率对上述应收款项分别计提了66,315,704.90元和56,737,799.60元的坏账准备。

2011年10月公明景业破产清算组对公明景业破产财产进行了整体拍卖，本公司以12084万元竞买成功。截至2013年6月30日，公明景业的破产清算工作正在进行中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	75,731,703.90	33.4%	66,271,946.80	75.25%	75,731,703.90	35.09%	66,271,946.80	77.72%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	150,285,304.31	66.27%	21,048,445.12	23.9%	139,358,326.95	64.56%	18,248,103.03	21.4%
组合小计	150,285,304.31	66.27%	21,048,445.12	23.9%	139,358,326.95	64.56%	18,248,103.03	21.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,797.84	0.33%	745,797.84	0.85%	745,797.84	0.35%	745,797.84	0.88%
合计	226,762,806.05	--	88,066,189.76	--	215,835,828.69	--	85,265,847.67	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	111,363,245.63	74.1%	1,113,632.46	104,611,033.41	75.07%	1,046,110.33
1 年以内小计	111,363,245.63	74.1%	1,113,632.46	104,611,033.41	75.07%	1,046,110.33
1 至 2 年	8,597,221.55	5.72%	429,861.08	8,626,819.20	6.19%	431,340.96
2 至 3 年	12,386,732.11	8.24%	3,716,019.63	10,415,359.62	7.48%	3,124,607.89
3 至 4 年	2,973,677.16	1.98%	2,378,941.73	6,346,553.39	4.55%	5,077,242.71

4 至 5 年	7,772,188.18	5.17%	6,217,750.54	3,948,800.97	2.83%	3,159,040.78
5 年以上	7,192,239.68	4.79%	7,192,239.68	5,409,760.36	3.88%	5,409,760.36
合计	150,285,304.31	--	21,048,445.12	139,358,326.95	--	18,248,103.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
1、体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100%	已判决但无法执行
2、北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100%	已判决但无法执行
3、其他无往来客户	127,035.00	127,035.00	100%	长期无往来
4、广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100%	已判决但无法执行
合计	745,797.84	745,797.84	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	75,731,703.90	3-5 年	33.4%
2. 海豚传媒股份有限公司	非关联方	20,268,440.76	1 年以内	8.94%
3. 广州大洋传媒有限公司	关联方	12,673,494.22	1-3 年	5.59%
4. 广东精品生活文化传播有限公司	非关联方	6,988,288.37	1 年以内	3.08%
5. 西安荣信文化产业发展有限公司	非关联方	6,452,329.40	1 年以内	2.85%
合计	--	122,114,256.65	--	53.86%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,832,912.92	63.47%	56,737,799.60	98.12%	64,832,912.92	63.23%	56,737,799.60	98.21%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：A、账龄分析法组合	5,309,780.42	5.2%	893,308.36	1.54%	5,794,286.17	5.65%	836,507.85	1.45%
B、关联方组合	24,809,052.55	24.29%			24,791,236.15	24.18%		
C、保证金组合	7,007,165.00	6.86%			6,913,790.00	6.75%		
组合小计	37,125,997.97	36.34%	893,308.36	1.54%	37,499,312.32	36.58%	836,507.85	1.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,563.39	0.19%	196,563.39	0.34%	196,563.39	0.19%	196,563.39	0.34%
合计	102,155,474.28	--	57,827,671.35	--	102,528,788.63	--	57,770,870.84	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,903,299.24	73.51%	39,032.99	4,893,335.63	84.45%	48,933.36
1 年以内小计	3,903,299.24	73.51%	39,032.99	4,893,335.63	84.45%	48,933.36
1 至 2 年	539,534.39	10.16%	26,976.72	29,909.72	0.51%	1,495.49
2 至 3 年	18,357.61	0.35%	5,507.28	72,913.86	1.26%	21,874.16
3 至 4 年	41,148.07	0.77%	32,918.46	49,172.00	0.85%	39,337.60

4 至 5 年	92,841.00	1.75%	74,272.80	120,438.61	2.08%	96,350.89
5 年以上	714,600.11	13.46%	714,600.11	628,516.35	10.85%	628,516.35
合计	5,309,780.42	--	893,308.36	5,794,286.17	--	836,507.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	24,809,052.55	
保证金组合	7,007,165.00	
合计	31,816,217.55	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

### （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广东公明景业印务有限公司	关联方	64,832,912.92	3-5 年	63.46%
2. 广州大洋文化连锁店有限公司	关联方	23,589,909.92	2-4 年	23.09%
3. 广州市润丰实业有限公司	非关联方	6,827,625.00	2-3 年	6.68%
4. 新银盏温泉度假村有限公司	非关联方	2,411,004.50	1 年以内	2.36%
5. 重庆恒渲实业有限公司	关联方	471,039.50	3-4 年	0.46%
合计	--	98,132,491.84	--	96.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
广州日报 报业经营 有限公司	成本法	1,768,431 ,155.27	1,768,431 ,155.27		1,768,431 ,155.27	100%	100%				73,000,00 0.00
广州大洋 传媒有限 公司	成本法	289,020,0 50.16	289,020,0 50.16		289,020,0 50.16	100%	100%			0.00	0.00
广州日报 新媒体有 限公司	成本法	165,607,2 70.11	165,607,2 70.11		165,607,2 70.11	100%	100%			0.00	0.00
广州大洋 文化连锁 店有限公 司	成本法	163,626,3 03.10	163,626,3 03.10		163,626,3 03.10	97.14%	97.14%			0.00	0.00
广州大洋 广告有限 公司	成本法	7,138,349 .55	7,138,349 .55		7,138,349 .55	90%	90%				10,462,30 4.29
广东广报 投资有限 公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%			0.00	0.00
广东广报 传媒印务 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%			0.00	0.00
广州广报 数据科技 有限责任 公司	成本法	2,000,000 .00		2,000,000 .00	2,000,000 .00	100%	100%			0.00	0.00
华美洁具 有限公司	权益法	114,377,9 74.41	100,868,8 64.86	-1,736,51 1.96	99,132,35 2.90	32.42%	32.42%			0.00	0.00
重庆恒渲 实业有限 公司	权益法	2,250,000 .00	1,816,252 .78		1,816,252 .78	45%	45%		1,515,492 .28	0.00	0.00
广东公明 景业印务 有限公司	权益法	35,000,00 0.00				70%	70%			0.00	0.00
合计	--	2,607,451 ,102.60	2,556,508 ,245.83	263,488.0 4	2,556,771 ,733.87	--	--	--	1,515,492 .28		83,462,30 4.29

长期股权投资的说明

#### 4、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	126,292,370.65	126,957,372.45
其他业务收入	6,147,721.67	4,453,038.71
合计	132,440,092.32	131,410,411.16
营业成本	116,110,912.58	121,498,247.45

##### (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
印刷业	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27
合计	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27

##### (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
商业印刷	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27
合计	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27

##### (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	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27
合计	126,292,370.65	115,004,991.39	126,957,372.45	120,797,705.27

##### (5) 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(%)
1、客户 A	11,274,291.05	8.93%
2、客户 B	11,085,017.19	8.78%
3、客户 C	8,278,900.63	6.56%
4、客户 D	7,905,901.56	6.26%
5、客户 E	6,780,977.27	5.37%
合计	45,325,087.70	35.9%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,620,570.91	39,334.26
处置交易性金融资产取得的投资收益		30,219.71
合计	128,379,429.09	69,553.97

### (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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	-1,620,570.91	39,334.26	被投资单位本期亏损。
合计	-1,620,570.91	39,334.26	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	125,511,409.11	-11,081,151.62
加：资产减值准备	2,857,142.60	2,400,496.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,939,279.84	11,489,223.22
无形资产摊销	361,557.74	380,295.30
长期待摊费用摊销	66,558.72	66,558.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	296.14	-9,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,264.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,379,429.09	-69,553.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,709,528.27	-1,592,503.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,930.00	-13,930.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,597,072.48	-6,528,507.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	827,075.23	13,244,147.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,153,061.38	6,302,741.93
经营活动产生的现金流量净额	-3,095,556.88	14,596,080.34
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	274,264,106.41	237,897,944.32
减：现金的期初余额	263,742,136.77	225,050,574.29
现金及现金等价物净增加额	10,521,969.64	12,847,370.03

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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）	217,340.31	



越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	682,101.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,375.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,170.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
	0.00	
	0.00	
减：所得税影响额	154,881.23	
少数股东权益影响额（税后）	8,547.68	
合计	669,217.29	--

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	3.59%	0.1895	0.1895
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.1885	0.1885

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的2013年半年度报告；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会制定报刊上公开披露过的所有文本正本及公告的原稿。