



# 华闻传媒投资集团股份有限公司 二〇〇八年半年度财务报告

二〇〇八年八月

# 华闻传媒投资集团股份有限公司

## 二 八年半年度财务报告

### 目 录

### 页 次

---

1. 资产负债表	2 - 3
2. 利润表	4 - 5
3. 现金流量表	6 - 7
4. 股东权益变动表	8 - 11
5. 财务报表附注	12-61

## 资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注释	期末数（合并）	期末数（母公司）	期初数（合并）	期初数（母公司）
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	873,432,062.36	123,737,460.45	1,074,135,191.63	440,587,499.81
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	2	-	-	900,000.00	-
应收账款	3	207,733,976.34	27,091,810.90	224,002,834.79	79,480,500.00
预付帐款	4	174,039,497.66	48,137,390.46	135,837,705.36	40,029,384.60
应收利息		-	-	-	-
应收股利		1,566,682.81	-	-	-
其他应收款	5	119,411,846.98	788,590,212.37	151,885,250.62	539,283,164.05
存货	6	293,089,394.91	195,288,445.35	49,869,001.63	5,365,486.74
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,669,273,461.06</b>	<b>1,182,845,319.53</b>	<b>1,636,629,984.03</b>	<b>1,104,746,035.20</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产	7	936,000.00	936,000.00	42,555,555.56	42,555,555.56
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	8	157,834,394.26	1,193,768,902.05	110,360,593.26	1,193,768,902.05
投资性房地产	9	4,049,901.54	-	4,146,200.23	-
固定资产	10	1,055,941,769.71	154,624,855.44	967,069,703.04	57,383,527.82
在建工程	11	30,195,810.79	-	72,177,181.41	54,146,500.00
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		6,986.79	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	12	122,660,521.72	9,927,441.99	123,735,934.43	10,034,508.81
开发支出		-	-	-	-
商誉	13	4,231,187.01	-	2,755,743.72	-
长期待摊费用	14	8,526,454.98	130,999.69	8,810,992.12	138,666.37
递延所得税资产	15	13,810,379.94	6,488,004.00	13,810,379.95	6,488,004.00
其他非流动资产	17	496,000,000.00	-	490,000,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,894,193,406.74</b>	<b>1,365,876,203.17</b>	<b>1,835,422,283.72</b>	<b>1,364,515,664.61</b>
				-	
<b>资产总计</b>		<b>3,563,466,867.80</b>	<b>2,548,721,522.70</b>	<b>3,472,052,267.75</b>	<b>2,469,261,699.81</b>

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

## 资产负债表(续)

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 6 月 30 日

单位：元

负债和股东权益	注释	期末数(合并)	期末数(母公司)	期初数(合并)	期初数(母公司)
<b>流动负债：</b>					
短期借款	18	170,000,000.00	50,000,000.00	280,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	19	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-
应付帐款	20	85,069,048.85	111,396.10	103,742,855.49	111,396.10
预收帐款	21	133,651,246.81	19,481,878.40	86,960,434.33	2,323,760.00
应付职工薪酬	22	32,866,429.61	19,111,801.28	64,987,618.82	21,186,912.25
应交税费	23	38,101,987.30	1,535,722.97	69,178,658.44	317,778.52
应付利息		-	-	-	-
应付股利	24	4,616,210.22	4,616,210.22	801,888.48	801,888.48
其他应付款	25	69,657,662.95	555,874,700.18	51,638,010.49	502,767,768.23
递延收益	30	11,872,679.60	-	11,644,762.01	-
一年内到期的非流动负债	26	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>645,835,265.34</b>	<b>750,731,709.15</b>	<b>688,954,228.06</b>	<b>677,509,503.58</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	27	290,730,687.50	130,730,687.50	258,894,687.50	128,894,687.50
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债	28	-	-	1,970,000.00	-
递延所得税负债	29	301,377.03	-	301,377.03	-
其他非流动负债		700,000.00	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>291,732,064.53</b>	<b>130,730,687.50</b>	<b>261,166,064.53</b>	<b>128,894,687.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>937,567,329.87</b>	<b>881,462,396.65</b>	<b>950,120,292.59</b>	<b>806,404,191.08</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>					
股本	31	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	32	34,601,633.52	47,956,656.11	26,422,984.13	48,029,656.11
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	33	211,663,416.67	127,544,171.47	211,663,416.67	127,544,171.47
未分配利润	34	416,655,972.30	131,625,722.47	357,480,884.12	127,151,105.15
归属于母公司股东权益合计		2,023,053,598.49	1,667,259,126.05	1,955,699,860.92	1,662,857,508.73
少数股东权益		602,845,939.44	-	566,232,114.24	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,625,899,537.93</b>	<b>1,667,259,126.05</b>	<b>2,521,931,975.16</b>	<b>1,662,857,508.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,563,466,867.80</b>	<b>2,548,721,522.70</b>	<b>3,472,052,267.75</b>	<b>2,469,261,699.81</b>

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

## 利 润 表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（合并）	上年同期（合并）
一、营业收入	35	1,263,665,777.76	887,651,667.26
二、营业总成本		1,100,834,033.29	763,539,537.62
其中：营业成本	35	888,443,270.61	634,581,514.39
营业税金及附加	36	36,246,299.65	17,780,738.00
销售费用		95,617,658.10	46,198,689.51
管理费用		56,591,502.80	60,465,119.05
财务费用	37	23,975,081.95	22,026,817.23
资产减值损失	38	-39,779.82	-17,513,340.56
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	39	27,023,906.82	81,038,636.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,855,651.29	205,150,765.90
加：营业外收入	40	5,918,832.38	2,118,675.47
减：营业外支出	40	636,521.81	964,389.95
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,137,961.86	206,305,051.42
减：所得税费用	41	34,459,550.25	40,655,894.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,678,411.61	165,649,156.53
（一）归属于母公司所有者的净利润		86,377,728.66	80,868,390.70
（二）少数股东损益		74,300,682.95	84,780,765.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0635	0.0595
（二）稀释每股收益		0.0635	0.0595

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

## 利 润 表 ( 续 )

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（母公司）	上年同期（母公司）
一、营业收入		196,842,696.05	95,261,286.06
二、营业总成本		231,539,503.27	126,610,635.60
其中：营业成本		193,440,570.75	92,086,106.32
营业税金及附加		1,015,960.61	15,684.90
销售费用		-	-
管理费用		21,783,109.33	20,818,220.72
财务费用		15,299,862.58	14,590,623.66
资产减值损失		-	-900,000.00
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		67,448,967.68	68,744,095.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,752,160.46	37,394,745.63
加：营业外收入		305,790.64	-
减：营业外支出		300,693.92	730,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,757,257.18	36,664,745.63
减：所得税费用		1,079,999.38	1,683,451.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,677,257.80	34,981,294.15
（一）归属于母公司所有者的净利润			
（二）少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

## 现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008年1-6月

单位：元

项 目	注释	本期（合并）	上年同期（合并）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,444,810,174.55	893,946,159.69
收到的税费返还		186,332.22	462,254.45
收到的其他与经营活动有关的现金	42	62,318,376.04	387,285,209.15
经营性现金流入小计		1,507,314,882.81	1,281,693,623.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,132,537,461.61	611,196,077.04
支付给职工以及为职工支付的现金		125,469,810.83	66,385,804.62
支付的各项税费		120,181,408.90	83,332,423.82
支付的其他与经营活动有关的现金	42	93,471,714.19	354,715,934.99
经营性现金流出小计		1,471,660,395.53	1,115,630,240.47
经营活动产生的现金流量净额		35,654,487.28	166,063,382.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		112,842,384.53	105,893,384.78
取得投资收益所收到的现金		31,642,636.22	46,845,236.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		472,657.64	1,087,071.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	59,191,851.77
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资现金流入小计		144,957,678.39	213,017,544.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		89,020,478.28	49,435,040.58
投资所支付的现金		124,534,882.85	65,769,945.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,937,900.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	57,500.00
投资现金流出小计		242,493,261.13	115,262,485.58
投资活动产生的现金流量净额		-97,535,582.74	97,755,058.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		43,050,000.00	60,000,000.00
借款所收到的现金		40,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资现金流入小计		83,050,000.00	140,000,000.00
偿还债务所支付的现金		130,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		91,872,033.81	148,066,108.98
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资现金流出小计		221,872,033.81	508,066,108.98
筹资活动产生的现金流量净额		-138,822,033.81	-368,066,108.98
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-200,703,129.27	-104,247,667.42
加：年初现金及现金等价物余额		1,074,135,191.63	882,066,661.82
六、期末现金及现金等价物余额		873,432,062.36	777,818,994.40

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

## 现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本期（母公司）	上年同期（母公司）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,683,228.86	14,388,828.00
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		58,298,316.48	130,721,598.30
经营性现金流入小计		373,981,545.34	145,110,426.30
购买商品、接受劳务支付的现金		353,932,030.77	36,846,900.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,099,841.80	11,392,428.91
支付的各项税费		4,064,382.29	1,780,892.17
支付的其他与经营活动有关的现金		266,916,761.99	210,911,519.46
经营性现金流出小计		635,013,016.85	260,931,740.54
经营活动产生的现金流量净额		-261,031,471.51	-115,821,314.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		89,973,015.34	32,585,144.39
取得投资收益所收到的现金		70,354,361.86	71,256,033.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		91,200.00	1,363,364.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	59,191,851.77
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资现金流入小计		160,418,577.20	164,396,393.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		44,878,618.86	2,125,753.00
投资所支付的现金		51,728,747.22	22,955,845.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资现金流出小计		96,607,366.08	25,081,598.00
投资活动产生的现金流量净额		63,811,211.12	139,314,795.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	80,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资现金流入小计		-	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金		90,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		29,629,778.97	12,769,913.98
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资现金流出小计		119,629,778.97	292,769,913.98
筹资活动产生的现金流量净额		-119,629,778.97	-212,769,913.98
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：年初现金及现金等价物余额		440,587,499.81	507,982,335.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		123,737,460.45	318,705,902.93

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



合并所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更		-3,166,162.18			-2,970,197.76	4,328,605.44	-1,807,754.50
前期差错更正							
二、本年初余额	1,360,132,576.00	26,422,984.13		211,663,416.67	357,480,884.12	566,232,114.24	2,521,931,975.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,178,649.39			59,175,088.18	36,613,825.20	103,967,562.77
(一)净利润					86,377,728.66	74,300,682.95	160,678,411.61
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		8,178,649.39				11,868,613.13	20,047,262.52
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-73,000.00					-73,000.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他		8,251,649.39				11,868,613.13	20,120,262.52
上述(一)和(二)小计		8,178,649.39			86,377,728.66	86,169,296.08	180,725,674.13
(三)所有者投入和减少资本						2,162,315.12	2,162,315.12
1.所有者投入资本						2,162,315.12	2,162,315.12
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配					-27,202,640.48	-51,717,786.00	-78,920,426.48
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配					-27,202,640.48	-51,717,786.00	-78,920,426.48
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	1,360,132,576.00	34,601,633.52		211,663,416.67	416,655,972.30	602,845,939.44	2,625,899,537.93

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

## 合并所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项目	上年同期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				未分配利润			
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积				
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	204,130,414.52		252,764,114.82	207,527,893.17	195,144,932.59	2,219,699,931.10	
加：会计政策变更					-6,040,187.17	26,169.02	-6,014,018.15	
前期差错更正								
二、本年期初余额	1,360,132,576.00	204,130,414.52		252,764,114.82	201,487,706.00	195,171,101.61	2,213,685,912.95	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,855,216.95			60,532,455.98	-15,865,660.81	32,811,578.22	
(一)净利润					60,532,455.98	2,831,475.69	63,363,931.67	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-11,855,216.95					-11,855,216.95	
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		-11,655,216.95					-11,655,216.95	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他		-200,000.00					-200,000.00	
上述(一)和(二)小计		-11,855,216.95		-	60,532,455.98	2,831,475.69	51,508,714.72	
(三)所有者投入和减少资本						-18,697,136.50	-18,697,136.50	
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						-18,697,136.50	-18,697,136.50	
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	192,275,197.57		252,764,114.82	262,020,161.98	179,305,440.80	2,246,497,491.17	

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

## 所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11		127,544,171.47	127,151,105.15	1,662,857,508.73
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11		127,544,171.47	127,151,105.15	1,662,857,508.73
三、本年增减变动金额		-73,000.00			4,474,617.32	4,401,617.32
(一)净利润					31,677,257.80	31,677,257.80
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-73,000.00				-73,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-73,000.00				-73,000.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-73,000.00				-73,000.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		-73,000.00				-73,000.00
(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					27,202,640.48	27,202,640.48
1.提取盈余公积						-
2.对所有者(或股东)的分配					27,202,640.48	27,202,640.48
3.其他						-
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	47,956,656.11	-	127,544,171.47	131,625,722.47	1,667,259,126.05

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

## 所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：元

项目	上期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	206,047,205.95		153,691,283.65	295,401,669.04	2,015,272,734.64
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,360,132,576.00	206,047,205.95		153,691,283.65	295,401,669.04	2,015,272,734.64
三、本年增减变动金额		-11,713,440.85			34,981,294.15	23,267,853.30
(一)净利润					34,981,294.15	34,981,294.15
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-11,713,440.85				
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		-11,713,440.85				-11,713,440.85
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4.其他						-
上述(一)和(二)小计		-11,713,440.85	-	-	34,981,294.15	23,267,853.30
(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.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	194,333,765.10	-	153,691,283.65	330,382,963.19	2,038,540,587.94

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

## 华闻传媒投资集团股份有限公司

### 财务报表附注

2008 年半年度

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”、“海口管道燃气股份有限公司”、“海南石化煤气股份有限公司”，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。

### 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%	
*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%	
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%	
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%	
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	2,060,000.00	2,060,000.00	---	51.00%	51.00%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	
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%	

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%	
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%	
天津华商广告有限公司(以下简称“天津华商广告”)	天津	传媒业	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	90.00%	---	90.00%	*1
辽宁盈丰传媒有限公司(以下简称“辽宁盈丰”)	沈阳	传媒业	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	85.00%	---	85.00%	*2
重庆华博传媒有限公司(以下简称“重庆华博”)	重庆	传媒业	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	85.00%	---	85.00%	*3
北京华商盈捷广告传媒有限公司(以下简称“北京盈捷”)	北京	传媒业	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	85.00%	---	85.00%	*4
北京华商盈通传媒投资有限公司(以下简称“北京盈通”)	北京	传媒业	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	---	100.00%	*5



## 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%	
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%	
海南民益燃气工程技术有限公司(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%	
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%	97.24%	100.00%	*6
“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 天津华商广告于 2004 年 3 月 27 日成立,2007 年 12 月 26 日,华商传媒与上海新华闻投资有限公司(以下简称“上海新华闻”)签订股权转让协议,上海新华闻将持有的天津华商广告 90% 的股权共 1000.00 万元出资额转让给华商传媒。天津华商广告已于 2008 年 1 月办理完毕工商变更登记手续。

\*2 辽宁盈丰于 2007 年 2 月成立,由上海新华闻和西安华略管理咨询有限公司(以下简称“西安华略”)共同出资成立,出资比例为 85% 和 15%。2007 年 12 月 26 日,华商传媒与股东上海新华闻签订股权转让协议,以 2000 万元的价格购买上海新华闻持有的 85% 的股权。辽宁盈丰已于 2008 年 1 月办理完毕工商变更登记手续。

\*3 重庆华博于 2007 年 2 月成立,由上海新华闻和西安华略共同出资成立,出资比例为 85% 和 15%。2007 年 12 月 26 日,华商传媒与股东上海新华闻签订股权转让协议,以 2000 万元的

价格购买上海新华闻持有的 85% 的股权。重庆华博已于 2008 年 1 月办理完毕工商变更登记手续。

\*4 北京盈捷于 2007 年 8 月成立，由上海新华闻和西安吉力投资发展有限公司（以下简称“西安吉力”）共同出资成立，出资比例为 85% 和 15%。2007 年 12 月 26 日，华商传媒与股东上海新华闻签订股权转让协议，以 1000 万元的价格购买上海新华闻持有的 85% 的股权。北京盈捷已于 2008 年 1 月办理完毕工商变更登记手续。

\*5 北京盈通于 2008 年 3 月成立，是华商传媒投资 10000 万元设立的全资子公司。该出资业经北京中怡和会计师事务所有限公司验资，验资文号：验资 2008 第 692 号。

\*6 民生燃气于 2008 年 5 月 4 日和海南省高级人民法院机关服务中心签订股权转让协议之补充协议，在民生燃气支付民生长流 5.25% 股权转让余款 2543.79 万元后，将该股权过户至民生燃气名下，并终止民生长流 5.25% 的股权委托经营管理。

## 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. 华商传媒购买辽宁盈丰 85% 的股权，购买日为 2008 年 1 月 1 日，因该公司与本公司为同一最终控制人，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	期末金额	购买日至期末	上年金额
货币资金	20,079,000.79	7,230,907.13	N/A	N/A
流动资产	25,054,590.64	57,864,742.52	N/A	N/A
非流动资产	5,055,231.86	6,658,529.72	N/A	N/A
其他资产	---	---	N/A	N/A
流动负债	9,216,611.10	42,723,675.71	N/A	N/A
非流动负债	---	---	N/A	N/A
营业收入	N/A	N/A	105,900,297.84	135,068,679.57
营业利润	N/A	N/A	1,702,115.61	1,440,476.32
利润总额	N/A	N/A	1,238,988.17	1,490,739.32
所得税	N/A	N/A	332,603.04	597,527.92
净利润	N/A	N/A	906,385.13	893,211.40

b. 华商传媒购买重庆华博 85% 的股权，购买日为 2008 年 1 月 1 日，因该公司与本公司为同一最终控制人，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	期末金额	购买日至期末	上年金额
货币资金	1,619,305.61	9,531,928.71	N/A	N/A
流动资产	22,146,537.08	87,601,305.45	N/A	N/A
非流动资产	5,156,283.34	6,032,666.49	N/A	N/A
其他资产	---	---	N/A	N/A
流动负债	7,199,882.34	73,711,847.44	N/A	N/A
非流动负债	---	---	N/A	N/A
营业收入	N/A	N/A	79,397,683.98	74,923,748.12
营业利润	N/A	N/A	-50,181.38	72,568.08
利润总额	N/A	N/A	-180,813.58	113,212.28
所得税	N/A	N/A	---	29,064.12
净利润	N/A	N/A	-180,813.58	84,148.16

c. 华商传媒购买北京盈捷 85%的股权，购买日为 2008 年 1 月 1 日，因该公司与本公司为同一最终控制人，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	期末金额	购买日至期末	上年金额
货币资金	879,849.84	642,981.76	N/A	N/A
流动资产	11,013,916.94	12,636,703.23	N/A	N/A
非流动资产	1,270,176.26	1,206,877.2	N/A	N/A
其他资产	---	---	N/A	N/A
流动负债	2,730,096.84	7,959,213.41	N/A	N/A
非流动负债	---	---	N/A	N/A
营业收入	N/A	N/A	6,939,708.23	995,846.00
营业利润	N/A	N/A	-3,677,761.65	-446,003.64
利润总额	N/A	N/A	-3,669,629.34	-446,003.64
所得税	N/A	N/A	---	---
净利润	N/A	N/A	-3,669,629.34	-446,003.64

d. 华商传媒购买天津华商广告 90%的股权，购买日为 2008 年 1 月 1 日，因该公司与本公司为同一最终控制人，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	期末金额	购买日至期末	上年金额
货币资金	3,833.53	295,689.49	N/A	N/A
流动资产	7,626,314.04	9,296,807.95	N/A	N/A
非流动资产	197,198.46	652,216.42	N/A	N/A
其他资产	---	---	N/A	N/A
流动负债	12,622.92	2,269,529.33	N/A	N/A
非流动负债	---	---	N/A	N/A
营业收入	N/A	N/A	12,980.77	---
营业利润	N/A	N/A	-133,774.54	-171,536.57
利润总额	N/A	N/A	-131,394.54	-175,606.97
所得税	N/A	N/A	---	---
净利润	N/A	N/A	-131,394.54	-175,606.97

#### 4、不纳入合并范围的子公司及原因

本期本公司不存在不纳入合并范围的子公司。

### 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：

逾期账龄	计提比例 (%)
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	5—12年	16.17—8.08%
燃气专用设备	16—25年	6.06—3.88%
其他设备	3—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，在预计的使用年限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”，本公司自2007年1月1日起执行《企业会计准则》及相关规定。

### （24）前期会计差错的更正：

本期无前期会计差错更正。

## 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。琼海燃气和道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 2008 年 1 月 1 日起实施的《企业所得税法》及其他有关规定，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 18%。

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 18%。

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 25%。

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	616,194.75	1.0000	616,194.75	631,506.22
小计				616,194.75	631,506.22
银行存款	人民币	633,866,967.35	1.0000	633,866,967.35	1,067,330,560.28
小计				633,866,967.35	1,067,330,560.28
其他货币资金*	人民币	238,948,900.26	1.0000	238,948,900.26	6,173,125.13
小计				238,948,900.26	6,173,125.13
合计				873,432,062.36	1,074,135,191.63

注释 2. 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

注释 3. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下:

账龄	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
一年以内(含一年)	209,975,360.48	97.89	4,116,896.97	221,345,091.12	95.81	4,612,819.25
一年以上至二年以内(含二年)	2,134,137.47	0.99	484,827.35	6,317,406.28	2.80	631,740.63
二年以上至三年以内(含三年)	265,907.40	0.12	130,300.76	104,6581.7	0.46	209,316.34
三年以上至四年以内(含四年)	126,908.44	0.06	46,994.37	64,589.14	0.03	25,835.66
四年以上至五年以内(含五年)	1,774,692.07	0.83	1,764,010.07	1,772,196.07	0.79	1,063,317.64
五年以上	230,120.53	0.11	230,120.53	230,120.53	0.10	230,120.53
合计	214,507,126.39	100.00	6,773,150.05	230,775,984.84	100.00	6,773,150.05

(2) 应收账款按种类披露如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	66,568,425.94	31.03		125,752,397.82	54.49	1,298,469.64
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	2,167,507.91	1.01	1,941,305.20	2,883,366.91	1.25	5,474,680.41
三、其他不重大	145,771,192.54	67.96	4,831,844.85	102,140,220.11	44.26	6,773,150.05
合计	214,507,126.39	100.00	6,773,150.05	230,775,984.84	100.00	1,298,469.64

本公司无持股 5%以上（含 5%）股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 93,131,594.26 元，占应收账款总额的比例为 43.47%。

期末余额较期初余额减少 30.04%，主要系收到橡胶货款所致。

应收账款公司数明细列示如下：

(1) 应收账款账龄分析如下：

账龄	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
一年以内(含一年)	27,091,810.90	100		79,480,500.00	100	
一年以上至二年以内(含二年)						
二年以上至三年以内(含三年)						
三年以上至四年以内(含四年)						
四年以上至五年以内(含五年)						
五年以上						
合计	27,091,810.90	100		79,480,500.00	100	

(2) 应收账款按种类披露如下：

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	27,091,810.90	100		79,480,500.00	100	---
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	27,091,810.90	100	79,480,500.00	100	---
前5名合计金额	27,091,810.90	100	79,480,500.00	100	---
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 4. 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	171,814,202.07	98.72	133,698,777.11	98.43
一年以上至二年内	2,158,705.04	1.24	2,057,337.70	1.51
二年以上至三年内	6,082.55	0.00	49,262.55	0.04
三年以上	60,508.00	0.03	32,328.00	0.02
合计	174,039,497.66	100.00	135,837,705.36	100.00

1. 预付款项期末余额较期初增加 28.12%，主要系本期支付的预付纸张及印刷材料款增加所致。

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
张家港韩中深冷科技有限公司	1,092,500.00	购设备款
广东万和新电气有限公司	891,190.00	购燃气具款
合计	1,983,690.00	

## 注释 5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	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
一年以内(含一年)	67,706,257.17	35.26	45,137,191.94	109,403,317.89	48.73	45,137,191.94
一年以上至二年以内(含二年)	35,128,983.34	18.29	3,251,028.08	32,510,280.78	14.48	3,251,028.08
二年以上至三年以内(含三年)	56,884,506.32	29.62	10,868,607.39	54,343,036.94	24.21	10,868,607.39
三年以上至四年以内(含四年)	18,249,404.72	9.50	8,379,008.54	20,947,521.36	9.33	8,379,008.54
四年以上至五年以内(含五年)	5,792,356.01	3.02	3,475,394.40	5,792,324.00	2.58	3,475,394.40
五年以上	8,261,339.72	4.30	1,499,769.95	1,499,769.95	0.67	1,499,769.95
合计	192,022,847.28	100.00	72,611,000.30	224,496,250.92	100.00	72,611,000.30

(2) 其他应收款按种类披露如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	78,662,852.20	58.76	56,989,728.76	139,793,468.66	62.27	23,752,000.00
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	32,303,100.45	11.75	13,354,172.89	46,700,071.29	20.80	46,591,901.65
三、其他不重大	81,056,894.63	29.49	2,267,098.65	38,002,710.97	16.93	2,267,098.65
合计	192,022,847.28	100.00	72,611,000.30	224,496,250.92	100.00	72,611,000.30

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. 其他应收款前五名的金额合计为 127,422,866.37 元，占应收账款总额的比例为 57.55%。

其他应收款公司数明细列示如下：

(1) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	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
一年以内(含一年)	804,801,015.74	96.86	35,347,387.46	555,119,510.02	95.45	35,035,495.46
一年以上至二年以内(含二年)	17,614,942.79	2.12	1,761,494.28	17,614,942.79	3.03	1,761,494.28
二年以上至三年以内(含三年)	99,401.23	0.01	19,880.25	99,401.23	0.02	19,880.25
三年以上至四年以内(含四年)	5,390,300.00	0.65	2,156,120.00	5,390,300.00	0.93	2,156,120.00
四年以上至五年以内(含五年)	80,000.00	0.01	48,000.00	80,000.00	0.01	48,000.00
五年以上	2,896,530.05	0.35	2,960,135.45	3,272,027.45	0.56	3,272,027.45
合计	830,883,229.81	100	42,293,017.44	581,576,181.49	100	42,293,017.44

(2) 其他应收款按种类披露如下：

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	815,061,829.20	99.00	26,710,655.48	534,213,109.74	91.86	26,710,655.48
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		1.00	15,508,711.71	42,251,367.19	7.26	15,508,711.71
三、其他不重大	5,111,704.56	0	73,650.25	5,111,704.56	0.88	73,650.25
合计	830,883,229.81	100.00	42,293,017.44	581,576,181.49	100.00	42,293,017.44

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 6. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	62,769,297.22	62,488,466.36	23,886,379.87	23,605,549.01
在产品	---	---	67,523.12	67,523.12
库存商品	210,379,930.15	209,695,700.07	26,574,794.30	25,890,564.22
低值易耗品	384,659.72	384,659.72	305,365.28	305,365.28
工程施工	15,997,460.64	15,997,460.64	---	---
其他	4,523,108.12	4,523,108.12	---	---
合计	294,054,455.85	293,089,394.91	50,834,062.57	49,869,001.63
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	280,830.86	---	---	---	---	---	280,830.86
库存商品	684,230.08	---	---	---	---	---	684,230.08
合计	965,060.94	---	---	---	---	---	965,060.94

1. 存货期末余额较期初增加 478.46%，主要系本期购买的铝、锌、原材料及工程施工成本增加所致。

## 注释7.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
工银瑞信货币基金*	936,000.00	---
合计	936,000.00	42,555,555.56

\*工银瑞信货币基金购进成本1,009,000.00元，期末数按2008年6月30日的净值计量。

## 注释8.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	157,834,394.26	---	157,834,394.26	110,531,464.53	170,871.27	110,360,593.26
其中：对联营企业投资	126,422,644.26	---	126,422,644.26	92,948,843.26	---	92,948,843.26
其他股权投资	31,411,750.00	---	31,411,750.00	17,582,621.27	170,871.27	17,411,750.00
合计	157,834,394.26	---	157,834,394.26	110,531,464.53	170,871.27	110,360,593.26

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	南宁市民族大道86号金和大厦11楼	工业	60,000,000.00	20%	20%	461,693,364.92	78,156,300.04	(5,941,634.35)
海南民生置业股份有限公司	海口市海甸四东路14号民生大厦	房地产	30,000,000.00	20%	20%	131,080,644.77	68,048.40	2,331,763.97
辽宁新闻印刷集团有限公司	辽宁沈阳	工业	150,000,000.00	34%	34%	574,401,790.02	83,041,260.89	4,542,312.61
辽宁天禹星电子科技有限公司	辽宁沈阳	传媒业	9,090,000.00	45%	45%	55,150,880.92	17,279,377.00	(650,326.99)

## (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
辽宁新闻印刷集团有限公司		34%	57,310,500.00	74,632,765.05	---	(6,134,458.24)	---	(6,134,458.24)	68,498,306.81
辽宁天禹星电子科技有限公 司		45%	40,000,000.00	---	40,000,000.00	(391,740.76)	---	39,608,259.24	39,608,259.24
合计			87,800,500.00	74,632,765.05	---	---	---	---	108,106,566.05

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
陕西虹桥国际旅行社有限责任公 司*1		19.00%	170,871.27	170,871.27	---	170,871.27	---
北京报联北广广告有限公司	长期	4.00%	450,000.00	411,750.00	---	---	411,750.00
江苏三六五网络有限公司	长期	17.25%	17,000,000.00	17,000,000.00	---	---	17,000,000.00
北京磨铁图书有限公司*2	长期	5.65%	10,000,000.00	---	10,000,000.00	---	10,000,000.00
西安电影培训学院*3	长期	100.00%	4,000,000.00	---	4,000,000.00	---	4,000,000.00
南宁燃气*1	10年	20%	12,316,500.00	12,316,500.00	---	---	12,316,500.00
民生置业*2	50年	20%	5,999,578.21	5,999,578.21	---	---	5,999,578.21
			49,936,949.48	35,898,699.48	15,000,000.00	---	49,727,828.21

\*1 陕西虹桥国际旅行社有限责任公司(以下简称“虹桥国旅”)是由陕西华圣企业(集团)股份有限公司(以下简称“华圣集团”)和陕西华圣航空服务有限责任公司(以下简称“华圣航空”)共同出资于1998年9月8日成立,出资比例为75%和25%。2003年8月25日,华圣集团将其持有的该公司19%的股权以170,871.27元转让给华商传媒。截止2007年12月31日虹桥国旅已资不抵债,对该投资全额计提减值准备。2008年3月3日,华商传媒将持有的虹桥国旅19%的股权转让给华圣集团,转让价款0元。

\*2 北京磨铁图书有限公司于(以下简称“北京磨铁”)于2007年12月12日成立,注册资本为人民币1127.356万元。2008年6月27日华商传媒以人民币1,000万元认购该公司新增注

册资本人民币 63.70 万元，占增资后注册资本 5.65%。

\*3 西安电影培训学院是影视艺术类全日制民办高校，于 2000 年 5 月报经陕西省教育厅批准成立，办学类型为非学历教育。原举办者为“西部电影集团”，2008 年 4 月变更为“陕西华商传媒集团有限责任公司”。

### 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	---

2008 年 3 月 3 日，华商传媒将持有的虹桥国旅 19% 的股权转让给华圣集团，故计提的长期股权投资减值准备相应转销。

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	1,193,768,902.05	---	1,193,768,902.05
其中：对子公司投资	1,178,652,543.03	---	1,178,652,543.03	1,178,652,543.03	---	1,178,652,543.03
对联营企业投资	15,116,359.02	---	15,116,359.02	15,116,359.02	---	15,116,359.02
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
合计	1,193,768,902.05	---	1,193,768,902.05	1,193,768,902.05	---	1,193,768,902.05



### (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
华商传媒		61.25%	321,909,880.96	321,909,880.96			---	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
民享投资	2004.03-2054.03	98.79%	169,356,566.91	169,356,566.91	---	---	---	169,356,566.91
合计			1,178,652,543.03	1,178,652,543.03			---	1,178,652,543.03

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
民生长流	1998.07-2047.07	2.76%	15,116,359.02	15,116,359.02	---	---	15,116,359.02
合计			15,116,359.02	15,116,359.02	---	---	15,116,359.02

## 注释 9. 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	1,170,781.45	96,298.69	---	1,267,080.14
其中: 房屋、建筑物	1,170,781.45	96,298.69	---	1,267,080.14
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	4,146,200.23	---	96,298.69	4,049,901.54
其中: 房屋、建筑物	4,146,200.23	---	96,298.69	4,049,901.54

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 10. 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	334,480,640.93	91,931,255.52	---	426,411,896.45
机器设备	332,419,017.55	822,102.00	---	333,241,119.55
运输设备	30,221,294.98	14,651,126.80	3,792,288.29	41,080,133.49
燃气专用设备	503,662,986.73	105,610.00	---	503,768,596.73
电子及其他设备	28,949,149.02	11,794,388.78	624,418.17	40,119,119.63
其中: 暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	1,229,733,089.2	119,304,483.10	4,416,706.46	1,344,620,865.85

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	36,880,429.26	4,282,763.98	---	41,163,193.24
机器设备	90,364,162.76	9,886,685.50	---	100,250,848.26
运输设备	11,976,091.67	2,374,802.18	2,856,464.30	11,494,429.55
燃气专用设备	86,279,454.26	9,902,523.54	---	96,181,977.80
电子及其他设备	15,442,763.01	2,788,190.77	362,791.70	17,868,162.08
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	240,942,900.96	29,234,965.97	3,219,256.00	266,958,610.93

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	5,085,152.48	---	---	5,085,152.48
机器设备	8,301,675.44	---	---	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	21,720,485.21	---	---	21,720,485.21

账面价值	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	292,515,059.19	380,163,550.73
机器设备	233,753,179.35	224,688,595.85
运输设备	18,167,440.75	29,507,941.38
燃气专用设备	409,315,398.73	399,518,485.19
电子及其他设备	13,318,625.02	22,063,196.56
其中：暂时闲置的固定资产	---	---
合计	967,069,703.04	1,055,941,769.71

固定资产本期增加额中有在建工程转入 91,918,296.56 元。

### 注释 11. 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	7,584,434.21	11,117,356.50	---	---	18,701,790.71	自有资金及贷款	62.35%
技术改造工程	---	8,065,263.75	39,866.06	---	---	8,105,129.81	自有资金	---
北京分公司办公场所	---	54,146,500.00	37,771,796.56	91,918,296.56	---	0	自有资金	---
其他	---	2,380,983.45	1,007,906.82	---	---	3,388,890.27	自有资金	---
合计		72,177,181.41	49,936,925.94	91,918,296.56	---	30,195,810.79		---

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	1,063,130.81	---	---	3,200,472.25
合计	2,137,341.44	1,063,130.81	---	---	3,200,472.25

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减少 58.16%，主要系本公司北京分公司办公场所投入使用转入固定资产所致。

## 注释 12. 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	138,047,194.69	1,033,091.93	---	139,080,286.62	
1. 土地使用权	118,749,217.36	---	---	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	4,263,677.33	762,341.93	---	5,026,019.26	1-4
5. 报刊亭使用权	---	270,750.00	---	270,750.00	
二、累计摊销额	14,311,260.26	1,047,135.89	---	15,358,396.15	
1. 土地使用权	9,534,190.67	1,091,456.59	---	10,625,647.26	
2. 高尔夫球证	---	---	---	---	
3. 广告经营权	2,500,000.00	625,000.00	---	3,125,000.00	
4. 系统软件	2,277,069.59	387,764.50	---	2,664,834.09	
5. 报刊亭使用权	---	4,283.55	---	4,283.55	
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	---	---	---	---	
5. 报刊亭使用权	---	---	---	---	
四、无形资产账面价值合计	123,735,934.43	1,028,808.38	2,108,504.64	122,660,521.72	
1. 土地使用权	109,215,026.69	---	1,091,456.59	108,123,570.10	
2. 高尔夫球证	34,300.00	---	---	34,300.00	
3. 广告经营权	12,500,000.00	---	625,000.00	11,875,000.00	
4. 系统软件	1,986,607.74	762,341.93	387,764.50	2,361,185.17	
5. 报刊亭使用权	---	270,750.00	4,283.55	266,466.45	

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。

### 注释 13. 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	2,755,743.72	1,475,443.29	---	4,231,187.01
合计	2,755,743.72	1,475,443.29	---	4,231,187.01

1、2008 年 1 月，齐东将所持有的沈阳华祥广告 19% 的股权转让给辽宁盈丰传媒，转让款为 285,000.00 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沈阳华祥广告 2007 年 12 月 31 日权益的差额）62,181.02 元，转入商誉列示。

2、2008 年 3 月，西安华商网络分别购买了华商传媒持有的辽一网络 51% 的股权、辽宁银鲲鹏科技公司持有的 9% 的股权，其中收购 9% 股权部分支付价款 1,500,000 万元，该部分股权收购产生的溢价 1,413,262.27 元，转入商誉列示。

### 注释 14. 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
经营租入固定资产改良	732,975.30	706,224.40	---	34,776.18	61,527.08	671,448.22	12年
客户技改工程	10,391,898.60	7,388,820.45	171,368.00	1,026,166.42	3,857,876.57	6,534,022.03	1-7年
金鹿卡	260,000.00	138,666.37	---	7,666.68	129,000.31	130,999.69	3-20年
网名注册费	56,660.00	45,328.00	---	45,328.00	45,328.00	---	4年
其他	1,523,211.16	531,952.90	958,101.90	300,069.76	333,226.12	1,189,985.04	
合计	12,964,745.06	8,810,992.12	1,129,469.90	1,414,007.04	4,426,958.08	8,526,454.98	

### 注释 15. 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	13,810,379.95	13,810,379.95
合计	13,810,379.95	13,810,379.95

### 注释 16. 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	79,384,150.35	131,091.45	---	131,091.45	79,384,150.35
2、存货跌价准备	965,060.94	---	---	---	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	21,720,485.21	---	---	---	21,720,485.21
合计	102,240,567.77	131,091.45	---	301,962.72	102,069,696.50

### 注释 17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数	内容
保证金*	496,000,000.00	490,000,000.00	*
合计	496,000,000.00	490,000,000.00	

\*其中 时报传媒根据经营业务授权协议支付给深圳证券时报社的保证金 480,000,000.00 元，重庆华博支付给重庆时报社广告代理履约保证金 5,000,000.00 元，辽宁盈丰支付给华商晨报社广告代理履约保证金 5,000,000.00 元，西安华商广告支付华商报社广告代理履约保证金 5,000,000.00 元，华商数码、陕西黄马甲分别支付给华商报社广告发行及印刷业务保证金 500,000.00 元。

### 注释 18. 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	人民币			
信用借款	RMB30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2008.9.29	7.2900	
小计		30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00			
抵押借款	---	---	40,000,000.00	40,000,000.00	2008.4.24	6.4800	
小计	---	---	40,000,000.00	40,000,000.00			
保证借款	---	---	50,000,000.00	50,000,000.00			
	RMB60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	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	40,000,000.00	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	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
	RMB10,000,000.00	10,000,000.00	---	2008.11.14	7.4700	子公司华商数码借款，华商传媒提供担保
小计		120,000,000.00	160,000,000.00			
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
小计		20,000,000.00	50,000,000.00			
合计		170,000,000.00	280,000,000.00			

### 注释 19. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	90,000,000.00	---
合计	90,000,000.00	---

### 注释 20. 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	83,449,493.67	98.10	101,994,919.37	98.32
一年以上至二年以内	903,698.92	1.06	1,100,581.37	1.06
二年以上至三年以内	231,615.87	0.27	216,896.75	0.21
三年以上者	484,240.39	0.57	430,458.00	0.41
合计	85,069,048.85	100.00	103,742,855.49	100.00

本公司期末无持股 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

### 注释 21. 预收款项

期末余额 133,651,246.81 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。



## 注释 22. 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	41,069,326.83	116,135,943.99	132,894,397.91	24,310,872.91
二、职工福利费	10,893,795.51	(1,495,699.95)	9,398,095.56	---
三、社会保险费	6,543,592.27	8,104,750.12	13,643,897.91	1,004,444.48
四、住房公积金	(244,648.13)	3,693,682.69	3,451,587.46	(2,552.90)
五、工会经费和职工教育经费	6,725,552.34	2,546,139.23	1,718,026.45	7,553,665.12
合计	64,987,618.82	128,984,816.08	161,106,005.29	32,866,429.61

## 注释 23. 应交税费

税项	期末数	期初余额
增值税（待抵扣增值税）	(5,720,335.65)	(1,201,670.59)
营业税	5,826,040.35	5,740,327.66
城建税	656,653.94	678,987.98
企业所得税	31,964,412.15	59,219,323.39
个人所得税	2,532,978.85	1,030,735.61
房产税	100,734.03	150,033.99
印花税	337,981.80	325,395.77
教育费附加	366,320.65	379,880.42
文化建设事业费	2,421,472.81	2,699,765.96
其他	(384,271.63)	155,878.25
合计	38,101,987.30	69,178,658.44

应交税费期末余额较期初减少 44.92%，主要系本期缴纳了各项税金所致。

## 注释 24. 应付股利

投资者名称	金额	欠款原因
法人股股东	3,868,205.44	*
个人股股东	748,004.78	**
合计	4,616,210.22	

\* 所欠法人股股东股利的明细：

投资者名称	金额	欠款原因
上海新华闻投资有限公司	3,799,321.74	尚未办理领息手续
其他	68,883.70	未办理领息手续
合计	3,868,205.44	

\*\*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 25. 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	43,571,561.14	62.55	26,611,909.51	51.54
一年以上至二年以内	11,749,559.18	16.87	8,414,936.73	16.30
二年以上至三年以内	5,903,146.48	8.47	10,052,958.54	19.47
三年以上者	8,433,396.15	12.11	6,558,205.71	12.70
合计	69,657,662.95	100.00	51,638,010.49	100.00

其他应付款期末余额比期初增加 34.90%，主要系本公司之子公司华商传媒收到的广告保证金增加所致。

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 26. 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	---	---	10,000,000.00			
	RMB10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2007.10.20-2008.10.20	工行海口市海甸支行*	7.65
合计		10,000,000.00	20,000,000.00			

\*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。

## 注释 27. 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	90,730,687.50	88,894,687.50	2000.6.8-2010.6.7	国家开发银行	6.21
小计		90,730,687.50	88,894,687.50			
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	50,000,000.00	2007.10.22-2012.10.21	建行海口市龙华支行**	7.2675
	RMB30,000,000.00	30,000,000.00		2007.10.22-2012.10.21	建行海口市龙华支行**	7.2675
小计		160,000,000.00	130,000,000.00			
质押借款	RMB40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	2005.10.25-2010.10.20	工行海口市海甸支行***	7.65
小计		40,000,000.00	40,000,000.00			
合计		290,730,687.50	258,894,687.50			

\*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。

## 注释 28. 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,本公司于 2007 年底将所收款项转为预计负债列示。2008 年 2 月,华商数码重庆分公司收到重庆市公安局九龙坡区分局文件,要求退回收到的重庆德林款项 1,470,000.00 元。华商数码重庆分公司退还 1,470,000.00 元,同时将多计入预计负债的 500,000.00 元冲销营业外支出。

## 注释 29. 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
年初余额	65,434.84	65,434.84
转入利润表	235,942.19	235,942.19
年末余额	301,377.03	301,377.03

## 注释 30. 递延收益

种类	期末数	期初数
入网费	11,872,679.60	11,644,762.01
合计	11,872,679.60	11,644,762.01

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 31. 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	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	190,716,087.00	---	---	---	---	---	---	190,716,087.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	19,725.00	---	---	---	---	-4,725.00	---	15,000.00
有限售条件的流通股份合计	190,735,812.00	---	---	---	---	-4,725.00	---	190,731,087.00
二、无限售条件的流通股份								
1.境内上市的人民币普通股	1,169,396,764.00	---	---	---	---	4,725.00	---	1,169,401,489.00
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	1,169,396,764.00	---	---	---	---	4,725.00	---	1,169,401,489.00
三、股份总数	1,360,132,576.00	---	---	---	---	---	---	1,360,132,576.00

### 注释 32. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	---	---	---	---
其他资本公积	26,422,984.13	8,251,649.39	73,000.00	34,601,633.52
合计	26,422,984.13	8,251,649.39	73,000.00	34,601,633.52

其他资本公积本期增加 8,251,649.39 元系百讯达(北京)传媒咨询有限公司向本公司间接控股子公司西安华商网络传媒有限公司增资所致,减少 73,000.00 元系可供出售金融资产期末按净值计量所致。

### 注释 33. 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	211,663,416.67	---	---	211,663,416.67
合计	211,663,416.67	---	---	211,663,416.67

### 注释 34. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
357,480,884.12	86,377,728.66	27,202,640.48	416,655,972.30

本期增加 86,377,728.66 元系本期净利润转入,减少 27,202,640.48 元系分配 2007 年度利润。

### 注释 35. 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		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	1,255,727,782.14	886,762,145.97	881,148,669.25	631,859,213.60
2. 其他业务收入	7,937,995.62	1,681,124.64	6,502,998.01	2,722,300.79
合计	1,263,665,777.76	888,443,270.61	887,651,667.26	634,581,514.39

### (2) 按主营业务收入类别分类

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
<b>一、传播与文化产业</b>				
1、信息传播服务业	640,047,187.33	380,556,866.60	446,565,672.79	308,682,332.40
2、印刷	108,474,811.64	77,693,702.46	120,577,765.66	84,658,005.52
3、商品销售及配送	48,698,569.34	32,052,891.33	38,963,993.09	21,837,408.25
4、其他代理业务	48,013,053.30	40,047,044.61	31,726,578.34	10,499,536.77
小计	845,233,621.61	530,350,505.00	637,834,009.88	425,677,282.94
<b>二、燃气生产和供应业</b>				
1、管道天然气	128,041,369.43	94,364,129.00	90,850,889.02	65,486,685.34
2、燃气用具	14,598,405.28	12,057,030.33	8,079,614.57	7,012,335.35
3、液化气	64,098,703.37	60,282,068.77	50,503,965.48	48,470,255.24
4、燃气管网施工及安装	24,477,739.60	13,432,066.32	17,424,245.88	11,405,734.88
5、管网出租	7,740,000.00	7,740,000.00	6,750,000.00	6,750,000.00
小计	238,956,217.68	187,875,294.42	173,608,714.95	139,125,010.81
<b>三、能源、材料和机械电子设备批发业</b>				
1、油料	---	---	3,941,856.38	4,191,164.89
2、橡胶贸易	121,106,656.38	119,675,869.52	94,976,106.06	92,086,106.32
3、铝贸易	25,380,175.33	24,912,426.54	---	---
4、锌贸易	49,955,335.34	48,852,274.69	---	---
小计	196,442,167.05	193,440,570.75	98,917,962.44	96,277,271.21
<b>四、金融业</b>				
1、典当业务	---	---	543,333.34	---
小计	---	---	543,333.34	---
公司内各业务分间互相抵销	(24,904,224.20)	(24,904,224.20)	(29,755,351.36)	(29,220,351.36)
合计	1,255,727,782.14	886,762,145.97	881,148,669.25	631,859,213.60

营业收入本期金额比上年同期增加 42.50%，主要系信息传播业务、管道燃气业务及贸易业务增加所致。

### (3) 按主营业务收入地区分类

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	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	565,011,291.42	428,409,576.97	375,639,304.01	272,805,037.73
西北地区	441,593,585.02	287,094,902.22	429,472,086.70	281,338,021.92
东北地区	187,771,001.92	135,006,514.16	85,166,638.70	86,372,252.90
华北地区	6,952,689.00	4,183,286.68	---	---
其他地区	79,303,438.98	56,972,090.14	20,625,991.20	20,564,252.41
小计	1,280,632,006.34	911,666,370.17	910,904,020.61	661,079,564.96
公司内各业务分间互相抵销	(24,904,224.20)	(24,904,224.20)	(29,755,351.36)	(29,220,351.36)
合计	1,255,727,782.14	886,762,145.97	881,148,669.25	631,859,213.60

本公司前五名客户销售收入总额为 371,304,575.88 元，占全部销售收入的比例为 29.38%。

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		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32
2. 其他业务收入	400,529.00		285,180.00	
合计	196,842,696.05	193,440,570.75	95,261,286.06	92,086,106.32

#### (2) 按主营业务收入类别分类

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶贸易	121,106,656.38	119,675,869.52	94,976,106.06	92,086,106.32
铝贸易	25,380,175.33	24,912,426.54		
锌贸易	49,955,335.34	48,852,274.69		
小计	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32
公司内各业务分间互相抵销	---	---	---	---
合计	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32



### (3) 按主营业务收入地区分类

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32
小计	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32
公司内各业务分间互相抵销	---	---	---	---
合计	196,442,167.05	193,440,570.75	94,976,106.06	92,086,106.32

本公司前五名客户销售收入总额为 196,442,167.05 元，占全部销售收入的比例为 100.00%。

### 注释 36. 营业税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	22,000,686.83	12,497,689.61	详见附注5
城市维护建设税	2,494,980.40	1,574,608.40	详见附注5
教育费附加	1,207,408.31	758,997.06	详见附注5
文化事业建设费	10,507,265.95	1,006,760.69	详见附注5
其他	35,958.16	1,942,682.24	
合计	36,246,299.65	17,780,738.00	

本期营业税金及附加较上期增长 103.85%，系因本期社会服务业与传播文化业收入增加，缴纳的税费相应增加所致。

### 注释 37. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	27,930,008.00	24,941,753.62
减:利息收入	4,522,977.66	3,477,194.03
汇兑损失	---	---
减:汇兑收益	---	---
其他	568,051.61	562,257.64
合计	23,975,081.95	22,026,817.23

### 注释 38. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	131,091.45	-17,513,340.56
二、存货跌价损失	---	---
三、长期股权投资减值损失	(170,871.27)	---
四、固定资产减值损失	---	---
合计	(39,779.82)	-17,513,340.56

### 注释 39. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
持有期间的收益：		
持有股权分回的红利	---	51,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	1,307,215.00	25,105,491.63
债券投资收益	---	---
其中：债券收益	---	---
股权回购差额摊销	(-708,900.00)	---
转让收益：		
股权转让收益*1	1,249,365.84	40,254,648.28
交易性金融资产出售*2	25,176,225.98	15,627,496.35
合计	27,023,906.82	81,038,636.26

本期投资收益较上期减少 66.55%，系因本期股权转让收益大幅减少所致。

\*1 本期股权转让收益 1,249,365.84 元。其中，华商传媒上年度已转让的沈阳华商信息产业有限公司按协议分回收益 1,141,816.11 元；华商传媒转让沈阳华祥、沈阳辽一网络和虹桥国旅股权分别取得收益 39,272.22 元、239,148.78 元和-170,871.27 元。

\*2 该项目主要系公司利用闲置资金申购新股及理财产品，股票上市后出售和出售理财产品所形成的收益。

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：		
持有期间的收益：	36,750,000.00	20,366,688.68
交易性金融资产出售	16,132,467.68	15,502,453.97
合作经营收益	14,566,500.00	12,073,425.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额		
转让收益：		
股权投资转让收益		20,801,527.52
合计	67,448,967.68	68,744,095.17

## 注释 40. 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	144,683.85	11,033.74
其中：固定资产处置利得	144,683.85	11,033.74
无形资产处置利得	---	---
2.政府补助*	4,330,000.00	---
3.罚款	55,026.99	9,306.49
4.废品收入	---	6,590.20
5.索赔收入	---	14,107.79
6.纸张节约收入	---	1,716,514.26
8.其他	1,389,121.54	361,122.99
合计	5,918,832.38	2,118,675.47

\*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	59,154.14	75,829.83
其中：固定资产处置损失	59,154.14	75,829.83
无形资产处置损失	---	---
2. 非货币性资产交换损失	---	---
3. 罚款、滞纳金、违约金支出	7,058.63	730,533.60
4. 债务重组损失	---	---
5. 捐赠支出	335,550.00	19,480.00
6. 赔偿金	---	---
7. 其他	234,759.04	138,546.52
合计	636,521.81	964,389.95

## 注释 41. 所得税

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	34,459,550.25	40,476,785.85
其中：当年产生的所得税费用	44,729,789.73	40,476,785.85
本期调整以前年度所得税金额	(10,270,239.48)	---

递延所得税费用	---	179,109.04
其中：当期产生的递延所得税	---	179,109.04
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的的影响	---	---
合计	34,459,550.25	40,655,894.89
	34,459,550.25	40,655,894.89

公司执行的所得税税率情况见附注 5。

### 注释 42. 其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上年同期
收到的其他与经营活动有关的现金		
收华圣集团还款	12,450,000.00	5,000,000.00
收广告公司代理保证金	10,106,062.00	6,247,000.00
银行利息	4,522,977.66	3,378,625.61
收到的财政补贴	4,210,000.00	---
业务代理收到的现金	2,945,141.05	---
收到的代收报款净额	2,609,595.99	---
预收厦门都市同仁公司款	2,213,177.75	---
收《钱经》杂志社还款	1,839,000.00	672,500.00
收《消费者导报》社款	1,000,000.00	---
收财政局补助及奖励款	900,000.00	---
收回当金	---	28,450,000.00
收海南民生置业股份有限公司往来款	---	6,114,995.29
收合肥商展商贸有限公司股权转让款	---	7,420,000.00
收海南达合贸易有限公司往来款	---	4,000,000.00
收大众生活报还款	---	2,459,800.00
收华路公司还款	---	19,600,000.00
收《华商报》社款	---	236,480,530.66
收《新文化报》社往来款	---	6,997,889.09
收华美实业款	---	1,950,477.10
收沈阳转款	---	4,750,000.00
收天地源还款	---	14,135,852.00
收华商科技还款	---	2,864,148.00
收到的其他款项	19,522,421.59	36,763,391.40
合计	62,318,376.04	387,285,209.15

项目	本期	上年同期
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用	22,565,936.98	19,269,875.39
往来借款等	10,755,316.91	7,163,178.55
销售费用	9,173,437.98	6,721,485.69
支付交通建设集团广告保证金	8,320,000.00	---
为发行员支付的劳务费	8,238,704.61	---
退还广告保证金	4,916,034.57	10,975,000.00
支付二期工程等等	3,710,135.25	---
支付股权托管费	3,000,000.00	3,000,000.00
支付罚款	1,604,750.00	---
支付餐费	1,159,501.24	---
支付《消费者导报》报社往来款	1,000,000.00	---
支付运报费	910,974.82	1,205,407.00
支付《大众生活报》社往来款	830,000.00	1,627,600.00
支付《钱经》杂志社往来款	700,000.00	650,000.00
付黄山徽杭工贸有限公司往来款	---	48,500,000.00
支付代收报款	---	37,803,644.46
付贴现利息	---	1,726,612.00
支付《名仕》杂志社往来款	---	710,000.00
支付《大众文摘》杂志社往来款	---	300,000.00
支付《华商晨报》社往来款	---	83,498,427.69
支付《重庆时报》社款项	---	98,760,000.00
其他	16,586,921.83	32,804,704.21
合 计	107,897,843.25	354,715,934.99

### 注释 43.现金及现金等价物

项目	本期数	期初数
一、现金	873,432,062.36	1,074,135,191.63
其中：库存现金	616,194.75	631,506.22
可随时用于支付的银行存款	633,866,967.35	1,067,330,560.28
可随时用于支付的其他货币资金	238,948,900.26	6,173,125.13
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	873,432,062.36	1,074,135,191.63
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
<b>一、与收益相关的政府补助</b>					
奖励经营者、贷款贴息、和市场开拓补贴	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	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	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	100,000.00	---	---	---	西安市财政局
现代服务业发展专项资金	200,000.00	---	---	---	西安市财政局、西安市商业贸易局
管道燃气政策性价差补助*1	---	4,210,000.00	---	4,210,000.00	海口市财政局
奖励经营者、贷款贴息、和市场开拓补贴*2	---	100,000.00	---	100,000.00	西安市经开区
奖励经营者、贷款贴息、和市场开拓补贴*3	---	20,000.00	---	20,000.00	吉林长春经开区
合计	2,454,400.00	4,330,000.00	---	4,330,000.00	

\*1 根据海口市建设局海建管[2007]124 号文《关于海南民生管道燃气有限公司因气源不足导致政策性价差亏损申请补贴情况的意见》和海口市工业和招商局海工招字[2007]68 号文《关于海南民生管道燃气有限公司申请补贴情况的意见》，决定对本公司之子公司民生燃气因气源不足导致政策性价差亏损进行补贴，补贴总额 4,210,000.00 元。

\*2 根据西经开[2007]343 号文《关于印发经开区改善创业环境推进全民创业实施方案的通知》，对华商传媒之子公司华商数码给予 100,000.00 元的奖励。

\*3 华商传媒之子公司华商数码吉林分公司被吉林长春经开区评为 2007 年度优秀企业，获得奖励款 20,000.00 元。

(2) 本期无返还的政府补助。

## 附注 8. 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	160,678,411.61	165,649,156.53
加：资产减值准备	(39,779.82)	(17,513,340.56)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,711,386.90	27,126,913.79
无形资产摊销	1,479,221.09	1,275,891.94
长期待摊费用摊销	733,226.09	20,953.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	95,213.33	(322,298.08)
固定资产报废损失	5,668.27	21,659.60
递延收益增加（减：减少）	227,917.59	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	23,975,081.95	35,390,813.19
投资损失	(27,023,906.82)	(81,038,636.26)
递延所得税资产减少	---	5,468,098.67
递延所得税负债增加	---	(8,052,281.76)
存货的减少	(215,008,773.83)	(24,667,413.63)
经营性应收项目的减少	(282,987,161.00)	61,393,677.69
经营性应付项目的增加	339,807,981.92	(13,924.08)
其他	---	166,063,382.82
经营活动产生的现金流量净额	35,654,487.28	35,390,813.19
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	873,432,062.36	777,818,994.40
减：现金的期初余额	1,074,135,191.63	882,066,661.82
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	(200,703,129.27)	(104,247,667.42)

## 附注 9. 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	1,200,000,000.00	---	---	实质控制人

(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 8。

(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
海口市燃气集团公司	20132180-4	本公司董事担任该公司董事长
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
华商晨报社	11756382-7	重大影响
《淑媛》杂志社	79079411-5	受最终控制人重大影响



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	80,000,000.00	---	---	270,000,000.00	---	---
中国华闻投资控股有限公司	担保	---	---	---	80,000,000.00	---	---
海口市燃气集团公司*1	受托管理股权	1,500,000.00	100.00%	市场定价	1,500,000.00	100.00%	市场定价
深圳证券时报社有限公司*2	支付相关成本费用	44,166,525.55	100.00%	市场定价	34,875,215.18	100.00%	市场定价
《华商报》社*3	购买广告版面	128,060,000.00	38.08%	市场价格	126,770,000.00	46.32%	市场价格
《新文化报》社*4	购买广告版面	15,585,000.00	4.63%	市场价格	11,990,000.00	4.38%	市场价格
《华商晨报》社*6	购买广告版面	23,870,000.00	7.10%	市场价格	36,740,500.00	13.42%	市场价格
《重庆时报》社*5	购买广告版面	21,300,000.00	6.33%	市场价格	20,564,252.41	7.51%	市场价格
《消费者导报》社	提供印刷服务	2,488,710.87	3.20%	市场价格	1,606,693.23	1.90%	市场价格
《华商报》社	提供印刷服务	90,812,836.23	83.72%	市场价格	91,360,862.28	75.77%	市场价格
《重庆时报》社*5	提供印刷服务	---	---		10,691,141.92	12.63%	市场价格
《新文化报》社	提供印刷服务	1,319.42		市场价格	9,484,143.67	11.20%	市场价格
《华商晨报》社	提供印刷服务	---	---	市场价格	2,037,667.45	2.41%	市场价格
《华商报》社	代理发行	37,318,439.72	8.30%	市场价格	23,434,492.37	27.68%	市场价格
《钱经》杂志社	代理发行	---	---	市场价格	691.00	---	市场价格
陕西《大众文摘》杂志社*8	代理发行	---	---	市场价格	---	---	市场价格
《消费者导报》社	代理发行	---	---	市场价格	135,811.65	0.12%	市场价格
《大众生活报》社*7	代理发行	---	---		---	---	
《钱经》杂志社*8	代理发行	---	---		---	---	
《名仕》杂志社*8	代理发行	---	---		---	---	
《淑媛》杂志社*8	代理发行	---	---		---	---	

#### (4) 关联公司交易

\*1 本公司之子公司民生长流 2005 年 6 月 20 日和海口市燃气集团公司（以下简称“海口燃气集团”）签订股权委托管理协议。海口燃气集团将所持有的本公司控股子公司管网公司 35.18% 的股权全部委托给民生长流经营管理。海口燃气集团授权民生长流以股东身份参与管网公司的经营管理工作，民生长流有权在管网公司股东会上以海口燃气集团的名义行使除涉及管网公司重组、股东变更、资产变卖和置入事项之外的经营议案的表决权，民生长流享有托管股权的收益权等股东权益，海口燃气集团不再参与管网公司的经营管理工作。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海口燃气集团支付 3,000,000.00 元股权托管费用。

\*2 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。

\*3 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》社按发行收入的 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。

\*4 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，且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。

\*5 2007 年 11 月 25 日，本公司子公司重庆华博传媒与重庆时报社签署了《经营性业务授权协议》，重庆时报社将《重庆时报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务（统称：《重庆时报》经营性业务）授权给重庆华博独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。并约定了广告分成比例：2008 年 1 月 1 日~2012 年 12 月 31 日：重庆华博应每季度按《重庆时报》广告营业总额的 26%向重庆时报社支付广告分成款；2013 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日：重庆华博应每季度按《重庆时报》广告营业总额的 18%向重庆时报社支付广告分成款。重庆华博每一年度向重庆时报社支付的广告分成款均不得低于 3,500.00 万元。

\*6 2007 年 11 月 25 日，本公司子公司辽宁盈丰传媒与华商晨报社签署了《经营性业务授权协议》，华商晨报社将《华商晨报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务（统称：《华商晨报》经营性业务）授权给辽宁盈丰独家经营，独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。并约定了广告分成比例：2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日：辽宁盈丰应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 30%向华商晨报社支付广告分成款；2011 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日：辽宁盈丰

应每季度按《华商晨报》广告营业总额的 20%向华商晨报社支付广告分成款。辽宁盈丰每一年度向华商晨报社支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。

\*7 2007 年 11 月 25 日, 本公司子公司天津华商广告与大众生活报社签署了《经营性业务授权协议》, 大众生活报社将《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务(统称:《大众生活报》经营性业务)授权给天津华商独家经营, 独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利。独家经营权期限为三十年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。并约定了以下广告分成方式: 在《大众生活报》目前的经营情况下, 无法按照正常的广告代理模式进行广告业务收入分成, 但考虑到大众生活报社系独立运作的新闻单位, 需必要的运营成本, 因此天津华商需按照每年 120 万元的标准支付大众生活报社的运营成本。

\*8 2007 年 11 月 25 日, 本公司子公司北京盈捷分别与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社签署了《经营性业务授权协议》, 《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社已经分别授予北京华商有关《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志的广告、发行、印刷在内的全部经营性业务(分别称为:《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》经营性业务)的独家经营权。独家经营权期限为三十年, 自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。并约定以下运营费用支付标准: 2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日: 北京华商应每年度分别按 20 万元向该四家杂志社支付运营费用。2011 年 1 月 1 日~2037 年 12 月 31 日: 北京华商向该四家杂志社支付运营费用的标准分别根据该四份杂志的经营情况, 分别签署补充协议再行商定。

### (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	9,874,989.85	30,511,641.12
应收账款	《消费者导报》社	货款	900,957.67	1,220,706.40
应收账款	《新文化报》社	货款	1,649,467.22	4,088,247.10
应收账款	《钱经》杂志社	货款	4,843,647.24	5,039.00
应收账款	《名仕》杂志社	货款	1,376,415.09	---
应收账款	陕西《大众文摘》杂志社	货款	3,131,052.07	---
应收账款	《大众生活报》社	货款	8,448,817.58	---
应收账款	《重庆时报》社	货款	46,293,232.48	15,759,094.70
应收账款	《淑媛》杂志社	货款	595,906.80	---
小计			77,114,486.00	51,584,728.32
预付款项	陕西《大众文摘》杂志社	货款	---	243,016.21
预付款项	上海新闻投资有限公司	预付股权款	---	60,000,000.00
预付款项	《华商晨报》社	货款	4,441,107.49	---
小计			4,441,107.49	60,243,016.21
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	《华商报》社	往来款	---	5,500,000.00
其他应收款	陕西华圣企业(集团)股份有限公司	往来款	47,950,000.00	60,400,000.00
其他应收款	新文化报社	往来款	---	766,929.71
小计			47,950,000.00	67,263,900.90
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
应付账款	《钱经》杂志社	货款	---	2,664.50
小计			---	10,535,750.85
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
其他应付款	《华商报》社	往来款	---	289,867.13
其他应付款	陕西华商印务有限责任公司	往来款	2,496,973.21	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	---	383,115.97
小计			2,586,785.69	3,682,601.11

### 附注 10. 或有事项

本公司报告日无应披露的或有事项。

### 附注 11. 资产负债表日后事项

本公司报告日无应披露的资产负债表日后事项。

### 附注 12. 其他重要事项

本公司报告日无其他重要事项。

### 附注 13. 非经常性损益

#### (1)非经常性损益

根据《公开发行证券的公司信息披露问答第 1 号—非经常性损益》(2007 年修订) 计算的非经常性损益如下：

性质或内容	本期数		上期数		税率
	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额	
股权转让收益	1,249,365.84	1,061,960.96	40,254,648.28	33,887,245.19	
营业外收入	5,918,832.38	4,854,180.27	2,118,675.47	1,619,446.88	
营业外支出	(636,521.81)	(636,521.81)	(934,389.95)	(871,055.44)	
少数股东损益	(2,797,049.92)	(2,157,282.07)	(10,145,672.60)	(10,145,672.60)	
短期投资收益	---	---	(111,054.79)	(111,054.79)	
申购新股及理财产品收益	25,176,225.98	23,098,546.73	15,738,551.14	13,377,768.47	
<b>合计</b>	<b>28,910,852.47</b>	<b>26,220,884.08</b>	<b>46,920,757.55</b>	<b>37,756,677.71</b>	

### 附注 14. 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	4.27%	4.11%	4.32%	4.10%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	2.19%	3.01%	2.19%

### 附注 15. 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	0.0635	0.0595	0.0635	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0442	0.0317	0.0442	0.0317

项目	本期数	上期数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	86,377,728.66	80,868,390.70
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>86,377,728.66</b>	<b>80,868,390.70</b>
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	---	---
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	86,377,728.66	80,868,390.70
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	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	---	---
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	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	0.0635	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0442	0.0317
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.0635	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0442	0.0317