



广东广州日报传媒股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖卫中、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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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	22
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告	38
第十节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、粤传媒	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
香榭丽	指	上海香榭丽广告传媒有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公明景业	指	广东公明景业印务有限公司
实际控制人	指	广州市国有经营性文化资产监督管理办公室或市文资办
元	指	人民币
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Guangzhou Daily Media Co., Ltd.		
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	广东省广州市白云区增槎路 1113 号	广东省广州市白云区增槎路 1113 号
电话	020-83569319	020-83569336
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	yym2181@gdgrb.com	lizhijuan@gdgrb.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 2013 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 2013 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 2013 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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	刘红、尹璐	截止至公司募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	郑剑辉、张瀚	2014 年度、2015 年度

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）	664,964,361.47	759,335,857.41	-12.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,576,942.29	131,129,580.72	-59.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,545,385.99	130,460,363.43	-61.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,590,652.95	252,666.96	-15,373.33%
基本每股收益（元/股）	0.076	0.1895	-59.90%
稀释每股收益（元/股）	0.076	0.1895	-59.90%
加权平均净资产收益率	1.37%	3.59%	下降 2.22 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,185,703,510.18	4,292,772,131.10	-2.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,789,808,746.42	3,841,032,200.13	-1.33%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	577,095.54	
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）	1,257,780.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,943.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	542,563.31	
减：所得税影响额	430,090.54	
少数股东权益影响额（税后）	18,735.90	
合计	2,031,556.30	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司按照既定的“以媒为本，多元多赢”和“产业化、平台化、移动化、大数据”战略，稳步推进向全媒体产业生态圈转型的各项工作。受宏观经济形势影响，和以移动互联网为代表的新媒体的冲击，上半年报刊媒体营业收入同比下降幅度较大。公司在全力做好稳定现有报刊媒体业务营收，加强成本费用控制的同时，也在加快新媒体产品的上线运营和现有媒体业务模式的创新尝试。报告期内，公司实现营业总收入664,964,361.47元，同比下降12.43%；完成营业利润 76,297,466.69元，归属于母公司所有者的净利润52,576,942.29元，同比分别下降41.21%、59.90%。

1.网络游戏发行代理业务和网络彩票代购平台上线运营，互动娱乐业务板块初步形成。公司在2013年开始筹划网络游戏发行代理项目和研发网络彩票代购平台项目，2014年上半年均实现了上线运营的阶段性目标。

网页游戏运营平台2181.com自2月中旬上线以来，已上线联运网页游戏8款，确定独代网页游戏1款。下半年将重点做好第一款独代页游《神之王座》的发行运营工作。为了更好地细化布局游戏娱乐业务，拓展游戏海内外市场，公司全资子公司新媒体公司在上海设立全资子公司上海广娱网络科技有限公司，在香港设立欧凯游戏有限公司（Okeygames Co., Limited），与现有的广州广游信息服务有限公司共同形成覆盖页游、手游海内外发行运营的网络游戏业务板块。

网络彩票代购服务平台云彩彩票4月中旬全面上线，覆盖互联网网页端（www.dyjw.com）、手机APP端（安卓版、IOS版）、手机网页端以及微信服务号五个端口，上线彩票包括竞彩足球、竞彩篮球、广东11选5、大乐透、排列三、排列五、胜负彩、任选9场、七星彩、世界杯等体育彩票，可为用户提供立体化购彩服务。云彩彩票平台借助公司旗下先锋报业公司的《足球报》、《篮球先锋报》、《足彩大赢家》等体育资讯媒体多年来对体育资讯的报道，体育彩票的深入研究，与各级体彩中心的紧密合作关系，开展网络彩票代购业务。截止目前为止，云彩彩票手机客户端累计下载量已超过百万次，用户投注额在逐步上升。接下来我们还需要进一步扩充彩种，提高平台品牌知名度，提高用户转化率。

我们清楚地认识到，目前无论网络游戏还是网络彩票，均已有大量经营者在市场上运营着各种各样的同类型产品，市场竞争环境是全面的、激烈的，我们的网络游戏和网络彩票业务刚刚开始，在经营初期存在较多困难，会有一个比较长的培育期，但公司有信心也有决心将这两个新项目运营好，成为公司新的业务增长点。

2.收购香榭丽传媒项目顺利完成，公司增添发展新动力。公司在2013年9月启动全资收购上海香榭丽广告传媒股份有限公司工作，2014年5月22日收到中国证监会《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】496号），6月17日香榭丽传媒100%股权过户至公司及全资子公司新媒体公司名下，6月23日公司向叶玫等17名交易对方非公开发行的合计为33,658,719股人民币普通A股股票在中登公司深圳分公司办理完毕登记手续，7月2日在深交所上市。2014年1-6月，香榭丽传媒实现营业收入136,489,720.31元，同比上升17.21%，净利润14,556,561.3元，同比上升30.61%。香榭丽下半年业绩将纳入公司合并报表。

3.投资参股游戏研发厂商、电商平台和小额贷款公司，外延发展助力多元发展。公司全资子公司新媒体公司3月投资参股游戏研发公司广州万将网络科技有限公司，占股比7.19%；全资子公司广报经营3月投资参股运营电商平台“飞飞家居商城”（www.feifei.com）的广州龙飞软件科技有限公司，占股比10.53%；公司投资参股的广州地铁小额贷款有限公司在4月成立开业，占股比20%。公司一系列投资参股项目是根据“以媒为本，多元多赢”的战略，结合公司现有业务板块和实际情况在游戏、电商、类金融行业的上下游布局，对现有业务板块形成协同作用。

4.传统报刊媒体加大业务模式创新力度，应对传统业务模式收入下降，稳定主业基础。

今年上半年受宏观经济增长放缓，移动互联网新兴媒体快速兴起对用户、客户的分流作用，部分传统报刊媒体广告收入延续了去年的下降趋势，是造成上半年公司收入同比下降幅度较大的原因。因此，上半年公司加大在传统报刊媒体的业务模式创新力度，采用包括广告置换、包销分成、报网结合、线下活动、事件营销等营销模式和增值服务，争取老客户增加在公司旗下报刊媒体的投放份额，吸引新客户进行投放。报刊媒体与香榭丽户外媒体的业务整合在上半年也已逐步开展，并已有成功案例，下半年将继续推广，形成更好的协同效应。部分细分领域的报刊媒体如《社区报》、《老人报》、《舞台与荧幕》在细分市场也有不俗表现，显示了强劲的竞争优势，进一步扩大了市场占有份额。

公司发行配送业务在做好传统报刊发行投派工作之外，以做强配售为目标，一方面利用现有团队和网络，开展与各大电商、连锁销售企业合作的物流运输、落地配送业务，配送货量稳步上升，投派质量稳定，妥投率稳居全国前列。另一方面，积极开展集合线上网站商城、微信微商城、纸媒纸上商城、线下连锁实体店，一站式O2O“宅之便”销售业务平台，专注于为广州本地用户提供值得信赖的家庭服务。

2014年8月，中央全面深化改革领导小组第四次会议通过了《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》。意见指出，要着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，建成几家拥有强大实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团。这对于公司来讲无疑是迎来新的发展机遇和政策利好，公司将紧紧抓住文化产业政策机遇，继续通过巩固现有业务、加快新业务布局的内生外延并驱方式，加快媒体转型、融合的步伐，打造共生、互生、再生的新型综合传媒集团。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司受宏观经济调控、新媒体对传统媒体的冲击影响，营业收入同比减少12.43%，公司积极应对市场不利因素，开源节流，实施精细化管理，报告期内营业成本同比减少12.35%。但由于人工成本增加及新业务拓展，公司销售费用和管理费用有所增加。受收入下滑影响，利润总额同比减少39.71%。现金及现金等价物净增加额同比增加1.01%。具体数据及原因分析见下表。

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	664,964,361.47	759,335,857.41	-12.43%	
营业成本	418,895,433.51	477,907,367.81	-12.35%	
销售费用	142,831,788.48	129,862,588.15	9.99%	
管理费用	59,147,494.45	47,933,813.47	23.39%	
财务费用	-26,077,293.03	-22,975,878.16	-13.50%	
所得税费用	25,822,092.31	-1,091,470.38	2,465.81%	2014年上半年，国务院办公厅下发《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》，明确所得税免税期延长五年。但至本报告报出日，尚未收到税局有关确认文件，是否能够办理免税仍存在不确定性。根据谨慎性原则，公司计提上半年企业所得税。公司收到税局有关免税确认文件后，将会冲回已计提的企业所得税。
经营活动产生的现金流量净额	-38,590,652.95	252,666.96	-15,373.33%	报告期内现金收款随营业收入减少、应收账款回收速度减缓而减少。
投资活动产生的现金流量净额	4,266,974.71	-70,588,663.17	106.04%	去年同期现金支付新购办公物业款。
筹资活动产生的现金流量净额	-103,800,396.00	-69,200,264.00	50.00%	报告期内现金分红较去年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-138,124,074.24	-139,536,260.21	1.01%	

应收票据	2,293,883.58	4,294,618.95	-46.59%	部分票据已到期。
预付款项	52,937,896.77	22,712,897.09	133.07%	报告期内按采购合同规定，预付供应商款项。
应收利息	46,804,010.79	35,106,085.88	33.32%	报告期末计提未到期定期存款利息。
其他流动资产	38,860,755.64	105,020,471.70	-63.00%	报告期内部分理财产品到期。
长期股权投资	199,156,098.54	99,067,493.89	101.03%	报告期内投资小额贷款公司、投资龙飞公司，长期股权投资增加约1亿元。
在建工程	31,251,310.14	1,644,720.00	1,800.10%	报告期内公司子公司部分印刷机升级改造。
应付职工薪酬	51,600,350.07	89,016,344.42	-42.03%	报告期内发放去年年末计提的职工年终奖金。
应交税费	-4,285,000.98	-32,435,444.97	86.79%	报告期计提所得税未缴纳。
其他流动负债	20,419,959.67	31,425,866.40	-35.02%	主要是本期报告期内支付部分预提的厂房租金。
营业利润	76,297,466.69	129,770,128.99	-41.21%	受收入下降的影响，营业利润同比减少。
营业外收入	2,807,900.15	1,311,912.07	114.03%	报告期内获得政府补助较上年同期增加。
利润总额	78,674,905.68	130,500,400.19	-39.71%	受收入下降的影响，利润总额同比减少。
净利润	52,852,813.37	131,591,870.57	-59.84%	受收入下降、计提企业所得税的影响，净利润同比减少。

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

公司在第一季度报告中对公司2014年上半年归属于上市公司股东的净利润预测为较去年同期下降0%-30%，但由于受宏观经济形势影响，以及新媒体冲击，上半年报刊媒体营业收入下降幅度较大，盈利低于预期，以及公司尚未收到主管税务机关有关继续享受文化体制改革减免企业所得税优惠的有关备案文件而继续计提上半年企业所得税影响，造成公司2014年上半年归属于上市公司股东的净利润同比下降幅度

超过一季报预测范围。公司已于7月11日发布业绩预告修正公告（公告编号：2014-051）：2014年上半年归属于上市公司股东的净利润预测变动幅度修正为同比上年同期下降30%至60%。公司实现的2014年上半年归属于上市公司股东的净利润为52,576,942.29元，同比下降59.90%，在修正后的预测范围内。

若扣除上半年计提所得税的因素，公司实现的2014年上半年归属于上市公司股东的净利润为77,179,996.36元，同比下降41.14%。

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						
广告业务	344,811,948.30	131,500,822.87	61.86%	-19.22%	-23.44%	2.10%
发行业务	178,075,619.72	167,919,714.11	5.70%	-6.92%	-16.49%	10.81%
印刷业收入	99,664,393.02	103,393,648.96	-3.74%	-4.57%	12.99%	-16.12%
旅店服务业	4,229,813.36	1,907,150.71	54.91%	54.38%	54.67%	-0.09%
图书音像销售	6,889,224.28	4,833,323.98	29.84%	14.12%	12.58%	0.95%
网络服务	14,262,856.64	5,866,778.49	58.87%	37.69%	46.38%	-2.44%
其他	4,541,700.32	1,801,865.23	60.33%	-11.90%	3.96%	-6.05%
分产品						
报刊	521,105,810.59	298,791,686.29	42.66%	-15.23%	-19.65%	3.15%
商业印刷	99,664,393.02	103,393,648.96	-3.74%	-4.57%	12.99%	-16.12%
新媒体、游戏代理、数据挖掘	17,377,895.20	6,894,176.82	60.33%	25.91%	37.77%	-3.41%
旅店服务	4,229,813.36	1,907,150.71	54.91%	54.38%	54.67%	-0.09%
图书音像品	6,889,224.28	4,833,323.98	29.84%	14.12%	12.58%	0.95%
其他	3,208,419.19	1,403,317.59	56.26%	-37.77%	-19.04%	-10.12%
分地区						
华南	638,354,450.02	403,930,320.18	36.72%	-12.94%	-13.05%	0.08%
华中	11,839,717.78	11,488,605.88	2.97%	6.81%	27.62%	-15.82%
华东	1,860,601.84	1,530,659.11	17.73%	9.23%	-18.95%	28.60%
华北	420,786.00	273,719.18	34.95%	-52.90%	74.68%	-47.51%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1.品牌优势

根据世界品牌实验室发布的2014年（第十一届）《中国500最具价值品牌》排行榜：《广州日报》以185.39亿元品牌价值，继续稳居中国报业品牌第二名，仅次于《人民日报》，位列500强105位。《广州日报》已连续十年在“中国500最具价值品牌”排行榜上名列中国报业三甲、华南地区之首。《广州日报》多年培育而成的品牌价值是公司宝贵的财富。《广州日报》以“追求最出色的新闻，塑造最具公信力媒体”为办报方针，坚持主流大报风范，报道客观、公正，关心大众福祉，贴近市民生活，是让政府放心、大众贴心、商家称心的主流权威媒体。

2.综合传媒运营优势

公司多年的广告业务经验和能力，以及在华南地区的强势地位，对公司向综合媒体运营商转型提供了强有力的支撑。公司通过外延内深式的发展已经构筑完成包括平面媒体、户外LED媒体、网络媒体等多媒体的广告经营业务发展平台。业务涉及广告、发行物流、印刷等多个文化传媒业务板块，同时涉足游戏、彩票等互动娱乐新媒体业务，积极打造成集发行、纸媒广告、新媒体为一体的综合性传媒运营平台。

3.广告营销优势

《广州日报》是国内市场化程度最高的党报，最早在国内实行国际通行的广告代理制；连续20年广告收入位居全国平面媒体第一，连续多年蝉联中国最具广告投放价值“都市报30强”榜首。公司根据行业特点，通过对市场和客户需求以及客户价值的精确把握，结合自身优势资源，通过资源整合以及“线上”、“线下”各种营销战术的组合运用，在产品服务同质化的时代实行差异化营销、个性化营销、整合性营销，提升公司广告运营能力，以适应行业的发展，保持公司良好的竞争优势。

4.政策优势

未来的十年是我国文化产业大发展、大繁荣的政策机遇期。在国家大力推动文化产业发展，出台更多文化产业优惠政策的大背景下，加之广州文化产业整体发展态势在全国处于先进行列，公司作为国有控股文化传媒上市公司以及首届广州市优秀文化企业，有望可以享受多项文化产业优惠政策。同时，根据《广州市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，广州市将培育壮大文化产业，支持市属文化企业做大做强，鼓励文化企业兼并重组和上市融资，重点把公司打造成全市国有文化资产战略重组的综合投融资平台。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
114,800,000.00	6,800,000.00	1,588.24%
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
广州粤商会传媒有限公司	媒体经营	100.00%
广州地铁小额贷款有限公司	小额贷款	20.00%
广州龙飞软件科技有限公司	电子商务	10.53%
广州万将网络科技有限公司	网络游戏研发	7.19%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
交通银行	无	否	保本保收益型	3,300	2014年01月03日	2014年02月12日	协议	3,300		19.89	19.89
交通银行	无	否	保本保收益型	3,300	2014年02月26日	2014年06月23日	协议	3,300		58.18	58.18
建设银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年01月02日	2014年03月31日	协议	3,000		43.4	43.4
工商银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月01日	2014年06月26日	协议	3,000		39.12	39.12
交通银行	无	否	保本保收益	4,000	2013年09月30日	2014年01月27日	协议	4,000		66.51	15.09

					日	日					
建设银行	无	否	保本保收益	2,000	2013年 12月10 日	2014年 02月24 日	协议	2,000		22.9	16.57
交通银行	无	否	保本保收益	2,000	2014年 02月26 日	2014年 06月23 日	协议	2,000		35.26	35.26
交通银行	无	否	保本保收益	4,300	2014年 01月30 日	2014年 03月03 日	协议	4,300		20.73	20.73
交通银行	无	否	保本保收益	2,500	2014年 04月04 日	2014年 05月06 日	协议	2,500		12.05	12.05
建设银行	无	否	保本浮动 收益型	3,500	2014年 01月02 日	2014年 02月21 日	协议	3,500		25.41	25.41
广州银行	无	否	保本浮动 收益型	2,500	2014年 06月17 日	2014年 07月22 日	协议			10.31	3.88
交通银行	无	否	保本保收益	3,900	2014年 01月03 日	2014年 02月12 日	协议	3,900		23.51	23.51
交通银行	无	否	保本保收益	3,900	2014年 02月17 日	2014年 04月08 日	协议	3,900		27.75	27.75
交通银行	无	否	保本保收益	4,300	2014年 03月05 日	2014年 06月23 日	协议	4,300		71.27	71.27
合计				45,500	--	--	--	43,000		476.29	412.11
委托理财资金来源				公司自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年08月23日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,080
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,630.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2014 年上半年度投入募集资金金额为 0.00 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 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 26,847.96 万元，全部储存在募集资金专户内。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
诺投资项目										
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%	2008 年 09 月 01 日		否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	0	0.00%		0		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%		0		否
承诺投资项目小计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来公司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。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。
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	适用 根据本公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。本次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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 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
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

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
广州日报报业经营有限公司	子公司	传媒业	报业经营	200,000,000.00	2,299,948,905.09	2,093,362,920.75	466,526,590.36	88,273,873.79	70,646,809.54
广州大洋传媒有限公司	子公司	传媒业	报业经营	100,000,000.00	383,640,869.23	348,857,249.72	52,864,830.48	22,995,570.09	18,337,957.77
广州先锋报业有限公司	子公司	传媒业	报业经营	11,000,000.00	57,571,533.77	51,830,009.84	15,078,913.51	1,732,653.27	1,292,327.37
广州广报社区报有限公司	子公司	传媒业	报业经营	4,800,000.00	11,326,963.23	6,127,070.61	10,272,316.65	1,867,861.01	1,400,357.28
广州羊城地铁报报业有限责任公司	子公司	传媒业	报业经营	30,000,000.00	30,520,633.88	21,406,353.04	19,508,009.27	2,846,807.18	2,126,788.42
广州日报新媒体有限公司	子公司	传媒业	对外投资	100,000,000.00	193,631,719.00	192,867,784.97	147,564.27	-2,798,187.85	-2,798,187.85
广州市交互式信息网络有限公司	子公司	互联网业	网络服务	90,000,000.00	73,455,581.45	56,978,322.04	11,888,980.91	-57,562.19	414,175.57
华美洁具有限公司	参股公司	工业	洁具生产	14,600,000美元	220,044,112.25	131,370,679.93	100,976,136.28	7,293,821.84	6,190,598.04

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,287.81	至	16,253.66
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万	23,219.52		

元)	
业绩变动的的原因说明	受宏观经济形势影响，以及新媒体冲击，预计广告收入将有所下降，2014年1-9月归属上市公司股东的净利润变动幅度为-60%至-30%。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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2014年4月18日召开的2013年年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案：以公司2013年末总股本692,002,640股为基数，每10股派1.5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2013年度利润分配方案。本次权益分派股权登记日为：2014年5月8日，除权除息日为：2014年5月9日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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

2014年01月08日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生、华夏基金	详见深交所互动易平台
2014年01月16日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	详见深交所互动易平台
2014年01月20日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券、摩根士丹利华鑫基金	详见深交所互动易平台
2014年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、银河证券、广州证券、中投证券、华泰证券、广发证券、光大证券、信息公司、证券时报、投资者教育中心	详见深交所互动易平台
2014年04月02日	公司会议室	实地调研	机构	广州证券、华商基金、招商证券、泰康基金等	详见深交所互动易平台
2014年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券	详见深交所互动易平台
2014年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券、易方达基金	详见深交所互动易平台
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、广证恒生、金鹰基金、申万菱信基金	详见深交所互动易平台
2014年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	山西证券	详见深交所互动易平台
2014年06月13日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、国联证券、太平洋基金、财通基金、银湖资产、上海申晨嘉投资、中海基金、浙商基金等	详见深交所互动易平台
2014年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	详见深交所互动易平台

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。

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

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

序号	制度名称	制订/修订	披露时间	信息披露载体
1	《风险管理制度》	制订	2014年4月25日	《巨潮资讯网》
2	《投资者投诉管理制度》	制订	2014年4月25日	《巨潮资讯网》

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年4月25日，针对媒体关于公司“中央巡视组收到实名举报 粤传媒或存内幕交易”等有关公司的新闻报道，公司特发布公告予以澄清。	2014年04月25日	详细内容参见公司于2014年4月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

控股子公司公明景业破产清算

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

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

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

2012年6月4日，公司全资子公司广东广报传媒印务有限公司与公明景业破产清算组签订了《土地使用权转让合同》，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《房产权权证》。

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

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注5）	披露索引
上海香榭丽广告传	上海香榭丽广告传	45,000	所涉及的资产产权		报告期未纳入合并		否	不存在关联关系	2014年07月01日	巨潮资讯网

媒有限公司	媒有限公司100%股权		已全部过户		范围						
-------	-------------	--	-------	--	----	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
广州日报社、美食导报社等	控股股东方及附属企业	采购商品、接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		6,195.61	70.91%	到期银行结算			
广州日报社	控股股东方	采购商品、接受劳务	租赁	遵循市场化原则		320.87	100.00%	到期银行结算			
信息时报社等	控股股东方附属企业	采购商品、接受劳务	采购货物	遵循市场化原则		261.32	1.25%	到期银行结算			
广州日报社、信息时报社等	控股股东方及附属企业	出售商品、提供劳务	印刷	遵循市场化原则		475.81	4.78%	到期银行结算			
广州日报社、信息时报社等	控股股东方及附属企业	出售商品、提供劳务	报刊发行	遵循市场化原则		65.28	0.39%	到期银行结算			

广州日报社	控股股东	出售商品、提供劳务	网络服务	遵循市场化原则		546.62	36.80%	到期银行结算			
广州日报社、广州广报文化发展有限公司	控股股东及附属企业	出售商品、提供劳务	其他服务	遵循市场化原则		391.04	88.92%	到期银行结算			
广州日报社、信息时报社等	控股股东及附属企业	出售商品、提供劳务	服务收入	遵循市场化原则		52.84	6.47%	到期银行结算			
合计				--	--	8,309.39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				公司发生的关联交易金额在公司预计的范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	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）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	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
广州传媒控股有限公司	控股股东	股权收购	购买广州传媒持有的上海第一财经报业有限25%股权	以市场价格为依据协商制定交易价格并按协议规定执行	5,258.91	10,300		10,300	现金		2014年05月16日	巨潮资讯网

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

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)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	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
-------------------	--------------	------------	-----------------------------	-----------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

			(如有)	(如有)							
广州日报报业经营有限公司	广州富力地产股份有限公司	2014年04月25日					市场定价原则	7,212	否	非关联方	合同履行中
广州日报报业经营有限公司	广东保利房地产开发有限公司	2014年04月25日					市场定价原则	4,383.82	否	非关联方	合同履行中

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	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	2010 年 08 月 13 日	2015 年 6 月 19 日	严格履行承诺事项

		19日)。			
	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	完善上市公司 的分红制度的 承诺		长期履行	严格履行承诺 事项
	广州日报社、广州传媒控股有限公司	1.对于标的资产 产权清晰完整 的承诺。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。3.关于 避免同业竞争 的承诺。4.关于 广告发布费比 例调整的承诺。 5.关于上市公司 新设报刊的承 诺。6.关于广州 日报社和系列 报社、杂志社正 在进行中的诉 讼、仲裁和执行 的承诺。7.对于 标的资产税务 风险的承诺。8. 上市公司独立 性承诺。9.关于 规范关联交易 的承诺。10.对于 房产租赁问题 的承诺。		长期履行	严格履行承诺 事项
	广州日报社、广州传媒控股有限公司	关于广州赢周 刊股权处置的 承诺	2014年04月18 日	长期履行	严格履行承诺 事项
	广州传媒控 股有限公司	业绩补偿承诺： (1) 业绩补偿 期间：根据《上 市公司重大资 产重组管理办 法》(2011年8	2012年04月18 日	2014年12月31 日	严格履行承诺 事项

		<p>月修订)第三十四条的规定,交易双方同意,以本次交易标的的股权转让在工商行政管理部门完成变更登记当年及其后两个会计年度为本补充协议约定的业绩补偿期间,即2012年度、2013年度和2014年度。(2)盈利预测结果:根据中通诚评估于2010年11月3日出具的中通评报字【2010】150、151、152号《评估报告》,本次发行股份所购资产中采用收益法评估结果作为定价依据的资产2012年度盈利预测净利润数为27,535.77万元,2013年度盈利预测净利润数为29,810.59万元,2014年度盈利预测净利润数为28,720.66万元。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</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>期间每年合计实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润低于本次交易资产评估报告中该年盈利预测净利润数，广传媒承诺将按有关评估报告中所预计的相关资产的收益数与实际盈利之间的差额对粤传媒其他股东进行补偿。</p>			
叶玫等 20 位股东	<p>交易对方关于标的公司业绩的承诺及补偿安排：交易对方关于股票锁定期的承诺：叶玫等 20 位股东在《现金及发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》中承诺，香榭丽 2014 年、2015 年、2016 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,683 万元、6,870 万元、8,156 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，则交易对方将按照签署的《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。</p>	2013 年 10 月 25 日	2016 年 12 月 31 日	严格履行承诺事项

	叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心(有限合伙)	交易对方关于股票锁定期的承诺: 叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心(有限合伙)三名股东承诺自本次交易所获股份自股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2014年07月01日	2017年7月1日	严格履行承诺事项
	陈荣、陈平、浙江亿诚等14名股东	交易对方关于股票锁定期的承诺: 陈荣、陈平、浙江亿诚等14名股东承诺自本次交易所获股份自股份发行结束之日起十二个月内不得转让。	2014年07月01日	2015年7月1日	严格履行承诺事项
	叶玫	任职期限的承诺: 叶玫承诺自标的资产交割日起, 仍在标的公司或粤传媒任职不少于60个月, 并与标的公司或粤传媒签订期限不低于60个月的《劳动合同》, 且在标的公司或粤传媒不违反相关劳动法律法规的前提下, 叶玫女士不得单方解除与标的公司的劳动合同。如违反任职期限承诺, 将承担相应的赔偿	2013年10月25日	2019年6月20日	严格履行承诺事项

		责任。			
	叶玫、乔旭东、埃得伟信	交易对方关于避免同业竞争的承诺	2013年10月25日	2019年6月20日	严格履行承诺事项
	叶玫等20位股东	交易对方关于交易标的合法合规的承诺	2013年10月25日	长期履行	严格履行承诺事项
	叶玫等20名股东	规范和减少关联交易的承诺	2013年10月25日	长期履行	严格履行承诺事项
	叶玫、乔旭东和埃得伟信	应收账款回收承诺	2013年11月26日	2018年12月31日	严格履行承诺事项
	粤传媒、香榭丽、叶玫、乔旭东和埃得伟信	增资及增资资金的盈利承诺	2013年10月25日	2016年12月31日	严格履行承诺事项
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				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司成立全资子公司上海广娱网络科技有限公司和欧凯游戏有限公司

详见公司于2014年4月28日以及2014年6月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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	100.00%						692,002,640	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

因本章节“股份变动情况”来自中国登记结算有限责任公司截至2014年6月30日下发的收盘数据，根据中国证监会《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]496号）核准，公司虽已于2014年6月23日为非公开发行股票方式向叶玫等17名股东发行的33,658,719股人民币普通股在中国登记结算有限责任公司办理登记手续，但本次新增股份于2014年7月2日在深圳证券交易所挂牌上市，故截至报告期末，本次新增股份未纳入。

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

报告期末普通股股东总数	44,597	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注8)				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州传媒控股有限公司	国有法人	49.40%	341,840,776	0	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	0	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	0	8,723,000		
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	4,002,963	0	0	4,002,963		
全国社保基金六零四组合	国有法人	0.52%	3,575,236	0	0	3,575,236		
招商信诺人寿保险有限公司一投连保险产品	境内非国有法人	0.38%	2,600,000	0	0	2,600,000		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.33%	2,316,912	0	0	2,316,912		
张亚军	境内自然人	0.28%	1,970,700	0	0	1,970,700		
费德斌	境内自然人	0.23%	1,600,000	0	0	1,600,000		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划一中国建设银行	境内非国有法人	0.23%	1,583,276	0	0	1,583,276		
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；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				
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	4,002,963		人民币普通股	4,002,963				

全国社保基金六零四组合	3,575,236	人民币普通股	3,575,236
招商信诺人寿保险有限公司一投连保险产品	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	2,316,912	人民币普通股	2,316,912
张亚军	1,970,700	人民币普通股	1,970,700
费德斌	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	1,583,276	人民币普通股	1,583,276
蔡颖轶	1,530,474	人民币普通股	1,530,474
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
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.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；中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深与中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品同属中国人寿财产保险股份有限公司；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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	费德斌通过投资者信用账户持有公司股份 1,600,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤应武	董事长	离任	2014 年 05 月 16 日	因病逝世
沈晓中	职工监事	离任	2014 年 02 月 24 日	因工作原因辞去公司职工监事职务
文伟斌	职工监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	职工代表大会选举

第九节 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	1,728,687,499.45	1,866,811,573.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,293,883.58	4,294,618.95
应收账款	362,791,815.13	343,349,612.13
预付款项	52,937,896.77	22,712,897.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	46,804,010.79	35,106,085.88
应收股利		
其他应收款	53,571,216.41	47,679,159.07
买入返售金融资产		
存货	126,675,416.68	146,219,733.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,860,755.64	105,020,471.70
流动资产合计	2,412,622,494.45	2,571,194,152.23

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	685,212,180.44	713,865,196.19
长期应收款		
长期股权投资	199,156,098.54	99,067,493.89
投资性房地产	61,873,141.79	58,738,876.16
固定资产	735,035,507.91	788,223,731.87
在建工程	31,251,310.14	1,644,720.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,928,371.05	43,112,429.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,291,213.34	1,012,187.52
递延所得税资产	15,333,192.52	15,913,343.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,773,081,015.73	1,721,577,978.87
资产总计	4,185,703,510.18	4,292,772,131.10
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		
应付账款	105,341,329.00	101,625,591.14
预收款项	164,726,436.18	210,748,759.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,600,350.07	89,016,344.42
应交税费	-4,285,000.98	-32,435,444.97

应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	41,562,200.09	33,453,242.81
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	20,419,959.67	31,425,866.40
流动负债合计	380,781,513.92	435,250,598.69
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	3,483,577.73	4,710,057.51
递延所得税负债	431,830.00	445,760.00
其他非流动负债	2,165,597.38	2,577,141.12
非流动负债合计	6,081,005.11	7,732,958.63
负债合计	386,862,519.03	442,983,557.32
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	182,658,934.82	182,658,934.82
一般风险准备		
未分配利润	1,548,589,614.88	1,599,813,068.59
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,789,808,746.42	3,841,032,200.13
少数股东权益	9,032,244.73	8,756,373.65
所有者权益（或股东权益）合计	3,798,840,991.15	3,849,788,573.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,185,703,510.18	4,292,772,131.10

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
流动资产：		
货币资金	264,724,118.29	289,758,949.46
交易性金融资产		
应收票据	2,293,883.58	4,294,618.95
应收账款	137,056,354.60	121,066,519.55
预付款项	16,706,496.93	20,563,615.67
应收利息	102,943.75	764,539.72
应收股利		
其他应收款	52,055,251.56	46,928,968.10
存货	42,140,105.59	40,779,865.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	540,543.65	61,289,698.57
流动资产合计	515,619,697.95	585,446,775.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,613,681,222.72	2,548,183,785.41
投资性房地产	58,083,618.02	54,812,866.49
固定资产	405,726,369.50	419,093,097.00
在建工程	1,892,054.48	
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	26,643,402.27	26,400,733.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	760,488.41	617,501.29
递延所得税资产	14,528,981.41	15,443,116.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,121,316,136.81	3,064,551,100.15
资产总计	3,636,935,834.76	3,649,997,875.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,601,575.29	44,686,901.87
预收款项	26,431,918.11	28,991,149.02
应付职工薪酬	4,048,952.44	5,430,869.02
应交税费	1,989,176.50	-717,937.08
应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	133,591,778.73	11,963,237.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,182,659.09	21,960,840.65
流动负债合计	231,262,300.05	113,731,300.79
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	3,342,021.73	4,547,398.51
递延所得税负债	431,830.00	445,760.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,773,851.73	4,993,158.51
负债合计	235,036,151.78	118,724,459.30
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	84,110,350.55	84,110,350.55
一般风险准备		
未分配利润	179,941,405.10	309,315,138.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,401,899,682.98	3,531,273,415.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,636,935,834.76	3,649,997,875.25

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	664,964,361.47	759,335,857.41
其中：营业收入	664,964,361.47	759,335,857.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	611,099,395.53	649,996,174.80
其中：营业成本	418,895,433.51	477,907,367.81
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	11,964,518.76	12,894,859.67
销售费用	142,831,788.48	129,862,588.15
管理费用	59,147,494.45	47,933,813.47
财务费用	-26,077,293.03	-22,975,878.16
资产减值损失	4,337,453.36	4,373,423.86
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）	22,432,500.75	20,430,446.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	448,236.77	-1,993,981.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,297,466.69	129,770,128.99
加：营业外收入	2,807,900.15	1,311,912.07
减：营业外支出	430,461.16	581,640.87
其中：非流动资产处置损失	67,512.10	14,512.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,674,905.68	130,500,400.19
减：所得税费用	25,822,092.31	-1,091,470.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,852,813.37	131,591,870.57
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	52,576,942.29	131,129,580.72
少数股东损益	275,871.08	462,289.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.076	0.1895
（二）稀释每股收益	0.076	0.1895
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	52,852,813.37	131,591,870.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,576,942.29	131,129,580.72
归属于少数股东的综合收益总额	275,871.08	462,289.85

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	118,491,182.52	132,440,092.32
减：营业成本	115,571,520.90	116,110,912.58

营业税金及附加	676,726.95	819,420.53
销售费用	4,913,869.82	3,867,742.25
管理费用	25,688,093.22	16,888,197.36
财务费用	-3,018,236.66	-3,505,108.63
资产减值损失	1,697,294.74	2,857,142.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,366,959.86	128,379,429.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	657,069.43	-1,620,570.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-24,671,126.59	123,781,214.72
加：营业外收入	22,428.59	9,091.74
减：营业外支出	24,433.88	2,355.62
其中：非流动资产处置损失	15,062.38	676.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,673,131.88	123,787,950.84
减：所得税费用	900,205.09	-1,723,458.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-25,573,336.97	125,511,409.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0370	0.1814
（二）稀释每股收益	-0.0370	0.1814
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-25,573,336.97	125,511,409.11

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	642,888,403.48	784,796,217.26
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	3,856.40	13,469.63
收到其他与经营活动有关的现金	33,350,850.93	38,393,283.18
经营活动现金流入小计	676,243,110.81	823,202,970.07
购买商品、接受劳务支付的现金	373,429,380.49	467,327,545.46
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	228,292,654.95	192,459,775.13
支付的各项税费	30,561,954.98	30,184,596.83
支付其他与经营活动有关的现金	82,549,773.34	132,978,385.69
经营活动现金流出小计	714,833,763.76	822,950,303.11
经营活动产生的现金流量净额	-38,590,652.95	252,666.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	470,000,000.00	19,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	9,382,452.07	411,102.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,530,157.43	444,048.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,308,599.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	488,221,208.50	19,855,151.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,154,233.79	90,443,814.59

投资支付的现金	464,800,000.00	
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	483,954,233.79	90,443,814.59
投资活动产生的现金流量净额	4,266,974.71	-70,588,663.17
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	103,800,396.00	69,200,264.00
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	103,800,396.00	69,200,264.00
筹资活动产生的现金流量净额	-103,800,396.00	-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	-138,124,074.24	-139,536,260.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,866,811,573.69	1,652,286,594.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,728,687,499.45	1,512,750,334.76

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	104,705,703.07	125,770,524.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	121,749,573.54	15,650,465.56
经营活动现金流入小计	226,455,276.61	141,420,989.80
购买商品、接受劳务支付的现金	81,206,901.41	106,825,166.45
支付给职工以及为职工支付的现金	33,166,345.64	24,971,512.70
支付的各项税费	4,484,308.26	4,794,075.75
支付其他与经营活动有关的现金	22,784,938.71	7,925,791.78
经营活动现金流出小计	141,642,494.02	144,516,546.68
经营活动产生的现金流量净额	84,812,782.59	-3,095,556.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	191,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	7,287,369.88	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	2,680.00	206,076.00
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	198,290,049.88	83,668,380.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,337,267.64	850,589.77
投资支付的现金	201,000,000.00	
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	204,337,267.64	850,589.77
投资活动产生的现金流量净额	-6,047,217.76	82,817,790.52
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	103,800,396.00	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	103,800,396.00	69,200,264.00
筹资活动产生的现金流量净额	-103,800,396.00	-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	-25,034,831.17	10,521,969.64
加：期初现金及现金等价物余额	289,758,949.46	263,742,136.77
六、期末现金及现金等价物余额	264,724,118.29	274,264,106.41

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

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			182,658,934.82		1,599,813,068.59		8,756,373.65	3,849,788,573.78
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			182,658,934.82		1,599,813,068.59		8,756,373.65	3,849,788,573.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-51,223,453.71		275,871.08	-50,947,582.63
(一) 净利润							52,576,942.29		275,871.08	52,852,813.37
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							52,576,942.29		275,871.08	52,852,813.37
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-103,800,396.00		-103,800,396.00
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							-103,800,396.00		-103,800,396.00
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			182,658,934.82		1,548,589,614.88	9,032,244.73	3,798,840,991.15

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	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：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	692,002,640.00	1,366,557,556.72			171,895,987.52		1,371,770,085.46		7,622,507,667.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							61,929,316.72		462,289.85
（一）净利润							131,129,580.72		462,289.85
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							131,129,580.72		462,289.85
（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		8,084,797,513.83

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	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33			84,110,350 .55		309,315,13 8.07	3,531,273, 415.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33			84,110,350 .55		309,315,13 8.07	3,531,273, 415.95
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-129,373,7 32.97	-129,373,7 32.97
（一）净利润							-25,573,33 6.97	-25,573,33 6.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-25,573,33 6.97	-25,573,33 6.97
（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							-103,800,3 96.00	-103,800,3 96.00
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							-103,800,3 96.00	-103,800,3 96.00
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	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33			84,110,350 .55		179,941,40 5.10	3,401,899, 682.98

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	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33			73,347,403 .25		281,648,87 6.35	3,492,844, 206.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33			73,347,403 .25		281,648,87 6.35	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							125,511,40 9.11	125,511,40 9.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							125,511,40 9.11	125,511,40 9.11
（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							-69,200,26 4.00	-69,200,26 4.00
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							-69,200,26 4.00	-69,200,26 4.00
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	692,002,64 0.00	2,445,845, 287.33				73,347,403 .25	337,960,02 1.46	3,549,155, 352.04

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、经营范围等申请办理工商变更登记手续。2014年1月14日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通内字【2014】第1400000563号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（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。文化产业投资，机械与设备租赁，社会经济信息咨询，企业管理咨询，信息技术咨询。

工商营业执照号：44000000023281；

注册地：广州市白云区增槎路1113号；

公司总部地址：广州市白云区增槎路1113号。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制合并报表。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

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

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

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

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

(2) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

10、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

金融资产应当在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 贷款和应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

金融负债应当在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

的金融资产或金融负债：

1) 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；

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

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

- 1) 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；
- 2) 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；
- 3) 贷款和应收款项。

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

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

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

金融资产的计量

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

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

- 1) 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；
- 2) 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期末账面价值的差额计提减值准备。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，应当将该金融资产的账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2) 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中的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
保证金组合	其他方法	一般为公司购进商品、接受劳务、租赁资产等预存供应商处的保证金
关联方组合	其他方法	在其他应收款挂账的应收关联方的往来款项

账龄分析法组合	账龄分析法	除上述两类确定不存在回收风险的组合外，其余应收款项一般以账龄作为信用风险特征划分组合
---------	-------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	1.00%	1.00%
1—2年	5.00%	5.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	80.00%	80.00%
3—4年	80.00%	80.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
保证金组合	不存在回收风险，计提坏账准备比例为零
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。

12、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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

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

13、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。

14、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可

能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50年	5.00%	1.90-4.75%
机器设备	5-30年	5.00%	3.17-19.00%
运输设备	4-8年	5.00%	11.88-23.75%
办公设备	3-5年	5.00%	19.00-31.67%
其他	3-5年	5.00%	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。

16、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。

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

2. 资产减值损失的确定

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

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

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

17、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。

(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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

- 1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。
- 2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
 - A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
 - D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命的确定原则：

- 1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；
- 3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

- 1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约

期一并记入使用寿命；

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

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

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

对于企业自行进行的研究开发项目，应区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。

1) 研究阶段

其中，研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。

2) 开发阶段

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。开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的的设计、建造和测试等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

1) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

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

(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。

21、长期待摊费用

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

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

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、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

25、回购本公司股份

26、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。

本公司资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

(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

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。

27、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) 会计政策

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。

28、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。

29、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。

30、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。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	17% 13% 6%
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按流转税税额	3%
地方教育费附加	按流转税税额	2%
文化事业建设费	按广告代理、制作收入	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税【2009】34号文）和《关于发布广州市第一批转制文化企业名单》（穗宣通【2009】72号文），本公司的子公司广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司及其子公司广州先锋报业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。2014年起，上述公司免征期到期，公司按25%的税率计提企业所得税。目前公司正在向主管税务机关申请继续享受免税优惠政策（根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》国办发〔2014〕15号）。

3、其他说明

1、地方教育附加：根据经财政部和广东省人民政府批准的《广东省地方教育附加征收使用管理暂行办法》，本公司及下属子公司从2011年1月1日起按应交流转税额的2%缴纳地方教育费附加。

2、营改增：根据广东省国家税务局《关于广东省开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的公告》（2012年6号）的要求，自2012年11月1日起，本公司及下属子公司原缴纳营业税的广告劳务收入改缴增值税，增值税率为6%。

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		70.00%	70.00%	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		100.00 %	100.00 %	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	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					计、制作；设计、制作、代理、发布各类广告；印务工艺、技术及设备的开发、研究。							
广州广报数据科技有限责任公司	全资	广州	软件开发和维护	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、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。	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
广州广报社区报有限公司	全资	广州	广告经营	4,800,000.00	国内版图书、报纸、期刊批发零售；设	4,800,000.00		100.00%	100.00%	是		

					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。								
广州粤商会传媒有限公司	全资	广州	新闻和出版	10,000,000.00	新闻和出版业	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海广娱网络科技有限公司	全资	上海	网络游戏发布及运营	20,000,000.00	从事网络技术及计算机技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统集成、网络工程、动漫设计、创意服务、图文设计制作、代理各	0.00		100.00%	100.00%	是			
欧凯游戏有限公司	全资	香港	网络游戏发布及运营	hkd8,000,000.00	网络游戏发布及运营	0.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

广东公明景业印务有限公司（以下简称“公明景业”）于2009年12月生产已停顿，2010年6月30日被宣告破产清算（详见附注十四）。

由于上述原因，本公司2009年末对公明景业的长期股权投资已经确认为零。本公司无法对公明景业实施控制，从2009年度起，公明景业不再纳入本公司合并范围。

本公司本年度新设成立了全资子公司广州粤商会传媒有限公司，全资子公司广州日报新媒体有限公司本年度新设成立了全资子公司上海广娱网络科技有限公司、欧凯游戏有限公司。合并范围较上年发生了变更。详细情况见上表

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州大洋文化连锁店有限公司	控股	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	163,614,400.00	0.00	97.14%	97.14%	是	2,562,607.18		

					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	广州	广告代理	1,500,000.00	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。	9,900,000.00	0.00	99.71%	100.00%	是	251,355.70		
广州日报报业经营有限公司	全资	广州	广告经营	20,000,000.00	报业产业投资。批发零售国内版图书、报纸、	1,768,431,155.27	0.00	100.00%	100.00%	是			

					期刊。设计、制作、发布、代理国内外各类广告；出版物，包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；货物进出口、技术进出口；批发及零售贸易。							
广州大洋传媒有限公司	全资	广州	广告经营、报刊发行	10,000,000.00	批发、零售国内版图书、报纸、期刊；批发和零售贸易；以自有资金投资项目，设计、代理、制作、发布国内外各类广告业务。	289,020,050.16	0.00	100.00%	100.00%	是		
广州羊城地铁报报业	控股	广州	广告经营、报	30,000,000.00	批发、零售：国内版	6,217,974.71	0.00	60.00%	60.00%	是	6,218,281.28	

有限责 任公司			刊发行		图书、 报纸、 期刊 (有效 期至 2014年 3月31 日)。设 计、制 作、发 布、代 理：国 内外各 类广 告。								
广州先 锋报业 有限公 司	全资	广州	广告经 营、报 刊发行	11,000,0 00.00	《足 球》报 出版； 《篮球 先锋 报》出 版；本 版系列 报纸、 期刊批 发零 售；设 计、制 作、发 布、代 理国内 外各类 广告业 务。	37,824, 405.25	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
广州劲 球信息 科技有 限公司	全资	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	10,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			

					咨询；广东省内互联网信息服务业务；设计、制作、发布、代理国内外各类广告。								
广州思博特体育发展有限公司	全资	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；设计、制作、代理、发布国内外各类广告。	100,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
广州日报新媒体有限公司	全资	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	165,607,270.11	0.00	100.00%	100.00%	是			

					售贸易。								
广州市交互式信息网络有限公司	全资	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。	90,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
广州广游信息服务有限公司	全资	广州	网络广告	10,000,000.00	信息服务业务，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，设计、制作、发布、代理国内外各类广告；批发和零售贸易。	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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粤商会传媒有限公司，上海广娱网络科技有限公司和欧凯游戏有限公司，合并范围较上年年末发生了变更。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

本公司本年度新设成立了全资子公司广州粤商会传媒有限公司于2014年4月14日取得广州市工商行政管理局颁发的营业执照，上海广娱网络科技有限公司于2014年6月23日取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，欧凯游戏有限公司于2014年5月23日取得香港特别行政区公司注册证明书。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、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
广州粤商会传媒有限公司	7,416,283.40	-2,583,716.60
上海广娱网络科技有限公司	0.00	0.00
欧凯游戏有限公司	0.00	0.00

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	214,443.86	--	--	324,876.01
人民币	--	--	214,443.86	--	--	324,876.01
银行存款：	--	--	1,728,473,055.59	--	--	1,866,486,697.68
人民币	--	--	1,728,473,055.59	--	--	1,866,486,697.68
合计	--	--	1,728,687,499.45	--	--	1,866,811,573.69

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	2,293,883.58	4,294,618.95
合计	2,293,883.58	4,294,618.95

(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
济南小海豚图书有限责任公司	2014年03月31日	2014年09月30日	1,040,000.00	

海豚传媒股份有限公司	2014年03月14日	2014年09月14日	1,000,000.00	
海豚传媒股份有限公司	2014年03月14日	2014年09月14日	1,000,000.00	
海豚传媒股份有限公司	2014年03月14日	2014年09月14日	857,808.96	
济南小海豚图书有限责任公司	2014年05月22日	2014年11月22日	500,000.00	
合计	--	--	4,397,808.96	--

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	35,106,085.88	22,493,631.90	10,795,706.99	46,804,010.79
合计	35,106,085.88	22,493,631.90	10,795,706.99	46,804,010.79

(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	16.27%	66,315,704.90	64.40%	75,787,453.80	17.15%	66,315,704.90	67.36%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	386,390,649.87	82.96%	33,070,583.64	32.11%	362,249,560.48	82.00%	28,371,697.25	28.82%
组合小计	386,390,649.87	82.96%	33,070,583.64	32.11%	362,249,560.48	82.00%	28,371,697.25	28.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,598,883.02	0.77%	3,598,883.02	3.49%	3,762,276.57	0.85%	3,762,276.57	3.82%
合计	465,776,986.69	--	102,985,171.56	--	441,799,290.85	--	98,449,678.72	--

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	87.50%	已被债权人向法院申请破产清算
合计	75,787,453.80	66,315,704.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	300,676,954.09	77.81%	3,013,622.95	307,817,898.39	84.97%	3,078,178.98
1至2年	46,046,863.23	11.92%	2,268,076.14	20,497,948.39	5.66%	1,024,897.43
2至3年	12,954,423.76	3.35%	3,886,327.03	9,959,053.69	2.75%	2,987,716.12
3至4年	6,989,213.96	1.81%	5,591,371.18	7,097,324.07	1.96%	5,677,859.26
4至5年	7,060,042.47	1.83%	5,648,033.98	6,371,452.39	1.76%	5,097,161.91
5年以上	12,663,152.36	3.28%	12,663,152.36	10,505,883.55	2.90%	10,505,883.55

合计	386,390,649.87	--	33,070,583.64	362,249,560.48	--	28,371,697.25
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
广州陆刊文化传播有限公司	1,770,320.00	1,770,320.00	100.00%	经法院判决胜诉但无法执行
广州市恭本旅游文化传播有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	难以收回
广东省军区专科医院形体整形美容中心	10,000.00	10,000.00	100.00%	难以收回
阳西县南海明珠生态旅游度假村有限公司	11,610.00	11,610.00	100.00%	难以收回
吉田县天顺石材有限公司	32,400.00	32,400.00	100.00%	难以收回
广州市南航旅游旅行社有限公司	182,949.00	182,949.00	100.00%	债务人已结业
3年以上已无业务往来客户	962,841.18	962,841.18	100.00%	3年以上已无业务往来
合计	3,598,883.02	3,598,883.02	--	--

(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
大洋网上书城	货款	2014年03月27日	24,710.65	长期挂账无法收回	否
中华商务	货款	2014年03月27日	22,173.77	长期挂账无法收回	否
30分店人民中路	货款	2014年03月27日	5,987.89	长期挂账无法收回	否
其他无法收回款项	货款	2014年03月27日	36,721.20	长期挂账无法收回	否
		2014年03月27日			
合计	--	--	89,593.51	--	--

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、客户A	关联方	75,787,453.80	5年以上	16.27%
2、客户B	非关联方	30,425,736.06	2年以内	6.53%
3、客户C	非关联方	22,162,740.13	1年以内	4.76%
4、客户D	非关联方	20,279,342.95	1年以内	4.35%
5、客户E	非关联方	13,358,186.50	2年以内	2.87%
合计	--	162,013,459.44	--	34.78%

(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

(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	57.36%	56,737,799.60	95.42%	64,832,912.92	60.15%	56,737,799.60	94.39%
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	37,025,049.97	32.76%	2,256,102.14	3.79%	29,322,886.02	27.20%	2,900,768.16	4.83%
B、关联方组合	2,157,021.16	1.91%			4,780,704.14	4.44%		
C、保证金组合	8,550,134.10	7.56%			8,381,223.75	7.78%		
组合小计	47,732,205.23	42.23%	2,256,102.14	3.79%	42,484,813.91	39.42%	2,900,768.16	4.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,965.02	0.41%	468,965.02	0.79%	468,965.02	0.43%	468,965.02	0.78%
合计	113,034,083.17	--	59,462,866.76	--	107,786,691.85	--	60,107,532.78	--

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%	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年以内小计	31,519,954.75	85.13%	315,193.57	24,135,928.41	82.31%	241,359.27
1至2年	3,172,572.73	8.57%	158,628.65	2,147,497.06	7.32%	107,374.86
2至3年	691,965.12	1.87%	207,589.53	490,558.78	1.67%	147,167.64
3至4年	169,070.20	0.46%	135,256.16	472,173.22	1.61%	377,738.58
4至5年	160,264.70	0.43%	128,211.76	248,003.71	0.85%	198,402.97
5年以上	1,311,222.47	3.54%	1,311,222.47	1,828,724.84	6.24%	1,828,724.84
合计	37,025,049.97	--	2,256,102.14	29,322,886.02	--	2,900,768.16

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	2,157,021.16	
保证金组合	8,550,134.10	
合计	10,707,155.26	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 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	100.00%	预付款项，计提坏账
广州粤图文化有限公司	272,401.63	272,401.63	100.00%	对方单位破产清算
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
北京分店	代垫租金水电费	2014年03月27日	249,445.42	长期挂账无法收回	否
陈伟民	押金	2014年03月27日	25,000.00	长期挂账无法收回	否
18分店	代垫租金水电费	2014年03月27日	7,188.16	长期挂账无法收回	否
其他无法收回款项	盘亏款等	2014年03月27日	75,399.45	长期挂账无法收回	否
		2014年03月27日			
合计	--	--	357,033.03	--	--

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、客户 A	关联方	64,832,912.92	5 年以上	57.36%
2、客户 B	非关联方	10,257,187.00	1-2 年	9.07%
3、客户 C	非关联方	6,930,000.00	1-4 年	6.13%
4、客户 D	非关联方	2,095,553.16	1 年以内	1.85%
5、客户 E	非关联方	2,041,502.03	1 年以内	1.81%
合计	--	86,157,155.11	--	76.22%

(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) 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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	46,469,659.32	87.78%	22,642,796.66	99.69%

1至2年	6,399,217.02	12.09%	1,080.00	0.01%
3年以上	69,020.43	0.13%	69,020.43	0.30%
合计	52,937,896.77	--	22,712,897.09	--

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	31,810,678.30	1年以内	尚未到货
2、供应商 B	非关联方	6,062,309.47	1年以内	尚未到货
3、供应商 C	非关联方	3,931,484.94	1-2年	尚未到货
4、供应商 D	非关联方	2,684,016.13	2年以内	尚未完工
5、供应商 E	非关联方	2,000,000.00	1年以内	尚未结算
合计	--	46,488,488.84	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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	93,519,442.57		93,519,442.57	107,303,262.71	61,421.58	107,241,841.13
在产品	4,737,739.24		4,737,739.24	3,121,347.93		3,121,347.93
库存商品	5,979,414.72		5,979,414.72	6,688,291.87		6,688,291.87
周转材料	22,438,820.15		22,438,820.15	24,789,958.53		24,789,958.53
其他				4,378,294.26		4,378,294.26
合计	126,675,416.68		126,675,416.68	146,281,155.30	61,421.58	146,219,733.72

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

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	9,367,954.44	8,358,409.43
理财产品本金及利息	25,000,000.00	95,577,479.45
待摊费用	3,658,536.97	1,084,582.82
其他费用	834,264.23	
合计	38,860,755.64	105,020,471.70

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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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	685,212,180.44	713,865,196.19
合计	685,212,180.44	713,865,196.19

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

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							
华美洁具有限公司	32.42%	32.42%	220,044,112.25	88,673,432.32	131,370,679.93	100,976,136.28	6,190,598.04
西安地铁新报传媒有限公司	26.67%	26.67%	26,813,473.14	1,881,395.32	24,932,077.82	3,591,320.28	-783,044.59
广州地铁小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	302,117,321.94	1,358,818.77	300,758,503.17	531,784.02	700,503.17

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
华美洁具有限公司	权益法核算	114,377,974.41	92,059,896.72	-4,642,663.32	87,417,233.40	32.42%	32.42%				5,000,000.00
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	45.00%	45.00%		1,515,492.28	0.00	
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	51.00%	51.00%			0.00	
广东公明景业印务有限公司	权益法核算	35,000,000.00	0.00		0.00	70.00%	70.00%			0.00	
西安地铁新报传媒有限公司	权益法核算	8,000,000.00	6,706,836.67	-208,832.66	6,498,004.01	26.67%	26.67%			0.00	
广州地铁小额贷款	权益法核算	60,000,000.00		60,140,100.63	60,140,100.63	20.00%	20.00%			0.00	

有限公司											
广州龙飞 软件科技 有限公司	成本法核 算	40,000,00 0.00		40,000,00 0.00	40,000,00 0.00	10.53%	10.53%			0.00	
广州万将 网络科技 有限公司	成本法核 算	4,800,000 .00		4,800,000 .00	4,800,000 .00	7.19%	7.19%			0.00	
合计	--	270,037,9 74.41	100,582,9 86.17	100,088,6 04.65	200,671,5 90.82	--	--	--	1,515,492 .28		5,000,000 .00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

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

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

3. 广州粤图文化发展有限公司据以经营的主要资产场地经营管理权在以前年度被依法终止，企业处于非持续经营状态。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。

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	77,300,765.30	4,408,416.50		81,709,181.80
1.房屋、建筑物	77,300,765.30	4,408,416.50		81,709,181.80
二、累计折旧和累计 摊销合计	18,561,889.14	1,274,150.87		19,836,040.01

1.房屋、建筑物	18,561,889.14	1,274,150.87		19,836,040.01
三、投资性房地产账面净值合计	58,738,876.16	3,134,265.63		61,873,141.79
1.房屋、建筑物	58,738,876.16	3,134,265.63		61,873,141.79
五、投资性房地产账面价值合计	58,738,876.16	3,134,265.63		61,873,141.79
1.房屋、建筑物	58,738,876.16	3,134,265.63		61,873,141.79

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,274,150.87

(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：	2,155,577,508.75	2,082,002.41		643,883,936.40	1,513,775,574.76
其中：房屋及建筑物	495,912,456.66	0.00		4,408,416.50	491,504,040.16
机器设备	1,448,301,962.54	64,145.31		612,399,821.83	835,966,286.02
运输工具	43,236,547.44	0.00		2,720,834.00	40,515,713.44
办公设备	92,658,257.92	-3,510,947.88		21,687,833.13	67,459,476.91
其他	75,468,284.19	5,528,804.98		2,667,030.94	78,330,058.23
--	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：	1,355,155,361.46		31,844,460.03	620,330,158.03	766,669,663.46
其中：房屋及建筑物	207,127,342.05		8,874,429.36	458,129.45	215,543,641.96
机器设备	1,011,196,887.75		17,907,676.92	594,017,635.80	435,086,928.87
运输工具	26,774,937.59		2,071,835.26	2,639,208.94	26,207,563.91

办公设备	81,879,013.07		-3,246,543.80	20,655,205.12	57,977,264.15
其他	28,177,181.00		6,237,062.29	2,559,978.72	31,854,264.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	800,422,147.29		--		747,105,911.30
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	288,785,114.61		--		275,960,398.20
运输工具	437,105,074.79		--		400,879,357.20
办公设备	10,779,244.85		--		
其他	47,291,103.19		--		9,482,212.80
四、减值准备合计	12,198,415.42		--		12,070,403.39
机器设备	11,884,473.55		--		11,876,388.81
运输工具	1,015.14		--		1,015.14
办公设备	129,587.72		--		9,660.43
其他	183,339.01		--		183,339.01
五、固定资产账面价值合计	788,223,731.87		--		735,035,507.91
其中：房屋及建筑物	288,785,114.61		--		275,960,398.20
机器设备	425,220,601.24		--		389,002,968.34
运输工具	16,460,594.71		--		14,307,134.39
办公设备	10,649,657.13		--		9,472,552.33
其他	47,107,764.18		--		46,292,454.65

本期折旧额 31,844,460.03 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	1,091,818.77		17,436,817.00	
机器设备	49,159,886.27	6,281,008.55	7,216,617.22	35,662,260.50	
运输工具	275,124.18	163,694.00	1,015.14	110,415.04	
办公设备	29,611.46	2,505.86	1,575.69	25,529.91	
其他	674,359.23	491,020.22	183,339.01		

(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
房屋及建筑物	21,120,521.50

(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
马赛国际商务中心 42 套房产	正在办理中	2016 年
地下车库 10 号、11 号、19 号车库	正在办理中	2014 年

固定资产说明

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
印务中心空调改造工程	172,500.00		172,500.00	172,500.00		172,500.00
紫龙府物业	344,952.00		344,952.00			
广告经营管理系统	1,016,121.57		1,016,121.57			
呼叫中心系统升级工程	1,290,150.00		1,290,150.00	1,290,150.00		1,290,150.00
条形码及 SAP 接口系统	182,070.00		182,070.00	182,070.00		182,070.00
印刷机升级改造	26,353,462.09		26,353,462.09			
色彩管理 G7 认证测试	2,054.48		2,054.48			
CTP 自动制版机	1,890,000.00		1,890,000.00			
合计	31,251,310.14		31,251,310.14	1,644,720.00		1,644,720.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率		
								金额	金额			

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

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	108,239,461.69	3,300,358.09	6,110,257.00	105,429,562.78
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	62,282,922.64	3,300,358.09	6,110,257.00	59,473,023.73
二、累计摊销合计	65,127,031.96	1,480,588.08	5,106,428.31	61,501,191.73
1、俱乐部土地使用权	5,852,777.88	223,673.04		6,076,450.92
2、竞拍取得公明景业土地使用权	1,406,377.35	312,528.30		1,718,905.65
3、电脑软件	57,867,876.73	944,386.74	5,106,428.31	53,705,835.16
三、无形资产账面净值合计	43,112,429.73	1,819,770.01	1,003,828.69	43,928,371.05
1、俱乐部土地使用权	13,122,151.17	-223,673.04		12,898,478.13
2、竞拍取得公明景业土地使用权	25,575,232.65	-312,528.30		25,262,704.35
3、电脑软件	4,415,045.91	2,355,971.35	1,003,828.69	5,767,188.57
无形资产账面价值合计	43,112,429.73	1,819,770.01	1,003,828.69	43,928,371.05

1、俱乐部土地使用权	13,122,151.17	-223,673.04		12,898,478.13
2、竞拍取得公明景业土地使用权	25,575,232.65	-312,528.30		25,262,704.35
3、电脑软件	4,415,045.91	2,355,971.35	1,003,828.69	5,767,188.57

本期摊销额 1,480,588.08 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
其他公司装修		367,816.82	35,957.94		331,858.88	
办公家具		172,363.03	11,356.69		161,006.34	
总部办公室装修	66,558.95		66,558.95			
机器维护费	550,942.34		106,633.98		444,308.36	
其他	394,686.23	379,416.03	420,062.50		354,039.76	
合计	1,012,187.52	919,595.88	640,570.06		1,291,213.34	--

长期待摊费用的说明

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	10,440,834.42	9,709,253.88
预提未付费用	4,892,358.10	6,204,089.63
小计	15,333,192.52	15,913,343.51
递延所得税负债：		
租金收入	431,830.00	445,760.00
小计	431,830.00	445,760.00

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		
可抵扣差异项目		

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	158,557,211.50	4,337,453.36		446,626.54	162,448,038.32
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	12,198,415.42			128,012.03	12,070,403.39
合计	172,332,540.78	4,337,453.36		636,060.15	176,033,933.99

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
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

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	81,461,725.87	80,107,681.99
1-2年	4,773,702.01	4,596,965.37
2-3年	3,396,429.44	3,741,013.42

3年以上	15,709,471.68	13,179,930.36
合计	105,341,329.00	101,625,591.14

(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

年末账龄超过1年的应付账款金额为23,879,603.13元，未支付的原因为暂未结算。

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	118,701,619.24	202,792,395.86
1年以上	46,024,816.94	7,956,363.14
合计	164,726,436.18	210,748,759.00

(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

年末账龄超过1年的预收账款金额为46,024,816.94元，主要为预收客户的报纸发行款项，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	44,868,614.07	154,558,809.88	196,074,519.22	3,352,904.73
二、职工福利费		2,757,723.52	2,789,108.42	-31,384.90
三、社会保险费	5,082,667.06	31,164,049.37	30,657,631.95	5,589,084.48

其中：1.医疗保险费	5,082,666.79	9,304,564.41	8,945,247.12	5,441,984.08
2.基本 养老保险费		17,673,634.24	17,589,501.76	84,132.48
3.年金 缴费（补充养老保 险）		1,803,036.41	1,803,036.41	
4.失业 保险费	0.27	1,107,663.25	1,074,297.96	33,365.56
5.工伤 保险费		498,113.01	482,118.64	15,994.37
6.生育 保险费		777,038.05	763,430.06	13,607.99
四、住房公积金	1,572,235.00	8,233,852.44	9,083,194.44	722,893.00
六、其他	37,492,828.29	11,837,508.89	7,363,484.42	41,966,852.76
工会经费和职工教 育经费	37,035,622.12	11,607,921.06	6,750,957.21	41,892,585.97
非货币性福利				
因解除劳动关系给 予的补偿	364,307.17	86,096.12	394,986.62	55,416.67
其他	92,899.00	143,491.71	217,540.59	18,850.12
合计	89,016,344.42	208,551,944.10	245,967,938.45	51,600,350.07

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 41,892,585.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 55,416.67 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	-37,161,805.77	-41,860,158.64
营业税	284,734.76	520,761.15
企业所得税	24,775,382.27	836,316.95
个人所得税	1,602,782.19	388,327.85
城市维护建设税	230,290.12	328,694.44
房产税	16,016.52	-174,372.63
土地使用税	-1,838.20	-43,322.08
教育费附加	141,854.51	209,772.63

代扣代缴税金	3,818.55	2,313.68
堤围防护费	356,590.99	876,438.58
文化事业建设税	5,150,517.44	6,235,404.06
印花税	144,366.79	149,541.98
其他税费	172,288.85	94,837.06
合计	-4,285,000.98	-32,435,444.97

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	
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	19,678,086.61	17,512,691.34
1-2年	10,091,576.83	5,515,578.40
2-3年	3,743,376.76	1,852,358.62
3年以上	8,049,159.89	8,572,614.45
合计	41,562,200.09	33,453,242.81

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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	4,710,057.51		1,226,479.78	3,483,577.73
合计	4,710,057.51		1,226,479.78	3,483,577.73

预计负债说明

期末未决诉讼主要为公司厂房租赁合同案所预提的滞纳金，其余为本公司子公司涉及的著作侵权案及其他侵权案件预提赔偿。

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
预提厂房租金及管理费	17,689,133.58	21,566,810.94
预提水电费	51,189.20	113,884.53
预提业务活动经费	425,874.94	6,154,337.19
预提其他	2,253,761.95	3,590,833.74
合计	20,419,959.67	31,425,866.40

其他流动负债说明

其他流动负债年末余额比年初减少了11,005,906.73元，减少比例为35.02%，主要原因为公司本年支付了预提的厂房租金及业务经费。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
大洋网技术改造项目	1,869,867.88	2,183,100.46
科技亚运项目资金	81,669.93	124,249.61
广东省现代信息服务业专项资金扶持项目	200,039.57	248,451.05
广州市电子商务发展专项资金	13,600.00	20,800.00
税控光盘抵税余额	420.00	540.00

合计	2,165,597.38	2,577,141.12
----	--------------	--------------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

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

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
其他资本公积	8,495,731.92			8,495,731.92
投资者投入的资本	1,357,162,396.09			1,357,162,396.09
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	182,658,934.82			182,658,934.82

合计	182,658,934.82		182,658,934.82
----	----------------	--	----------------

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	1,599,813,068.59	--
调整后年初未分配利润	1,599,813,068.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,576,942.29	--
应付普通股股利	103,800,396.00	
期末未分配利润	1,548,589,614.88	--

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	652,475,555.64	746,881,705.69
其他业务收入	12,488,805.83	12,454,151.72
营业成本	418,895,433.51	477,907,367.81

(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
广告业务	344,811,948.30	131,500,822.87	426,849,843.67	171,771,192.64
发行业务	178,075,619.72	167,919,714.11	191,306,579.37	201,073,810.91
印刷业收入	99,664,393.02	103,393,648.96	104,434,578.19	91,505,061.79
旅店服务业	4,229,813.36	1,907,150.71	2,739,922.25	1,233,010.93
图书音像销售	6,889,224.28	4,833,323.98	6,036,986.77	4,293,080.08
网络服务	14,262,856.64	5,866,778.49	10,358,441.33	4,007,852.09
其他	4,541,700.32	1,801,865.23	5,155,354.11	1,733,243.15
合计	652,475,555.64	417,223,304.35	746,881,705.69	475,617,251.59

(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
报刊	521,105,810.59	298,791,686.29	614,712,833.35	370,822,519.64
商业印刷	99,664,393.02	103,393,648.96	104,434,578.19	92,531,261.93
新媒体、游戏代理、数据挖掘	17,377,895.20	6,894,176.82	13,802,031.02	5,004,135.86
旅店服务	4,229,813.36	1,907,150.71	2,739,922.25	1,233,010.93
图书音像品	6,889,224.28	4,833,323.98	6,036,986.77	4,293,080.08
其他	3,208,419.19	1,403,317.59	5,155,354.11	1,733,243.15
合计	652,475,555.64	417,223,304.35	746,881,705.69	475,617,251.59

(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	638,354,450.02	403,930,320.18	733,199,864.60	464,569,946.57
华中	11,839,717.78	11,488,605.88	11,085,017.19	9,002,114.53
华东	1,860,601.84	1,530,659.11	1,703,366.40	1,888,495.92
华北	420,786.00	273,719.18	893,457.50	156,694.57
合计	652,475,555.64	417,223,304.35	746,881,705.69	475,617,251.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
1、客户一	11,839,717.78	1.78%
2、客户二	10,547,127.75	1.59%
3、客户三	9,459,872.86	1.42%
4、客户四	9,195,801.66	1.38%
5、客户五	7,787,850.44	1.17%
合计	48,830,370.49	7.34%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	853,583.91	574,853.30	5%
城市维护建设税	787,595.82	696,862.03	7%
教育费附加	364,098.12	297,568.61	3%
地方教育费附加	241,311.03	198,886.13	2%
文化事业建设费	9,717,929.88	11,126,689.60	3%
合计	11,964,518.76	12,894,859.67	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	106,581,950.15	93,988,175.83
办公费	8,362,194.31	17,994,366.14
折旧费	2,463,505.02	2,476,754.77
无形资产摊销	196,687.14	359,993.11

差旅费	522,001.17	834,725.63
运输费	10,855,919.82	5,573,944.82
其他	13,849,530.87	8,634,627.85
合计	142,831,788.48	129,862,588.15

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,589,874.65	11,189,275.72
员工费用	30,219,486.47	24,832,868.14
差旅费	1,667,761.30	450,950.88
税金	1,650,321.41	2,623,423.17
无形资产摊销	1,117,929.90	2,558,880.61
折旧费	4,990,123.39	4,465,179.22
中介费	2,725,221.82	
其他	9,186,775.51	1,813,235.73
合计	59,147,494.45	47,933,813.47

59、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
减：利息收入	26,380,696.43	23,295,183.38
汇兑损失	376.45	2,359.01
金融机构手续费	303,026.95	285,639.61
其他		
合计	-26,077,293.03	-22,975,878.16

60、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

61、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	448,236.77	-1,993,981.60
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	21,984,263.98	22,424,427.98
合计	22,432,500.75	20,430,446.38

(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	516,968.80	-1,620,570.91	被投资单位本年盈利。
广州地铁小额贷款有限公司	140,100.63		
西安地铁新报传媒有限公司	-208,832.66	-373,410.69	
合计	448,236.77	-1,993,981.60	--

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

62、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	4,337,453.36	4,373,423.86
合计	4,337,453.36	4,373,423.86

63、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	644,607.64	231,852.68	644,607.64
其中：固定资产处置利得	644,607.64	231,852.68	644,607.64
政府补助	1,257,780.14	682,101.44	1,257,780.14
违约赔偿收入	71,674.44	20,159.00	71,674.44
其他利得	833,837.93	377,798.95	833,837.93
合计	2,807,900.15	1,311,912.07	2,807,900.15

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
从化市财政局补贴收入		42,002.00	与收益相关	是
大洋网技术改造项目	313,232.58	640,099.44	与资产相关	是
版权登记补助	837,500.00		与收益相关	是
其他	107,047.56		与收益相关	是
合计	1,257,780.14	682,101.44	--	--

64、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	67,512.10	14,512.37	67,512.10
对外捐赠		3,392.00	
存货盘亏损失	810.50		
罚款及滞纳金支出	212,349.02	442,051.26	212,349.02
赔偿金、违约金支出	42,850.00	50,000.00	42,850.00
其他支出	106,939.54	71,685.24	106,939.54
合计	430,461.16	581,640.87	430,461.16

营业外支出说明

65、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	25,252,957.70	141,417.91

递延所得税调整	569,134.61	-1,232,888.29
合计	25,822,092.31	-1,091,470.38

66、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52,576,942.29元 / 发行在外的普通股加权平均数692,002,640股= 0.0760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50,545,385.99元 / 发行在外的普通股加权平均数692,002,640股= 0.0730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。

67、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

68、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	13,308,296.58
利息收入	14,032,642.32
处理废品收入	1,307,778.43
租金收入	1,791,965.45
押金及保证金	1,198,848.54
其他	1,711,319.61
合计	33,350,850.93

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	42,020,901.77
支付中介费	11,038,924.48

支付业务招待费及办公费用	6,927,371.52
支付租金	5,083,237.52
其他	5,140,406.42
业务宣传费	4,780,514.63
支付室外站费用	3,470,052.14
润丰滞纳金及罚息	1,374,058.78
支付管理费用	1,112,463.46
运输费	986,124.05
支付差旅费	615,718.57
合计	82,549,773.34

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

69、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	52,852,813.37	131,591,870.57
加：资产减值准备	4,337,453.36	4,373,423.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,118,610.90	42,738,856.83
无形资产摊销	1,480,588.08	2,925,769.95
长期待摊费用摊销	640,570.06	386,193.87
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）	-577,095.54	-217,340.31
财务费用（收益以“-”号填列）		31,306.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,432,500.75	-20,430,446.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	580,150.99	-1,218,958.29
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）	19,605,738.62	18,199,227.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,574,248.15	-43,596,130.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,608,803.89	-134,517,176.65
经营活动产生的现金流量净额	-38,590,652.95	252,666.96
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	1,728,687,499.45	1,512,750,334.76
减：现金的期初余额	1,866,811,573.69	1,652,286,594.97
现金及现金等价物净增加额	-138,124,074.24	-139,536,260.21

(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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,308,599.00	

(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	1,728,687,499.45	1,866,811,573.69
其中：库存现金	214,443.86	354,362.01
可随时用于支付的银行存款	1,728,473,055.59	1,511,172,323.18
可随时用于支付的其他货币资金		1,223,649.57
三、期末现金及现金等价物余额	1,728,687,499.45	1,866,811,573.69

现金流量表补充资料的说明

70、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、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

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

2、本企业的子公司情况

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	70.00%	70.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	58830856-6
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	周志伟		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	吴国华		1,500,000.00	99.71%	100.00%	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		200,000,000.00	100.00%	100.00%	68766730-2
广州大洋传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		100,000,000.00	100.00%	100.00%	68766732-9
广州羊城地铁报报业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵文华		30,000,000.00	60.00%	60.00%	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	周志伟		11,000,000.00	100.00%	100.00%	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	周志伟		10,000,000.00	100.00%	100.00%	77835259-2
广州思博特体育发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	周志伟		100,000.00	100.00%	100.00%	55057478-9
广州日报新媒体有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	陈广超		100,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	70832993-6
广州广游信息服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	苗晨波		10,000,000.00	100.00%	100.00%	79104128-9
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	100.00%	100.00%	06110924-5
广州广报社区报有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴国华		4,800,000.00	100.00%	100.00%	06332856-4
广州粤商会	控股子公司	有限责任公	广州	吴国华		10,000,000.	100.00%	100.00%	30447737-7

传媒有限公司		司				00			
上海广娱网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈广超		20,000,000.00	100.00%	100.00%	39869843-6
欧凯游戏有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	苗晨波		HKD 8,000,000.00	100.00%	100.00%	

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	本企业在被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	美元 1460 万元	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	人民币 500 万元	45.00%	45.00%	联营企业	76887569-9
广州粤图文化发展有限公司	有限公司	广州	程惠芬	场地租赁	人民币 1100 万元	51.00%	51.00%	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	人民币 800 万元	26.67%	26.67%	联营企业	58319464-3
广州地铁小额贷款有限公司	有限公司	广州	钟学军	小额贷款	人民币 30000 万元	20.00%	20.00%	联营企业	09366217-6

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	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
广州广报文化发展有限公司	受同一控股股东控制	08804928-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
信息时报社	采购货物	市场定价	2,567,827.81	1.23%	2,903,636.12	1.44%
广州看世界杂志社	采购货物	市场定价	16,716.40	0.01%	35,934.51	0.02%
南风窗杂志社	采购货物	市场定价	28,674.78	0.01%	35,732.30	0.02%
广州大洋物业管理有限公司	物业管理费	市场定价	12,407.60	0.00%	335,551.52	19.36%
广州日报社	广告发布费	市场定价	60,430,192.42	97.54%	79,797,487.16	98.14%
广东美食导报社	广告发布费	市场定价	188,679.26	0.30%	194,174.76	0.24%
广州日报社	广告发布费	市场定价	194,174.78	0.31%	194,174.76	0.24%
岭南少年报	广告发布费	市场定价	194,174.78	0.31%	181,132.04	0.22%
广州文摘报社	广告发布费	市场定价	188,679.26	0.30%	191,262.11	0.24%
共鸣杂志社	广告发布费	市场定价	194,174.78	0.31%	188,679.25	0.23%

足球报社	广告发布费	市场定价	188,679.26	0.30%	200,000.00	0.25%
羊城地铁报社	广告发布费	市场定价	188,679.26	0.30%	184,905.66	0.23%
广州市老人报社	广告发布费	市场定价	188,679.26	0.30%	194,174.76	0.24%

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
广州大洋房地产开发公司	商品销售	市场定价	200.00	0.00%		
信息时报社	报刊发行	市场定价	183,900.26	0.11%		
广东美食导报社	报刊发行	市场定价	308.96	0.00%		
广州日报社	报刊发行	市场定价	468,315.13	0.28%	563,254.58	0.29%
广州广报文化发展有限公司	报刊发行	市场定价	252.00	0.00%		
广州日报社	印刷业务	市场定价	-2,303,756.41	-2.31%	20,456.39	0.02%
信息时报社	印刷业务	市场定价	5,119,032.69	5.14%	5,196,722.82	4.98%
广州看世界杂志社	印刷业务	市场定价	634,120.93	0.64%	883,141.88	0.85%
南风窗杂志社	印刷业务	市场定价	1,308,732.27	1.31%	1,313,738.45	1.26%
广州日报社	网络服务	市场定价	5,205,974.73	35.21%		
广州广报文化发展有限公司	其他服务	市场定价	1,707,574.75	10.47%		
广州日报社	其他服务	市场定价	2,202,855.77	78.45%		
广州日报社	旅店服务业	市场定价	171,098.00	4.05%	438,124.80	15.99%
信息时报社	旅店服务业	市场定价			2,554.00	0.09%
信息时报社	服务收入	市场定价	357,280.25	2.42%		
广州日报社	网络服务等	市场定价	260,199.00	1.59%	219,445.00	4.26%

(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	广东广州日报传媒股份有限公司	物业	2014年01月01日	2015年12月31日	市场定价	57,644.68
广州日报社	广州日报报业经营有限公司	物业	2014年01月01日	2015年12月31日	市场定价	1,923,594.76
广州日报社	广州大洋传媒有限公司	物业	2014年01月01日	2016年03月31日	市场定价	527,796.21
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	2016年05月31日	市场定价	397,282.20
广州日报社	广州大洋文化连锁店有限公司	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	广州大洋广告有限公司	物业	2011年02月01日	2017年01月31日	市场定价	117,622.50
广州日报社	广州广报社区报有限公司	物业	2013年09月01日	2014年08月31日	市场定价	15,600.00
广州日报社	广州日报新媒体有限公司	物业	2014年01月01日	2014年03月31日	市场定价	19,173.00

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2014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，租赁期分别至2014年12月31日和2015年12月31日止。

2) 本公司的控股子公司广州大洋传媒有限公司2014年1月1日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2016年3月31日止。2014年1至6月按此合同共计提广州日报社物业租赁费524,772.69元，共支付给广州日报社物业租赁费319,930.62元（其中属于原合同支付金额为44,180.42元，2014年1月1日后签合同的支付金额为275,750.20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。根据经营需要，大洋连锁店有限公司于2014年3月1日就其中5个商铺（合共309.36平方米）续签租赁合同2年，月租金额76,637.20元；另于2014年5月向广州日报社租入1个办公室，面积129.85平，租期2年，月租金7,142.00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3年，至2013年3月31日止，年租金额维持300,000元不变。合同已经续签至2016年3月31日，年租金额维持不变。

5) 本公司2014年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市同乐路10号的房屋16.90平方米作为办公用房，租赁期自2014年1月1日起至2015年12月31日止，月租金额930.00元。

6) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市观绿路43号201部分房号的房地产（建筑面积139.39平方米）作为办公场所，自2010年5月1日至2013年4月30日止，月租金5,924.00元。公司于2013年5月1日与广州日报社续签租赁合同3年，至2016年4月30日止，租金额维持不变。

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2014年2月1日至2017年1月31日止，月租金17,295.00元。租入广州市荔湾区光复中路315好旭日大厦603房号的房地产（建筑面积243.09平方米）作为办公场所，自2014年5月15日至2016年5月14日止，月租金13,370.00元。

8) 本公司的控股子公司广州广报社区报有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于惠州莲花山东湖花园六号小区615栋121房的房地产（建筑面积130平方米）作为经营场所，自2013年9月1日至2014年8月31日止，月租金2,600.00元。

9) 本公司的控股子公司广州日报新媒体有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于越秀区观绿路43号701房的房地产（建筑面积150.37平方米）作为经营场所，自2014年1月1日至2014年3月31日止，月租金6,391.00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	66,315,704.90	75,787,453.80	66,315,704.90
应收账款	广东看世界杂志社	513,990.00	5,116.05	220,985.72	2,209.86
应收账款	广州日报社	1,721,618.96	387,250.74	2,000,011.62	424,674.19
应收账款	信息时报社	4,937,506.22	96,432.99	2,897,383.41	28,973.83
应收账款	重庆恒渲实业有限公司	147,022.00	147,022.00	147,022.00	147,022.00
应收账款	广东美食导报社	15,700.00	785.00	15,700.00	157.00
应收账款	广州广报文化发展有限公司	1,810,500.00	18,105.00		
应收账款	南风窗杂志社	110,482.00	1,104.82		
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	417,277.42		941,122.53	
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	1,445,058.30		899,420.12	
其他应收款	重庆恒渲实业有限公司	471,039.50		471,039.50	
其他应收款	信息时报社	7,000.00		2,469,121.99	
预付款项	羊城地铁报社	200,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州看世界杂志社	26,743.37	7,167.37

应付账款	广州日报社	14,389,443.84	3,254,562.55
应付账款	南风窗杂志社	19,327.50	25,503.00
应付账款	信息时报社	991,570.65	1,104,459.59
应付账款	广州市老人报社	3,797.20	100,000.00
应付账款	共鸣杂志社	300,000.00	200,000.00
应付账款	广东美食导报社	0.00	100,000.00
应付账款	广州文摘报社	12,305.84	100,000.00
应付账款	岭南少年报社	100,000.00	100,000.00
应付账款	广州早报社	100,000.00	100,000.00
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	155,082.48	198,078.78
其他应付款	广州日报社	690,922.24	244,978.99
其他应付款	广州市大洋房地产开发公司		75,790.00
其他应付款	重庆恒渲实业有限公司	772,000.00	772,000.00
预收款项	广州日报社	440,869.19	282,223.08
预收款项	南风窗杂志社		477,196.92
预收款项	信息时报社	5,400.00	5,400.00
其他流动负债-预提费用	广州日报社租金	1,350,000.00	1,200,000.00
其他流动负债-预提费用	广州大洋物业管理有限公司	15,308.33	15,308.33

九、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、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	
公司现金及发行股份购买资产	<p>2013年10月25日,本公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司现金及发行股份购买资产方案的议案》。</p> <p>2013年11月26日,上述议案已经公司2013年第二次临时股东大会表决通过。根据该议案本公司及公司的全资子公司广州日报新媒体有限公司(以下简称新媒体公司)拟向特定对象叶玫、乔旭东、上海埃得伟信投资中心(有限合伙)等20人以现金及发行股份相结合的方式购买其持有的上海香榭丽广告传媒股份有限公司(以下简称香榭丽传媒)100%的股权。2014年5月22日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)以证监许可[2014]496号文《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》核准了本公司上述交易。2014年6月23日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券预登记确认书》及《证券持有人名册》,本公司向叶玫等十七名交易对方非公开发行合计为33,658,719股人民币普通股A股股票已办理完毕股份预登记手续,预登记的股份于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账,并正式列入上市公司的股东名册。2014年7月2日,本次定向增发的股份上市,性质为有限售条件流通股。</p>		

十一、其他重要事项

1、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12,084万元竞买成功。截至2014年6月30日，公明景业的破产清算工作正在进行中

十二、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	33.03%	66,271,946.80	71.86%	75,731,703.90	35.78%	66,271,946.80	73.47%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	151,160,225.85	65.93%	23,563,628.35	25.55%	133,399,604.06	63.03%	21,792,841.61	24.06%
组合小计	151,160,225.85	65.93%	23,563,628.35	25.55%	133,399,604.06	63.03%	21,792,841.61	24.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,389,082.84	1.04%	2,389,082.84	2.59%	2,516,117.84	1.19%	2,516,117.84	2.78%
合计	229,281,012.59	--	92,224,657.99	--	211,647,425.80	--	90,580,906.25	--

应收账款种类的说明

1.本年无核销的应收账款

2.年末应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

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年以内小计	109,293,212.99	72.30%	1,099,785.54	93,769,972.84	70.29%	937,699.73
1至2年	11,938,184.40	7.90%	562,642.19	12,300,941.86	9.22%	615,047.09
2至3年	8,277,548.26	5.48%	2,483,264.48	6,500,480.56	4.87%	1,950,144.17
3年以上	21,651,280.20	0.14%	19,417,936.14	20,828,208.80	0.16%	18,289,950.62
3至4年	4,497,688.57	2.98%	3,598,150.86	6,673,684.50	5.00%	5,338,947.60
4至5年	6,669,031.74	4.41%	5,335,225.39	6,017,606.39	4.51%	4,814,085.11
5年以上	10,484,559.89	6.94%	10,484,559.89	8,136,917.91	6.11%	8,136,917.91

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	100.00%	已判决但无法执行
2、北京天意华豪宇广告有限公司	412,261.84	412,261.84	100.00%	已判决但无法执行
3、广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100.00%	已判决但无法执行
4、广州陆刊文化传播有限公司	1,770,320.00	1,770,320.00	100.00%	已判决但无法执行

合计	2,389,082.84	2,389,082.84	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(2) 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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	关联方	75,731,703.90	5年以上	33.03%
客户二	非关联方	22,162,740.13	1年以内	9.67%
客户三	关联方	9,865,558.14	2年以下	4.30%
客户四	非关联方	8,262,873.26	1年以内	3.60%
客户五	非关联方	7,063,133.27	3年以下	3.08%
合计	--	123,086,008.70	--	53.68%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

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

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	59.04%	56,737,799.60	98.24%	64,832,912.92	61.96%	56,737,799.60	98.33%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,121,909.31	9.22%	820,371.23	1.42%	7,491,293.47	7.16%	766,828.23	1.33%
关联方组合	27,511,963.12	25.05%			24,973,109.54	23.87%		

保证金组合	7,146,637.04	6.51%			7,136,280.00	6.82%		
组合小计	44,780,509.47	40.78%	820,371.23	1.42%	39,600,683.01	37.85%	766,828.23	1.33%
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	109,809,985.78	--	57,754,734.22	--	104,630,159.32	--	57,701,191.22	--

其他应收款种类的说明

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

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

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%	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年以内小计	7,438,651.75	73.49%	74,386.52	6,257,103.51	83.53%	62,571.03
1至2年	1,960,399.60	19.37%	98,019.98	516,134.39	6.89%	25,806.72
2至3年	89,988.71	0.89%	26,996.61	26,379.11	0.35%	7,913.73
3年以上	10,754,778.56	1.06%	1,441,339.35	8,182,969.93	1.09%	1,437,364.98
3至4年	18,357.61	0.18%	14,686.09	56,526.57	0.75%	45,221.26
4至5年	41,148.07	0.41%	32,918.46	49,172.00	0.66%	39,337.60
5年以上	573,363.57	5.66%	573,363.57	585,977.89	7.82%	585,977.89
合计	10,121,909.31	--	820,371.23	7,491,293.47	--	766,828.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
期初预付供应商	196,563.39	196,563.39	100.00%	5年以上已无业务往来
合计	196,563.39	196,563.39	--	--

(2) 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
客户一	关联方	64,832,912.92	5年以上	59.04%
客户二	关联方	23,589,909.92	5年以上	21.48%
客户三	非关联方	6,930,000.00	4年以内	6.31%
客户四	非关联方	2,041,502.03	1年以内	1.86%
客户五	非关联方	1,727,320.02	1年以内	1.57%
合计	--	99,121,644.89	--	90.26%

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州日报报业经营有限公司	成本法	1,768,431,155.27	1,768,431,155.27		1,768,431,155.27	100.00%	100.00%				
广州大洋传媒有限公司	成本法	289,020,050.16	289,020,050.16		289,020,050.16	100.00%	100.00%				
广州日报新媒体有限公司	成本法	165,607,270.11	165,607,270.11		165,607,270.11	100.00%	100.00%				
广州大洋	成本法	163,626,3	163,626,3		163,626,3	97.14%	97.14%				

文化连锁店有限公司		03.10	03.10		03.10						
广州大洋广告有限公司	成本法	7,138,349.55	7,138,349.55		7,138,349.55	90.00%	90.00%				
广东广报投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
广东广报传媒印务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
广州粤商会传媒有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
广州地铁小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00		60,140,100.63	60,140,100.63	20.00%	20.00%				
华美洁具有限公司	权益法	114,377,974.41	92,059,896.72	-4,642,663.32	87,417,233.40	32.42%	32.42%				5,000,000.00
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	45.00%	45.00%		1,515,492.28		
广东公明景业印务有限公司	权益法	35,000,000.00				70.00%	70.00%				
合计	--	2,677,451,102.60	2,549,699,277.69	65,497,437.31	2,615,196,715.00	--	--	--	1,515,492.28		5,000,000.00

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	111,855,865.32	126,292,370.65
其他业务收入	6,635,317.20	6,147,721.67
合计	118,491,182.52	132,440,092.32
营业成本	115,571,520.90	116,110,912.58

(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	111,855,865.32	114,891,985.38	126,292,370.65	115,004,991.39
合计	111,855,865.32	114,891,985.38	126,292,370.65	115,004,991.39

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	98,707,505.70	101,997,145.40	113,517,987.06	104,272,731.84
华中	11,839,717.78	11,488,605.88	11,085,017.19	9,002,114.53
华东	1,308,641.84	1,406,234.10	1,689,366.40	1,730,145.02
合计	111,855,865.32	114,891,985.38	126,292,370.65	115,004,991.39

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	11,839,717.78	10.58%
客户二	9,195,801.66	8.22%
客户三	7,787,850.44	6.96%
客户四	4,602,838.87	4.11%
客户五	4,575,435.68	4.09%
合计	38,001,644.43	33.96%

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	657,069.43	-1,620,570.91
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,709,890.43	
合计	2,366,959.86	128,379,429.09

(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
广州日报报业经营有限公司		130,000,000.00	去年同期全资子公司现金分红，本报告期内无此项
合计		130,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美洁具有限公司	516,968.80	-1,620,570.91	被投资单位本期盈利
广州地铁小额贷款有限公司	140,100.63		
合计	657,069.43	-1,620,570.91	--

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	-25,573,336.97	125,511,409.11
加：资产减值准备	1,697,294.74	2,857,142.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,932,564.76	9,939,279.84
无形资产摊销	459,867.06	361,557.74
长期待摊费用摊销	236,428.91	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）	15,062.38	296.14
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,366,959.86	-128,379,429.09
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	914,135.09	-1,709,528.27
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）	-1,298,818.93	8,597,072.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,720,523.85	827,075.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	117,530,999.26	-21,153,061.38
经营活动产生的现金流量净额	84,812,782.59	-3,095,556.88
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	264,724,118.29	274,264,106.41
减：现金的期初余额	289,758,949.46	263,742,136.77
现金及现金等价物净增加额	-25,034,831.17	10,521,969.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	577,095.54	
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）	1,257,780.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,943.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	542,563.31	
减：所得税影响额	430,090.54	
少数股东权益影响额（税后）	18,735.90	
合计	2,031,556.30	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
版权登记补助	842,500.00	广州市财政资金专项补助作品著作权登记资助经费

科技亚运项目的费用	42,579.68	政府专项补贴项目
信息产业厅项目的费用	48,411.48	政府专项补贴项目
电子商务发展专项资金的费 用	7,200.00	政府专项补贴项目
大洋网技术改造项目	313,232.58	政府专项补贴项目
企业所得税返还	3,856.40	微利企业认定，获得企业所得税返还

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	1.37%	0.0760	0.0760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.0730	0.0730

第十节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。