

华闻传媒投资集团股份有限公司
截止 2007 年 12 月 31 日财务报表的
审 计 报 告

| 目 录 | 页 次 |
|---------------|-------|
| <hr/> | |
| 一 . 审计报告 | 1-2 |
| 二 . 已审财务报表 | |
| 1 . 合并资产负债表 | 3-4 |
| 2 . 合并利润表 | 5 |
| 3 . 合并股东权益变动表 | 6-7 |
| 4 . 合并现金流量表 | 8 |
| 5 . 资产负债表 | 9-10 |
| 6 . 利润表 | 11 |
| 7 . 股东权益变动表 | 12-13 |
| 8 . 现金流量表 | 14 |
| 9 . 财务报表附注 | 15-93 |



BDO Shenzhen Dahua Tiancheng
Certified Public Accountants

11th Floor B Block Union Square 5022
Binhe Road Shenzhen 518033P.R.China
Telephone : +86-755-82900952
Fax : +86-755-82900965

**德豪国际·深圳大华天诚
会计师事务所**

**中国深圳滨河大道5022号联合广场
B座11楼 邮编：518033
电话：+86-755-82900952
传真：+86-755-82900965**

审 计 报 告

深华（2008）股审字 030 号

华闻传媒投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华闻传媒投资集团股份有限公司及其子公司和联营公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2007 年度的合并和公司利润表，2007 年度的合并和公司股东权益变动表，2007 年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，



BDO Shenzhen Dahua Tiancheng
Certified Public Accountants

11th Floor B Block Union Square 5022
Binhe Road Shenzhen 518033P.R.China
Telephone : +86-755-82900952
Fax : +86-755-82900965

**德豪国际·深圳大华天诚
会计师事务所**

**中国深圳滨河大道5022号联合广场
B座11楼 邮编：518033
电话：+86-755-82900952
传真：+86-755-82900965**

以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年的经营成果和 2007 年的现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

胡春元

中国 深圳

中国注册会计师

高 敏

2008 年 3 月 20 日

华闻传媒投资集团股份有限公司

合并资产负债表

单位：人民币元
2006年12月31日

| 资 产 | 注释 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|----------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,051,553,201.86 | 878,111,228.57 |
| 交易性金融资产 | 2 | - | 1,665,712.39 |
| 应收票据 | 3 | 900,000.00 | - |
| 应收账款 | 4 | 218,785,606.43 | 193,551,501.29 |
| 预付款项 | 5 | 190,319,475.53 | 285,442,089.16 |
| 应收利息 | | - | - |
| 其他应收款 | 6 | 119,364,834.88 | 861,865,102.99 |
| 存货 | 7 | 49,865,506.63 | 117,628,513.10 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,630,788,625.33 | 2,338,264,147.50 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 8 | 42,555,555.56 | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 9 | 110,360,593.26 | 125,692,738.91 |
| 投资性房地产 | 10 | 4,146,200.23 | 4,338,797.60 |
| 固定资产 | 11 | 965,624,029.85 | 999,626,939.83 |
| 在建工程 | 12 | 72,177,181.41 | 15,971,036.36 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 无形资产 | 13 | 123,705,347.77 | 126,052,096.47 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 14 | 2,755,743.72 | 2,309,084.02 |
| 长期待摊费用 | 15 | 8,810,992.12 | 5,349,686.54 |
| 递延所得税资产 | 16 | 13,757,749.88 | 7,772,215.60 |
| 其他非流动资产 | 18 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,823,893,393.80 | 1,767,112,595.33 |
| 资产总计 | | 3,454,682,019.13 | 4,105,376,742.83 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司 合并资产负债表（续）

| 负债和股东权益 | 注释 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|------------------|----|------------------|------------------|
| 单位：人民币元 | | | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 19 | 280,000,000.00 | 570,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 20 | - | 262,344,572.00 |
| 应付账款 | 21 | 103,730,823.99 | 111,310,521.77 |
| 预收款项 | 22 | 82,513,778.41 | 50,308,746.24 |
| 应付职工薪酬 | 23 | 64,860,941.14 | 21,616,578.21 |
| 应交税费 | 24 | 68,131,982.17 | 45,356,559.76 |
| 应付股利 | 25 | 801,888.48 | 2,865,888.48 |
| 其他应付款 | 26 | 38,110,838.66 | 59,745,368.94 |
| 递延收益 | 32 | 11,644,762.01 | 9,597,702.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | 27 | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | - | |
| 流动负债合计 | | 669,795,014.86 | 1,213,145,937.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 28 | 258,894,687.50 | 225,222,687.50 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | 29 | - | 200,000.00 |
| 预计负债 | 30 | 1,970,000.00 | - |
| 递延所得税负债 | 31 | 282,587.11 | 65,434.84 |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 261,147,274.61 | 225,488,122.34 |
| 负债合计 | | 930,942,289.47 | 1,438,634,059.87 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 33 | 1,360,132,576.00 | 1,360,132,576.00 |
| 资本公积 | 34 | 29,589,146.31 | 171,538,731.48 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 盈余公积 | 35 | 211,663,416.67 | 228,585,479.74 |
| 未分配利润 | 36 | 360,451,081.88 | 335,853,654.62 |
| 外币报表折算差额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者权益 | | 1,961,836,220.86 | 2,096,110,441.84 |
| 少数股东权益 | | 561,903,508.80 | 570,632,241.12 |
| 股东权益合计 | | 2,523,739,729.66 | 2,666,742,682.96 |
| 负债和股东权益总计 | | 3,454,682,019.13 | 4,105,376,742.83 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

（所附注释是合并财务报表的组成部分）

华闻传媒投资集团股份有限公司

合并利润表

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,039,403,166.87 | 1,817,011,195.60 |
| 其中：营业收入 | 37 | 2,039,403,166.87 | 1,817,011,195.60 |
| 二、营业总成本 | | 1,848,418,154.72 | 1,538,734,274.19 |
| 其中：营业成本 | 37 | 1,423,680,653.04 | 1,294,692,859.66 |
| 营业税金及附加 | 38 | 55,946,608.96 | 33,107,205.55 |
| 销售费用 | | 103,865,625.80 | 53,914,391.54 |
| 管理费用 | | 168,849,671.74 | 92,101,438.12 |
| 财务费用 | 39 | 33,991,620.73 | 62,166,008.70 |
| 资产减值损失 | 40 | 62,083,974.45 | 2,752,370.62 |
| 加：公允价值变动收益 | 41 | - | 364,241.54 |
| 投资收益 | 42 | 163,921,558.24 | 36,583,924.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 21,324,410.38 | 15,654,249.65 |
| 三、营业利润 | | 354,906,570.39 | 315,225,087.00 |
| 加：营业外收入 | 43 | 9,565,014.44 | 9,631,022.67 |
| 减：营业外支出 | 43 | 4,780,003.13 | 2,163,622.53 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 四、利润总额 | | 359,691,581.70 | 322,692,487.14 |
| 减：所得税费用 | 44 | 90,274,071.83 | 85,145,377.84 |
| 五、净利润 | | 269,417,509.87 | 237,547,109.30 |
| 同一控制下被合并方在合并前实现的净利润 | | 78,426,231.96 | 100,673,993.99 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 131,033,487.46 | 140,828,468.79 |
| 少数股东损益 | | 138,384,022.41 | 96,718,640.51 |
| 六、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.0963 | 0.1035 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.0963 | 0.1035 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2007 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------|-----------------|-----------------|----|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 171,538,731.48 | - | 228,585,479.74 | 335,853,654.62 | - | 570,632,241.12 | 2,666,742,682.96 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,360,132,576.00 | 171,538,731.48 | - | 228,585,479.74 | 335,853,654.62 | - | 570,632,241.12 | 2,666,742,682.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | (141,949,585.17) | - | (16,922,063.07) | 24,597,427.26 | - | (8,728,732.32) | (143,002,953.30) |
| （一）净利润 | - | - | - | - | 131,033,487.46 | - | 138,384,022.41 | 269,417,509.87 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | - | (141,949,585.17) | - | (16,922,063.07) | (75,186,060.20) | - | (53,973,481.28) | (288,031,189.72) |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | - | 1,552,150.16 | - | - | - | - | - | 1,552,150.16 |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 同一控制下被合并方期末净资产的影响 | - | (62,573,447.81) | - | (16,922,063.07) | (75,186,060.20) | - | - | (154,681,571.08) |
| 5. 同一控制下企业合并收购子公司价差 | - | (72,874,277.19) | - | - | - | - | - | (72,874,277.19) |
| 6. 其他 | - | (8,054,010.33) | - | - | - | - | (53,973,481.28) | (62,027,491.61) |
| 上述（一）和（二）小计 | - | (141,949,585.17) | - | (16,922,063.07) | 55,847,427.26 | - | 84,410,541.13 | (18,613,679.85) |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | (54,389,273.45) | (54,389,273.45) |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | (54,389,273.45) | (54,389,273.45) |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | (31,250,000.00) | - | (38,750,000.00) | (70,000,000.00) |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | (31,250,000.00) | - | (38,750,000.00) | (70,000,000.00) |
| 其中：同一控制下被合并方在合并前分配给控股股东的利润 | - | - | - | - | - | - | (38,750,000.00) | (38,750,000.00) |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 29,589,146.31 | - | 211,663,416.67 | 360,451,081.88 | - | 561,903,508.80 | 2,523,739,729.66 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

（所附注释是合并财务报表的组成部分）

华闻传媒投资集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2006 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-------------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 204,130,414.52 | - | 239,128,009.85 | 156,079,281.40 | - | 609,566,496.31 | 2,569,036,778.08 |
| 加：会计政策变更 | - | 13,055,748.18 | - | (22,420,716.45) | 50,824,090.77 | - | (3,445.29) | 41,455,677.21 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,360,132,576.00 | 217,186,162.70 | - | 216,707,293.40 | 206,903,372.17 | - | 609,563,051.02 | 2,610,492,455.29 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | (45,647,431.22) | - | 11,878,186.34 | 128,950,282.45 | - | (38,930,809.90) | 56,250,227.67 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | 140,828,468.79 | - | 96,718,640.51 | 237,547,109.30 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | - | (45,647,431.22) | - | 2,396,176.05 | (2,396,176.05) | - | 196,857,749.52 | 151,210,318.30 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 同一控制下被合并方期末净资产的影响 | - | 37,522,450.00 | - | 2,396,176.05 | (2,396,176.05) | - | 196,857,749.52 | 234,380,199.52 |
| 5. 同一控制下企业合并收购子公司价差 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | (83,169,881.22) | - | - | - | - | - | (83,169,881.22) |
| 上述（一）和（二）小计 | - | (45,647,431.22) | - | 2,396,176.05 | 138,432,292.74 | - | 293,576,390.03 | 388,757,427.60 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | (332,507,199.93) | (332,507,199.93) |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | (332,507,199.93) | (332,507,199.93) |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 9,482,010.29 | (9,482,010.29) | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | 9,482,010.29 | (9,482,010.29) | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：同一控制下被合并方在合并前分配给控股股东的利润 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | <u>1,360,132,576.00</u> | <u>171,538,731.48</u> | <u>-</u> | <u>228,585,479.74</u> | <u>335,853,654.62</u> | <u>-</u> | <u>570,632,241.12</u> | <u>2,666,742,682.96</u> |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

（所附注释是合并财务报表的组成部分）

华闻传媒投资集团股份有限公司

合并现金流量表

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 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 | | 2,149,278,095.37 | 1,972,153,198.10 |
| 收到的税费返还 | | 462,254.45 | 230,876.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 45 | 626,630,369.89 | 891,865,950.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>2,776,370,719.71</u> | <u>2,864,250,025.03</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,683,721,126.28 | 1,287,173,084.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 133,115,594.49 | 89,549,165.39 |
| 支付的各项税费 | | 162,364,385.38 | 125,159,754.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 45 | 255,085,727.88 | 532,565,333.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>2,234,286,834.03</u> | <u>2,034,447,338.39</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | <u>542,083,885.68</u> | <u>829,802,686.64</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 279,973,409.24 | 250,496,270.59 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 17,750.00 | 6,918,761.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,158,147.36 | 2,799,592.35 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 47 | 182,755,306.86 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 48 | - | 3,959,525.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>464,904,613.46</u> | <u>264,174,149.35</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 144,129,794.29 | 88,454,076.55 |
| 投资支付的现金 | | 251,574,547.56 | 508,057,001.51 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 47 | 5,035,049.30 | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 48 | - | 2,636,876.22 |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>400,739,391.15</u> | <u>599,147,954.28</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>64,165,222.31</u> | <u>(334,973,804.93)</u> |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 15,100,000.00 | 3,300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 15,100,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 330,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 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 | | <u>345,100,000.00</u> | <u>703,300,000.00</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 650,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 127,907,134.70 | 100,979,885.85 |
| 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 | | <u>777,907,134.70</u> | <u>742,979,885.85</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(432,807,134.70)</u> | <u>(39,679,885.85)</u> |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | <u>173,441,973.29</u> | <u>455,148,995.86</u> |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>878,111,228.57</u> | <u>422,962,232.71</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | | <u>1,051,553,201.86</u> | <u>878,111,228.57</u> |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

资产负债表

单位：人民币元
2006年12月31日

| 资 产 | 注 释 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|----------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 440,587,499.81 | 508,432,292.08 |
| 交易性金融资产 | | - | 1,359,297.56 |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 4 | 79,480,500.00 | - |
| 预付款项 | | 40,029,384.60 | 112,304,441.00 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 6 | 539,283,164.05 | 1,034,819,660.94 |
| 存货 | | 5,365,486.74 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,104,746,035.20 | 1,656,915,691.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 42,555,555.56 | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 9 | 1,193,768,902.05 | 1,118,280,069.18 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 57,383,527.82 | 58,511,831.72 |
| 在建工程 | | 54,146,500.00 | 2,252,585.15 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 10,034,508.81 | 5,200,000.00 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 138,666.37 | 153,999.73 |
| 递延所得税资产 | | 6,488,004.00 | 754,517.53 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 1,364,515,664.61 | 1,185,153,003.31 |
| 资产总计 | | 2,469,261,699.81 | 2,842,068,694.89 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

资产负债表（续）

单位：人民币元
2006年12月31日

| 负债和股东权益 | 注释 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 130,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | 191,960,000.00 |
| 应付账款 | | 111,396.10 | 111,396.10 |
| 预收款项 | | 2,323,760.00 | 35,062,866.40 |
| 应付职工薪酬 | | 21,186,912.25 | 5,237,527.47 |
| 应交税费 | | 317,778.52 | (2,163,172.80) |
| 应付股利 | | 801,888.48 | 801,888.48 |
| 其他应付款 | | 502,767,768.23 | 309,311,127.95 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 677,509,503.58 | 960,321,633.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 128,894,687.50 | 145,222,687.50 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 128,894,687.50 | 145,222,687.50 |
| 负债合计 | | 806,404,191.08 | 1,105,544,321.10 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,360,132,576.00 | 1,360,132,576.00 |
| 资本公积 | | 48,029,656.11 | 120,926,517.49 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 盈余公积 | | 127,544,171.47 | 127,544,171.47 |
| 未分配利润 | | 127,151,105.15 | 127,921,108.83 |
| 外币报表折算差额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者权益 | | 1,662,857,508.73 | 1,736,524,373.79 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 股东权益合计 | | 1,662,857,508.73 | 1,736,524,373.79 |
| 负债和股东权益总计 | | 2,469,261,699.81 | 2,842,068,694.89 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

（所附注释是合并财务报表的组成部分）

华闻传媒投资集团股份有限公司

利润表

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 37 | 347,916,702.87 | 260,863,766.28 |
| 其中：营业成本 | 37 | 338,337,610.61 | 244,304,720.41 |
| 营业税金及附加 | | 2,133,089.95 | 238,731.49 |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 56,206,347.80 | 27,554,333.47 |
| 财务费用 | | 24,560,832.63 | 25,222,306.11 |
| 资产减值损失 | | 38,238,776.66 | 2,938,345.58 |
| 加：公允价值变动收益 | | - | 256,567.32 |
| 投资收益 | 42 | 110,382,408.34 | 43,013,481.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 33,628,158.52 | 13,575,559.48 |
| 汇兑收益 | | - | - |
| 三、营业利润 | | (1,177,546.44) | 3,875,377.65 |
| 加：营业外收入 | | 141,015.06 | 77,184.00 |
| 减：营业外支出 | | 1,223,464.01 | 745,194.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 四、利润总额 | | (2,259,995.39) | 3,207,367.33 |
| 减：所得税费用 | | (1,489,991.71) | 468,632.49 |
| 五、净利润 | | (770,003.68) | 2,738,734.84 |
| 六、每股收益 | | - | - |
| (一) 基本每股收益 | | (0.0006) | 0.0020 |
| (二) 稀释每股收益 | | (0.0006) | 0.0020 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

股东权益变动表

2007 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----------------|-------|----------------|----------------|----|--------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 120,926,517.49 | - | 127,544,171.47 | 127,921,108.83 | - | - | 1,736,524,373.79 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,360,132,576.00 | 120,926,517.49 | - | 127,544,171.47 | 127,921,108.83 | - | - | 1,736,524,373.79 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | (72,896,861.38) | - | - | (770,003.68) | - | - | (73,666,865.06) |
| (一)净利润 | - | - | - | - | (770,003.68) | - | - | (770,003.68) |
| (二)直接计入股东权益的利得和损失 | - | (72,896,861.38) | - | - | - | - | - | (72,896,861.38) |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.同一控制下合并方与被合并方权益的差 | - | (72,874,277.19) | - | - | - | - | - | (72,874,277.19) |
| 异 | - | (72,874,277.19) | - | - | - | - | - | (72,874,277.19) |
| 5.其他 | - | (22,584.19) | - | - | - | - | - | (22,584.19) |
| 上述(一)和(二)小计 | - | (72,896,861.38) | - | - | (770,003.68) | - | - | (73,666,865.06) |
| (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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 48,029,656.11 | - | 127,544,171.47 | 127,151,105.15 | - | - | 1,662,857,508.73 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

股东权益变动表

2006 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----------------|-------|-----------------|------------------|----|--------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 206,047,205.95 | - | 153,589,902.14 | 239,160,101.19 | - | - | 1,958,929,785.28 |
| 加：会计政策变更 | - | (1,950,807.24) | - | (26,319,604.15) | (113,703,853.72) | - | - | (141,974,265.11) |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,360,132,576.00 | 204,096,398.71 | - | 127,270,297.99 | 125,456,247.47 | - | - | 1,816,955,520.17 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | (83,169,881.22) | - | 273,873.48 | 2,464,861.36 | - | - | (80,431,146.38) |
| (一)净利润 | - | - | - | - | 2,738,734.84 | - | - | 2,738,734.84 |
| (二)直接计入股东权益的利得和损失 | - | (83,169,881.22) | - | - | - | - | - | (83,169,881.22) |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.同一控制下合并方与被合并方权益的差 | - | (83,169,881.22) | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | (83,169,881.22) | - | - | 2,738,734.84 | - | - | (80,431,146.38) |
| (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 | - | - | - | 273,873.48 | (273,873.48) | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | 273,873.48 | (273,873.48) | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 120,926,517.49 | - | 127,544,171.47 | 127,921,108.83 | - | - | 1,736,524,373.79 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

现金流量表

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 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 | | 275,445,803.90 | 318,388,100.00 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 648,091,481.52 | 923,587,654.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 923,537,285.42 | 1,241,975,754.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 473,203,900.00 | 123,974,176.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,705,446.82 | 10,927,260.85 |
| 支付的各项税费 | | 3,451,556.53 | 3,300,400.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 287,592,202.49 | 572,134,404.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 782,953,105.84 | 710,336,242.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 140,584,179.58 | 531,639,512.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 145,705,002.68 | 224,910,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 54,923,925.00 | 6,738,522.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,451,262.72 | 70,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 42,737,308.98 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 244,817,499.38 | 231,718,522.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 57,141,104.61 | 1,759,405.05 |
| 投资支付的现金 | | 84,935,930.56 | 441,100,000.00 |
| 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 | | 142,077,035.17 | 442,859,405.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 102,740,464.21 | (211,140,882.08) |
| 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 | | 130,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 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 | | 130,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 420,000,000.00 | 436,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 21,169,436.06 | 25,434,573.05 |
| 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 | | 441,169,436.06 | 461,434,573.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (311,169,436.06) | (11,434,573.05) |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (67,844,792.27) | 309,064,057.47 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 508,432,292.08 | 199,368,234.61 |
| 年末现金及现金等价物余额 | | 440,587,499.81 | 508,432,292.08 |

公司法定代表人：温子健

主管会计工作负责人：金伯富

会计机构负责人：刘秀菊

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

华闻传媒投资集团股份有限公司

财务报表附注

2007 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

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

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

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

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

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

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

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

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

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

附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10号)规定,本公司在编制和披露报告期比较财务报表时,按照证监发[2006]136号文规定的原则,确认2007年1月1日的资产负债表期初数,并以此为基础,分析《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和报告期期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,将调整后的可比期间利润表和资产负债表,作为可比期间的财务报表进行列报。同时,本公司还假定自报告期期初开始全面执行新会计准则,以上述方法确定的可比期间期初资产负债表为起点,编制比较期间的备考利润表,并在财务报表附注19中进行了披露。

附注 3. 企业合并及合并财务报表

1、控股子公司

| 控股公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司的净投资余额 | 控股比例 | | 表决权比例 | 备注 |
|----------------------------------|-----|------|----------------|----------------|-----------------|--------|---------|---------|-----|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 一、通过企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | |
| 同一控制下的子公司 | | | | | | | | | |
| 深圳证券时报传媒有限公司 (以下简称“时报传媒”) | 深圳 | 传媒业 | 100,000,000.00 | 84,000,000.00 | 84,000,000.00 | 84.00% | --- | 84.00% | |
| 陕西华商传媒集团有限责任公司 (以下简称“华商传媒”)* | 西安 | 传媒业 | 200,000,000.00 | 325,065,954.06 | 325,065,954.06 | 61.25% | --- | 61.25% | *1 |
| *华商传媒之子公司情况： | | | | | | | | | |
| 华商数码信息股份有限公司 (以下简称“华商数码”) | 西安 | 工业 | 55,000,000.00 | 74,835,283.37 | 74,835,283.37 | --- | 65.00% | 65.00% | *2 |
| 西安华商广告有限责任公司 (以下简称“西安华商广告”) | 西安 | 传媒业 | 20,000,000.00 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | --- | 80.00% | 80.00% | *3 |
| 吉林华商传媒有限公司 (以下简称“吉林华商传媒”) | 吉林 | 传媒业 | 20,000,000.00 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | --- | 85.00% | 85.00% | *4 |
| 沈阳辽一网络有限公司 (以下简称“沈阳辽一网络”) | 沈阳 | 信息业 | 1,100,000.00 | 2.00 | 2.00 | --- | 51.00% | 51.00% | *5 |
| 西安华商网络传媒有限公司 (以下简称“西安华商网络”) | 西安 | 传媒业 | 20,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | --- | 40.00% | 40.00% | *6 |
| 陕西黄马甲物流配送股份有限公司 (以下简称“陕西黄马甲”) | 陕西 | 服务业 | 25,000,000.00 | 27,672,158.32 | 27,672,158.32 | --- | 40.625% | 40.625% | *7 |
| 沈阳华祥广告有限公司 (以下简称“沈阳华祥广告”) | 沈阳 | 传媒业 | 1,500,000.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | --- | 80.00% | 80.00% | *8 |
| 北京华商圣锐广告有限公司 (以下简称“北京华商圣锐”) | 北京 | 传媒业 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *9 |
| 长春华锐广告信息公司 (以下简称“长春华锐广告”) | 长春 | 传媒业 | 3,000,000.00 | 10,117,800.00 | 10,117,800.00 | --- | 99.00% | 99.00% | *10 |
| 陕西华商国际会展有限公司 (以下简称“陕西华商会展”) | 陕西 | 服务业 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *11 |
| 西安华讯直递广告有限公司 (以下简称“西安华讯直递”) | 西安 | 传媒业 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *12 |
| 吉林华商数码印务有限公司 (以下简称“吉林华商数码”) | 吉林 | 工业 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *13 |
| 吉林盈通网络传媒有限公司 (以下简称“吉林盈通网络”) | 吉林 | 传媒业 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *14 |
| 重庆盈略网络技术有限公司 (以下简称“重庆盈略网络”) | 重庆 | 传媒业 | 1,000,000.00 | 950,000.00 | 950,000.00 | --- | 95.00% | 95.00% | *15 |

| 控股公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司的净投资余额 | 控股比例 | | 表决权比例 | 备注 |
|--------------------------------|-----|------|--------------|--------------|-----------------|------|---------|---------|-----|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 吉林黄马甲物流配送有限公司 (以下简称“吉林黄马甲”) | 吉林 | 服务业 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *16 |
| 重庆黄马甲物流有限公司 (以下简称“重庆黄马甲”) | 重庆 | 服务业 | 2,000,000.00 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | --- | 95.00% | 95.00% | *17 |

二、非企业合并形成的子公司

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|-----|
| 海南民享投资有限公司 (以下简称“民享投资”)** | 海南 | 商业 | 165,000,000.00 | 169,356,566.91 | 169,356,566.91 | 98.79% | 1.21% | 100.00% | |
| 海南民生管道燃气有限公司 (以下简称“民生燃气”)** | 海南 | 工业 | 500,000,000.00 | 604,356,830.78 | 604,356,830.78 | 99.88% | 0.12% | 100.00% | |
| ***“民享投资”之子公司情况： | | | | | | | | | |
| 深圳市金兆典当行有限公司 (以下简称“金兆典当”) | 深圳 | 金融业 | 100,000,000.00 | 102,396,506.55 | 102,396,506.55 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 海南生龙广告有限公司 (以下简称“生龙广告”) | 海南 | 服务 | 15,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | --- | 53.33% | 53.33% | |
| ***“民生燃气”之子公司情况： | | | | | | | | | |
| 海南民生工程建设有限公司 (以下简称“民生工程”) | 海南 | 建筑安装 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 琼海民生燃气有限公司 (以下简称“琼海燃气”) | 海南 | 商业 | 5,000,000.00 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | --- | 60.00% | 60.00% | |
| 海口民生燃气管网有限公司 (以下简称“管网公司”) | 海南 | 服务 | 100,000,000.00 | 278,838,472.91 | 278,838,472.91 | --- | 64.82% | 100.00% | *18 |
| 海南民享物业有限公司 (以下简称“民享物业”) | 海南 | 房地产 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 海南燃气用具产品质量监督检测站(以下简称“质检站”) | 海南 | 服务 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 海南民益燃气管网技术有限公司(以下简称“民益燃气”) | 海南 | 服务 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 万宁民享管道燃气有限公司 (以下简称“万宁民享”) | 海南 | 工业 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 海南民生酒店管理有限公司 (以下简称“民生酒店”) | 海南 | 服务 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | |
| 海南民生商贸有限公司 (以下简称“民生商贸”) | 海南 | 商业 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | --- | 100.00% | 100.00% | *19 |
| 海南民生长流油气储运有限公司(以下简称“民生长流”) | 海南 | 商业 | 181,000,000.00 | 151,000,000.00 | 151,000,000.00 | 2.76% | 91.99% | 100.00% | *20 |
| “民生长流”之子公司情况： | | | | | | | | | |
| 中油管道文昌石化有限公司 (以下简称“文昌石化”) | 海南 | 商业 | 23,000,000.00 | 28,152,464.27 | 28,152,464.27 | --- | 100.00% | 100.00% | |

*1 华商传媒前身是陕西华商信息产业投资有限公司，经陕西省工商局核准于 2000 年 8 月 29 日成立，注册资本为人民币 8,000 万元。2006 年 06 月 30 日，该公司以未分配利润转增股本 12,000 万元。该事项业经岳华会计师事务所有限责任公司陕西分所（岳陕验字（2006）第 014 号）验资报告验证确认。

本公司原持有华商传媒 30%股权。2007 年 04 月 10 日，本公司购买本公司关联公司中国华闻投资控股有限公司（以下简称“华闻控股”）持有的华商传媒 31.25%股权，购买价格 27,000 万元。2007 年 9 月 27 日，本公司收到中国证监会出具的《关于华闻传媒投资股份有限公司重大资产重组方案的通知》（证监公司字[2007]164 号），上述股权转让事项已获中国证监会审核无异议。且该事项业经本公司 2007 年 10 月 25 日召开的 2007 年第一次临时股东大会决议通过，并于 2007 年 11 月 22 日完成工商过户及相关股权转让款的支付等手续。现本公司合计持有华商传媒 61.25%股权，华商传媒成为公司控股子公司。本公司确认的合并日为 2007 年 10 月 31 日。由于该公司在股权转让前后均受华闻控股最终控制人控制，因此该等股权收购为同一控制下的企业合并，本公司自报告期期初将其纳入合并报表范围，并相应调整上年度比较财务报表，见附注 21。

*2 华商数码是经陕西省经济体制改革委员会以陕改办函(2000)87 号文件批准筹建的股份公司，成立日期为 2001 年 12 月 7 日，注册资本为人民币 6,000.00 万元，华商传媒持股比例为 36%。

2004 年 3 月根据华商数码股东大会及修改后的公司章程规定，增加注册资本 2,000 万股，增资价格为每股 2.2 元，其中本公司以货币资金认购 1,090 万股。增资后，该公司总股本为 8,000 万股，华商传媒持股比例为 40.625%。

2007 年 6 月 23 日华商数码股东大会决议，华商数码分立为陕西黄马甲和华商数码，新华商数码为存续公司，陕西黄马甲为新设公司，新华商数码注册资本为 5,500 万元，陕西黄马甲注册资本为 2,500 万元，并按注册资本分拆比例对净资产进行分拆，分拆时点为 2007 年 6 月 30 日，分拆后各股东持股比例不变。新华商数码 2007 年 8 月 29 日办理了工商变更手续，陕西黄马甲 2007 年 8 月 11 日办理了工商登记手续。

2007 年 9 月 1 日华商传媒分别与华商数码少数股东西安凯瑞投资发展有限公司（以下简称“西安瑞凯”）、西安胜达管理咨询有限公司（以下简称“西安胜达”）、西安吉力投资发展有限公司（以下简称“西安吉力”）签订股权转让协议，西安瑞凯、西安胜达、西安吉力分别将所持有的华商数码 7.25%、10.125%、7%的股权（分别为 398.75 万股、556.875 万股、385 万股）转让给华商传媒，转让价款分别为 13,896,438.00 元、19,407,094.00 元、13,417,250.00 元。受让完成后，华商传媒持有华商数码 65%股权。华商数码已于 2007 年 10 月 10 日办理了工商变更手续。

因该公司主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻，且华商传媒在该公司董事会成员拥有过半数的表决权，根据该公司章程，华商传媒已对该公司拥有实质控制权，故一直将其纳入合并范围。

*3 西安华商广告于 2001 年 12 月 29 日成立，由华商传媒和西安锐劲信息开发有限公司（以下简称“西安锐劲”）共同出资成立。

*4 吉林华商传媒于 2007 年 1 月 10 日成立，由华商传媒和西安华商广告分别出资人民币 1700

万元和人民币 300 万元，股权比例分别为 85%和 15%。2007 年 1 月 11 日，西安华商广告将吉林华商传媒 15%股权（300 万元出资）转让给西安华略管理咨询有限公司（以下简称“西安华略管理”）。吉林华商传媒于 2007 年 1 月 26 日办理了工商变更手续。

*5 2007 年 5 月 16 日，华商传媒分别受让自然人杨俊娜、刘飞持有的沈阳辽一网络 40%和 11%的股权，转让价款均为人民币 1 元，由于沈阳辽一网络转让前非受华商传媒的实际控制人控制，该股权收购为非同一控制下合并。股权转让后沈阳辽一网络股东变更为：华商传媒持股 51%，辽宁银鲲鹏网络科技有限公司（以下简称“辽宁银鲲鹏网络”）持股 49%，注册资本 1,100,000.00 元不变，沈阳辽一网络已于 2007 年 5 月 24 日办理了工商变更手续。

*6 西安华商网络于 2007 年 6 月 18 日成立，注册资本 2,000.00 万元，由华商传媒和西安吉力、西安瑞凯分别出资 800.00 万元、700.00 万元和 500.00 万元，股权比例分别为 40%，35%和 25%。

因西安华商网络主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻，且华商传媒在该公司董事会成员拥有过半数的表决权，根据该公司章程，华商传媒已对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

*7 华商数码 2007 年 6 月 23 日股东大会决议通过，华商数码分立为陕西黄马甲和华商数码，陕西黄马甲为新设公司。陕西黄马甲注册资本为 2,500 万元，并于 2007 年 8 月 11 日办理了工商登记手续。

因该公司主要管理人员与财务负责人由华商传媒派驻，且华商传媒在该公司董事会成员拥有过半数的表决权，根据该公司章程，华商传媒已对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

*8 沈阳华祥广告于 2006 年 11 月 2 日成立，由华商传媒和自然人齐东分别出资人民币 120 万元和人民币 30 万元，股权比例分别为 80%和 20%。

*9 北京华商圣锐于 2004 年 5 月 14 日成立，由西安华商广告和长春华锐广告共同出资成立，股权比例分别为 95%和 5%。

*10 长春华锐广告于 2002 年 8 月 26 日成立，由西安锐劲和自然人张伟共同出资成立，股权比例分别为 81.25%和 18.75%。2003 年 12 月 1 日，华商传媒受让西安锐劲持有的该公司股权 81.25%，西安锐劲受让张伟持有该公司 18.75%的股权。

2007 年 1 月 15 日，吉林华商传媒分别受让华商传媒和西安锐劲持有的长春华锐广告 81.25%和 17.75%的股权，转让价格分别为 8,303,700.00 元和 1,814,100.00 元。长春华锐广告已于 2007 年 1 月 29 日办理了工商变更手续。

*11 陕西华商会展于 2007 年 4 月 17 日成立，由西安华商广告和西安华迅直递分别出资人民币 90 万元和人民币 10 万元，股权比例分别为 90%和 10%。

*12 2007 年 3 月 19 日，西安华商广告受让西安锐劲持有的西安华迅直递 51%的股权，转让价格为 6,000,000.00 元。由于西安华迅直递转让前不受西安华商广告的实际控制人控制，该股

权收购为非同一控制下合并。股权转让后西安华迅直递股东变更为：华商广告持股 51%，华商数码持股 49%，注册资本 4,000,000.00 元不变。

*13 吉林华商数码于 2007 年 12 月 4 日成立，由华商数码和吉林华商传媒分别出资人民币 450 万元和人民币 50 万元，股权比例分别为 90%和 10%。

*14 吉林盈通网络于 2007 年 10 月 29 日成立，由西安华商网络和吉林华商传媒分别出资人民币 95 万元和人民币 5 万元，股权比例分别为 95%和 5%。

*15 重庆盈略网络于 2007 年 11 月 5 日成立，由西安华商网络和重庆华博传媒有限公司(以下简称“重庆华博传媒”)分别出资人民币 95 万元和人民币 5 万元，股权比例分别为 95%和 5%。

*16 吉林黄马甲于 2007 年 12 月 4 日成立，由陕西黄马甲和吉林华商传媒分别出资人民币 190 万元和人民币 10 万元，股权比例分别为 95%和 5%。

*17 重庆黄马甲于 2007 年 11 月 29 日成立，由陕西黄马甲和重庆华博传媒分别出资人民币 190 万元和人民币 10 万元，股权比例分别为 95%和 5%。

*18 管网公司另一股东海口市煤气管理总公司将持有的该公司 35.18%的股权委托给民生长流管理，详见附注 10.(4)。

*19 2007 年 11 月 27 日，本公司控股子公司民生燃气与民生工程共同以货币资金出资组建民生商贸，其中民生燃气投资 5,880,000.00 元，占 98%的股权；民生工程投资 120,000.00 元，占 2%的股权。上述事项业经海南振华会计师事务所（琼振会字〔2007〕118）号验资报告验证确认。本公司从 2007 年 11 月开始将其纳入合并范围。

*20 民生长流的另一股东海南省高级人民法院机关服务中心将持有的该公司的 5.25%的股权委托民生燃气经营管理，详见附注 14.1。

2、本公司分公司情况

本公司于 2007 年 10 月 17 日在北京成立华闻传媒投资集团股份有限公司北京投资咨询分公司(以下简称“北京分公司”)，该分公司负责人陈伟，办公地址为北京市朝阳区门北大街乙 12 号天一辰大厦 2105 室，经营范围：投资咨询。

3、本公司购买子公司的情况

a. 2007 年 10 月 31 日，本公司购买华商传媒，因该公司与本公司为同一最终控制人控制，因此该股权收购为同一控制下的企业合并。购买子公司财务数据如下：

| 指 标 | 购买日金额 | 上年末金额 | 购买日至期末 | 上年金额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 999,339,622.01 | 612,632,425.94 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 353,976,310.56 | 327,353,975.58 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 658,345,890.70 | 253,097,577.94 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | 693,562.08 | 265,434.84 | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | 53,417,193.70 | 833,689,657.28 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | 58,117,478.73 | 230,827,959.72 |
| 利润总额 | N/A | N/A | 58,800,767.16 | 240,304,455.33 |
| 所得税 | N/A | N/A | (3,629,762.32) | 72,394,635.13 |
| 净利润 | N/A | N/A | 62,430,529.48 | 167,909,820.20 |

购买产生的现金流量：

| | |
|------------------|------------------|
| 支付的购买价款 | --- |
| 减：购买的现金及现金等价物 | 453,097,458.55 |
| 取得长期股权投资产生的现金净流出 | (453,097,458.55) |

b. 2007年05月24日，华商传媒购买沈阳辽一网络，该股权收购为非同一控制下的企业合并。购买子公司财务数据如下：

| 指 标 | 购买日金额 | 上年末金额 | 购买日至期末 | 上年金额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 流动资产 | 184,386.20 | 251,157.55 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 1,192,183.56 | 1,273,951.34 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 995,819.31 | 684,516.01 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | 13.16 | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | 1,609,772.85 | 288,192.30 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | 89,843.06 | (912,971.90) |
| 利润总额 | N/A | N/A | 740,086.48 | (334,328.85) |
| 所得税 | N/A | N/A | 123,408.48 | 13.16 |
| 净利润 | N/A | N/A | 616,678.00 | (334,342.01) |

购买产生的现金流量：

| | |
|------------------|--------------|
| 支付的购买价款 | 2.00 |
| 减：购买的现金及现金等价物 | 139,739.65 |
| 取得长期股权投资产生的现金净流出 | (139,737.65) |

c. 2007年06月15日，华商传媒购买西安华迅直递，该股权收购为非同一控制下的企业合并。购买子公司财务数据如下：

| 指 标 | 购买日金额 | 上年末金额 | 购买日至期末 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 流动资产 | 12,717,056.75 | 13,036,205.61 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 384,819.43 | 103,630.37 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 1,163,006.52 | 1,372,473.82 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | 6,190.14 | 371.85 | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | 3,295,709.00 | 2,935,741.00 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | (1,408,244.85) | 265,769.57 |
| 利润总额 | N/A | N/A | (1,398,544.85) | 277,391.07 |
| 所得税 | N/A | N/A | (164,288.33) | 107,882.72 |
| 净利润 | N/A | N/A | (1,234,256.52) | 169,508.35 |

购买产生的现金流量：

| | |
|------------------|--------------|
| 支付的购买价款 | 6,000,000.00 |
| 减：购买的现金及现金等价物 | 825,213.05 |
| 取得长期股权投资产生的现金净流出 | 5,174,786.95 |

4、不纳入合并范围的子公司及原因

a. 海口汇海典当有限责任公司

2007年8月13日，民享投资将持有海口汇海典当有限责任公司（以下简称“汇海典当”）20%股权对外转让，以2007年5月31日汇海典当账面净资产为基础确认的转让价格为11,369,031.39元。

2007年8月13日，民生长流和民享投资将持有汇海典当45%和35%的股权对外转让，以2007

年 5 月 31 日汇海典当账面净资产为基础确认的转让价格分别为 25,580,320.63 元和 19,895,804.94 元。转让后汇海典当不再纳入合并范围。

本公司出售汇海典当日为 2007 年 05 月 31 日，该公司财务数据如下：

| 指标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 流动资产 | 60,063,481.67 | 75,166,806.68 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | --- | --- | N/A | N/A |
| 流动负债 | 5,020,393.90 | 297,210.60 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | 543,333.34 | 17,851,468.95 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | 543,333.34 | 12,999,818.23 |
| 利润总额 | N/A | N/A | 37,864.68 | 12,610,595.60 |
| 所得税 | N/A | N/A | 33,674.01 | 1,891,589.34 |
| 净利润 | N/A | N/A | 4,190.67 | 10,719,006.26 |

b. 海南民生置业有限公司

2007 年 4 月 18 日，民生燃气和民享投资将持有海南民生置业有限公司（以下简称“民生置业”）36.9%和 43.1%的股权对外转让，以 2007 年 3 月 31 日民生置业账面净资产为基础确认的转让价格分别为 22,660,683.62 元和 26,468,169.76 元。转让后民生置业不再纳入合并范围。

本公司出售民生置业日为 2007 年 03 月 31 日，该公司财务数据如下：

| 指标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|--------|------|
| 流动资产 | 52,239,644.66 | 52,967,475.98 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 5,918,726.20 | 15,286,809.30 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 8,255,651.86 | 14,121,566.28 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | 105.52 | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | --- | --- |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | --- | --- |
| 利润总额 | N/A | N/A | --- | --- |
| 所得税 | N/A | N/A | --- | --- |
| 净利润 | N/A | N/A | --- | --- |

c. 海南华益置业有限公司

2007年8月，民生长流将持有海南华益置业有限公司（以下简称“华益置业”）76.92%的股权对外转让，转让价格为12,769,412.00元。转让协议约定，本公司不享有该公司2007年4月1日以后的损益，因此华益置业于2007年4月1日开始不再纳入合并范围。

本公司出售华益置业日为2007年03月31日，该公司财务数据如下：

| 指标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|--------|------|
| 流动资产 | 14,794,371.16 | 14,497,819.52 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 7,429.84 | 9,680.48 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 1,801,801.00 | 1,507,500.00 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | --- | --- |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | --- | --- |
| 利润总额 | N/A | N/A | --- | --- |
| 所得税 | N/A | N/A | --- | --- |
| 净利润 | N/A | N/A | --- | --- |

d. 黄山徽杭工贸有限公司

2007年3月21日，本公司将持有黄山徽杭工贸有限公司（以下简称“徽杭工贸”）60%的股权对外转让，以2007年2月28日该公司账面净资产为基础确认的转让价格为31,570,000.00元。转让后徽杭工贸不再纳入合并范围。

本公司出售徽杭工贸日为2007年02月28日，该公司财务数据如下：

| 指标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 流动资产 | 52,968,289.55 | 53,027,252.01 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 371,630.15 | 371,630.15 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 512,113.71 | 571,081.17 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | --- | 189,155.09 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | --- | 118,679.19 |
| 利润总额 | N/A | N/A | --- | (127,851.39) |
| 所得税 | N/A | N/A | --- | --- |
| 净利润 | N/A | N/A | --- | (127,851.39) |

e. 天津华商广告有限公司

2007年1月15日，上海新华闻受让华商传媒持有的天津华商广告90%的股权。转让价格9,000,000.00元。转让后天津华商广告不再纳入合并范围。

本公司出售天津华商广告日为2007年2月9日，该公司财务数据如下：

| 指 标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 流动资产 | 8,681,838.21 | 8,690,040.92 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 294,419.40 | 304,000.37 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 1,008,392.48 | 1,007,544.74 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | --- | 27,543,074.18 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | (18,631.42) | (314,872.88) |
| 利润总额 | N/A | N/A | (18,631.42) | (328,761.88) |
| 所得税 | N/A | N/A | --- | --- |
| 净利润 | N/A | N/A | (18,631.42) | (328,761.88) |

出售产生的现金流量：

| | |
|------------------|--------------|
| 收到的出售价款 | 9,000,000.00 |
| 减：出售的现金及现金等价物 | 363,803.05 |
| 出售长期股权投资产生的现金净流入 | 8,636,196.95 |

f. 沈阳华商信息产业有限公司

2007年2月2日，辽宁印刷和沈阳金色阳光印务受让华商数码持有的沈阳华商信息99%和1%的股权，转让价格合计32,990,000.00元。转让后沈阳华商信息不再纳入合并范围。

本公司出售沈阳华商信息日为 2007 年 2 月 2 日，该公司财务数据如下：

| 指 标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 流动资产 | 6,242,307.66 | 14,776,374.49 | N/A | N/A |
| 非流动资产 | 22,804,157.62 | 23,037,152.48 | N/A | N/A |
| 流动负债 | 5,956,018.84 | 15,464,512.35 | N/A | N/A |
| 非流动负债 | --- | --- | N/A | N/A |
| 主营业务收入 | N/A | N/A | 2,128,063.10 | 27,543,074.18 |
| 主营业务利润 | N/A | N/A | 669,768.23 | 5,821,501.36 |
| 利润总额 | N/A | N/A | 741,431.82 | 6,982,292.46 |
| 所得税 | N/A | N/A | --- | 1,523,693.75 |
| 净利润 | N/A | N/A | 741,431.82 | 5,458,598.71 |

出售产生的现金流量：

| | |
|------------------|---------------|
| 收到的出售价款 | 32,990,000.00 |
| 减：出售的现金及现金等价物 | 738,599.06 |
| 出售长期股权投资产生的现金净流入 | 32,251,400.94 |

5、对于纳入合并范围的子公司，在编制合并报表时按权益法调整的过程如下：

| 控股公司名称 | 持股比例 | 合并过程本年调整数 | 子公司本年净利润 |
|--------|---------|---------------|----------------|
| 民生燃气 | 100.00% | 18,503,816.79 | 18,503,816.79 |
| 民享投资 | 100.00% | 11,105,495.47 | 11,105,495.47 |
| 时报传媒 | 84.00% | 35,920,953.36 | 42,763,039.72 |
| 华商传媒 | 61.25% | 63,143,221.29 | 162,950,248.48 |

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的有关规定。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会

计年度。

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础：

会计核算以权责发生制为记账基础。

(5) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，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，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率。

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物，是指企业持有的期限短、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。

(7) 金融工具的确认和计量：

金融工具分类

本公司的金融资产划分为：

a. 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；

在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

- b. 持有至到期投资；
- c. 贷款和应收款项；
- d. 可供出售金融资产。

本公司的金融负债划分为：

a. 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；

- b. 其他金融负债

各类金融工具重分类

企业将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，应当将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

企业在初始确认时将某金融资产或某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不能重分类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。

金融工具确认和后续计量

A 交易性金融资产

交易性金融资产分为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。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

交易性金融资产按照公允价值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，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

B 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产

减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

C 可供出售金融资产

可供出售金融资产按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

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，按照成本进行后续计量。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的现金股息，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

减值准备的计提

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，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，应当予以转出，计入当期损益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是，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，或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发生的减值损失，不得转回。

(8) 应收款项及坏账准备核算：

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司按照取得时的公允价值初始确认应收款项。采用实际利率法，按摊余成本对应收款项进行后续计量。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

本公司分为单项金额重大和非重大的应收款项进行减值测试，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，经常发生的，债务单位信誉较好的，确实有把握收回的应收款项（如：一年以内的应收款项、一年以上有担保单位担保或公司担保证明、相应的资产抵押证明、法院判决书及债务单位承诺的还款计划等的应收款项）以及公司员工个人欠款不计提坏账准备，其余应收款项（包括应收账款和其他应收款）按对应逾期账龄适用的比例计提坏账准备，计提比例如下：

| <u>逾期账龄</u> | <u>计提比例 (%)</u> |
|--------------------|-----------------|
| 1 年内 (含 1 年, 以下类推) | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 20 |
| 3-4 年 | 40 |
| 4-5 年 | 60 |
| 5 年以上 | 100 |

其他应收款坏账计提政策与应收账款一致。

本公司确认坏账的标准是：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(9) 存货:

本公司存货主要包括：库存商品、发出商品、自制半成品、在产品、原材料、低值易耗品和委托加工材料等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

生产成本按定额成本法在完工产品和在产品之间进行分配；低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、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，按可变现净值低于个别成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营活动中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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，本年计提减值准备的情况详见附注 6. 注释 7。

(10) 长期股权投资：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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。与其支付的现金、转让的非现金资产及所承担的债务账面价值之间的差额，调整资本公积之股本溢价，不足则调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用之和。

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初始投资成本。初始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。

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，收到补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。当有证据表明，以非货币性资产交换换入的长期股权投资不具有商业实质且公允价值不能够可靠地计量时，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，按该长期股权投资的公允价值作为初始投

资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本年计提减值准备的情况详见附注 6. 注释 9。

(11) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司将房屋建筑物、机器设备、运输设备、燃气专用设备、电子及其他设备归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价。如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30 %的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|--------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 10—40年 | 9.70—2.43% |
| 机器设备 | 10—18年 | 9.70—3.88% |
| 运输工具 | 6—12年 | 16.17—8.08% |
| 燃气专用设备 | 16—25年 | 6.06—3.88% |
| 其他设备 | 5—10年 | 19.40—9.70% |

期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备，详见附注 6. 注释 11。资产减值损失一经确定，在以后会计期间不转回。

(12) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算工程成本。以所购建的固定资产达到预计可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回，本报告期末计提在建工程减值准备。

(13) 投资性房地产：

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

(14) 借款及借款费用：

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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，应当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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

(15) 无形资产与研究开发费用：

计价方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资

产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

减值准备

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回，本报告期末计提无形资产减值准备。

(16) 商誉：

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(17) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用包括已经支付，但应同本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期如下：

- a. 企业在筹建期间发生的开办费，在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；
- b. 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

(18) 收入确认：

本公司收入分为商品销售收入、劳务收入、其他收入。

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

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

期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，本公司选用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例）确定完工进度。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(19) 职工薪酬：

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(20) 预计负债的确认：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

（21）所得税的会计处理方法：

公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵免暂时性差异。

（22）合并财务报表的编制基础：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的财务报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

（23）会计政策、会计估计变更：

根据财政部财会[2006]3号“财政部关于印发《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则的通知”本公司以2007年1月1日为首次执行企业会计准则日，并根据《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》的要求对财务报表相关项目进行追溯调整，并已按照本财务报表的披露方式进行了重分类，其对本公司年初股东权益的影响见附注18。

（24）前期会计差错的更正：

本公司本期对华商传媒2007年年初的长期股权投资余额与所占该公司权益核

对时，发现该公司上年存在直接影响股东权益的利得和损失引起的权益变动，本公司未按权益法作相应调整。在编制 2007 年度比较报表时，已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。由于此项会计差错的影响，2006 年减少长期股权投资 2,799,396.78 元，减少资本公积 2,799,396.78 元。

附注 5. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、文化事业建设费等，主要税收政策和税率如下：

(1) 增值税

根据国家有关税法规定：属于一般纳税人的公司，管道燃气和国内生产的橡胶销售增值税税率为 13%，由本公司购买纸张、受托印刷有统一刊号（CN）以及采用国际标准书号编序的图书、报刊和杂志取得印刷收入的增值税税率为 13%，钢瓶、炉具、沥青、乳化沥青、铝锭、进口橡胶销售和其他印刷收入的增值税税率为 17%；属于小规模纳税人的公司，商业企业的增值税税率为 4%，生产企业的增值税税率为 6%。

(2) 营业税

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

b. 贸易代理及其他服务业务的税率为营业收入的 5%。

c. 典当业务的税率为营业收入的 5%。

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

e. 网络技术服务收入及配送收入按 5%计缴营业税。

(3) 城建税和教育费附加

金兆典当和时报传媒城建税及教育费附加分别按计提营业税额和（或）增值税额的 1%和 3%计征缴纳；琼海燃气和文昌石化城建税及教育费附加分别按计提营业税额和（或）增值税额的 5%和 3%计征缴纳；本公司及其他控股子公司城建税及教育费附加分别按营业税额和（或）增值税额的 7%和 3%计征缴纳。

(4) 企业所得税

a. 根据国务院 1988 年 5 月 4 日国发[1988]26 号文件《关于鼓励投资开发海南岛的规定》第十二条的规定，本公司及各控股子公司企业所得税税率分别为：

a) 本公司报告期内企业所得税税率为 15%。

b) 所属控股子公司时报传媒、民生燃气、民生长流、管网公司、民益燃气、琼海燃气、质检站、金兆典当、民享投资、文昌石化、民享物业、生龙广告等十三家公司报告期内企业所得税税率为 15%。

b. 根据国税发[2000]38 号文件《关于核定征收企业所得税暂行办法》的规定，所属控股子公司民生工程报告期内所得税按收入额的 2.4%带征。

c. 华商传媒及其下属除华商数码、沈阳华祥广告和西安华商网络之外的控股子公司报告期内企业所得税税率为 33%。

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）文规定，经陕西省地方税务局确认，华商数码 2007 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财税字[1994]001 号文件及国税发[1994]132 号文件规定，沈阳华祥广告和西安华商网络实行企业所得税免税政策，免征期均为 2007 年至 2008 年。

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

(5) 文化事业建设费

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

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

附注 6. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

| 种类 | 币种 | 原币金额 | 折算汇率 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|------------------|--------|------------------|----------------|
| 现金 | 人民币 | 615,274.68 | 1.0000 | 615,274.68 | 306,816.31 |
| 小计 | | | | 615,274.68 | 306,816.31 |
| 银行存款 | 人民币 | 1,044,764,802.05 | 1.0000 | 1,044,764,802.05 | 876,933,343.05 |
| 小计 | | | | 1,044,764,802.05 | 876,933,343.05 |
| 其他货币资金* | 人民币 | 6,173,125.13 | 1.0000 | 6,173,125.13 | 871,069.21 |
| 小计 | | | | 6,173,125.13 | 871,069.21 |
| 合计 | | | | 1,051,553,201.86 | 878,111,228.57 |

*其他货币资金主要系存出投资款。

注释 2. 交易性金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 公允价值确定方法 |
|--------------------------|-----|--------------|----------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | --- | 1,665,712.39 | 期末净值 |
| 合计 | --- | 1,665,712.39 | |

注释 3. 应收票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 900,000.00 | --- |
| 商业承兑汇票 | --- | --- |
| 合计 | 900,000.00 | --- |

期末余额中无用于质押的票据。

注释 4. 应收账款

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------------------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB |
| 一、单项金额重大 | 125,752,397.82 | 55.82 | 204,301.00 | 123,862,476.36 | 62.90 | 552,432.86 |
| 二、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 | 2,055,905.74 | 0.91 | 1,959,754.30 | 2,622,813.06 | 1.33 | 1,178,065.85 |
| 三、其他不重大 | 97,489,796.77 | 43.27 | 4,348,438.60 | 70,435,318.61 | 35.77 | 1,638,608.03 |
| 合计 | 225,298,100.33 | 100.00 | 6,512,493.90 | 196,920,608.03 | 100.00 | 3,369,106.74 |
| 前5名合计金额 | 128,881,103.62 | 57.20 | 360,736.29 | 113,234,946.31 | 57.50 | --- |
| 关联方占用应收款金额 | 51,584,728.32 | 22.90 | --- | 19,292,250.39 | 9.80 | --- |

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

| 类别 | 计提坏账准备的比例 | 理由 |
|----|-------------|--------------|
| 货款 | 除关联方期末余额的5% | 单项余额不少于500万元 |

1. 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款项，确定该组合的依据为公司全额计提坏账或账龄在三年以上的应收款项。

2. 本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东应收款。

应收账款公司数明细列示如下：

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------------------|---------------|--------|------|-----|-------|------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB |
| 一、单项金额重大 | 79,480,500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- |
| 二、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 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、其他不重大 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 79,480,500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- |
| 前5名合计金额 | 79,480,500.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- |
| 关联方占用应收款金额 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

| 类别 | 计提的比例 | 理由 |
|----|-------------|--------------|
| 货款 | 除关联方期末余额的5% | 单项余额不少于500万元 |

1. 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款项，确定该组合的依据为公司全额计提坏账或账龄在三年以上的应收款项。

2. 本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东应收款。

注释 5. 预付款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| | RMB | % | RMB | % |
| 一年以内 | 188,180,547.28 | 98.88 | 268,569,548.61 | 94.09 |
| 一年以上至二年以内 | 2,057,337.70 | 1.08 | 16,813,850.00 | 5.89 |
| 二年以上至三年以内 | 49,262.55 | 0.02 | 26,362.55 | 0.01 |
| 三年以上 | 32,328.00 | 0.02 | 32,328.00 | 0.01 |
| 合计 | 190,319,475.53 | 100.00 | 285,442,089.16 | 100.00 |

1. 其中持股 5%以上股东预付款 60,000,000.00 元，明细内容如下：

| 单位名称 | 金额 | 时间 | 原因 |
|-------|---------------|-------|-------|
| 上海新华网 | 60,000,000.00 | 2007年 | 预付股权款 |
| 合计 | 60,000,000.00 | | |

2. 预付款项期末余额较期初减少 33.32%，主要系本公司之子公司民生燃气本期收回预付液化气款。

一年以上预付款项未结算的主要项目如下：

| 单位名称 | 金额 | 性质 |
|-----------------|--------------|----------------|
| 海南省高级人民法院机关服务中心 | 1,771,000.00 | 按合同约定分期预付股权转让款 |
| 合计 | 1,771,000.00 | |

注释 6. 其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB |
| 一、单项金额重大 | 107,294,651.08 | 55.89 | 23,752,000.00 | 760,572,859.77 | 85.03 | 971,000.00 |
| 二、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 | 46,700,071.29 | 24.33 | 46,591,901.65 | 23,460,285.55 | 2.62 | 19,724,341.48 |
| 三、其他不重大 | 37,981,112.81 | 19.78 | 2,267,098.65 | 110,440,542.14 | 12.35 | 11,913,242.99 |
| 合计 | 191,975,835.18 | 100.00 | 72,611,000.30 | 894,473,687.46 | 100.00 | 32,608,584.47 |
| 前5名合计金额 | 135,512,866.37 | 70.59 | 45,782,000.00 | 694,172,859.77 | 77.61 | 371,000.00 |
| 关联方占用应收款金额 | 69,632,331.80 | 36.27 | 12,380,000.00 | 739,152,859.77 | 82.64 | --- |

1. 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款项，确定该组合的依据为公司全额计提坏账或账龄在三年以上的应收款项。

2. 本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东其他应收款。

3. 其他应收款期末余额较期初减少 78.54%，主要系本期收回本公司第一大股东上海新闻股权转让款 580,290,800.00 元所致。

其他应收款公司数明细列示如下：

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------------------|----------------|--------|---------------|------------------|--------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB |
| 一、单项金额重大 | 534,213,109.74 | 91.86 | 26,710,655.48 | 1,024,047,994.38 | 98.57 | 1,371,753.59 |
| 二、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 | 42,251,367.19 | 7.26 | 15,508,711.71 | 1,688,632.45 | 0.16 | 1,155,622.45 |
| 三、其他不重大 | 5,111,704.56 | 0.88 | 73,650.25 | 13,137,274.89 | 1.27 | 1,526,864.74 |
| 合计 | 581,576,181.49 | 100.00 | 42,293,017.44 | 1,038,873,901.72 | 100.00 | 4,054,240.78 |
| 前5名合计金额 | 564,243,109.74 | 97.02 | 30,030,000.00 | 1,004,955,016.12 | 96.74 | 519,248.99 |
| 关联方占用应收款金额 | 500,028,415.72 | 85.98 | --- | 1,014,842,034.15 | 97.69 | --- |

单项金额重大的其他应收款具体情况如下：

| 类别 | 计提坏账准备的比例 | 理由 |
|----|-------------|--------------|
| 货款 | 除关联方期末余额的5% | 单项余额不少于500万元 |

1. 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款项，确定该组合的依据为公司全额计提坏账或账龄在三年以上的应收款项。

2. 本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东其他应收款。

注释 7. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 原材料 | 21,395,858.63 | 312,875,390.41 | 310,384,869.17 | 23,886,379.87 |
| 在产品 | --- | 1,235,454.50 | 1,167,931.38 | 67,523.12 |
| 库存商品 | 13,033,397.11 | 632,597,514.03 | 619,056,116.84 | 26,574,794.30 |
| 委托加工材料 | 113,663.62 | 2,120,835.15 | 2,234,498.77 | --- |
| 低值易耗品 | 143,951.95 | 7,458,993.83 | 7,301,075.50 | 301,870.28 |
| 工程施工 | 25,594,918.57 | --- | 25,594,918.57 | --- |
| 开发成本 | 57,741,430.57 | --- | 57,741,430.57 | --- |
| 合计 | 118,023,220.45 | 956,288,187.92 | 1,023,480,840.80 | 50,830,567.57 |
| 其中：借款费用资本化金额 | --- | --- | --- | --- |

(2) 存货跌价准备

| 存货跌价准备 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少数 | | | 占期末余额的比例 | 期末数 |
|--------|------------|------------|------------|----------|----------|----------|------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | | |
| 原材料 | 255,675.79 | 29,260.20 | --- | 4,105.13 | 4,105.13 | 1.46% | 280,830.86 |
| 库存商品 | 139,031.56 | 545,198.52 | --- | --- | --- | --- | 684,230.08 |
| 合计 | 394,707.35 | 574,458.72 | --- | 4,105.13 | 4,105.13 | 0.43% | 965,060.94 |

1. 存货期末余额较期初减少 56.93%，主要系原本公司之子公司民生置业不再纳入合并范围。

2. 存货可变现净值指在正常生产经营过程中，以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。本公司估计部分原材料及自制半成品由于产品换代原因，存在可变现净值低于成本的情况，故已计提存货跌价准备。本期转出系相应的原材料的耗用所致。

注释8. 可供出售金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|-----|
| 公司理财产品* | 42,555,555.56 | --- |
| 合计 | 42,555,555.56 | --- |

本公司于2007年10月购买招商银行推出的公司理财产品成本7803号,购买价42,555,555.56元,期末该理财产品在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量。

注释 9. 长期股权投资

(1) 明细列示如下:

| 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 |
| 长期股权投资 | 110,531,464.53 | 170,871.27 | 110,360,593.26 | 125,692,738.91 | --- | 125,692,738.91 |
| 其中:对联营企业投资 | 92,948,843.26 | --- | 92,948,843.26 | 71,471,867.64 | --- | 71,471,867.64 |
| 其他股权投资 | 17,582,621.27 | 170,871.27 | 17,411,750.00 | 54,220,871.27 | --- | 54,220,871.27 |
| 合计 | 110,531,464.53 | 170,871.27 | 110,360,593.26 | 125,692,738.91 | --- | 125,692,738.91 |

其中联营企业的相关情况如下:

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 期末资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------------------|-------------------|------|----------------|------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 南宁管道燃气有限责任公司(以下简称“南宁燃气”) | 南宁市民族大道86号金和大厦11楼 | 工业 | 60,000,000.00 | 20% | 20% | 469,153,139.52 | 113,975,927.98 | (3,672,759.83) |
| 民生置业 | 海口市海甸四东路14号民生大厦 | 房地产 | 30,000,000.00 | 20% | 20% | 113,049,820.66 | --- | 42,342,445.24 |
| 辽宁印刷 | 辽宁沈阳 | 工业 | 150,000,000.00 | 34% | 34% | 219,508,132.50 | 263,735,129.94 | 50,947,838.38 |

(2) 长期股权投资

a. 权益法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初余额 | 追加投资额 | 权益增减额 | 分得现金红利额 | 累计增减额 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------|----------------|---------------|
| 西安华讯直递*1 | | 49% | 490,000.00 | 1,844,867.64 | --- | 4,002,145.32 | --- | (5,847,012.96) | --- |
| 辽宁印刷 | | 34% | 57,310,500.00 | 57,310,500.00 | --- | 17,322,265.05 | --- | --- | 74,632,765.05 |
| 合计 | | | 57,800,500.00 | 59,155,367.64 | --- | 21,324,410.37 | --- | (5,847,012.96) | 74,632,765.05 |

*1 本公司之控股子公司华商数码原持有西安华讯直递 49%股权，按权益法核算。本公司之控股子公司西安华商广告和西安锐劲于 2007 年 3 月 19 日签署股权转让协议，西安华商广告受让西安锐劲持有的西安华讯直递 51%的股权（非同一控制下的合并，见附注 3.1），并于 2007 年 6 月 15 日办理完毕工商变更手续。从并购日起，西安华讯直递纳入本公司合并范围（间接合计持股 100%），累计权益减少系合并所致。2007 年 1-6 月华商数码持有西安华讯直递 49%股权按权益法核算确认 4,002,145.32 元的投资收益。

本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

b. 成本法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 中泰信托投资有限责任公司*1 | 50年 | 9.99% | 51,600,000.00 | 51,600,000.00 | --- | 51,600,000.00 | --- |
| 海南民祥健天然气有限公司 | | 10% | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | --- | 2,000,000.00 | --- |
| 陕西虹桥国际旅行社有限责任公司 | | 19.00% | 170,871.27 | 170,871.27 | --- | --- | 170,871.27 |
| 北京报联北广告有限公司 | | 4.00% | 450,000.00 | 450,000.00 | --- | 38,250.00 | 411,750.00 |
| 江苏三六五网络有限公司*2 | | 17.25% | 17,000,000.00 | --- | 17,000,000.00 | --- | 17,000,000.00 |
| 南宁燃气*3 | 10年 | 20% | 12,316,500.00 | 12,316,500.00 | --- | --- | 12,316,500.00 |
| 民生置业*4 | 50年 | 20% | 5,999,578.21 | --- | 5,999,578.21 | --- | 5,999,578.21 |
| | | | 89,536,949.48 | 66,537,371.27 | 22,999,578.21 | 53,638,250.00 | 35,898,699.48 |

*1 2006 年 08 月 18 日，本公司与本公司关联公司上海新黄浦置业股份有限公司（以下简称“新黄浦”）签订股权转让协议，转让本公司持有的中泰信托投资有限责任公司（以下简称“中泰信托”）9.99%股权，转让价格 70,646,099.00 元。上述转让价格是以中泰信托 2005 年 12 月 31 日净资产为参考依据，并经亚太中汇会计师事务所（亚太审字（2006）A-C-11 号）审计报告审计确认。上述交易于 2007 年 02 月 06 日业经中国银行业监督管理委员会上海监管局（沪银监复[2007]61 号文）批复核准通过，已办理完成工商变更登记手续。

*2 江苏三六五网络有限公司（以下简称“江苏三六五”）于2006年1月17日成立，注册资本为人民币555.56万元。2007年4月30日本公司之控股子公司华商传媒以人民币1,700万元认购该公司新增注册资本人民币138.89万元，占增资后注册资本20%。截止2007年12月31日，由于江苏三六五新增注册资本华商传媒不参与认购，持股比例下降为17.25%。

*3 因本公司之子公司民生燃气实质上对南宁燃气不具有控制、共同控制和重大影响，根据《企业会计准则—投资》的有关规定，本公司对南宁燃气的长期股权投资按成本法核算。

*4 2007年4月18日，本公司之子公司民生燃气和民享投资与海南明好置业有限公司（以下简称“明好置业”）签订股权转让协议，分别转让民生燃气和民享投资持有的民生置业36.9%和43.1%的股权，转让价格分别为22,660,683.62元和26,468,169.76元。上述转让价格是以民生置业2007年3月31日净资产为参考依据，并经立信会计师事务所（信会报字（2007）第20411号）审计报告审计确认。股权转让后民生燃气持有民生置业20%的股权。因民生燃气实质上对民生置业不具有控制、共同控制和重大影响，对长期股权投资按成本法核算。

c. 减值准备的变化情况

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------|------------|------|------------|
| 陕西虹桥国际旅行社有限责任公司* | --- | 170,871.27 | --- | 170,871.27 |
| 合计 | --- | 170,871.27 | --- | 170,871.27 |

因陕西虹桥国际旅行社有限责任公司截止2007年12月31日已资不抵债，故本公司之控股子公司华商传媒对该公司的长期投资全额计提减值准备。

长期股权投资公司数明细列示如下

(1) 明细列示如下：

| 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 |
| 长期股权投资 | 1,193,768,902.05 | --- | 1,193,768,902.05 | 1,118,280,069.18 | --- | 1,118,280,069.18 |
| 其中：对子公司投资 | 1,178,652,543.03 | --- | 1,178,652,543.03 | 1,043,471,245.89 | --- | 1,043,471,245.89 |
| 对联营企业投资 | 15,116,359.02 | --- | 15,116,359.02 | 74,808,823.29 | --- | 74,808,823.29 |
| 其他股权投资 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,193,768,902.05 | --- | 1,193,768,902.05 | 1,118,280,069.18 | --- | 1,118,280,069.18 |

(2) 长期股权投资

a. 成本法核算的对子公司投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增减 | 分得现金红利额 | 累计 增减额 | 期末余额 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| 民生燃气 | 1998.07-2047.07 | 99.88% | 603,386,095.16 | 603,386,095.16 | --- | --- | --- | 603,386,095.16 |
| 徽杭工贸*1 | | 60.00% | 31,773,391.43 | 31,773,391.43 | (31,773,391.43) | --- | --- | --- |
| 华商传媒*2 | | 61.25% | 321,909,880.96 | 152,405,999.63 | 169,503,881.33 | 61,250,000.00 | --- | 321,909,880.96 |
| 时报传媒 | 2001.11-2031.11 | 84.00% | 84,000,000.00 | 84,000,000.00 | --- | --- | --- | 84,000,000.00 |
| 琼海燃气*3 | 1994.09-2014.09 | 60.00% | 2,549,192.76 | 2,549,192.76 | (2,549,192.76) | --- | --- | --- |
| 民享投资 | 2004.03-2054.03 | 98.79% | 169,356,566.91 | 169,356,566.91 | --- | --- | --- | 169,356,566.91 |
| 合计 | | | 1,212,975,127.22 | 1,043,471,245.89 | 135,181,297.14 | 61,250,000.00 | --- | 1,178,652,543.03 |

*1 本公司本期将持有该公司的 60%的股权对外转让，详见附注 3.4。

*2 本公司期初持有该公司 30%的股权，本期增加系购买关联公司华闻控股持有的该公司 31.25%股权，受让后本公司持有该公司 61.25%股权，为同一控制下的企业合并，详见附注 3.1。

*3 本公司本期将持有该公司 60%的股权转让给民生燃气。

根据财政部财会[2006]3号“财政部关于印发《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则的通知”和《企业会计准则解释第1号》的规定，本公司以2007年1月1日为首次执行企业会计准则日，在首次执行日之前已经持有的对子公司的长期股权投资，在首次执行日追溯调整，视同该子公司最初就采用成本法核算。其对本公司长期股权投资的影响见附注22。

本公司与被投资单位会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

b. 成本法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|-----------------|------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 中泰信托 | 2001.10-2051.09 | 9.99% | 51,600,000.00 | 51,600,000.00 | --- | 51,600,000.00 | --- |
| 民生长流 | 1998.07-2047.07 | 2.76% | 15,116,359.02 | 15,116,359.02 | --- | --- | 15,116,359.02 |
| 文昌石化* | 2003.04-2008.04 | 12.78% | 8,092,464.27 | 8,092,464.27 | --- | 8,092,464.27 | --- |
| 合计 | | | 74,808,823.29 | 74,808,823.29 | --- | 59,692,464.27 | 15,116,359.02 |

*本公司本期将持有该公司 12.78% 的股权转让给民生燃气。

注释 10. 投资性房地产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、原价合计 | 5,316,981.68 | --- | --- | 5,316,981.68 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 5,316,981.68 | --- | --- | 5,316,981.68 |
| 二、累计折旧或累计摊销合计 | 978,184.08 | 192,597.37 | --- | 1,170,781.45 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 978,184.08 | 192,597.37 | --- | 1,170,781.45 |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | --- | --- | --- | --- |
| 其中: 房屋、建筑物 | --- | --- | --- | --- |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 4,338,797.60 | --- | 192,597.37 | 4,146,200.23 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 4,338,797.60 | --- | 192,597.37 | 4,146,200.23 |

投资性房地产系本公司之控股子公司时报传媒以自有房产出租，按成本法核算，期末余额中无用于银行抵押借款和对外提供担保。

注释 11. 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 316,141,260.09 | 47,232,844.82 | 28,893,463.98 | 334,480,640.93 |
| 机器设备 | 336,044,687.76 | 68,055,475.31 | 71,681,145.52 | 332,419,017.55 |
| 运输设备 | 29,812,155.60 | 12,138,813.47 | 12,217,964.99 | 29,733,004.08 |
| 燃气专用设备 | 495,517,173.15 | 9,121,813.58 | 976,000.00 | 503,662,986.73 |
| 电子及其他设备 | 28,143,981.97 | 12,867,543.01 | 13,408,937.78 | 27,602,587.20 |
| 其中: 暂时闲置的固定资产 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,205,659,258.57 | 149,416,490.19 | 127,177,512.27 | 1,227,898,236.49 |

| 累计折旧 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 30,102,953.75 | 9,514,023.16 | 2,736,547.65 | 36,880,429.26 |
| 机器设备 | 74,482,646.25 | 30,989,648.89 | 15,108,132.38 | 90,364,162.76 |
| 运输设备 | 15,629,077.98 | 4,426,637.96 | 8,209,200.07 | 11,846,515.87 |
| 燃气专用设备 | 68,433,900.80 | 18,064,177.46 | 218,624.00 | 86,279,454.26 |
| 电子及其他设备 | 16,016,931.95 | 6,128,888.87 | 6,962,661.54 | 15,183,159.28 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 204,665,510.73 | 69,123,376.34 | 33,235,165.64 | 240,553,721.43 |

| 减值准备 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 房屋及建筑物* | 1,085,152.48 | 4,000,000.00 | --- | 5,085,152.48 |
| 机器设备* | 16,131.98 | 8,285,543.46 | --- | 8,301,675.44 |
| 运输设备 | 77,762.56 | --- | --- | 77,762.56 |
| 燃气专用设备 | --- | 8,068,133.74 | --- | 8,068,133.74 |
| 电子及其他设备 | 187,760.99 | --- | --- | 187,760.99 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,366,808.01 | 20,353,677.20 | --- | 21,720,485.21 |

| 账面价值 | 期初余额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 284,953,153.86 | 292,515,059.19 |
| 机器设备 | 261,545,909.53 | 233,753,179.35 |
| 运输设备 | 14,105,315.06 | 17,808,725.65 |
| 燃气专用设备 | 427,083,272.35 | 409,315,398.73 |
| 电子及其他设备 | 11,939,289.03 | 12,231,666.93 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 | --- | --- |
| 合计 | 999,626,939.83 | 965,624,029.85 |

*因海口市人民政府对本公司之子公司民生长流的码头有重新规划,本公司根据预计可收回金额与账面价值的差额计提了 12,285,543.46 元的减值准备。

固定资产本期增加额中有在建工程转入 23,645,270.45 元。

固定资产中有账面净值为 168,918,745.07 元的资产用于银行借款抵押担保,详见附注 6。

注释 19. 注释 27. 注释 28 和附注 12。

注释 12. 在建工程

| 工程项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期其 他减少数 | 期末数 | 资金来源 | 工程投入 占预算的比例 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|----------------|
| 海口市天然气供气工程 | 220,178,701.37 | 4,189,460.14 | 29,984,444.60 | 20,935,559.69 | 5,653,910.84 | 7,584,434.21 | 自有资金及 贷款 | 62.35% |
| 技术改造工程 | --- | 8,035,816.25 | 29,447.50 | --- | --- | 8,065,263.75 | 自有资金 | --- |
| 北京分公司办公场所 | --- | --- | 54,146,500.00 | --- | --- | 54,146,500.00 | 自有资金 | --- |
| 其他 | --- | 3,745,759.97 | 1,378,109.06 | 2,709,710.76 | 33,174.82 | 2,380,983.45 | 自有资金 | --- |
| 合计 | | 15,971,036.36 | 85,538,501.16 | 23,645,270.45 | 5,687,085.66 | 72,177,181.41 | | --- |

其中，借款费用资本化的金额如下：

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入固定资产额 | 本期其他减少额 | 期末金额 |
|------------|------|--------------|-----------|---------|--------------|
| 海口市天然气供气工程 | --- | 2,137,341.44 | --- | --- | 2,137,341.44 |
| 合计 | --- | 2,137,341.44 | --- | --- | 2,137,341.44 |

借款费用资本化金额的资本化率为 6.228%。

1. 本公司估计在建工程的可收回金额高于账面价值，故未计提在建工程减值准备。
2. 在建工程期末余额较期初增加 351.93%，主要系本公司增加在建北京分公司办公场所所致。

注释 13. 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 摊余期限 (年) |
|------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| 一、原价合计 | 173,728,620.62 | 2,261,750.89 | 37,988,076.82 | 138,002,294.69 | |
| 1. 土地使用权* | 155,813,136.36 | --- | 37,063,919.00 | 118,749,217.36 | 40-57 |
| 2. 高尔夫球证 | 34,300.00 | --- | --- | 34,300.00 | |
| 3. 广告经营权 | 15,000,000.00 | --- | --- | 15,000,000.00 | 10 |
| 4. 系统软件 | 2,881,184.26 | 2,261,750.89 | 924,157.82 | 4,218,777.33 | 1-4 |
| 二、累计摊销额 | 47,676,524.15 | 3,882,033.84 | 37,261,611.07 | 14,296,946.92 | |
| 1. 土地使用权 | 44,798,341.36 | 1,799,768.31 | 37,063,919.00 | 9,534,190.67 | |
| 2. 高尔夫球证 | --- | --- | --- | --- | |
| 3. 广告经营权 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | --- | 2,500,000.00 | |
| 4. 系统软件 | 1,628,182.79 | 832,265.53 | 197,692.07 | 2,262,756.25 | |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | --- | --- | --- | --- | |
| 1. 土地使用权 | --- | --- | --- | --- | |
| 2. 高尔夫球证 | --- | --- | --- | --- | |
| 3. 广告经营权 | --- | --- | --- | --- | |
| 4. 系统软件 | --- | --- | --- | --- | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 126,052,096.47 | 2,261,750.89 | 4,608,499.59 | 123,705,347.77 | |
| 1. 土地使用权 | 111,014,795.00 | --- | 1,799,768.31 | 109,215,026.69 | |
| 2. 高尔夫球证 | 34,300.00 | --- | --- | 34,300.00 | |
| 3. 广告经营权 | 13,750,000.00 | --- | 1,250,000.00 | 12,500,000.00 | |
| 4. 系统软件 | 1,253,001.47 | 2,261,750.89 | 1,558,731.28 | 1,956,021.08 | |

*其中土地使用权包括：

| 土地位置 | 取得方式 | 土地面积 (m ²) | 土地使用权原值 | 累计摊销 | 期末余额 | 是否抵押 | 摊余期限 (年) |
|--------|------|---------------------------|----------------|--------------|----------------|------|-------------|
| 四川省大兴乡 | 抵债 | 133,334.00 | 5,200,000.00 | 125,301.24 | 5,074,698.76 | 否 | 40.40 |
| 金牛岭 | 投资入股 | 6,651.00 | 4,974,615.45 | 14,805.40 | 4,959,810.05 | 否 | 55.75 |
| 长流码头 | 投资入股 | 238,033.96 | 84,840,881.95 | 7,420,753.06 | 77,420,128.89 | 否 | 49.33 |
| 三亚南山气站 | 购买 | 9,069.94 | 2,040,000.00 | 264,648.68 | 1,775,351.32 | 否 | 40.25 |
| 秀英气源厂 | 投资入股 | 39,674.00 | 21,445,383.96 | 1,658,598.29 | 19,786,785.67 | 是 | 56.67 |
| 琼海市豪华路 | 购买 | 6,660.00 | 248,336.00 | 50,084.00 | 198,252.00 | 否 | 40.00 |
| 合计 | | 433,422.90 | 118,749,217.36 | 9,534,190.67 | 109,215,026.69 | | |

土地使用权减少系原本公司之子公司民生置业本期不再纳入合并范围。

本公司期末逐项检查表明，无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

以上已被用于长期借款抵押担保的土地使用权，详见附注 6. 注释 19 注释 27. 注释 28 和附注 12。

注释 14. 商誉

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 增资、收购股权形成的商誉 | 2,309,084.02 | 446,659.70 | --- | 2,755,743.72 |
| 合计 | 2,309,084.02 | 446,659.70 | --- | 2,755,743.72 |

1、2004 年 3 月，本公司之子公司华商数码股东大会及修改后的公司章程规定，增加注册资本 20,000,000.00 股，增资价格为每股 2.2 元，其中华商传媒以货币资金认购 10,900,000 股，产生股权投资差额 2,309,084.02 元，转入商誉列示。

2、2007 年 1 月，西安锐劲将所持有的长春华锐广告 17.75% 的股权转让给吉林华商传媒，转让款为 1,814,100.00 元。该股权转让产生的转让溢价（转让价款与该部分股权应享有的长春华锐广告 2007 年 1 月 31 日权益份额的差额）446,659.70 元，转入商誉列示。

注释 15. 长期待摊费用

| 类别 | 原始发生额 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末余额 | 剩余摊销年限 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 开办费 | 3,075,116.90 | 107,476.12 | --- | 107,476.12 | 3,075,116.90 | --- | |
| 经营租入固定资产改良 | 732,975.30 | --- | 732,975.30 | 26,750.90 | 26,750.90 | 706,224.40 | 12年 |
| 客户技改工程 | 10,220,530.60 | 4,735,272.89 | 3,773,790.09 | 1,120,242.53 | 2,831,710.15 | 7,388,820.45 | 1-7年 |
| 金鹿卡 | 260,000.00 | 153,999.73 | --- | 15,333.36 | 121,333.63 | 138,666.37 | 3-20年 |
| 网名注册费 | 56,660.00 | --- | 56,660.00 | 11,332.00 | 11,332.00 | 45,328.00 | 4年 |
| 其他 | 805,319.70 | 352,937.80 | 297,551.90 | 118,536.80 | 273,366.80 | 531,952.90 | |
| 合计 | 15,150,602.50 | 5,349,686.54 | 4,860,977.29 | 1,399,671.71 | 6,339,610.38 | 8,810,992.12 | |

注释 16. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 13,757,749.88 | 7,772,215.60 |
| 合计 | 13,757,749.88 | 7,772,215.60 |

递延所得税资产期末余额较期初增长了 77.01%，主要系本公司计提的减值准备增加所致。

(2) 未确认为递延所得税资产的项目：

本公司之子公司管网公司、琼海燃气、生龙广告、文昌石化、万宁民享、民生酒店累积未弥补的亏损 28,837,097.00 元，因无法确认未来弥补时间和金额，因此未确认相应的递延所得税资产。

注释 17. 资产减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1、坏账准备 | 35,977,691.21 | 61,669,974.54 | 16,600,000.00 | 1,924,171.55 | 79,123,494.20 |
| 2、存货跌价准备 | 394,707.35 | 574,458.72 | --- | 4,105.13 | 965,060.94 |
| 3、长期股权投资减值准备 | --- | 170,871.27 | --- | --- | 170,871.27 |
| 4、固定资产减值准备 | 1,366,808.01 | 20,353,677.20 | --- | --- | 21,720,485.21 |
| 合计 | 37,739,206.57 | 82,768,981.73 | 16,600,000.00 | 1,928,276.68 | 101,979,911.62 |

注释 18. 其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 内容 |
|-----|----------------|----------------|----|
| 保证金 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 | * |
| 合计 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 | |

*系本公司之子公司时报传媒根据与其股东深圳证券时报社签订的经营业务授权协议而支付给深圳证券时报社的保证金。

注释 19. 短期借款

| 借款类型 | 期末数 | | 期初数 | 到期日 | 年利率 (%) | 备注 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------|------------|----------------------|
| | 原币 | 人民币 | 人民币 | | | |
| 信用借款 | RMB30,000,000.00 | 30,000,000.00 | --- | 2008.9.29 | 7.2900 | |
| 小计 | | 30,000,000.00 | --- | | | |
| 抵押借款 | RMB40,000,000.00 | 40,000,000.00 | --- | 2008.4.24 | 6.4800 | * |
| 小计 | | 40,000,000.00 | --- | | | |
| 保证借款 | RMB50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 520,000,000.00 | 2008.4.30 | 5.7510 | 上海新华网保证 |
| | RMB60,000,000.00 | 60,000,000.00 | --- | 2008.10.30 | 6.5610 | 子公司民生燃气借款, 本公司担保 |
| | RMB40,000,000.00 | 40,000,000.00 | --- | 2008.12.20 | 7.0965 | 子公司民生燃气借款, 本公司担保 |
| | RMB10,000,000.00 | 10,000,000.00 | --- | 2008.11.14 | 7.2900 | 子公司华商数码借款, 华商传媒提供担保 |
| 小计 | | 160,000,000.00 | 520,000,000.00 | | | |
| 质押借款 | RMB20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 50,000,000.00 | 2008.9.29 | 7.2900 | 本公司以持有的民生燃气5.6%股权质押 |
| | RMB30,000,000.00 | 30,000,000.00 | --- | 2008.5.9 | 6.2415 | 本公司以持有的民生燃气22.6%股权质押 |
| 小计 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | |
| 合计 | | 280,000,000.00 | 570,000,000.00 | | | |

*系子公司华商数码借款, 以华商数码的土地及房屋建筑物抵押, 以华商数码信息股份有限公司西安印务分公司的机器设备抵押, 详见附注 12。

短期借款期末余额较期初减少50.88%, 主要本年归还到期借款所致。

注释 20. 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 | --- | 192,344,572.00 |
| 商业承兑汇票 | --- | 70,000,000.00 |
| 合计 | --- | 262,344,572.00 |

注释 21. 应付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| | RMB | % | RMB | % |
| 一年以内 | 101,982,887.87 | 98.31 | 109,107,702.94 | 98.02 |
| 一年以上至二年以内 | 1,100,581.37 | 1.06 | 1,230,000.83 | 1.10 |
| 二年以上至三年以内 | 216,896.75 | 0.21 | 972,818.00 | 0.88 |
| 三年以上者 | 430,458.00 | 0.42 | --- | --- |
| 合计 | 103,730,823.99 | 100.00 | 111,310,521.77 | 100.00 |

本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

注释 22. 预收款项

期末余额 82,513,778.41 元，其中不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的款项。

预收款项期末余额较期初增长 64.01%，主要系广告预收款增加所致。

注释 23. 应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 本期支付额 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,620,498.78 | 137,102,760.62 | 98,655,781.33 | 41,067,478.07 |
| 二、职工福利费 | 17,424,461.25 | 14,995,518.10 | 21,526,183.84 | 10,893,795.51 |
| 三、社会保险费 | 352,270.73 | 13,208,339.44 | 7,115,009.59 | 6,445,600.58 |
| 四、住房公积金 | --- | 4,294,163.30 | 4,538,811.43 | (244,648.13) |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,219,347.45 | 6,759,175.96 | 1,279,808.30 | 6,698,715.11 |
| 合计 | 21,616,578.21 | 176,359,957.42 | 133,115,594.49 | 64,860,941.14 |

应付职工薪酬余额主要系本公司在当月计提员工工资但在下月实际发放以及按月计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

应付职工薪酬期末余额较期初增长 200.05%，主要系月工资增长及计提奖金所致。

注释 24. 应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 增值税（待抵扣增值税） | (1,201,670.59) | 828,575.57 |
| 营业税 | 5,563,004.49 | 6,871,135.33 |
| 城建税 | 665,183.05 | 768,102.75 |
| 企业所得税 | 58,629,155.95 | 33,560,879.68 |
| 个人所得税 | 953,274.42 | 255,480.00 |
| 房产税 | 150,033.99 | 166,668.86 |
| 土地使用税 | 57,848.17 | 55,668.68 |
| 印花税 | 322,786.35 | 1,690,361.14 |
| 教育费附加 | 807,189.43 | 333,031.13 |
| 文化建设事业费 | 1,540,617.28 | 726,855.54 |
| 水利基金 | 74,231.98 | --- |
| 其他 | 570,327.65 | 99,801.08 |
| 合 计 | 68,131,982.17 | 45,356,559.76 |

应交税费期末余额较期初增加 50.21%，主要系企业应纳税所得额增加所致。

注释 25. 应付股利

| 投资者名称 | 金额 | 欠款原因 |
|-------|------------|------|
| 法人股股东 | 53,883.70 | * |
| 个人股股东 | 748,004.78 | ** |
| 合 计 | 801,888.48 | |

* 所欠法人股股东股利的明细：

| 投资者名称 | 金额 | 欠款原因 |
|--------------|-----------|---------|
| 海口市长秀工程公司 | 18,000.00 | 未办理领息手续 |
| 海口市长秀开发建设总公司 | 18,000.00 | 未办理领息手续 |
| 其他 | 17,883.70 | 未办理领息手续 |
| 合 计 | 53,883.70 | |

**所欠个人股股东股利的原因系内部职工股未上市流通时发放现金股利，持股人未来公司领取或无法提供合法证明，导致上述款项无法支付。

注释 26. 其他应付款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| | RMB | % | RMB | % |
| 一年以内 | 13,084,737.68 | 34.33 | 25,212,359.47 | 42.20 |
| 一年以上至二年以内 | 8,414,936.73 | 22.08 | 27,457,715.06 | 45.96 |
| 二年以上至三年以内 | 10,052,958.54 | 26.38 | 2,372,050.88 | 3.97 |
| 三年以上者 | 6,558,205.71 | 17.21 | 4,703,243.53 | 7.87 |
| 合计 | 38,110,838.66 | 100.00 | 59,745,368.94 | 100.00 |

其他应付款期末余额比期初减少 36.21%，主要系本公司之子公司华商传媒往来款减少所致。

本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东其他应付款。

注释 27. 一年内到期的非流动负债

| 负债类型 | 期末数 | | 期初数 | 合同约定还款期限 | 贷款银行 | 年利率(%) |
|------|------------------|---------------|---------------|-----------------------|------------|--------|
| | 原币 | 人民币 | | | | |
| 长期负债 | RMB10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 80,000,000.00 | 2007.4.20-2008.04.20 | 工行海口市海甸支行* | 7.65 |
| | RMB10,000,000.00 | 10,000,000.00 | --- | 2007.10.20-2008.10.20 | 工行海口市海甸支行* | 7.65 |
| 合计 | | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 | | | |

*根据本公司与中国工商银行海口市海甸支行签订的借款合同，以自有房产民生大厦和秀英气源厂的土地使用权、建筑物及机器设备作抵押，并以本公司持有的民生燃气 16%的法人股股权质押，详见附注 12。

注释 28. 长期借款

| 借款类型 | 期末数 | | 期初数 | 借款期限 | 贷款银行 | 年利率(%) |
|------|------------------|----------------|----------------|-----------------------|--------------|--------|
| | 原币 | 人民币 | | | | |
| 信用借款 | RMB88,894,687.50 | 88,894,687.50 | 85,222,687.50 | 2000.6.8-2010.6.7 | 国家开发银行 | 6.21 |
| 小计 | | 88,894,687.50 | 85,222,687.50 | | | |
| 保证借款 | RMB80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 2006.3.24-2012.3.24 | 中行海南省分行* | 6.12 |
| | RMB50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 2007.10.22-2012.10.21 | 建行海口市龙华支行** | 7.2675 |
| 小计 | | 130,000,000.00 | 80,000,000.00 | | | |
| 质押借款 | RMB40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 | 2005.10.25-2010.10.20 | 工行海口市海甸支行*** | 7.65 |
| 小计 | | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 | | | |
| 合计 | | 258,894,687.50 | 225,222,687.50 | | | |

*本公司之子公司民生燃气借入,由本公司及本公司关联公司上海新华闻提供连带责任还款保证。

**本公司之子公司民生燃气借入,由本公司提供连带责任还款保证。

***本公司借入,以本公司持有的民生燃气 16%的法人股股权质押,以本公司自有房产民生大厦和秀英气源厂的土地使用权、建筑物及机器设备作抵押,详见附注 12。

注释 29. 专项应付款

| 种类 | 期初余额 | 本期结转金额 | 期末余额 | 内容 |
|-------------|------------|------------|------|----|
| 流通业结构调整专项资金 | 200,000.00 | 200,000.00 | --- | * |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 | --- | |

*系西安市财政局、西安市商业贸易局共同拨给本公司之子公司华商数码的“96128 城市快捷配送电子商务平台”项目支持款 10 万元;西安市财政局根据西安市发改委《关于下达西安市 2005 年度高技术产业发展项目计划的通知》(市发改技术发[2005]276 号)拨给华商数码的“96128 城市快捷配送电子商务平台”项目支持款 10 万元。

截止报告期末,该项目已完工。

注释 30. 预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|------|--------------|
| 应退款项* | --- | 1,970,000.00 | --- | 1,970,000.00 |
| 合计 | --- | 1,970,000.00 | --- | 1,970,000.00 |

*系因重庆德林传媒有限公司(以下简称“重庆德林”)将非法经营所得用于偿付本公司之子公司陕西华商数码信息股份有限公司重庆分公司(以下简称“华商数码重庆分公司”)款项 1,970,000.00 元,根据重庆市高级人民法院对重庆德林非法经营案终审判决责令该公司退赔违法所得,华商数码重庆分公司于 2008 年 2 月收到重庆市公安局九龙坡区分局文件,要求退回收到重庆德林款项。本公司作为预计负债列示。

注释 31. 递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|-----------|
| 年初余额 | 65,434.84 | --- |
| 转入利润表 | 217,152.27 | 65,434.84 |
| 其它 | --- | --- |
| 年末余额 | 282,587.11 | 65,434.84 |

注释 32. 递延收益

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|--------------|
| 入网费* | 11,644,762.01 | 9,597,702.13 |
| 合计 | 11,644,762.01 | 9,597,702.13 |

*本公司根据财政部“关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定（财政部财会【2003】16号）”，对民生燃气的入网费在10年的期限内进行摊销，本期尚未摊销金额在此科目反映。

注释 33. 股本

| 项目 | 期初数 | 本期变动增（减） | | | | | 小计 | 期末数 |
|----------------|------------------|----------|-----|-------|-----|-----------------|-----------------|------------------|
| | | 配股额 | 送股额 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | | |
| 一、有限售条件的流通股份 | | | | | | | | |
| 其中：国家持有股份 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有法人持有股份 | 59,039,703.00 | --- | --- | --- | --- | (59,039,703.00) | (59,039,703.00) | --- |
| 境内法人持有股份 | 205,485,446.00 | --- | --- | --- | --- | (14,769,359.00) | (14,769,359.00) | 190,716,087.00 |
| 境外法人持有股份 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 26,300.00 | --- | --- | --- | --- | (6,575.00) | (6,575.00) | 19,725.00 |
| 有限售条件的流通股份合计 | 264,551,449.00 | --- | --- | --- | --- | (73,815,637.00) | (73,815,637.00) | 190,735,812.00 |
| 二、无限售条件的流通股份 | | | | | | | | |
| 1. 境内上市的人民币普通股 | 1,095,581,127.00 | --- | --- | --- | --- | 73,815,637.00 | 73,815,637.00 | 1,169,396,764.00 |
| 2. 境内上市的外资股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. 境外上市的外资股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. 其他 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无限售条件的股份合计 | 1,095,581,127.00 | --- | --- | --- | --- | 73,815,637.00 | 73,815,637.00 | 1,169,396,764.00 |
| 三、股份总数 | 1,360,132,576.00 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 1,360,132,576.00 |

*股权分置改革有限售条件流通股于 2007 年 3 月 6 日上市流通。

**公司股本业经深圳大华天诚会计师事务所以深华（2005）验字 024 号验资报告验证。

注释 34. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 股本溢价* | 141,749,585.17 | 1,552,150.16 | 143,301,735.33 | --- |
| 其中：同一控制下被合并方期末净资产的影响*** | 62,573,447.81 | --- | 62,573,447.81 | --- |
| 其他资本公积** | 29,789,146.31 | --- | 200,000.00 | 29,589,146.31 |
| 合计 | 171,538,731.48 | 1,552,150.16 | 143,501,735.33 | 29,589,146.31 |

1. 本公司按新会计准则对期初数进行追溯调整，详见附注 18。

2. *股本溢价本期增加 1,552,150.16 元系因本年转让同一控制下企业合并取得的子公司汇海典当，将原所冲销资本公积的投资差额转回，股本溢价本年减少 143,301,735.33 元，其中本公司将同一控制下企业合并被合并方收购日净资产 62,573,447.81 元转出；本年收购华商传媒股权投资成本与收购日被投资单位净资产权益份额的差额 72,874,277.19 元冲销资本公积；同一控制下企业合并收购日归属于母公司的留存收益，自本年合并实现自资本公积转入留存收益，以资本公积-股本溢价贷方余额为限减少盈余公积和未分配利润而减少资本公积 7,854,010.33 元。

**其他资本公积本期减少 200,000.00 元，系根据财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函的规定将发生的股权分置改革费用冲减资本公积。

***本公司本年发生同一控制下企业合并（见附注 3.1），在编制合并当期的比较报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。本公司在编制上期比较报表时，因合并而增加的净资产按持股比例计算调增资本公积 158,756,249.60 元，同时按持股比例将被合并方归属于母公司的留存收益自资本公积转入盈余公积 17,329,530.91 元，转入未分配利润 78,853,270.88 元，故期初同一控制下被合并方净资产的影响金额为 62,573,447.81 元。本期减少系本公司对被收购公司的投资已经实现，将同一控制下企业合并被合并方收购日净资产 62,573,447.81 元转出。

根据《企业会计准则》的规定，在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积-股本溢价贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，应以合并方资本公积-股本溢价的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。被合并方在收购日的留存收益金额为 319,878,827.51 元，按持股比例计算归属于母公司的留存收益金额为 99,962,133.60 元，因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额

为 92,108,123.27 元，其中盈余公积 16,922,063.07 元，未分配利润 75,186,060.20 元。

注释 35. 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|---------------|----------------|
| 法定盈余公积 | 228,585,479.74 | --- | 16,922,063.07 | 211,663,416.67 |
| 合计 | 228,585,479.74 | --- | 16,922,063.07 | 211,663,416.67 |

1. 本公司按新会计准则对期初数进行追溯调整，详见附注 18。

2. 本期减少系同一控制下企业合并被合并方收购日归属于母公司的留存收益因资本公积（股本溢价）不足冲减而转出盈余公积 16,922,063.07 元，见附注 6. 注释 34。

注释 36. 未分配利润

| 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 335,853,654.62 | 131,033,487.46 | (106,436,060.20) | 360,451,081.88 |

1. 本公司按新会计准则对期初数进行追溯调整，详见附注 18。

2. 本期增加 131,033,487.46 元系本期净利润转入；

3. 本期减少 106,436,060.20 元，其中同一控制下企业合并被合并方收购日归属于母公司的留存收益因资本公积（股本溢价）不足冲减而转出未分配利润 75,186,060.20 元；同一控制下企业合并前子公司华商传媒分配股利 100,000,000.00 元，本公司按持股比例计算减少 31,250,000.00 元。

注释 37. 营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1. 主营业务收入 | 2,019,654,629.95 | 1,415,905,342.96 | 1,799,191,073.88 | 1,283,864,008.67 |
| 2. 其他业务收入 | 19,748,536.92 | 7,775,310.08 | 17,820,121.72 | 10,828,850.99 |
| 合计 | 2,039,403,166.87 | 1,423,680,653.04 | 1,817,011,195.60 | 1,294,692,859.66 |

(2) 按主营业务收入类别分类

| 主营业务项目分类 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 一、传播与文化产业 | | | | |
| 1、信息传播服务业 | 908,533,586.35 | 427,608,259.18 | 677,686,634.96 | 391,139,251.48 |
| 2、印刷 | 258,187,972.16 | 176,079,798.44 | 123,789,271.60 | 82,297,708.80 |
| 3、商品销售及配送 | 165,381,018.49 | 213,686,516.46 | 90,542,941.99 | 73,604,680.24 |
| 4、其他代理业务 | 12,594,521.80 | 7,745,150.13 | 6,578,787.07 | 5,355,001.45 |
| 小计 | 1,344,697,098.80 | 825,119,724.21 | 898,597,635.62 | 552,396,641.97 |
| 二、燃气生产和供应业 | | | | |
| 1、管道天然气 | 191,547,837.43 | 140,149,854.22 | 150,430,228.09 | 110,862,502.22 |
| 2、燃气用具 | 19,236,894.84 | 15,969,244.57 | 13,325,782.73 | 10,672,725.16 |
| 3、液化气 | 97,128,514.54 | 93,490,649.13 | 161,493,670.07 | 155,591,999.34 |
| 4、燃气管网施工及安装 | 50,974,094.14 | 33,795,368.73 | 74,546,406.97 | 58,201,142.54 |
| 5、管网出租 | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 小计 | 372,387,340.95 | 296,905,116.65 | 411,296,087.86 | 346,828,369.26 |
| 三、能源、材料和机械电子设备批发业 | | | | |
| 1、油料 | 4,148,771.76 | 4,504,691.26 | 72,329,871.99 | 68,397,050.73 |
| 2、橡胶贸易 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 390,170,796.27 | 365,856,371.69 |
| 3、路面碎石贸易 | --- | --- | 189,155.09 | 69,789.89 |
| 小计 | 350,988,656.63 | 342,842,301.87 | 462,689,823.35 | 434,323,212.31 |
| 四、金融业 | | | | |
| 1、典当业务 | 543,333.34 | --- | 41,651,632.96 | 7,475,301.76 |
| 小计 | 543,333.34 | --- | 41,651,632.96 | 7,475,301.76 |
| 五、交通运输业 | | | | |
| 1、高速公路收费业务发包* | --- | --- | 35,500,000.00 | 8,937,718.98 |
| 小计 | --- | --- | 35,500,000.00 | 8,937,718.98 |
| 六、土木工程建筑行业 | | | | |
| 1、城市道路改造工程 | --- | --- | 11,244,512.10 | 3,929,180.16 |
| 小计 | --- | --- | 11,244,512.10 | 3,929,180.16 |
| 公司内各业务分间互相抵销 | (48,961,799.77) | (48,961,799.77) | (61,788,618.01) | (70,026,415.77) |
| 合计 | 2,019,654,629.95 | 1,415,905,342.96 | 1,799,191,073.88 | 1,283,864,008.67 |

*高速公路收费业务发包系本公司原子公司黄山长江徽杭高速公路有限责任公司(以下简称“徽杭高速”)取得的收入,本年徽杭高速不纳入公司的合并范围。

(3) 按主营业务收入地区分类

| 主营业务项目分类 | 本期数 | | 上期数 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华南地区 | 812,380,714.20 | 672,792,385.18 | 918,362,719.71 | 793,573,041.22 |
| 华东地区 | 71,676,234.37 | 25,086,682.03 | 4,562,500.00 | --- |
| 华中地区 | 12,239,613.00 | 4,283,864.55 | 40,251,655.09 | 9,007,508.87 |
| 西北地区 | 688,734,726.34 | 506,935,185.13 | 562,797,585.88 | 328,530,332.85 |
| 东北地区 | 277,293,499.90 | 149,610,175.18 | 144,708,059.83 | 98,170,524.50 |
| 华北地区 | 169,059,072.54 | 89,387,833.26 | 100,502,476.12 | 88,279,779.80 |
| 其他地区 | 37,232,569.37 | 16,771,017.40 | 89,794,695.26 | 36,329,237.20 |
| 小计 | 2,068,616,429.72 | 1,464,867,142.73 | 1,860,979,691.89 | 1,353,890,424.44 |
| 公司内各业务分间互相抵销 | (48,961,799.77) | (48,961,799.77) | (61,788,618.01) | (70,026,415.77) |
| 合计 | 2,019,654,629.95 | 1,415,905,342.96 | 1,799,191,073.88 | 1,283,864,008.67 |

本公司前五名客户销售收入总额为 711,313,361.23 元，占全部销售收入的比例为 35.21%。

营业收入与成本公司数明细如下：

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1. 主营业务收入 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |
| 2. 其他业务收入 | 1,076,818.00 | --- | 979,430.99 | 653,673.71 |
| 合计 | 347,916,702.87 | 338,337,610.61 | 260,863,766.28 | 244,304,720.41 |

(2) 按主营业务收入类别分类

| 主营业务项目分类 | 本期数 | | 上期数 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 油料 | --- | --- | 61,367,521.33 | 57,850,427.17 |
| 橡胶贸易 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 198,516,813.96 | 185,800,619.53 |
| 小计 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |
| 公司内各业务分间互相抵销 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |

(3) 按主营业务收入地区分类

| 主营业务项目分类 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华南地区 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |
| 小计 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |
| 公司内各业务间互相抵销 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 346,839,884.87 | 338,337,610.61 | 259,884,335.29 | 243,651,046.70 |

本公司前五名客户销售收入总额为 346,839,884.87 元,占全部销售收入的比例为 100.00%。

注释 38. 营业税金及附加

| 税种 | 本期数 | 上期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 营业税 | 34,965,824.41 | 24,879,129.13 | 详见附注5 |
| 城市维护建设税 | 4,241,918.15 | 3,705,408.48 | 详见附注5 |
| 教育费附加 | 1,943,541.62 | 1,720,574.30 | 详见附注5 |
| 文化事业建设费 | 14,788,531.19 | 2,780,675.09 | 详见附注5 |
| 其他 | 6,793.59 | 21,418.55 | |
| 合计 | 55,946,608.96 | 33,107,205.55 | |

本期营业税金及附加较上期增长 68.99%，系因本期社会服务业与传播文化业收入增加，税金相应增加所致。

注释 39. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 41,848,650.39 | 68,215,113.06 |
| 减:利息收入 | 8,628,502.86 | 6,619,223.20 |
| 汇兑损失 | --- | 259.25 |
| 减:汇兑收益 | --- | --- |
| 其他 | 771,473.20 | 569,859.59 |
| 合计 | 33,991,620.73 | 62,166,008.70 |

本期财务费用较上期减少 45.32%，系因借款减少所致。

注释 40. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 40,984,967.26 | 2,752,370.62 |
| 二、存货跌价损失 | 574,458.72 | --- |
| 三、长期股权投资减值损失 | 170,871.27 | --- |
| 四、固定资产减值损失 | 20,353,677.20 | --- |
| 合计 | 62,083,974.45 | 2,752,370.62 |

*本期资产减值损失比上期增加 2155.65%，主要系本公司坏帐损失及子公司民生长流固定资产减值损失增加所致。

注释 41. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期数 | 上期数 |
|---------------|-----|------------|
| 基金 | --- | 364,241.54 |
| 合计 | --- | 364,241.54 |

注释 42. 投资收益

| 类别 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 持有期间的收益： | | |
| 持有股权分回的红利 | 17,750.00 | --- |
| 年末调整的被投资公司所有者权益净增减额 | 21,324,410.38 | 15,654,249.65 |
| 债券投资收益 | --- | 28,522.97 |
| 其中：债券收益 | --- | 28,522.97 |
| 股权回购差额摊销*1 | (1,743,000.00) | (1,743,000.00) |
| 合作经营收益 | --- | 8,640,000.00 |
| 转让收益： | | |
| 股权转让收益*2 | 42,572,260.00 | 13,601,575.47 |
| 交易性金融资产出售*3 | 101,750,137.86 | 402,575.96 |
| 合计 | 163,921,558.24 | 36,583,924.05 |

*1 详见附注 14.1。

*2 本年股权转让收益 42,572,260.00 元，其中 2007 年 02 月，本公司将持有中泰信托 9.99%

的股权转让给新黄浦,转让价格 70,646,099.00 元,形成股权转让收益 19,046,099.00 元;2007 年 04 月,本公司控股子公司民生燃气和民享投资分别将持有的民生置业 36.9%和 43.1%的股权转让给明好置业,转让价格分别是 22,660,683.62 元和 26,468,169.76 元,共形成股权转让收益 7,128,671.21 元;2007 年 03 月,本公司将持有徽杭工贸 60.00%股权对外转让,转让价格 31,570,000.00 元,形成股权转让损失 203,391.43 元;2007 年 08 月,本公司控股子公司民生长流将持有的华益置业 76.92%股权对外转让,形成股权转让收益 2,769,412.00 元;2007 年 1 月,本公司控股子公司华商数码将持有的沈阳华商信息 60%的股权对外转让,转让价格为 19,461,000.00 元,形成转让收益 10,794,000.00 元。

*3 该项目主要系公司利用闲置资金申购新股,股票上市后出售所形成的收益。

本期投资收益比上期增长 348.07%,主要系本公司及子公司申购新股形成的收益所致。

投资收益公司数明细列示如下:

| 类别 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 持有期间的收益: | | |
| 交易性金融资产出售 | 31,319,231.12 | 28,522.97 |
| 合作经营收益 | 26,244,075.00 | 22,082,301.76 |
| 年末调整的被投资公司所有者权益净增减额* | 33,628,158.52 | 13,575,559.48 |
| 转让收益: | | --- |
| 股权投资转让收益 | 19,190,943.70 | 7,327,096.90 |
| 合计 | 110,382,408.34 | 43,013,481.11 |

*该金额为同一控制下合并华商传媒合并前本公司持有该公司 30%权益法核算而产生的权益增加额。

注释 43. 营业外收支

1. 营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置利得合计 | 139,051.05 | 24,150.01 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 50,481.60 | 24,150.01 |
| 无形资产处置利得 | 88,569.45 | --- |
| 2. 政府补助* | 2,454,400.00 | --- |
| 3. 罚款 | 41,526.87 | 44,230.79 |
| 4. 废品收入 | --- | 16,207.70 |
| 5. 索赔收入 | --- | 86,173.91 |
| 6. 纸张节约收入 | 5,120,094.68 | 8,939,613.64 |
| 7. 不需支付的债务 | 650,000.00 | --- |
| 8. 其他 | 1,159,941.84 | 520,646.62 |
| 合计 | 9,565,014.44 | 9,631,022.67 |

*详见附注 7。

2. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 1,393,990.29 | 1,574,862.83 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,393,990.29 | 1,560,773.83 |
| 无形资产处置损失 | --- | 14,089.00 |
| 2. 非货币性资产交换损失 | 862.33 | --- |
| 3. 罚款、滞纳金、违约金支出 | 2,701,106.45 | 26,975.53 |
| 4. 债务重组损失 | --- | 262,372.99 |
| 5. 捐赠支出 | 101,940.00 | 119,966.00 |
| 6. 赔偿金 | --- | 1,790.76 |
| 7. 其他 | 582,104.06 | 177,654.42 |
| 合 计 | 4,780,003.13 | 2,163,622.53 |

注释 44. 所得税

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 96,042,453.84 | 86,286,125.21 |
| 其中：当年产生的所得税费用 | 123,261,717.69 | 86,286,125.21 |
| 本期调整以前年度所得税金额 | (27,219,263.85) | --- |
| 递延所得税费用 | (5,768,382.01) | (1,140,747.37) |
| 其中：当期产生的递延所得税 | (7,108,045.83) | (1,140,747.37) |
| 本期调整以前年度递延所得税金额 | --- | --- |
| 税率变动的的影响 | 1,339,663.82 | --- |
| 合 计 | 90,274,071.83 | 85,145,377.84 |

公司执行的所得税税率情况见附注 5。

注释 45. 其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动相关的现金 | | |
| 上海新华网投资有限公司 | 310,290,800.00 | --- |
| 《华商报》社 | 92,956,983.25 | 80,000,000.00 |
| 单位往来 | 28,872,433.09 | --- |
| 收回当金 | 25,000,000.00 | 264,500,000.00 |
| 代收华商报报款 | 22,825,385.89 | 5,548,743.06 |
| 深圳证券时报社有限公司 | 16,810,401.81 | --- |
| 天地源股份有限公司 | 14,135,852.00 | --- |
| 海南海发通实业有限公司 | 12,500,000.00 | 77,500,000.00 |
| 海南娟军兴实业有限公司 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 海南洋浦贺发灵实业有限公司 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 黄山民生置业有限责任公司 | 10,384,979.80 | --- |
| 利息收入 | 8,628,502.86 | 5,577,064.62 |
| 合肥商展商贸公司往来款 | 7,420,000.00 | --- |
| 万汇期货经纪有限公司 | 6,105,720.00 | --- |
| 海南达合贸易有限公司 | 10,003,083.63 | --- |
| 洋浦宏达绿色能源有限公司 | 5,000,000.00 | --- |
| 陕西华圣企业(集团)股份有限公司 | 5,000,000.00 | --- |
| 《钱经》杂志社 | 4,842,429.12 | --- |
| 黄山金汇经济开发有限公司 | 4,000,000.00 | 107,864,831.95 |
| 营业外收入 | 2,950,502.91 | --- |
| 西安华商科技工程有限公司 | 2,864,148.00 | --- |
| 大众生活报社 | 2,459,800.00 | --- |
| 工程质量金及押金 | 1,173,944.00 | 500,000.00 |
| 亿润房地产公司 | 1,000,000.00 | --- |
| 其他 | 6,405,403.53 | 10,755,799.49 |
| 海南海发达工贸有限公司 | --- | 42,800,000.00 |
| 广西新长江高速公路有限责任公司 | --- | 49,090,138.13 |
| 海南建梅发实业有限公司 | --- | 48,000,000.00 |
| 海南杰海实业有限公司 | --- | 39,897,800.00 |
| 海南果红灵实业有限公司 | --- | 32,000,000.00 |
| 海南渠联通实业公司 | --- | 26,500,000.00 |
| 海南明华隆实业有限公司 | --- | 24,500,000.00 |
| 债权转让款 | --- | 6,800,000.00 |

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|----------------|----------------|
| 黄山长江徽杭高速公路有限责任公司 | --- | 3,932,261.13 |
| 南宁管道燃气有限公司 | --- | 3,220,000.00 |
| 海南晶宇大酒店 | --- | 2,568,902.05 |
| 代收工程垫资款 | --- | 1,299,676.50 |
| 海南聚源达贸易有限公司 | --- | 1,500,000.00 |
| 海口富力房地产开发有限公司 | --- | 1,000,000.00 |
| 海南海金宁实业有限公司 | --- | 200,000.00 |
| 重庆时报社 | --- | 30,000,000.00 |
| 新文化报社 | --- | 1,000,000.00 |
| 小计 | 626,630,369.89 | 891,865,950.93 |

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|----------------|----------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 管理费用 | 85,556,503.78 | 38,630,356.53 |
| 销售费用 | 16,504,566.20 | 3,334,643.42 |
| 洋浦德海咨询服务有限公司 | 55,045,156.96 | --- |
| 黄山徽杭工贸有限责任公司 | 52,500,000.00 | --- |
| 深圳证券时报社有限公司 | 16,616,324.00 | 398,462,937.00 |
| 单位往来 | 10,865,170.37 | --- |
| 海南宝发房地产开发有限公司 | 5,000,000.00 | --- |
| 股权托管费' | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 保证金 | 1,470,000.00 | 2,200,000.00 |
| 职工往来借款 | 904,500.00 | 7,970,994.69 |
| 其他 | 7,623,506.57 | 2,093,669.46 |
| 支付当金 | --- | 5,000,000.00 |
| 黄山市徽杭高速公路建设开发总公司 | --- | 30,000,000.00 |
| 海南达合贸易有限公司 | --- | 4,000,000.00 |
| 海南先龙实业有限公司 | --- | 3,000,000.00 |
| 中化四建公司汤凯委托付款 | --- | 39,732.80 |
| 《华商报》社 | --- | 15,003,000.00 |
| 陕西华圣企业(集团)股份有限公司 | --- | 17,000,000.00 |
| 《钱经》杂志社 | --- | 2,700,000.00 |
| 《名仕》杂志社 | --- | 130,000.00 |
| 小计 | 255,085,727.88 | 532,565,333.90 |

注释 46. 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------|------------------|-----|
| 一、取得子公司及其他营业单位 | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 276,000,002.00 | --- |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 6,000,002.00 | --- |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 964,952.70 | --- |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 5,035,049.30 | --- |
| 4. 取得子公司的净资产 | 706,589,909.76 | --- |
| 流动资产 | 1,012,241,064.96 | --- |
| 非流动资产 | 355,553,313.55 | --- |
| 流动负债 | 660,504,716.53 | --- |
| 非流动负债 | 699,752.22 | --- |
| 二、处置子公司及其他营业单位 | | --- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 192,303,422.34 | --- |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 192,733,422.34 | --- |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 9,978,115.48 | --- |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 182,755,306.86 | --- |
| 4. 处置子公司的净资产 | 201,831,818.81 | --- |
| 流动资产 | 194,989,932.91 | --- |
| 非流动资产 | 29,396,363.21 | --- |
| 流动负债 | 22,554,371.79 | --- |
| 非流动负债 | 105.52 | --- |

注释 47. 取得或处置子公司及其他营业单位支付的现金净额

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|--------------|-----|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | --- | --- |
| 取得西安华讯直递支付的现金净额 | 5,174,786.95 | --- |
| 取得沈阳辽一网络支付的现金净额 | (139,737.65) | --- |
| 小计 | 5,035,049.30 | --- |

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|----------------|-----|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 处置汇海典当收到的现金净额 | 56,826,832.25 | --- |
| 处置华益置业收到的现金净额 | 11,983,640.84 | --- |
| 处置民生置业收到的现金净额 | 40,600,670.03 | --- |
| 处置徽杭工贸收到的现金净额 | 31,456,565.85 | --- |
| 处置华商信息收到的现金净额 | 32,251,400.94 | --- |
| 处置华商广告收到的现金净额 | 8,636,196.95 | --- |
| 预收金兆典当股权转让款 | 1,000,000.00 | --- |
| 小计 | 182,755,306.86 | --- |

注释 48. 其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------|-----|--------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | --- | --- |
| 购买时报传媒股权, 货币资金期初余额转入 | --- | 3,954,625.13 |
| 基建工程保证金 | --- | 4,900.00 |
| 小计 | --- | 3,959,525.13 |

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------|-----|--------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | --- | --- |
| 转让徽杭高速股权, 货币资金期末余额转出 | --- | 2,632,976.22 |
| 基建工程保证金 | --- | 3,900.00 |
| 小计 | --- | 2,636,876.22 |

注释 49. 现金及现金等价物

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,051,553,201.86 | 878,111,228.57 |
| 其中：库存现金 | 615,274.68 | 306,816.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,044,764,802.05 | 876,933,343.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,173,125.13 | 871,069.21 |
| 二、现金等价物 | --- | --- |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | --- | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,051,553,201.86 | 878,111,228.57 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | --- | --- |

附注 7. 政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

| 政府补助的种类 | 以前年度计入 损益的金额 | 计入当期损益的 金额 | 尚需递延 的金额 | 总额 | 来源 |
|--------------------------|-----------------|---------------|-------------|-----|-----------------|
| 一、与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 奖励经营者、贷款贴息、和市场开拓补贴*1 | --- | 1,854,400.00 | --- | --- | 西安市高新区管委会 |
| 现代服务业发展项目资金补助*2 | --- | 200,000.00 | --- | --- | 西安市财政局、西安市商业贸易局 |
| 96128城市快捷配送电子商务平台”项目补助*3 | --- | 100,000.00 | --- | --- | 西安市财政局 |
| 96128城市快捷配送电子商务平台”项目补助*4 | --- | 100,000.00 | --- | --- | 西安市财政局 |
| 现代服务业发展专项资金*5 | --- | 200,000.00 | --- | --- | 西安市财政局、西安市商业贸易局 |
| 合计 | --- | 2,454,400.00 | --- | --- | |

*1 根据西安市高新区管委会西高新发[2007]376 号文《西安高新区管委会关于兑现 2006 年度“515”龙头企业扶持政策的通知》，决定对本公司之子公司西安华商广告兑现“515”龙头企业扶持政策，补助资金总额 1,854,400.00 元（为含税金额）。该企业应严格按照政策中奖励经营者、贷款贴息和市场开拓补贴等用途使用资金。

*2 根据西安市财政局、西安市商业贸易局市财发[2007]980 号文《关于拨付 2007 年度现代服务业发展项目资金（第二批）的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲基层配送站物流系统改造项目进行补助，补助资金 200,000.00 元。

*3 西安市财政局、西安市商业贸易局共同拨给本公司之子公司华商数码配送业务的“96128 城市快捷配送电子商务平台”项目补助款 100,000.00 元；西安市财政局根据西安市发改委《关于下达西安市 2005 年度高技术产业发展项目计划的通知》（市发改技术发[2005]276 号）拨给本公司的“96128 城市快捷配送电子商务平台”项目补助款 100,000.00 元。

*4 西安市财政局根据西安市发改委《关于下达西安市 2005 年度高技术产业发展项目计划的通知》（市发改技术发[2005]276 号）拨给本公司之子公司华商传媒“96128 城市快捷配送电子商务平台”项目补助款 100,000.00 元。

*5 根据西安市财政局、西安市商业贸易局市财发[2006]996 号文《关于拨付 2006 年度现代服务业发展专项资金的通知》对华商数码配送中心基层站信息化建设项目进行补助，补助资金

200,000.00 元。

(2) 本期无返还的政府补助。

附注 8. 费用性质的补充披露

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 耗用的原材料等 | 310,384,869.17 | 212,249,437.38 |
| 2. 发生的职工薪酬费用 | 176,359,957.42 | 76,436,153.18 |
| 3. 计提的折旧(折耗) | 69,315,973.71 | 66,795,279.32 |
| 4. 无形资产等的摊销 | 3,882,033.84 | 3,645,580.67 |
| 5. 长期待摊费用的摊销 | 1,399,671.71 | 4,088,164.69 |
| 6. 计提的资产减值准备 | 62,083,974.45 | 2,752,370.62 |
| 7. 发生的利息 | 41,848,650.39 | 68,215,113.06 |
| 合计 | 665,275,130.69 | 434,182,098.92 |

附注 9. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 269,417,509.86 | 237,547,109.30 |
| 加：资产减值准备 | 62,083,974.45 | 2,752,370.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 69,315,973.71 | 66,795,279.32 |
| 无形资产摊销 | 3,882,033.84 | 3,645,580.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,399,671.71 | 4,088,164.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 1,254,939.24 | 1,550,712.82 |
| 固定资产报废损失 | --- | --- |
| 公允价值变动损失 | --- | (364,241.54) |
| 财务费用 | 37,644,515.39 | 67,520,654.53 |
| 投资损失 | (163,921,558.23) | (36,583,924.05) |
| 递延所得税资产减少 | (5,985,534.28) | (158,452.92) |

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加 | 217,152.27 | --- |
| 存货的减少 | (13,165,878.96) | (20,751,364.31) |
| 经营性应收项目的减少 | 694,658,231.98 | 918,043,613.97 |
| 经营性应付项目的增加 | (414,717,145.30) | (414,200,684.06) |
| 其他 | --- | (82,132.40) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 542,083,885.68 | 829,802,686.64 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | --- | --- |
| 一年内到期的可转换公司债券 | --- | --- |
| 融资租入固定资产 | --- | --- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,051,553,201.86 | 878,111,228.57 |
| 减：现金的期初余额 | 878,111,228.57 | 422,962,232.71 |
| 加：现金等价物的期末余额 | --- | --- |
| 减：现金等价物的期初余额 | --- | --- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 173,441,973.29 | 455,148,995.86 |

附注 10. 关联方关系及其交易

(1) 本公司母公司的情况

| 母公司名称 | 组织机构代码 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 与本公司关系 |
|--------------|------------|-----|---------------------|----------------|--------|--------|--------|
| 上海新华闻投资有限公司 | 70315230-X | 上海 | 实业投资、资产经营及管理、国内贸易 | 500,000,000.00 | 20.31% | 20.31% | 控股股东 |
| 中国华闻投资控股有限公司 | 71092906-8 | 北京 | 实业投资、组织文化交流、信息咨询及服务 | 398,000,000.00 | --- | --- | 实际控制人 |

(2) 本公司的子公司的相关信息见附注 3，联营企业的相关信息见附注 6. 注释 9。

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

| 公司名称 | 组织机构代码 | 与本公司的关系 |
|------------------|------------|---------------|
| 首都机场集团公司 | 10112879-1 | 并列第一大股东 |
| 海口市煤气管理总公司 | 20132180-4 | 本公司董事担任该公司总经理 |
| 深圳证券时报社有限公司 | 19227202-6 | 同属控股股东控制的公司 |
| 上海新黄浦置业股份有限公司 | 13234590-8 | 同属控股股东控制的公司 |
| 南宁管道燃气有限公司 | 19831925-1 | 同属控股股东控制的公司 |
| 陕西华圣企业(集团)股份有限公司 | 22052873-9 | 重大影响 |
| 《华商报》社 | 43520077-3 | 重大影响 |
| 新文化报社 | 41276162-3 | 重大影响 |
| 《钱经》杂志社 | 75884058-0 | 重大影响 |
| 陕西华路新型塑料建材有限公司 | 71357965-7 | 重大影响 |
| 《名仕》杂志社 | 77994185-8 | 重大影响 |
| 陕西华商印务有限责任公司 | 71354374-2 | 重大影响 |
| 西安锐劲信息开发有限公司 | 729986417 | 重大影响 |
| 重庆时报社 | 45038774-0 | 重大影响 |
| 陕西《大众文摘》杂志社 | 71976842-4 | 重大影响 |
| 陕西丽彩集团咸阳丽彩投资有限公司 | 71356611-9 | 重大影响 |
| 《消费者导报》社 | 43520300-X | 重大影响 |
| 北京华商盈捷广告传媒有限公司 | 66464838-7 | 重大影响 |

(4) 关联公司交易

| 公司名称 | 项目 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|----------------|----------|----------------|-----------|-------|----------------|-----------|-------|
| | | 金额 | 占全部同类交易比例 | 定价政策 | 金额 | 占全部同类交易比例 | 定价政策 |
| 上海新闻投资有限公司 | 担保 | 130,000,000.00 | 50.21% | --- | 330,000,000.00 | 72.65% | --- |
| 中国华闻投资控股有限公司 | 担保 | --- | --- | --- | 150,000,000.00 | 27.51% | --- |
| 海口市煤气管理总公司*1 | 受托管理股权 | 3,000,000.00 | 100.00% | 市场定价 | 3,000,000.00 | 100.00% | 市场定价 |
| 上海新闻投资有限公司*2 | 转让股权 | 60,000,000.00 | 100.00% | 账面净资产 | 680,290,800.00 | 100.00% | 账面净资产 |
| 深圳新闻财经传媒有限公司 | 受让股权 | --- | --- | --- | 84,000,000.00 | 27.63% | 账面净资产 |
| 中国华闻投资控股有限公司*3 | 受让股权 | 270,000,000.00 | 100.00% | 账面净资产 | 220,000,000.00 | 72.37% | 账面净资产 |
| 深圳证券时报社有限公司*4 | 保证金 | --- | --- | --- | 480,000,000.00 | 100.00% | 市场定价 |
| 深圳证券时报社有限公司*4 | 支付相关成本费用 | 79,344,034.40 | 100.00% | 市场定价 | 22,988,390.28 | 100.00% | 市场定价 |
| 《华商报》社*5 | 接受劳务 | 271,278,257.40 | 78.28% | 市场价格 | 255,482,224.98 | 69.85% | 市场价格 |
| 新文化报社*6 | 接受劳务 | 26,970,000.00 | 7.78% | 市场价格 | 92,890,528.11 | 25.40% | 市场价格 |
| 《钱经》杂志社 | 接受劳务 | 28,879.14 | 0.01% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |
| 陕西《大众文摘》杂志社 | 接受劳务 | 158,411.33 | 0.05% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |
| 《华商报》社*5 | 提供印刷服务 | 193,220,533.64 | 74.84% | 市场价格 | 57,952,535.72 | 47.24% | 市场价格 |
| 《消费者导报》社 | 提供印刷服务 | 3,590,684.75 | 1.39% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |
| 重庆时报社 | 提供印刷服务 | 23,438,410.49 | 9.08% | 市场价格 | 6,021,986.31 | 4.91% | 市场价格 |
| 《华商报》社*5 | 代理发行 | 61,954,517.84 | 53.06% | 市场价格 | 43,900,705.18 | 70.54% | 市场价格 |
| 《钱经》杂志社 | 代理发行 | 37,362.65 | 0.03% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |
| 陕西《大众文摘》杂志社 | 代理发行 | 162,076.51 | 0.14% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |
| 《消费者导报》社 | 代理发行 | 135,811.65 | 0.12% | 市场价格 | --- | --- | 市场价格 |

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

*2 详见附注 13.3。

*3 2007 年 04 月 10 日，本公司与本公司关联公司华闻控股签订股权转让协议，购买华闻

控股持有的华商传媒 31.25%股权 购买价格 270,000,000.00 元。上述转让价是以华商传媒 2006 年 12 月 31 日净资产为参考依据，业经深圳大华天诚会计师事务所（深华（2007）审字 902 号）审计报告审计确认的基础上，经双方协商确定。截止 2006 年 12 月 31 日，华商传媒经审计的净资产为 501,801,778.26 元，交易价格比此次交易股权在 2006 年 12 月 31 日相对应的审计净资产溢价 72.18%。由于华闻控股是本公司的实际控制人，本次交易构成关联交易。上述事项业经本公司 2007 年 10 月 25 日召开的 2007 年第一次临时股东大会决议通过。并于 2007 年 11 月 22 日完成工商过户及相关股权转让款的支付等手续。现本公司合计持有华商传媒 61.25%股权，华商传媒成为公司控股子公司。

经协商，本公司应支付给华闻控股的华商传媒 31.25%股权转让款 270,000,000.00 元直接抵冲上海新华闻欠付本公司的徽杭高速股权转让款余额 270,000,000.00 元。

*4 2006 年 07 月 31 日，本公司子公司时报传媒与深圳证券时报社有限公司（以下简称“证券时报社”）签订经营业务授权协议。证券时报社授予时报传媒有关《证券时报》的商业广告、财经信息的咨询策划、设计制作与代理发布等相关业务的独家经营权，同时授予时报传媒在经营上述业务时可以使用《证券时报》的商标和商誉的权利。授予的独家经营权期限为 30 年，自 2006 年 08 月 01 日至 2036 年 07 月 31 日止。时报传媒需每月按其经营《证券时报》业务收入的 35.00%向证券时报社支付保障《证券时报》出版、发行相关成本的费用，全年累计不得低于 66,000,000.00 元。同时，时报传媒需向证券时报社支付 480,000,000.00 元作为时报传媒长期独家经营《证券时报》经营业务的履约保证金。

*5 2007 年 1 月 15 日，本公司子公司华商数码、西安华商广告分别与《华商报》社签订广告设计制作与代理发布、报纸印刷及报纸发行等相关业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。华商数码和西安华商广告需每季度按《华商报》广告业务收入的 55%向《华商报》社支付广告分成款，全年累计不得低于 270,000,000.00 元。《华商报》社按 102.47 元/千印张~177.95 元/千印张的标准向承接《华商报》印刷业务的子公司支付印刷费用。《华商报》社按发行收入 71.21%的标准向承接《华商报》发行业务的子公司支付发行费用。

*6 2007 年 1 月 20 日，本公司子公司吉林华商传媒与新文化报社签订广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的独家经营权。授予的独家经营权期限为 30 年，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。吉林华商传媒需每季度按《新文化报》广告营业总额的 20%向新文化报社支付广告分成款。

(5) 关联公司往来

| 往来项目 | 关联公司名称 | 经济内容 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|
| 应收账款 | 《华商报》社 | 货款 | 30,511,641.12 | 9,748,996.31 |
| 应收账款 | 《消费者导报》社 | 货款 | 1,220,706.40 | --- |
| 应收账款 | 新文化报社 | 货款 | 4,088,247.10 | 3,915,724.03 |
| 应收账款 | 《钱经》杂志社 | 货款 | 5,039.00 | --- |
| 应收账款 | 重庆时报社 | 货款 | 15,759,094.70 | 5,627,530.05 |
| 小计 | | | 51,584,728.32 | 19,292,250.39 |
| 预付款项 | 《华商报》社 | 货款 | --- | 12,144,200.00 |
| 预付款项 | 陕西《大众文摘》杂志社 | 货款 | 243,016.21 | --- |
| 预付款项 | 上海新华闻投资有限公司 | 预付股权款 | 60,000,000.00 | --- |
| 小计 | | | 60,243,016.21 | 12,144,200.00 |
| 其他应收款 | 上海新华闻投资有限公司 | 股权转让款 | --- | 580,290,800.00 |
| 其他应收款 | 《名仕》杂志社 | 往来款 | 161,290.09 | --- |
| 其他应收款 | 陕西《大众文摘》杂志社 | 往来款 | 435,681.10 | --- |
| 其他应收款 | 北京华商盈捷广告传媒有限公司 | 往来款 | 1,843,037.63 | --- |
| 其他应收款 | 《华商报》社 | 保证金 | 5,500,000.00 | 98,462,059.77 |
| 其他应收款 | 陕西华圣企业(集团)股份有限公司 | 往来款 | 60,400,000.00 | 60,400,000.00 |
| 其他应收款 | 《钱经》杂志社 | 往来款 | 332,406.11 | --- |
| 其他应收款 | 新文化报社 | 往来款 | 959,916.87 | --- |
| 小计 | | | 69,632,331.80 | 739,152,859.77 |
| 应付账款 | 深圳证券时报社有限公司 | 相关成本费用 | 10,533,086.35 | 19,807,853.72 |
| 应付账款 | 《钱经》杂志社 | 货款 | 2,664.50 | --- |
| 应付账款 | 新文化报社 | 货款 | 2,670,000.00 | --- |
| 小计 | | | 13,205,750.85 | 19,807,853.72 |
| 预收款项 | 上海新黄浦置业股份有限公司 | 股权转让款 | --- | 35,000,000.00 |
| 预收款项 | 《钱经》、《名仕》杂志社 | 货款 | 619.50 | --- |
| 预收款项 | 陕西《大众文摘》杂志社 | 货款 | 12,617.40 | --- |
| 小计 | | | 13,236.90 | 35,000,000.00 |
| 其他应付款 | 海南民生置业有限公司 | 往来款 | 97,623.15 | --- |
| 其他应付款 | 黄山长江徽杭高速公路有限责任公司 | 往来款 | --- | 2,700,031.00 |
| 其他应付款 | 《华商报》社 | 往来款 | 289,867.13 | 153,867.17 |
| 其他应付款 | 新文化报社 | 往来款 | 192,987.70 | --- |
| 其他应付款 | 陕西华商印务有限责任公司 | 往来款 | 2,496,973.21 | --- |
| 其他应付款 | 西安锐劲信息开发有限公司 | 往来款 | 89,812.48 | 89,812.48 |
| 其他应付款 | 重庆时报社 | 往来款 | 374,871.00 | --- |
| 其他应付款 | 陕西丽彩集团咸阳丽彩投资有限公司 | 往来款 | 47,961.32 | --- |
| 其他应付款 | 《钱经》杂志社 | 往来款 | 715,522.08 | 351,000.00 |
| 小计 | | | 4,305,618.07 | 3,294,710.65 |

(6) 本公司向公司高级管理人员支付报酬：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 公司高级管理人员 | 4,024,680.99 | 3,715,947.09 |
| 合计 | 4,024,680.99 | 3,715,947.09 |

附注 11. 或有事项

本公司报告日无应披露的或有事项。

附注 12. 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 用于抵押的资产净值* | | | | |
| 其中：房屋建筑物和土地 | 87,280,838.74 | --- | 2,076,831.96 | 85,204,006.78 |
| 机器设备 | 113,758,940.71 | --- | 10,257,416.75 | 103,501,523.96 |
| 合计 | 201,039,779.45 | --- | 12,334,248.71 | 188,705,530.74 |

*截止 2007 年 12 月 31 日，本公司以下列资产作抵押，向银行获取人民币 40,000,000.00

元短期借款和 60,000,000.00 元长期借款：

| 借款银行名称 | 借款性质 | 借款余额 | 抵押物名称 | 抵押物账面净值 | 抵押物评估价值 |
|---------------|------|----------------|---|----------------|----------------|
| 工行海口市海甸支行 | 长期借款 | 60,000,000.00 | 民生大厦(建筑面积 5,749.88 平方米)、秀英气源厂土地使用权及地上建筑物(土地面积 39,674 平方米，建筑面积 2,152 平方米)、机器设备(共 99 套) | 75,246,249.60 | 100,211,500.00 |
| 民生银行经济技术开发区支行 | 短期借款 | 40,000,000.00 | 位于西安市经济技术开发区凤城二路 41 号的土地(土地面积 18,000.00 平方米)及地上建筑物和构筑物(建筑面积 14,744.00 平方米)、机器设备(共 1 套)。 | 113,459,281.14 | 156,880,000.00 |
| 合计 | | 100,000,000.00 | | 188,705,530.74 | 257,091,500.00 |

附注 13. 资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 2007 年 12 月 26 日, 本公司召开第五届董事会临时会议, 会议审议同意本公司之子公司华商传媒继续利用闲置资金申购新股, 申购资金总额不得超过 300,000,000.00 元, 并且限定该公司不得参与从二级市场买入股票的投资。

2008 年 02 月 04 日, 本公司召开第五届董事会 2008 年第二次临时会议, 会议审议同意本公司在保证正常生产经营的前提下, 利用不超过 100,000,000.00 元暂时闲置自有资金认购招商银行股份有限公司等银行发行的新股申购次级收益权理财计划。

2. 2007 年 12 月 13 日, 本公司之子公司民享投资和民生长流与深圳市浩德环保技术有限公司签订股权转让协议, 转让民享投资持有的金兆典当 54% 股权及民生长流持有的金兆典当 45% 股权, 转让价格分别为 60,182,806.60 元和 50,122,338.84 元; 民享投资与深圳市尚联投资有限公司签订股权转让协议, 转让民享投资持有的金兆典当 1% 股权, 转让价格为 1,077,829.75 元。上述转让价格是以金兆典当 2007 年 10 月 31 日净资产为参考依据, 并经深圳大华天诚会计师事务所(深华(2007)审字 847 号)审计报告审计确认。目前正在办理该股权转让的审批手续。

3. 2007 年 12 月 26 日, 本公司之子公司华商传媒与本公司第一大股东上海新华闻签订股权转让协议, 华商传媒以 60,000,000.00 元的价格购买上海新华闻持有的辽宁盈丰传媒有限公司 85% 股权、重庆华博传媒有限公司 85% 股权、天津华商广告有限公司 90% 股权和北京华商盈捷广告传媒有限公司 85% 股权。此事项业经本公司 2007 年 12 月 26 日召开的第五届董事会临时会议决议通过。

上述华商传媒购买的四家公司股权截止 2008 年 1 月 29 日已经全部过户到华商传媒名下, 完成了工商变更登记手续。

4. 2008 年 3 月 20 日本公司第五届董事会第六次会议通过 2007 年度利润分配预案: 每 10 股分配现金股利 0.2 元(含税)。

附注 14. 其他重要事项

1. 2005 年 4 月 1 日, 本公司之子公司民生燃气与海南省高级人民法院机关服务中心(以下简称“高院服务中心”)签订股权转让协议, 民生燃气将持有的本公司之子公司民生长流 5.25%

的股权以 30,000,000.00 元的价格转让给高院服务中心。2005 年 4 月 1 日,高院服务中心与民生燃气签订股权托管协议,高院服务中心将所持有的民生长流 5.25%的股权全部委托民生燃气经营管理,并授权民生燃气以高院服务中心的身份参与民生长流的经营管理工作,在民生长流股东大会上以高院服务中心的名义行使股东权利并享有收益权等股东权益,高院服务中心不再参与民生长流的日常经营管理。2005 年 11 月 23 日,高院服务中心与民生燃气签订股权回购协议,高院服务中心同意在 2009 年 12 月 31 日将所持有的民生长流 5.25%的股权转让给民生燃气,股权转让价格为 38,715,000.00 元。上述股权转让款可分期支付,其中:2005 年至 2008 年每年 12 月 31 日前,民生燃气支付高院服务中心股权转让款 3,500,000.00 元;剩余股权转让款 24,715,000.00 元于 2009 年 12 月 31 日之前一次性支付给高院服务中心。上述事项形成股权回购价差 8,715,000.00 元,本公司在 5 年内分期摊销。在 2005 年 4 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间,民生燃气以高院服务中心的身份参与民生长流的经营管理工作,并享有除所有权和处置权外的其他股东权益。

2. 2007 年 10 月 31 日,本公司收到中国人民银行的公告,核定公司发行待偿还短期融资券的最高余额为 600,000,000.00 元,该限额有效期至 2008 年 10 月底。公司在限额内可分期发行。

附注 15. 非经常性损益

| 性质或内容 | 扣除所得税影响前金额 | | 扣除所得税影响后金额 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 1. 非流动资产处置损益 | 29,121,353.49 | 12,150,277.64 | 26,568,300.94 | 12,498,061.44 |
| (1) 处置长期资产收入 | 30,378,689.79 | 13,715,872.62 | 27,628,251.91 | 13,860,269.51 |
| 其中: 固定资产清理收入 | 50,481.60 | 14,882.16 | 41,785.82 | 11,310.44 |
| 无形资产转让收益 | 88,569.45 | --- | 67,312.78 | --- |
| 股权转让收益 | 30,230,360.74 | 13,601,575.47 | 27,512,102.03 | 13,773,403.68 |
| 存货盘盈 | 9,278.00 | 99,414.99 | 7,051.28 | 75,555.39 |
| 小计 | 30,378,689.79 | 13,715,872.62 | 27,628,251.91 | 13,860,269.51 |
| (2) 处置长期资产支出 | 1,257,336.30 | 1,565,594.98 | 1,059,950.97 | 1,362,208.07 |
| 其中: 处理固定资产净损失 | 1,257,336.30 | 1,551,505.98 | 1,059,950.97 | 1,351,500.43 |
| 无形资产转让损失 | --- | 14,089.00 | --- | 10,707.64 |
| 股权转让损失 | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 1,257,336.30 | 1,565,594.98 | 1,059,950.97 | 1,362,208.07 |
| 非流动资产处置损益净额 | 29,121,353.49 | 12,150,277.64 | 26,568,300.94 | 12,498,061.44 |

| 性质或内容 | 扣除所得税影响前金额 | | 扣除所得税影响后金额 | |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 2. 计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,022,666.67 | --- | 1,022,666.67 | --- |
| 3. 投资损益 | 93,814,364.82 | 586,551.74 | 75,757,322.49 | 445,779.32 |
| 4. 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | (12,000,000.00) | --- | (12,000,000.00) | --- |
| 5. 企业重组费用 | --- | (262,372.99) | --- | (262,372.99) |
| 6. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 78,426,231.96 | 100,673,993.99 | 78,426,231.96 | 100,673,993.99 |
| 7. 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | (2,111,388.55) | 241,457.32 | (1,701,658.15) | 132,190.37 |
| (1)营业外收入: | 1,274,624.29 | 567,844.03 | 1,002,294.97 | 453,390.79 |
| 其中:罚款收入 | 41,526.87 | 44,230.79 | 31,695.42 | 33,642.40 |
| 保险赔款 | --- | 86,173.91 | --- | 65,492.17 |
| 违约金收入 | --- | --- | --- | --- |
| 不需支付的债务 | 405,404.58 | --- | 308,107.48 | --- |
| 其他 | 827,692.84 | 437,439.33 | 662,492.07 | 354,256.22 |
| 小 计 | 1,274,624.29 | 567,844.03 | 1,002,294.97 | 453,390.79 |
| (2)减:营业外支出: | 3,386,012.84 | 326,386.71 | 2,703,953.12 | 321,200.42 |
| 其中:罚款支出 | 2,701,428.86 | 23,820.42 | 2,118,896.53 | 23,295.25 |
| 质量扣款 | --- | --- | --- | --- |
| 赔款 | --- | 1,790.76 | --- | 1,360.98 |
| 滞纳金 | --- | 3,155.11 | --- | 2,681.84 |
| 捐赠支出 | 101,940.00 | 119,966.00 | 101,940.00 | 119,966.00 |
| 流动资产盘亏 | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 582,643.98 | 177,654.42 | 483,116.59 | 173,896.35 |
| 小 计 | 3,386,012.84 | 326,386.71 | 2,703,953.12 | 321,200.42 |
| 营业外收支净额 | (2,111,388.55) | 241,457.32 | (1,701,658.15) | 132,190.37 |
| 8. 合作经营收益 | --- | 8,640,000.00 | --- | 8,640,000.00 |
| 9. 纸张节约收入 | 853,349.11 | 8,939,613.64 | 616,820.24 | 6,200,141.74 |
| 10. 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目 | --- | --- | --- | --- |
| 其中:2006 年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回 | --- | --- | --- | --- |
| 扣除少数股东损益前非经常性损益合计 | 189,126,577.50 | 130,969,521.34 | 168,689,684.14 | 128,327,793.87 |
| 减:少数股东损益影响金额 | 40,681,126.82 | 48,825,437.56 | 36,281,332.99 | 47,843,789.52 |
| 扣除少数股东损益后非经常性损益合计 | 148,445,450.68 | 82,144,083.78 | 132,408,351.15 | 80,484,004.35 |

注: 本公司及控股子公司所得税为 15%和 33%, 详见附注 5。

附注 16. 净资产收益率

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | | |
|-------------------------|---------|-------|---------|-------|
| | 全面摊薄 | | 加权平均 | |
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.68% | 6.72% | 6.37% | 6.94% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | (0.07%) | 2.88% | (0.07%) | 2.97% |

附注 17. 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | | | |
|-------------------------|----------|--------|----------|--------|
| | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0963 | 0.1035 | 0.0963 | 0.1035 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | (0.0010) | 0.0444 | (0.0010) | 0.0444 |

| 项目 | 2007年度 | 2006年度 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 基本每股收益和稀释每股收益计算 | | |
| (一) 分子: | | |
| 税后净利润 | 131,033,487.46 | 140,828,468.79 |
| 调整: 优先股股利及其它工具影响 | --- | --- |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | 131,033,487.46 | 140,828,468.79 |
| 调整: | | |
| 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息 | --- | --- |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 | --- | --- |
| 稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益 | 131,033,487.46 | 140,828,468.79 |
| (二) 分母: | | |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数 | 1,360,132,576.00 | 1,360,132,576.00 |
| 加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 | --- | --- |
| 稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数 | 1,360,132,576.00 | 1,360,132,576.00 |
| (三) 每股收益 | | |
| 基本每股收益 | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0963 | 0.1035 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | (0.0010) | 0.0444 |
| 稀释每股收益 | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0963 | 0.1035 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | (0.0010) | 0.0444 |

附注 18. 执行新会计准则年初所有者权益调节过程及修正项目

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 合计 |
|------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 1,360,132,576.00 | 204,130,414.52 | 252,764,114.82 | 207,527,893.17 | 2,024,554,998.51 |
| 加：前期会计差错更正*1 | --- | (2,799,396.78) | --- | --- | (2,799,396.78) |
| 前期会计政策变更 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年初调节前余额 | 1,360,132,576.00 | 201,331,017.74 | 252,764,114.82 | 207,527,893.17 | 2,021,755,601.73 |
| 调节过程： | | | | | |
| 1、追溯调整资产、负债的账面价值与计税基础不同形成所得税暂时性差异 | --- | --- | 273,769.92 | 1,905,442.94 | 2,179,212.86 |
| 2、调整同一控制下企业合并期末净资产影响*2 | --- | 62,573,447.81 | 17,329,530.91 | 78,853,270.88 | 158,756,249.60 |
| 3、调整以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | --- | --- | 36,641.78 | 329,050.61 | 365,692.39 |
| 4、调整同一控制下企业合并支付对价与被合并方净资产权益份额的差异*3 | --- | (80,370,484.44) | --- | --- | (80,370,484.44) |
| 5、冲销同一控制下企业合并长期股权投资差额 | --- | (11,995,249.63) | 341,015.73 | 3,069,141.49 | (8,585,092.41) |
| 6、冲销同一控制下原股权投资差额的摊销额 | --- | --- | 200,926.21 | 1,808,335.90 | 2,009,262.11 |
| 7、会计政策变更影响*4 | --- | --- | (42,360,519.63) | 42,360,519.63 | --- |
| 三、调节后年初数 | 1,360,132,576.00 | 171,538,731.48 | 228,585,479.74 | 335,853,654.62 | 2,096,110,441.84 |

*1 该差异系本年对华商传媒 2007 年年初的长期股权投资与所占公司权益核对时，发现存在差异。本公司采用追溯重述法对该项差错进行了更正，详见附注 4(24)。

*2 同一控制下企业合并期末净资产影响系本期同一控制下企业合并取得子公司华商传媒，编制合并当期的比较报表，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。本公司在编制上期比较报表时，因合并而增加的净资产按持股比例计算调增资本公积 158,756,249.60 元，同时按持股比例将被合并方归属于母公司的留存收益自资本公积转入盈余公积 17,329,530.91 元，转入未分配利润 78,853,270.88 元。

*3 该差异系本公司上年购买华商传媒 30%股权投资支付对价与被合并方净资产权益份额的差异 (80,370,484.44)，根据新准则的规定调整资本公积。

*4 根据新会计准则的规定，将子公司的核算方法由权益法变更为成本法，相应调整以前年度多计提的盈余公积 42,360,519.63 元。

附注 19. 2006 年度净利润差异调节表

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 2006 年度净利润 (原会计准则) | 65,084,716.74 |
| 追溯调整项目影响合计数 | 172,462,392.56 |
| 其中: 会计差错更正 | --- |
| 2006 年度同一控制下企业合并子公司净利润影响 | 167,909,820.20 |
| 递延所得税影响 | 1,140,747.37 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的影响 | 364,241.54 |
| 同一控制下长期股权投资差额的影响 | 3,065,329.12 |
| 同一控制下原用权益法核算的影响 | --- |
| 原合并范围内少数股东损益影响 | (17,745.67) |
| 2006 年度净利润 (新会计准则) | 237,547,109.30 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 | --- |
| 其他项目影响数合计 | --- |
| 其中: 冲回多计提的福利费 | --- |
| 2006 年度模拟净利润 | 237,547,109.30 |

附注 20. 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露

| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 差异原因 |
|----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------|
| 2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则) | 2,024,554,998.51 | 2,024,554,998.51 | --- | |
| 加: 前期会计差错更正 | (2,799,396.78) | --- | (2,799,396.78) | *1 |
| 长期股权投资差额 | (8,585,092.41) | (8,585,092.42) | 0.01 | *2 |
| 其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | (8,585,092.41) | (8,585,092.42) | 0.01 | *2 |
| 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | --- | --- | --- | |
| 企业合并 | 78,385,765.16 | --- | 78,385,765.16 | *3 |
| 其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值 | (80,370,484.44) | --- | (80,370,484.44) | *3 |
| 根据新准则计提的商誉减值准备 | -- | --- | --- | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 365,692.39 | 365,692.39 | --- | *4 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | --- | --- | --- | |
| 所得税 | 2,179,212.86 | 2,179,212.86 | --- | *4 |
| 少数股东权益 | 570,632,241.12 | 195,171,101.62 | 375,461,139.50 | *5 |
| 冲销同一控制下企业合并原股权投资差额的摊销额 | 2,009,262.11 | --- | 2,009,262.11 | *6 |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则) | 2,666,742,682.96 | 2,213,685,912.96 | 453,056,770.00 | *7 |

*1 该差异系本年对华商传媒 2007 年年初的长期股权投资与所占公司权益核对时，发现存在差异。本公司采用追溯重述法对该项差错进行了更正，详见附注 4(24)。

*2 该差异系计算而产生的尾数差异。

*3 该差异系本期同一控制下企业合并取得子公司华商传媒，编制比较报表时因合并而增加的净资产影响数 158,756,249.60 元，以及合并对价与子公司净资产权益份额的差额 (80,370,484.44)。详见附注 18。

*4 该两项目与 2006 年报原披露数一致。

*5 该差异系本期同一控制下企业合并取得子公司华商传媒，编制比较报表时因合并而增加的少数股东权益影响数 375,461,139.50 元。

*6 该差异系本公司上年购买华商传媒 30%股权投资支付对价与被合并方净资产权益份额的差异，根据新准则的规定冲销原摊销额。

*7 该差异系上述原因综合影响的结果。

附注 21. 比较财务数据

本公司 2007 年度发生同一控制下企业合并（见附注 3），根据《企业会计准则第 20 号 - 企业合并》和《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》第五条至十九条的规定，对可比期间的合并报表进行了追溯调整，比较财务数据如下：

华闻传媒投资集团股份有限公司 比较合并资产负债表

单位: 人民币元

| 资 产 | 2006-12-31 调整后金额 | 2006-12-31 调整前金额 | 差异 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 878,111,228.57 | 601,199,785.33 | 276,911,443.24 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 交易性金融资产 | 1,665,712.39 | 1,300,020.00 | 365,692.39 |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 193,551,501.29 | 155,018,065.90 | 38,533,435.39 |
| 预付款项 | 285,442,089.16 | 247,609,539.63 | 37,832,549.53 |
| 发放短期贷款 | - | - | - |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 861,865,102.99 | 617,305,499.29 | 244,559,603.70 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 117,628,513.10 | 102,833,119.02 | 14,795,394.08 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - |
| 流动资产合计 | 2,338,264,147.50 | 1,725,266,029.17 | 612,998,118.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放长期贷款 | - | - | - |
| 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 | 125,692,738.91 | 308,068,211.16 | (182,375,472.25) |
| 存储法定准备金 | - | - | - |
| 投资性房地产 | 4,338,797.60 | - | 4,338,797.60 |
| 固定资产 | 999,626,939.83 | 745,799,742.85 | 253,827,196.98 |
| 在建工程 | 15,971,036.36 | 15,937,861.54 | 33,174.82 |
| 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 | 126,052,096.47 | 124,799,095.00 | 1,253,001.47 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | 2,309,084.02 | - | 2,309,084.02 |
| 长期待摊费用 | 5,349,686.54 | 5,100,038.47 | 249,648.07 |
| 递延所得税资产 | 7,772,215.60 | - | 7,772,215.60 |
| 其他非流动资产 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 | - |
| 非流动资产合计 | 1,767,112,595.33 | 1,679,704,949.02 | 87,407,646.31 |
| 资产总计 | 4,105,376,742.83 | 3,404,970,978.19 | 700,405,764.64 |

华闻传媒投资集团股份有限公司 比较合并资产负债表(续)

单位: 人民币元

| 负债和股东权益 | 2006-12-31 调整后金额 | 2006-12-31 调整前金额 | 差异 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 570,000,000.00 | 490,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 262,344,572.00 | 261,960,000.00 | 384,572.00 |
| 应付账款 | 111,310,521.77 | 34,141,080.41 | 77,169,441.36 |
| 预收款项 | 50,308,746.24 | 48,103,013.00 | 2,205,733.24 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 21,616,578.21 | 6,733,115.07 | 14,883,463.14 |
| 应交税费 | 45,356,559.76 | 7,394,903.16 | 37,961,656.60 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | 2,865,888.48 | 801,888.48 | 2,064,000.00 |
| 其他应付款 | 59,745,368.94 | 21,316,657.34 | 38,428,711.60 |
| 递延收益 | 9,597,702.13 | 9,597,702.13 | - |
| 未到期责任准备金 | - | - | - |
| 保险责任准备金 | - | - | - |
| 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 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 1,213,145,937.53 | 960,048,359.59 | 253,097,577.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 225,222,687.50 | 225,222,687.50 | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 专项应付款 | 200,000.00 | - | 200,000.00 |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | 65,434.84 | - | 65,434.84 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 225,488,122.34 | 225,222,687.50 | 265,434.84 |
| 负债合计 | 1,438,634,059.87 | 1,185,271,047.09 | 253,363,012.78 |
| 股东权益： | | | |
| 实收资本(或股本) | 1,360,132,576.00 | 1,360,132,576.00 | - |
| 资本公积 | 171,538,731.48 | 204,130,414.52 | (32,591,683.04) |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 盈余公积 | 228,585,479.74 | 252,764,114.82 | (24,178,635.08) |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 335,853,654.62 | 207,527,893.17 | 128,325,761.45 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益 | 2,096,110,441.84 | 2,024,554,998.51 | 71,555,443.33 |
| 少数股东权益 | 570,632,241.12 | 195,144,932.59 | 375,487,308.53 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 2,666,742,682.96 | 2,219,699,931.10 | 447,042,751.86 |
| 负债和股东权益总计 | 4,105,376,742.83 | 3,404,970,978.19 | 700,405,764.64 |

华闻传媒投资集团股份有限公司

比较合并利润表

单位: 人民币元

| 损益项目 | 2006-12-31 调整 后金额 | 2006-12-31 调整 前金额 | 差异 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,817,011,195.60 | 983,321,538.32 | 833,689,657.28 |
| 减: 营业成本 | 1,294,692,859.66 | 769,915,532.66 | 524,777,327.00 |
| 营业税金及附加 | 33,107,205.55 | 12,822,751.66 | 20,284,453.89 |
| 销售费用 | 53,914,391.54 | 34,852,335.97 | 19,062,055.57 |
| 管理费用 | 92,101,438.12 | 57,696,403.90 | 34,405,034.22 |
| 财务费用 | 62,166,008.70 | 60,104,607.68 | 2,061,401.02 |
| 资产减值损失 | 2,752,370.62 | - | 2,752,370.62 |
| 加: 公允价值变动收益 | 364,241.54 | - | 364,241.54 |
| 投资收益 | 36,583,924.05 | 33,037,650.17 | 3,546,273.88 |
| 其中: 对联营企业和 合营企业的投资收益 | 9,000,500.00 | - | 9,000,500.00 |
| 汇兑收益 | - | - | - |
| 二、营业利润 | 315,225,087.00 | 80,967,556.62 | 234,257,530.38 |
| 加: 营业外收入 | 9,631,022.67 | 119,072.54 | 9,511,950.13 |
| 减: 营业外支出 | 2,163,622.53 | 2,128,168.01 | 35,454.52 |
| 其中: 非流动资产 处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额 | 322,692,487.14 | 78,958,461.15 | 243,734,025.99 |
| 减: 所得税费用 | 85,145,377.84 | 13,891,490.08 | 71,253,887.76 |
| 四、净利润 | 237,547,109.30 | 65,066,971.07 | 172,480,138.23 |
| 同一控制下被合并方在合并 前实现的净利润 | 100,673,993.99 | - | 100,673,993.99 |
| 归属于母公司所有者的 净利润 | 140,828,468.79 | 65,084,716.74 | 75,743,752.05 |
| 少数股东损益 | 96,718,640.51 | (17,745.67) | 96,736,386.18 |
| 五、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1035 | 0.0479 | 0.0557 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1035 | 0.0479 | 0.0557 |

附注 22. 母公司长期股权投资追溯调整过程

《企业会计准则解释第 1 号》规定，企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司最初即采用成本法核算。公司根据上述规定，对长期股权投资年初数作了追溯调整，调整过程如下：

| 项目 | 投资成本 | 损益调整 | 股权投资差额 | 股权投资准备 | 合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|--------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 1,030,694,761.82 | 211,934,614.02 | 79,590,230.90 | --- | 1,322,219,606.74 |
| 其中：民生燃气 | 603,386,095.16 | 150,878,986.06 | --- | --- | 754,265,081.22 |
| 时报传媒 | 84,000,000.00 | 19,773,099.60 | --- | --- | 103,773,099.60 |
| 琼海燃气 | 2,549,192.76 | (848,813.83) | 1,229,008.57 | --- | 2,929,387.50 |
| 民享投资 | 169,356,566.91 | 26,595,432.65 | --- | --- | 195,951,999.56 |
| 徽杭工贸 | 31,773,391.43 | (39,971.31) | --- | --- | 31,733,420.12 |
| 华商传媒 | 139,629,515.56 | 15,575,880.85 | 78,361,222.33 | --- | 233,566,618.74 |
| 加：前期会计差错更正、前期会计估计变更 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年年初调节前余额 | 1,030,694,761.82 | 211,934,614.02 | 79,590,230.90 | --- | 1,322,219,606.74 |
| 调节过程： | | | | | |
| 1、调整同一控制下企业合并长期股权投资差额 | --- | (196,358,733.17) | (79,590,230.90) | --- | (275,948,964.07) |
| 其中：民生燃气 | --- | (150,878,986.06) | --- | --- | (150,878,986.06) |
| 时报传媒 | --- | (19,773,099.60) | --- | --- | (19,773,099.60) |
| 琼海燃气 | --- | 848,813.83 | (1,229,008.57) | --- | (380,194.74) |
| 民享投资 | --- | (26,595,432.65) | --- | --- | (26,595,432.65) |
| 徽杭工贸 | --- | 39,971.31 | --- | --- | 39,971.31 |
| 华商传媒 | --- | --- | (78,361,222.33) | --- | (78,361,222.33) |
| 三、调节后年初数 | 1,030,694,761.82 | 15,575,880.85 | --- | --- | 1,046,270,642.67 |

附注 23. 财务报表的批准

本公司的母公司为上海新闻投资有限公司；集团最终控制人为中国华闻投资控股有限公司。

公司的财务报表已于 2008 年 3 月 20 日获得本公司董事会批准。