



huawen media  
华闻传媒  
股票代码：000793

# 华闻传媒投资集团股份有限公司 二〇〇九年年度报告

二〇一〇年三月

# 华闻传媒投资集团股份有限公司

## 二 九年年度报告

### 第一节 重要提示及目录

#### 【重要提示】

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事王伟旭先生、雷立先生因与其他工作安排时间冲突，未亲自出席本次董事会会议，均书面委托董事温子健先生代为行使表决权。

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长（法定代表人）温子健先生、总裁刘东明先生、财务总监金伯富先生、财务部经理刘秀菊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 【目 录】

第一节 重要提示及目录 .....	2
【重要提示】 .....	2
【目 录】 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节 股本变动及股东情况 .....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第六节 公司治理结构 .....	17
第七节 股东大会情况简介 .....	21
第八节 董事会报告 .....	22
第九节 监事会报告 .....	43
第十节 重要事项 .....	45
第十一节 财务报告 .....	58
审计报告 .....	58
财务报表 .....	59
第十二节 备查文件目录 .....	159

## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：华闻传媒投资集团股份有限公司  
英文名称：Huawen Media Investment Corporation  
中文名称缩写：华闻传媒  
英文名称缩写：Huawen Media
- 二、公司法定代表人：温子健
- 三、公司董事会秘书：金日  
证券事务代表：邱小妹  
联系地址：海南省海口市海甸四东路民生大厦  
电 话：0898-66254650 66196060  
传 真：0898-66254650 66255636  
电子信箱：board@000793.com
- 四、公司注册地址及办公地址：海南省海口市海甸四东路民生大厦  
邮政编码：570208  
公司国际互联网网址：<http://www.000793.com>  
公司电子信箱：hwm@000793.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
登载年度报告的指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华闻传媒  
股票代码：000793
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 17 日  
地点：海南省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：460000000090645  
税务登记号码：460100201250217  
组织机构代码：20125021-7  
公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司  
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要会计数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	387,740,926.45
利润总额	404,675,694.44
归属于上市公司股东的净利润	164,188,620.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,340,286.70
经营活动产生的现金流量净额	278,099,087.48

注：本期扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	25,462,291.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,946,975.08
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,310,856.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,445,198.30
少数股东权益影响额	-4,678,215.83
所得税影响额	-7,638,772.08
合 计	38,848,333.40

#### 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

指标项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入(元)	2,530,725,137.69	2,814,964,231.35	-10.10	2,233,950,907.62
利润总额(元)	404,675,694.44	390,738,959.50	3.57	379,245,563.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	164,188,620.10	166,277,973.64	-1.26	148,490,950.74

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	125,340,286.70	136,509,025.54	-8.18	15,738,812.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	278,099,087.48	553,516,966.63	-49.76	513,434,019.90
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	4,152,182,501.41	3,610,388,002.84	15.01	3,540,961,667.17
归属于上市公司股东的所有者权益	2,279,787,138.22	2,108,943,326.37	8.10	2,002,805,009.36
股本	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	0.00	1,360,132,576.00

指标项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.1207	0.1223	-1.31	0.1092
稀释每股收益(元/股)	0.1207	0.1223	-1.31	0.1092
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0922	0.1004	-8.17	0.0116
加权平均净资产收益率(%)	7.54	8.00	减少 0.46 个百分点	7.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.76	6.57	减少 0.81 个百分点	0.81
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2	0.41	-51.22	0.38
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.68	1.55	8.39	1.47

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件 股份	190,731,087	14.02%	0	0	0	-3,750	-3,750	190,727,337	14.02%
1. 国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2. 国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 其他内资持股	190,716,087	14.02%	0	0	0	0	0	190,716,087	14.02%
其中：境内非 国有法人持股	190,716,087	14.02%	0	0	0	0	0	190,716,087	14.02%
境内自然人持 股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4. 外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法 人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持 股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5. 高管人员持股	15,000	0.00%	0	0	0	-3,750	-3,750	11,250	0.00%
二、无限售条件 股份	1,169,401,489	85.98%	0	0	0	3,750	3,750	1,169,405,239	85.98%
1. 人民币普通股	1,169,401,489	85.98%	0	0	0	3,750	3,750	1,169,405,239	85.98%
2. 境内上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 境外上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4. 其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,360,132,576	100.00%	0	0	0	0	0	1,360,132,576	100.00%

变动原因说明：报告期内，期初高管持有股份 15,000 股中的 25% 按照有关规定进行解锁。

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

序号	股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
1	上海新华闻投资有限公司	189,966,087	0	0	189,966,087	股改	限售期已满，尚未办理上市流通手续。
2	海口市长秀工程公司	750,000	0	0	750,000	股改	限售期已满，尚未办理上市流通手续。
3	尹伯成	15,000	3,750	0	11,250	高管持股	2009-1-1
	合计	190,731,087	3,750	0	190,727,337		

## (三) 证券发行与上市情况

### 1. 前三年历次证券发行情况

截止报告期末为止的前3年公司无证券发行情况。

### 2. 报告期内公司股份总数及结构的变动

(1) 报告期内公司股份总数未发生变动。

(2) 报告期内，期初高管持有股份 15,000 股中的 25% 按照有关规定进行解锁。

### 3. 现本公司不存在内部职工股。

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

#### 1. 报告期末股东总数

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司股东总数 142,198 户。

#### 2. 报告期末前 10 名股东持股情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司前 10 名股东持股情况如下表：

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	报告期内变动增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
(1) 上海新华闻投资有限公司	境内非国有法人	20.31%	276,178,570	0	189,966,087	166,212,483
(2) 首都机场集团公司	国有法人	20.31%	276,178,570	0	0	0
(3) 海口市燃气集团公司	国有法人	1.88%	25,617,852	-2,246,538	0	0

(4) 中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	9,150,156	-1,533,463	0	0
(5) 中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.55%	7,450,619	3,220,901	0	0
(6) 中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	5,310,711	106,800	0	0
(7) 蔡寿鹏	境内自然人	0.32%	4,390,536	0	0	0
(8) 黄玮	境内自然人	0.27%	3,620,951	3,620,951	0	0
(9) 苗瑾	境内自然人	0.25%	3,430,429	3,430,429	0	0
(10) 杜沛	境内自然人	0.25%	3,408,200	3,408,200	0	0

说明：公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## （二）公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。目前公司董事会半数以上成员由上海新闻投资有限公司（以下简称“上海新闻”）推荐，公司控股股东仍为上海新闻。

截止 2009 年 12 月 31 日，上海新闻和首都机场集团公司（以下简称“首都机场集团”）均持有公司股份 276,178,570 股，均占股份总数的 20.31%，为公司并列第一大股东。

上海新闻是 2001 年 1 月 17 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局注册成立的有限责任公司，注册资本 50,000.00 万元，法定代表人为周立群，注册地址为上海市浦东大道 720 号国际航运金融大厦，主营范围为实业投资、资产经营及管理、国内贸易等，股东为中国华闻投资控股有限公司（持有 50% 股权）和广联（南宁）投资股份有限公司（持有 50% 股权）。

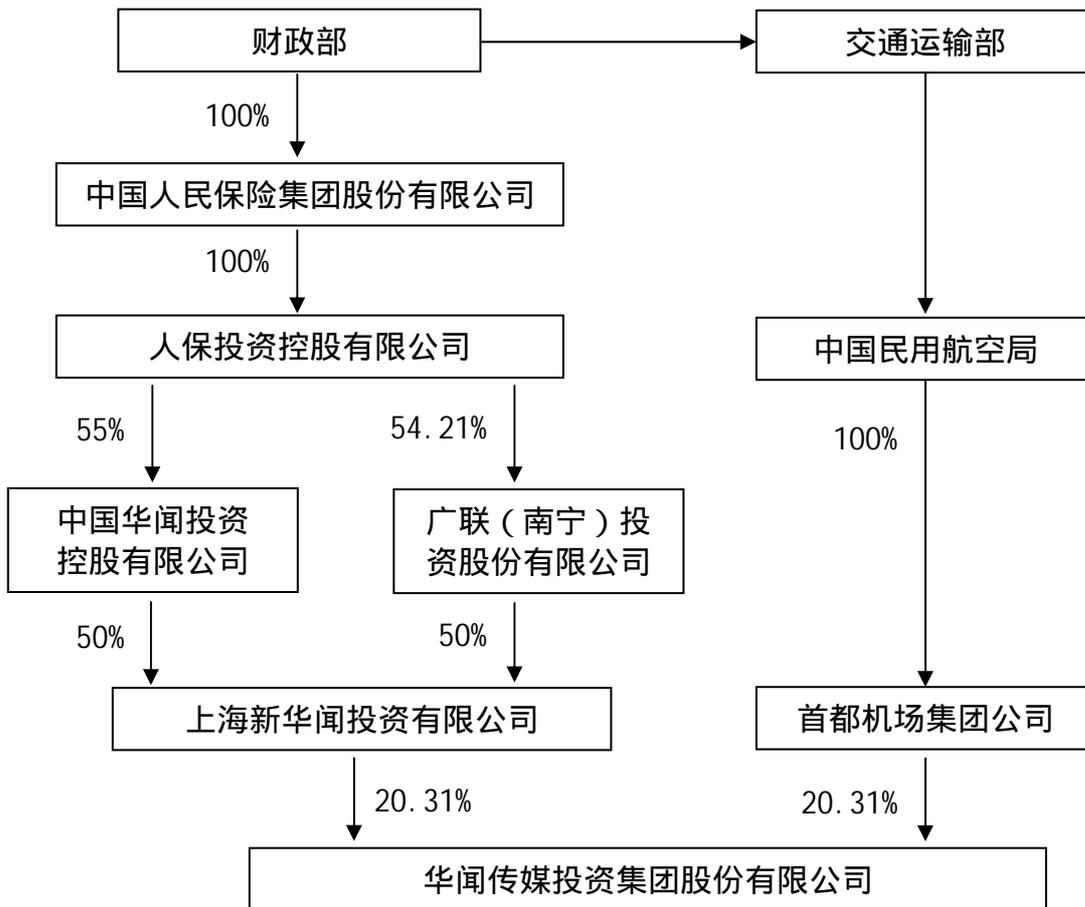
首都机场集团隶属于中国民用航空局，是在国家工商行政管理总局注册成立的全民所有制企业，注册资本 500,000.00 万元，法定代表人为张志忠，注册地址为北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 28 号楼。经营范围是为中外航空企业提供地面保障服务，对下属企业提供经营管理服务，柜台场地出租。

## （三）公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。公司实际控制人仍为中国华闻投资控股有限公司（以下简称“华闻控股”）。华闻控股是 1985 年 12 月 26 日在国家工商行政管理总局注册成立的有限责任公司，注册资本 120,000.00 万元，法定代表人为周

立群，注册地址为北京市朝阳区慧忠里 A 区 220 号楼，主营范围为实业投资、组织文化交流、信息咨询及服务。华闻控股的控股股东为人保投资控股有限公司（以下简称“人保投资”），持有 55% 股权。人保投资是中国人民保险集团股份有限公司的全资子公司。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



(四) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

### (五) 公司前 10 名无限售流通股股东持股情况

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司前 10 名无限售流通股股东持股情况如下表:

单位: 股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
1. 首都机场集团公司	276,178,570	人民币普通股
2. 上海新闻投资有限公司	86,212,483	人民币普通股
3. 海口市燃气集团公司	25,617,852	人民币普通股
4. 中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	9,150,156	人民币普通股
5. 中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	7,450,619	人民币普通股
6. 中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,310,711	人民币普通股
7. 蔡寿鹏	4,390,536	人民币普通股
8. 黄玮	3,620,951	人民币普通股
9. 苗瑾	3,430,429	人民币普通股
10. 杜沛	3,408,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

### (六) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

单位: 股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	限售条件
1	上海新闻 投资有限公 司	189,966,087	2007-02-27	57,660,017	自改革方案实施后首个交易日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让; 在前项规定期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。 截止本报告披露日之前可上市交易部分股份尚未申请上市流通。
			2008-02-27	68,006,629	
			2009-02-27	64,299,441	

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
温子健	董事长	男	52	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
汪方怀	副董事长	男	46	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
王伟旭	董事	男	54	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
刘东明	董事、总裁	男	47	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	150.00	否
雷立	董事	男	51	2008-5-12	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
杨力	董事	男	54	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
尹伯成	独立董事	男	73	2006-10-25	2009-10-24	15,000	15,000	-	4.80	否
储一昀	独立董事	男	45	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	4.80	否
瞿强	独立董事	男	43	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	4.80	否
覃海燕	监事	女	37	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
杨军	监事	男	50	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	2.40	是
毛建中	职工监事	男	38	2006-10-20	2009-10-24	0	0	-	30.15	否
蔡亲波	职工监事	男	35	2008-4-10	2009-10-24	0	0	-	20.31	否
张仁磊	副总裁	男	48	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	105.32	否
金伯富	副总裁、财务总监	男	44	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	86.56	否
李晓峰	副总裁	男	38	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	90.76	否
陈伟	副总裁	男	40	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	71.62	否
韩瑜	总工程师	男	55	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	53.57	否
金日	董事会秘书	男	38	2006-10-25	2009-10-24	0	0	-	49.52	否
储一丰	行政总监	男	45	2007-3-22	2009-10-24	0	0	-	51.55	否
合计	-	-	-	-	-	15,000	15,000	-	740.56	-

注：上述人员任期于 2009 年 10 月 24 日已届满，截止本报告日尚未履行换届程序。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。

### 1. 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况

公司董事、监事、高级管理人员不在股东单位任职。

### 2. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

#### (1) 董事会成员

**董事长：**温子健，硕士。曾任本公司监事会主席、党委书记，上海新华闻投资有限公司董事、副总裁，任职于人民日报社事业发展部。现任中国华闻投资控股有限公司副总裁，兼任中泰信托投资有限责任公司董事，深圳证券时报社有限公司社长兼总编辑。

**副董事长：**汪方怀，本科，复旦大学经济系毕业。曾任本公司总裁，上海新华闻投资有限公司董事，海南上市公司董秘协会理事长，海南民生管道燃气有限公司董事长，安徽国元信托投资有限责任公司副董事长，上海新黄浦（集团）有限责任公司总裁。现任中国华闻投资控股有限公司副总裁，本公司党委书记，兼任中泰信托投资有限责任公司董事，黄山长江徽杭高速公路有限责任公司董事长。

**董事：**王伟旭，本科，中国注册会计师。曾任上海市审计局财政审计处处长，人民日报社计财司副司长，中国华闻投资控股有限公司董事长。现任中国华闻投资控股有限公司副总裁，兼任上海新黄浦置业股份有限公司董事长。

**董事：**刘东明，研究生。曾任陕西三秦都市报编委兼新闻部主任，华商报社副总编辑、总编辑，辽宁华商晨报社总编辑，陕西华商传媒集团总经理。现任本公司总裁，兼任陕西华商传媒集团副董事长、海南民生管道燃气有限公司董事长，上海鸿立投资有限公司董事长，海南新海岸置业股份有限公司董事长，海南省文化产业促进会会长。

**董事：**雷立，硕士研究生学历。曾任海口市委办秘书科科长、综合科科长、办公室副主任，海口市燃气集团公司董事长（法定代表人）、党委书记。现任海口市国有资产经营有限公司总经理（法定代表人）。

**董事：**杨力，本科，北京大学中文系毕业。曾任上海证券报副总编辑，中视都市传媒投资管理公司董事、副总经理。现任国广传媒投资有限公司董事、副总经理。

**独立董事：**尹伯成，复旦大学硕士，国务院特殊津贴专家。现任复旦大学经济学院教授、博士生导师，复旦房地产研究中心主任。

**独立董事：**储一昀，上海财经大学博士。现任上海财经大学会计学教授、博士

生导师，国家人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，中国会计学会教育分会执行秘书长，财政部会计准则委员会会计准则咨询专家；兼任上海柴油机股份有限公司独立董事。

独立董事：瞿强，中国人民大学博士。曾任首都经济贸易大学金融系讲师，中国人民大学财政金融学院副教授、应用金融系主任。现任国家人文社会科学重点研究基地中国人民大学中国财政金融政策研究中心副主任，中国人民大学金融与证券研究所副所长，中国人民大学财政金融学院教授、博士生导师。

## （2）监事会成员

监事：覃海燕，研究生。曾任广联（南宁）投资股份有限公司计划管理部副经理，广西新长江高速公路有限责任公司计划部经理、总裁助理，中国华闻投资控股有限公司计划部经理。现任中国华闻投资控股有限公司资本运营部总经理。

监事：杨军，本科。曾任中纪委驻人民日报社纪检组纪检员、检查室副主任，人民日报社经营管理办公室综合处处长，中国华闻投资控股有限公司董事。现任人民日报社经营管理办公室副主任。

职工监事：毛建中，本科，成都科技大学化学工程系毕业，高级工程师。曾任海南民生管道燃气有限公司经理、总经理助理、营业处主任，本公司发展计划部经理、总裁助理。现任海南民生管道燃气有限公司副总经理。

职工监事：蔡亲波，本科。曾任本公司投资管理部经理助理、副经理、经理。现任本公司资金管理部经理。

## （3）高级管理人员

总裁：刘东明，简历见董事会成员介绍。

副总裁：张仁磊，本科，南京大学毕业，经济师。曾在中共连云港市委宣传部、中共南通市委研究室、海南省证券管理办公室任职。现兼任本公司党委副书记，海南新海岸置业股份有限公司总经理，海南省文化产业促进会副会长兼秘书长。

副总裁兼财务总监：金伯富，经济学博士、副教授，复旦大学毕业。现兼任上海鸿立投资有限公司总经理。

副总裁：李晓峰，本科，重庆建筑大学城市燃气专业毕业，高级工程师。曾任黄山长江徽杭高速公路有限责任公司总经理。现兼任海南民生管道燃气有限公司总经理。

副总裁：陈伟，本科，西北大学中文系新闻专业毕业。曾任沈阳华商晨报社编委、总编辑助理。现兼任华闻传媒投资集团股份有限公司北京投资咨询分公司负责

人，北京中视映画传媒文化有限公司总经理。

总工程师：韩瑜，本科，南昌大学毕业，高级工程师。

董事会秘书：金日，本科，南京大学毕业，经济师。现兼任上海鸿立投资有限公司副总经理。

行政总监：储一丰，硕士，律师，经济师。曾任中国证监会海口特派办综合处副处长、上市公司监管处副处长，海南上市公司董秘协会秘书长，本公司总裁助理。

### （三）年度报酬情况

#### 1. 报酬的决策程序、报酬确定依据。

根据 2006 年度股东大会审议批准的《董事、监事薪酬制度》（2007 年修订稿），董事、监事津贴为每人每年 24,000 元，平均每月 2,000 元；独立董事津贴为每人每年 48,000 元，平均每月 4,000 元。以上津贴标准为税前标准。

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬依据公司董事会批准的《薪资管理制度》和年度经营班子目标管理责任书进行考核、发放。在公司领取薪酬的董事、监事按其在中国担任除董事、监事外的最高职务的薪资标准领取薪酬。

#### 2. 2009 年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员 20 人，董事、监事均在公司领取津贴。

2009 年度不在公司领取薪酬的人员包括温子健、汪方怀、王伟旭、雷立、杨力、尹伯成、储一昀、瞿强、覃海燕、杨军。其中：温子健、覃海燕在中国华闻投资控股有限公司领取薪酬；汪方怀 2009 年 1-9 月在上海新黄浦（集团）有限责任公司领取薪酬，10 月之后在中国华闻投资控股有限公司领取薪酬；王伟旭在上海新黄浦置业股份有限公司领取薪酬；雷立在海口市国有资产经营有限公司领取薪酬；杨力在国广传媒投资有限公司领取薪酬；杨军在人民日报社领取薪酬。

2009 年度公司每一位现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额详见上述基本情况表，全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额 740.56 万元，其中：董事、监事津贴合计 38.40 万元。

### （四）在报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 二、公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 10,394 人，其中生产人员 3,476 人，销售人员 5,821 人、技术人员 260 人、财务人员 249 人、行政人员 588 人。具

有大学本科以上学历员工 1116 人，中级职称以上员工 244 人。退休员工 12 人，其养老金按月在社会保障局领取。目前公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

一、对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况与该文件要求存在的差异。

2009 年是上市公司治理整改年，根据中国证监会上市公司监管部《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》和海南证监局的通知要求，公司组织相关部门对公司治理现状进行了逐项的自查，公司不存在尚未完成整改的公司治理问题，2008 年 12 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日间未发现公司治理存在需要整改的问题。

报告期内，为贯彻执行全国证券期货监管系统维稳工作座谈会的精神和海南证监局《关于加强投资者关系管理维护资本市场稳定的通知》（海南证监发[2009]61 号）的要求，公司以深圳证券交易所发布的《上市公司投资者关系管理指引》、《上市公司公平信息披露指引》等为指导，制定了公司 2009 年度投资者关系管理工作计划，并按照计划开展信息披露和投资者关系管理工作，接受投资者的监督。

报告期内，公司按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57 号）的规定，修订了《公司章程》的部分条款，明确了公司现金分红政策，保持了利润分配政策的连续性和稳定性。在编制 2009 年报期间，公司修订了《信息披露事务管理制度》，建立年报信息披露重大差错责任追究机制；制定了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，加强内幕信息知情人管理和外部信息使用人管理。

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

### 二、独立董事工作制度建立健全情况及履行职责情况

2008 年 3 月，根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》（证监公司字[2007]235 号）的要求以及《公司章程》等有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司制定了《独立董事年度报告工作制度》，主要内容包括：在公司年度报告编制和披露过程中，独立董事应切实履行独立董事的职责和义务，勤勉尽责；公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况；在为公司提供年度报告审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前，公司财务负责人应向每位独立董事书面提交

本年度审计工作安排及其它相关资料；公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年度报告前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有书面记录及当事人签字；等等。

公司现有独立董事 3 名。报告期内独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事年度报告工作制度》等有关规定，以勤勉尽责的态度认真履行独立董事的职责，亲自出席董事会会议、年报沟通见面会，认真阅读公司准备的有关资料，对公司制度修订、目标考核、海南新海岸置业股份有限公司 60% 股权竞买等重大事项发表独立意见，在公司经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，提高了董事会决策的科学性，在公司治理中发挥了重要作用，维护了公司及全体股东的利益。

报告期内，公司独立董事出席董事会会议的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
尹伯成	12	12	0	0
储一昀	12	12	0	0
瞿 强	12	12	0	0

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构等方面情况

（一）人员分开方面：公司人员独立于控股股东，公司总裁、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务，财务人员在关联公司无兼职。公司制定了独立的劳动、人事及薪资管理制度，建立了独立的劳动人事管理部门，劳动、人事及工资管理完全独立。

（二）资产完整方面：公司资产独立完整，拥有独立的产、供、销系统，与控股股东不存在从事相同产品生产经营活动的同业竞争情况。

（三）财务分开方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立缴税。

（四）机构独立方面：公司机构完整，控股股东及其职能部门与公司及公司职能部门之间没有上下级关系。公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。

（五）业务独立方面：公司业务独立于控股股东，控股股东及其下属的其他单

位未从事与公司存在同业竞争的业务。

综上所述，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已做到“五分开”，形成了公司独立完整的业务及自主经营能力。

#### 四、公司内部控制机制建立健全的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，形成科学有效的职责分工和制衡机制，确保公司规范运作。公司建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，基本涉及了公司经营管理活动的全部运营环节，符合国家有关法规和证券监管部门的要求。

2009 年，在已有制度的基础上，公司按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57 号）的规定，修订了《公司章程》的部分条款，明确了公司现金分红政策，保持了利润分配政策的连续性和稳定性。为适应公司发展的需要，公司修订了《薪酬管理制度》，调整了公司薪酬体系和绩效考核奖惩办法，将绩效奖惩与经营业绩紧密挂钩，体现了奖惩分明的原则。为加强控股子公司的管理，公司制定了《上海鸿立投资有限公司管理办法》，确立了明确清晰的投资发展战略和项目投资原则，保证了项目投资规范操作，降低公司投资项目风险。同时，公司做好重点岗位主要风险源（点）及防范措施自查，加强风险评估及防范。

##### （一）内部控制自我评价报告

内容详见公司 2010 年 3 月 11 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《华闻传媒投资集团股份有限公司内部控制自我评价报告》。

##### （二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

经过认真阅读 2009 年度公司内部控制自我评价报告，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，监事会认为：

1. 公司建立了一套较为健全的内部控制制度，符合国家有关法规和证券监管部门的要求。

2. 公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障公司资产安全、财务及其他重大信息反馈及时、完整、可靠，提高公司整体运营效果。

3. 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公

司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

4. 2009 年度公司内部控制自我评价报告比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面、真实、准确。

### （三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关规定，经过认真阅读 2009 年度公司内部控制自我评价报告，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度及其执行情况，公司全体独立董事认为：

1. 公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、行政法规及部门规章的要求，建立了较为完善的内部控制体系和健全的内部控制制度，公司内部控制自我评价报告真实、完整、准确地反映了公司管理现状。

2. 公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司资金的安全和信息披露的公平性，具有合理性、完整性和有效性。

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员实行年度目标管理责任制度，年初根据公司总体发展战略和年度经营目标确定目标及具体的考核和奖惩办法，制定年度经营班子目标管理责任书，报经董事会批准后由董事会和经营班子签订年度经营班子目标管理责任书，并由经营班子组织实施。

公司对高级管理人员实行年薪制，年薪构成包括基本年薪和绩效奖惩两部分。基本年薪包含月基本工资（70%）和年度浮动工资（30%）两部分；绩效奖惩包括利润目标效益奖惩、专项效益奖惩、其他奖惩等。高级管理人员基本年薪根据职位级别确定，绩效奖惩根据董事会批准的年度经营班子目标管理责任书约定和年度目标完成情况考核确定。基本工资为基本年薪的 70%，按月固定全额发放；年度浮动工资为基本年薪的 30%，根据董事会批准的年度经营班子目标管理责任书确定，并报董事会审批。年度浮动工资和绩效奖惩根据年初签订的年度经营班子目标管理责任书约定的考核和奖惩办法进行考核和奖惩。考核依据为经会计师事务所审计的财务报告。年度浮动工资发放、绩效奖惩在董事会进行考核后实施。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，即 2008 年度股东大会，情况如下：

2009 年 4 月 20 日，公司在海口市海甸四东路民生大厦七楼会议室以现场方式召开了 2008 年度股东大会，会议决议公告于 2009 年 4 月 21 日在指定媒体上披露。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司始终按照 2009 年伊始确立的“巩固阵地，适时播种，安全过冬”的总体工作思路，以规范管理、持续发展为主线，开拓进取，奋力拼搏，整合内外资源，深入挖掘行业潜力，进一步强化传媒、管道燃气业务开发，扎实推进各专项工作，增强了核心竞争力和持续经营能力。

目前公司的经营范围为：传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务；信息集成、多媒体内容制作与经营，广告策划、制作和经营，多媒体技术开发和投资，电子商务；燃气开发、经营、管理及燃气设备销售；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）

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

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

公司控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司(以下简称“华商传媒”)主营范围为传媒信息业的投资、开发、管理及咨询服务,目前已经取得独家代理经营华商报业“五报”(即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》、《大众生活报》)、“四刊”(即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》)经营性业务的权利:

1. 华商传媒控股子公司西安华商广告有限责任公司(以下简称“西安华商广告”)、华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)于2007年1月15日分别与华商报社签订了《广告业务协议》、《发行业务协议》、《印刷业务协议》,华商报社授予华商传媒控股子公司有关《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的独家经营权,独家经营权期限为三十年,自2007年1月1日起至2036年12月31日止。

2. 华商传媒控股子公司吉林华商传媒有限公司(以下简称“吉林华商传媒”)于2007年1月20日与新文化报社签订了《经营性业务授权协议》,新文化报社将《新文化报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务授权给吉林华商传媒独家经营,独家经营权包括在协议有效期内独家经营及获取相应收益的权利,独家经营权期限为三十年,自2007年1月1日起至2036年12月31日止。

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

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

5. 华商传媒控股子公司天津华商广告有限公司(以下简称“天津华商”)于2007年11月25日与大众生活报社签订了《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。

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

## (一) 报告期内公司经营情况的回顾

报告期内,公司独家承担《证券时报》、《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》等经营业务的经营管理,独家承担海口市燃气管道施工和管道燃气供应,从事城市燃气相关业务及产品的经营。

2009 年,受全球金融危机后续影响,中国经济形势延续了 2008 年的态势,出现了增速继续放缓的现象,特别是 2009 上半年,金融危机对于公司影响仍然较大。在经济形势不明朗、报纸广告投放量萎缩、工业用气量下降等不利因素影响下,公司上下用智慧和勇气、团结和拼搏,较好地完成了各项经营管理工作。时报传媒抢抓 IPO 的重新开闸和创业板开设的机遇,乘势而为,一举扭转上半年严峻的经营形势,保证了首批 28 家创业板公司与《证券时报》的全部合作,扩大常年信息披露代理发布客户的合作比例,努力增加新基金发行及再融资代理发布费收入。华商传媒一方面努力克服部分地区和部分行业萎缩对经营的影响,全力拓展市场、严控风险、节约成本;另一方面积极构建了以“提供全方位信息服务的一流传媒集团”为愿景,以“客户为本、价值竞争、品牌经营”为经营理念,成功打造企业文化与品牌,核心报纸逆势上扬,广告面积市场占有率稳中有升,报纸的新闻产品质量不断提升。民生燃气从提高技能上创新服务模式,紧紧抓住服务这个“牛鼻子”,积极培育燃气用量新的经济增长点,经营刷新历史纪录。

### 1. 公司报告期内总体经营情况

报告期内,公司规范经营,传媒及燃气业务的营业收入稳步增长,公司的营业利润、利润总额同比分别增长 1.37%和 3.57%。2009 年,公司实现营业收入 253,072.51 万元,同比下降 10.10%,主要是由于公司根据市场行情,大幅减少大宗商品贸易的规模;公司实现归属于母公司所有者的净利润 16,418.86 万元,同比下降 1.26%,主要原因是所得税费用增加。

2009 年度,公司营业收入、营业利润、净利润及同比变动情况如下表:

单位：万元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减 (%)	本年占利润总额 (%)	本年占利润总额比上年增减	变动原因
利润总额	40,467.57	39,073.90	3.57	-	-	传媒及燃气业务的营业利润增长等
营业收入	253,072.51	281,496.42	-10.10	625.37	减少95.05个百分点	大宗商品贸易业务收入减少等
营业利润	38,774.09	38,250.09	1.37	95.82	减少2.08个百分点	传媒及燃气业务的营业收入增长等
投资收益	5,444.73	4,642.44	17.28	13.45	增加1.57个百分点	确认的长期股权投资收益和股权投资转让收益比上年增加等
归属于母公司所有者的净利润	16,418.86	16,627.80	-1.26	40.57	减少1.98个百分点	所得税费用增加等

## 2. 公司主营业务及其经营状况

### (1) 占报告期营业收入或营业利润总额 10%以上的行业或产品情况

单位：万元

#### 主营业务分行业情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
传播与文化产业	194,539.12	112,813.37	42.01	2.51	-1.79	增加 2.53 个百分点
燃气生产和供应业	43,249.82	31,922.96	26.19	4.97	-1.49	增加 4.84 个百分点
能源、材料和机械电子设备批发业	12,525.18	12,306.00	1.75	-74.02	-73.84	减少 0.67 个百分点

#### 主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
信息传播服务业	151,470.91	79,239.56	47.69	1.40	7.81	减少 3.11 个百分点
印刷	24,518.93	19,372.68	20.99	-3.29	2.77	减少 4.66 个百分点
商品销售及配送	17,546.67	13,643.42	22.24	32.04	-35.34	增加 81.03 个百分点
管道天然气	24,101.28	17,102.82	29.04	4.80	-1.60	增加 4.61 个百分点
大宗商品贸易	12,525.18	12,306.00	1.75	-74.02	-73.84	减少 0.67 个百分点

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0.00 元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	
	本年数	比上年增减(%)
华南地区	65,212.81	-34.24
华东地区	7,702.02	-2.94
华中地区	1,079.42	-19.11
西北地区	90,742.10	10.82
东北地区	42,891.92	-17.30
华北地区	23,578.70	30.07
西南及其他地区	19,107.16	1.15

(3) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额 66,590.56 万元，占年度采购总额的 42.07%；前五名客户销售总额为 52,424.22 万元，占公司销售总额的 20.94%。

(4) 主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

(5) 报告期内公司主营业务盈利能力与上年度相比未发生重大变化。

3. 公司资产构成和费用变动情况

(1) 公司资产构成及变动情况

报告期公司资产构成及变动情况如下：

单位：万元

财务指标	期末数	期末数 占总资产 的比例(%)	期初数	增减比 例(%)	变动原因
应收账款	13,882.91	3.34	13,450.39	3.22	—
预付款项	8,241.94	1.98	5,839.04	41.15	子公司预付的广告分成款增加等
其他应收款	11,928.48	2.87	19,473.41	-38.74	华商传媒收回往来款等
存货	27,641.11	6.66	13,752.35	100.99	业务量扩大而增加购进原材料等
长期股权投资	34,032.94	8.20	19,619.98	73.46	本年新增子公司对外投资股权等

投资性房地产	2,204.87	0.53	395.36	457.69	时报传媒新增自有房产出租等
固定资产	111,905.38	26.95	108,199.12	3.43	在建工程转入
在建工程	3,954.92	0.95	5,484.77	-27.89	本年转入固定资产
短期借款	10,000.00	2.41	1,000.00	900.00	公司及华商数码、民生燃气因生产经营需要分别借入短期借款5000万元、2000万元和3000万元
预收款项	21,220.16	5.11	14,192.68	49.51	时报传媒的信息发布费和华商传媒的广告预收款增加等
长期借款	18,000.00	4.34	27,256.67	-33.96	一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债等

## (2) 采用公允价值计量的主要报表项目

报告期内，采用公允价值计量的主要报表项目如下：

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69.78	-1,412.45	-	-	-1,013.01
其中：衍生金融资产 *	-	-1,457.75	-	-	-1,457.75
2. 可供出售金融资产	-	-	2,070.00	-	7,104.00
金融资产小计	69.78	-1,412.45	2,070.00	-	6,090.99
金融负债					
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	69.78	-1,412.45	2,070.00	-	6,090.99

注\*：本公司于2009年11月、12月签订了燃料油和橡胶期货及期权合同，本公司对其指定为公允价值套期，且期货合同满足套期保值准则中对公允价值套期会计核算的要求，因此本公司将衍生品的公允价值变动转入套期工具科目核算。详见本报告第十节“三、衍生品投资情况”和财务报表附注五（八）（三十）。

报告期内，公司未持有外币金融资产、金融负债。

### (3) 公司费用构成及变动情况

报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据及变动情况如下：

单位：万元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减(%)	本年占利润总额比例(%)	本年占利润总额比例比上年增减	变动原因
销售费用	28,943.94	21,950.03	31.86	71.52	增加 15.35 个百分点	主要系华商传媒为维持市场份额增加营销投入等
管理费用	19,971.59	16,762.00	19.15	49.35	增加 6.45 个百分点	本年员工数量比上年增加，支付的工资及社会保险费用相应增加等
财务费用	827.54	2,371.21	-65.10	2.04	减少 4.02 个百分点	借款支付的利息减少等
所得税	9,920.56	5,813.67	70.64	24.51	增加 9.64 个百分点	主要系华商传媒本年度减免的所得税比上年度减少，民生燃气所得税税率由 18% 调增到 20% 等

### 4. 公司现金流量情况

报告期公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

财务指标	本年数	上年数	增减比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	27,809.91	55,351.70	-49.76	主要系本年收到营业收入比上年减少
投资活动产生的现金流量净额	-27,686.19	-20,297.76	-36.40	主要系投资支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-4,420.55	-32,072.49	86.22	主要系本年借款增加，归还银行借款比上年减少
现金及现金等价物净增加额	-4,296.83	2,981.44	-244.12	上述三个因素共同影响

## 5. 公司设备利用和市场等情况

报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准；海口管道燃气全年的供气量超出预期，工业用户用气量增加；贸易业务依据市场需求情况随时进行调整，做好风险控制；信息传播服务业主要以《证券时报》、《华商报》、《新文化报》等为载体，获得较好的市场份额。公司主要技术人员未发生变动，对公司经营管理没有影响。

## 6. 公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司主要控股子公司及参股公司的名称、主要经营活动、占被投资公司权益的比例、生产经营情况如下：

### (1) 深圳证券时报传媒有限公司

时报传媒是本公司持有 84.00% 股权的控股子公司，其他股东为证券时报社持有 1.00% 股权；深圳市世纪元实业发展有限公司（证券时报社工会 100% 控股的公司）持有 15.00% 股权。法定代表人为田迎春，注册资本 10,000.00 万元。时报传媒主要业务为经济信息咨询、企业形象策划、投资咨询、投资者关系管理专业咨询、企业管理信息咨询、广告业务、新闻出版所需的技术设备、文化用品、印刷用品、纸制品、通讯器材的销售等，拥有《证券时报》经营业务的独家经营权。2009 年度时报传媒实现营业收入 25,737.68 万元，营业利润 4,354.53 万元，归属于母公司所有者的净利润 3,380.18 万元；同时，本公司向时报传媒提供专项资金（截止 2009 年 12 月 31 日余额为 36,000.00 万元），根据双方约定，2009 年时报传媒向本公司支付借款利息 1,999.04 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，时报传媒资产总额 71,089.98 万元，归属于母公司所有者权益 23,173.68 万元。

### (2) 陕西华商传媒集团有限责任公司

华商传媒是本公司持有 61.25% 股权的控股子公司，其他股东为陕西华路新型塑料建材有限公司持有 20.75% 股权，西安锐劲信息开发有限公司持有 18.00% 股权。法定代表人为张富汉，注册资本 20,000.00 万元。华商传媒主要业务为传媒信息业的投资、开发、管理及咨询服务，已经取得独家代理经营《华商报》、《新文化报》等媒体的广告、发行、印刷与纸张采购业务的权利。2009 年度，华商传媒实现合并营业收入 170,045.97 万元，合并营业利润 30,294.15 万元，合并归属于母公司所有者的净利润 16,677.05 万元；截止 2009 年 12 月 31 日，华商传媒合并资产总额 158,164.86 万元，合并归属于母公司所有者权益 78,880.80 万元。华商传媒的控股

子公司情况如下：

序号	控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	营业收入(万元)	净利润(万元)
1	华商数码信息股份有限公司	西安	工业	8,000.00	65.00%	31,053.66	6,369.04
2	西安华商广告有限责任公司	西安	传媒业	5,000.00	80.00%	57,211.22	19,353.46
3	吉林华商传媒有限公司	吉林	传媒业	2,000.00	85.00%	22,064.20	2,088.72
4	西安华商网络传媒有限公司	西安	传媒业	3,000.00	61.00%	2,860.62	724.75
5	陕西黄马甲物流配送股份有限公司	陕西	服务业	4,000.00	40.625%	13,860.43	754.87
6	沈阳华商直讯广告有限公司	沈阳	传媒业	150.00	99.00%	263.82	59.47
7	北京华商圣锐广告有限公司	北京	传媒业	300.00	100.00%	15,582.82	995.15
8	陕西华商国际会展有限公司	陕西	服务业	100.00	100.00%	1,909.95	448.86
9	吉林华商数码印务有限公司	吉林	工业	1660.00	100.00%	9,567.93	1,134.31
10	吉林盈通网络传媒有限公司	吉林	传媒业	100.00	100.00%	715.00	305.94
11	重庆盈略网络技术有限公司	重庆	传媒业	100.00	100.00%	0.00	16.15
12	北京华商盈通传媒投资有限公司	北京	服务业	10,000.00	100.00%	0.00	-344.04
13	黄马甲再生资源回收有限责任公司	西安	商业	30.00	90.00%	0.00	-0.11
14	天津华商广告有限公司	天津	传媒业	1,000.00	90.00%	693.97	-800.67
15	北京华商盈捷广告传媒有限公司	北京	传媒业	1,000.00	85.00%	2,709.12	-1,474.56
16	重庆华博传媒有限公司	重庆	传媒业	2,000.00	85.00%	18,420.60	-1,596.90
17	辽宁盈丰传媒有限公司	沈阳	传媒业	2,000.00	85.00%	22,321.20	14.40
18	沈阳辽一网络有限公司	沈阳	信息业	110.00	60.00%	989.01	213.56
19	长春华锐广告信息公司	长春	传媒业	300.00	99.00%	16,798.69	291.89
20	西安华迅直递广告有限公司	西安	传媒业	400.00	100.00%	744.41	119.42
21	西安华商卓越户外传媒有限公司	西安	传媒业	500.00	80.00%	332.09	-62.11
22	西安华商泰昌企业管理咨询有限公司	西安	传媒业	4,500.00	100.00%	0.00	1.47
23	陕西易知商务科技有限公司	西安	服务业	1,000.00	100.00%	0.00	0.00
24	长春市华晟文化传播有限公司	长春	传媒业	100.00	100.00%	0.00	0.00
25	陕西泽润传媒发展有限公司	西安	传媒业	1,000.00	80.00%	337.60	-313.99
26	西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.40

27	西安华商鹏鸿企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	2.70
28	西安华商鹏宝企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	3.38
29	西安华商鹏昌企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.45
30	西安华商鹏泰企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.46
31	西安华商鹏达企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	3.10
32	西安华商鹏顺企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.84
33	西安华商鹏祥企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	3.37
34	西安华商富顺企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	2.45
35	西安华商富兴企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.78
36	西安华商达祥企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	0.57
37	西安华商富昌企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	4.03
38	西安华商达昌企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.72
39	西安华商达富企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	0.47
40	西安华商达顺企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	0.16
41	西安华商达泰企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	0.98
42	西安华商弘宝企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.73
43	西安华商弘亨企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	3.73
44	西安华商弘远企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	3.96
45	西安华商泰达企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.95
46	西安华商弘昌企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.70
47	西安华商弘顺企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.44
48	西安华商泰兴企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.27
49	西安华商泰顺企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	2.45
50	西安华商泰祥企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.85
51	西安华商泰亨企业管理咨询 有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.77

52	西安华商弘泰企业管理咨询有限公司	西安	服务	10.00	100.00%	0.00	1.93
----	------------------	----	----	-------	---------	------	------

### (3) 海南民生管道燃气有限公司

民生燃气是本公司持有 99.88% 股权、海南民享投资有限公司（以下简称“民享投资”）持有 0.12% 股权的控股子公司，法定代表人为刘东明，注册资本 50,000.00 万元。民生燃气主要业务为管道燃气的生产和销售、燃气用具销售及相关业务的经营管理。2009 年度，民生燃气实现合并营业收入 44,606.41 万元，合并营业利润 8,688.51 万元，合并归属于母公司所有者的净利润 7,060.48 万元；截止 2009 年 12 月 31 日，民生燃气合并资产总额 124,905.40 万元，合并归属于母公司所有者权益 74,861.49 万元。民生燃气控股子公司情况如下：

序号	控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
1	海南民生工程建设有限公司	海南	建筑安装	6,000.00	100.00%	8,843.20	2,428.14
2	琼海民生燃气有限公司	海南	商业	500.00	60.00%	898.59	0.44
3	海口民生燃气管网有限公司	海南	服务	10,000.00	64.82%	1,750.00	-81.34
4	海南民享物业有限公司	海南	房地产	200.00	100.00%	0.75	-41.07
5	海南燃气用具产品质量监督检测站	海南	服务	100.00	100.00%	131.73	96.58
6	海南民益燃气工程技术有限公司	海南	服务	600.00	100.00%	448.21	148.65
7	万宁民生燃气有限公司	海南	工业	2,000.00	100.00%	159.56	-19.28
8	海南民生酒店管理有限公司	海南	服务	1,000.00	100.00%	0.00	-8.01
9	陵水民生燃气有限公司	海南	服务	1,500.00	100.00%	3.98	-9.97
10	海南民生长流油气储运有限公司	海南	商业	18,100.00	100.00%	5,865.45	-859.12
11	中油管道文昌石化有限公司	海南	商业	2,300.00	100.00%	242.40	60.24
12	海南民生商贸有限公司	海南	商业	600.00	100.00%	3,072.53	269.48

### (4) 海南民享投资有限公司

民享投资是本公司持有 98.79% 股权、海南民生长流油气储运有限公司（以下简称“民生长流”）持有 1.21% 股权的控股子公司，法定代表人为刘东明，注册资本 16,500.00 万元。民享投资主要业务为旅游项目开发，高新技术产业投资开发，水电安装工程，土石方工程，建筑材料、金属材料、机电产品的销售等。2009 年度，民享投资实现合并营业收入 2,354.58 万元，合并营业利润 182.20 万元，合并归属于

母公司所有者的净利润 112.20 万元；截止 2009 年 12 月 31 日，民享投资合并资产总额 22,951.90 万元，合并归属于母公司所有者权益 21,640.77 万元。民享投资的控股子公司情况如下：

序号	控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
1	海南生龙广告有限公司	海南	服务	1,500.00	53.33%	120.00	-43.05
2	海口民生富时实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	20.99
3	海口民生泰信实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	13.13
4	海口民生金鼎实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	15.07
5	海口民生鼎盛实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	16.60
6	海口民生聚富实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	7.13
7	海口民生天瑞实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	9.32
8	海口民生景富实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	10.37
9	海口民生创新实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	12.02
10	海口民生银丰实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	9.25
11	海口民生裕隆实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	10.13
12	海口民生隆元实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	13.44
13	海口民生精选实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	13.68
14	海口民生国泰实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	12.80
15	海口民生景顺实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	15.60
16	海口民生添富实业有限公司	海南	商业	100.00	100.00%	0.00	16.29

#### (5) 上海鸿立投资有限公司

上海鸿立投资有限公司（以下简称“上海鸿立”）是本公司持有 98% 股权、民生燃气持有 2% 股权的控股子公司，法定代表人为刘东明，注册资本 20,000.00 万元。上海鸿立主要业务为实业投资，基础设施项目投资，房地产投资，传播与文化产业的开发、管理及咨询服务，资产经营及管理，投资策划，投资信息咨询服务，企业管理咨询（咨询除经纪），国内贸易等。2009 年度上海鸿立实现营业收入 83.61 万元，营业利润-322.60 万元，归属于母公司所有者的净利润-241.95 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，上海鸿立资产总额 21,796.31 万元，归属于母公司所有者权益 21,307.23 万元。

上海鸿立可供出售金融资产期末余额比年初余额增加 7,104.00 万元,增加原因系上海鸿立认购精工钢结非公开发行的股票 600 万股,成本 5,034.00 万元,按公允价值计价增加 2,070.00 万元,同时增加资本公积 2,070.00 万元,扣除所得税因素影响 517.50 万元,累计增加资本公积 1,552.50 万元。

## (6) 北京中视映画传媒文化有限公司

北京中视映画传媒文化有限公司(以下简称“北京中视”)是本公司持有 95% 股权、民生燃气持有 5% 股权的控股子公司,法定代表人为刘东明,注册资本 100.00 万元。北京中视主要业务为组织文化艺术交流活动(不含演出);会议及展览服务;设计、制作、代理、发布广告;影视策划;经济贸易咨询;企业形象策划;礼仪服务;投资咨询等。报告期内,北京中视未实现营业收入。截止 2009 年 12 月 31 日,北京中视资产总额 1,097.41 万元,归属于母公司所有者权益 96.51 万元。

## (7) 海南新海岸置业股份有限公司

海南新海岸置业股份有限公司(以下简称“新海岸置业”)是本公司报告期内受让并持有 83.50% 股权、新海岸置业职工等自然人持有 16.50% 股权的控股子公司,法定代表人为刘东明,注册资本 6,000.00 万元。新海岸置业主要业务为房地产开发经营、旅游项目开发、产权式、分时度假酒店开发、高新技术产业投资开发、工农业项目投资开发等。2009 年度,新海岸置业实现合并营业利润 1,009.19 万元,合并归属于母公司所有者的净利润 952.07 万元;截止 2009 年 12 月 31 日,新海岸置业合并资产总额 12,667.56 万元,合并归属于母公司所有者权益 8,969.09 万元。

## 7. 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内,公司不存在控制下的特殊目的主体。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1. 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司从事传媒业务和城市燃气相关业务的经营,独家拥有《证券时报》、《华商报》、《新文化报》等经营业务的经营权,独家承担海口市燃气管道施工和管道燃气供应。

时报传媒拥有《证券时报》经营业务的独家经营权。《证券时报》是由人民日报社主管主办、以报道证券市场为主,兼顾经济金融信息,面向国内外公开发行的财

经类专业日报，是中国证监会、中国保监会、中国银监会指定信息披露的三大报刊之一，经营业务存在一定的市场竞争。

华商传媒已经取得独家代理经营华商报业“五报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》、《大众生活报》）、“四刊”（即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》）的广告、发行、印刷等业务的权利。华商传媒目前经营的媒体主要为都市报，具有较强的竞争力。

城市燃气是城市建设的重要基础设施之一，也是城市能源供应的一个重要组成部分，是国家产业政策重点发展的基础设施产业，它为城市工业、商业和居民生活提供优质气体燃料。城市燃气发展的未来将属于管道天然气，管道天然气将成为我国城市燃气发展的重要历史转折。民生燃气 2006 年已经取得海口市管道燃气的特许经营权，为此在海口地区的管道燃气业务不存在竞争威胁。

## 2. 公司发展战略和经营计划

公司将继续全面贯彻落实科学发展观，加快构建文明、和谐、共赢的崭新局面，加快传媒业务发展步伐，提高公司的核心竞争力和综合实力，将公司打造成为有核心竞争力的跨行业、跨媒体、跨地域的全国传媒集团公司。

2010 年，公司要把握文化体制改革带来的机遇和海南国际旅游岛建设带来的机遇，咬住发展，实现公司的稳定发展。

2010 年的发展思路是：聚焦发展，坚定信心，抢抓机遇，拓宽发展思路，破解发展难题，提升发展质量，确保主营业务稳定增长，着力培育新的利润增长点。同时，强化管理，防范风险，创建和谐，全面提升公司价值与品牌。

为实现上述思路和目标，公司将在以下几个层面积极开展工作：

第一个层面是，借文化体制改革契机，实现传媒业务新突破。发挥公司及华商传媒在全国文化体制改革中的品牌作用，抓住重大机遇，努力参与传统媒体的改制，力争有所突破；充分利用证券时报的品牌影响力，拓展财经媒体方面的业务空间，力争在财经媒体方面的投资与并购有所突破。

第二个层面是，借海南国际旅游岛建设东风，实现燃气和房地产业务新突破。紧跟国际旅游岛建设步伐，努力提升既有重点项目的管理水平和经济效益。发挥民生燃气在岛内的品牌效应，保障新建城区燃气管道的配套建设。积极推动房地产开发业务。

第三个层面是，坚持稳健的投资方向，广泛拓展投资项目资源。继续全面展开拟上市项目的搜寻工作，做好立项项目跟踪工作，积极探索切实可行的投资模式。

加大投资工作力度，加强投资团队建设，完善投资管理机制。做好已投资项目的跟踪管理工作，力争实现投资收益最大化。

第四个层面是，完善公司治理，健全风险管控体系。进一步完善以“三会一层”为基本构架的公司治理，坚持文明治司，规范治司，合法合规经营。通过风险识别、风险测评、风险应对、风险监控，建立风险预警、全流程风险管理机制，建立风险管控组织、职能、制度、报告、信息、考核等体系，实施全面风险管理。防止出现媒体经营责任事故。切实提高燃气事故应急处理能力和抢险技能，加强施工现场安全管理，认真履行安全检查和监督，把事故苗头和隐患消除在萌芽状态，防止出现意外。控制好长期的财务风险，确保资金为生产经营保驾护航。

第五个层面是，坚持以人为本，持续创建和谐企业。通过改进制度，完善机制，让员工充分分享企业发展的成果，为员工创造进步、成长的空间。逐步增加激励渠道，优化薪酬调整机制，完善员工绩效考评体系，推动员工薪酬水平不断上升，不断改善福利待遇。规划不同岗位的职业发展路径，择优用人，为员工提供竞争上岗或进一步提升的机会。加大培训力度，增加培训学习的机会，提供施展才华的平台，营造“人尽其才”的环境。积极营造健康的企业文化和和谐的劳动关系，增强员工归属感和荣誉感，创建和谐企业。

此外，还要集思广益解决好历史遗留问题。主要包括首都机场集团承诺事项、长流油气码头拆迁等。

### 3. 公司资金需求及使用计划

2010 年，公司资金需求主要为经营管理活动资金需求和投资活动资金需求。日常经营管理活动资金需求主要为管道燃气、传媒业务所需资金，资金需求约 80,000.00 万元；投资活动资金需求主要为城市管道燃气工程及技改投资、购买传媒资产等，资金需求约 60,000.00 万元；随着公司业务的迅速发展和公司资产、业务拓展的需要，公司对资金的需求将会增加。

公司经营管理活动资金主要来源于经营收入、金融机构贷款。公司投资所需要的资金，除了公司自有资金外，将通过金融机构贷款等多种渠道筹措。

### 4. 公司存在的风险因素

#### (1) 传媒业务风险因素

##### 第一、行业政策风险

公司所从事的是文化传媒产业，其中报业产业价值链中的新闻宣传环节（即采编业务）为非经营性业务，根据国家有关行业政策精神，采编业务不能纳入公司化

经营，仍由相应报社负责，形成“经营与采编”两分开的业务格局。

对策：公司将严格遵守有关行业政策，合法经营，并及时跟踪了解行业改革的动态。在目前媒体政策两分开的条件下，充分利用现有的媒体资源，积极拓展市场空间，进行业务模式创新，打造媒体经营业务的完整产业链，形成媒体综合经营能力的市场竞争优势。如国家行业政策进行相应调整，公司将及时对相关业务结构和经营模式做出相应的优化整合。

## 第二、市场风险

公司目前传媒业务的盈利模式主要来自于报刊平面广告收入，从目前公司所面临的市场情况来看，广告业务属于传统的文化传媒产业，尽管市场占有率比较高，但是增长速度已开始放缓。目前新兴媒体如互联网、手机新闻、移动电视、楼宇电视的兴起为人们提供了新的媒体平台，同时提供了新的广告载体。在互联网等新兴媒体的广告进入快速增长轨道的同时，报纸广告不得不面临因新兴媒体对传统媒体广告的冲击和分流所引致的市场风险。

对策：尽管传统的平面广告市场增长速度开始放缓，但是时报传媒、华商传媒目前的广告经营具有明显的优势，市场占有率较高。时报传媒将继续做好信息披露主业，继续保持 IPO 项目全面合作，努力提升 IPO 项目服务水平和含金量，扩大上市公司、基金公司常年合作成果，增加经营业务收入。同时，华商传媒将充分发挥区域资源整合作用，推动报网融合试点，以形成媒体合力，提升综合竞争力。

## 第三、关联交易风险

鉴于报刊经营“两分开”的政策影响，时报传媒在获取《证券时报》经营业务和华商传媒在购买报刊广告版面、代理发行、代理印刷等业务中，与公司的关联单位存在的关联交易，如果出现交易定价等不公平现象，将可能对公司的利益造成影响。报刊的采编质量也将对时报传媒的经营业务和华商传媒的广告、发行、印刷业务发展带来一定的经营风险。

对策：公司要求时报传媒、华商传媒严格按照公司有关规定签订公平合理的关联交易协议，并严格执行；定期对报纸的新闻产品质量进行诊断，找出新闻产品质量中存在的不足和差距，提出改善和提升新闻质量的指导和建议，并及时与采编部门进行沟通，将建议和市场动态信息反馈给采编部门，确保并促进采编质量的提高。

## 第四、管理风险

公司介入传媒产业，实现战略转型，重组后不同产业、媒体、地域、机构及人员、管理方式之间面临整合与磨合，增加了公司管理难度，内部控制上存在一定的

风险。

对策：公司通过多种方式，加强不同地域、不同板块人员的沟通交流和良好互动，使不同子公司的文化能够找到接口，促进了解，增进友谊，达到融合。公司按照《控股子公司管理办法》，增强对控股子公司的内部控制和管理。

## （2）管道燃气业务风险因素

公司管道燃气业务的风险因素主要是经营风险和安全风险：一是上游供气量和下游用气量不稳定，容易导致管网、气源厂负荷加重，气源成本提高，平稳供气风险加大；二是燃气属于易燃易爆产品，存在较高的安全风险。

对策：一是积极与上游协调，争取合理的供应量和价位，降低气源成本。抓紧第二气源厂建设，保证安全、稳定供气；二是加强工程安全施工，规范工程施工质量管理流程；加强与政府相关企业的协调沟通和加大管线在线检测工作，保障管线安全运行；结合实际做好各种演练，提高事故应急抢险能力；利用 SCADA 系统对城市燃气生产输配安全监控进行管理，保证燃气管网安全、稳定运行，实现燃气调度自动化与现代化。

## 二、公司投资情况

（一）报告期内新增投资的被投资公司名称、主要经营活动、占被投资公司权益的比例等情况

报告期末，公司合并报表长期股权投资 34,032.94 万元，比期初的 19,619.98 万元增加 14,412.96 万元，上升 73.46%。新增投资情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	持股比例 (%)	主要经营活动	报告期投资变化情况
山东丰源煤电股份有限公司	21,300	5,130	2.68	煤炭开采、水泥、水泥熟料、热电、瓦楞纸、低聚木糖等	上海鸿立受让 570 万股，持有 2.68% 股权
绵阳科技城产业投资基金	900,000	3,028	1.11	股权投资、投资管理、投资咨询服务	西安华商广告作为绵阳基金有限合伙人认缴出资 10,000 万元，截止报告期末实际缴付出资 3,028 万元
成都桑莱特科技股份有限公司	2,702.05	1,200	7.402	接地产品、雷电防护产品和阴极保护产品的开发、生产、销售、咨询服务等	北京华商盈通传媒投资有限公司（以下简称“北京盈通”）以 1200 万元认购该公司新增注册资本 200 万元

广州基石创业投资合伙企业(有限合伙)	30,100	4,000	13.289	创业投资业务、创业投资咨询业务等	北京盈通以 4000 万元投资该企业
安润国际保险经纪(北京)有限公司	2,390	400	16.74	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续等	时报传媒出资 400 万元

报告期末，母公司长期股权投资 146,683.20 万元，比期初的 139,088.54 万元增加 7,594.66 万元，上升 5.46%，主要是报告期内母公司出资 7,594.66 万元受让新海岸置业 83.50% 股权。

## (二) 募集资金使用情况

公司 2002 年度配股募集资金已于 2007 年全部使用完毕。报告期内，本公司无募集资金投资项目。

## (三) 非募股资金投资项目情况

报告期内，本公司无重大非募集资金投资项目。

三、立信大华会计师事务所有限公司(以下简称“立信大华”)为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。报告期公司未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

## 四、董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会召开了四次董事会会议和五次董事会临时会议，并以通讯表决方式形成四项决议。

#### 1. 会议届次、召开日期、信息披露媒体及披露日期

序号	会议届次	召开日期	信息披露媒体	披露日期
1	五届十次	2009.02.27	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.03.03
2	五届十一次	2009.04.20	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.04.21
3	五届十二次	2009.07.31	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.08.01
4	五届十三次	2009.10.30	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.10.31

## 2. 董事会临时会议（通讯表决方式）

序号	会议届次	召开日期	信息披露媒体	披露日期
1	五届 2009 年第一次临时会议	2009.03.27	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.03.28
2	五届 2009 年第二次临时会议	2009.09.25	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.09.26
3	五届 2009 年第三次临时会议	2009.10.16	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.10.20
4	五届 2009 年第四次临时会议	2009.10.29	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.10.30
5	五届 2009 年第五次临时会议	2009.12.23	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.12.24
6	五届 2009 年第六次临时会议	2009.12.28	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2009.12.29
7	五届 2009 年第七次临时会议	2009.12.31	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网	2010.01.04

## 3. 其他董事会通讯表决形成的决议

2009 年 9 月 28 日，通讯表决通过：同意公司向中国光大银行海口分行申请 5000 万元综合授信额度，期限壹年。

## （二）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
温子健	董事长	12	4	8	0	0	否
汪方怀	副董事长	12	3	8	1	0	否
王伟旭	董事	12	0	8	4	0	是
刘东明	董事、总裁	12	4	8	0	0	否
雷立	董事	12	3	8	1	0	否
杨力	董事	12	3	8	1	0	否
尹伯成	独立董事	12	4	8	0	0	否
储一昀	独立董事	12	4	8	0	0	否
瞿强	独立董事	12	4	8	0	0	否

注：董事王伟旭先生因与其他工作安排时间冲突，造成一次连续两次未亲自出席董事会会议，但均书面委托其他董事代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### （三）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》所赋予的职责及有关规定，本着对全体股东负责的宗旨，认真规范地行使有关董事会的职权及股东大会授予的权限，全心全意地贯彻执行股东大会的有关决议。

#### 1. 利润分配方案的执行情况

报告期内，公司实施 2008 年度权益分派方案：以公司总股本 1,360,132,576 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.18 元），共分配现金 27,202,651.52 元。股权登记日为 2009 年 6 月 9 日，除权除息日为 2009 年 6 月 10 日。

#### 2. 发行新股方案的执行情况

报告期内公司未实施配股、增发新股等方案。

### （四）董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况及履职情况

2003 年 5 月 20 日，公司 2002 年度股东大会审议批准了《董事会专门委员会实施细则》，该细则包括了董事会战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会实施细则。董事会审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。《董事会审计委员会实施细则》明确了人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等内容。2008 年 3 月 20 日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《董事会审计委员会年度审计工作规程》，目的在于充分发挥公司董事会审计委员会在年度审计和信息披露方面的作用，进一步提高公司信息披露的质量，夯实信息披露编制工作基础。

报告期内，公司董事会下设的审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》的有关规定，勤勉履行工作职责，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，对聘请会计师事务所发表意见并督促会计师事务所审计工作。

1. 对公司年度财务报告的两次审议意见：审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经

营成果，并形成书面意见；在年审注册会计师进场后通过多种方式加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，并形成书面意见。

2. 对会计师事务所审计工作的督促情况：审计委员会按照年度审计工作规程的要求和审计计划，履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，多次电话督促会计师事务所按照确定的审计计划完成审计工作，并在约定时限内出具初步审计意见、提交审计报告。

3. 向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告：立信大华本着对全体股东负责的宗旨，依据中国注册会计师独立审计准则及 2007 年 1 月 1 日执行的《中国注册会计师执业准则》，为公司 2009 年度财务会计报告出具了标准无保留意见的审计报告，是客观、真实和准确的。

4. 对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议书：下年度续聘或改聘会计师事务所之事项待定。

## **（五）董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告**

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，勤勉履行工作职责。2009 年 4 月 20 日，薪酬与考核委员会审议通过了“关于 2008 年度经营班子目标责任考核的议案”、“关于签订《2009 年度经营班子目标责任书》的议案”、“关于修订《薪酬管理制度》的议案”，同意上报董事会审议。2010 年 3 月 9 日，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的 2009 年度薪酬进行了审核。

薪酬与考核委员会认为：本公司董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照公司制定的年度目标管理责任制度进行考核和奖惩，公司 2009 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬真实反映了实际情况，符合国家相关法律、行政法规、部门规章和《公司章程》、《董事、监事薪酬制度》、《薪酬管理制度》等相关规定。

## **（六）外部信息使用人管理制度建立健全情况**

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，制定了《外部信息使用人管理制度》，并经 2010 年 3 月 9 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过。该制度在加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对公司外部信息报送和使用管理等方面作了明确规定。

## 五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现合并归属于母公司所有者的净利润 164,188,620.10 元，母公司净利润为 93,369,824.75 元。根据《公司章程》规定，母公司按 10%提取盈余公积 9,336,982.48 元，加上上年度未分配利润 179,621,989.12 元，减去报告期内分配现金红利 27,202,634.28 元，期末母公司未分配利润为 236,452,197.11 元。为了回报股东，并有利于公司长期稳定发展，同意以公司 2009 年 12 月 31 日股份总数 1,360,132,576 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.40 元（含税），共分配红利 54,405,303.04 元，母公司剩余未分配利润 182,046,894.07 元结转以后年度分配；不以公积金转增股本。

公司全体独立董事对本议案发表了独立意见。

以上预案须提交 2009 年度股东大会审议。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	27,202,651.52	166,277,973.64	16.36%	179,621,989.12
2007 年	27,202,651.52	148,490,950.74	18.32%	125,718,324.52
2006 年	0.00	140,828,468.79	0.00%	127,921,108.83
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			35.82%	

六、公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，报告期内未变更。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》及其他法律、法规赋予的职权，围绕股东大会通过的决议，积极参与公司的各项工作；忠实履行监督职能，

认真维护股东和公司的利益；依法独立行使职权，促进公司的发展。

报告期内，监事会共召开四次监事会会议，会议有关情况如下：

**（一）第五届监事会第九次会议**

2009年2月27日，在海南省三亚市召开，应到监事4人，实到监事2人，授权2人。会议审议并通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案及公积金转增股本预案》、《2008年度计提资产减值准备报告》、《关于前期重大会计差错更正的议案》、《2008年年度报告及其摘要》、《2008年度内部控制自我评价报告》等七项议案。会议决议公告于2009年3月3日在指定媒体上披露。

**（二）第五届监事会第十次会议**

2009年4月20日，在海口市海甸四东路民生大厦7楼会议室召开，应到监事4人，实到监事4人。会议审议并通过了《2009年第一季度报告》。

**（三）第五届监事会第十一次会议**

2009年7月31日，在甘肃兰州召开。应到监事4人，实到监事3人，授权1人。会议审议并通过了《2009年半年度报告及报告摘要》。

**（四）第五届监事会第十二次会议**

2009年10月30日，在云南昆明召开。应到监事4人，实到监事3人，授权1人。会议审议并通过了《2009年第三季度报告》。

## 二、监事会对有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况。监事会认为公司能够依照《公司法》和《公司章程》及国家的有关政策、法规进行规范运作，未发现公司有违法及损害股东利益的行为。公司决策程序合法，已建立完善的内部控制制度。公司董事、总裁及其他高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、行政法规、部门规章和《公司章程》规定，没有发生损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况。监事会定期或不定期地检查公司财务情况。审核公司2009年第一季度、半年度、第三季度报告并形成书面审核意见；立信大华为公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

（三）报告期内公司关联交易定价政策合理，关联交易遵循“公正、公平、公开”的原则，交易程序合法，没有损害公司的利益。

## 第十节 重要事项

### 一、 公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### 二、 公司证券投资及收益等情况

报告期内，经公司董事会批准，公司利用暂时闲置资金申购新股。截止报告期末，所申购的新股已大部分售出，并获得投资收益 16,840,342.71 元。

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例	报告期损益
1	新股	601117	中国化学	3,035,370.00	559,000	3,035,370.00	68.25%	0.00
2	新股	300039	上海凯宝	437,000.00	11,500	437,000.00	9.83%	0.00
3	新股	300042	朗科科技	234,000.00	6,000	234,000.00	5.26%	0.00
4	新股	300040	九洲电气	198,000.00	6,000	198,000.00	4.45%	0.00
5	新股	300041	回天胶业	182,000.00	5,000	182,000.00	4.09%	0.00
6	新股	300037	新宙邦	173,940.00	6,000	173,940.00	3.91%	0.00
7	新股	002333	罗普斯金	77,000.00	3,500	77,000.00	1.73%	0.00
8	新股	300038	梅泰诺	39,000.00	1,500	39,000.00	0.88%	0.00
9	新股	002330	得利斯	26,360.00	2,000	26,360.00	0.59%	0.00
10	新股	002332	仙琚制药	24,600.00	3,000	24,600.00	0.55%	0.00
期末持有的其他证券投资				20,100.00	—	20,100.00	0.45%	0.00
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	16,840,342.71
合计				4,447,370.00	—	4,447,370.00	100%	16,840,342.71

### 三、 衍生品投资情况

#### (一) 衍生品投资情况表

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>公司衍生品交易品种包括上海期货交易所燃料油、锌及天然橡胶的期货合约，仅限于与企业正常的大宗商品套期保值贸易业务。在保证正常生产经营的前提下，为提高公司自有资金的使用效率，公司使用不超过 2 亿元的闲置资金，利用上海期货交易所开展大宗商品（如橡胶、铜、铝、锌、燃料油等）现货和期货套期保值贸易业务，有利于提高公司自有资金的使用效率。</p> <p>为规范大宗商品贸易业务，确保大宗商品贸易无风险操作，公司制定了《大宗商品贸易业务操作规程》，规定了严格的贸易业务操作规程及违规操作的处罚措施，强调必须做好套期保值操作。同时，公司建立有完备的风险控制制度，对可能出现的市场风险、信用风险、操作风险以及法律风险进行了充分的评估。</p> <p><b>1、 市场风险</b></p> <p>公司开展的跨期套保交易是指当单一期货交易市场（如上海期货交易所）同一商品不同交割月份的合约之间产生正差价且正差价达到公司设定的收益要求时，同时买入近期交割月份的合约、卖出远期交割月份的合约且买卖手数相同的交易行为。该交易不以各交易合约平仓获得期货交易利润为目的，正常盈利模式为通过各买进合约、卖出合约的现货交割方式来获取无风险的买卖差价收益，其实质为将期货市场作为远期交易市场，通过在该市场的现货买卖来获取确定的收益。在同一市场同一品种同一时点进行买卖手数相同的交易（公司卖出合约在买入现货交割时部分会进行一定比例的敞口，用于抵销交易商品因交割结算价格的变动所产生的增值税影响），交割的现货标的物为上海期货交易所指定交割仓库的标准化仓单，货款收付方均为上海期货交易所，因此是安全的交易机制。</p> <p>公司开展的期现套保是指根据本公司获取无风险收益的原则，公司向合作方购买大宗商品、同时将此笔货物全部在上海期货交易所远期合约卖出，进行套期保值的交易。公司同步实施购货和销售交易，将上海期货交易所作为远期交易的平台，利用上海期货交易所的交易机制，避免其他现货贸易可能存在的风险，是一种安全的交易机制。所选择的大宗商品均属于全球性的大宗商品交易，交易品种属性稳定易于保存，标的物均为上海期货交易所标准仓单，货物存放在上海期货交易所的定点交割仓库，没有货物控制的风险。</p> <p><b>2、 流动性风险</b></p> <p>公司开展的大宗商品交易全部为买卖双向开仓或者实际购进现货仓单后在上海期交所进行保证金质押，不存在流动性风险，不存在因市场波动过大可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所带来的实际损失。</p> <p><b>3、 信用风险</b></p> <p>公司在开展套期保值业务时，交易对方的诚信与否直接影响公司套期保值的风险。</p> <p><b>防范措施：</b>公司开展的大宗商品交易的交易对方为上海期货交易所和合作方，公司先从合作方收取货物，再在上海期货交易所远期合约卖出保值，并签署购货合同，然后公司支付货款，卖出时按上海期货交易所规则交割，不存在交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失的问题。</p> <p><b>4、 操作风险</b></p> <p>不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件也会导致公司在套期保值过程中承担损失的风险。包括：员工风险、流程风险、系统风险和外部风险。</p> <p><b>防范措施：</b>公司制定了严格的授权审批制度和比较完善的监督机制，权力分配，互相制衡。公司严格按照公司《大宗商品贸易业务操作规程》的规定来安排计划、审批、指令下达、交易操作、稽核、审计等环节并进行相应的管理，可以有效地防范操作风险。</p> <p><b>5、 法律风险</b></p> <p>因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正</p>
---	---

	<p>常执行而给公司带来损失。 防范措施：公司认真学习掌握法律法规和市场规则，加强合规检查，严格遵守法律、法规及公司内部管理制度。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司大宗商品交易品种在上海期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。公司开展的套期保值业务满足套期保值准则中对公允价值套期会计核算的要求，因此公司将衍生品的公允价值变动转入被套期工具科目核算。 报告期末，公司在上海期货交易所持有合约的全部浮动亏损合计为 1,457.75 万元，同时公司存货对应的公允价值增值 1,457.75 万元。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>公司近几年均开展套期保值业务，不存在会计政策及会计核算发生重大变化的情况。</p>
<p>独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>独立董事对公司大宗商品贸易业务进行核查后认为：公司使用自有资金利用期货市场开展无风险的大宗商品贸易业务履行了相关的审批程序，在风险可控制范围内，符合国家相关法律、法规及《公司章程》等有关规定。公司利用期货市场开展大宗商品贸易业务的行为已建立了健全的业务操作规程并得到有效执行。</p>

## 2. 报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：万元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例 (%)
上海期交所燃料油0912合约卖出	0.00	3,697.18	-53.12	1.62
上海期交所锌1001合约卖出	0.00	2,187.20	-465.44	0.96
上海期交所锌1003合约卖出	0.00	7,095.22	-939.19	3.11
<b>合计</b>	0.00	12,979.60	-1,457.75	5.69

注：公司在上述合约卖出的同时已购入与上述合约相对应的现货，现货对应的期末公允价值增值 1,457.75 万元。

#### 四、 公司持有其他上市公司股权、非上市金融企业股权和买卖其他上市公司股份的情况

截止报告期末，公司控股子公司上海鸿立持有上海精工钢构（集团）股份有限公司限售流通股 600 万股，占总股本的 1.55%，预计可上市交易的时间为 2010 年 11 月 10 日；公司未持有非上市金融企业股权，未买卖其他上市公司股份。

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600496	精工钢构	50,340,000.00	1.55%	71,040,000.00	0.00	20,700,000.00	可供出售金融资产	认购非公开发行股票
<b>合计</b>		50,340,000.00	—	71,040,000.00	0.00	20,700,000.00	—	—

#### 五、 收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，除发生本节第七条所述购买、出售资产的关联交易之外，公司未发生重大收购及出售资产事项。

#### 六、 股权激励计划的实施情况

公司目前尚未制定股权激励计划。

#### 七、 重大关联交易事项

（一）报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

（二）报告期内，公司发生下列购买、出售资产的关联交易。

报告期内，公司发生购买新海岸置业 60%股权的关联交易。

2009 年 10 月 16 日，经公司第五届董事会 2009 年第三次临时会议审议批准，公司在董事会授权价格范围内参与竞买上海新黄浦（集团）有限责任公司（以下简称“新黄浦集团”）持有的新海岸置业 60%股权。因公司副董事长汪方怀在过去十二个月内曾任新黄浦集团总裁职务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，新黄浦集团为本公司的关联人。

经海南产权交易所确认，本公司为新海岸置业 60%股权的受让方。2009 年 10 月 23 日，本公司与新黄浦集团签订了《产权交易合同》，新黄浦集团将新海岸置业 60%股权以人民币 5,508.00 万元（以下简称“转让价款”）转让给本公司。转让价款的

确定依据为：经审计、评估并委托海南产权交易所挂牌转让并按照《海南产权交易所交易规则》最终确定交易价格。

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2009）第 23887 号《审计报告》，新海岸置业截止 2008 年 12 月 31 日的合并资产总额 10,050.75 万元，负债总额 846.58 万元，应收款项总额 454.11 万元，净资产 9,204.17 万元；2008 年度实现营业收入 1,305.40 万元，营业利润-636.56 万元，净利润-443.35 万元；截止 2009 年 5 月 31 日的合并资产总额 9,353.79 万元，负债总额 490.40 万元，应收款项总额 136.53 万元，净资产 8,863.39 万元；2009 年 1-5 月实现营业收入 10.42 万元，营业利润-338.49 万元，净利润-340.78 万元。

新黄浦集团根据上海市黄浦区国有资产监督管理委员会的批准，委托海南中力信资产评估有限公司对新海岸置业进行整体评估并报备。截止 2009 年 5 月 31 日（评估基准日），新海岸置业经备案的评估总资产为 9,669.39 万元，总负债为 490.40 万元，净资产为 9,178.99 万元。净资产评估增值率为 3.6%。截止报告期末，公司已支付全部股权转让款，并已完成全部股权的工商过户手续，所涉及的债权债务已全部转移。

新海岸置业向凯瑞投资有限公司转让海南凯瑞置业有限公司 30% 股权中的 10% 股权已于 2009 年 12 月 25 日完成工商过户手续，剩余的海南凯瑞置业有限公司 20% 股权也于 2010 年 1 月 15 日完成工商过户手续。自购买日至报告期末，新海岸置业 60% 股权为本公司贡献净利润 571.24 万元，占本期利润总额的 1.41%。

报告期内，公司还受让了公司控股子公司民生燃气持有的新海岸置业 20% 股权和新海岸置业员工等自然人持有的新海岸置业 3.50% 股权。截至报告期末，公司合计直接持有新海岸置业 83.50% 股权。

**（三）报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。**

**（四）公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项：**

1. 报告期内，公司与股东及其他关联方（不包括未纳入合并范围的子公司）的债权、债务往来如下：

单位：万元

关联方名称	关联方与上市公司关联关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
《名仕》杂志社	重大影响	-	-	7.20	-

陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	-	-	359.58	-
《华商报》社	重大影响	-	-	0.51	-
陕西华圣企业(集团)股份有限公司	重大影响	-	2,305.00	2,491.17	-
《钱经》杂志社	重大影响	-	0.46	4.34	-
重庆时报社	重大影响	-	-	1,500.00	-
《大众生活报》社	重大影响	66.07	24.27	582.48	-
《淑媛》杂志社	重大影响	-	-	22.10	-
合计		66.07	2,329.73	4967.38	-

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。上市公司向关联方提供资金余额主要是本公司并购相关子公司以前年度形成的往来款。

2. 报告期内，公司未发生为关联方（包括未纳入合并范围的子公司）提供担保的事项。

截止报告期末，公司控股股东上海新华闻投资有限公司累计为公司向银行借款 8,000.00 万元提供连带责任担保。

#### （五）报告期内，公司发生下列其他重大关联交易：

##### 1. 时报传媒与证券时报社之间的关联交易

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

2009 年，时报传媒实现经营业务收入 25,737.68 万元，向证券时报社支付相关成本费用 8,950.61 万元。

##### 2. 华商传媒与《华商报》社之间的关联交易

华商传媒控股子公司西安华商广告、华商数码于 2007 年 1 月 15 日分别与《华商报》社签订了《广告业务协议》、《印刷业务协议》、《发行业务协议》，取得《华商报》的广告设计制作与代理发布、报纸印刷、纸张采购及报纸发行等相关业务的三十年独家经营权，自 2007 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止。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 27,000.00 万元；双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 5%。《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》印刷业务的华商数码支付印刷费用；当印刷市场或印刷关联市场发生较大变化时，双方可重新协商调整。《华商报》社按发行收入的 71.21% 的标准向承接《华商报》发行业务的陕西黄马甲物流配送股份有限公司（以下简称“陕西黄马甲”，2007 年 8 月由华商数码分立）支付发行费用；当报纸发行价格或者发行市场发生巨大变化时，双方可重新协商调整。

2009 年，西安华商广告向《华商报》社支付广告分成款 29,115.00 万元，《华商报》社向华商数码支付印刷费用 19,291.47 万元、向陕西黄马甲支付发行费用 7,322.94 万元。

### 3. 华商传媒与新文化报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司吉林华商传媒于 2007 年 1 月 20 日与新文化报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《新文化报》的广告、发行、印刷与纸张采购在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，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。双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 5%。

2009 年，吉林华商传媒向新文化报社支付广告分成款 4,591.00 万元。

### 4. 华商传媒与华商晨报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司辽宁盈丰于 2007 年 11 月 25 日与华商晨报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《华商晨报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日期间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 日期间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，且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,600.00 万元。双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋

势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 10%。

2009 年，辽宁盈丰向华商晨报社支付广告分成款 4,940.00 万元。

## 5. 华商传媒与重庆时报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司重庆华博于 2007 年 11 月 25 日与重庆时报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《重庆时报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2012 年 12 月 31 日期间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 日期间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，且每一年度支付的广告分成款均不得低于 3,500.00 万元。双方可在每一年度结束时，在综合考虑上年广告收入、报纸发行情况、版面扩展及广告市场的发展趋势等因素的基础之上，可就下一年度的广告分成比例进行适当调整，届时双方签署书面补充协议，但广告分成比例的增减幅度不得超过 10%。

2009 年，重庆华博向重庆时报社支付广告分成款 3,500.00 万元。

## 6. 华商传媒与大众生活报社之间的关联交易

华商传媒控股子公司天津华商于 2007 年 11 月 25 日与大众生活报社签订了《经营性业务授权协议》，取得《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸张采购等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。在《大众生活报》目前的经营情况下，天津华商应于每月末支付大众生活报社下一月度的运营费用 10 万元，每年 120 万元。如在《经营性业务授权协议》有效期内，《大众生活报》发生足以影响广告业务收入发生变化的重大事项，如改版或者改变办报宗旨，则双方可根据《大众生活报》的未来经营情况重新测算广告分成比例，签订补充协议进行约定。

2009 年，天津华商向大众生活报社支付运营成本 120 万元。

## 7. 华商传媒与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社之间的关联交易

华商传媒控股子公司北京华商于 2007 年 11 月 25 日分别与《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社签署《经营性业务授权协议》，取得该四份杂志的广告、发行、印刷等在内的全部经营性业务的三十年独家经营权，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日期间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 日期

间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；每一年度分别向该四家杂志社支付运营费用的额度均不得低于 20 万元。

2009 年，北京华商向《名仕》杂志社支付运营费用 15 万元，向其他三家杂志社各支付运营费用 20 万元。

## 八、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项

报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 重大担保

截止 2009 年 12 月 31 日，公司担保事项如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
		-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						5,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						21,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						21,000.00
担保总额占公司净资产的比例						9.21%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00

### (三) 本公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的行为。

#### (四) 其他重大合同签署及履行等情况。

报告期内，本公司未发生其他重大合同签署及履行等情况。

#### 九、 承诺事项履行情况

公司及相关方承诺事项履行情况见下表：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	—	—	—
股份限售承诺	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	首都机场集团公司	将北京首都机场广告有限公司的股权及其他媒体资产注入本公司	该承诺项目目前仍在协商之中
重大资产重组时所作承诺	—	—	—
发行时所作承诺	—	—	—
其他承诺（含追加承诺）	—	—	—

#### 十、 聘任、解聘会计师事务所情况

##### (一) 支付给聘任会计师事务所的报酬情况

根据股东大会决议及公司与立信大华签订的《审计业务约定书》，应支付 2009 年度报告审计费用 68.00 万元；华商传媒单独与立信大华签订《审计业务约定书》，应支付 2009 年度报告审计费用 12.00 万元；其他项目(子公司)审计费用 4.60 万元；合计 84.60 万元，已支付 28.00 万元，尚有 56.60 万元未支付；承担立信大华相关工作人员差旅费、住宿费等费用 11.00 万元，已全部支付。

##### (二) 审计机构服务年限

广东大华德律会计师事务所为公司 2003 ~ 2008 年度财务会计报告的审计机构。报告期内，广东大华德律会计师事务所已与北京立信会计师事务所有限公司合并，合并的形式是以北京立信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后事务所更名为“立信大华会计师事务所有限公司”。经公司 2010 年 1 月 19 日召开的 2010 年第一次临时股东大会批准，公司聘请立信大华为公司 2009 年度财务审计机构。2009 年度签字注册会计师为高敏、康跃华，符合中国证监会《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》(证监会会计字[2003]13 号)有关轮换签字注册会计师的要求。

## 十一、 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格遵守深交所《上市公司公平信息披露指引》，本着公开、公平和公正的原则认真开展投资者关系管理工作，接受投资者的咨询，客观、真实、准确、完整地向投资者介绍公司生产经营和发展情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 02 月 19 日	公司董事会秘书处	实地调研	中国银河证券股份有限公司	介绍公司的业务情况，未提供资料
2009 年 03 月 03 日	公司董事会秘书处	书面问询	申银万国证券研究所	说明公司 2008 年的营业收入情况，未提供资料
2009 年 05 月 14 日	公司董事会秘书处	电话沟通	上海益邦投资咨询有限公司	了解公司的主营业务情况、首都机场广告资产注入事项，未提供资料
2009 年 07 月 17 日	公司董事会秘书处	电话沟通	金鹰基金管理有限公司	了解公司的经营情况，未提供资料
2009 年 09 月 04 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人投资者	了解首都机场广告资产注入事项，未提供资料
2009 年 12 月 17 日	公司董事会秘书处	实地调研	博时基金管理有限公司	了解公司的经营及项目投资情况，未提供资料

公司严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息，未出现违反《上市公司公平信息披露指引》要求的情形发生。

## 十二、 公司社会责任的履行情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的有关要求，坚持规范治理、回报股东，以人为本、关爱员工，诚信经营、善待客户，保护环境、节约资源，勇担责任、服务社会，促进公司与全社会的协调、和谐发展。

内容详见公司 2010 年 3 月 11 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《华闻传媒投资集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告》。

## 十三、 其他重要事项

报告期内，未发生公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事

责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十四、其他重要事项信息索引

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

公告编号	公告标题	披露时间
2009-001	第五届董事会第十次会议决议公告	2009.03.03
2009-002	第五届监事会第九次会议决议公告	2009.03.03
2009-003	关于财政部驻海南省财政监察专员办事处对公司 2007 年度会计信息质量检查结论和处理决定暨前期重大会计差错更正的公告	2009.03.03
	关于公司前期重大会计差错更正的专项说明	2009.03.03
2009-004	2008 年年度报告摘要	2009.03.03
	2008 年年度报告	2009.03.03
	2008 年年度审计报告	2009.03.03
	独立董事关于 2008 年度公司对外担保情况等有关事项的独立意见	2009.03.03
	关于公司控股股东及其他关联方占用资金的情况专项说明	2009.03.03
	2008 年度内部控制自我评价报告	2009.03.03
	2008 年度社会责任报告	2009.03.03
2009-005	第五届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告	2009.03.28
2009-006	关于召开 2008 年度股东大会通知	2009.03.28
2009-007	2008 年度股东大会决议公告	2009.04.21
	2008 年度股东大会的法律意见书	2009.04.21
	公司章程（2009 年修订）	2009.04.21
2009-008	第五届董事会第十一次会议决议公告	2009.04.21
2009-009	2009 年第一季度报告正文	2009.04.21
	2009 年第一季度报告	2009.04.21
	2009 年度投资者关系管理工作计划	2009.04.21

2009-010	2008 年度权益分派实施公告	2009. 06. 02
2009-011	2009 年半年度报告摘要	2009. 08. 01
	2009 年半年度报告	2009. 08. 01
2009-012	第五届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告	2009. 09. 26
2009-013	关于为控股子公司贷款授信提供担保的公告	2009. 09. 26
2009-014	第五届董事会 2009 年第三次临时会议决议公告	2009. 10. 20
2009-015	关于竞买海南新海岸置业股份有限公司 60%股权的公告	2009. 10. 20
2009-016	关于竞买海南新海岸置业股份有限公司 60%股权进展情况的公告	2009. 10. 24
2009-017	关于股东股份司法冻结进展情况的公告	2009. 10. 27
2009-018	第五届董事会 2009 年第四次临时会议决议公告	2009. 10. 30
2009-019	2009 年第三季度报告正文	2009. 10. 31
	2009 年第三季度报告全文	2009. 10. 31
2009-020	关于股东股份质押情况的公告	2009. 10. 31
2009-021	第五届董事会 2009 年第五次临时会议决议公告	2009. 12. 24
2009-022	关于为控股子公司贷款提供担保的公告	2009. 12. 24
2009-023	关于股东股份冻结情况的公告	2009. 12. 26
2009-024	第五届董事会 2009 年第六次临时会议决议公告	2009. 12. 29
2009-025	关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知	2009. 12. 29
2009-026	第五届董事会 2009 年第七次临时会议决议公告	2010. 01. 04
2009-027	关于为控股子公司综合授信业务提供担保的公告	2010. 01. 04

## 第十一节 财务报告

公司 2009 年度财务报表经立信大华审计并出具了标准无保留审计意见的审计报告，报告编号为立信大华审字[2010]707 号。

### 审计报告

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（以下简称华闻传媒）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动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华闻传媒管理层的责任。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，

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，华闻传媒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反映了华闻传媒 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：高敏

有限公司

中国注册会计师：康跃华

中国 北京

二 一 年三月九日

## 财务报表

经审计财务报表包括合并资产负债表、合并利润表、合并股东权益变动表、合并现金流量表，以及资产负债表、利润表、股东权益变动表、现金流量表。

## 华闻传媒投资集团股份有限公司 合并资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,110,277,762.37	1,103,993,722.36
交易性金融资产	五（二）	4,447,370.00	697,765.00
应收票据	五（三）	2,156,690.00	-
应收账款	五（四）	138,829,103.93	134,503,928.49
预付款项	五（五）	82,419,394.54	58,390,377.82
应收利息		-	-
应收股利		-	1,566,682.81
其他应收款	五（六）	119,284,793.80	194,734,109.35
存货	五（七）	276,411,057.88	137,523,514.67
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（八）	137,897,966.81	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,871,724,139.33</b>	<b>1,631,410,100.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五（九）	71,040,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（十）	340,329,415.94	196,199,766.58
投资性房地产	五（十一）	22,048,697.98	3,953,602.87
固定资产	五（十二）	1,119,053,835.08	1,081,991,192.50
在建工程	五（十三）	39,549,211.89	54,847,680.41
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	五（十四）	139,980,247.16	121,776,330.38
开发支出		150,000.00	28,690.46
商誉	五（十五）	20,763,326.05	4,398,647.43
长期待摊费用	五（十六）	20,244,638.72	9,427,795.02
递延所得税资产	五（十七）	11,298,989.26	10,354,196.69
其他非流动资产	五（十八）	496,000,000.00	496,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,280,458,362.08</b>	<b>1,978,977,902.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,152,182,501.41</b>	<b>3,610,388,002.84</b>

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)

单位: 人民币元

负债和股东权益	注释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五 (二十)	100,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	五 (二十一)	120,220,423.17	80,000,000.00
应付账款	五 (二十二)	115,832,574.68	94,832,067.14
预收款项	五 (二十三)	212,201,560.26	141,926,805.96
应付职工薪酬	五 (二十四)	94,579,287.73	70,782,560.51
应交税费	五 (二十五)	19,747,647.21	18,149,843.85
应付股利	五 (二十六)	13,354,781.62	7,816,210.22
其他应付款	五 (二十七)	113,889,104.65	72,087,173.82
一年内到期的非流动负债	五 (二十八)	116,238,687.50	20,000,000.00
递延收益	五 (二十九)	29,953,326.86	11,619,394.66
其他流动负债	五 (三十)	14,577,485.25	-
<b>流动负债合计</b>		<b>950,594,878.93</b>	<b>527,214,056.16</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五 (三十一)	180,000,000.00	272,566,687.50
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	五 (十七)	4,423,461.66	1,030,969.15
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>184,423,461.66</b>	<b>273,597,656.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,135,018,340.59</b>	<b>800,811,712.81</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	五 (三十二)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	五 (三十三)	67,731,101.85	39,081,186.01
减: 库存股		-	-
盈余公积	五 (三十四)	231,425,510.46	222,088,527.98
未分配利润	五 (三十五)	620,497,949.91	487,641,036.38
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益		2,279,787,138.22	2,108,943,326.37
少数股东权益		737,377,022.60	700,632,963.66
<b>股东权益合计</b>		<b>3,017,164,160.82</b>	<b>2,809,576,290.03</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,152,182,501.41</b>	<b>3,610,388,002.84</b>

 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	2009 年度	2008 年度
<b>一、营业总收入</b>	五（三十六）	2,530,725,137.69	2,814,964,231.35
其中：营业收入		2,530,725,137.69	2,814,964,231.35
<b>二、营业总成本</b>		2,197,884,515.19	2,478,434,709.17
其中：营业成本	五（三十六）	1,583,018,022.89	1,951,474,204.93
营业税金及附加	五（三十七）	90,095,385.39	85,268,680.21
销售费用	五（三十八）	289,439,375.98	219,500,337.64
管理费用		199,715,862.48	167,620,012.60
财务费用	五（三十九）	8,275,368.80	23,712,083.87
资产减值损失	五（四十）	27,340,499.65	30,859,389.92
加：公允价值变动收益	五（四十一）	453,000.00	(453,000.00)
投资收益	五（四十二）	54,447,303.95	46,424,395.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,072,641.85	15,510,087.31
<b>三、营业利润</b>		387,740,926.45	382,500,917.26
加：营业外收入	五（四十三）	18,780,705.72	11,901,398.35
减：营业外支出	五（四十四）	1,845,937.73	3,663,356.11
其中：非流动资产处置损失		607,316.19	258,075.20
<b>四、利润总额</b>		404,675,694.44	390,738,959.50
减：所得税费用	五（四十六）	99,205,601.10	58,136,699.42
<b>五、净利润</b>		305,470,093.34	332,602,260.08
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		164,188,620.10	166,277,973.64
少数股东损益		141,281,473.24	166,324,286.44
<b>六、每股收益</b>	五（四十七）		
（一）基本每股收益		0.1207	0.1223
（二）稀释每股收益		0.1207	0.1223
<b>七、其他综合收益</b>	五（四十八）	20,351,543.80	(2,503,209.93)
<b>八、综合收益总额</b>		325,821,637.14	330,099,050.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		184,540,163.90	163,774,763.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		141,281,473.24	166,324,286.44

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  
 （所附附注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	2009 年度	2008 年度
<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		2,776,008,509.11	3,148,327,445.70
收到的税费返还		-	692,968.75
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十九)	264,354,375.63	281,169,397.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,040,362,884.74</b>	<b>3,430,189,812.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,848,474,355.05	2,101,622,077.20
支付给职工以及为职工支付的现金		358,685,870.89	262,501,529.35
支付的各项税费		188,662,822.47	225,552,664.18
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十九)	366,440,748.85	286,996,574.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,762,263,797.26</b>	<b>2,876,672,845.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>278,099,087.48</b>	<b>553,516,966.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		128,470,523.84	111,162,035.71
取得投资收益收到的现金		15,854,634.18	40,592,446.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		961,995.63	937,922.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,660,882.12
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>145,287,153.65</b>	<b>156,353,286.22</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,217,326.61	197,368,818.43
投资支付的现金		236,121,527.84	160,794,843.01
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		27,768,599.42	1,167,238.93
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十九)	41,590.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>422,149,043.87</b>	<b>359,330,900.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(276,861,890.22)</b>	<b>(202,977,614.15)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,160,000.00	53,580,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,160,000.00	53,580,000.00
取得借款收到的现金		260,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>262,160,000.00</b>	<b>93,580,000.00</b>
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,165,692.54	104,304,922.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		103,536,250.00	51,717,786.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十九)	199,799.89	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>306,365,492.43</b>	<b>414,304,922.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(44,205,492.43)</b>	<b>(320,724,922.80)</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五(四十九)	<b>(42,968,295.17)</b>	<b>29,814,429.68</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,103,993,722.36	1,074,179,292.68
年末现金及现金等价物余额		1,061,025,427.19	1,103,993,722.36

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

单位：人民币元

项 目	2009 年度									
	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	专项 准备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,360,132,576.00	39,081,186.01	-	-	222,088,527.98	-	487,641,036.38	-	700,632,963.66	2,809,576,290.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
原持股成本法核算本期合并的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	1,360,132,576.00	39,081,186.01	-	-	222,088,527.98	-	487,641,036.38	-	700,632,963.66	2,809,576,290.03
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	28,649,915.84	-	-	9,336,982.48	-	132,856,913.53	-	36,744,058.94	207,587,870.79
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	164,188,620.10	-	141,281,473.24	305,470,093.34
（二）其他综合收益	-	20,351,543.80	-	-	-	-	-	-	-	20,351,543.80
上述（一）和（二）小计	-	20,351,543.80	-	-	-	-	164,188,620.10	-	141,281,473.24	325,821,637.14
（三）股东投入和减少资本	-	8,298,372.04	-	-	-	-	-	-	(1,001,164.30)	7,297,207.74
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,156,167.14)	(5,156,167.14)
2. 股份支付计入股东权益的金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	8,298,372.04	-	-	-	-	-	-	4,155,002.84	12,453,374.88
（四）利润分配	-	-	-	-	9,336,982.48	-	(31,331,706.57)	-	(103,536,250.00)	(125,530,974.09)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,336,982.48	-	(9,336,982.48)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(27,202,634.28)	-	(103,536,250.00)	(130,738,884.28)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	5,207,910.19	-	-	5,207,910.19
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	1,360,132,576.00	67,731,101.85	-	-	231,425,510.46	-	620,497,949.91	-	737,377,022.60	3,017,164,160.82

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 (续)

单位: 人民币元

项 目	2008 年度									
	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	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,360,132,576.00	72,018,202.16	-	-	213,076,716.30	-	357,577,514.90	-	589,990,060.56	2,592,795,069.92
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	1,360,132,576.00	72,018,202.16	-	-	213,076,716.30	-	357,577,514.90	-	589,990,060.56	2,592,795,069.92
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	(32,937,016.15)	-	-	9,011,811.68	-	130,063,521.48	-	110,642,903.10	216,781,220.11
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	166,277,973.64	-	166,324,286.44	332,602,260.08
(二) 其他综合收益	-	(2,503,209.93)	-	-	-	-	-	-	-	(2,503,209.93)
上述(一)和(二)小计	-	(2,503,209.93)	-	-	-	-	166,277,973.64	-	166,324,286.44	330,099,050.15
(三) 股东投入和减少资本	-	(30,433,806.22)	-	-	-	-	-	-	(3,963,597.34)	(34,397,403.56)
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,126,400.00	4,126,400.00
2. 股份支付计入股东权益的金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(30,433,806.22)	-	-	-	-	-	-	(8,089,997.34)	(38,523,803.56)
(四) 利润分配	-	-	-	-	9,011,811.68	-	(36,214,452.16)	-	(51,717,786.00)	(78,920,426.48)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,011,811.68	-	(9,011,811.68)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(27,202,640.48)	-	(51,717,786.00)	(78,920,426.48)
4. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	1,360,132,576.00	39,081,186.01	-	-	222,088,527.98	-	487,641,036.38	-	700,632,963.66	2,809,576,290.03

法定代表人: 温子健  
 (所附注释是合并财务报表的组成部分)

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  
 资产负债表

单位：人民币元

资产	注释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,736,894.22	99,308,874.82
交易性金融资产		-	556,000.00
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		13,634,000.00	3,374,985.13
应收利息		-	-
应收股利		16,800,000.00	16,800,000.00
其他应收款	十一（一）	455,514,999.58	528,304,580.69
存货		-	15,688,999.40
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		63,740,446.10	-
<b>流动资产合计</b>		<b>610,426,339.90</b>	<b>664,033,440.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一（二）	1,466,832,042.63	1,390,885,362.47
投资性房地产		-	-
固定资产		183,913,965.43	161,468,911.72
在建工程		201,003.28	29,433,104.89
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		9,606,241.53	9,820,375.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		894,944.44	123,333.01
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,661,448,197.31</b>	<b>1,591,731,087.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,271,874,537.21</b>	<b>2,255,764,527.30</b>

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

负债和股东权益	注释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
<b>流动负债:</b>			
短期借款		50,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	80,000,000.00
应付账款		111,396.10	111,396.10
预收款项		5,148,486.05	7,694,461.09
应付职工薪酬		24,530,705.36	23,649,133.04
应交税费		(9,115,983.68)	(1,736,744.59)
应付股利		10,154,781.62	4,616,210.22
其他应付款		274,797,303.28	283,109,879.93
一年内到期的非流动负债		116,238,687.50	20,000,000.00
其他流动负债		8,088,466.50	-
<b>流动负债合计</b>		<b>479,953,842.73</b>	<b>417,444,335.79</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	112,566,687.50
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>112,566,687.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>479,953,842.73</b>	<b>530,011,023.29</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积		48,029,656.11	48,029,656.11
减: 库存股		-	-
盈余公积		147,306,265.26	137,969,282.78
未分配利润		236,452,197.11	179,621,989.12
外币报表折算差额		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>1,791,920,694.48</b>	<b>1,725,753,504.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,271,874,537.21</b>	<b>2,255,764,527.30</b>

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	2009 年度	2008 年度
<b>一、营业收入</b>	十一（三）	107,280,377.29	482,972,105.72
减：营业成本	十一（三）	100,149,059.81	470,466,185.69
营业税金及附加		1,395,762.96	1,789,013.33
销售费用		-	-
管理费用		35,365,833.75	38,747,540.88
财务费用		(16,510,560.50)	(15,711,301.76)
资产减值损失		20,596,087.76	7,851,559.02
加：公允价值变动收益		453,000.00	(453,000.00)
投资收益	十一（四）	115,786,753.24	119,837,967.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		82,523,946.75	99,214,076.50
加：营业外收入		11,015,087.95	306,705.56
减：营业外支出		640,775.00	1,834,661.92
其中：非流动资产处置损失		-	12,968.21
<b>三、利润总额</b>		92,898,259.70	97,686,120.14
减：所得税费用		(471,565.05)	7,568,003.38
<b>四、净利润</b>		93,369,824.75	90,118,116.76
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.0686	0.0663
（二）稀释每股收益		0.0686	0.0663
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		93,369,824.75	90,118,116.76

法定代表人：温子健  
 （所附注释是财务报表的组成部分）

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 现金流量表

单位：人民币元

项目	注释	2009 年度	2008 年度
<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		124,518,735.72	639,315,091.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		170,104,176.96	111,033,326.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>294,622,912.68</b>	<b>750,348,417.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		248,808,101.15	468,849,507.55
支付给职工以及为职工支付的现金		15,188,446.72	15,753,225.05
支付的各项税费		3,586,477.79	6,910,544.21
支付其他与经营活动有关的现金		153,010,227.54	312,043,471.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>420,593,253.20</b>	<b>803,556,748.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>(125,970,340.52)</b>	<b>(53,208,331.08)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,277,671.75	89,617,525.00
取得投资收益收到的现金		137,342,026.49	135,549,827.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,529.00	194,990.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>139,771,227.24</b>	<b>225,362,343.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,541,037.83	82,237,785.84
投资支付的现金		1,380,245.00	248,728,747.22
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		55,522,090.15	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,443,372.98</b>	<b>330,966,533.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>79,327,854.26</b>	<b>(105,604,189.94)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		80,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>80,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,929,494.34	32,466,103.97
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>71,929,494.34</b>	<b>182,466,103.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,070,505.66</b>	<b>(182,466,103.97)</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>(38,571,980.60)</b>	<b>(341,278,624.99)</b>
加：年初现金及现金等价物余额		99,308,874.82	440,587,499.81
年末现金及现金等价物余额		60,736,894.22	99,308,874.82

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

单位：人民币元

项目	2009 年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11	-	-	-137,969,282.78	-	179,621,989.12	-	1,725,753,504.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11	-	-	-137,969,282.78	-	179,621,989.12	-	1,725,753,504.01
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	9,336,982.48	-	56,830,207.99	-	66,167,190.47
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	93,369,824.75	-	93,369,824.75
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	93,369,824.75	-	93,369,824.75
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	9,336,982.48	-	(36,539,616.76)	-	(27,202,634.28)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,336,982.48	-	(9,336,982.48)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(27,202,634.28)	-	(27,202,634.28)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	1,360,132,576.00	48,029,656.11	-	-	-147,306,265.26	-	236,452,197.11	-	1,791,920,694.48

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 (续)

单位: 人民币元

项目	2008 年度								
	股本	资本公积	减: 库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11	-	-	128,957,471.10	-	125,718,324.52	-	1,662,838,027.73
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	-	-	128,957,471.10	-	125,718,324.52	-	1,662,838,027.73
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	9,011,811.68	-	53,903,664.60	-	62,915,476.28
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	90,118,116.76	-	90,118,116.76
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	90,118,116.76	-	90,118,116.76
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	9,011,811.68	-	(36,214,452.16)	-	(27,202,640.48)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,011,811.68	-	(9,011,811.68)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(27,202,640.48)	-	(27,202,640.48)
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	-	-	137,969,282.78	-	179,621,989.12	-	1,725,753,504.01

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

(所附注释是财务报表的组成部分)

## 华闻传媒投资集团股份有限公司

### 二 九年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

华闻传媒投资集团股份有限公司(以下简称“本公司”),原名“华闻传媒投资股份有限公司”、“海南民生燃气(集团)股份有限公司”,前身是海南石化煤气公司。本公司是于1992年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)27号文批准,以定向募集方式设立的股份公司,设立时的注册资本为36,674,257.00元,1993年7月经海南省股份制试点领导小组办公室批准,本公司进行了增资扩股,注册资本增加至154,010,250.00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）。

本公司的母公司为上海新华闻投资有限公司；实际控制人为中国华闻投资控股有限公司；最终控制人为中华人民共和国财政部。

公司注册地：海南省海口市海甸四东路民生大厦，总部办公地：海南省海口市海甸四东路民生大厦。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变

动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指：金额在 500 万元以上。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段

划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，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：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1 - 2年	10	10
2 - 3年	20	20
3 - 4年	40	40
4 - 5年	60	60
5年以上	100	100

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

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

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货

类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

期末也可按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### (2) 损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计

量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **(十三) 投资性房地产**

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **(十四) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

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

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

#### **2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

#### **3. 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10—40年	3	9.70—2.43
机器设备	10—18年	3	9.70—3.88
运输工具	5—12年	3	19.4—8.08
燃气专用设备	16—25年	3	6.06—3.88
其他设备	5—10年	3	19.40—9.70

#### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十五）在建工程

##### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

(1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销;

(2) 其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断:

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

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

### 4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## (十八) 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。

## (十九) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2. 摊销年限

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：

(1) 对于筹建期间发生的开办费，先在长期待摊费用中核算，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

(2) 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

## (二十) 预计负债

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

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十一) 收入

## 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

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

## (二十二) 政府补助

### 1. 类型

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

## 2. 会计处理方法

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

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

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

### (二十四) 套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

套期工具，是指企业为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，对外汇风险进行套期还可以将非衍生金融资产或非衍生金融负债作为套期工具。

被套期项目，是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

- (1) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- (2) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- (3) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。

公允价值套期同时满足下列条件的，可运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定其为高度有效：

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

本公司至少应当在编制中期或年度财务报告时对套期有效性进行评价。

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。

(2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理。

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

### (二十六) 前期会计差错更正

本报告期末未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、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：

### (一) 增值税

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

### (二) 营业税

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

2. 贸易代理及其他服务业务的税率为营业收入的 5%。

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

4. 网络技术服务收入及配送收入按 5%计缴营业税。

### (三) 城建税和教育费附加

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。

### (四) 企业所得税

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。

本公司及各控股子公司企业所得税税率分别为:

1. 本公司报告期内企业所得税税率为 20%。

2. 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、民享投资、文昌石化、民享物业、生龙广告、民生商贸和新海岸置业等报告期内企业所得税税率为 20%。

3. 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 3%带征。

4. 华商传媒及其下属除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%。

5. 上海鸿立和北京中视报告期内企业所得税税率为 25%。

6. 本年度新成立的民生创新、民生鼎盛、民生富时、民生国泰、民生金鼎、民生精选、民生景顺、民生聚富、民生隆元、民生景福、民生泰信、民生天瑞、民生添富、民生银丰和民生裕隆、陵水燃气等报告期内企业所得税税率为 25%。

7. 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,华商数码和西安华商广告 2008 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

8. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)规定,西安华商网络认定为陕西省 2009 年第一批高新技术企业,本年度享受 15%优惠税率。

### (五) 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。

（六）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。

## 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### (一) 重要子公司情况

#### 1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
深圳证券时报传媒有限公司 (以下简称“时报传媒”)	控股子公司	深圳	传媒业	10,000.00	经济信息咨询、广告业务等	8,400.00	---	84.00%	84.00%	是
陕西华商传媒集团有限责任公司 (以下简称“华商传媒”)*	控股子公司	西安	传媒业	20,000.00	出版物广告及印刷业务等	32,190.99	---	61.25%	61.25%	是
*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”)	控股子公司的子公司	西安	工业	8,000.00	出版物印刷业务等	7,483.53	---	65.00%	65.00%	是
西安华商广告有限责任公司 (以下简称“西安华商广告”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	5,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,600.00	---	80.00%	80.00%	是
吉林华商传媒有限公司 (以下简称“吉林华商传媒”)	控股子公司的子公司	吉林	传媒业	2,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	1,700.00	---	85.00%	85.00%	是
西安华商网络传媒有限公司 (以下简称“西安华商网络”)	控股子公司的子公司	西安	传媒业	3,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,469.88	---	61.00%	61.00%	是
陕西黄马甲物流配送股份有限公司 (以下简称“陕西黄马甲”)	控股子公司的子公司	陕西	服务业	4,000.00	电子购物、速递、物流配送等	2,767.22	---	40.625%	40.625%	是
沈阳华商直讯广告有限公司 (以下简称“沈阳华商直讯广告”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	150.00	广告的设计、制作、代理、发布等	122.32	---	99.00%	99.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
北京华商圣锐广告有限公司 (以下简称“北京华商圣锐”)	控股子公司的全资子公司	北京	传媒业	300.00	广告的设计、制作、代理、发布等	300.00	---	100.00%	100.00%	是
陕西华商国际会展有限公司 (以下简称“陕西华商会展”)	控股子公司的全资子公司	陕西	服务业	100.00	承办各类国内外展览会议, 各类讲座等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
吉林华商数码印务有限公司 (以下简称“吉林华商数码”)	控股子公司的全资子公司	吉林	工业	1,660.00	出版物印刷业务等	2,134.90	---	100.00%	100.00%	是
吉林盈通网络传媒有限公司(以下简称“吉林盈通网络”)	控股子公司的全资子公司	吉林	传媒业	100.00	广告的设计、制作、代理、发布等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
重庆盈略网络技术有限公司 (以下简称“重庆盈略网络”)	控股子公司的全资子公司	重庆	传媒业	100.00	网站设计、建设、维护等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
北京华商盈通传媒投资有限公司 (以下简称“北京盈通”)	控股子公司的全资子公司	北京	服务业	10,000.00	项目投资; 投资管理; 投资咨询等	10,000.00	---	100.00%	100.00%	是
黄马甲再生资源回收有限责任公司 (以下简称“黄马甲再生资源”)	控股子公司的子公司	西安	商业	30.00	经营生产性废金属、非生产性废金属、非金属再生资源的回收、销售。	27.00	---	90.00%	90.00%	是
天津华商广告有限公司 (以下简称“天津华商广告”)	控股子公司的子公司	天津	传媒业	1,000.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	702.98	---	90.00%	90.00%	是
北京华商盈捷广告传媒有限公司 (以下简称“北京盈捷”)	控股子公司的子公司	北京	传媒业	1,000.00	设计、制作、代理、发布广告等	812.09	---	85.00%	85.00%	是
重庆华博传媒有限公司 (以下简称“重庆华博”)	控股子公司的子公司	重庆	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	1,707.15	---	85.00%	85.00%	是
辽宁盈丰传媒有限公司 (以下简称“辽宁盈丰”)	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	2,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	1,775.92	---	85.00%	85.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
沈阳辽一网络有限公司 (以下简称“沈阳辽一网络”)	控股子公司的子公司	沈阳	信息业	110.00	计算机软、硬件开发、销售;经济信息咨询等	199.15	---	60.00%	60.00%	是
长春华锐广告信息公司 (以下简称“长春华锐广告”)	控股子公司的子公司	长春	传媒业	300.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	1,011.78	---	99.00%	99.00%	是
西安华迅直递广告有限公司 (以下简称“西安华迅直递”)	控股子公司的全资子公司	西安	传媒业	400.00	市场调查,设计,制作,发布,代理国内各类广告。	649.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商卓越户外传媒有限公司 (以下简称“华商户外”)*1	控股子公司的子公司	西安	传媒业	500.00	广告的设计,制作、策划、发布、代理等	400.00	---	80.00%	80.00%	是
西安华商泰昌企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商泰昌”)*2	控股子公司的全资子公司	西安	传媒业	4,500.00	企业管理咨询与服务。	4,500.00	---	100.00%	100.00%	是
陕西易知商务科技有限公司 (以下简称“陕西易知”)*3	控股子公司的全资子公司	西安	服务业	1,000.00	电子购物、速递、物流配送等	1,000.00	---	100.00%	100.00%	是
长春市华晟文化传播有限公司 (以下简称“长春华晟”)*4	控股子公司的全资子公司	长春	传媒业	100.00	会议服务,展览展示服务等	100.00	---	100.00%	100.00%	是

## 2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
北京中视映画传媒文化有限公司 (以下简称“北京中视”)	全资子公司	北京	文化业	100.00	电视剧制作等	116.75	---	100.00%	100.00%	是
海南新海岸置业股份有限公司 (以下简称“新海岸置业”)*5	控股子公司	海南	房地产业	6,000.00	房地产开发	7,362.07	---	83.50%	83.50%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
海南新海岸置业股份有限公司之子公司 海南椰德利房地产开发有限公司(以下简称“椰德利”)*6	控股子公司的子公司	海南	房地产业	2,188.00	房地产开发	2,188.00	---	100%	100%	是
陕西泽润传媒发展有限公司 (以下简称“陕西泽润传媒”)*7	控股子公司的子公司	西安	传媒业	1,000.00	广告的设计,制作、 策划、发布、代理等	778.00	---	80.00%	80.00%	是

### 3. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
海南民享投资有限公司 (以下简称“民享投资”)**	全资子公司	海南	商业	16,500.00	实业投资等	16,935.66	---	100.00%	100.00%	是
海南民生管道燃气有限公司 (以下简称“民生燃气”)**	全资子公司	海南	工业	50,000.00	销售天然气等	60,435.68	---	100.00%	100.00%	是
上海鸿立投资有限公司 (以下简称“上海鸿立”)	全资子公司	上海	投资	20,000.00	实业投资等	20,000.00	---	100.00%	100.00%	是
**“民享投资”之子公司情况:										
海南生龙广告有限公司 (以下简称“生龙广告”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	800.00	---	53.33%	53.33%	是
海口民生富时实业有限公司 (以下简称“民生富时”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生泰信实业有限公司 (以下简称“民生泰信”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
海口民生金鼎实业有限公司 (以下简称“民生金鼎”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生鼎盛实业有限公司 (以下简称“民生鼎盛”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生聚富实业有限公司 (以下简称“民生聚富”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生天瑞实业有限公司 (以下简称“民生天瑞”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生景富实业有限公司 (以下简称“民生景富”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生创新实业有限公司 (以下简称“民生创新”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生银丰实业有限公司 (以下简称“民生银丰”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生裕隆实业有限公司 (以下简称“民生裕隆”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生隆元实业有限公司 (以下简称“民生隆元”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生精选实业有限公司 (以下简称“民生精选”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生国泰实业有限公司 (以下简称“民生国泰”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
海口民生景顺实业有限公司 (以下简称“民生景顺”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海口民生添富实业有限公司 (以下简称“民生添富”)*8	全资子公司的子公司	海南	商业	100.00	销售、技术开发	100.00	---	100.00%	100.00%	是
***“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”)	全资子公司的子公司	海南	建筑安装	6,000.00	管道工程施工等	6,000.00	---	100.00%	100.00%	是
琼海民生燃气有限公司 (以下简称“琼海燃气”)	全资子公司的子公司	海南	商业	500.00	销售天然气等	450.00	---	60.00%	60.00%	是
海口民生燃气管网有限公司 (以下简称“管网公司”)	全资子公司的子公司	海南	服务	10,000.00	管道设计等	27,883.85	---	64.82%	100.00%	是
海南民享物业有限公司 (以下简称“民享物业”)	全资子公司的子公司	海南	房地产	200.00	物业管理等	200.00	---	100.00%	100.00%	是
海南燃气用具产品质量监督检测站 (以下简称“质检站”)	全资子公司的子公司	海南	服务	100.00	管道工程检验等	100.00	---	100.00%	100.00%	是
海南民益燃气工程技术有限公司 (以下简称“民益燃气”)	全资子公司的子公司	海南	服务	600.00	燃气工程设计等	600.00	---	100.00%	100.00%	是
万宁民生燃气有限公司 (以下简称“万宁民生”)	全资子公司的子公司	海南	工业	2,000.00	销售天然气等	2,000.00	---	100.00%	100.00%	是
海南民生酒店管理有限公司 (以下简称“民生酒店”)	全资子公司的子公司	海南	服务	1,000.00	酒店管理服务等	1,000.00	---	100.00%	100.00%	是
陵水民生燃气有限公司 (以下简称“陵水燃气”)*9	全资子公司的子公司	海南	服务	1,500.00	销售天然气等	1,500.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
海南民生长流油气储运有限公司 (以下简称“民生长流”)	全资子公司的子公司	海南	商业	18,100.00	液化气开发等	18,100.00	---	100.00%	100.00%	是
“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”)	全资子公司的子公司	海南	商业	2,300.00	销售石油等	2,815.25	---	100.00%	100.00%	是
海南民生商贸有限公司 (以下简称“民生商贸”)	全资子公司的子公司	海南	商业	600.00	管道燃气的设计、施工、检测等	600.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商广告之子公司情况:										
西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏宇”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏鸿企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏鸿”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏宝企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏宝”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏昌企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏昌”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏泰企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏泰”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏达企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏达”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商鹏顺企业管理咨询有限公司 (以下简称“华商鹏顺”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
西安华商鹏祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商鹏祥”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富顺”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富兴”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达祥”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商富昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商富昌”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达昌”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达富企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达富”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达顺”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商达泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商达泰”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘宝企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘宝”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘亨”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
西安华商弘远企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘远”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰达企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰达”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘昌企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘昌”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘顺”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰兴企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰兴”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰顺企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰顺”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰祥企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰祥”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商泰亨企业管理咨询有限公司(以下简称“华商泰亨”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是
西安华商弘泰企业管理咨询有限公司(以下简称“华商弘泰”)*10	控股子公司的子公司	西安	服务	10.00	企业管理咨询与服务	10.00	---	100.00%	100.00%	是

\*1 华商户外于 2009 年 5 月 26 日成立，注册资本 500 万元，由本公司之子公司西安华商广告和西安吉力投资有限公司（以下简称“西安吉力”）分别出资 400 万元和 100 万元，股权比例分别为 80%和 20%。

\*2 华商泰昌于 2009 年 9 月 30 日成立，注册资本 4,500 万元，由本公司之子公司北京盈通出资设立，持股比例 100%。

\*3 陕西易知于 2009 年 12 月 4 日成立，注册资本 1,000 万元，由本公司之子公司陕西黄马甲出资设立，持股比例 100%。

\*4 长春华晟于 2009 年 11 月 9 日成立，注册资本为 100 万元，由本公司之子公司吉林华商传媒及长春华锐广告分别出资 95 万元及 5 万元，股权比例分别为 95%及 5%。

\*5 新海岸置业原名海南民生置业有限公司，于 2005 年 3 月 16 日成立，注册资本 6,000 万元，本公司原持有该公司 20%的股权。2009 年 10 月，本公司分别受让上海新黄浦集团有限公司（以下简称“上海新黄浦集团”）持有新海岸置业 60%和盛吉森等自然人股东 3.5%的股权。本公司从 2009 年 11 月 30 日开始将其纳入合并范围。

\*6 椰德利系新海岸置业的子公司，新海岸置业持有其 100%股权，本公司从 2009 年 11 月 30 日开始将其纳入合并范围。

\*7 陕西泽润传媒于 2005 年 12 月成立，由陕西佳讯文化传播有限公司（以下简称“佳讯文化”）和自然人王宏国分别出资人民币 72 万元和人民币 48 万元，股权比例分别为 60%和 40%。2008 年底，本公司之子公司华商传媒、佳讯文化、西安良冠文化传播有限公司（以下简称“良冠文化”）、自然人王宏国及张培毅五方共同签订新老股东协议，王宏国将持有陕西泽润传媒 60%的股权以 230 万元人民币的价格转让给华商传媒，张培毅将持有陕西泽润传媒 15%的股权以 27.5 万元人民币的价格转让给良冠文化，佳讯文化将持有陕西泽润传媒 25%的股权以 46 万元人民币的价格转让给良冠文化。同时，华商传媒及良冠文化签订增资协议，陕西泽润传媒增加注册资本 580 万元，华商传媒出资人民币 548 万元，良冠文化出资人民币 32 万元。本次增资后陕西泽润传媒注册资本增至 1,000 万元，股权比例分别为：华商传媒 80%，良冠文化 20%。陕西泽润传媒于 2009 年 1 月 6 日办妥工商变更手续。

\*8 民生富时、民生添富等 15 家公司于 2009 年 8 月 18 日成立，注册资本 100 万，均由本公司之子公司民享投资出资设立，出资比例 100%。

\*9 陵水燃气于 2009 年 11 月 5 日成立，注册资本 1,500 万元，由本公司之子公司民生燃气和民生工程分别出资人民币 1,200 万元和 300 万元，股权比例分别为 80%和 20%。

\*10 华商鹏宇等 27 家公司于 2009 年 9 月 30 日成立，注册资本为 10 万元，均由本公司之子公司西安华商广告出资设立，出资比例均为 100%。

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

本公司之子公司华商传媒拥有陕西黄马甲 40.625%的股权，因陕西黄马甲主要管理人员与财务负责人由公司派驻，且华商传媒在陕西黄马甲董事会成员拥有过半数的表决权，根据该公司章程，已对该公司拥有实质控制权，故华商传媒自陕西黄马甲成立日起将其纳入合并范围。

## (三) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 50 家，原因为本期本公司收购新海岸置业，本公司之子公司民生投资新设立民生富时等 15 家子公司，本公司之子公司华商传媒收购陕西润泽传媒及新设华商鹏宇等 27 家子公司，详见四（一）重要子公司情况。

2. 本年减少合并单位 2 家，原因为华商传媒之子公司吉林黄马甲物流配送有限公司（以下简称“吉林黄马甲”）和重庆黄马甲物流有限公司（以下简称“重庆黄马甲”）本期注销。

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

名称	期末净资产	本年净利润	备注
1、新海岸置业（含椰德利）	89,690,902.42	9,520,741.43	
2、民生富时	1,209,853.21	209,853.21	
3、民生泰信	1,131,323.23	131,323.23	
4、民生金鼎	1,150,720.54	150,720.54	
5、民生鼎盛	1,165,960.44	165,960.44	
6、民生聚富	1,071,274.61	71,274.61	
7、民生天瑞	1,093,221.23	93,221.23	
8、民生景富	1,103,719.89	103,719.89	
9、民生创新	1,120,223.10	120,223.10	
10、民生银丰	1,092,478.01	92,478.01	
11、民生裕隆	1,101,258.12	101,258.12	
12、民生隆元	1,134,365.31	134,365.31	
13、民生精选	1,136,775.12	136,775.12	
14、民生国泰	1,128,025.85	128,025.85	
15、民生景顺	1,155,951.83	155,951.83	
16、民生添富	1,162,855.14	162,855.14	
17、陵水燃气	14,900,277.14	(99,722.86)	
18、陕西泽润传媒	3,216,658.46	(3,139,923.72)	

名称	期末净资产	本年净利润	备注
19、华商户外	4,378,871.89	(621,128.11)	
20、华商泰昌	45,014,715.06	14,715.06	
21、陕西易知	10,000,000.00	---	
22、长春华晟	1,000,000.00	---	
23、华商鹏宇	113,961.11	13,961.11	
24、华商鹏鸿	127,007.27	27,007.27	
25、华商鹏宝	133,813.45	33,813.45	
26、华商鹏昌	114,540.14	14,540.14	
27、华商鹏泰	114,583.87	14,583.87	
28、华商鹏达	130,973.78	30,973.78	
29、华商鹏顺	118,390.50	18,390.50	
30、华商鹏祥	133,674.73	33,674.73	
31、华商富顺	124,483.24	24,483.24	
32、华商富兴	117,790.04	17,790.04	
33、华商达祥	105,702.98	5,702.98	
34、华商富昌	140,255.21	40,255.21	
35、华商达昌	117,157.45	17,157.45	
36、华商达富	104,737.66	4,737.66	
37、华商达顺	101,620.70	1,620.70	
38、华商达泰	109,772.42	9,772.42	
39、华商弘宝	117,295.21	17,295.21	
40、华商弘亨	137,288.49	37,288.49	
41、华商弘远	139,569.53	39,569.53	
42、华商泰达	119,514.00	19,514.00	
43、华商弘昌	116,990.48	16,990.48	
44、华商弘顺	114,360.62	14,360.62	
45、华商泰兴	112,712.15	12,712.15	
46、华商泰顺	124,464.17	24,464.17	
47、华商泰祥	118,461.93	18,461.93	
48、华商泰亨	117,738.44	17,738.44	
49、华商弘泰	119,285.18	19,285.18	

#### 4. 本期内不再纳入合并范围公司情况

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

名称	原合计持股比例	年初净资产	处置日净资产	年初至处置日净利润	备注
1、吉林黄马甲	100.00%	2,000,034.42	1,995,115.09	(4,919.33)	注销
2、重庆黄马甲	100.00%	2,003,102.83	2,000,882.71	(2,220.12)	注销

#### (四) 本期发生的非同一控制下的企业合并(控股合并)

##### (1) 陕西润泽传媒

2008 年底,本公司之子公司华商传媒与自然人王宏国等签订股权转让协议,以 230 万元人民币的价格受让原股东王宏国持有陕西泽润传媒 60%的股权,转让完成后本公司之子公司华商传媒成为陕西泽润传媒第一大股东,并于 2009 年 1 月 6 日完成股权变更手续;因本公司之子公司华商传媒能够实质控制经营,且该公司在股权转让前后不受同一方最终控制,因此该项股权收购为非同一控制下的企业合并,合并日为 2009 年 1 月 6 日。

子公司名称	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	商誉或负商誉金额	商誉(负商誉)确定方法	公允价值的确定方法
陕西泽润传媒	2009.1.6	完成股权变更手续	2,300,000.00	333,949.31	1,966,050.69	*	以账面值确认公允价值

\* 合并成本与合并日应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额差额确定为商誉。

被购买方的资产、负债在上一会计期间资产负债表日及购买日的账面价值和公允价值,以及非同一控制下企业合并中商誉(负商誉)确定方法和过程

子公司名称	可辨认资产、负债主要内容	上一会计期间资产负债表日		购买日		备注
		账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	
陕西泽润传媒	流动资产	644,233.22	644,233.22	644,233.22	644,233.22	
	固定资产	161,884.33	161,884.33	161,884.33	161,884.33	
	无形资产	933,334.00	933,334.00	933,334.00	933,334.00	
	资产合计	1,739,451.55	1,739,451.55	1,739,451.55	1,739,451.55	
	流动负债	1,182,859.37	1,182,859.37	1,182,859.37	1,182,859.37	

##### (2) 新海岸置业

本公司原持有新海岸置业 20%的股权。2009 年 10 月,本公司在海南产权交易所通过挂牌竞

买的方式购买上海新黄浦集团持有新海岸置业 60%的股权，购买价款为 55,080,000.00 元，同时本公司与盛吉森等自然人签订股权转让协议，以 2,276,440.16 元受让该等自然人 3.5%的股权，转让后本公司持有新海岸置业 83.5%的股权。因上海新黄浦的实际控制人为上海市国资委，本次股权转让前后不受同一方最终控制，因此该项股权收购为非同一控制下的企业合并。因新海岸置业于 2009 年 11 月改选了公司董事会，本公司派出的人员在董事会中占多数席位，并由本公司派出的人员担任总经理，实质控制该公司，因此本公司确认的合并日为 2009 年 11 月 30 日。

子公司名称	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	商誉或负商誉金额	商誉(负商誉)确定方法	公允价值的确定方法
新海岸置业	2009.11.30	实质控制	57,586,680.16	50,908,052.23	6,678,627.93	*	参照评估

\*合并成本与合并日应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额差额确定为商誉。

子公司名称	可辨认资产、负债主要内容	上一会计期间资产负债表日		购买日		备注
		账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	
新海岸置业	流动资产	61,176,513.67	61,176,513.67	50,403,017.90	50,403,017.90	
	固定资产	6,947,224.36	6,947,224.36	6,158,823.35	6,158,823.35	
	无形资产	---	---	---	---	
	其他非流动资产	32,383,755.81	32,383,755.81	25,264,160.15	25,264,160.15	
	合计	100,507,493.84	100,507,493.84	81,826,001.40	81,826,001.40	
	流动负债	8,465,801.24	8,465,801.24	1,655,840.41	1,655,840.41	

### (五) 重要子公司的少数股东权益

项目	年初余额	期末余额
时报传媒	31,669,592.02	37,077,884.09
管网公司	107,040,216.01	106,297,372.09
琼海燃气	1,303,338.38	1,305,081.10
华商传媒	554,773,737.38	572,252,531.19
生龙广告	5,846,079.87	5,645,155.23
新海岸置业	---	14,798,998.90
合计	700,632,963.66	737,377,022.60

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	534,121.05	1.0000	534,121.05	541,666.17	1.0000	541,666.17
银行存款						
人民币	1,048,348,558.84	1.0000	1,048,348,558.84	1,082,638,229.96	1.0000	1,082,638,229.96
其他货币资金*						
人民币	61,395,082.48	1.0000	61,395,082.48	20,813,826.23	1.0000	20,813,826.23
<b>合计</b>			<b>1,110,277,762.37</b>			<b>1,103,993,722.36</b>

\*其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和存出投资款。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	49,252,335.18	---
<b>合计</b>	<b>49,252,335.18</b>	<b>---</b>

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	4,447,370.00	---
其中：交易性股票投资	4,447,370.00	---
交易性基金投资	---	697,765.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	---	---
衍生金融资产	---	---
<b>合计</b>	<b>4,447,370.00</b>	<b>697,765.00</b>

1. 期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

2. 交易性金融资产期末余额比年初余额增加 3,749,605.00 元，增加比例为 537.37%，增加原因主要系本公司一级市场投资增加所致。

### (三) 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,156,690.00	---
<b>合计</b>	<b>2,156,690.00</b>	<b>---</b>

1. 期末无已质押的应收票据。
2. 期末无已贴现的应收票据。
3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 期末无已背书未到期的应收票据。
5. 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
6. 期末无有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排。
7. 应收票据期末余额比年初余额增加 2,156,690.00 元，主要系本公司之子公司民生商贸以银行承兑汇票方式结算增加所致。

### (四) 应收账款

#### 1. 应收账款构成

(1) 应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	125,361,171.51	80.86	7,784,532.29	6.21	126,331,344.11	84.36	9,081,225.15	7.19
1-2 年(含 2 年)	19,619,358.59	12.65	4,098,335.04	20.89	20,575,745.48	13.74	4,841,629.83	23.53
2-3 年(含 3 年)	8,341,405.78	5.38	3,037,968.73	36.42	1,682,598.07	1.12	336,519.62	20.00
3-4 年(含 4 年)	730,284.05	0.47	368,221.22	50.42	514,986.70	0.34	405,994.68	78.84
4-5 年(含 5 年)	379,984.00	0.25	314,042.72	82.65	411,558.54	0.28	346,935.13	84.30
5 年以上	608,233.41	0.39	608,233.41	100.00	238,624.53	0.16	238,624.53	100.00
<b>合计</b>	<b>155,040,437.34</b>	<b>100.00</b>	<b>16,211,333.41</b>		<b>149,754,857.43</b>	<b>100.00</b>	<b>15,250,928.94</b>	

(2) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

客户类别	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一、单项金额重大	13,457,747.81	8.68	321,787.06	2.39	34,862,539.35	23.28	1,261,778.68	3.62
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	12,191,176.17	7.86	8,480,950.79	69.57	12,146,389.74	8.11	7,870,245.39	64.79
三、其他不重大	129,391,513.36	83.46	7,408,595.56	5.73	102,745,928.34	68.61	6,118,904.87	5.96
合计	155,040,437.34	100.00	16,211,333.41		149,754,857.43	100.00	15,250,928.94	

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008 年	6,773,150.05	10,075,309.46	1,589,598.01	7,932.56	15,250,928.94
2009 年	15,250,928.94	1,687,733.86	519,250.50	208,078.89	16,211,333.41

3. 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	除关联方外按比例或个别认定计提	单项余额不少于500万元

4. 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计提特别坏账或账龄在三年以上的应收款项。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6. 本年实际核销的应收账款为 208,078.89 元，其中无关联方欠款。

7. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末应收关联方账款为 9,879,362.61 元，占应收账款期末余额的 6.37%。详见本附注六（二）5。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	关联方*	7,022,006.51	1 年以内	4.53
第二名	非关联方	6,435,741.30	1 年以内	4.15
第三名	非关联方	3,163,991.25	1 年以内	2.04
第四名	关联方*	2,854,356.10	1 年以内	1.84
第五名	非关联方	2,692,917.41	1 年以内	1.74

\*详见本附注六（二）5。

## (五) 预付款项

### 1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	70,704,607.26	85.79	58,316,907.82	99.87
1 至 2 年	11,714,787.28	14.21	73,470.00	0.13
<b>合计</b>	<b>82,419,394.54</b>	<b>100.00</b>	<b>58,390,377.82</b>	<b>100.00</b>

### 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
预付土地款	5,522,448.79	尚未取得产权证书
技术服务费、设备采购款等	3,554,671.82	未到结算期
广告位经营权	1,926,666.67	未到结算期

### 3. 期末余额较大的预付款项

前五名欠款单位合计及比例

单位	期末余额	
	金额	比例%
第一名	12,968,000.00	15.73
第二名	12,620,000.00	15.31
第三名*	8,200,000.00	9.95
第四名	6,478,556.00	7.86
第五名	5,522,448.79	6.70
<b>合计</b>	<b>45,789,004.79</b>	<b>55.55</b>

\*详见本附注六(二)5。

4. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5. 期末预付关联方账款为 8,212,900.00 元, 占预付款项期末余额的 9.97%。详见本附注六(二)5。

6. 预付款项期末余额比年初余额增加 24,029,016.72 元, 增加比例为 41.15%, 主要系本公司之子公司预付广告分成款增加所致。

## (六) 其他应收款

### 1. 其他应收款构成

#### (1) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一年以内(含一年)	49,865,065.59	21.70	5,156,363.55	10.34	133,871,013.53	47.65	1,908,117.46	1.43
一年以上至二年以内(含二年)	45,155,146.95	19.65	15,217,441.96	33.70	63,931,372.43	22.75	36,510,331.01	57.11
二年以上至三年以内(含三年)	57,054,125.03	24.83	19,636,344.49	34.42	30,522,290.26	10.86	13,879,597.80	45.47
三年以上至四年以内(含四年)	28,858,119.24	12.56	23,474,874.54	81.35	6,441,689.50	2.29	2,576,675.80	40.00
四年以上至五年以内(含五年)	6,201,819.64	2.70	4,364,458.11	70.37	37,106,164.25	13.20	22,263,698.55	60.00
五年以上	42,668,447.97	18.56	42,668,447.97	100.00	9,146,450.65	3.25	9,146,450.65	100.00
<b>合计</b>	<b>229,802,724.42</b>	<b>100.00</b>	<b>110,517,930.62</b>		<b>281,018,980.62</b>	<b>100.00</b>	<b>86,284,871.27</b>	

#### (2) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

客户类别	期末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一、单项金额重大	173,919,815.20	75.68	91,195,483.10	52.44	163,756,351.58	58.27	48,060,251.96	29.35
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	20,676,783.58	9.00	17,958,896.17	86.86	52,694,304.40	18.75	33,986,825.00	64.50
三、其他不重大	35,206,125.64	15.32	1,363,551.35	3.87	64,568,324.64	22.98	4,237,794.31	6.56
<b>合计</b>	<b>229,802,724.42</b>	<b>100.00</b>	<b>110,517,930.62</b>		<b>281,018,980.62</b>	<b>100.00</b>	<b>86,284,871.27</b>	

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008 年	64,612,033.35	21,754,701.51	81,863.59	---	86,284,871.27
2009 年	86,284,871.27	30,047,883.01	5,618,620.65	196,203.01	110,517,930.62

## 3. 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	除关联方外按比例或个别认定计提	单项余额不少于500万元

4. 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计提特别坏账或账龄在三年以上的应收款项。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全部或部分收回的其他应收款。

6. 本年实际核销的其他应收款为 196,203.01 元，其中本公司子公司华商广告北京分公司注销，核销的其他应收款为 156,972.53 元。

7. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末其他应收关联方款项为 23,297,318.34 元，占其他应收款期末余额 10.14%。详见本附注六（二）5。

## 9. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	往来款	33,082,866.37	五年以上	14.40
第二名	关联方*	往来款	23,050,000.00	三到四年	10.03
第三名	非关联方	往来款	23,000,000.00	二至三年	10.01
第四名	非关联方	往来款	20,070,000.00	一年以内	8.73
第五名	非关联方	往来款	17,050,000.00	三至四年	7.42

\*详见本附注六（二）5。

10. 其他应收款期末余额比年初余额减少 51,216,256.20 元，减少比例为 18.23%，主要系本公司之子公司华商传媒收回往来款所致。

## (七) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	210,581,637.89	606,531.85	209,975,106.04	85,180,260.13	1,010,570.62	84,169,689.51
在产品	---	---	---	1,989,614.91	---	1,989,614.91
库存商品	27,010,655.43	2,931,106.54	24,079,548.89	27,096,840.74	655,330.87	26,441,509.87
委托加工材料	344,087.43	---	344,087.43	47,903.79	---	47,903.79
低值易耗品	974,262.89	---	974,262.89	1,090,543.50	---	1,090,543.50
发出商品	425,235.01	---	425,235.01	---	---	---
工程施工	16,702,227.00	---	16,702,227.00	23,784,253.09	---	23,784,253.09
开发成本	13,772,578.97	---	13,772,578.97	---	---	---
影视剧在产品	10,138,011.65	---	10,138,011.65	---	---	---
<b>合计</b>	<b>279,948,696.27</b>	<b>3,537,638.39</b>	<b>276,411,057.88</b>	<b>139,189,416.16</b>	<b>1,665,901.49</b>	<b>137,523,514.67</b>

## 1. 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
桂林洋项目	2008年12月	---	---	13,772,578.97	---

## 2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,010,570.62	123,083.47	527,122.24	---	606,531.85
库存商品	655,330.87	2,467,403.75	51,990.40	139,637.68	2,931,106.54
<b>合计</b>	<b>1,665,901.49</b>	<b>2,590,487.22</b>	<b>579,112.64</b>	<b>139,637.68</b>	<b>3,537,638.39</b>

本期计提、转回存货跌价准备的依据或原因：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	可变现价值与账面成本孰低	价值回升	0.25
库存商品	可变现价值与账面成本孰低	价值回升	0.19

3. 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

4. 存货期末余额比年初余额增加 140,759,280.11 元，增加比例为 101.13%，增加原因主要系本公司之子公司华商传媒增加纸张库存所致。

## (八) 其他流动资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
被套期项目-存货	137,897,966.81	---

本公司于 2009 年 11 月、12 月签订了燃料油和锌期货及期权合同，本公司对其指定为公允价值套期，且期货合同满足套期保值准则中对公允价值套期会计核算的要求，因此本公司将被套期的项目转入被套期项目科目核算。

截止 2009 年 12 月 31 日 本公司将被套期项目的价值为 60,334,500.00 元金额的存货仓单质押给期货公司。

## (九) 可供出售金融资产

### 1. 构成类别：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	71,040,000.00	---
其中：有限售条件的可供出售股票	71,040,000.00	---
无限售条件的可供出售股票	---	---
合 计	71,040,000.00	---

### 2. 可供出售金融资产减值准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008 年	---	---	---	---	---
2009 年	---	---	---	---	---

### 3. 有限售条件的可供出售股票：

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
长江精工钢结构（集团）股份有限公司非公开发行的股票（以下简称“精工钢构”）	2010 年 11 月 10 日	71,040,000.00	---

4. 可供出售金融资产期末余额比年初余额增加 71,040,000.00 元，增加原因系本公司之子公司上海鸿立认购精工钢结非公开发行的股票 600 万股，成本 5,034 万元。

## (十) 长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	139,638,281.30	---	126,471,938.37	---
合营企业	---	---	---	---
联营企业	139,638,281.30	---	126,471,938.37	---
小 计	139,638,281.30	---	126,471,938.37	---
按成本法核算的长期股权投资	200,691,134.64	---	69,727,828.21	---
合 计	340,329,415.94	---	196,199,766.58	---

## 1. 合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码	本公司在被投资单位表决权比例
一、联营企业														
辽宁新闻印刷集团有限公司(以下简称“辽宁印刷”)	国有企业	辽宁	姜长青	工业	15,000万	34%	376,321,527.43	108,094,926.71	268,226,600.72	210,674,021.21	45,033,822.23	否	79480319-7	34%
辽宁天禹星电子科技有限公司(以下简称“辽宁天禹星”)	有限责任公司	辽宁	孙兴杰	传媒业	909万	45%	101,990,333.74	49,790,151.75	52,200,181.99	70,435,162.00	6,587,875.35	否	78457767-5	45%
深圳市怀新企业投资顾问有限公司(以下简称“怀新投资”)	国有控股	深圳	成孝海	服务业	1,250万	30%	11,944,535.41	198,292.05	11,746,243.36	2,263,903.80	(678,005.39)	是	27926640-3	30%

## 2. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中：分回现金红利	
联营企业：					
辽宁印刷	57,310,500.00	80,791,843.60	10,405,200.64	4,906,298.92	91,197,044.24
辽宁天禹星	40,000,000.00	41,238,592.62	2,964,543.91	---	44,203,136.53
怀新投资	4,162,500.00	4,441,502.15	(203,401.62)	---	4,238,100.53
<b>合计</b>	<b>101,473,000.00</b>	<b>126,471,938.37</b>	<b>13,166,342.93</b>	<b>4,906,298.92</b>	<b>139,638,281.30</b>

## 3. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期分回的现金红利
北京报联北广广告有限公司 (以下简称“北京报联北广广告”)	411,750.00	411,750.00	---	411,750.00	15,219.00
江苏三六五网络有限公司 (以下简称“江苏三六五网络”)	17,000,000.00	17,000,000.00	---	17,000,000.00	1,379,840.00
南宁管道燃气有限责任公司 (以下简称“南宁燃气”)*1	12,316,500.00	12,316,500.00	(12,316,500.00)	---	---
新海岸置业*2	5,999,578.21	5,999,578.21	(5,999,578.21)	---	---
北京磨铁图书有限公司 (以下简称“北京磨铁图书”)	34,000,000.00	34,000,000.00	---	34,000,000.00	749,049.78
安润国际保险经纪(北京)有限公司	4,000,000.00	---	4,000,000.00	4,000,000.00	---
山东丰源煤电股份有限公司*3	51,300,000.00	---	51,300,000.00	51,300,000.00	---
海南凯瑞置业有限公司 (以下简称“凯瑞置业”)*4	11,696,106.80	---	11,696,106.80	11,696,106.80	---
绵阳科技城产业投资基金*5	30,283,277.84	---	30,283,277.84	30,283,277.84	---
成都桑莱特科技股份有限公司*6	12,000,000.00	---	12,000,000.00	12,000,000.00	---
广州基石创业投资合伙企业 (有限合伙)*7	40,000,000.00	---	40,000,000.00	40,000,000.00	---
<b>合计</b>	<b>219,007,212.85</b>	<b>69,727,828.21</b>	<b>130,963,306.43</b>	<b>200,691,134.64</b>	<b>2,144,108.78</b>

\*1 2009年5月9日，本公司之子公司民生燃气与广西广华道路施工有限公司签订股权转让协议，将持有南宁燃气20%的股权以评估报告确认的价格为基础2,800万元的价格转让给该公司，形成转让收益1,568.35万元，并于2009年6月21日完成过户手续。

\*2 本公司原持有新海岸置业20%的股权，因本期受让股权后占其83.5%的股权，该公司变为本公司的控股子公司，纳入合并范围。

\*3 2009年9月，本公司之子公司上海鸿立与上海德恒高科技发展有限公司签订股权转让协议，以5,130万元的价格受让山东丰源煤电股份有限公司2.68%的股权。

\*4 该公司系本公司之子公司新海岸置业的长期投资单位，系本年新增合并新海岸置业

时转入。

\*5 本公司之子公司西安华商广告作为绵阳基金有限合伙人实际缴付出资 30,283,277.84 元，按支付的投资成本增加长期股权投资 30,283,277.84 元；

\*6 本公司之子公司北京盈通以人民币 1,200 万元认购成都桑莱特科技股份有限公司新增注册资本 200 万元，占增资后注册资本的 7.402%，增加长期股权投资 1,200 万元；

\*7 本公司之子公司北京盈通以人民币 4,000 万元投资广州基石创业投资合伙企业（有限合伙），占注册资本的 13.289%，因对其不具有重大影响，因此以成本法核算。

4. 长期股权投资期末余额比年初余额增加 144,129,649.36 元，增加比例为 73.46%，增加原因为如上。

5. 截止报告期末上述长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## （十一）投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额			本期减少额		期末余额
		购置	自用房地产或 存货转入	本期折旧 或摊销	处置	转为自用 房地产	
1. 原价合计	5,316,981.68	---	24,652,226.08	---	---	---	29,969,207.76
其中：房屋、建筑物	5,316,981.68	---	24,652,226.08	---	---	---	29,969,207.76
2. 累计折旧或累计摊销合计	1,363,378.81	---	5,470,889.65	1,086,241.32	---	---	7,920,509.78
其中：房屋、建筑物	1,363,378.81	---	5,470,889.65	1,086,241.32	---	---	7,920,509.78
3. 投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---	---	---	---
其中：房屋、建筑物	---	---	---	---	---	---	---
4. 投资性房地产账面价值合计	3,953,602.87	---	18,095,095.11	---	---	---	22,048,697.98
其中：房屋、建筑物	3,953,602.87	---	18,095,095.11	---	---	---	22,048,697.98

投资性房地产系本公司之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。

投资性房地产期末余额比年初余额增加 24,652,226.08 元，增加比例为 463.65%，主要系报告期内本公司之子公司时报传媒将自有房产出租所致。

## (十二) 固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	422,551,692.74	71,151,342.89	24,784,205.08	468,918,830.55
机器设备	371,144,197.65	2,247,654.45	1,324,093.69	372,067,758.41
运输设备	51,732,495.69	20,267,625.25	3,436,567.50	68,563,553.44
燃气专用设备	530,482,061.03	26,100,476.11	---	556,582,537.14
电子及其他设备	26,972,471.79	20,486,914.22	2,380,938.57	45,078,447.44
<b>合计</b>	<b>1,402,882,918.90</b>	<b>140,254,012.92</b>	<b>31,925,804.84</b>	<b>1,511,211,126.98</b>

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 57,127,634.61 元。

期末抵押或担保的固定资产账面情况详见附注八。

### 2. 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	47,812,305.97	351,508.50	13,935,032.82	6,395,509.33	55,703,337.96
机器设备	121,366,652.22	---	26,134,762.98	1,110,163.51	146,391,251.69
运输设备	12,561,148.06	929,632.99	9,012,163.75	2,288,597.82	20,214,346.98
燃气专用设备	104,064,168.33	---	20,164,423.24	---	124,228,591.57
电子及其他设备	13,366,966.61	217,855.22	12,156,809.23	1,842,352.57	23,899,278.49
<b>合计</b>	<b>299,171,241.19</b>	<b>1,498,996.71</b>	<b>81,403,192.02</b>	<b>11,636,623.23</b>	<b>370,436,806.69</b>

### 3. 固定资产净值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	374,739,386.77	70,799,834.39	32,323,728.57	413,215,492.59
机器设备	249,777,545.43	2,247,654.45	26,348,693.16	225,676,506.72
运输设备	39,171,347.63	19,337,992.26	10,160,133.43	48,349,206.46
燃气专用设备	426,417,892.70	26,100,476.11	20,164,423.24	432,353,945.57
电子及其他设备	13,605,505.18	20,269,059.00	12,695,395.23	21,179,168.95
<b>合计</b>	<b>1,103,711,677.71</b>	<b>138,755,016.21</b>	<b>101,692,373.63</b>	<b>1,140,774,320.29</b>

### 4. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
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	---
<b>合计</b>	<b>21,720,485.21</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>21,720,485.21</b>	<b>---</b>

## 5. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	369,654,234.29	70,799,834.39	32,323,728.57	408,130,340.11
机器设备	241,475,869.99	2,247,654.45	26,348,693.16	217,374,831.28
运输设备	39,093,585.07	19,337,992.26	10,160,133.43	48,271,443.90
燃气专用设备	418,349,758.96	26,100,476.11	20,164,423.24	424,285,811.83
电子及其他设备	13,417,744.19	20,269,059.00	12,695,395.23	20,991,407.96
<b>合计</b>	<b>1,081,991,192.50</b>	<b>138,755,016.21</b>	<b>101,692,373.63</b>	<b>1,119,053,835.08</b>

6. 无通过融资租赁租入的固定资产。

7. 年末无通过经营租赁租出的固定资产。

8. 年末无暂时闲置的固定资产。

9. 年末无未办妥产权证书的固定资产。

## (十三) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	39,549,211.89	---	39,549,211.89	54,847,680.41	---	54,847,680.41
<b>合计</b>	<b>39,549,211.89</b>	<b>---</b>	<b>39,549,211.89</b>	<b>54,847,680.41</b>	<b>---</b>	<b>54,847,680.41</b>

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例%
				转入固定资产	其他减少				
海口市天然气供气工程	220,178,701.37	19,139,852.86	34,041,215.31	24,756,591.61	4,427,551.28	23,996,925.28	---	自有资金及贷款	10.90
技术改造工程	---	995,664.00	1,902,213.55	---	1,438,888.29	1,458,989.26	---	自有资金	---
地下管网电子监控系统	---	1,305,725.23	336,799.88	1,642,525.11	---	---	---	自有资金	---
上海鸿立办公场所	---	29,405,725.89	100,000.00	29,405,725.89	---	100,000.00	---	自有资金	---
华商传媒二期厂房建设工程	23,059,500.00	---	6,791,691.42	---	---	6,791,691.42	---	自有资金	29.45
其他	---	4,000,712.43	8,496,784.47	1,322,792.00	3,973,098.97	7,201,605.93	---	自有资金	---
<b>合计</b>		<b>54,847,680.41</b>	<b>51,668,704.63</b>	<b>57,127,634.61</b>	<b>9,839,538.54</b>	<b>39,549,211.89</b>			

## 2. 计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少	期末余额	利息资本化累计金额	本期确定资本化金额的资本化率
海口市天然气供气工程	2,003,122.86	1,472,603.05	2,412,429.97	---	1,063,295.94	5,314,554.99	6.66%
<b>合计</b>	<b>2,003,122.86</b>	<b>1,472,603.05</b>	<b>2,412,429.97</b>	<b>---</b>	<b>1,063,295.94</b>	<b>5,314,554.99</b>	

3. 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。

## (十四) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>139,026,269.26</b>	<b>23,274,980.18</b>	<b>278,195.54</b>	<b>162,023,053.90</b>
1. 土地使用权*	118,749,217.36	19,278,875.90	---	138,028,093.26
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
4. 系统软件	4,972,001.90	3,996,104.28	278,195.54	8,689,910.64
5. 报刊亭使用权	270,750.00	---	---	270,750.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>17,249,938.88</b>	<b>5,055,883.40</b>	<b>263,015.54</b>	<b>22,042,806.74</b>
1. 土地使用权	11,715,905.87	2,406,635.42	---	14,122,541.29
2. 高尔夫球证	---	---	---	---
3. 广告经营权	3,750,000.00	1,250,000.00	---	5,000,000.00
4. 系统软件	1,747,933.01	1,345,097.98	263,015.54	2,830,015.45
5. 报刊亭使用权	36,100.00	54,150.00	---	90,250.00
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
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	---	---	---	---
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>121,776,330.38</b>	<b>22,996,784.64</b>	<b>4,792,867.86</b>	<b>139,980,247.16</b>
1. 土地使用权	107,033,311.49	19,278,875.90	2,406,635.42	123,905,551.97
2. 高尔夫球证	34,300.00	---	---	34,300.00
3. 广告经营权	11,250,000.00	---	1,250,000.00	10,000,000.00
4. 系统软件	3,224,068.89	3,717,908.74	1,082,082.44	5,859,895.19
5. 报刊亭使用权	234,650.00	---	54,150.00	180,500.00

\*其中土地使用权包括：

土地位置	取得方式	土地面积(㎡)	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	375,903.66	4,824,096.34	否	38.40
金牛岭	投资入股	6,651.00	4,974,615.45	192,470.26	4,782,145.19	否	53.75
长流码头*	投资入股、抵债	238,033.96	84,840,881.95	10,559,406.82	74,281,475.13	否	47.33
三亚南山气站	购买	9,069.94	2,040,000.00	352,864.98	1,687,135.02	否	38.25
秀英气源厂	投资入股	39,674.00	21,445,383.96	2,356,955.35	19,088,428.61	是	54.67
琼海市豪华路	购买	6,660.00	248,336.00	60,020.00	188,316.00	否	38.00
第二气源厂	购买	68,092.07	19,278,875.90	224,920.22	19,053,955.68	否	49.42
<b>合计</b>		<b>501,514.97</b>	<b>138,028,093.26</b>	<b>14,122,541.29</b>	<b>123,905,551.97</b>		

\*长流码头土地使用权拟将被政府收购，详见附注十（三）。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 19,088,428.61 元，详见附注八。

公司年末逐项检查表明，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。

## （十五）商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本期变动		期末余额	期末减值准备
				本期增加	本期减少		
增资、收购股权形成的商誉							
其中：华商数码	2,309,084.02	股权收购	2,309,084.02	---	---	2,309,084.02	---
长春华锐广告	446,659.70	股权收购	446,659.70	---	---	446,659.70	---
沈阳华祥	62,181.02	股权收购	62,181.02	---	---	62,181.02	---
沈阳辽一网络	1,413,262.27	股权收购	1,413,262.27	---	---	1,413,262.27	---
陕西泽润传媒*1	1,966,050.69	股权收购	---	1,966,050.69	---	1,966,050.69	---
北京中视	167,460.42	股权收购	167,460.42			167,460.42	---
新海岸置业*2	6,678,627.93	股权收购	---	6,678,627.93	---	6,678,627.93	---
椰德利*3	7,720,000.00	股权收购	---	7,720,000.00	---	7,720,000.00	---
<b>合 计</b>	<b>20,763,326.05</b>		<b>4,398,647.43</b>	<b>16,364,678.62</b>	<b>---</b>	<b>20,763,326.05</b>	<b>---</b>

\*1、2009 年本公司之子公司华商传媒与自然人王宏国等签订股权转让协议，本公司之子公司华商传媒以 230 万元人民币的价格受让原股东王宏国持有陕西泽润传媒 60%的股权，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陕西泽润传媒 2009 年 1 月 6 日公允价值的差额）1,966,050.69 元，转入商誉列示。

\*2、2009 年 10 月，本公司在海南产权交易所通过挂牌竞买的方式购买上海新黄浦集团持有新海岸置业 60%的股权，购买价款为 55,080,000.00 元，同时本公司与盛吉森等自然人签订股权转让协议，本公司以 2,276,440.16 元受让该等自然人 3.5%的股权。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新海岸置业 2009 年 11 月 30 日公允价值的差额）6,678,627.93 元，转入商誉列示。

\*3、该金额系新海岸置业账面对其子公司椰德利的商誉，系本年新增合并转入。

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本期期末测试商誉不存在减值。

## (十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	727,880.51	168,996.83	152,735.53	---	744,141.81	---
客户技改工程	7,734,677.11	2,709,034.19	1,575,974.44	---	8,867,736.86	---
金鹿卡	123,333.01	900,000.00	128,388.57	---	894,944.44	---
环境修缮费用	149,788.87	6,546,863.35	1,138,223.40	---	5,558,428.82	---
道路修缮费用	51,187.10	3,914,524.81	600,828.72	---	3,364,883.19	---
其他	640,928.42	1,070,481.51	896,906.33	---	814,503.60	---
<b>合计</b>	<b>9,427,795.02</b>	<b>15,309,900.69</b>	<b>4,493,056.99</b>		<b>20,244,638.72</b>	

长期待摊费用期末余额比年初余额增加 10,816,843.70 元，增加比例为 114.73%，主要系本公司之子公司华商传媒环境及道路修缮费用增加所致。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	报告期末可抵扣暂时性差异	报告期末递延所得税资产	报告年初可抵扣暂时性差异	报告年初递延所得税资产
资产减值准备	49,227,205.31	11,298,989.26	46,021,974.01	10,354,196.69
可抵扣亏损	3,225,978.96	806,494.74	---	---
<b>小计</b>	<b>52,453,184.27</b>	<b>12,105,484.00</b>	<b>46,021,974.01</b>	<b>10,354,196.69</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以下可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	45,533,451.90	9,450,878.15
<b>合计</b>	<b>45,533,451.90</b>	<b>9,450,878.15</b>

#### (2) 已确认的递延所得税负债

项目	报告期末应纳税暂时性差异	报告期末递延所得税负债	报告年初应纳税暂时性差异	报告年初递延所得税负债
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	20,700,000.00	5,175,000.00	---	---
其他	219,825.60	54,956.40	4,123,876.60	1,030,969.15
<b>小计</b>	<b>20,919,825.60</b>	<b>5,229,956.40</b>	<b>4,123,876.60</b>	<b>1,030,969.15</b>

## 2. 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产净额*	11,298,989.26	10,354,196.69
递延所得税负债净额*	4,423,461.66	1,030,969.15

\*系本公司之子公司上海鸿立递延所得税资产和递延所得税负债互抵 806,494.74 元，以净额列示。

## (十八) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
保证金*	496,000,000.00	496,000,000.00
合计	496,000,000.00	496,000,000.00

\*系本公司之子公司时报传媒和华商传媒分别与深圳证券时报社、华商报社、华商晨报社以及重庆时报社签订经营业务授权协议而支付的保证金，详见附注六（二）5。

## (十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备*	101,535,800.21	32,017,019.39	6,419,273.67	404,281.90	126,729,264.03
存货跌价准备	1,665,901.49	2,590,487.22	579,112.64	139,637.68	3,537,638.39
固定资产减值准备	21,720,485.21	---	---	---	21,720,485.21
合计	124,922,186.91	34,607,506.61	6,998,386.31	543,919.58	151,987,387.63

\*与资产减值损失差异金额 268,620.65 元系本期新增合并新海岸置业所致。

## (二十) 短期借款

### 1. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款*1	50,000,000.00	---
抵押借款*2	20,000,000.00	---
保证借款*3	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	100,000,000.00	10,000,000.00

\*1 本期本公司向中国光大银行海口分行借入 50,000,000.00 元 (合同编号: 392109040634), 用于购买天然橡胶, 借款期限自 2009 年 12 月 11 日至 2010 年 12 月 10 日止, 年利率为 5.0445%。

\*2 本期本公司之子公司华商数码与招商银行股份有限公司西安迎宾路支行签订授信额度为 40,000,000.00 元的协议 (合同编号: 2009 年 60 授字第 010 号), 在该授信额度项下, 华商数码向该行借入 20,000,000.00 元 (合同编号: 2009 年 60 贷字第 034 号), 用于流动资金贷款, 借款期限自 2009 年 12 月 14 日至 2010 年 6 月 17 日止, 利率按同期中国人民银行公布的基准利率下浮 5%, 以该公司房屋建筑物作抵押 (抵押合同编号: 2009 年 60 授抵字第 010 号), 抵押期限自 2009 年 6 月 19 日至 2010 年 6 月 17 日。

\*3 本期本公司之子公司民生燃气与中国银行股份有限公司海南省分行签订授信额度为 30,000,000.00 元的协议 (合同编号: 琼中银 2009 年公司授信额度字第 20 号), 在该授信额度项下, 民生燃气向该行借入 30,000,000.00 元 (合同编号: 琼中银 2009 年公司借字第 69 号), 用于采购生产原材料等经营资金周转需求, 借款期限自 2009 年 12 月 28 日至 2010 年 12 月 28 日止, 年利率为 5.0445%, 由本公司提供保证担保 (担保合同号: 琼中银 2009 年公司授信额度保字第 13 号)。

上述抵押及质押借款的抵押物情况详见附注八。

2. 年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

3. 短期借款期末余额比年初余额增加 90,000,000.00 元, 增加比例为 900.00%, 主要系本期新增借款所致。

## (二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	120,220,423.17	80,000,000.00
合计	120,220,423.17	80,000,000.00

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据期末余额比年初余额增加 40,220,423.17 元, 增加比例为 50.28%, 主要系本公司之子公司华商传媒采购原材料以票据结算方式增加所致。

## (二十二) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	113,151,722.28	92,422,888.97
一年以上至二年以内(含二年)	1,691,024.44	1,621,439.45
二年以上至三年以内(含三年)	462,786.39	535,745.80
三年以上	527,041.57	251,992.92
<b>合计</b>	<b>115,832,574.68</b>	<b>94,832,067.14</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中欠关联方款项为 27,262,316.37 元, 占期末应付账款总金额的 23.54%。详见本附注六 (二) 5。

## (二十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	201,766,916.78	136,740,919.03
一年以上至二年以内(含二年)	10,082,254.28	4,634,472.43
二年以上至三年以内(含三年)	230,974.70	446,118.50
三年以上	121,414.50	105,296.00
<b>合计</b>	<b>212,201,560.26</b>	<b>141,926,805.96</b>

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额预收款项主要系本公司之子公司时报传媒预收信息发布费但尚未提供劳务所致。
4. 预收账款期末余额比年初余额增加 70,274,754.30 元, 增加比例为 49.51%, 主要系本公司之子公司时报传媒和华商传媒信息发布费及广告预收款增加所致。

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	60,583,797.54	321,615,637.66	305,473,982.03	76,725,453.17
(2) 职工福利费	---	15,377,591.85	15,377,591.85	---
(3) 社会保险费	1,419,746.76	30,105,129.43	27,363,233.68	4,161,642.51
(4) 住房公积金	233,088.98	7,412,791.34	7,044,654.34	601,225.98
(5) 工会经费和职工教育经费	8,545,927.23	8,792,123.21	4,247,084.37	13,090,966.07
<b>合计</b>	<b>70,782,560.51</b>	<b>383,303,273.49</b>	<b>359,506,546.27</b>	<b>94,579,287.73</b>

2. 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

3. 应付职工薪酬期末余额比年初余额增加 23,796,727.22 元, 增加比例为 33.62%, 主要系本公司之子公司华商传媒配送人员人数及工资、社保增加所致。

## (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税(待抵扣增值税)	(52,559,627.42)	(10,928,826.71)	见附注三
营业税	9,998,279.34	9,051,936.93	见附注三
城建税	855,200.43	667,382.55	见附注三
企业所得税	50,913,889.11	12,763,029.25	见附注三
个人所得税	1,548,884.40	1,073,427.01	见附注三
房产税	348,473.26	200,061.46	见附注三
土地使用税	121,990.19	87,053.40	见附注三
印花税	306,049.41	187,277.72	见附注三
教育费附加	414,755.79	363,738.87	见附注三
文化建设事业费	7,542,161.98	4,599,518.56	见附注三
水利基金	---	79,641.26	见附注三
其他	257,590.72	5,603.55	
<b>合计</b>	<b>19,747,647.21</b>	<b>18,149,843.85</b>	

## (二十六) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
法人股股东*	12,606,776.84	7,068,205.44
个人股股东**	748,004.78	748,004.78
<b>合计</b>	<b>13,354,781.62</b>	<b>7,816,210.22</b>

\* 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	48,000.00	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
上海新华闻投资有限公司	9,322,893.14	未办理领息手续
深圳证券时报社有限公司	200,000.00	时报传媒未付股利款
深圳市世纪元实业发展有限公司	3,000,000.00	时报传媒未付股利款
其他	17,883.70	未办理领息手续
<b>合计</b>	<b>12,606,776.84</b>	

\*\*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。

应付股利期末余额比年初余额增加 5,538,571.40 元，增加比例为 70.86%，主要系应付上海新闻投资有限公司股利增加所致。

## (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	76,948,390.69	58,534,633.65
一年以上至二年以内(含二年)	28,562,880.06	4,106,140.14
二年以上至三年以内(含三年)	3,166,151.87	2,841,824.24
三年以上	5,211,682.03	6,604,575.79
合计	113,889,104.65	72,087,173.82

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项为 723,453.55 元，占其他应付款期末余额 0.64%。详见本附注六(二)5。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
往来单位	1,100,000.00	广告保证金	---
往来单位	1,000,000.00	保证金	---

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
第一名	2,491,973.21	往来款	---
第二名	2,300,000.00	股权转让款	---
第三名	1,750,000.00	保证金	---
第四名	1,389,884.29	代收代付款	---
第五名	1,100,000.00	保证金	---

5. 其他应付款期末余额与年初余额增加 41,801,930.83 元，增加比例为 57.99%，主要系本公司之子公司华商传媒应付往来款及保证金增加所致。

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
长期借款	116,238,687.50	20,000,000.00
合 计	116,238,687.50	20,000,000.00

一年内到期的非流动负债期末余额与年初余额增加 96,238,687.50 元,增加比例为 481.19%,增加原因系一年内到期的长期借款增加所致。

### 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	96,238,687.50	---
抵押借款*	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	116,238,687.50	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。详见本附注八。

金额前五名的 1 年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			汇率	币种	外币金额	折合人民币	汇率	币种	外币金额	折合人民币
工行海口市海甸支行	2005.10.25	2010.10.20	1.0000	RMB	---	20,000,000.00	1.0000	RMB	---	20,000,000.00
国家开发银行	2000.6.8	2010.6.7	1.0000	RMB	---	96,238,687.50	1.0000	RMB	---	---
<b>合 计</b>						<b>116,238,687.50</b>				<b>20,000,000.00</b>

## (二十九) 递延收益

种类	期末余额	年初余额
入网费*	21,706,192.52	11,174,585.24
网络建设专项资金拨款 **	297,134.34	444,809.42
2009 年科技三项费用 96128 果蔬快捷配送网络工程建设投资款**	350,000.00	---
2009 年省级服务业专项资金 **	4,000,000.00	---
2009 年第三批扩大内需财政拨款 **	3,000,000.00	---
西安公共电子商务购物平台一期项目**	510,000.00	---
信息化建设专项**	90,000.00	---
<b>合计</b>	<b>29,953,326.86</b>	<b>11,619,394.66</b>

\* 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)”,对民生工程、万宁民生的入网费在 10 年的期限内进行摊销,本期尚未摊销金额在此科目反映。

\*\* 详见政府补助本附注五(四十五)。

递延收益期末余额比年初余额增加 18,333,932.20 元,增加比例为 157.79%,主要系本公司之子公司民生工程、万宁民生的入网费增加及子公司陕西华商收到政府专项资金所致。

## (三十) 其他流动负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
套期工具	14,577,485.25	---

本公司于 2009 年 11 月、12 月签订了燃料油和橡胶期货及期权合同,本公司对其指定为公允价值套期,且期货合同满足套期保值准则中对公允价值套期会计核算的要求,因此本公司将衍生品的公允价值变动转入套期工具科目核算。

## (三十一) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	---	92,566,687.50
抵押借款	---	20,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	160,000,000.00
<b>合计</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>272,566,687.50</b>

## 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			汇率	币种	外币金额	折合人民币	汇率	币种	外币金额	折合人民币
国家开发银行	2000.6.8	2010.6.7	---	---	---	---	---	RMB	---	92,566,687.50
中行海南省分行*	2006.3.24	2012.3.24	---	RMB	---	80,000,000.00	---	RMB	---	80,000,000.00
建行海口市龙华支行**	2007.10.22	2012.10.21	---	RMB	---	80,000,000.00	---	RMB	---	80,000,000.00
工行海口市海甸支行	2005.10.25	2010.10.20	---	---	---	---	---	RMB	---	20,000,000.00
华夏银行深圳深东支行***	2009.9.29	2012.9.29	---	RMB	---	20,000,000.00	---	---	---	---
<b>合计</b>						<b>180,000,000.00</b>				<b>272,566,687.50</b>

\*本公司之子公司民生燃气借入，由本公司及本公司控股股东上海新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。

\*\*\*本公司之子公司时报传媒借入，由本公司提供连带责任还款保证。

长期借款期末余额比年初余额减少 92,566,687.50 元，减少比例为 33.96%，减少原因系长期借款一年内到期的金额增加。

## (三十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

本年本公司股本变动金额如下：

项目	年初余额		本次变动增减(+,-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	190,731,087.00	14.02%	---	---	---	(3,750.00)	(3,750.00)	190,727,337.00	14.02%
1. 国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他内资持股	190,716,087.00	14.02%	---	---	---	---	---	190,716,087.00	14.02%
其中：境内非国有法人持股	190,716,087.00	14.02%	---	---	---	---	---	190,716,087.00	14.02%
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 外资持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
5. 高管人员持股	15,000.00	0.00%	---	---	---	(3,750.00)	(3,750.00)	11,250.00	0.00%
二、无限售条件股份	1,169,401,489.00	85.98%	---	---	---	3,750.00	3,750.00	1,169,405,239.00	85.98%
1. 人民币普通股	1,169,401,489.00	85.98%	---	---	---	3,750.00	3,750.00	1,169,405,239.00	85.98%
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
三、股份总数	1,360,132,576.00	100.00%	---	---	---	---	---	1,360,132,576.00	100.00%

\*\*公司股本业经深圳大华天诚会计师事务所（现更名为立信大华会计师事务所有限公司）

以深华（2005）验字 024 号验资报告验证。

## (三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）	11,995,249.63	---	---	11,995,249.63
2. 其他资本公积*	27,085,936.38	28,649,915.84	---	55,735,852.22
<b>合计</b>	<b>39,081,186.01</b>	<b>28,649,915.84</b>	<b>---</b>	<b>67,731,101.85</b>

\*其他资本公积本期增加 28,649,915.84 元,其中 15,525,000.00 元系因本公司之子公司上海鸿立可供出售金融资产按期末公允价值计算的变动数;其中 8,298,372.04 元系因本公司之子公司华商传媒权益增加而相应增加资本公积;其中 4,826,543.80 元系因本期合并新海岸置业,公司原持有新海岸置业 20%的股权在合并日与可辨认净资产公允价值的差额,属于原取得投资后被投资单位净资产的变动金额,按相应股权比例调整资本公积。

### (三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	222,088,527.98	9,336,982.48	---	231,425,510.46
<b>合计</b>	<b>222,088,527.98</b>	<b>9,336,982.48</b>	<b>---</b>	<b>231,425,510.46</b>

根据公司法和本公司章程的规定,并经 2010 年 3 月 9 日董事会决议,本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### (三十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	487,641,036.38	
加:年初数调整	---	
本期年初余额	487,641,036.38	
加:本期归属于母公司的净利润	164,188,620.10	
减:提取法定盈余公积	9,336,982.48	按母公司净利润的 10%
应付普通股股利	27,202,634.28	按 2008 年年末股份数每 10 股送 0.2 元
加:其他转入	5,207,910.19	*
本期期末余额	620,497,949.91	

\*因本期合并新海岸置业,本公司原持有新海岸置业 20%的股权在合并日与可辨认净资产公允价值的差额,属于原取得投资后被投资单位实现的净利润,按相应股权比例调整未分配利润。

## (三十六) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,503,141,170.18	1,570,423,278.59	2,792,017,291.77	1,943,159,182.50
其他业务	27,583,967.51	12,594,744.30	22,946,939.58	8,315,022.43
<b>合计</b>	<b>2,530,725,137.69</b>	<b>1,583,018,022.89</b>	<b>2,814,964,231.35</b>	<b>1,951,474,204.93</b>

### 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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	1,514,709,117.30	792,395,615.74	1,491,004,808.14	842,901,272.62
2、印刷	245,189,252.33	193,726,805.21	253,525,483.11	188,502,546.09
3、商品销售及配送	175,466,739.65	136,434,197.31	135,738,419.27	103,116,558.69
4、其他代理业务	10,026,086.94	5,577,051.01	17,576,693.43	14,054,353.90
<b>小计</b>	<b>1,945,391,196.22</b>	<b>1,128,133,669.27</b>	<b>1,897,845,403.95</b>	<b>1,148,574,731.30</b>
二、燃气生产和供应业				
1、管道天然气	241,012,837.94	171,028,200.83	245,484,755.87	189,572,619.02
2、燃气用具	29,812,162.57	22,191,035.34	28,429,562.94	22,555,919.68
3、液化气	69,820,107.80	65,386,794.36	85,626,630.17	80,681,927.33
4、燃气管网施工及安装	91,853,065.74	60,623,584.54	52,492,579.12	31,307,799.48
5、管网出租	---	---	---	---
<b>小计</b>	<b>432,498,174.05</b>	<b>319,229,615.07</b>	<b>412,033,528.10</b>	<b>324,118,265.51</b>
三、能源、材料和机械电子设备批发业				
大宗商品贸易	125,251,799.91	123,059,994.25	482,138,359.72	470,466,185.69
<b>小计</b>	<b>125,251,799.91</b>	<b>123,059,994.25</b>	<b>482,138,359.72</b>	<b>470,466,185.69</b>
<b>合计</b>	<b>2,503,141,170.18</b>	<b>1,570,423,278.59</b>	<b>2,792,017,291.77</b>	<b>1,943,159,182.50</b>

### 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本期发生额		上期发生额	
	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	652,128,087.71	474,468,736.44	996,728,401.44	830,968,337.58
华东地区	77,020,151.40	26,664,431.23	85,533,422.74	30,182,357.38
华中地区	10,794,233.27	3,777,981.65	14,605,901.14	5,154,014.81

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	907,420,969.08	562,636,857.34	818,319,509.95	556,368,923.35
东北地区	428,919,175.82	301,170,270.27	548,968,466.19	288,084,966.27
华北地区	235,786,987.34	85,535,498.10	140,897,452.52	87,739,629.66
西南及其他地区	191,071,565.56	116,169,503.56	186,964,137.79	144,660,953.45
合 计	2,503,141,170.18	1,570,423,278.59	2,792,017,291.77	1,943,159,182.50

### 3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比列
第一名*	266,144,159.85	10.63%
第二名	98,924,201.00	3.95%
第三名	68,714,987.69	2.75%
第四名	47,565,958.00	1.90%
第五名	42,892,856.00	1.71%

\*详见本附注六(二)3。

#### (三十七) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期金额	上期金额
营业税	详见附注三	56,060,857.71	51,900,926.15
城市维护建设税	详见附注三	5,143,561.54	5,315,281.69
教育费附加	详见附注三	2,501,869.40	2,587,884.91
文化事业建设费	详见附注三	26,365,348.58	25,107,046.41
其他		23,748.16	357,541.05
合 计		90,095,385.39	85,268,680.21

#### (三十八) 销售费用

销售费用本期金额比上年金额增加 69,939,038.34 元，增加比例为 31.86%，主要系本公司之子公司华商传媒为维持市场份额增加营销投入所致。

#### (三十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	16,135,770.70	33,650,434.64
减：利息收入	8,936,744.40	11,829,802.19
汇兑损失	---	6,079.91
减：汇兑收益	102,319.45	1,133.59
其他	1,178,661.95	1,886,505.10
合 计	8,275,368.80	23,712,083.87

财务费用本期金额比上年金额减少 15,436,715.07 元,减少比例为 65.10%,主要系借款支付的利息减少所致。

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	25,329,125.07	30,158,549.37
存货跌价损失	2,011,374.58	700,840.55
<b>合计</b>	<b>27,340,499.65</b>	<b>30,859,389.92</b>

#### (四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融工具	453,000.00	(453,000.00)
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
<b>合计</b>	<b>453,000.00</b>	<b>(453,000.00)</b>

#### (四十二) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益	17,444,271.67	28,168,938.89
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益*1	17,444,271.67	14,702,546.01
(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	13,466,392.88
2. 长期股权投资收益	46,136,447.28	18,964,356.19
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益(共3家)	2,144,108.78	---
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益(共3家)	18,072,641.85	15,510,087.31
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益*2	25,919,696.65	3,454,268.88
3. 套期保值*3	(9,133,415.00)	---
4. 其他	---	(708,900.00)
<b>合计</b>	<b>54,447,303.95</b>	<b>46,424,395.08</b>

\*1 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。

\*2 本年股权转让收益 25,919,696.65 元,其中:本期本公司之子公司民生燃气转让南宁燃气确认投资转让收益 15,683,500.00 元;本公司子公司新海岸置业转让凯瑞置业 10%的股权确认转让收益 10,236,196.65 元。

\*3 该金额系本公司对大宗商品套期保值,但因供货方违约,根据合同,本公司对衍生品产品进行平仓,同时收取违约金 10,704,750.00 元,计入营业外收入核算。

其中：（1）按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏三六五网络	1,379,840.00	---	实际分回的红利额变动
北京报联北广广告	15,219.00	---	实际分回的红利额变动
北京磨铁图书	749,049.78	---	实际分回的红利额变动
<b>合计</b>	<b>2,144,108.78</b>	<b>---</b>	

（2）按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
辽宁印刷	15,311,499.56	13,992,492.54	---
辽宁天禹星	2,964,543.91	1,238,592.62	---
怀新投资	(203,401.62)	279,002.15	---
<b>合计</b>	<b>18,072,641.85</b>	<b>15,510,087.31</b>	

（3）处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
南宁燃气	15,683,500.00	---
凯瑞置业	10,236,196.65	---
沈阳华商信息产业有限公司	---	1,141,816.11
深圳金兆典当有限公司	---	2,312,452.77
<b>合计</b>	<b>25,919,696.65</b>	<b>3,454,268.88</b>

### （四十三）营业外收入

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产利得	149,910.80	191,130.53
其中：处置固定资产利得	149,910.80	191,130.53
政府补助*1	3,946,975.08	5,185,190.58
罚款	282,267.76	110,070.47
纸张节约收入	---	4,009,153.70
违约金*2	10,704,750.00	---
其他	3,696,802.08	2,405,853.07
<b>合计</b>	<b>18,780,705.72</b>	<b>11,901,398.35</b>

\*1 详细情况见附注五（四十五）政府补助。

\*2 该项目系因供货商发生违约，根据合同付给本公司的违约金，详见本附注五（四十二）

营业外收入本年金额比上年金额增加 6,879,307.37 元，增加比例为 57.80%，主要系本公司违约金收入增加所致。

## (四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	607,316.19	258,075.20
其中：固定资产处置损失	607,316.19	258,075.20
罚款、滞纳金、违约金支出	683,407.78	536,495.78
对外捐赠支出	111,220.00	337,345.00
盘亏损失	---	1,474,380.40
旧报回收	---	554,945.31
其他	443,993.76	502,114.42
<b>合计</b>	<b>1,845,937.73</b>	<b>3,663,356.11</b>

营业外支出本年金额比上年金额减少 1,817,418.38 元，减少比例为 49.61%，主要系本公司之子公司华商传媒盘亏及旧报回收减少所致。

## (四十五) 政府补助

### 1. 本期发生政府补助的情况如下：

政府补助的种类及项目	本年发生额	上年发生额	备注
<b>1. 收到的与资产相关的政府补助</b>			
网络建设专项资金拨款	(147,675.08)	444,809.42	*1
2009 年科技三项费用 96128 果蔬快捷配送网络工程建设投资款	350,000.00	---	*2
2009 年省级服务业专项资金	4,000,000.00	---	*3
2009 年第三批扩大内需财政拨款	3,000,000.00	---	*4
西安公共电子商务购物平台一期项目	510,000.00	---	*5
信息化建设专项	90,000.00	---	*6
<b>小计</b>	<b>7,802,324.92</b>	<b>444,809.42</b>	
<b>2. 收到的与收益相关的政府补助</b>			
网络建设专项资金拨款	147,675.08	55,190.58	*1
财政贴息补贴	690,000.00	---	*7
2008 年度重大科技创新和特别贡献奖	1,807,300.00	---	*8
2008 年度国家级双百市场建设项目资金	1,000,000.00	---	*9
优秀企业和先进个人奖	100,000.00	---	*10
著名商标奖励款	40,000.00	---	*11
2008 年外包业务资金	162,000.00	---	*12

政府补助的种类及项目	本年发生额	上年发生额	备注
国家驰名商标\省市著名商标企业奖励款	---	200,000.00	
2007 年陕西省品牌发展资金	---	100,000.00	
奖励经营者、贷款贴息、和市场开拓补贴	---	120,000.00	
扶持“515”龙头企业	---	500,000.00	
管道燃气政策性价差亏损补贴	---	4,210,000.00	
<b>小计</b>	<b>3,946,975.08</b>	<b>5,185,190.58</b>	
<b>合计</b>	<b>11,749,300.00</b>	<b>5,630,000.00</b>	

\*1 根据西安市财政局市财发[2008]43 号文《关于拨付 2007 年度陕西省农产品现代流通网络建设专项资金》，对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 500,000.00 元。该工程已于 2008 年完工，2008 年进入损益 55,190.58 元，本期进入损益 147,675.08 元，尚余 297,134.34 元需要递延。

\*2 根据西安市科学技术局市科发[2009]18 号文《关于下达西安市 2009 年第一批科学技术计划重点项目的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲建设 96128 果蔬快捷配送网络工程项目进行补助，补助资金 500,000.00 元，本期实际收到 350,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该工程尚未完工。

\*3 根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]732 号《关于下达 2009 年省级服务业专项资金项目投资计划（第一批）的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助 4,000,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该工程尚未完工。

\*4 根据陕西省发展和改革委员会文件陕发改投资[2009]643 号《转发国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲建设城市快捷配送网络工程补助 3,000,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该工程尚未完工。

\*5 根据西安市财政局市财发[2009]1287 号《关于拨付 2009 年度现代服务业发展专项资金（第二批）的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲建设西安公共电子商务购物平台一期工程补助 510,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该工程尚未完工。

\*6 根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开发[2009]503 号《关于下达 2009 年工业保增长专项第二批计划项目的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲建设西安公共电子商务购物平台一期工程补助 90,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该工程尚未完工。

\*7 根据西安经济技术开发区管理委员会西经开发（2009）503 号文件《关于下达 2009 年工

业保增长专项第二批计划项目的通知》，对本公司之子公司华商数码股份有限公司拨付 2009 年经开区工业保增长专项资金第二批使用计划贷款贴息专项 690,000.00 元。

\*8 根据西高新发[2009]37 号文《关于表彰 2008 年度重大科技创新和特别贡献企业的决定》，本公司之子公司西安华商广告属于西安市高新区管委会 2008 年特别贡献企业，获得奖励款 1,807,300.00 元。

\*9 根据陕财办企专[2009]3 号文《关于拨付 2008 年度国家级双百市场建设项目资金的通知》，拨付本公司之子公司陕西黄马甲补助资金 1,000,000.00 元。

\*10 根据西经开党发[2009]3 号文《关于表彰 2008 年度优秀企业和先进个人的通报》，对本公司之子公司陕西黄马甲奖励 100,000.00 元。

\*11 根据市财发 [2009]322 号文《关于拨付 2008 年获得驰(著)名商标企业奖励资金的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲奖励 40,000.00 元。

\*12 根据西安市财政局市政发[2009]723 号文《关于拨付 2008 年度国家服务外包业务发展资金的通知》，对本公司之子公司陕西黄马甲拨付资金 162,000.00 元。

## 2. 计入递延收益的政府补助

2009 年度

项 目	年初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额
计入递延收益的政府补助	444,809.42	7,950,000.00	147,675.08	8,247,134.34

2008 年度

项 目	年初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额
计入递延收益的政府补助	---	500,000.00	55,190.58	444,809.42

## (四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	101,932,901.16	53,950,924.05
递延所得税费用	(2,727,300.06)	4,185,775.37
合计	99,205,601.10	58,136,699.42

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	404,675,694.44	390,738,959.50
按法定税率计算的税额	96,410,939.64	92,315,978.16
其他子公司适用不同税率的税额影响	(1,043,971.04)	(3,166,273.45)
不征税、免税收入的税额影响	(5,054,187.66)	(3,877,521.83)
预计无法弥补的亏损的影响	10,822,085.23	1,819,961.93
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	19,303,501.38	12,329,698.56
允许弥补以前年度亏损的税额影响	413,504.98	---
上年度企业所得税清算的税额影响	(18,918,971.37)	(45,470,919.42)
递延所得税资产的影响(递延所得税资产的减少)	(944,792.57)	3,456,183.26
递延所得税负债的影响(递延所得税负债的增加)	(1,782,507.49)	729,592.21
所得税费用	99,205,601.10	58,136,699.42

### (四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2009年度	2008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	164,188,620.10	166,277,973.64
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>164,188,620.10</b>	<b>166,277,973.64</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>	<b>164,188,620.10</b>	<b>166,277,973.64</b>
(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>	<b>1,360,132,576.00</b>	<b>1,360,132,576.00</b>
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>	<b>1,360,132,576.00</b>	<b>1,360,132,576.00</b>
(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	0.1207	0.1223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0922	0.1004
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1207	0.1223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0922	0.1004

## (四十八) 其他综合收益

项目	本年数	上年数
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	(2,503,209.93)
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
<b>小计</b>	---	<b>(2,503,209.93)</b>
2. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	20,700,000.00	---
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	5,175,000.00	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
<b>小计</b>	<b>15,525,000.00</b>	---
3. 其他*	4,826,543.80	---
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
<b>小计</b>	<b>4,826,543.80</b>	---
<b>合计</b>	<b>20,351,543.80</b>	<b>(2,503,209.93)</b>

\*详见本附注五(三十三)。

## (四十九) 现金流量表附注

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
单位往来	97,379,933.20
代收代付款	121,908,543.91
利息收入	6,158,371.31
政府补助	11,749,300.00
押金、保证金	401,318.97
职工往来借款	3,072,261.25
其他	23,684,646.99
<b>合计</b>	<b>264,354,375.63</b>

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
付现管理费用	95,223,047.91
付现销售费用	52,604,709.35
单位往来	26,973,050.06

项 目	本期金额
代收代付款	119,938,878.91
职工往来借款	2,937,603.80
其他	19,511,123.64
票据保证金	49,252,335.18
<b>合 计</b>	<b>366,440,748.85</b>

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
证券手续费	41,590.00
<b>合 计</b>	<b>41,590.00</b>

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
子公司注销现金减少额	199,799.89
<b>合 计</b>	<b>199,799.89</b>

### 5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	305,470,093.34	332,602,260.08
加：资产减值准备	27,340,499.65	30,859,389.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,489,433.34	69,827,074.68
无形资产摊销	5,055,883.40	4,576,155.99
长期待摊费用摊销	4,493,056.99	1,599,996.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	457,405.39	66,944.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	(453,000.00)	453,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	16,135,770.70	33,650,434.64
投资损失(收益以“-”号填列)	(54,447,303.95)	(46,424,395.08)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(944,792.57)	3,456,183.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(1,782,507.49)	729,592.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	(276,785,510.02)	(87,654,513.04)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	42,204,116.21	154,978,980.42

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,865,942.49	54,795,862.91
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	278,099,087.48	553,516,966.63
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,061,025,427.19	1,103,993,722.36
减：现金的年初余额	1,103,993,722.36	1,074,179,292.68
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(42,968,295.17)	29,814,429.68

## 6. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	59,886,680.16	61,166,460.42
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	57,822,090.15	61,166,460.42
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,053,490.73	22,582,211.26
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,768,599.42	38,584,249.16
4、取得子公司的净资产	80,726,743.17	59,337,466.99
流动资产	51,047,241.12	66,841,580.19
非流动资产	32,518,201.83	11,678,889.92
流动负债	2,838,699.78	19,164,213.20
非流动负债	---	18,789.92
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	---	---
1、处置子公司及其他营业单位的价格	---	111,382,975.19
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	111,382,975.19
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	107,722,093.07
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	3,660,882.12
4、处置子公司的净资产	---	107,705,250.79
流动资产	---	107,722,093.07
非流动资产	---	---
流动负债	---	16,842.28
非流动负债	---	---

## 7. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,061,025,427.19	1,103,993,722.36
其中：库存现金	534,121.05	541,666.17
可随时用于支付的银行存款	1,048,348,558.84	1,082,638,229.96
可随时用于支付的其他货币资金	12,142,747.30	20,813,826.23
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
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	1,061,025,427.19	1,103,993,722.36
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	---	---

年末货币资金与年末现金及现金等价物余额差额 49,252,335.18 元,系其他货币资金中的银行汇票保证金,因其使用受到限制,公司不将其列为现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例	母公司对本 公司的表决 权比例	本公司最 终控制方	组织机构 代码
上海新闻投资有限公司	控股股东	有限公司	上海	周立群	实业投资、资产经营及管理、国内贸易	50,000.00	20.31%	20.31%	财政部	70315230-X
中国华闻投资控股有限公司	实际 控制人	有限公司	北京	周立群	实业投资、组织文化交流、信息咨询及服务	120,000.00	---	---	财政部	71092906-8

#### 2. 本公司之子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注四、附注五(八)

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
首都机场集团公司	并列第一大股东	10112879-1
海口市燃气集团公司	本公司董事本期内曾担任该公司董事长	20132180-4
深圳证券时报社有限公司	同属控股股东控制的公司	19227202-6
上海新黄浦置业股份有限公司	同属控股股东控制的公司	13234590-8
南宁管道燃气有限公司	同属控股股东控制的公司	19831925-1
陕西华圣企业(集团)股份有限公司	重大影响	22052873-9

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
《华商报》社	重大影响	43520077-3
《新文化报》社	重大影响	41276162-3
《钱经》杂志社	重大影响	75884058-0
陕西华路新型塑料建材有限公司	重大影响	71357965-7
《名仕》杂志社	重大影响	77994185-8
陕西华商印务有限责任公司	重大影响	71354374-2
西安锐劲信息开发有限公司	重大影响	729986417
《重庆时报》社	重大影响	45038774-0
陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	71976842-4
《消费者导报》社	重大影响	43520300-X
《华商晨报》社	重大影响	11756382-7
《淑媛》杂志社	重大影响	79079411-5

## (二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
《华商报》社*1	接受劳务	购买版面	市场价格	29,115.00	36.74	29,686.73	52.40
《新文化报》社*2	接受劳务	购买版面	市场价格	4,591.00	5.79	3,253.11	5.74
《华商晨报》社*3	接受劳务	购买版面	市场价格	4,940.00	6.23	5,777.00	10.20
《重庆时报》社*4	接受劳务	购买版面	市场价格	3,500.00	4.42	3,500.00	6.18
《大众生活报》社*5	接受劳务	购买版面	市场价格	120.00	0.15	---	---
深圳证券时报社有限公司*6	接受劳务	支付相关成本	市场价格	8,950.61	100.00	9,600.16	100.00

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
《华商报》社*1	销售商品	提供印刷服务	市场价格	19,291.47	78.68	20,094.25	79.26
《消费者导报》社	销售商品	提供印刷服务	市场价格	628.90	2.56	534.30	2.11

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
《新文化报》社*2	销售商品	提供印刷服务	市场价格	---	---	0.24	0.00
《华商报》社*1	销售商品	代理发行	市场价格	7,322.94	41.73	7,165.82	86.74
《钱经》杂志社	销售商品	代理发行	市场价格	2.35	0.01	5.57	0.07
陕西《大众文摘》杂志社	销售商品	代理发行	市场价格	54.73	0.31	19.96	0.24
《消费者导报》社	销售商品	代理发行	市场价格	21.70	0.12	38.17	0.46

\*1 2007 年 1 月 15 日, 本公司之子公司华商数码、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。2009 年西安华商广告需每季度按《华商报》广告业务收入的 51.52% 向华商报社支付广告分成款。《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。

\*2 2007 年 1 月 20 日, 本公司之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。按照协议吉林华商传媒 2009 年支付新文化报社支付广告分成款 45,910,000.00 元。

\*3 2007 年 12 月 28 日, 本公司之子公司辽宁盈丰与华商晨报社签订广告、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 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日辽宁盈丰需每季度按《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 日辽宁盈丰需每季度按《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。

\*4 2007 年 11 月 25 日, 本公司之子公司重庆华博传媒与重庆时报社签订广告、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 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。2008 年 1 月 1 日——2012 年 12 月 31 日重庆华博需每季度按《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 日重庆华博需每季度按《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。但不论上述两者如何变化, 每年度支付广告分成款不得低于 35,000,000.00 元。

\*5 2007 年 11 月 25 日本公司之子公司天津华商广告与大众生活报社签订《大众生活报》的广告、发行、印刷与纸质采购等经营性业务的独家经营权。独家经营期限 30 年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止。按照协议，天津华商广告 2009 年支付大众生活报运营成本 1,200,000.00 元。

\*6 2006 年 07 月 31 日，本公司之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。

#### 4. 关联托管情况

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

#### 5. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额（万元）			年初余额（万元）		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
应收账款							
	《华商报》社	702.20	4.53%	---	1,555.66	10.39%	---
	《重庆时报》社	0.30	0.00%	---	1.25	0.01%	---
	《消费者导报》社	285.44	1.84%	---	73.27	0.49%	---
<b>小计</b>		<b>987.94</b>	<b>6.37%</b>	<b>---</b>	<b>1,630.18</b>	<b>10.89%</b>	<b>---</b>

项目	关联方	期末余额 (万元)			年初余额 (万元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
预付账款							
	《华商报》社	1.29	0.02%	---	---	---	---
	《重庆时报》社	820.00	9.95%	---	164.53	2.82%	---
	深圳证券时报社有限公司	---	---	---	195.46	3.35%	---
<b>小计</b>		<b>821.29</b>	<b>9.97%</b>	<b>---</b>	<b>359.99</b>	<b>6.17%</b>	<b>---</b>
其他应收款							
	《华商报》社	---	---	---	0.51	---	---
	《重庆时报》社	---	---	---	1,500.00	5.34%	---
	华圣集团	2,305.00	10.03%	1,143.00	4,796.17	17.07%	1,678.06
	《钱经》杂志社	0.46	0.00%	0.046125	4.80	0.02%	0.24
	《名仕》杂志社	---	---	---	7.20	0.03%	0.36
	《淑媛》杂志社	---	---	---	22.10	0.08%	1.11
	《大众文摘》杂志社	---	---	---	359.58	1.28%	---
	《大众生活报》社	24.27	0.11%	---	540.68	1.92%	---
<b>小计</b>		<b>2,329.73</b>	<b>10.14%</b>	<b>1,143.05</b>	<b>7,231.04</b>	<b>25.74%</b>	<b>1,679.77</b>
其他非流动资产							
	《华商报》社	600.00	1.21%	---	600.00	1.21%	---
	《华商晨报》社	500.00	1.01%	---	500.00	1.01%	---
	《重庆时报》社	500.00	1.01%	---	500.00	1.01%	---
	深圳证券时报社有限公司	48,000.00	96.77%	---	48,000.00	96.77%	---
<b>小计</b>		<b>49,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>---</b>	<b>49,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>---</b>
应付账款							
	《华商报》社	1,129.63	9.75%	---	1,793.67	18.91%	---
	《新文化报》社	---	---	---	487.61	5.14%	---
	《华商晨报》社	---	---	---	2.48	0.03%	---
	华圣集团	---	---	---	24.00	0.25%	---
	《大众文摘》杂志社	32.12	0.28%	---	3.43	0.04%	---
	《消费者导报》社	14.22	0.12%	---	11.30	0.12%	---
	《华商》杂志社	---	---	---	0.31	0.00%	---
	深圳证券时报社有限公司	1,550.26	13.38%	---	2,039.15	21.50%	---
<b>小计</b>		<b>2,726.23</b>	<b>23.54%</b>	<b>---</b>	<b>4,361.95</b>	<b>46.00%</b>	<b>---</b>

项目	关联方	期末余额 (万元)			年初余额 (万元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
其他应付款							
	《华商报》社	56.26	0.49%	---	58.65	0.81%	---
	《新文化报》社	2.18	0.02%	---	11.56	0.16%	---
	《华商晨报》社	0.11	0.00%	---	0.11	0.00%	---
	《重庆时报》社	---	---	---	37.49	0.52%	---
	陕西华商印务有限责任公司	---	---	---	249.70	3.46%	---
	《钱经》杂志社	---	---	---	71.55	0.99%	---
	《大众文摘》杂志社	13.80	0.12%	---	---	---	---
小计		72.35	0.64%	---	429.06	5.95%	---

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

抵押权人	借款余额	抵押物名称	质押/抵押合同	评估价	抵押物账面价值
招行银行股份有限公司西安迎宾路支行	20,000,000.00	华商数码房屋建筑物	2009 年 60 授抵字第 010 号	69,100,000.00	23,013,579.17
中国工商银行海口市海甸支行	20,000,000.00	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)	2005 年公司(抵)字第 0014 号	100,211,500.00	47,170,265.93
		持有民生燃气 16%的法人股权质押	2006 年公司(质)字第 0001 号	80,000,000.00	96,541,775.23
合计	40,000,000.00			249,311,500.00	166,725,620.33

## 九、资产负债表日后事项

(一) 根据本公司控股子公司海南新海岸置业股份有限公司与凯瑞投资有限公司签订股权转让协议,将持有海南凯瑞置业有限公司 30%的股权以人民币 4825.275 万元的价格转让给该公司,根据合同的规定,其中 10%的股权已于 2009 年 12 月 25 日完成过户手续,剩余 20%的股权于 2010 年 1 月 8 日完成过户手续。

(二) 2010 年 3 月 9 日,本公司董事会通过了 2009 年度利润分配预案,每 10 股分配现金股利 0.4 元(含税),该方案需股东大会审议通过方可执行。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	22,048,697.98	3,953,602.87
合计	22,048,697.98	3,953,602.87

### (二) 以公允价值计量的资产和负债：

项目	年初余额	计入损益的金融资产		计入权益的金融资产		本期计提的减值	期末余额
		金融资产金额	公允价值变动损益	金融资产金额	累计公允价值变动		
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	697,765.00	3,296,605.00	453,000.00	---	---	---	4,447,370.00
2. 衍生金融资产(套期保值)*	---	---	(14,577,485.25)	---	---	---	(14,577,485.25)
3. 可供出售金融资产	---	---	---	50,340,000.00	20,700,000.00	---	71,040,000.00
<b>金融资产小计</b>	697,765.00	3,296,605.00	(14,124,485.25)	50,340,000.00	20,700,000.00	---	60,909,884.75

\*详见附注五(八)(三十)。

### (三) 其他需要披露的重要事项

2008年12月5日,本公司收到海口市人民政府海府函〔2008〕198号“关于收回(征收)长流油气项目相关土地及海域使用权的函”。因城市规划的调整,本公司长流油气项目相关土地及相应的海域使用权已纳入海口市城市整体规划及海口市港口整体规划,海口市人民政府决定收回(征收)长流油气项目相关土地及海域使用权,对土地及地上建筑物、海域使用权按有关规定给予补偿。鉴于海口港整体建设的业主单位为海南港航控股有限公司,本公司将与海南港航控股有限公司具体协商收购等相关事宜。目前双方正在协商中,尚未完成该事宜。

截止2009年12月31日,长流油气项目相关土地账面原值为8,484.09万,账面净值为7,428.15万元;地上建筑物等固定资产账面原值为25,793.01万元,账面净值为19,831.46万元。土地及地上建筑物等固定资产合计账面原值为34,277.10元,已计提减值准备1,200万元,账面净值为27,259.61万元。因相关资产还需经过审计和评估,最终的收购价款和补偿结果尚存在不确定性,本公司估计该事项不会对公司造成重大损失。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1. 其他应收款构成

(1) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内	98,837,106.07	18.78	1,200.00	---	118,088,309.81	20.41	1,097,621.54	0.93
1-2年	351,896,335.66	66.87	200,913.74	0.06	14,148,768.82	2.45	8,505,841.15	60.12
2-3年	14,021,039.25	2.66	11,096,647.94	79.14	399,033,613.71	68.98	11,418,532.54	2.86
3-4年	18,964,584.42	3.60	18,345,932.54	96.74	5,371,228.39	0.93	2,148,491.36	40.00
4-5年	5,349,986.67	1.02	3,909,358.27	73.07	37,082,866.37	6.41	22,249,719.82	60.00
5年以上	37,186,611.73	7.07	37,186,611.73	100.00	4,724,370.05	0.82	4,724,370.05	100.00
合计	526,255,663.80	100.00	70,740,664.22		578,449,157.15	100.00	50,144,576.46	

(2) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

客户类别	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一、单项金额重大	502,434,877.88	95.47	60,516,866.37	12.04	509,459,479.61	88.07	11,145,138.59	2.19
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	12,153,374.37	2.31	10,093,114.09	83.05	47,178,464.81	8.16	29,122,581.23	61.73
三、其他不重大	11,667,411.55	2.22	130,683.76	1.12	21,811,212.73	3.77	9,876,856.64	45.28
合计	526,255,663.80	100.00	70,740,664.22		578,449,157.15	100.00	50,144,576.46	

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008 年	42,293,017.44	7,851,559.02	---	---	50,144,576.46
2009 年	50,144,576.46	20,596,087.76	---	---	70,740,664.22

## 3. 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	除关联方外按比例或个别认定计提	单项余额不少于500万元

4. 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计提特别坏账或账龄在三年以上的应收款项。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全部或部分收回的其他应收款。

6. 本年无实际核销的其他应收款。

7. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末其他应收关联方款项为 448,437,597.87 元，占其他应收款期末余额 85.21%。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例（%）
文昌石化	子公司	9,000,000.00	1.71
时报传媒	子公司	364,856,918.48	69.33
民生燃气	子公司	39,456,279.03	7.50
质检站	子公司	20,000,000.00	3.80
生龙广告	子公司	670,815.40	0.13
民享物业	子公司	1,344,770.96	0.25
北京中视	子公司	10,008,814.00	1.90
民生商贸	子公司	3,000,000.00	0.57
万宁民享	子公司	100,000.00	0.02
<b>合计</b>		<b>448,437,597.87</b>	<b>85.21</b>

## 9. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	子公司	借款	364,856,918.48	1年以内、1-2年	69.33
第二名	子公司	往来款	39,456,279.03	1年以内	7.50
第三名	非关联	往来款	33,082,866.37	5年以上	6.29
第四名	子公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	3.80
第五名	非关联	往来款	17,050,000.00	3-4年	3.24

## (二) 长期股权投资

项目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	1,466,832,042.63	---	1,390,885,362.47	---
合计	1,466,832,042.63	---	1,390,885,362.47	---

## 1. 对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生燃气	603,386,095.16	603,386,095.16	---	---	603,386,095.16
华商传媒	321,909,880.96	321,909,880.96	---	---	321,909,880.96
时报传媒	84,000,000.00	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00
民享投资	169,356,566.91	169,356,566.91	---	---	169,356,566.91
北京中视	1,116,460.42	1,116,460.42	---	---	1,116,460.42
上海鸿立	196,000,000.00	196,000,000.00	---	---	196,000,000.00
新海岸置业	75,946,680.16	---	75,946,680.16	---	75,946,680.16
合计	1,451,715,683.61	1,375,769,003.45	75,946,680.16	---	1,451,715,683.61

## 2. 按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	本期分回的现金红利
民生长流	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	---

报告期长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

**(三) 营业收入及营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,069,896.98	100,149,059.81	482,138,359.72	470,466,185.69
其他业务	5,210,480.31	---	833,746.00	---
合计	107,280,377.29	100,149,059.81	482,972,105.72	470,466,185.69

**1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
大宗商品贸易	102,069,896.98	100,149,059.81	482,138,359.72	470,466,185.69
合 计	102,069,896.98	100,149,059.81	482,138,359.72	470,466,185.69

**2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本**

地 区	本期发生额		上期发生额	
	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	102,069,896.98	100,149,059.81	482,138,359.72	470,466,185.69
合 计	102,069,896.98	100,149,059.81	482,138,359.72	470,466,185.69

**3. 公司向前五名客户的主营业务收入情况**

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
第一名	68,714,987.69	67.32%
第二名	33,354,909.29	32.68%
合计	102,069,896.98	100.00%

4. 营业收入本年金额比上年金额减少 375,691,728.43 元，减少比例为 77.79%，主要系大宗商品贸易量减少所致。

**(四) 投资收益**

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益	(9,111,494.76)	16,132,367.94
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益	691,885.24	2,665,975.06
(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	13,466,392.88
(3) 套期保值盈亏*	(9,803,380.00)	---
2. 长期股权投资收益	124,898,248.00	103,705,600.00
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益(共2家)	124,898,248.00	102,491,200.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	---	1,214,400.00
合 计	115,786,753.24	119,837,967.94

\* 该金额系本公司对大宗商品套期保值,但因供货方违约,根据合同,本公司对衍生品产品进行平仓,同时收取违约金 10,704,750.00 元,计入营业外收入核算。

其中:

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
民生燃气	51,398,248.00	48,941,200.00	实际分回的红利额变动
华商传媒	73,500,000.00	36,750,000.00	实际分回的红利额变动
时报传媒	---	16,800,000.00	实际分回的红利额变动
<b>合计</b>	<b>124,898,248.00</b>	<b>102,491,200.00</b>	

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
民生长流	---	1,214,400.00	实际分回的红利额变动

本公司投资收益汇回无重大限制。

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,369,824.75	90,118,116.76
加: 资产减值准备	20,596,087.76	7,851,559.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,828,090.90	6,260,703.78
无形资产摊销	214,133.64	214,133.64
长期待摊费用摊销	128,388.57	15,333.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	---	11,768.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	(453,000.00)	453,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	(16,750,196.03)	15,167,972.36
投资损失(收益以“-”号填列)	(115,786,753.24)	(148,115,892.94)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	---	6,488,004.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	(39,962,980.20)	(10,323,512.66)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	28,072,378.48	100,865,894.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(104,226,315.15)	(122,215,411.24)
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(125,970,340.52)	(53,208,331.08)
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	60,736,894.22	99,308,874.82
减：现金的年初余额	99,308,874.82	440,587,499.81
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(38,571,980.60)	(341,278,624.99)

## 十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下 (收益 +、损失 - ):

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	25,462,291.26
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免；	---
3. 计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)；	3,946,975.08
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	---
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	---
6. 非货币性资产交换损益；	---
7. 委托他人投资或管理资产的损益；	---
8. 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；	---
9. 债务重组损益；	---
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	---
12. 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；	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	---
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	8,310,856.67
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	---
16. 对外委托贷款取得的损益；	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	---
19. 受托经营取得的托管费收入；	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	13,445,198.30
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	---
22. 少数股东损益的影响数；	(4,678,215.83)
23. 所得税的影响数；	(7,638,772.08)
<b>合 计</b>	<b>38,848,333.40</b>

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.20%	7.54%	0.1207	0.1207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	5.76%	0.0922	0.0922

**十三、 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 3 月 9 日批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件包括：

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

上述文件原件备置地点为海南省海口市海甸四东路民生大厦公司董事会秘书处。

华闻传媒投资集团股份有限公司董事会

董事长：温子健（签字）

二 一 年三月十一日