



华闻传媒投资集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人温子健、主管会计工作负责人金伯富及会计机构负责人(会计主管人员)刘秀菊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第八节 公司治理	59
第九节 内部控制	63
第十节 财务报告	65
第十一节 备查文件目录	180

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
海南证监局	指	中国证监会海南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或华闻传媒	指	华闻传媒投资集团股份有限公司
上海渝富	指	上海渝富资产管理有限公司
国广控股	指	国广环球传媒控股有限公司
上海新华闻	指	上海新华闻投资有限公司
时报传媒	指	深圳证券时报传媒有限公司
华商传媒	指	陕西华商传媒集团有限责任公司
民生燃气	指	海南民生管道燃气有限公司
上海鸿立	指	上海鸿立股权投资有限公司
新海岸置业	指	海南新海岸置业股份有限公司
华商盈通	指	北京华商盈通投资有限公司
华商数码	指	华商数码信息股份有限公司
西安华商广告	指	西安华商广告有限责任公司
吉林华商传媒	指	吉林华商传媒有限公司
西安华商网络	指	西安华商网络传媒有限公司
陕西黄马甲	指	陕西黄马甲物流配送股份有限公司
辽宁盈丰	指	辽宁盈丰传媒有限公司
重庆华博	指	重庆华博传媒有限公司
北京华商	指	北京华商盈捷广告传媒有限公司
证券时报社	指	深圳证券时报社有限公司
华商豪盛	指	陕西华商豪盛置业有限公司
西安豪盛	指	西安豪盛置业（集团）有限公司
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的展望中可能面对的风险因素和对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华闻传媒	股票代码	000793
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华闻传媒投资集团股份有限公司		
公司的中文简称	华闻传媒		
公司的外文名称（如有）	Huawen Media Investment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Huawen Media		
公司的法定代表人	温子健		
注册地址	海南省海口市海甸四东路民生大厦		
注册地址的邮政编码	570208		
办公地址	海南省海口市海甸四东路民生大厦		
办公地址的邮政编码	570208		
公司网址	http://www.000793.com		
电子信箱	hwm@000793.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金日	邱小妹
联系地址	海南省海口市海甸四东路民生大厦	海南省海口市海甸四东路民生大厦
电话	0898-66254650	0898-66196060
传真	0898-66254650 66255636	0898-66254650 66255636
电子信箱	board@000793.com	board@000793.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1991 年 09 月 13 日	海南省工商行政管理局	20125021-7	460100201250217	20125021-7
报告期末注册	2012 年 09 月 10 日	海南省工商行政管理局	460000000090645	460100201250217	20125021-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		1997 年 7 月，公司上市，主营业务以城市燃气的经营管理为主；2000 年起，公司投资建设徽杭高速公路(安徽段)，主营业务以城市燃气和高速公路的经营管理及相关业务为主；2006 年起，公司相继收购传媒资产，主营业务以传媒业务和城市燃气为主。			
历次控股股东的变更情况（如有）		1993 年 7 月，公司增资扩股，海口市煤气管理总公司以土地使用权入股，成为公司控股股东；2001 年 6 月，上海新华闻受让定向法人股 56,671,982 股，成为公司的控股股东；2011 年 8 月 10 日，上海渝富受让首都机场集团公司所持本公司 267,205,570 股股份的过户登记手续办理完毕，与上海新华闻成为本公司并列第一大股东。2012 年 5 月 22 日，上海新华闻对外转让其所持有的本公司 250,000,000 股股份，公司的控股股东变更为上海渝富。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼
签字会计师姓名	谢晖、褚伟晋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入（元）	4,095,420,022.65	3,793,891,666.35	7.95	3,478,498,644.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	269,446,811.85	255,775,436.21	5.35	231,856,479.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	245,663,731.53	228,710,146.33	7.41	155,315,977.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	185,951,922.87	633,694,134.04	-70.66	634,484,624.82
基本每股收益（元/股）	0.1981	0.1881	5.32	0.1705
稀释每股收益（元/股）	0.1981	0.1881	5.32	0.1705
净资产收益率（%）	9.54	10.04	减少 0.5 个百分点	9.75
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2010 年末
总资产（元）	6,064,701,982.33	5,220,003,547.28	16.18	4,554,485,043.27
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	3,009,123,560.58	2,663,101,324.77	12.99	2,438,732,632.41

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,552,313.58	17,023,570.08	26,626,826.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,159,731.67	6,835,931.71	6,552,584.37	
债务重组损益		-1,532,038.76		
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	23,359,999.08	-6,843,829.52	81,813,884.44	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		10,230,478.39		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,133,488.49	13,002,526.12	1,153,375.89	
所得税影响额	7,832,647.39	10,777,053.09	24,397,809.20	
少数股东权益影响额（税后）	19,589,805.11	874,295.05	15,208,360.53	
合计	23,783,080.32	27,065,289.88	76,540,501.68	—

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司按照年初确立的“坚定发展信心，完善发展思路，把握发展机遇，破解发展难题，确保主营业务稳定增长。探索新的赢利模式，培育新的利润增长点。实施内控体系建设，强化绩效考核，增创和谐氛围，显著提升公司品牌价值”的经营管理思路，继续深入挖掘行业潜力，拓展传媒、管道燃气业务，推进股权投资，有效扭住了发展，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；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）

公司控股子公司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。独家经营权期限为期三十年，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“四报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》）、“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、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，独家经营权期限为期三十年，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。

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的《经营性业务授权协议》已于2012年10月终止，不再代理经营《大众生活报》经营性业务。天津华商2011年营业收入5.32万元，净利润-53.56万元。因此，天津华商终止代理经营《大众生活报》经营性业务对公司的业务经营和盈利水平影响较小。

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。

二、主营业务分析

1、概述

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。

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，实现营业收入409,542.00万元，同比增长7.95%；实现归属于母公司所有者的净利润26,944.68万元，同比增长5.35%。2012年的经营总成本为352,242.01万元，同比增加9.53%。

2012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 总额比例（%）	本年占利润总额比 例比上年增减	变动原因
利润总额	65,990.19	61,367.49	7.53	-	-	-
营业收入	409,542.00	379,389.17	7.95	620.61	增加2.39个百分点	-
营业利润	64,852.59	59,568.32	8.87	98.28	增加1.21个百分点	-
投资收益	6,016.44	4,319.57	39.28	9.12	增加2.08个百分点	主要系套期保值收益增加
归属于母公司所有者的净利润	26,944.68	25,577.54	5.35	40.83	减少0.85个百分点	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年上半年新股发行节奏明显放缓、9月起新股发行暂停，股市行情极度低迷。面对严峻的经营形势，公司一手抓好各项经营业务，积极开拓市场，提高持续盈利能力；一手抓好内控建设，加强风险防控，各项经营管理工作都取得了令人喜悦的成绩，保持了公司持续、稳健、和谐发展的局面。

时报传媒抓住存量公司再融资、重组、定向增发等机会，精耕细作，增产增收，成效显著。做大常年代理的“蓄水池”，常年代理信息披露的公司数量创新高。继续提高新项目含金量，做好新基金发行的信息服务工作，品牌活动登上新台阶，与经营形成良性互动。

华商传媒深入落地“主业加投资”战略，通过推行营业利润率，进一步做细业务环节，实现广告单版含金量稳步，实现主营业务持续发展，整体经营业绩逆势增长。积极探索拓展业务规律，网络产品线得到丰富与拓展，运营效率不断增强，华商网收入及利润大幅增长，

区域竞争优势地位得以彰显。积极开展企业内部控制管理工作，大力推进运营支持、薪酬体系和信息化建设等工作，同时启动了全面的企业文化建设，基础平台优化升级大幅提升管理成效。

民生燃气多途径争气源，调气价，新思路创收益，新业务走出门，兴科技增后劲，齐协调搞技改，谋规范布内控，实现稳定供气、安全运营、收入增长的经营目标。

上海鸿立精挑细选项目资源，跟踪管理已投项目，依靠股权投资收益，实现盈利。

新海岸置业所属项目公司稳步推进“新海岸壹号”项目，完成规划调整及报建，安全施工。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

报告期内，公司传播与文化产业实现营业收入294,234.87万元，同比增长6.28%；燃气生产和供应业实现营业收入60,733.25万元，同比增长5.81%；能源、材料和机械电子设备批发业实现营业收入50,656.42万元，同比增长21.38%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,161,649,201.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	28.65

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	《华商报》社	389,633,958.43	9.61
2	海南大棒贸易有限公司	378,805,840.02	9.34
3	陕西巨象广告有限责任公司	166,983,830.00	4.12
4	海南德富贸易有限公司	127,758,407.87	3.15
5	西安海豚企业策划有限责任公司	98,467,165.00	2.43
合计	——	1,161,649,201.32	28.65

3、成本

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
信息传播服务业	广告发布成本	655,262,900.00	25.63	611,164,600.00	26.17	减少 0.54 个百分点
	报纸发行成本	130,328,700.00	5.1	129,885,100.00	5.56	减少 0.46 个百分点
印刷	直接材料	151,064,424.99	5.91	144,600,296.51	6.19	减少 0.28 个百分点
	制造费用	65,506,612.98	2.56	57,130,377.57	2.45	增加 0.11 个百分点
商品销售及配送	多经成本	25,753,500.00	1.01	25,445,700.00	1.09	减少 0.08 个百分点
管道天然气	原材料	255,512,025.83	9.99	235,626,397.79	10.09	减少 0.1 个百分点
大宗商品贸易	橡胶购入	504,781,066.10	19.74	395,176,105.66	16.92	增加 2.82 个百分点

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,198,039,178.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	42.16

公司前 5 名供应商资料

√适用□不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	华商报社	552,160,621.89	19.43

2	海航东银期货有限公司上海营业部	196,992,482.35	6.93
3	河北华泰纸业有限公司	192,131,703.27	6.76
4	海南大印集团有限公司	130,547,787.29	4.60
5	海南大印保税物流有限公司	126,206,584.07	4.44
合计		1,198,039,178.87	42.16

4、费用

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：元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减(%)	变动原因
销售费用	501,087,451.28	465,328,568.05	7.68	-
管理费用	269,946,387.82	254,729,726.39	5.97	-
财务费用	38,553,411.26	33,095,581.06	16.49	-
所得税费用	126,267,494.13	105,974,681.33	19.15	-

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	5,284,352,468.27	4,323,257,128.52	22.23
经营活动现金流出小计	5,098,400,545.40	3,689,562,994.48	38.18
经营活动产生的现金流量净额	185,951,922.87	633,694,134.04	-70.66
投资活动现金流入小计	2,675,037,301.72	2,958,059,814.14	-9.57
投资活动现金流出小计	3,167,980,102.55	3,692,834,625.88	-14.21
投资活动产生的现金流量净额	-492,942,800.83	-734,774,811.74	32.91
筹资活动现金流入小计	1,353,743,477.36	697,236,251.84	94.16
筹资活动现金流出小计	1,284,799,913.81	624,800,238.51	105.63
筹资活动产生的现金流量净额	68,943,563.55	72,436,013.33	-4.82
现金及现金等价物净增加额	-238,032,986.11	-28,697,963.54	-729.44

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末，经营活动产生的现金流量净额同比减少70.66%，主要原因为：华商数码转让华商豪盛控股权后报告期内提供的财务资助资金截止报告期末尚有余额25,684.40万元，橡胶贸易购入存货增加13,467.43万元等。

投资活动产生的现金流量净额同比增加32.91%，主要原因为：基金赎回、银行理财产品投资减少、华商传媒转让华商豪盛股权收回投资及收回财务资助款等。

筹资活动现金流入同比增加94.16%，主要原因为：本期子公司短期借款增加，华商传媒发行40,000.00万元短期融资券等。

筹资活动现金流出同比增加105.63%，主要原因为：本期子公司偿还借款增加等。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因：华商数码转让华商豪盛控股权后报告期内提供的财务资助资金截止报告期末尚有余额25,684.40万元，橡胶贸易购入存货增加13,467.43万元等。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
分行业						
一、传播与文化 产业	2,942,348,707.07	1,546,072,260.11	47.45	6.28	5.55	增加 0.36 个百 分点
二、燃气生产 和供应业	607,332,473.13	492,193,370.63	18.96	5.81	6.08	减少 0.2 个百 分点
三、能源、材 料和机械电子 设备批发业	506,564,247.89	504,781,066.10	0.35	21.38	27.74	减少 4.96 个百 分点
分产品						
1、信息传播服 务业	2,380,486,568.54	1,147,446,081.11	51.8	4.47	3.09	增加 0.64 个百 分点
2、印刷	335,910,402.15	244,370,510.11	27.25	12.64	7.65	增加 3.37 个百 分点
3、商品销售及 配送	106,034,380.59	56,043,694.26	47.15	-5.86	15.32	减少 9.71 个百 分点
4、其他代理业 务	119,917,355.79	98,211,974.63	18.1	51.49	28.88	增加 14.37 个 百分点
5、管道天然气	355,555,909.69	302,584,747.10	14.9	5.23	6.84	减少 1.29 个百

						分点
6、燃气用具	39,716,922.52	27,448,424.27	30.89	-10.78	-13.09	增加 1.83 个百分点
7、液化气	88,735,308.02	87,901,862.01	0.94	-7.17	-5.89	减少 1.35 个百分点
8、燃气管网施工及安装	123,324,332.90	74,258,337.25	39.79	28.5	33.04	减少 2.05 个百分点
9、大宗商品贸易	506,564,247.89	504,781,066.10	0.35	21.38	27.74	减少 4.96 个百分点
分地区						
华南地区	1,243,234,891.27	1,050,310,787.66	15.52	20.54	26.67	减少 4.09 个百分点
华东地区	148,535,625.81	51,987,469.03	65	-41.59	-63.54	增加 21.07 个百分点
华中地区	28,920,514.48	10,122,180.07	65	0.5	0.5	-
西北地区	1,377,833,102.41	856,291,518.21	37.85	15.7	15.83	减少 0.06 个百分点
东北地区	558,038,091.80	352,834,527.33	36.77	1.17	-1.83	增加 1.94 个百分点
华北地区	348,418,164.00	61,495,834.39	82.35	-2.47	10.38	减少 2.05 个百分点
西南及其他地区	351,125,537.42	160,004,380.15	54.43	1.53	-14.78	增加 8.72 个百分点
海外地区	139,500.90	-	-	-	-	-

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,043,757,375.97	17.21	1,279,990,362.08	24.52	减少 7.31 个百分点	-

应收账款	236,960,067.00	3.91	189,578,433.54	3.63	增加 0.28 个百分点	-
存货	372,492,661.66	6.14	293,623,802.19	5.62	增加 0.52 个百分点	-
投资性房地产	41,852,226.51	0.69	43,815,890.19	0.84	减少 0.15 个百分点	-
长期股权投资	1,350,652,956.39	22.27	1,123,845,865.86	21.53	增加 0.74 个百分点	-
固定资产	1,087,696,271.14	17.93	1,109,530,204.17	21.26	减少 3.33 个百分点	-
在建工程	256,562,866.76	4.23	76,686,973.19	1.47	增加 2.76 个百分点	-

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	529,000,000.00	8.72	483,339,031.84	9.26	减少 0.54 个百分点	-
长期借款	68,934,177.25	1.14	72,711,392.41	1.39	减少 0.25 个百分点	-

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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)	135,939,825.92	15,777,494.97					73,303,468.11
2.衍生金融资产	51,175.00	-51,175.00					
3.可供出售金融资产			241,587,633.15				258,587,633.15
金融资产小计	135,991,000.92	15,726,319.97	241,587,633.15				331,891,101.26
被套期项目(其他流动资产)		8,467,667.08					120,156,383.89
上述合计	135,991,000.92	24,193,987.05	241,587,633.15				452,047,485.15
金融负债	1,070,225.00	8,832,275.00					9,902,500.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准。

报告期内，公司控股子公司时报传媒保持拥有有关《证券时报》经营业务的独家经营权，华商传媒保持拥有独家代理经营华商报业“四报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》）、“四刊”（即《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》）经营性业务的权利，民生燃气保持拥有海口市管道燃气特许经营权。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
1,350,652,956.39	1,123,845,865.86	20.18%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
江阴市振江钢结构有限公司	从事各类钢结构件的生产与制造，主要产品是机舱罩、支撑平台、直驱风力发电机用的定转子	21.92
陕西三六五网络有限公司	计算机网络工程的设计、施工；网页设计；软件开发、销售；广告的设计、制作、代理、发布	32
重庆居汇网络有限公司	网站建设与网页设计服务；软件开发、销售；投资咨询；设计、制作、发布、代理国内外广告	32
辽宁三六五网络有限公司	网站建设及网页设计服务；互联网信息咨询、投资咨询；设计、代理、发布房地产信息、家居信息广告；发布路牌、灯箱、印刷品、礼品广告	32
江苏力星通用钢球股份有限公司	钢球制造、销售等	7.92
浙江金龙电机股份有限公司	生产高效超高效系列三相异步电机，铝壳三相异步电机，美国 NEMA 标准的高效 EPACT 及超高效电机等	6.64
汇绿园林建设股份有限公司	市政园林绿化	2

北京嘉林药业股份有限公司	制造原料药、注射剂、片剂、胶囊等	1.11
深圳市科信通信设备有限公司	通信网络配线设备、光器件、宽带接入设备，布线系统和通信产品	2
芜湖领航基石创业投资合伙企业(有限合伙)	股权投资；为创业企业提供创业管理服务	6.25
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	项目投资、投资管理、投资咨询	1.06

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601318	中国平安	49,999,621.98	1,016,168		1,016,168		46,022,248.72	11,025,422.80	交易性金融资产	购买
基金	A600006	中投量化	5,000,000.00	5,000,000		5,000,000		5,060,351.39	60,351.39	交易性金融资产	购买
基金	519679	银河主题	20,000,000.00	20,000,000		20,000,000		22,220,868.00	2,220,868.00	交易性金融资产	购买
合计			74,999,621.98		--		--	73,303,468.11	13,306,642.19	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2011 年 07 月 19 日								

持有其他上市公司股权情况的说明

截止报告期末，公司控股子公司华商传媒持有创业板上市公司江苏三六五网络股份有限公司（300295）6,209,316股，占该公司总股本的11.64%。公司未持有其他上市公司、非上市金融企业股权，未买卖其他上市公司股份。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

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）	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。 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并做好防范。 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。 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。
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	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	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。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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。

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	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（%）
橡胶 RU1305 合约	0.00	140,263,650.00	-8,037,300.00	4.64
合计	0.00	140,263,650.00	--	4.64

说明

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 8,037,300.00 元。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本（元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
（1）深圳证券时报传媒有限公司	子公司	传媒业	拥有《证券时报》经营业务的独家经营权	100,000,000.00	811,690,640.42	344,570,784.88	434,578,722.36	80,382,938.85	59,953,465.78
（2）陕西华商传媒集团有限责任公司	子公司	传媒业	取得独家代理经营《华商报》等媒体的广告、发行、印刷与纸张采购业务的权利	200,000,000.00	2,718,923,793.08	1,082,233,834.18	2,529,963,787.55	572,323,012.05	365,023,423.34
（3）海南民生管道燃气有限公司	子公司	工业	管道燃气的生产和销售	500,000,000.00	1,320,397,086.56	740,408,731.89	698,514,763.41	52,380,693.02	44,554,464.90
（4）上海鸿立股权投资有限公司	子公司	投资	股权投资，实业投资	500,000,000.00	541,702,659.23	538,124,125.33	121,468,620.74	-169,730.12	511,701.88
（5）海南新海岸置业股份有限公司	子公司	投资	项目开发、投资等	60,000,000.00	167,131,117.50	84,673,780.62	0.00	-4,954,051.06	-4,941,114.08
（6）海南丰泽投资开发有限公司	子公司	投资	项目开发、投资等	100,000,000.00	99,994,890.84	97,975,142.87	0.00	310,891.33	-789,461.50
（7）海南民享投资有限公司	子公司	商业	实业投资等	165,000,000.00	311,759,342.47	184,301,398.99	102,572,212.16	3,544,682.37	3,166,714.33
（8）北京华商盈通投资有限公司	子公司	服务业	项目投资、投资管理	100,000,000.00	890,908,024.15	80,482,761.35	197,458.59	2,181,000.47	287,404.49

(9) 北京中视映画传媒文化有限公司	子公司	文化业	电视剧制作等	1,000,000.00	1,496,448.15	-8,540,365.85	0.00	-2,225,628.24	-2,233,208.99
(10) 华商数码信息股份有限公司	子公司	工业	出版物印刷业务等	117,647,059.00	881,541,529.19	274,803,975.45	522,164,317.93	86,933,639.39	75,791,336.61
(11) 西安华商广告有限责任公司	子公司	传媒业	广告的设计、制作、代理、发布等	50,000,000.00	751,024,028.92	462,203,796.45	1,068,765,932.28	328,118,069.91	277,334,607.44
(12) 吉林华商传媒有限公司	子公司	传媒业	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	20,000,000.00	89,615,235.43	43,602,225.26	265,713,121.62	29,110,833.91	21,716,122.86
(13) 西安华商网络传媒有限公司	子公司	传媒业	广告的设计、制作、代理、发布等	30,000,000.00	103,544,906.64	86,003,565.80	85,398,119.61	15,065,776.03	10,170,886.52
(14) 陕西黄马甲物流配送股份有限公司	子公司	服务业	电子购物、速递、物流配送等	40,000,000.00	137,300,850.78	81,852,920.74	197,440,136.23	31,399,002.15	28,463,723.05
(15) 重庆华博传媒有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	20,000,000.00	105,143,018.30	20,403,319.90	309,268,160.99	18,181,354.88	17,223,096.20
(16) 辽宁盈丰传媒有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	20,000,000.00	106,375,274.04	43,368,264.27	317,001,127.94	27,451,036.49	19,732,205.51
(17) 西安华商卓越文化发展有限公司	子公司	传媒业	广告的设计、制作、策划、发布、代理等	5,000,000.00	52,302,791.74	42,441,182.02	86,106,654.76	31,483,952.05	27,582,727.32

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司以现金方式对控股子公司上海鸿立追加投资30,000.00万元，使上海鸿立注册资本由20,000.00万元增至50,000.00万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
陕西华商豪盛置业有限公司	收缩非传媒业务投资，回收投资资金，使传媒业务更加专业化、精细化	对外转让华商豪盛 49% 股权	交易本身获得的损益及对公司财务状况和经营成果的影响均较小

七、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。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

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》、《华商晨报》、《重庆时报》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“四报”（即《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》）、“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。

（二）公司发展战略

公司面临国家“文化大发展大繁荣”的战略机遇，也面临媒体网络化、移动化等新技术推动的媒介型态急剧变革带来的严峻挑战。2011年以来公司投资国广东方、国广光荣，积极

拓展新型媒体，已成长为一家横跨报纸、广播、网络等业务的综合传媒集团，为公司抓住机会、迎接挑战、实现跨越式发展奠定了坚实基础。

公司应坚持优势互补、形成合力，长短结合、效益优先，新老并举、立足现实，以人为本、夯实基础，结构合理、垂直多元，优化组织，创新管理，理清思路，积极规划2013年～2017年发展战略。

指导思想上，公司将紧扣“十八大”文化强国政策动向，把握信息通讯技术网络化、移动化的变革趋势，坚持“持续发展优势主业、大力拓展新型媒体”的总体思路，以市场需求为导向，以结构优化为重点，以并购重组为主线，以鼓励创新为抓手，以人为本，确立“全媒体、大文化”的战略定位，不断增强公司的核心竞争力及产业地位。

发展思路，公司将利用上市公司的资金、品牌、资源和管理等综合实力，形成对传媒产业整体运营与行业壁垒的穿透力，塑造矩阵式投资传媒产业的能力；通过制造和提供优质信息，以专业内容提供商和平台运营商的身份，形成对多种媒体、多个领域的渗透力，做强做大公司现有的优势媒体，做精做实重点规划的新型媒体；实施品牌培育与综合开发，形成强大的品牌影响力。强大的综合实力与品牌影响力的有机结合，反过来使公司综合实力、影响力进一步提升。通过综合实力、优质信息制造力、品牌影响力的交互作用，实现公司持续、快速、健康发展。

发展战略上，公司坚定遵循媒介发展的客观规律，紧密结合媒介融合的网络化、移动化趋势，积极探索、前瞻布局现代文化传媒产业体系，依靠“内部资源整合”与“外部孵化并购”两条途径，打造重点媒体和业务品牌，提升媒体市场价值开发能力，强化现有优势业务，培育重点规划业务，有效解决影响公司中长期发展的深层问题，不断增强公司的核心竞争力，持续提升公司的行业地位，努力将公司打造成“现代、新型、综合、国际”的传媒集团，实现公司发展新跨越。

公司的愿景是：成为国内一流、世界知名、持续创新、面向全球、垂直多元的“现代、新型、综合、国际”传媒集团。

公司的使命是：聚焦用户需求，启迪用户智慧，开拓新思维、新视角，提供专业且富有价值的文化内容与信息服务。

公司战略目标是：到2017年公司新型传媒业务布局不断推进，都市报业与财经报业转型基本完成，业务结构持续优化，影响中长期发展的重大并购实现质的突破，新型媒体业务收入与利润贡献占比显著提升，各项业务始终处于行业领先地位，建成国内一流、世界知名、持续创新、面向全球、垂直多元的“现代、新型、综合、国际”传媒集团。

为顺利实现发展战略目标，公司将采取十大战略举措：

第一、创建优质内容提供平台。公司努力打造优质信息内容提供能力，创建优质内容提供平台；在组织构架上，公司将适时成立内容提供中心。

第二、实现都市传媒矩阵拓展。华商传媒将在巩固跨区域经营都市报业务的基础上，拓宽现有垂直产业链、延伸华商品牌，运用“网络化”、“移动化”信息技术拓展新媒体业务，充分利用强大的服务网络及现有的区域网站——华商网、辽一网、新文化网及橙网，进行矩阵式拓展，着力发展O2O电子商务、地方性社区网，打造APP+微博平台。

第三、强化财经传媒垂直扩张。时报传媒应依靠证券时报、基金报、期货日报等，成为全方位的专业财经传媒内容提供商，积极打造观点影响力，向产业链的上下游拓展，进行垂直扩张，充分提升财经传媒内容的经济价值，尽快建成完整的财经传媒产业链，将时报传媒打造成多方位的资本市场服务公司。

第四、推动广播业务精耕细作。国广光荣以做强、做精、做专为发展方向，到2017年成为全国广播媒体领域中经营规模最大、盈利能力最强、现金流最好的广播媒体经营公司之一。

第五、搭建中外文化交流平台。以进入留学服务行业为契机，发展语言培训、学前国际化培训等相关细分领域，争取成为在人文、地理、旅游、探索等领域有影响力的中外文化交流服务平台。

第六、拓展新型媒体投资领域。进军影视产业链，成为视频内容提供商，与国广东方的互联网电视形成有效合作。深入互联网信息服务行业，结合国际台的互联网电视、网络视频、手机电视等牌照资源，重点关注垂直商业模式的互联网公司，包括互联网电视行业、移动互联网行业、垂直电子商务行业、网络游戏行业。介入物联网产业链，投资整体技术实力较强，能够提供较为成熟的解决方案，能够将物联网技术与文化创意产业结合，实现差异化竞争的项目，包括物联网核心技术领域，交通、物流、家居、安防等智能应用解决方案领域。深化广告产业链，投资具有排他性广告媒介资源、优秀专业团队、品牌声誉资源的公司，包括媒介资源类广告公司、4A广告公司、数字营销类公司。实施传媒业海外并购，重点关注品牌媒体、国际台海外落地布局下的本地化媒体。

第七、采取稳健筹资策略。严格将公司负债率控制在40%以下，平衡实施权益性融资、债权性融资。积极采取权益性融资，力争每两年实施一次，快速提高公司的净资产规模，增加公司整体资信等级，提升公司债权性融资能力。逐步加大债权性融资，尽可能采取非银行贷款的债权融资，如发行公司债券、中期票据、短期融资券等，降低公司的筹集成本。保持较大的银行贷款授信额度，具备应变突发性资金需求的能力。

第八、创建人才集聚机制。传媒领域的竞争归根结底是人才的竞争，公司必须成为人才高地，以人为本。公司要优化激励机制，创造敢于创新、敢于用人、敢于决策、报酬与贡献高度相关的制度环境；使员工基本薪酬与奖励机制在国内同行中具有竞争优势与吸引力；要建立有效的员工晋升制度与培养机制；要海纳百川，不搞帮派，不问出身，唯才是用。

第九、优化公司管理构架。公司应配备专业水准较高的传媒智囊机构，成立战略发展部；将上海鸿立和华商盈通转型为新媒体领域投资平台；将审计部转为公司董事会直管机构，充分发挥审计部的监督作用；将总工程师更名为技术总监，适时配备高水平传媒专家担任；将发展计划部更名为运营管理部，配备传媒专业人员，对二级机构实行专业化管控；健全二级公司法人治理结构，确保二级公司股东会、董事会、经营层有效授权、高效运营；加强对二级公司的财务管理，对所有并表子公司的帐套、银行帐户实行远程监管；建立有效的二级公司重大合同备案与申报制度；实行项目公司+事业部制度。

第十、营造创新企业文化。着力在企业内部培养忧患意识，营造学习氛围，孕育创业文化，鼓励冒险，鼓励创新，容忍失败，敢于承受必要风险，善于捕捉细小机会，开拓进取。

（三）经营计划

2013年的发展思路是：在公司新一届董事会的正确领导和监事会的有效监督下，公司将结合控股股东和实际控制人的战略规划，推动资产整合重组，促进资源优化配置，克服困难，苦练内功，深挖潜力，确保主业持续发展，收购兼并新项目，打造新的利润增长点，创造可持续价值，提升公司核心竞争力、盈利能力和抗风险能力，努力打造全国知名文化传媒集团。

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：

一是时报传媒要尽量发挥公司长于服务的优势，继续稳定并扩大常年信息披露合作客户群；同时做大做强基金公司、信托公司、保险公司的常年信息披露主业，继续提升市场占有率；继续做好IPO、新基金发行的信息服务工作，要牢固确立在资本市场特别是中小板、创业板的优势地位。

二是华商传媒将“全面增长，转型布局，精细管理”作为2013年重要任务，即主营业务、辅助业务和拓展业务收入及利润全面实现正增长；在主业内容、广告模式和发行模式转型上进行全面布局，加大文化产业探索力度，推进华商文化产业园和华商数码草滩印刷基地项目建设，确立一批新的延展项目。

三是民生燃气多渠道力争气源、减少气源成本；做好三湾（石梅湾、香水湾、清水湾）公司管理运营；力争二厂早日投产，推进三厂项目的前期工作；完善SCADA系统安全监控系统功能，确保安全生产和平稳定供气。

四是上海鸿立围绕公司发展战略，将主要精力放在传媒文化相关行业，重点关注和投资互联网及信息服务业、动漫游戏业等传媒文化类行业。

五是做好长流油气项目拆迁及补偿等工作。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013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90,000.00万元；投资活动资金需求主要为华商数码草滩印刷基地项目、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120,000.00万元，其中华商数码草滩印刷基地项目本年度约投入10,000.00万元，公司购买国广光荣100%股权的股权受让款68,000.00万元在2013年3月31日前或国广光荣股权交割完成后40个工作日内支付完毕。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。

（五）可能面对的风险

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。时报传媒将充分依靠《证券时报》在市场的影 响，继续稳定并扩大常年信息披露合作客户群，做好 IPO、新基金发行的信息服务工作，牢固确立在资本市场特别是中小板、创业板的优势地位，提高单个项目的含金量，增加经营业务收入，继续做好各类评选活动，提升品牌美誉度。华商传媒将继续落地主业加强型战略，通过“精细化管理、经营模式优化、核心能力提升”增长路径，千方百计挖掘经营潜力，推广行之有效的经营措施和活动经验，从根本上提高了公司的运营效率和盈利能力，并积极探索拓展网络产品线，提高网络业务总体收入。

第三、经营风险

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，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发展带来一定的经营风险。

对策：公司要求时报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。华商传媒坚持正确导向，积极营造良好舆论氛围，努力奉献最有价值的新闻和信息，固本培元，全方位提升新闻质量。报纸间交流更加频繁，外部培训学习形式多样，质量评价体系更加完善，重大报道与活动影响力进一步增强，整体新闻质量稳步提高。2012 年，华商传媒荣膺“陕西文化企业 10 强”称号，《华商报》、《新文化报》、《华商晨报》、《重庆时报》同时蝉联“中国地标大报”殊荣，同时入选“全国都市报 30 强”，报纸多件作品荣获国家级奖项和荣誉。

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：一是上游供气单位供气量不稳定、增加管输费用和提高天然气气源供应价格，将影响气源稳定供应和增加气源成本；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。第二气源厂竣工投产后将有效合理配置东方、乐东、福山天然气气源，同时将LPG、LNG和CNG作为辅助气源，争取解决气源瓶颈问题，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网巡检，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；完善SCADA系统安全监控系统功能，发挥其最大效能，更好为安全生产运行管理服务；加快3G智能抢险、巡检、派工管理系统的开发，推进无人值守站的建设。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期公司主要会计政策、会计估计和核算方法未发生变更。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 与上期相比本期新增合并单位3家，原因为：

本公司之子公司北京华商盈捷广告传媒有限公司于2012年3月新设成立西安华商盈众广告文化传播有限公司；

本公司之子公司西安华商网络传媒有限公司于2012年3月新设成立陕西华商互联文化传播有限公司；

本公司之子公司华商传媒于2012年8月新设成立北京华商通达文化传媒有限公司。

2. 本期减少合并单位 1家，原因为：

2012年10月，本公司之子公司华商数码将其所持华商豪盛6.00%股权转让给西安豪盛置业(集团)有限公司，2012年11月，华商数码将其所持华商豪盛29.00%股权、20.00%股权分别转让给西安豪盛置业(集团)有限公司、吉林凯利股权投资基金合伙企业（有限合伙），股权转让完成后，华商数码持有华商豪盛股权比例由90%变更为35%，华商豪盛不再纳入合并范围。华商豪盛经审计的2011年主要财务数据为：营业总收入0万元，利润总额-23.50万元，归属于母公司所有者的净利润-23.50万元。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年7月，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深

圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司修订了《公司章程》，修改了利润分配政策等内容。公司《关于修订〈公司章程〉的议案》已经2012年7月23日召开的公司第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过，公司全体独立董事就利润分配政策修改的合理性发表了独立意见。该议案已经2012年8月30日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，由独立董事发表意见，充分保护了中小投资者的合法权益，符合公司章程及审议程序的规定；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司2012年度的利润分配预案及公积金转增股本预案为：经立信所审计，公司2012年度实现合并归属于母公司所有者的净利润269,446,811.85元，母公司净利润为203,712,672.73元。根据《公司章程》规定，母公司按10%提取盈余公积20,371,267.27元，加上上年度未分配利润527,221,231.89元，减去报告期内分配现金红利27,202,651.50元，期末母公司未分配利润为683,359,985.85元。公司实施利润分配和公积金转增股本以母公司数据为准，计算可分配金额或转增数量。为了回报股东，并确保公司拥有资金购买相关传媒资产，以利于公司长期稳定发展，同意以公司2012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0.20元（含税），共分配红利27,202,651.52元，母公司剩余未分配利润结转以后年度分配；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2012年度股东大会审议。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年度的利润分配方案为：以公司2010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0.2元（含税）。该方案经2011年4月28日召开的2010年度股东大会审议通过后，于2011年6月21日实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

公司2011年度的利润分配方案为：以公司2011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0.2元（含税）。该方案经2012年6月21日召开的2011年度股东大会审议通过后，于2012年8月17日实施完毕，充分保护了中小投资者的合法权益，符合《公司章程》的规定。

公司2012年度的利润分配方案为：以公司2012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0.2元（含税）。该方案须提交2012年度股东大会审议。

公司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 (%)
2012 年	27,202,651.52	269,446,811.85	10.1
2011 年	27,202,651.52	255,775,436.21	10.64
2010 年	27,202,651.52	231,856,479.27	11.73

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、社会责任情况

公司《2012年度社会责任报告》已经公司第六届董事会第二次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。

内容详见公司2013年2月5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2012年度社会责任报告》。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 12 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	证券诉讼案情况
2012 年 02 月 22 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	股东情况
2012 年 05 月 02 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司为何停牌、何时复牌情况
2012 年 05 月 23 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司股东协议转让股份情况
2012 年 06 月 21 日	公司七楼会议室	实地调研	个人	个人投资者	公司的经营情况，提供股东大会材料
2012 年 07 月 11 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	股东协议转让股份的过户手续办理进展情况
2012 年 08 月 29 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司股东大会审议事项，经营情况
2012 年 11 月 23 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	公司停牌原因，何时复牌

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
证券纠纷案：863 名投资者受恶意兴讼的律师怂恿和征集，分别以公司涉及虚假陈述造成其投资股票损失为由向法院起诉公司，要求公司赔偿其买卖公司股票所造成的损失	10,000	否	终审	驳回上诉，维持原判；二审案件的受理费由上诉人负担。	已执行完毕	2012 年 07 月 12 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于证券纠纷案终审结果的公告》（公告编号：2012-031）
董事会决议被股东申请撤销案	-	否	终审	准许上诉人上海新华闻撤回上诉	已执行完毕	2012 年 09 月 04 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于公司董事会决议被股东申请撤销案终审裁定的公告》（公告编号：2012-049）

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

西安豪盛置业（集团）有限公司和吉林凯利股权投资基金合伙企业（有限合伙）	华商豪盛 49.00% 股权	2012 年 12 月 10 日	5,390	-121.34	490	0.74	参考华商豪盛 2012 年 9 月 30 日经审计的账面净值和华商数码的出资额	否	-	是	是	2012 年 12 月 31 日	详见巨潮资讯网上《关于出售控股子公司股权进展情况的公告》（公告编号：2012-080）
-------------------------------------	----------------	------------------	-------	---------	-----	------	---	---	---	---	---	------------------	---

出售资产情况概述

华商数码原持有华商豪盛84.00%股权。经公司第五届董事会2012年第八次临时会议审议批准，2012年11月27日，华商数码以3,190.00万元的价格将其持有的华商豪盛29.00%股权转让给西安豪盛，以2,200.00万元的价格将其持有的华商豪盛20.00%股权转让给吉林凯利股权投资基金合伙企业（有限合伙）。同时公司董事会授权公司经营班子决定华商数码将其持有的华商豪盛剩余35.00%股权以不低于3,850.00万元的价格对外转让。报告期内，华商豪盛49.00%股权的工商变更手续已办理完毕。华商豪盛不再是华商数码的控股子公司，也不再是本公司合并报表范围内的公司。

本次股权转让后，华商数码将回流资金用于发展传媒业务，缓解公司资金压力，将资金灵活运用到经营或投资方面，获取流动收益，为华商数码的资金运转提供支持，为股东贡献更多的价值与财富，未对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。出售股权产生的投资收益为490.00万元，占公司2012年度利润总额的0.74%，对公司财务状况和经营成果的影响均较小。

三、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
《华商报》社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 10 月卸任，自 2012 年 11 月不再为关联方	应收关联方债权	往来款	是	-	900.00	-
《钱经》杂志社	重大影响	应收关联方债权	往来款	是	11.40	-	-
《淑媛》杂志社	重大影响	应收关联方债权	往来款	是	19.00	-	-
大众生活报社	重大影响	应收关联方债权	往来款	是	13.39	17.55	28.73
消费者导报社	重大影响	应收关联方债权	往来款	是	9.91	-	-
重庆时报社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 11 月卸任，自 2012 年 12 月不再为关联方	应收关联方债权	往来款	是	-	11.84	-
陕西华商豪盛置业有限公司	控股子公司华商数码之联营公司，原华商数码的控股子公司	应收关联方债权	往来款	是	-	73,284.06	25,861.34
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2012 年 11 月，华商数码对外转让华商豪盛 49%股权时，华商豪盛各股东对华商豪盛提供财务资助总金额为 73,384.00 万元，其中华商数码资助华商豪盛金额为 66,714.00 万元。为此，华商数码对外转让华商豪盛 49%股权时按股权比例收回财务资助款 41,029.60 万元，华商数码剩余持有华商豪盛 35%股权按比例提供财务资助款余额为 25,684.40 万元。公司董事会已经授权公司对外转让剩余的 35%股权。在剩余的 35%股权对外转让时可收回全部财务资助资金。上述关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响较小。					

2、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。

2012年，时报传媒实现经营业务收入43,457.87万元，向证券时报社支付相关成本费用15,048.99万元。

2012年3月21日，时报传媒与证券时报社的全资子公司深圳华闻在线网络有限公司（以下简称“华闻在线”）签订《创业板公司网络服务协议》，时报传媒委托华闻在线在证券时报网（www.stcn.com）编辑、制作、发布、维护有关创业板公司客户的相关业务，并支付华闻在线保障网站正常运行的网络发布费用，委托期限自2012年1月1日起至2012年12月31日止，2012年支付总额不超过人民币1,150.00万元。证券时报网是中国证监会指定的创业板信息披露的网站之一。

2012年，时报传媒向华闻在线支付相关成本费用853.91万元。

关联关系说明：公司董事长温子健先生兼任证券时报社社长兼总编辑。

（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。2012年，华商报社与西安华商广告签订《广告业务协议2012年补充协议》，西安华商广告2012年每季度按《华商报》广告业务收入的53%向《华商报》社支付广告分成款，保底费用维持长期经营性协议27,000.00万元不变。

2012年，西安华商广告向《华商报》社支付广告分成款45,126.56万元，《华商报》社向华商数码支付印刷费用26,192.98万元、向陕西黄马甲支付发行费用12,002.53万元。

关联关系说明：原在华商传媒和《华商报》社两边兼职的关键管理人员于2012年10月卸任，华商传媒与《华商报》社自2012年11月起不再为关联方。

（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%。2012年双方签订《经营性协议补充协议》，吉林华商传媒2012年按《新文化报》广告业务收入的25%向新文化报社支付广告分成款，且2012年支付的广告分成款不高于5,300.00万元，保底费用维持长期经营性协议3,600.00万元不变。

2012年，吉林华商传媒向新文化报社支付广告分成款5,300.00万元。

关联关系说明：原在华商传媒和新文化报社两边兼职的关键管理人员于2012年10月卸任，华商传媒与新文化报社自2012年11月不再为关联方。

（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%。

2012年，辽宁盈丰向华商晨报社支付广告分成款4,874.50万元。

关联关系说明：原在华商传媒和华商晨报社两边兼职的关键管理人员于2012年11月卸任，华商传媒与华商晨报社自2012年12月不再为关联方。

（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%。2012年双方签订《经营性协议补充协议》，重庆华博2012年每季度按《重庆时报》广告业务收入的20%向重庆时报社支付广告分成款，保底费用维持长期经营性协议3,500.00万元不变。

2012年，重庆华博向重庆时报社支付广告分成款4,516.29万元。

关联关系说明：原在华商传媒和重庆时报社两边兼职的关键管理人员于2012年11月卸任，华商传媒与重庆时报社自2012年12月不再为关联方。

(6) 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。

2012年，北京华商盈捷分别支付《钱经》杂志社、《淑媛》杂志社20万元运营费。

关联关系说明：华商传媒和《钱经》、《名仕》、《淑媛》、《大众文摘》杂志社的关键管理人员兼职。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

报告期内，公司未发生托管其他公司资产或其他公司托管公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

报告期内，公司未发生承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司未发生租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
陕西华圣电气工程有限公司	2012 年 06 月 06 日	10,000	2012 年 07 月 18 日	9,176.26	连带责任保证	信用证议付 结清日止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		9,176.26		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,050.71		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
海南民生管道燃气有限公司	2010 年 08 月 24 日	7,900	2010 年 08 月 23 日	7,082.28	连带责任保证	6 年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2011 年 12 月 21 日	1,500	2011 年 12 月 20 日	0	连带责任保证	1 年	否	否

海南民生管道燃气有限公司	2012 年 09 月 07 日	3,000	2012 年 09 月 06 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2012 年 11 月 23 日	10,000	2012 年 11 月 21 日	7,000	连带责任保证	1 年	否	否
海南民生管道燃气有限公司	2012 年 12 月 25 日	2,000	2012 年 12 月 24 日	900	连带责任保证	1 年	否	否
华商数码信息股份有限公司	2011 年 04 月 19 日	15,000	2011 年 02 月 01 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,900		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		39,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		23,982.28		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		25,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		20,076.26		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		49,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		25,032.99		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.28%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司控股子公司偿债能力较强，公司目前不存在承担连带清偿责任的风险				
违反规定程序对外提供担保的说明				-				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
华商传媒	陕西省西安市国土资源局	—	—	—	—	土地公开挂牌交易	7,445	否	无	已经取得土地证
华商豪盛	陕西省西安市国土资源局	—	—	—	—	土地公开挂牌交易	73,384	否	无	因股权转让，报告期末华商豪盛不再是公司控股子公司

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢晖、褚伟晋

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任2012年度内控审计工作，内控审计费用50万元，已支付10万元，尚有40万元未支付。

本年度，因重大资产重组事项，公司聘请民生证券股份有限公司担任重大资产重组的独立财务顾问，报告期内尚未支付报酬。

六、其他重大事项的说明

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
2012-001	关于证券纠纷案有关进展情况的公告	2012年01月12日
2012-002	关于证券纠纷案有关进展情况的公告	2012年02月04日
2012-003	关于对外投资暨关联交易情况说明的公告	2012年03月08日
	关联交易独立财务顾问报告	2012年03月08日
2012-004	第五届董事会第二十二次会议决议公告	2012年03月08日
2012-005	第五届监事会第二十一次会议决议公告	2012年03月08日
2012-006	2011年年度报告摘要	2012年03月08日
	2011年年度报告	2012年03月08日
	2011年年度审计报告	2012年03月08日
	独立董事关于2011年度公司对外担保情况等有关事项的独立意见	2012年03月08日
	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2012年03月08日
	独立董事2011年度述职报告	2012年03月08日
	2011年度内部控制自我评价报告	2012年03月08日
	2011年度社会责任报告	2012年03月08日

	2012年度投资者关系管理工作计划	2012年03月08日
	内幕信息知情人登记管理制度	2012年03月08日
	内部控制规范体系实施工作方案	2012年03月08日
2012-007	关于长流油气项目相关土地规划变化情况的公告	2012年03月08日
2012-008	关于公司董事会决议被股东申请撤销进展情况的公告	2012年04月06日
2012-009	关于公司并列第一大股东之控股股东的股东发生变动的提示性公告	2012年04月18日
2012-010	第五届董事会第二十三次会议决议公告	2012年04月26日
2012-011	2012年第一季度报告正文	2012年04月26日
	2012年第一季度报告全文	2012年04月26日
2012-012	关于公司董事会决议被股东申请撤销进展情况的公告	2012年04月26日
2012-013	重大事项停牌公告	2012年04月27日
2012-014	关于公司并列第一大股东之控股股东完成工商变更的公告	2012年05月05日
2012-015	关于公司控制关系发生变动暨继续停牌的提示性公告	2012年05月15日
2012-016	关于公司股票继续停牌的公告	2012年05月22日
2012-017	关于公司实际控制人发生变动暨股东协议转让股份的提示性公告	2012年05月23日
2012-018	第五届董事会2012年第一次临时会议决议公告	2012年05月24日
2012-019	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司获准发行短期融资券的公告	2012年05月25日
2012-020	第五届董事会2012年第二次临时会议决议公告	2012年05月30日
2012-021	关于召开2011年度股东大会的通知	2012年05月30日
2012-022	关于公司股东协议转让股份进展情况的公告	2012年05月31日
	上海新华闻投资有限公司签署的简式权益变动报告书	2012年06月02日
	上海倚和资产管理有限公司签署的简式权益变动报告书	2012年06月02日
	无锡大东资产管理有限公司签署的简式权益变动报告书	2012年06月02日
	重庆涌瑞股权投资有限公司签署的简式权益变动报告书	2012年06月02日
2012-023	第五届董事会2012年第三次临时会议决议公告	2012年06月06日
2012-024	关于华商数码信息股份有限公司为陕西华圣电气工程有限公司开立信用证提供担保的公告	2012年06月06日
2012-025	关于股东决定解除股份锁定的公告	2012年06月07日
2012-026	2011年度股东大会决议公告	2012年06月22日
	2011年度股东大会法律意见书	2012年06月22日
2012-027	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司2012年度第一期短期融资券发行的公告	2012年06月28日
2012-028	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司2012年度第一期短期融资券发行结果的公告	2012年07月06日
2012-029	第五届董事会第二十四次会议决议公告	2012年07月10日
2012-030	关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司向其子公司华商数码信息股份有限公司提供财务资助的公告	2012年07月10日

2012-031	关于证券纠纷案终审结果的公告	2012年07月12日
2012-032	关于股东股份解除质押情况的公告	2012年07月12日
2012-033	关于公司股东承诺履行情况的公告	2012年07月17日
	上海渝富资产管理有限公司签署的详式权益变动报告书	2012年07月17日
2012-034	关于股东股份解除质押情况的公告	2012年07月17日
2012-035	关于华商数码信息股份有限公司为陕西华圣电气工程有限公司开立信用证提供担保进展情况的公告	2012年07月19日
2012-036	第五届董事会第二十五次会议决议公告	2012年07月24日
2012-037	第五届监事会第二十三次会议决议公告	2012年07月24日
2012-038	2012年半年度报告摘要	2012年07月24日
	2012年半年度报告	2012年07月24日
2012-039	关于向控股子公司海南新海岸置业股份有限公司提供财务资助的公告	2012年07月24日
2012-040	关于对控股子公司上海鸿立投资有限公司追加投资的公告	2012年07月24日
2012-041	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	2012年07月24日
2012-042	关于股东协议转让股份办理过户登记情况的公告	2012年08月03日
2012-043	关于股东股份质押情况的公告	2012年08月03日
2012-044	关于股东协议转让股份完成过户登记手续的公告	2012年08月04日
2012-045	2011年年度权益分派实施公告	2012年08月10日
2012-046	关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	2012年08月25日
2012-047	2012年第一次临时股东大会决议公告	2012年08月31日
	2012年第一次临时股东大会法律意见书	2012年08月31日
	《公司章程》（2012年修订）	2012年08月31日
2012-048	关于股东股份质押情况的公告	2012年09月01日
2012-049	关于公司董事会决议被股东申请撤销案终审裁定的公告	2012年09月04日
2012-050	第五届董事会2012年第四次临时会议决议公告	2012年09月07日
2012-051	关于为控股子公司贷款提供担保的公告	2012年09月07日
2012-052	第五届董事会2012年第五次临时会议决议公告	2012年09月28日
2012-053	关于控股子公司竞买土地情况的公告	2012年10月08日
2012-054	第五届董事会2012年第六次临时会议决议公告	2012年10月24日
	关联交易管理办法（2012年制定）	2012年10月24日
	对外担保管理办法（2012年制定）	2012年10月24日
2012-055	2012年第三季度报告摘要	2012年10月30日
	2012年第三季度报告	2012年10月30日
2012-056	关于控股股东股权结构变更的公告	2012年11月7日
2012-057	第五届董事会2012年第七次临时会议决议公告	2012年11月23日
2012-058	关于为控股子公司申请综合授信提供担保的公告	2012年11月23日
2012-059	重要事项停牌公告	2012年11月23日
2012-060	第五届董事会2012年第八次临时会议决议公告	2012年11月28日
2012-061	关于出售控股子公司股权的公告	2012年11月28日

2012-062	关于重大资产重组停牌公告	2012年11月29日
2012-063	关于控股股东股权结构变更的公告	2012年11月30日
2012-064	重大事项进展公告	2012年12月06日
2012-065	第五届董事会2012年第九次临时会议决议公告	2012年12月08日
2012-066	关于放弃控股子公司股权优先购买权的公告	2012年12月08日
2012-067	独立董事提名人声明、独立董事候选人声明	2012年12月08日
2012-068	第五届监事会2012年第一次临时会议决议公告	2012年12月08日
2012-069	关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	2012年12月08日
2012-070	重大事项进展公告	2012年12月13日
2012-071	重大事项进展公告	2012年12月20日
2012-072	关于选举职工监事的公告	2012年12月22日
2012-073	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012年12月24日
	2012年第二次临时股东大会法律意见书	2012年12月24日
2012-074	关于放弃控股子公司股权优先购买权进展情况的公告	2012年12月25日
2012-075	第六届董事会第一次会议决议公告	2012年12月25日
2012-076	第六届监事会第一次会议决议公告	2012年12月25日
2012-077	关于为控股子公司贷款提供担保的公告	2012年12月25日
2012-078	重大事项进展公告	2012年12月27日
2012-079	重大事项进展情况暨继续停牌公告	2012年12月31日
2012-080	关于出售控股子公司股权进展情况的公告	2012年12月31日

七、公司子公司重要事项

1. 华商传媒于2012年7月4日发行了“陕西华商传媒集团有限责任公司2012年度第一期短期融资券”4亿元，详见公司分别于2012年5月25日、2012年7月6日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司获准发行短期融资券的公告》、《关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司2012年度第一期短期融资券发行结果的公告（公告编号：2012-019、2012-028）》。

2. 2012年7月9日，华商传媒向其子公司华商数码提供财务资助22,600.00万元，详见公司于2012年7月10日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司陕西华商传媒集团有限责任公司向其子公司华商数码信息股份有限公司提供财务资助的公告》（公告编号：2012-030）。

3. 2012年7月18日，为顺利采购华商数码草滩印刷基地项目印刷设备生产线，华商数码为陕西华圣电气工程有限公司开立用于进口该印刷设备生产线的10,000万元人民币信用证提供担保，保证期为信用证议付结清日止，详见公司分别于2012年6月6日、7月19日在巨潮资讯网上披露的《关于华商数码信息股份有限公司为陕西华圣电气工程有限公司开立信用证提供担保的公告》、《关于华商数码信息股份有限公司为陕西华圣电气工程有限公司开立信用证提

供担保进展情况的公告》（公告编号：2012-024、2012-035）

4. 2012年9月27日，华商传媒以7445万元参与竞买了西安市曲江新区的46122.62平方米土地，拟用于建造其办公大楼；华商传媒的原下属公司华商豪盛以73384万元参与竞买了西安市曲江新区的184733.79平方米土地，拟用于建设华商文化产业园项目，详见公司于2012年9月28日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司竞买土地情况的公告》（公告编号：2012-053）。

5. 2012年11月27日，华商数码以5390万元对外转让其持有的华商豪盛49%股权，详见公司于2012年11月28日、12月31日在巨潮资讯网上披露的《关于出售控股子公司股权的公告》、《关于出售控股子公司股权进展情况的公告》（公告编号：2012-061、2012-080）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	267,966,820	19.7	0	0	0	-267,201,820	-267,201,820	765,000	0.06
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	267,955,570	19.7	0	0	0	-267,205,570	-267,205,570	750,000	0.06
其中：境内法人持股	267,955,570	19.7	0	0	0	-267,205,570	-267,205,570	750,000	0.06
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	11,250	0	0	0	0	3,750	3,750	15,000	0
二、无限售条件股份	1,092,165,756	80.3	0	0	0	267,201,820	267,201,820	1,359,367,576	99.94
1、人民币普通股	1,092,165,756	80.3	0	0	0	267,201,820	267,201,820	1,359,367,576	99.94
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,360,132,576	100	0	0	0	0	0	1,360,132,576	100

股份变动的原因

（1）2011年上海新华闻投资有限公司（以下简称“上海新华闻”）拟自行召集公司临时股东大会，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第8.2.5条第二款之规定，上海新华闻申请锁定其所持有的公司267,205,570股股份。报告期内，上海新华闻申请解除所持本公司267,205,570股股份的锁定。

（2）公司原独立董事尹伯成于2012年12月23日任期届满离任，其持有的本公司15,000股

份按有关规定进行锁定。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1) 报告期内公司股份总数未发生变动。

(2) 报告期内，上海新华闻解除了其持有的267,205,570股的股份锁定。

(3) 公司原独立董事尹伯成于2012年12月23日任期届满离任，其持有的本公司15,000股份按有关规定进行锁定。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数			99,294	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			99,317	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
（1）上海渝富资产管理有限公司	境内非国有法人	19.65	267,205,570			267,205,570	质押	267,205,570

(2) 上海倚和资产管理有限公司	境内非国有法人	7.50	101,993,371	101,993,371		101,993,371	质押	101,993,371
(3) 无锡大东资产管理有限公司	境内非国有法人	5.88	80,000,000	80,000,000		80,000,000	质押	80,000,000
(4) 重庆涌瑞股权投资有限公司	境内非国有法人	5.00	68,006,629	68,006,629		68,006,629	质押	68,006,629
(5) 兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购信托项目（2期）	境内非国有法人	1.87	25,465,179	25,465,179		25,465,179		
(6) 海口市燃气集团公司	国有法人	1.38	18,824,329	-3,781,300		18,824,329		
(7) 上海新华闻投资有限公司	境内非国有法人	1.13	15,404,989	-251,800,581		15,404,989		
(8) 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	0.99	13,414,469	-807,411		13,414,469		
(9) 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	0.78	10,557,448	1,423,278		10,557,448		
(10) 中国民生银行—银华深证100指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.76	10,341,159	4,726,120		10,341,159		
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。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称			年末持有无限售条件股份数量			股份种类		
						股份种类	数量	
(1) 上海渝富资产管理有限公司			267,205,570			人民币普通股	267,205,570	
(2) 上海倚和资产管理有限公司			101,993,371			人民币普通股	101,993,371	

(3) 无锡大东资产管理有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
(4) 重庆涌瑞股权投资有限公司	68,006,629	人民币普通股	68,006,629
(5) 兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购信托项目（2期）	25,465,179	人民币普通股	25,465,179
(6) 海口市燃气集团公司	18,824,329	人民币普通股	18,824,329
(7) 上海新华闻投资有限公司	15,404,989	人民币普通股	15,404,989
(8) 中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	13,414,469	人民币普通股	13,414,469
(9) 中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	10,557,448	人民币普通股	10,557,448
(10) 中国民生银行—银华深证100指数分级证券投资基金	10,341,159	人民币普通股	10,341,159
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
上海渝富资产管理有限公司	汪方怀	2010年12月06日	56652574-6	48,800.00 万元	资产管理、投资管理、商务信息咨询、企业管理咨询
经营成果、财务状况、现金流和未来发展h战略等	截止2012年12月31日，上海渝富未经审计的资产总额148,938.78万元，所有者权益46,620.23万元；2012年度实现营业收入0万元，净利润-5,784.13万元。2012年末经营活动产生的现金流量净额为377.10万元。 上海渝富作为本公司的控股股东，拟将本公司打造成国内一流、世界知名、持续创新、面向全球、垂直多元的“现代、新型、综合、国际”传媒集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东发生变化。2012年5月22日，上海新华闻对外转让其所持有的本公司250,000,000股股份，占本公司已发行股份的18.38%。其中：转让给上海倚和资产管理有限公司101,993,371股，占本公司已发行股份的7.50%；转让给无锡大东资产管理有限公司80,000,000股，占本公司已发行股份的5.88%；转让给重庆涌瑞股权投资有限公司68,006,629股，占本公司已发行股份的5.00%。本次转让导致上海渝富成为本公司单一第一大股东，公司控股股东由上海新华闻变为上海渝富。具体情况详见在公司信息披露指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2012年5月23日披露的《关于公司实际控制人发生变动暨股东协议转让股份的提示性公告》（公告编号：2012-017）、5月31日披露的《关于公司股东协议转让股份进展情况的公告》（公告编号：2012-022）、6月2日披露的《简式权益变动报告书》和7月17日披露的《详式权益变动报告书》。截止2012年12月31日，上海渝富持有公司股份267,205,570股，占公司已发行股份的19.65%。

3、公司实际控制人情况

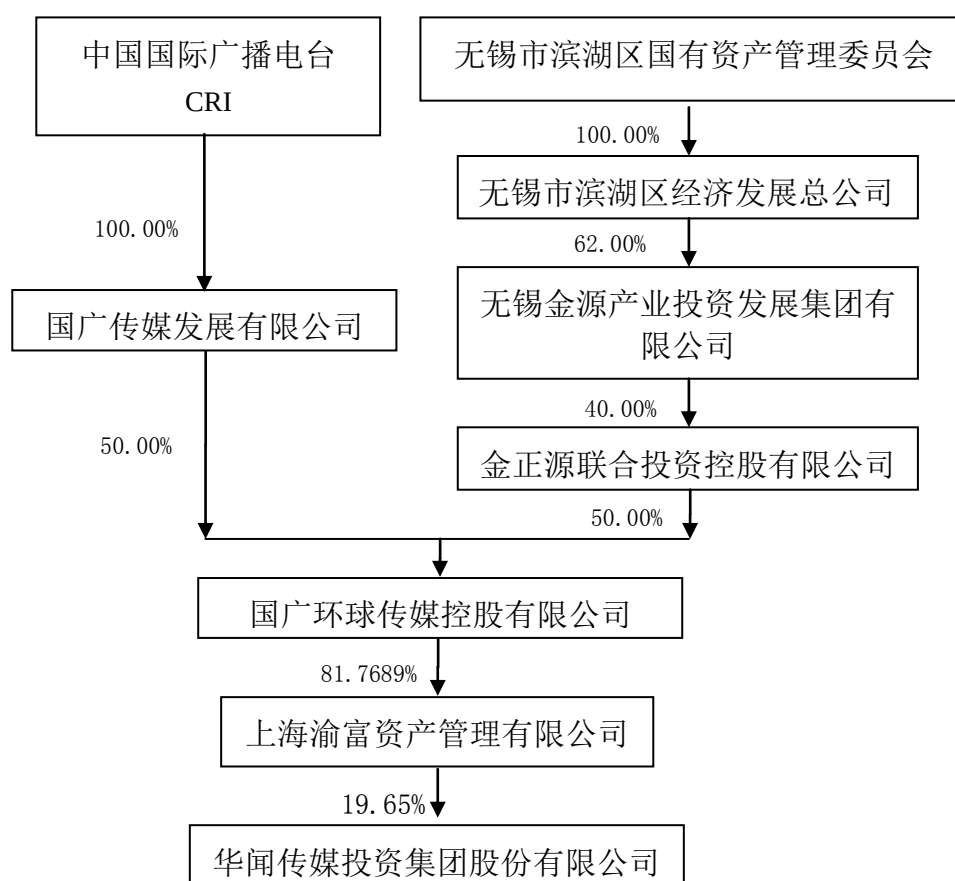
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国广环球传媒控股有限公司	王云鹏	2010年11月25日	56580806-6	10,182.18万元	项目投资，投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理；组织文化交流活动（演出除外）；承办展览展示；影视策划；企业形象策划；市场营销策划；设计、制作、代理、发布广告；网络技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截止2012年12月31日，国广控股未经审计的资产总额209,225.70万元，归属于母公司所有者权益11,484.86万元；2012年度实现营业收入42,532.76万元，净利润-126.60万元，归属于母公司所有者净利润-1,478.39万元。2012年末经营活动产生的现金流量净额为-947.66万元。 国广控股将充分依托中国国际广播电台资源优势，加快互联网电视、手机电视等新媒体业态发展，积极构建现代、综合、新型、国际的全业务媒体架构，以雄厚的资金实力、坚实的媒介服务投资运营和商业管理能力，牢牢抓住新技术革命带来的机遇，把握核心技术和知识产权，逐步在新闻、财经、体育、娱乐乃至综合民生资讯服务领域形成完整、全终端的强势业务和媒介服务品牌。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期实际控制人变更

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实际控制人发生变化，公司实际控制人由中国华闻投资控股有限公司变为国广环球传媒控股有限公司。具体情况详见在公司信息披露指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2012年5月23日披露的《关于公司实际控制人发生变动暨股东协议转让股份的提示性公告》（公告编号：2012-017）。国广控股由国广传媒发展有限公司和金正源联合投资控股有限公司（原名：无锡金正源投资发展有限公司）共同控制，各持有50%股权。最终控制人为中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
温子健	董事长	现任	男	55	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
汪方怀	副董事长	现任	男	49	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
刘东明	董事、总裁	现任	男	50	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
杨 力	董事	现任	男	57	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
吕聚杰	董事	现任	男	59	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
金伯富	董事、副总裁、财务总监	现任	男	47	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
李慧中	独立董事	现任	男	61	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
李志勇	独立董事	现任	男	60	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
陈建根	独立董事	现任*	男	39	2013 年 01 月 31 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
赵泳涛	监事会主席	现任	男	42	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
刘涛	监事	现任	男	43	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
覃海燕	监事	现任	女	40	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
毛建中	职工监事	现任	男	41	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
蔡亲波	职工监事	现任	男	38	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
张仁磊	副总裁	现任	男	51	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
李晓峰	副总裁	现任	男	41	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
陈 伟	副总裁	现任	男	43	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
韩 瑜	总工程师	现任	男	58	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
金 日	董事会秘书	现任	男	41	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
储一丰	行政总监	现任	男	48	2012 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	0	0	0	0
王伟旭	董事	离任	男	57	2006 年 10 月 25 日	2012 年 12 月 23 日	0	0	0	0
尹伯成	独立董事	离任	男	76	2006 年 10 月 25 日	2012 年 12 月 23 日	15,000	0	0	15,000
储一昀	独立董事	离任	男	48	2006 年 10 月 25 日	2012 年 12 月 23 日	0	0	0	0
瞿 强	独立董事	离任	男	46	2006 年 10 月 25 日	2012 年 12 月 23 日	0	0	0	0
杨 军	监事	离任	男	53	2006 年 10 月 25 日	2012 年 12 月 23 日	0	0	0	0
周国良	独立董事	离任*	男	39	2012 年 12 月 23 日	2013 年 01 月 31 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,000	0	0	15,000

注*：经上海渝富提名，公司2013年1月31日召开的2013年第一次临时股东大会选举陈建根先生为公司第六届董事会独立董事。周国良先生因个人原因书面申请辞去公司独立董事的职务，该辞职自2013年1月31日起生效。

二、任职情况

公司现任董事、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，任职于人民日报社事业发展部；曾任上海新华闻投资有限公司董事、副总裁，中泰信托投资有限责任公司董事，中国华闻投资控股有限公司副总裁。现任深圳证券时报社有限公司社长兼总编辑，国广环球传媒控股有限公司副董事长。

副董事长：汪方怀，硕士，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，黄山长江徽杭高速公路有限责任公司董事长，上海新黄浦（集团）有限责任公司总裁、党委书记，上海市黄浦区政协委员，中国华闻投资控股有限公司副总裁。现任本公司党委书记，上海渝富资产管理有限公司董事长，国广环球传媒控股有限公司董事、总裁。

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，上海鸿立股权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：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，国广环球传媒控股有限公司董事。

董事：吕聚杰，硕士研究生，中国社会科学院研究生院财贸经济系商业经济专业毕业。曾任北京新世纪饭店董事、副总经理，北京喜来登长城饭店董事、副总经理，北京长富宫中心董事、总经理，乐成老年事业投资公司运营总经理，兼职北京旅游协会饭店支会副会长。

董事：金伯富，经济学博士、副教授，复旦大学毕业。现任本公司副总裁兼财务总监，兼任上海鸿立股权投资有限公司总经理。

独立董事：李慧中，经济学博士，复旦大学毕业，复旦大学教授、博士生导师。曾任复旦大学经济学系主任。现任复旦大学经济学院学术委员会委员、学位委员会委员、国家发改委价格司专家咨询委员会委员、中国服务贸易专家委员会委员、上海市价格协会副会长、全国高校价格理论研究会副会长、清华大学新政治经济学研究中心特邀研究员，兼任上海执诚生物科技股份有限公司独立董事。

独立董事：李志勇，本科，高级记者，复旦大学中文系毕业。曾任新华社西藏分社副社长，新华社江苏分社副社长、社长，新华社上海分社社长、党组书记，新华社上海分社党组书记，新华社上海分社高级记者。

独立董事：陈建根，江西财经学院（现江西财经大学）会计专业毕业，高级会计师职称，具有中国注册会计师会员资格。曾任钱塘房产集团有限公司总稽核师，蓝山投资有限公司副总裁。现任浙江金海棠投资管理有限公司总裁，兼任民盟浙江省经济委员会副主任委员，同时兼任晋亿实业股份有限公司、喜临门家具股份有限公司、宁波宜科科技实业股份有限公司、钱江水利开发股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

监事会主席：赵泳涛，研究生。曾任无锡金铃集团有限公司副总经理、总经理，蠡园经济开发区副主任科员，滨湖国有资产联合投资有限公司董事会成员、副总经理、总经理，滨湖区经济发展总公司副总经理、董事，滨湖区财政局副主任科员，无锡市金源产业投资发展有限公司董事长、总经理，无锡金源产业投资发展集团有限公司董事长、总经理。现任无锡金源产业投资发展集团有限公司董事长，蠡园经济开发区党工委委员、管委会副主任。

监事：刘涛，研究生，主任编辑。曾任中国国际广播电台多媒体发展办公室副主任，新闻中心副主任、主任，总编室主任，现任国广传媒发展有限公司总经理，国广环球传媒控股有限公司董事兼副总裁。

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、资本运营部总经理。现任国广环球传媒控股有限公司董事，金正源联合投资控股有限公司（原名：无锡金正源投资发展有限公司）副总裁。

职工监事：毛建中，本科，成都科技大学化学工程系毕业，城市燃气高级工程师。曾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。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，简历见董事会成员介绍。

副总裁：李晓峰，本科，重庆建筑大学城市燃气专业毕业，城市燃气高级工程师。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，海口市政协常委，海口市政府投资环境（机关效能）监督专员。

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。现兼任上海鸿立股权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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪方怀	上海渝富	董事长	2013 年 01 月 24 日		否
在股东单位任职情况的说明	—				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
温子健	深圳证券时报社有限公司	社长兼总编辑	2004 年 08 月		是
温子健	国广环球传媒控股有限公司	副董事长	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	否
汪方怀	国广环球传媒控股有限公司	董事、总裁	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	否
赵泳涛	无锡金源产业投资发展集团有限公司	董事长	2009 年 01 月 13 日		否
赵泳涛	蠡园经济开发区	党工委委员、管委	2011 年 04 月 01 日		是

		会副主任			
刘涛	国广传媒发展有限公司	总经理	2011 年 04 月	2013 年 04 月	否
刘涛	国广环球传媒控股有限公司	董事、副总裁	2011 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	否
覃海燕	国广环球传媒控股有限公司	董事	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	否
覃海燕	金正源联合投资控股有限公司	副总裁	2012 年 07 月 14 日		是
在其他单位任职情况的说明	-				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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、监事按其在公司担任除董事、监事外的最高职务的薪资标准领取薪酬。

2. 2012年度报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员20人，离任董事、监事6人，董事、监事均在公司领取津贴。

2012年度公司每一位现任、离任董事、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下述基本情况表，全体现任、离任董事、监事和高级管理人员的税前报酬总额为1152.9万元，税后报酬总额为830.31万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额（万元）	报告期末实际所得报酬（万元）
温子健	董事长	男	55	现任	2.40	0.00	2.11
汪方怀	副董事长	男	49	现任	39.73	0.00	29.73

刘东明	董事、总裁	男	50	现任	274.07	0.00	174.78
杨 力	董事	男	57	现任	2.40	0.00	2.11
吕聚杰	董事	男	59	现任	0.00	0.00	0.00
金伯富	董事、副总裁、财务总监	男	47	现任	194.65	0.00	139.52
李慧中	独立董事	男	61	现任	0.00	0.00	0.00
李志勇	独立董事	男	60	现任	0.00	0.00	0.00
陈建根	独立董事	男	39	现任	0.00	0.00	0.00
赵泳涛	监事会主席	男	42	现任	0.00	0.00	0.00
刘涛	监事	男	43	现任	0.00	0.00	0.00
覃海燕	监事	女	40	现任	2.40	0.00	2.11
毛建中	职工监事	男	41	现任	38.40	0.00	31.19
蔡亲波	职工监事	男	38	现任	26.38	0.00	22.40
张仁磊	副总裁	男	51	现任	138.34	0.00	95.63
李晓峰	副总裁	男	41	现任	109.77	0.00	78.99
陈 伟	副总裁	男	43	现任	89.00	0.00	66.44
韩 瑜	总工程师	男	58	现任	61.79	0.00	48.60
金 日	董事会秘书	男	41	现任	91.06	0.00	70.65
储一丰	行政总监	男	48	现任	63.31	0.00	49.74
王伟旭	董事	男	57	离任	2.40	0.00	2.11
尹伯成	独立董事	男	76	离任	4.80	0.00	4.03
储一昀	独立董事	男	48	离任	4.80	0.00	4.03
瞿 强	独立董事	男	46	离任	4.80	0.00	4.03
杨 军	监事	男	53	离任	2.40	0.00	2.11
周国良	独立董事	男	39	离任	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	1152.90	0.00	830.31

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王伟旭	董事	离职	2012 年 12 月 23 日	任期届满离任
尹伯成	独立董事	离职	2012 年 12 月 23 日	任期届满离任
储一昀	独立董事	离职	2012 年 12 月 23 日	任期届满离任

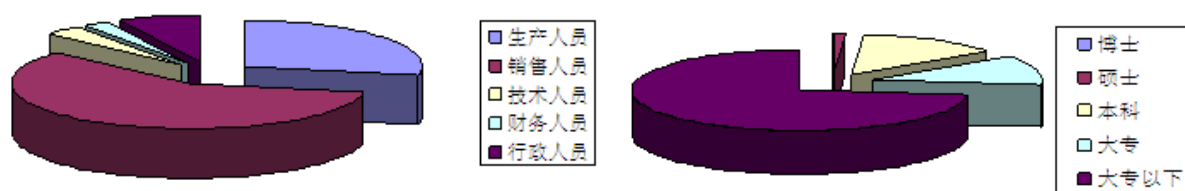
瞿 强	独立董事	离职	2012 年 12 月 23 日	任期届满离任
杨 军	监事	离职	2012 年 12 月 23 日	任期届满离任
周国良	独立董事	离职	2013 年 01 月 31 日	公司于 2013 年 1 月 16 日收到周国良先生因个人原因辞去公司独立董事的书面辞职报告,该辞职报告自 2013 年 1 月 31 日起生效。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动，未对公司经营产生影响。

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司在职员工总数为11067人，其中生产人员3126人，销售人员6472人、技术人员382人、财务人员260人、行政人员827人。员工的教育程度如下：博士6人，硕士113人，本科1516人，大专1309人，大专以下学历员工8123人；中级职称以上员工252人。员工薪酬按照《薪资管理制度》和各单位的目标管理责任书进行考核、发放。员工培训主要是各单位根据需要进行培训。离退休员工的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。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，根据中国证监会和深交所的有关规定和要求，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计制度》、《预算管理制度》、《合同管理制度》，制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》，报董事会批准后执行；修订了《公司章程》，报股东大会批准后执行。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照新修订的《内幕信息知情人登记管理制度》（2012 年 3 月 8 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露）及中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2012 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 21 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案及公积金转增股本预案》、《关于 2012 年度续聘会计师事务所的议案》	本次股东大会议案全部获得通过	2012 年 06 月 22 日	在巨潮资讯网上披露的《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-026）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司发行中期票据的议案》	本次股东大会议案全部获得通过	2012 年 08 月 31 日	在巨潮资讯网上披露《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-047）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 23 日	《关于放弃控股子公司股权优先购买权的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于聘请 2012 年度内控审计会计师事务所的议案》	本次股东大会议案全部获得通过	2012 年 12 月 24 日	在巨潮资讯网上披露《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-073）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李慧中	1	1	0	0	0	否
李志勇	1	1	0	0	0	否
周国良	1	1	0	0	0	否
尹伯成	14	6	9	0	0	否
储一昀	14	4	9	2	0	否
瞿 强	14	6	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 公司独立董事对公司控股子公司华商传媒建造办公大楼的方案提出优化设计、分期建设、节约成本的建议，公司董事会要求华商传媒对建造办公大楼的方案根据上述建议进行补充、完善后，再报公司董事会审议。

(2) 公司独立董事建议提高董事、监事津贴标准，公司董事会薪酬与考核委员会修订了《董事、监事薪酬制度》并提交2013年2月3日召开的第六届董事会第二次会议审议通过，尚须报公司股东大会审议批准。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

提名委员会对公司董事候选人进行了审核，同意上报董事会和股东大会审议，并对董事长提名的总裁、董事会秘书等被提名人进行了审核，对总裁提名的副总裁、财务总监、总工程师、行政总监等被提名人进行了审核，并形成了审核意见，同意上报董事会审议。

审计委员会积极开展2011年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告和2012年度续聘会计师事务所的决议，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时，审计委员会审核了公司的2012年第一季度及第三季度财务会计报告、2012年半年度财务报告。

薪酬与考核委员会对2011年度经营班子目标责任考核、2012年度经营班子目标责任书、关于兑现以前年度经营目标考核奖惩进行了审核，并对公司董事、监事和高级管理人员在2011年报中所披露薪酬进行了审核。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

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。

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的同业竞争情况。

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。

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。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。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。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。年度绩效奖惩在董事会进行考核后实施。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为贯彻实施财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司根据中国证监会的部署和贵局《关于实施企业内部控制规范体系的通知》（海南证监发[2012]7 号）要求，积极推进本公司内部控制规范体系的建设：

1. 成立内控工作领导小组和内控项目组，制定《内部控制规范体系实施工作方案》，召开实施内部控制规范体系动员大会，举办内控项目组成员和控股子公司主要成员参加的“企业内部控制规范体系和上市公司监管法规培训班”。

2. 通过访谈、调查问卷、座谈会等方式开展风险识别和评估。

3. 聘请专业服务机构辅助公司开展内控建设，全面梳理公司本部、时报传媒、华商传媒、民生燃气、上海鸿立和新海岸置业关键业务流程，查找内控缺陷，确定内控缺陷评价标准，对内控缺陷进行了分类分析和汇总。

4. 对内控缺陷进行整改，编写《内部控制手册》（初稿）。

5. 开展内控自我评价工作，对发现的内控缺陷进行分析评价、整改，并编制内控自我评价报告。

6. 配合内控审计机构进行内控审计。

目前，公司已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所有运营环节，并得到有效执行，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对于内部控制的责任是按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关要求建立健全并有效实施内部控制，合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整。董事会认为，报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并且执行有效，未发现重大缺陷，达到了公司内部控制的目標。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律、法规，结合本公司的实际情况，公司制定《会计制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《会计报表及附注编制制度》、《控股子公司管理办法》等制度，加强公司财务报告的编制、对外提供和分析利用全过程的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 05 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《华闻传媒投资集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华闻传媒于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 05 日
内部控制审计报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《华闻传媒投资集团股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年，在已有制度的基础上，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，并经公司 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后执行。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 03 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310010 号

审计报告正文

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(以下简称贵公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 谢晖

中国注册会计师： 褚伟晋

中国·上海

二〇一三年二月三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,043,757,375.97	1,279,990,362.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	73,303,468.11	135,991,000.92
应收票据	3,558,796.00	8,516,282.82
应收账款	236,960,067.00	189,578,433.54
预付款项	119,280,556.85	147,438,618.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	3,120,000.00	4,845,000.00
其他应收款	309,241,848.48	106,630,839.47
买入返售金融资产		
存货	372,492,661.66	293,623,802.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,156,383.89	
流动资产合计	2,281,871,157.96	2,166,614,339.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	258,587,633.15	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,350,652,956.39	1,123,845,865.86
投资性房地产	41,852,226.51	43,815,890.19
固定资产	1,087,696,271.14	1,109,530,204.17
在建工程	256,562,866.76	76,686,973.19
工程物资	10,071,629.98	
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,900,048.51	129,731,856.46
开发支出		
商誉	19,729,511.57	20,024,419.17
长期待摊费用	21,565,282.19	27,238,472.42
递延所得税资产	20,212,398.17	21,515,525.88
其他非流动资产	501,000,000.00	501,000,000.00
非流动资产合计	3,782,830,824.37	3,053,389,207.34
资产总计	6,064,701,982.33	5,220,003,547.28
流动负债：		
短期借款	529,000,000.00	483,339,031.84
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		1,070,225.00
应付票据		
应付账款	176,548,104.62	135,523,273.57
预收款项	371,826,010.35	342,376,106.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	118,154,712.59	127,231,946.76
应交税费	73,072,526.70	79,078,749.50
应付利息	9,813,824.49	845,875.59
应付股利	22,913,915.00	19,476,888.48
其他应付款	133,118,291.81	138,837,173.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	115,352,269.87	183,582,687.50
其他流动负债	409,099,787.28	
流动负债合计	1,958,899,442.71	1,511,361,958.34
非流动负债：		

长期借款	68,934,177.25	72,711,392.41
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	60,451,864.69	54,956.40
其他非流动负债	83,948,396.98	68,772,292.66
非流动负债合计	213,334,438.92	141,538,641.47
负债合计	2,172,233,881.63	1,652,900,599.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	145,895,391.54	45,052,709.40
减：库存股		
专项储备	2,920,650.53	
盈余公积	293,171,994.46	272,800,727.19
一般风险准备		
未分配利润	1,207,019,625.98	985,146,732.90
外币报表折算差额	-16,677.93	-31,420.72
归属于母公司所有者权益合计	3,009,123,560.58	2,663,101,324.77
少数股东权益	883,344,540.12	904,001,622.70
所有者权益（或股东权益）合计	3,892,468,100.70	3,567,102,947.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,064,701,982.33	5,220,003,547.28

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

2、母公司资产负债表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,003,721.59	204,391,287.83
交易性金融资产	27,281,219.39	97,510,000.00
应收票据		
应收账款		

预付款项		300,000.00
应收利息		
应收股利	61,250,000.00	50,400,000.00
其他应收款	325,639,287.42	383,911,774.05
存货	12,225,681.42	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,017,179.09	
流动资产合计	588,417,088.91	736,513,061.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,306,978,401.44	1,588,893,440.74
投资性房地产		
固定资产	170,334,463.76	172,367,362.42
在建工程		141,365.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	505,715.00	473,301.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	804,944.44	834,944.44
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,478,623,524.64	1,762,710,414.60
资产总计	3,067,040,613.55	2,499,223,476.48
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		349,325.00
应付票据		
应付账款	111,396.10	111,396.10
预收款项	383,483.06	2,904,563.75

应付职工薪酬	9,876,547.38	24,555,534.19
应交税费	-8,268,970.40	-173,798.29
应付利息		
应付股利	1,163,915.00	9,876,888.48
其他应付款	647,907,287.69	233,951,933.76
一年内到期的非流动负债	107,254,687.50	103,582,687.50
其他流动负债	8,037,300.00	
流动负债合计	766,465,646.33	375,158,530.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	766,465,646.33	375,158,530.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
资本公积	48,029,656.11	48,029,656.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	209,052,749.26	188,681,481.99
一般风险准备		
未分配利润	683,359,985.85	527,221,231.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,300,574,967.22	2,124,064,945.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,067,040,613.55	2,499,223,476.48

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

3、合并利润表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,095,420,022.65	3,793,891,666.35
其中：营业收入	4,095,420,022.65	3,793,891,666.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,522,420,147.12	3,215,823,991.12
其中：营业成本	2,557,022,137.62	2,335,022,040.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	142,684,349.62	138,117,210.36
销售费用	501,087,451.28	465,328,568.05
管理费用	269,946,387.82	254,729,726.39
财务费用	38,553,411.26	33,095,581.06
资产减值损失	13,126,409.52	-10,469,134.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,361,712.05	-25,580,218.96
投资收益（损失以“-”号填列）	60,164,350.14	43,195,697.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,440,605.66	16,296,333.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	648,525,937.72	595,683,153.38
加：营业外收入	14,573,193.54	22,238,583.79
减：营业外支出	3,197,223.63	4,246,850.27
其中：非流动资产处置损失	351,075.73	800,459.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	659,901,907.63	613,674,886.90
减：所得税费用	126,267,494.13	105,974,681.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	533,634,413.50	507,700,205.57

其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	269,446,811.85	255,775,436.21
少数股东损益	264,187,601.65	251,924,769.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1981	0.1881
（二）稀释每股收益	0.1981	0.1881
七、其他综合收益	181,205,467.65	-31,420.72
八、综合收益总额	714,839,881.15	507,668,784.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,440,873.61	255,744,015.49
归属于少数股东的综合收益总额	334,399,007.54	251,924,769.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

4、母公司利润表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	210,935,238.85	223,940,916.78
减：营业成本	207,302,212.08	208,794,742.54
营业税金及附加	1,331,024.98	1,450,888.81
销售费用		
管理费用	52,144,061.25	45,214,141.20
财务费用	-14,602,793.14	-12,430,363.54
资产减值损失	-25,279.69	260,701.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,913,152.37	-2,839,325.00
投资收益（损失以“－”号填列）	234,882,146.00	294,758,797.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,935,039.30	311,398.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	203,581,311.74	272,570,279.10
加：营业外收入	167,889.33	238,296.33
减：营业外支出	36,528.34	92,411.06
其中：非流动资产处置损失	19,725.70	92,114.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	203,712,672.73	272,716,164.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	203,712,672.73	272,716,164.37
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.1498	0.2005
（二）稀释每股收益	0.1498	0.2005
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	203,712,672.73	272,716,164.37

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

5、合并现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,208,654,831.57	3,984,116,285.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,075,697,636.70	339,140,843.21
经营活动现金流入小计	5,284,352,468.27	4,323,257,128.52
购买商品、接受劳务支付的现金	3,541,618,336.67	2,350,551,438.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	591,029,993.57	494,223,678.86
支付的各项税费	297,543,160.75	323,867,357.49
支付其他与经营活动有关的现金	668,209,054.41	520,920,519.87
经营活动现金流出小计	5,098,400,545.40	3,689,562,994.48

经营活动产生的现金流量净额	185,951,922.87	633,694,134.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,580,170,643.25	2,938,230,886.49
取得投资收益所收到的现金	34,816,391.96	17,281,857.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,709,388.07	2,493,814.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,340,878.44	53,255.63
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,675,037,301.72	2,958,059,814.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,363,706.55	125,363,528.88
投资支付的现金	2,862,616,396.00	3,567,471,097.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,167,980,102.55	3,692,834,625.88
投资活动产生的现金流量净额	-492,942,800.83	-734,774,811.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,490,000.00	69,297,220.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,490,000.00	69,297,220.00
取得借款收到的现金	953,853,477.36	627,939,031.84
发行债券收到的现金	398,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,353,743,477.36	697,236,251.84
偿还债务支付的现金	990,081,116.78	294,488,607.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	294,718,797.03	326,351,626.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	212,226,250.00	250,565,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,960,004.02
筹资活动现金流出小计	1,284,799,913.81	624,800,238.51
筹资活动产生的现金流量净额	68,943,563.55	72,436,013.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,328.30	-53,299.17
五、现金及现金等价物净增加额	-238,032,986.11	-28,697,963.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,277,244,758.06	1,305,942,721.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,039,211,771.95	1,277,244,758.06

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

6、母公司现金流量表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	230,687,356.40	249,586,171.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	627,426,559.91	225,555,458.87
经营活动现金流入小计	858,113,916.31	475,141,630.15
购买商品、接受劳务支付的现金	353,046,500.00	139,513,754.93
支付给职工以及为职工支付的现金	28,849,071.34	20,820,077.45
支付的各项税费	2,456,025.59	3,983,237.83
支付其他与经营活动有关的现金	103,548,530.72	157,959,617.99
经营活动现金流出小计	487,900,127.65	322,276,688.20
经营活动产生的现金流量净额	370,213,788.66	152,864,941.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,028,105.47	2,433,244.01
取得投资收益所收到的现金	231,045,832.61	252,755,155.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,046.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	571,341,984.08	255,188,399.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,881,814.00	3,488,495.10
投资支付的现金	565,125,900.00	171,469,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	425,020,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,048,027,714.00	174,958,245.10
投资活动产生的现金流量净额	-476,685,729.92	80,230,154.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,915,624.98	41,148,950.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,915,624.98	141,148,950.40
筹资活动产生的现金流量净额	-35,915,624.98	-141,148,950.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-142,387,566.24	91,946,145.82
加：期初现金及现金等价物余额	204,391,287.83	112,445,142.01
六、期末现金及现金等价物余额	62,003,721.59	204,391,287.83

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		100,842,682.14		2,920,650.53	20,371,267.27		221,872,893.08	14,742.79	-20,657,082.58	325,365,153.23
（一）净利润							269,446,811.85		264,187,601.65	533,634,413.50
（二）其他综合收益		110,979,318.97						14,742.79	70,211,405.89	181,205,467.65
上述（一）和（二）小计		110,979,318.97					269,446,811.85	14,742.79	334,399,007.54	714,839,881.15
（三）所有者投入和减少资本		-10,136,636.83							-91,929,840.12	-102,066,476.95
1．所有者投入资本									-89,056,749.62	-89,056,749.62
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-10,136,636.83							-2,873,090.50	-13,009,727.33
（四）利润分配					20,371,267.27		-47,573,918.77		-263,126,250.00	-290,328,901.50
1．提取盈余公积					20,371,267.27		-20,371,267.27			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-27,202,651.50		-263,126,250.00	-290,328,901.50
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				2,920,650.53						2,920,650.53
1．本期提取				6,128,595.64						6,128,595.64
2．本期使用				3,207,945.11						3,207,945.11
（七）其他										
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	145,895,391.54		2,920,650.53	293,171,994.46		1,207,019,625.98	-16,677.93	883,344,540.12	3,892,468,100.70

华闻传媒投资集团股份有限公司 2012 年度报告全文

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,360,132,576.00	49,225,402.52			245,529,110.75		783,845,543.14		800,612,811.30	3,239,345,443.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,172,693.12			27,271,616.44		201,301,189.76	-31,420.72	103,388,811.40	327,757,503.76
（一）净利润							255,775,436.21		251,924,769.40	507,700,205.57
（二）其他综合收益								-31,420.72		-31,420.72
上述（一）和（二）小计							255,775,436.21	-31,420.72	251,924,769.40	507,668,784.85
（三）所有者投入和减少资本		-4,172,693.12							111,629,042.00	107,456,348.92
1．所有者投入资本									114,268,909.10	114,268,909.13
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-4,172,693.12							-2,639,867.09	-6,812,560.21
（四）利润分配					27,271,616.44		-54,474,246.45		-260,165,000.00	-287,367,630.01
1．提取盈余公积					27,271,616.44		-27,271,616.44			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-27,202,630.01		-260,165,000.00	-287,367,630.01
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	45,052,709.40			272,800,727.19		985,146,732.90	-31,420.72	904,001,622.70	3,567,102,947.47

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华闻传媒投资集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	2,124,064,945.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	2,124,064,945.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,371,267.27		156,138,753.96	176,510,021.23
（一）净利润							203,712,672.73	203,712,672.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							203,712,672.73	203,712,672.73
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					20,371,267.27		-47,573,918.77	-27,202,651.50
1．提取盈余公积					20,371,267.27		-20,371,267.27	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-27,202,651.50	-27,202,651.50
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			209,052,749.26		683,359,985.85	2,300,574,967.22

华闻传媒投资集团股份有限公司 2012 年度报告全文

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97	1,878,551,411.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			161,409,865.55		308,979,313.97	1,878,551,411.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					27,271,616.44		218,241,917.92	245,513,534.36
（一）净利润							272,716,164.37	272,716,164.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							272,716,164.37	272,716,164.37
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					27,271,616.44		-54,474,246.45	-27,202,630.01
1．提取盈余公积					27,271,616.44		-27,271,616.44	
2．提取一般风险准备								
3．对所有（或股东）的分配							-27,202,630.01	-27,202,630.01
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,360,132,576.00	48,029,656.11			188,681,481.99		527,221,231.89	2,124,064,945.99

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

三、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 154,010,257.00 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”。

截至 2012 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 1,360,132,576.00 股,公司注册资本为 1,360,132,576.00 元,经营范围为:传播与文化产业的开发、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;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渝富资产管理有限公司(以下简称“上海渝富”);实际控制人为国广环球传媒控股有限公司(以下简称“国广控股”);最终控制人为中国国际广播电台和无锡市滨湖区国有资产管理委员会。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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

(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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，

计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

本报告期内，公司从事国债回购业务，由于国债回购同时具备期限短、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，公司将国债回购发生的交易款视同为现金等价物。

8、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将外币金额折合成人民币记账。

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。

9、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；应收款项；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

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)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可供出售金融资产采用估值技术确定公允价值，其他金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

本公司期末可供出售金融资产为持有的已上市公司限售股，参考期末前二十个交易日收盘价、大宗交易折扣率、期权价，扣除相关税费后确定。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

分类如下：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	①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； ②单项金额不重大且账龄在三年以上的应收款项。
坏账准备的计提方法	①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。 ②对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、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、影视剧在产品、影视片成本等。

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

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

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。

房地产项目期末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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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一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执行。

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。

14、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。

(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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	3	9.70—2.43
机器设备	10-18	3	9.70—5.38
运输设备	5-12	3	19.40—8.08
燃气专用设备	16-25	3	6.06—3.88
其他设备	5-10	3	19.40—9.70

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

无

15、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。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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

17、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，本期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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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。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。

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。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

- (1) 对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。
- (2) 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

19、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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

20、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。

本公司信息传播服务业收入主要系提供媒体信息刊登及广告服务，该项业务以信息或广告刊登于媒体时确认收入。

本公司的管道天然气收入主要系提供管道天然气输送、销售业务，该业务以每月定期抄表确认收入。

(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) 确认提供劳务收入的依据

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

在资产负债表日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。

21、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。

22、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、套期会计

1、套期保值的分类

(1)公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2)现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3)境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，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。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(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。

3、套期会计处理方法

(1)公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2)现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积(其他资本公积)，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积(其他资本公积)中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在资本公积(其他资本公积)中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3)境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）公司对会计估计变更适用时点的确定原则：自董事会等相关机构正式批准后生效，自最近一期尚未公布的定期报告开始实施。

（2）本报告期公司主要会计估计未发生变更。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照国家税法相关规定	13%、17%、6%、3%
消费税	按照国家税法相关规定	无
营业税	按照国家税法相关规定	3%、5%
城市维护建设税	按照国家税法相关规定	7%、5%
企业所得税	按照国家税法相关规定	25%、2%、2.5%、15%

企业所得税

(1)本公司报告期内企业所得税税率为25%。

(2)海南民生工程建设有限公司(以下简称“民生工程”)

根据国税发【2008】30号文件《国家税务总局关于印发〈企业所得税核定征收办法〉(试行)的通知》和海南省地方税务局、海南省国家税务局【2011】第5号《关于调整建筑业核定征收企业所得税应税所得率的通知》的规定，民生工程2012年1-6月的企业所得税按收入额的2%计征；

根据海南省地方税务局、海南省国家税务局【2012】第7号文《关于调整建筑业核定征收企业所得税应税所得率的公告》规定，2012年7月1日后，民生工程的企业所得税按收入额的2.5%计征。

(3)华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)、陕西黄马甲物流配送股份有限公司(以下简称“陕西黄马甲”)、西安华商广告有限责任公司(以下简称“西安华商广告”)、西安华商网络传媒有限公司(以下简称“西安华商网络”)、陕西华商国际会展有限公司(以下简称“陕西华商会展”)和重庆华博传媒有限公司(以下简称“重庆华博”):

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)文规定，经税务机关确认，华商数码、陕西黄马甲、西安华商广告、西安华商网络、陕西华商会展和重庆华博2012年取得税务机关关于“西部大开发企业所得税执行税率确认书”的批复，同意2011年度享受15%的优惠税率。

(4)报告期内，本公司其他子公司的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)文规定，经税务机关确认，华商数码、陕西黄马甲、西安华商广告、西安华商网络、陕西华商会展和重庆华博2012年取得税务机关关于“西部大开发企业所得税执行税率确认书”的批复，同意2011年度享受15%的优惠税率。

3、其他说明

1、增值税

根据国家有关税法规定：属于一般纳税人的公司，管道燃气和国内生产的橡胶销售增值税税率为13%，由本公司购买纸张、受托印刷有统一刊号(CN)以及采用国际标准书号编序的图书、报刊和杂志取得印刷收入

的增值税税率为13%，钢瓶、炉具、沥青、乳化沥青、铝锭、进口橡胶销售和其他印刷收入的增值税税率为17%；属于小规模纳税人的公司，增值税税率为3%。

2、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)广告发布费后余额的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。

(5)根据2012年7月31日财政部、国家税务总局颁布的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2012】71号文）规定，将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围由上海市分批扩大至北京等8个省（直辖市）。

本公司及其子公司涉及到营业税改征增值税的明细如下：

深圳证券时报传媒有限公司（以下简称“时报传媒”）于2012年11月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商圣锐广告有限公司（以下简称“北京华商圣锐”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华尊创志广告有限公司（以下简称“华尊广告”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商盈捷广告传媒有限公司（以下简称“北京盈捷”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

北京华商通达文化传媒有限公司（以下简称“北京华商通达”）于2012年9月由营业税纳税义务人改为增值税纳税义务人，增值税税率为6%。

3、城建税、教育费附加和地方教育费附加

琼海万泉河先锋管道燃气有限公司(以下简称“琼海万泉河”)、中油管道文昌石化有限公司(以下简称“文昌石化”)、陵水民生燃气有限公司(以下简称“陵水燃气”)、万宁民生燃气有限公司(以下简称“万宁民生”)城建税按计提营业税额和(或)增值税额的5%计征缴纳。上海鸿立股权投资有限公司(以下简称“上海鸿立”)本期城建税按营业税额和(或)增值税额的1%计征缴纳。

本公司及其他子公司城建税按营业税额和(或)增值税额的7%计征缴纳。

本公司及其子公司的教育费附加、地方教育费附加按营业税额和(或)增值税额的3%、2%计征缴纳。

4、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。

5、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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	165,000,000.00	实业投资等	169,356,600.00		100	100	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	500,000,000.00	销售天然气等	604,356,800.00		100	100	是	125,556,764.75		
上海鸿立*1	全资子公司	上海	投资	500,000,000.00	实业投资等	500,000,000.00		100	100	是			
海南丰泽投资开发有限公司(以下简称"丰泽投资")	控股子公司	海南	投资	100,000,000.00	项目开发、投资等	90,000,000.00		90	90	是	9,797,514.29		
海南民生长流油气储运有限公司(以下简称"民生长流")*2	全资子公司	海南	商业	181,000,000.00	液化气批发等	181,000,000.00		100	100	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	15,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	8,000,000.00		53.33	53.33	是	5,883,129.00		

海口民生富时实业有限公司 (以下简称"民生富时")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生泰信实业有限公司 (以下简称"民生泰信")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生金鼎实业有限公司 (以下简称"民生金鼎")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生鼎盛实业有限公司 (以下简称"民生鼎盛")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生聚富实业有限公司 (以下简称"民生聚富")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生天瑞实业有限公司 (以下简称"民生天瑞")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生景福实业有限公司 (以下简称"民生景福")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生创新实业有限公司 (以下简称"民生创新")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生银丰实业有限公司 (以下简称"民生银丰")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生裕隆实业有限公司 (以下简称"民生裕隆")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生隆元实业有限公司 (以下简称"民生隆元")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生精选实业有限公司 (以下简称"民生精选")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生国泰实业有限公司 (以下简称"民生国泰")	全资子公司 的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			

海口民生景顺实业有限公司 (以下简称"民生景顺")	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
海口民生添富实业有限公司 (以下简称"民生添富")	全资子公司的子公司	海南	商业	1,000,000.00	销售、技术开发	1,000,000.00		100	100	是			
民生燃气之子公司情况:													
民生工程	全资子公司的子公司	海南	建筑安装	60,000,000.00	管道工程施工等	60,000,000.00		100	100	是			
琼海万泉河*3	全资子公司的子公司	海南	商业	5,000,000.00	销售天然气等	4,500,000.00		60	60	是	478,530.45		
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	100,000,000.00	管道设计等	278,838,500.00		64.82	100	是			
海南民享商务服务有限公司 (以下简称"民享商务")*4	全资子公司的子公司	海南	服务	2,000,000.00	物业管理等	2,000,000.00		100	100	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	1,000,000.00	管道工程检验等	1,000,000.00		100	100	是			
海南民益工程技术有限公司 (以下简称"民益燃气")	全资子公司的子公司	海南	服务	6,000,000.00	燃气工程设计等	6,000,000.00		100	100	是			
万宁民生	全资子公司的子公司	海南	工业	20,000,000.00	销售天然气等	20,000,000.00		100	100	是			
陵水燃气	全资子公司的子公司	海南	服务	15,000,000.00	销售天然气等	15,000,000.00		100	100	是			
文昌石化*5	全资子公司的子公司	海南	商业	23,000,000.00	销售石油等	28,152,500.00		100	100	是			
海南民生商贸有限公司(以下简称"民生商贸")*6	全资子公司的子公司	海南	商业	6,000,000.00	燃气用具、厨卫销售等	6,000,000.00		100	100	是			
新海岸置业之子公司情况:													

海口仁和永佳贸易有限公司 (以下简称"仁和永佳")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口新弘业贸易有限公司(以下简称"新弘业")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口丰之和贸易有限公司(以下简称"丰之和")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口恒发通贸易有限公司(以下简称"恒发通")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口康隆盛达贸易有限公司(以下简称"康隆盛达")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口海之都贸易有限公司(以下简称"海之都")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
海口丰之利贸易有限公司(以下简称"丰之利")	控股子公司的子公司	海口	商业	100,000.00	建筑材料、装饰装修材料等的销售	100,000.00		100	100	是			
陕西华商传媒集团有限责任公司(以下简称"华商传媒")之子公司情况:													
北京华商通达*7	控股子公司的子公司	北京	服务业	3,000,000.00	组织文化艺术交流活动;会议及展览服务等	3,000,000.00		100	100	是			
西安华商广告有限责任公司(以下简称"西安华商广告")之子公司情况:													
咸阳华商传媒有限责任公司(以下简称"咸阳华商传媒")*8	控股子公司的子公司	咸阳	传媒业	10,000,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	6,000,000.00		60	60	是	1,635,346.26		
西安华商鹏宇企业管理咨询有限公司(以下简称"华商鹏宇")	控股子公司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商鹏祥企业管理咨询 有限公司(以下简称"华商鹏 祥")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
西安华商弘远企业管理咨询 有限公司(以下简称"华商弘 远")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	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")	控股子公 司的子公 司	西安	服务	100,000.00	企业管理咨询与服务	100,000.00		100	100	是			
北京盈捷之子公司:													
西安华商盈众广告文化传播 有限公司(以下简称"西安华 商盈众")*9	控股子公 司的子公 司	西安	传媒业	1,000,000.00	广告的设计、制作、 发布、代理等	510,000.00		51	51	是	490,368.84		

西安华商网络传媒有限公司 (以下简称“西安华商网络”)之 子公司:													
陕西华商互联文化传播有限 公司(以下简称"华商互联文 化")*10	控股子公 司的子公司	西安	传媒业	2,500,000.00	互联网平台及应用的 研发,广告的设计、 制作、发布、代理等	1,500,000.00		60	60	是	750,260.07		
西安典尚网络科技有限公司 (以下简称"西安典尚网络 ")*11	控股子公 司的子公司	西安	传媒业	4,000,000.00	广告设计、制作、代 理和发布;网络技术 咨询和网站建设等	4,000,000.00		100	100	是			
北京华商圣锐之子公司:													
华尊广告*12	控股子公 司的子公司	北京	传媒业	5,000,000.00	广告的设计、制作、 代理、发布等	4,500,000.00		90	90	是	509,945.18		
北京华商盈通投资有限公司 (以下简称“北京盈通”)之子公司:													
西安华商盈达创业投资有限 公司(以下简称"西安华商盈 达")	控股子公 司的子公司	西安	服务业	30,000,000.00	对中小企业的投资	30,000,000.00		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”)之 子公司:													
陕西零公里旅行社有限公司 (以下简称"零公里旅行社")	控股子公 司的子公司	西安	服务业	1,000,000.00	招徕、组织、接待国 内旅游业务和入境 旅游业务;旅游业务 咨询等	1,000,000.00		100	100	是			
长春华锐广告信息有限公司 (以下简称“长春华锐广告”)之 子公司:													

吉林典智快团商务有限公司 (以下简称"吉林典智快团")	控股子公司的子公司	长春	传媒业	3,000,000.00	会议及展览服务; 广告设计、制作、代理、发布	3,000,000.00		100	100	是			
沈阳辽一网络有限公司(以下简称"沈阳辽一网络")之子公司:													
沈阳典智晨拍商务有限公司 (以下简称"沈阳典智晨拍")*13	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	3,000,000.00	商务策划, 商务信息咨询; 广告设计、制作、代理和发布等	3,000,000.00		100	100	是			
西安华商盈达之子公司:													
加拿大微传媒公司(中文)WEI MEDIA INC (英文)(以下简称"加拿大微传媒")	控股子公司的子公司	温哥华	传媒业	50 万加元	基于互联网的应用开发和广告发布:	13.02 万加元		100	100	是			
陕西华商国际会展有限公司 (以下简称"陕西华商会展")之子公司:													
西安佰乐威酒业有限公司(以下简称"西安佰乐威")	控股子公司的子公司	西安	服务业	1,500,000.00	预包装食品的批发兼零售	1,200,000.00		80	80	是	342,577.89		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- *1 上海鸿立名称由上海鸿立投资有限公司变更为上海鸿立股权投资有限公司，已于 2012 年 9 月 29 日完成工商变更登记。本公司 2012 年 7 月对上海鸿立增资 30,000.00 万元。
- *2 2012 年 12 月，民生燃气将持有的民生长流 97.24%股权转让给本公司，股权转让款为人民币 36,377.00 万元，转让完成后，本公司直接持有民生长流 100%股权。
- *3 琼海万泉河名称由琼海民生燃气有限公司变更为琼海万泉河先锋管道燃气有限公司，已于 2012 年 4 月 17 日完成工商变更登记。
- *4 民享商务名称由海南民享物业有限公司变更为海南民享商务服务有限公司，已于 2012 年 8 月 22 日完成公司变更登记。
- *5 2012 年 12 月，民生长流将持有的文昌石化 87.22%股权转让给民生燃气，股权转让款为人民币 19,287,584.26 元，转让完成后，民生燃气直接持有文昌石化 100%股权。
- *6 2012 年 12 月，民生长流将持有的民生商贸 98%股权转让给民生燃气，股权转让款为人民币 11,438,823.30 元，转让完成后，民生燃气、民生工程分别持有民生商贸 98%、2%股权。
- *7 北京华商通达于 2012 年 8 月成立，注册资本为人民币 300.00 万元，华商传媒的持股比例为 100%。
- *8 2012 年 11 月，华商传媒与西安华商广告签订股权转让协议，将其所持咸阳华商传媒 60%股权转让给西安华商广告，股权转让款为人民币 600.00 万元，已办理完毕工商变更。
- *9 西安华商盈众成立于 2012 年 3 月，注册资本为人民币 30.00 万元，北京盈捷的持股比例为 100%。2012 年 5 月，北京盈捷、南京晟邦文化传媒有限公司对西安华商盈众进行增资，其中：北京盈捷新增出资人民币 21.00 万元，南京晟邦文化传媒有限公司出资人民币 49.00 万元。增资后注册资本为人民币 100.00 万元，北京盈捷、南京晟邦文化传媒有限公司持股比例分别为 51.00%、49.00%。西安华商盈众已于 2012 年 6 月完成工商变更登记。
- *10 华商互联文化于 2012 年 3 月成立，注册资本为人民币 250.00 万元，由西安华商网络和西安弘安电子科技有限公司分别出资人民币 150.00 万元和人民币 100.00 万元，持股比例分别为 60.00%和 40.00%。
- *11 2012 年 10 月，西安华商网络与西安华迅直递签订股权转让协议，西安华迅直递将所持西安典尚网络 100.00%股权转让给西安华商网络，股权转让款为人民币 0 元，西安典尚网络已完成工商变更登记。
- *12 2012 年 12 月 19 日，北京华商圣锐与北京麦道佳祺广告有限公司签订股权转让协议，将持有的华尊广告 90%的股权转让给北京麦道佳祺广告有限公司。股权转让款于 2013 年 1 月支付。
- *13 2012 年 11 月，沈阳华商直讯与沈阳辽一网络签订股权转让协议，将其所持沈阳典智晨拍 100.00%股权转让给沈阳辽一网络，股权转让款为 0 万元，已办理完毕工商变更。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
时报传媒	控股子公司	深圳	传媒业	100,000,000.00	经济信息咨询、广告业务等	84,000,000.00		84	84	是	55,131,325.58		
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	200,000,000.00	出版物广告及印刷业务等	321,909,900.00		61.25	61.25	是	400,106,218.08		
北京华商盈通投资有限公司(以下简称"北京盈通") *14	控股子公司	北京	服务业	100,000,000.00	项目投资；投资管理；投资咨询等	100,000,000.00		61.25	61.25	是	31,193,532.72		
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") *15	控股子公司的子公司	西安	工业	117,647,059.00	出版物印刷业务等	201,536,600.00		79.6	79.6	是	56,060,011.00		
西安华商广告	控股子公司的子公司	西安	传媒业	50,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	16,000,000.00		80	80	是	92,440,759.29		

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	20,000,000.00	传媒信息业的投资、开发、管理、营销策划及咨询服务等	17,000,000.00		85	85	是	6,508,850.10		
西安华商网络*16	控股子公司的子公司	西安	传媒业	30,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	49,698,800.00		78	78	是	18,920,784.48		
陕西黄马甲	控股子公司的子公司	陕西	服务业	40,000,000.00	电子购物、速递、物流配送等	27,672,200.00		40.625	40.625	是	48,600,171.69		
西安华商泰昌企业管理咨询有限公司(以下简称"华商泰昌")*17	控股子公司的子公司	西安	传媒业	45,000,000.00	企业管理咨询与服务。	45,000,000.00		100	100	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	10,000,000.00	设计、制作、代理、发布广告等	8,120,900.00		85	85	是	-4,608,170.39		
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	20,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内各种广告等	17,071,500.00		85	85	是	3,060,497.99		
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	13,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告等	10,029,800.00		92.31	92.31	是	-914,874.78		
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	20,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告等	17,759,200.00		85	85	是	6,505,239.64		
辽宁盈丰之子公司：													

沈阳华商直讯传媒有限公司*18	控股子公司的子公司	沈阳	传媒业	1,500,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	1,223,200.00		99	99	是			
西安华商广告之子公司:													
北京华商圣锐	控股子公司的全资子公司	北京	传媒业	3,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	3,000,000.00		100	100	是			
西安华商卓越文化发展有限公司(以下简称"华商卓越文化")*19	控股子公司的子公司	西安	传媒业	5,000,000.00	广告的设计, 制作、策划、发布、代理等	4,000,000.00		80	80	是	8,488,236.40		
华商数码之子公司情况:													
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	16,600,000.00	出版物印刷业务等	21,349,000.00		100	100	是			
西安华商网络之子公司:													
吉林盈通网络传媒有限公司(以下简称"吉林盈通网络")*20	控股子公司的全资子公司	吉林	传媒业	5,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布等	5,000,000.00		100	100	是			
沈阳辽一网络	控股子公司的子公司	沈阳	信息业	1,100,000.00	计算机软、硬件开发、销售; 经济信息咨询等	1,991,500.00		75	75	是	1,272,003.97		
重庆华博之子公司情况:													

重庆盈略网络技术有 限公司(以下简称"重 庆盈略网络")*21	控股子公 司的子公司	重庆	传媒业	1,000,000.00	网站设计、建设、 维护等	1,000,000.00		100	100	是			
华商卓越文化之子 公司:													
陕西华商会展*22	控股子公 司的子公司	陕西	服务业	1,000,000.00	承办各类国内外 展览会议, 各类 讲座等	1,000,000.00		100	100	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 司的子公司	西安	传媒业	4,000,000.00	市场调查, 设计, 制作, 发布, 代 理国内各类广 告。	6,490,000.00		100	100	是			
陕西黄马甲之子公司:													
陕西黄马甲快递有限 公司(以下简称"黄马 甲快递")*23	控股子公 司的子公司	西安	服务业	10,000,000.00	电子购物、速递、 物流配送等	10,000,000.00		100	100	是			
吉林传媒之子公司:													
长春华锐广告	控股子公 司的子公司	长春	传媒业	3,000,000.00	设计、制作、发 布、代理国内各 类广告等	10,117,800.00		99	99	是			
长春市华晟文化传播 有限公司(以下简称" 长春华晟")*24	控股子公 司的子公司	长春	传媒业	1,000,000.00	会议服务, 展览 展示服务等	1,000,000.00		100	100	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

*14 2012 年 11 月，华商传媒分别于本公司、陕西华路新型塑料建材有限公司（以下简称“华路建材”）、新疆锐聚股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新疆锐聚”）签订股权转让协议，华商传媒将其持有的北京盈通 100%股权分别转让给本公司、华路建材、新疆锐聚各 61.25%、20.75%、18%，转让款分别为人民币 6,125.00 万元、2,075.00 万元、1,800.00 万元。

*15 2012 年 10 月，华商传媒与西安豪盛置业（集团）有限公司（以下简称“西安豪盛置业”）签订股权转让协议，西安豪盛置业将其持有的华商数码 7.00%股权转让给华商传媒，股权转让款为人民币 2,505.39 万元，股权转让后华商传媒对华商数码持股比例由 44.20%变更为 51.20%。

2012 年 11 月，华商传媒与西安豪盛置业签订股权转让协议，西安豪盛置业将其持有的华商数码 28.40%股权转让给华商传媒，股权转让款为人民币 10,164.74 万元，股权转让后华商传媒对华商数码持股比例由 51.20%变更为 79.60%。

*16 2012 年 11 月，华商传媒与西安华商盈达签订股权转让协议，西安华商盈达将其持有的西安华商网络 17.00%股权转让给华商传媒，股权转让款为人民币 3,500.00 万元，西安华商网络已完成工商变更登记。

*17 2012 年 11 月，华商传媒与北京盈通签订股权转让协议，北京盈通将其持有的华商泰昌 100.00%股权转让给华商传媒，股权转让款为人民币 4,500.00 万元，华商泰昌已完成工商变更登记。

*18 2012 年 11 月，辽宁盈丰与西安华略管理咨询有限公司（以下简称“西安华略”）签订股权转让协议，西安华略将其所持有的沈阳华商直讯 1.00%股权转让给辽宁盈丰，股权转让款为 1.5 万元，沈阳华商直讯已完成工商变更登记。

*19 华商卓越文化名称由西安华商卓越户外传媒有限公司变更为西安华商卓越文化发展有限公司，已于 2012 年 6 月完成工商变更登记。

*20 2012 年 4 月，吉林盈通网络全体股东一致决议通过将公司注册资本由 100.00 万元增至 500.00 万元，股东西安华商网络增加投资 280.00 万元，其中：现金增资 154.60 万元，盈余公积和未分配利润转增资本 125.40 万元；股东吉林华商传媒增加投资 120.00 万元，其中：现金增资 113.40 万元，盈余公积和未分配利润转增资本 6.60 万元；转增后西安华商网络持股比例由 95%变更为 75%，吉林华商传媒持股比例由 5%变更为 25%。

*21 2012 年 6 月，西安华商网络与重庆华博签订股权转让协议，西安华商网络将其持有的重庆盈略网络 95.00%股权转让给重庆华博，股权转让款为人民币 95.00 万元，重庆盈略网络已完成工商变更登记。

*22 2012 年 6 月，西安华商广告、西安华迅直递分别与华商卓越文化签订股权转让协议，将其持有陕西华商会展 90.00%和 10.00%股权转让给华商卓越文化，股权转让款分别为 90.00 万元及 10.00 万元，陕西华商会展已完成工商变更登记。

*23 黄马甲快递名称由陕西易知传播结构有限公司变更为陕西黄马甲快递有限公司，黄马甲快递已完成工商变更登记。

*24 2012 年 11 月，吉林华商传媒与长春华锐广告签订股权转让协议，长春华锐广告将其持有的长春华晟 5%股权转让给吉林华商传媒，股权转让款为 7.96 万元，长春华晟已完成工商变更登记。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	1,000,000.00	电视剧制作等	1,167,500.00		100	100	是			
新海岸置业	控股子公司	海南	投资	60,000,000.00	项目开发、投资等	73,620,700.00		83.5	83.5	是	13,971,173.80		
新海岸置业之子公司：													
海南椰德利房地产开发有限公司(以下简称"椰德利")	控股子公司的子公司	海南	房地产业	21,880,000.00	房地产开发	21,880,000.00		100	100	是			
北京盈捷之子公司：													
陕西泽润传媒*25	控股子公司的子公司	西安	传媒业	15,000,000.00	广告的设计，制作、策划、发布、代理等	11,780,000.00		80	80	是	1,164,343.82		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

*25 2012 年 2 月，华商传媒与北京盈捷签订股权转让协议，华商传媒将其所持有的陕西泽润传媒 80.00%股权转让给北京盈捷，股权转让款为人民币 1,178.00 万元，陕西泽润传媒已完成工商变更登记。

2、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因如下：

北京盈捷新设成立西安华商盈众；西安华商网络新设成立华商互联文化；华商传媒新设成立北京华商通达。

与上年相比本年减少合并单位 1 家，原因如下：

2012 年 10 月，华商数码将其所持陕西华商豪盛置业有限公司（以下简称“陕西华商豪盛”）6.00%股权转让给西安豪盛置业，股权转让款为人民币 600.00 万元；2012 年 11 月，华商数码将其所持陕西华商豪盛 29.00%股权、20.00%股权分别转让给西安豪盛置业、吉林凯利股权投资基金合伙企业（有限合伙），股权转让款分别为人民币 3,190.00 万元和人民币 2,200.00 万元；股权转让完成后，华商数码持有陕西华商豪盛股权比例由 90%变更为 35%，陕西华商豪盛不再纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京华商通达	2,661,756.07	-338,243.93
陕西华商互联	1,875,650.17	-624,349.83
西安华商盈众	1,000,752.73	752.73

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
陕西华商豪盛	98,347,026.74	-1,213,354.86

4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
陕西华商豪盛	工商变更日 2012 年 12 月 10 日	处置陕西华商豪盛 6%股权价款 600 万元，对应的长期股权投资成本 600 万元，在本公司合并财务报表中确认投资收益为 0；处置陕西华商豪盛 49%股权价款 5,390 万元，对应的长期股权投资成本 4,900 万元，在本公司合并财务报表中确认投资收益 490 万元；剩余股权公允价值 3,850 万元，剩余股权追溯调整后的投资成本 26,930,436.17 元，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 11,569,563.83 元。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期末，公司控股子公司华商传媒所属子公司加拿大微传媒公司持有银行存款 159,806.95 加元（折人民

币1,009,724.23元），现金200.00加元（折人民币1,263.68元），折算率6.3184人民币/加元。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,772,127.39	--	--	386,610.25
人民币	--	--	1,770,863.71	--	--	386,610.25
加元	200.00	6.3184	1,263.68			
银行存款：	--	--	1,017,848,073.22	--	--	1,247,633,935.97
人民币	--	--	1,016,838,348.99	--	--	1,247,239,954.51
加元	159,806.95	6.3184	1,009,724.23	63,774.78	617.77%	393,981.46
其他货币资金：	--	--	24,137,175.36	--	--	31,969,815.86
人民币	--	--	24,137,175.36	--	--	31,969,815.86
小计						
合计	--	--	1,043,757,375.97	--	--	1,279,990,362.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	4,545,604.02	2,745,604.02
合计	4,545,604.02	2,745,604.02

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	73,303,468.11	135,939,825.92
衍生金融资产		51,175.00
合计	73,303,468.11	135,991,000.92

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,558,796.00	8,516,282.82
合计	3,558,796.00	8,516,282.82

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1,410,000.00		1,410,000.00	已决议，待发放	否
其中：	--	--	--	--	--	--
山东丰源煤电股份有限公司（以下简称“山东丰源”）		1,410,000.00		1,410,000.00	已决议，待发放	否
账龄一年以上的应收股利	4,845,000.00		3,135,000.00	1,710,000.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
山东丰源	4,845,000.00		3,135,000.00	1,710,000.00		
合计	4,845,000.00	1,410,000.00	3,135,000.00	3,120,000.00	--	--

根据山东丰源召开的2011年度股东大会，决议发放2011年度股利，本公司之子公司上海鸿立持股比例为2.21%，应分配到的股利为1,410,000.00元。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	236,961,585.66	88.06	18,958,947.00	8	194,218,949.80	88.82	16,891,019.92	8.7
组合小计	236,961,585.66	88.06	18,958,947.00	8	194,218,949.80	88.82	16,891,019.92	8.7
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,134,961.48	11.94	13,177,533.14	41.01	24,449,916.17	11.18	12,199,412.51	49.9
合计	269,096,547.14	--	32,136,480.14	--	218,668,865.97	--	29,090,432.43	--

应收账款种类的说明

应收账款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	190,142,231.05	70.65	9,507,111.62	147,323,217.53	67.37	7,366,160.87
1 至 2 年	26,281,756.42	9.77	2,628,175.64	26,599,347.43	12.17	2,659,934.75
2 至 3 年	12,369,518.26	4.6	2,473,903.65	11,773,897.20	5.38	2,354,779.43
3 至 4 年	5,096,971.54	1.89	2,038,788.61	4,968,772.87	2.27	1,987,509.15
4 至 5 年	1,900,352.28	0.71	1,140,211.37	2,577,697.62	1.18	1,546,618.57
5 年以上	1,170,756.11	0.44	1,170,756.11	976,017.15	0.45	976,017.15
合计	236,961,585.66	--	18,958,947.00	194,218,949.80	--	16,891,019.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
销售款	14,125,832.09			经常发生确定可回收
销售款	1,619,383.86	1,619,383.86	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值

海南上海家化玻璃制品有限公司	726,817.40	726,817.40	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
ST 上市公司信息披露费	15,662,928.13	10,831,331.88	69.15	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	32,134,961.48	13,177,533.14	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
海南盛之业高新技术有限公司	第三方	3,341,044.74	1 年以内	1.24
重庆汉朗广告策划有限责任公司	第三方	2,419,175.40	1 年以内	0.9
长城汽车股份有限公司	第三方	2,380,000.00	1 年以内	0.88
海南椰家力服务有限公司	第三方	2,170,772.94	1 年以内	0.81
隆鑫工业有限公司	第三方	1,827,286.50	1 年以内	0.68
合计	--	12,138,279.58	--	4.51

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
《华商报》社	重大影响	286,186.28	0.11
消费者导报社	重大影响	1,047,488.38	0.39
华商晨报社	重大影响	70,704.00	0.03
合计	--	1,404,378.66	0.53

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	329,643,369.78	79.82	53,030,000.00	16.09	96,030,000.00	45.59	53,030,000.00	55.22

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	45,163,496.53	10.94	31,346,663.56	69.41	73,737,040.49	35.01	31,533,139.71	42.76
组合小计	45,163,496.53	10.94	31,346,663.56	69.41	73,737,040.49	35.01	31,533,139.71	42.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,158,912.75	9.24	19,347,267.02	50.70	40,857,839.91	19.4	19,430,901.22	47.56
合计	412,965,779.06	--	103,723,930.58	--	210,624,880.40	--	103,994,040.93	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、按组合计提坏账准备的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
海南维军发实业有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
陕西华商豪盛	258,613,369.78			往来款，收回有保证
西安市经济技术开发区财政局	13,000,000.00			政府保证金、收回有保证
北京盈智传媒广告有限公司	5,000,000.00			投资款
合计	329,643,369.78	53,030,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,017,073.28	1.46	300,853.67	16,574,686.34	7.87	828,734.32
1 至 2 年	1,893,585.69	0.46	189,358.57	22,006,689.18	10.45	2,200,668.91
2 至 3 年	2,645,048.40	0.64	528,009.68	599,595.94	0.28	119,919.19
3 至 4 年	346,074.98	0.08	138,429.99	10,182,157.77	4.83	4,072,863.11
4 至 5 年	10,179,256.32	2.46	6,107,553.79	157,392.70	0.07	94,435.62
5 年以上	24,082,457.86	5.83	24,082,457.86	24,216,518.56	11.51	24,216,518.56

合计	45,163,496.53	--	31,346,663.56	73,737,040.49	--	31,533,139.71
----	---------------	----	---------------	---------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广西容县容州宾馆有限责任公司	4,225,000.00	4,225,000.00	100.00	预计不可收回
西安电影培训学院	4,604,667.00	4,604,667.00	100.00	预计不可收回
海南果红灵实业有限公司	3,496,916.37	3,496,916.37	100.00	预计不可收回
广西南方投资有限公司	2,275,000.00	2,275,000.00	100.00	预计不可收回
海南杰海实业有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00	预计不可收回
其他公司往来	89,709.98	89,709.98	100.00	预计不可收回
公司员工欠款	3,465,973.67	3,465,973.67	100.00	员工已离职，确定不可回收
公司往来	9,925,551.41			经常发生确定可回收
公司员工欠款	6,678,925.82			公司员工个人欠款，确定可回收
押金	157,314.05			经常发生确定可回收
社会保险金	684,238.54			经常发生确定可回收
海口市财政局财政性资金	319,268.70			经常发生确定可回收
代扣档案托管费	9,630.00			经常发生确定可回收
代扣餐款	80,861.63			经常发生确定可回收
培训费	15,050.00			经常发生确定可回收
应收各站点款	940,805.58			经常发生确定可回收
合计	38,158,912.75	19,347,267.02	--	--

（2）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安市经济技术开发区财政局	单位往来款		5,058.00	确定无法收回	否
沈阳华商信息产业有限公司	单位往来款		6,053.27	确定无法收回	否

员工备用金	员工备用金		886.32	确定无法收回	否
合计	--	--	11,997.59	--	--

其他应收款核销说明

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
陕西华商豪盛	258,613,369.78	财务资助款	62.62
合计	258,613,369.78	--	62.62

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陕西华商豪盛	关联方	258,613,369.78	1 年以内	62.62
海南维军发实业有限公司	第三方	23,000,000.00	5 年以上	5.57
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5 年以上	4.13
西安市经济技术开发区财政局	第三方	13,000,000.00	1-2 年	3.15
海南渠联通实业有限公司	第三方	12,980,000.00	5 年以上	3.14
合计	--	324,643,369.78	--	78.61

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西华商豪盛	控股子公司之联营企业	258,613,369.78	62.62
大众生活报社	重大影响	287,342.20	0.07
合计	--	258,900,711.98	62.69

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	56,087,199.96	47.02	85,109,757.07	57.73
1 至 2 年	1,692,772.89	1.41	53,538,700.00	36.31
2 至 3 年	53,018,271.00	44.45	8,790,161.85	5.96
3 年以上	8,482,313.00	7.12		
合计	119,280,556.85	--	147,438,618.92	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为61,150,649.00元，主要为预付土地款项，因为尚未完成土地转让，该款项尚未结清。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安郭杜教育科技产业开发管委会	第三方	20,070,000.00	2-3 年	预付土地款
西安市郭杜工业园区管理委员会办公室	第三方	12,360,000.00	2-3 年	预付土地款
西安市长安区社会保险事业服务中心	第三方	12,147,293.00	2-3 年	预付土地款
广州造纸股份有限公司南沙分公司	第三方	11,705,951.10	1 年以内	预付货款
西安市长安区契税征收管理所	第三方	8,141,043.00	2-3 年	预付土地款
合计	--	64,424,287.10	--	--

（3）预付款项的说明

期末预付款项中预付关联方款项金额为57.56万元，详见第八节六、1。

8、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,863,158.09	6,650,112.91	80,213,045.18	107,835,652.10	5,724,929.01	102,110,723.09
库存商品	36,723,457.46	6,729,014.47	29,994,442.99	27,119,803.06	6,985,698.44	20,134,104.62
委托加工物资	9,473,790.76		9,473,790.76	11,361,034.89		11,361,034.89

低值易耗品	4,328,038.05		4,328,038.05	3,280,587.03		3,280,587.03
发出商品	291,844.63		291,844.63	353,763.27		353,763.27
工程施工	61,102,569.10		61,102,569.10	56,726,102.95		56,726,102.95
开发成本	187,088,930.95		187,088,930.95	98,048,229.92		98,048,229.92
影视片成本	2,246,856.42	2,246,856.42		1,609,256.42		1,609,256.42
合计	388,118,645.46	15,625,983.80	372,492,661.66	306,334,429.64	12,710,627.45	293,623,802.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,724,929.01	5,809,777.07	599,722.42	4,284,870.75	6,650,112.91
库存商品	6,985,698.44	1,816,284.66		2,072,968.63	6,729,014.47
影视片成本		2,246,856.42			2,246,856.42
合 计	12,710,627.45	9,872,918.15	599,722.42	6,357,839.38	15,625,983.80

(3) 存货跌价准备情况

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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
被套期项目-存货	120,156,383.89	
合计	120,156,383.89	

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	258,587,633.15	
合计	258,587,633.15	

江苏三六五网络有限公司（以下简称“江苏三六五网络”）本期公开发行股票，本公司将持有的限售股从长期股权投资转入可供出售金融资产进行核算。

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
海南林内民生燃具厨卫销售有限公司(以下简称“林内燃具”)	50	50	4,324,908.49	1,133,911.20	3,190,997.29	3,589,612.42	188,373.87
二、联营企业							
国广东方网络(北京)有限公司(以下简称“国广东方”)	44.18	44.18	100,959,936.29	1,184,965.16	99,774,971.13	22,627,068.90	-15,697,236.98
深圳市怀新企业投资顾问有限公司(以下简称“怀新投资”)	30	30	10,217,721.34	29,972.46	10,187,748.88	3,686,132.46	-959,518.07
江阴市振江钢结构有限公司(以下简称“江阴振江钢结构”)	21.92	21.92	212,583,145.17	109,911,052.55	102,672,092.62	107,767,188.74	12,031,939.76
辽宁新闻印刷集团有限公司(以下简称“辽宁印刷”)	24.73	24.73	833,547,280.34	330,301,752.12	503,245,528.22	423,062,263.50	58,375,501.20
华商豪盛	35	35	833,470,357.71	736,578,610.00	96,891,747.71	0.00	-2,668,633.89
北京华益维新投资管理咨询有限责任公司(以下简称“北京华益维新”)	40	40	3,356,641.49	1,213,997.82	2,142,643.67	10,522,325.29	-593,527.85
西安华商通联新媒体有限公司(以下简称“通联新媒体”)	49	49	97,187.95	362,557.40	-265,369.45	0.00	-242,027.70
陕西三六五网络有限公司(以下简称“陕西三六五”)	32	32	6,792,244.99	1,085,606.09	5,706,638.90	1,048,581.51	-4,293,361.10

重庆居汇网络有限公司(以下简称"重庆巨汇网")	32	32	6,972,691.81	717,180.42	6,255,511.39	256,800.00	-3,744,488.61
辽宁三六五网络有限公司(以下简称"辽宁三六五网络")	32	32	11,703,452.95	2,978,059.76	8,725,393.19	0.00	-1,274,606.81
辽宁天禹星电子科技有限公司(以下简称"辽宁天禹星")	24.96	24.96	214,053,740.71	30,417,954.17	183,635,786.54	118,871,120.48	30,012,996.46
西安通元开宝艺术文化有限公司(以下简称"西安通元开宝")	35	35	8,671,184.81	1,306,561.38	7,364,623.43	1,379,831.37	-2,180,199.99

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
林内燃具	权益法	1,500,000.00	1,501,311.70	94,186.94	1,595,498.65	50	50				
国广东方	权益法	71,750,000.00	72,061,398.11	-6,935,039.30	65,126,358.81	44.18	44.18				
怀新投资	权益法	4,162,500.00	4,249,173.56	-926,847.34	3,322,326.22	30	30				
江阴振江钢结构	权益法	30,780,000.00		34,288,314.04	34,288,314.04	21.92	21.92				
辽宁印刷	权益法	57,310,500.00	102,649,735.73	9,716,367.38	112,366,103.11	24.73	24.73				4,762,008.38
华商豪盛	权益法	38,500,000.00		37,371,372.92	37,371,372.92	35	35				
北京华益维新	权益法	3,000,000.00	3,069,297.98	-751,499.17	2,317,798.80	40	40				
通联新媒体	权益法	857,500.00				49	49				
陕西三六五	权益法	3,200,000.00		1,826,124.46	1,826,124.46	32	32				
重庆巨汇网	权益法	3,200,000.00		2,001,763.64	2,001,763.64	32	32				
辽宁三六五网络	权益法	3,200,000.00		2,792,125.82	2,792,125.82	32	32				
辽宁天禹星	权益法	40,000,000.00	50,204,194.61	7,102,475.07	57,306,669.68	24.96	24.96				1,123,043.40
西安通元开宝	权益法	4,433,400.00	4,274,088.20	-763,070.00	3,511,018.20	35	35				
安润国际保险经纪(北京)有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	16.74	16.74				
山东丰源	成本法	42,300,000.00	42,300,000.00		42,300,000.00	2.21	2.21				1,410,000.00
河北冀衡化学股份有限公司(以下简称“冀衡化学”)	成本法	30,141,000.00	30,141,000.00	-1,499,550.00	28,641,450.00	3.42	3.42				1,512,875.00
上海蓝光科技有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	1.46	1.46				

杭州龙扬生物科技有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	14.25	14.25		1,000,000.00	1,000,000.00	
安徽省皖北药业股份有限公司	成本法	7,080,000.00	7,080,000.00		7,080,000.00	1.79	1.79				
江苏力星通用钢球股份有限公司	成本法	40,429,975.00	19,950,000.00	20,479,975.00	40,429,975.00	7.92	7.92				
浙江金龙电机股份有限公司	成本法	28,625,000.00		28,625,000.00	28,625,000.00	6.64	6.64				
汇绿园林建设股份有限公司	成本法	28,885,930.00		28,885,930.00	28,885,930.00	2	2				
北京报联北广广告有限公司	成本法	411,750.00	411,750.00		411,750.00	4	4				13,000.00
吉林京演儿艺联合剧院有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	15	15				
成都桑莱特科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	7.4	7.4				
陕西同力重工股份有限公司（以下简称“陕西同力重工”）	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00	4	4				1,408,000.00
上海激动网络有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5.56	5.56				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱实业”）	成本法	42,824,161.00	42,824,161.00		42,824,161.00	5.98	5.98				598,220.00
康欣新材料科技股份有限公司	成本法	19,720,000.00	19,720,000.00		19,720,000.00	1.36	1.36				
西安思坦仪器股份有限公司（以下简称“西安思坦仪器”）	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	2.75	2.75				660,000.00
昆仑基石(深圳)股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00						
深圳市华夏基石股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00						
山东美多集团有限公司	成本法	20,420,000.00	20,420,000.00		20,420,000.00	3.33	3.33				
芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙)	成本法	76,000,000.00	80,000,000.00	-4,000,000.00	76,000,000.00						
北京嘉林药业	成本法	20,350,000.00		20,350,000.00	20,350,000.00	1.11	1.11				
深圳市科信通信	成本法	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00	2	2				

芜湖领航基石创业投资合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00						
北京中信投资中心(有限合伙)	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	3.07	3.07				
绵阳科技城产业投资基金（以下简称“绵阳基金”）	成本法	99,139,754.97	99,139,754.97		99,139,754.97	1.11	1.11				5,179,381.88
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)（以下简称“中信夹层(上海)”）	成本法	24,819,461.07		24,819,461.07	24,819,461.07	1.06	1.06				2,665,496.10
北京磨铁图书有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	17.03	17.03				
西安荣信文化产业发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	15,330,000.00	45,330,000.00	28.76	28.76				
江苏三六五网络			17,000,000.00	-17,000,000.00							
合计	--	1,275,890,932.04	1,123,845,865.86	227,807,090.53	1,351,652,956.39	--	--	--	1,000,000.00	1,000,000.00	19,332,024.76

13、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,677,716.96			54,677,716.96
1.房屋、建筑物	54,677,716.96			54,677,716.96
二、累计折旧和累计摊销合计	10,861,826.77	1,963,663.68		12,825,490.45
1.房屋、建筑物	10,861,826.77	1,963,663.68		12,825,490.45
三、投资性房地产账面净值合计	43,815,890.19		1,963,663.68	41,852,226.51
1.房屋、建筑物	43,815,890.19		1,963,663.68	41,852,226.51
五、投资性房地产账面价值合计	43,815,890.19		1,963,663.68	41,852,226.51
1.房屋、建筑物	43,815,890.19		1,963,663.68	41,852,226.51

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,963,663.68
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,658,474,638.25	93,177,641.08		29,749,083.84	1,721,903,195.49
其中：房屋及建筑物	494,022,799.96	26,302,133.26		14,949,848.00	505,375,085.22
机器设备	404,516,556.55	2,084,335.15		634,382.22	405,966,509.48
运输工具	100,320,053.96	18,091,083.98		8,320,591.96	110,090,545.98
燃气专用设备	601,491,850.21	35,475,409.50		621,606.44	636,345,653.27
电子及其他设备	58,123,377.57	11,224,679.19		5,222,655.22	64,125,401.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	533,823,932.78		98,365,304.26	13,078,826.51	619,110,410.53
其中：房屋及建筑物	84,316,511.64		17,554,297.98	2,866,312.80	99,004,496.82

机器设备	214,113,952.47		30,198,249.61	566,896.87	243,745,305.21
运输工具	37,095,357.89		16,685,775.15	5,965,152.97	47,815,980.07
燃气专用设备	166,914,717.65		23,634,082.28	23,217.36	190,525,582.57
电子及其他设备	31,383,393.13		10,292,899.24	3,657,246.51	38,019,045.86
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,124,650,705.47	--			1,102,792,784.96
其中：房屋及建筑物	409,706,288.32	--			406,370,588.40
机器设备	190,402,604.08	--			162,221,204.27
运输工具	63,224,696.07	--			62,274,565.91
燃气专用设备	434,577,132.56	--			445,820,070.70
电子及其他设备	26,739,984.44	--			26,106,355.68
四、减值准备合计	15,120,501.30	--			15,096,513.82
其中：房屋及建筑物	5,085,152.48	--			5,085,152.48
机器设备	8,746,905.41	--			8,746,905.41
燃气专用设备	999,811.47	--			999,811.47
电子及其他设备	288,631.94	--			264,644.46
五、固定资产账面价值合计	1,109,530,204.17	--			1,087,696,271.14
其中：房屋及建筑物	404,621,135.84	--			401,285,435.92
机器设备	181,655,698.67	--			153,474,298.86
运输工具	63,224,696.07	--			62,274,565.91
燃气专用设备	433,577,321.09	--			444,820,259.23
电子及其他设备	26,451,352.50	--			25,841,711.22

本期折旧额 **98,365,304.26** 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 57,816,762.10 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	8,423,283.89	系拍卖取得，产权证正在办理中	
房屋及建筑物	141,365.88	系拆迁安置房，产权证正在办理中	
合计	8,564,649.77		

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海口市天然气供气工程 *	54,270,841.74		54,270,841.74	53,535,948.29		53,535,948.29
技术改造工程	2,919,728.90		2,919,728.90	3,330,338.23		3,330,338.23
华商传媒产业基地	10,704,191.17		10,704,191.17	10,704,191.17		10,704,191.17
陵水县天然气供气工程	313,000.00		313,000.00	6,146,919.28		6,146,919.28
华商数码草滩印刷基地	178,085,667.81		178,085,667.81	251,333.60		251,333.60
椰海大道广告牌	30,000.00		30,000.00	2,083,501.78		2,083,501.78
华商曲江产业园	7,758,863.63		7,758,863.63			
其他	2,480,573.51		2,480,573.51	634,740.84		634,740.84
合计	256,562,866.76		256,562,866.76	76,686,973.19		76,686,973.19

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华商数码草滩印刷基地	75.19%	

(3) 在建工程的说明

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。

16、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料		18,032,403.63	7,960,773.65	10,071,629.98
合计		18,032,403.63	7,960,773.65	10,071,629.98

工程物资的说明

本期减少的工程物资包含已计提的跌价准备65,278.84元。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	166,091,254.66	93,799,396.73	365,972.04	259,524,679.35
(1).土地使用权	137,671,277.59	92,268,670.00		229,939,947.59

(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	13,114,927.07	1,530,726.73	331,672.04	14,313,981.76
(5).报刊亭使用权	270,750.00			1,270,750.00
二、累计摊销合计	32,160,603.02	8,516,948.19	251,715.55	40,425,835.66
(1).土地使用权	18,969,569.60	5,595,588.10		24,565,157.70
(2).高尔夫球证				
(3).广告经营权	7,500,000.00	1,250,000.00		8,750,000.00
(4).系统软件	5,492,483.42	1,617,210.09	251,715.55	6,857,977.96
(5).报刊亭使用权	198,550.00	54,150.00		252,700.00
三、无形资产账面净值合计	133,930,651.64	85,282,448.54	114,256.49	219,098,843.69
(1).土地使用权	118,701,707.99			205,374,789.89
(2).高尔夫球证	34,300.00			
(3).广告经营权	7,500,000.00			6,250,000.00
(4).系统软件	7,622,443.65			7,456,003.80
(5).报刊亭使用权	72,200.00			18,050.00
四、减值准备合计	4,198,795.18			4,198,795.18
(1).土地使用权	4,198,795.18			4,198,795.18
(2).高尔夫球证				
(3).广告经营权				
(4).系统软件				
(5).报刊亭使用权				
无形资产账面价值合计	129,731,856.46	85,282,448.54	114,256.49	214,900,048.51
(1).土地使用权	114,502,912.81			201,175,994.71
(2).高尔夫球证	34,300.00			
(3).广告经营权	7,500,000.00			6,250,000.00
(4).系统软件	7,622,443.65			7,456,003.80
(5).报刊亭使用权	72,200.00			18,050.00

本期摊销额 8,516,948.19 元。

18、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
增资、收购股权形成的商誉					
其中：华商数码 *	1,570,177.14			1,570,177.14	
长春华锐广告	446,659.70			446,659.70	
沈阳华商直讯	62,181.02			62,181.02	
沈阳辽一网络	1,413,262.27			1,413,262.27	
陕西泽润传媒	1,966,050.69		294,907.60	1,671,143.09	
北京中视	167,460.42			167,460.42	
新海岸置业	6,678,627.93			6,678,627.93	
椰德利	7,720,000.00			7,720,000.00	
合计	20,024,419.17		294,907.60	19,729,511.57	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1)商誉的说明

本期减少系华商传媒将陕西泽润传媒的 80%股权转让给北京盈捷，由于北京盈捷为本公司之非全资子公司，本次股权转让稀释了华商传媒对陕西泽润传媒的持股比例，将以前年度产生的商誉按持股比例转出。

(2)商誉减值测试的方法

本公司上述商誉均与资产组相关，在进行商誉减值测试时，可收回金额是按照资产组预计未来现金流量的现值确定。

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。

19、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	575,396.83	62,607.00	174,159.00		463,844.83	
客户技改工程	7,661,059.21	2,082,556.47	2,555,370.12		7,188,245.56	
金鹿卡	834,944.44		30,000.00		804,944.44	
环境修缮费用	4,154,099.92	1,234,995.00	2,367,503.04		3,021,591.88	
广告牌经营权	8,864,639.00	1,732,500.00	4,111,035.00		6,486,104.00	
道路修缮费用	1,771,773.27		793,142.41		978,630.86	
其他	3,376,559.75		754,639.13		2,621,920.62	
合计	27,238,472.42	5,112,658.47	10,785,848.70		21,565,282.19	--

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,509,975.57	16,925,399.81
可抵扣亏损	490,338.68	621,686.45
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		3,750,699.01
其他	1,212,083.92	217,740.61
小计	20,212,398.17	21,515,525.88
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	60,396,908.29	
其他	54,956.40	54,956.40
小计	60,451,864.69	54,956.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	253,854,989.73	229,455,486.18
资产减值准备	97,774,490.94	
合计	351,629,480.67	229,455,486.18

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	241,587,633.15	
其他	219,825.58	219,825.58
小计	241,807,458.73	219,825.58
可抵扣差异项目		
资产减值准备	74,072,491.42	68,720,216.16
可抵扣亏损	1,961,354.72	2,486,745.80

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		15,002,796.04
其他	4,940,292.29	962,919.03
小计	80,974,138.43	87,172,677.03

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	20,212,398.17		21,515,525.88	
递延所得税负债	60,451,864.69		54,956.40	

21、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	133,084,473.36	5,650,156.57	2,862,221.62	11,997.59	135,860,410.72
二、存货跌价准备	12,710,627.45	9,872,918.15	599,722.42	6,357,839.38	15,625,983.80
五、长期股权投资减值准备		1,000,000.00			1,000,000.00
七、固定资产减值准备	15,120,501.30			23,987.48	15,096,513.82
八、工程物资减值准备		65,278.84			65,278.84
十二、无形资产减值准备	4,198,795.18				4,198,795.18
合计	165,114,397.29	16,588,353.56	3,461,944.04	6,393,824.45	171,846,982.36

资产减值明细情况的说明

22、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证金 *	501,000,000.00	501,000,000.00
合计	501,000,000.00	501,000,000.00

* 系时报传媒和华商传媒及其子公司分别与证券时报社、《华商报》社、华商晨报社、重庆时报社以及消费者导报签订经营业务授权协议而支付的保证金。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	439,000,000.00	233,339,031.84
信用借款	90,000,000.00	250,000,000.00
合计	529,000,000.00	483,339,031.84

短期借款分类的说明

*1 保证借款

(1) 本期民生燃气于 2012 年 12 月 24 日与中国农业银行股份有限公司海口海甸支行签订了编号为 46010120120000066 的《借款合同》，借款金额为人民币 2,000 万元，用于流动资金周转，实际借款 900 万元，借款期限自 2012 年 12 月 27 日至 2013 年 12 月 26 日止，借款利率以合同约定利率为准，由本公司提供保证担保。

(2) 本期民生燃气于 2012 年 9 月 6 日与中国农业银行股份有限公司海口海甸支行签订了编号为 46010120120000039 的《借款合同》，借款金额为人民币 3,000 万元，用于采购天然气、液化气、燃气器具等日常营运资金周转需求，借款期限自 2012 年 9 月 11 日至 2013 年 9 月 10 日止，借款利率以合同约定利率为准，由本公司提供保证担保。

(3) 本期民生燃气于 2012 年 11 月 22 日与平安银行股份有限公司海口支行签订了编号为“平银海分贷字 20121120 第 003 号”的《贷款合同》，借款金额为人民币 4,000 万元，用于置换他行贷款，借款期限自 2012 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 22 日止，借款利率以合同约定利率为准，由本公司提供连带责任担保。

(4) 本期民生燃气于 2012 年 11 月 22 日与平安银行股份有限公司海口支行签订了编号为“平银海分贷字 20121120 第 002 号”的《贷款合同》，借款金额为人民币 3,000 万元，用于日常流动性周转，借款期限自 2012 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 22 日止，借款利率以合同约定利率为准，由本公司提供连带责任担保。

(5) 本期华商数码于 2012 年 1 月 9 日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为 0110833 的《借款合同》，借款金额为人民币 7,000 万元，用于流动资金周转，借款期限自 2012 年 1 月 9 日至 2013 年 1 月 8 日止，借款利率以合同约定利率为准，由华商传媒保证担保。2012 年 12 月 26 日归还借款 4,000 万元，截止本期末，余额为 3,000 万元。

(6) 本期华商数码于 2012 年 1 月 12 日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为 0111097 的《借款合同》，借款金额为人民币 3,000 万元，用于流动资金周转，借款期限自 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 11 日止，借款利率以合同约定利率为准，由华商传媒保证担保。

(7) 本期华商数码于 2012 年 12 月 26 日与北京银行股份有限公司西安分行签订了编号为

0143179 的《借款合同》，借款金额为人民币 4,000 万元，用于流动资金周转，借款期限自 2012 年 12 月 26 日至 2013 年 12 月 25 日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

(8) 本期西安华商广告与西安银行股份有限公司高新支行签订了编号为“西行高新借字(2011)第 056 号”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 24,000 万元，借款期限自 2012 年 3 月 12 日至 2013 年 3 月 11 日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。西安华商广告于 2012 年 7 月 10 日归还借款 10,000 万元，截止本期末，余额为 14,000 万元。

(9) 本期华商数码于 2012 年 8 月 30 日与中国光大银行西安分行签订了编号为 7925120103-02001《流动资金贷款合同》，用于流动资金周转，借款金额为 4,000 万元，借款期限自 2012 年 8 月 30 至 2013 年 8 月 29 日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

(10) 本期华商数码于 2012 年 9 月 26 日与中国民生银行股份有限公司西安分行签订了编号为“公借贷字第 99122012290321 号”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 2,000 万元，用于购买新闻纸，借款期限自 2012 年 9 月 26 日至 2013 年 9 月 26 日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

(11) 本期华商数码于 2012 年 10 月 31 日与中国民生银行股份有限公司西安分行签订了编号为“公借贷字第 99122012289102 号”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 3,000 万元，用于购买新闻纸，借款期限自 2012 年 10 月 31 日至 2013 年 10 月 31 日止，借款利率以合同约定利率为准，由《华商报》社提供连带责任保证。

***2 信用借款**

(1) 本期民生燃气于 2012 年 2 月 15 日与中国光大银行股份有限公司海口分行签订了编号为 392112040157《流动资金贷款合同》，借款金额为 4,000 万元，用于采购生产原材料等经营资金周转需求，借款期限自 2012 年 2 月 17 日至 2013 年 2 月 16 日止。

(2) 本期民生燃气于 2012 年 6 月 5 日与中国光大银行股份有限公司海口分行签订了编号为 392112040611《流动资金贷款合同》，借款金额为 5,000 万元，用于采购生产原材料等经营资金周转需求，借款期限自 2012 年 6 月 19 日至 2013 年 6 月 18 日止。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截至2012年12月31日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

24、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债		1,070,225.00
合计		1,070,225.00

交易性金融负债的说明

25、应付账款

(1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	153,971,198.57	121,742,991.97
一年以上至二年以内(含二年)	12,646,271.44	10,541,651.75
二年以上至三年以内(含三年)	7,575,046.52	1,964,922.42
三年以上	2,355,588.09	1,273,707.43
合计	176,548,104.62	135,523,273.57

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
陕西交通建设集团公司	14,713,333.33	未达付款条件	

26、预收账款

(1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	320,655,707.66	260,867,482.55
一年以上至二年以内(含二年)	43,426,981.49	65,263,940.81
二年以上至三年以内(含三年)	6,326,987.69	12,787,802.37
三年以上	1,416,333.51	3,456,881.23
合计	371,826,010.35	342,376,106.96

27、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	102,918,207.02	469,258,529.63	486,261,008.46	85,915,728.19
二、职工福利费		27,278,959.82	27,278,959.82	
三、社会保险费	1,022,697.79	79,831,055.11	79,769,009.87	1,084,743.03
四、住房公积金	232,740.33	22,002,043.99	21,933,068.29	301,716.03
五、辞退福利	97,966.91	2,203,989.22	2,141,590.14	160,365.99
七、工会经费和职工教育经费	22,960,334.71	13,864,908.64	6,133,084.00	30,692,159.35
八、非货币性福利		3,110.00	3,110.00	
九、其他		4,123,342.92	4,123,342.92	
合计	127,231,946.76	618,565,939.33	627,643,173.50	118,154,712.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 30,692,159.35 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提下月发放。

28、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-50,821,821.23	-30,067,592.84
营业税	3,293,936.94	9,094,972.09
企业所得税	64,276,248.75	67,437,124.23
个人所得税	7,321,569.63	1,882,209.34
城市维护建设税	742,605.91	776,698.65
房产税	409,025.13	449,926.20
教育费附加	460,189.05	488,461.90
土地使用税	294,265.72	236,734.37
印花税	1,044,282.68	684,216.78
文化建设事业费	45,261,291.22	27,959,703.91
水利基金	294,729.51	106,351.02
其他	496,203.39	29,943.85
合计	73,072,526.70	79,078,749.50

29、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	9,152,876.72	
短期借款应付利息	660,947.77	845,875.59

合计	9,813,824.49	845,875.59
----	--------------	------------

应付利息说明

应付企业债券利息为子公司华商传媒发行的面值为 40,000.00 万元短期融资券的利息。

30、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
上海新华闻投资有限公司（以下简称“上海新华闻”）		9,000,000.00	
深圳市世纪元实业发展有限公司		9,000,000.00	
华路建材	20,750,000.00		
陕西丽彩集团咸阳丽彩投资有限公司	500,000.00		
激动集团股份有限公司	500,000.00		
深圳证券时报社有限公司（以下简称“证券时报社”）		600,000.00	
海口长秀工程公司	108,000.00	93,000.00	未办理领息手续
海口长秀开发建设总公司	18,000.00	18,000.00	未办理领息手续
重庆涌瑞股权投资有限公司	272,026.52		
其他	765,888.48	765,888.48	未办理领息手续
合计	22,913,915.00	19,476,888.48	--

31、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	85,837,070.41	56,211,304.52
一年以上至二年内(含二年)	25,061,395.60	60,347,363.65
二年以上至三年内(含三年)	6,717,496.58	6,822,743.99
三年以上	15,502,329.22	15,455,760.98
合计	133,118,291.81	138,837,173.14

（2）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
------	------	-------	------------------

华商印务	2,491,973.21	往来款	
吉林省飞扬广告有限公司	1,200,000.00	广告保证金	
重庆汉朗广告策划有限责任公司	928,000.00	广告保证金	
杨凌晨光乳业有限公司	755,621.94	保证金	
重庆分讯广告有限公司	700,000.00	广告保证金	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
西安东方乳品有限公司	5,672,933.67	代收款	
重庆晨网网络科技有限公司	5,599,662.58	代收款	
重庆汇融文化传播（集团）有限公司	3,350,000.01	代收款	
中国建设银行重庆市分行	3,038,751.91	代收款	
重庆合力星广告文化传播有限公司（搜狐焦点）	2,963,600.03	代收款	

32、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	109,143,295.08	183,582,687.50
一年内到期的其他非流动负债 *	6,208,974.79	
合计	115,352,269.87	183,582,687.50

* 系应在一年内摊销的入网费，详见本节七、35。

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,888,607.58	
保证借款		80,000,000.00
信用借款	107,254,687.50	103,582,687.50
合计	109,143,295.08	183,582,687.50

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行、海口市开发计划局	2000年06月08日		人民币元			107,254,687.50		103,582,687.50
中国银行海南省分行	2006年03月05日	2012年03月04日	人民币元	6.1200				30,000,000.00
建行海口市龙华支行	2007年10月22日	2012年10月21日	人民币元	7.2675				30,000,000.00
华夏银行深圳	2009年09月29日	2012年09月29日	人民币元	4.8600				20,000,000.00
中国银行海南省分行*	2011年03月25日	2017年03月24日	人民币元	7.4025		1,888,607.58		
合计	--	--	--	--	--	109,143,295.08	--	183,582,687.50

33、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期债券*	399,197,287.28	
套期工具	9,902,500.00	
合计	409,099,787.28	

短期融券明细:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券	400,000,000.00	2012年7月5日	1年	398,400,000.00		9,152,876.71		9,152,876.71	399,197,287.28
合计	400,000,000.00			398,400,000.00		9,152,876.71		9,152,876.71	399,197,287.28

34、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	68,934,177.25	72,711,392.41

合计	68,934,177.25	72,711,392.41
----	---------------	---------------

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行海南省分行 *1	2011 年 03 月 25 日	2017 年 03 月 24 日	人民币元	7.4025%		68,934,177.25		72,711,392.41
合计	--	--	--	--	--	68,934,177.25	--	72,711,392.41

*1 本公司之子公司民生燃气于 2010 年 8 月 23 日与中国银行股份有限公司海南省分行签订六年期固定资产借款合同，约定借款金额 79,000,000.00 元，实际借款金额为人民币 74,600,000.00 元，实际放款日期 2011 年 3 月 25 日，借款期限为 6 年，与银行约定从 2011 年到 2016 年每年归还 1,888,607.58 元。民生燃气以第二气源厂的土地使用权及地上附着物进行抵押，本公司提供连带责任还款保证。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	83,948,396.98	68,772,292.66
合计	83,948,396.98	68,772,292.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益明细如下

项目	期末余额	期初余额
入网费*1	62,089,747.88	41,092,473.10
城市供应基础设施建设补助*2	17,000,000.00	17,000,000.00
网络建设专项资金拨款 *3	57,623.94	63,152.90
2009 年科技三项费用 96128 果蔬快捷配送网络工程建设投资款*4		350,000.00
2009 年省级服务业专项资金 *5	2,000,000.00	2,000,000.00
2009 年第三批扩大内需财政拨款 *6	3,000,000.00	3,000,000.00
2009 年现代服务业发展专项资金*7	510,000.00	510,000.00
2009 年工业保增长专项基金*8	90,000.00	90,000.00
家政网络平台建设*9	1,899,999.95	1,986,666.66
西安电子商务综合服务平台二期*10		500,000.00
家政服务专项基金*11		100,000.00
西安家政服务平台改造升级*12	1,910,000.00	1,680,000.00
燃气管网智能管理系统*13	800,000.00	400,000.00

2012 年信息化和工业化深度融合专项资金*14	600,000.00	
乳品冷链配送项目*15	200,000.00	
合计	90,157,371.77	68,772,292.66

*1 根据财政部财政部财会【2003】16 号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，对民生工程、万宁民生、陵水燃气的入网费在 10 年的期限内进行摊销，期末尚未摊销金额在此科目反映。其中 2013 年应当摊销的金额 6,208,974.79 元已重分类至一年内到期非流动负债。

*2 根据海南省发展和改革委员会文件琼发改投资【2010】2440 号《关于下达城市供气基础设施建设 2010 年中央预算内投资计划的通知》，对民生燃气的海口市天然气第二气源厂项目工程补助 17,000,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该工程尚未完工。

*3 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 162,000.00 元。该工程已于 2008 年完工，以前年度进入损益 98,847.10 元，本期进入损益 5,528.96 元，尚余 57,623.94 元需要递延。

*4 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》，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，2009 年实际收到 350,000.00 元，2012 年实际收到 150,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目已完工并全部结转损益。

*5 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。截至 2012 年 12 月 31 日止，该工程已完成一期工程，根据本公司网络建设报告于 2010 年 6 月结转政府补贴收入 2,000,000.00 元，尚余 2,000,000.00 元需要递延。

*6 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。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*7 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。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*8 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》，对陕西黄马甲建设西安电子商务综合服务平台一期工程补助 90,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*9 根据陕西省财政厅陕财办建[2010]87 号陕西省财政厅《关于下达商贸流通服务业发展资金的通知》，对陕西黄马甲家政服务网络平台建设项目补贴 2,000,000.00 元，上期实际收到补贴金额为 2,000,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目第一期工程基本完工，进入无形资产的价值为 800,000.00 元，以前年度进入损益 13,333.34 元，本期进入损益 86,666.71 元，尚余 1,899,999.95 元

需要递延。

*10 根据西安经济技术开发区管委会西经开发[2010]437 号《关于下达 2010 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，对陕西黄马甲西安电子商务综合服务平台二期项目补贴 500,000.00 元，2011 年度实际收到 500,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目已完工并全部结转损益。

*11 根据西安经济技术开发区管理委员会 西经开发[2011]360 号西安西安经济技术开发区管委会《关于下达 2011 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，对陕西黄马甲给予 2011 年度促进主导产业发展专项资金 100,000.00 元，2011 年 9 月收到 100,000.00 元的补助资金，截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目已完工并全部结转损益。

*12 根据西安市财政局、市财发[2010]1336 号《关于拨付家政服务体系建设补充资金的通知》，对陕西黄马甲补助资金 2,800,000.00 元。本期分别于 2011 年 3 月收到 1,400,000.00 元，2011 年 9 月收到 280,000.00 元，2012 年 6 月收到 230,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*13 根据海口市科学技术工业信息化局 海科工信立[2011]号《关于 2011 年度海口市重大科技创新项目立项的批复》，对民生燃气给予基于 3G、3S 技术的燃气管网智能抢险、巡检、派工管理系统的科技经费金 800,000.00 元，2011 年 12 月收到 400,000.00 元，2012 年 11 月收到 400,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*14 根据工信部信函【2012】325 号《工业和信息化部关于下达 2012 年信息化和工业化深度融合专项资金计划的通知》对陕西黄马甲补助深度融合专项资金 600,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

*15 根据西经开发【2012】344 号《西安经开区管委会关于下达 2012 年度促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》对陕西黄马甲乳品冷链配送项目补助 200,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工。

36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,360,132,576.00						1,360,132,576.00

37、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产储备		6,128,595.64	3,207,945.11	2,920,650.53

合 计		6,128,595.64	3,207,945.11	2,920,650.53
-----	--	--------------	--------------	--------------

系民生燃气、民生工程、万宁民生和陵水燃气根据市政公用工程收入计提的安全生产储备。

38、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,841,857.18	1,848,228.34	6,690,085.52	
其他资本公积	40,210,852.22	110,979,318.97	5,294,779.65	145,895,391.54
合计	45,052,709.40	112,827,547.31	11,984,865.17	145,895,391.54

资本公积说明

*本期增加系:

- (1)江苏三六五网络本期上市，华商传媒将对其投资从长期股权投资转入可供出售金融资产进行核算，公允价值变动确认资本公积 110,979,318.97 元。
- (2)2012 年 4 月，华商传媒将持有陕西泽润传媒 80.00%股权转让给北京盈捷，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 574,283.29 元。
- (3)2012 年 6 月，西安华商网络将持有重庆盈略网络 95.00%股权转让给重庆华博，本次转让价款与投资成本之间的差额和股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额共计确认资本公积 85,539.62 元。
- (4)2012 年 10 月，华商数码将持有陕西华商豪盛 6.00%股权转让给西安豪盛置业，持股比例由 90.00%变为 84.00%，股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 31,102.35 元。
- (5)2012 年 11 月，华商传媒与西安华商广告签订股权转让协议，将持有咸阳传媒 60.00%股权转让，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 425,067.70 元。
- (6)2012 年 11 月，辽宁盈丰与西安华略签订股权转让协议，受让西安华略持有沈阳华商直迅 1.00%股权，持股比例由 99.00%变更为 100.00%，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 1,592.56 元。
- (7)2012 年 10 月，华迅直递与华商网络签订股权转让协议，将持有西安典尚 100.00%股权转让给华商网络，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 28,088.32 元。
- (8)2012 年 11 月，沈阳华商直迅与沈阳辽一网络签订股权转让协议，将持有沈阳典智 100%股权转让给沈阳辽一网络，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 702,554.50 元。

本期减少系：

(1)2012 年 4 月，吉林盈通网络增资，股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 4,025.78 元。

(2)2012 年 5 月，华商数码受让西安豪盛置业所持陕西华商豪盛 5.00%股权，持股比例由 85.00%变更为 90.00%，股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 13,781.19 元。

2012 年 11 月，华商传媒之子公司华商数码将持有的陕西华商豪盛 49.00%股权转让给西安豪盛置业和吉林凯利股权投资基金合伙企业，持股比例由 84%变更为 35%，股权变动后华商数码将累计确认的陕西华商豪盛股权变动的资本公积 23,535.82 元转出。

(3)2012 年 6 月，华商传媒对北京盈捷进行增资，股权变动后的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 1,851,313.02 元。

(4)2012 年 7 月，西安华商广告将西安华迅直递及陕西华商会展股权、华商数码将持有的西安华迅直递股权转让给华商卓越文化，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 2,333,011.40 元。

(5)2012 年 10 月，华商传媒与西安豪盛置业签订股权转让协议，受让西安豪盛置业所持华商数码 7.00%股权，持股比例由 44.20%变更为 51.20%，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 1,157,772.70 元。

2012 年 11 月，华商传媒与西安豪盛置业签订股权转让协议，受让西安豪盛置业所持华商数码 28.40%股权，持股比例由 51.20%变更为 79.60%，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 6,428,576.41 元。

(6) 2012 年 11 月，吉林华商传媒受让西安华略持有长春华锐 1.00%股权，持股比例由 99.00%变更为 100.00%，股权变动后的长期股权投资成本与按照新的持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 172,848.85 元。

39、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	272,800,727.19	20,371,267.27		293,171,994.46
合计	272,800,727.19	20,371,267.27		293,171,994.46

本期增加系根据公司法和本公司章程的规定，按归属于母公司净利润的10%提取的法定盈余公积金。

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	985,146,732.90	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	985,146,732.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	269,446,811.85	--
减：提取法定盈余公积	20,371,267.27	按母公司净利润的 10%
应付普通股股利	27,202,651.50	每 10 股派现 0.20 元
期末未分配利润	1,207,019,625.98	--

41、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,056,245,428.09	3,759,893,850.26
其他业务收入	39,174,594.56	33,997,816.09
营业成本	2,557,022,137.62	2,335,022,040.14

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、传播与文化产业	2,942,348,707.07	1,546,072,260.11	2,768,594,296.09	1,464,815,614.40
二、燃气生产和供应业	607,332,473.13	492,193,370.63	573,975,394.31	463,998,328.79
三、能源、材料和机械电子设备批发业	506,564,247.89	504,781,066.10	417,324,159.86	395,176,105.66
合计	4,056,245,428.09	2,543,046,696.84	3,759,893,850.26	2,323,990,048.85

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

1、信息传播服务业	2,380,486,568.54	1,147,446,081.11	2,278,579,493.31	1,112,998,822.75
2、印刷	335,910,402.15	244,370,510.11	298,226,256.64	227,013,590.47
3、商品销售及配送	106,034,380.59	56,043,694.26	112,631,289.49	48,599,407.06
4、其他代理业务	119,917,355.79	98,211,974.63	79,157,256.65	76,203,794.12
5、管道天然气	355,555,909.69	302,584,747.10	337,892,828.30	283,199,955.83
6、燃气用具	39,716,922.52	27,448,424.27	44,518,141.94	31,580,791.92
7、液化气	88,735,308.02	87,901,862.01	95,593,534.76	93,401,708.46
8、燃气管网施工及安装	123,324,332.90	74,258,337.25	95,970,889.31	55,815,872.58
9、大宗商品贸易	506,564,247.89	504,781,066.10	417,324,159.86	395,176,105.66
合计	4,056,245,428.09	2,543,046,696.84	3,759,893,850.26	2,323,990,048.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	1,243,234,891.27	1,050,310,787.66	1,031,385,554.93	829,145,392.92
华东地区	148,535,625.81	51,987,469.03	254,280,586.03	142,580,549.90
华中地区	28,920,514.48	10,122,180.07	28,776,527.04	10,071,784.46
西北地区	1,377,833,102.41	856,291,518.21	1,190,817,922.26	739,292,469.45
东北地区	558,038,091.80	352,834,527.33	551,559,622.56	359,427,003.60
华北地区	348,418,164.00	61,495,834.39	357,231,120.33	55,714,460.42
西南及其他地区	351,125,537.42	160,004,380.15	345,842,517.11	187,758,388.10
海外地区	139,500.90			
合计	4,056,245,428.09	2,543,046,696.84	3,759,893,850.26	2,323,990,048.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
《华商报》社	389,633,958.43	9.51
海南大棒贸易有限公司	378,805,840.02	9.25
陕西巨象广告有限责任公司	166,983,830.00	4.08
海南德富贸易有限公司	127,758,407.87	3.12
西安海豚企业策划有限责任公司	98,467,165.00	2.4
合计	1,161,649,201.32	28.36

42、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	89,278,409.68	85,403,692.20	详见第十节五、
城市维护建设税	8,586,717.32	7,889,591.98	详见第十节五、
教育费附加	6,309,699.72	4,405,759.82	详见第十节五、
文化建设事业费	32,008,411.86	39,629,553.90	详见第十节五、
其他	6,501,111.04	788,612.46	详见第十节五、
合计	142,684,349.62	138,117,210.36	--

43、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	234,316,819.91	205,685,556.91
办公费	9,447,300.71	16,773,639.77
差旅费	9,981,874.02	9,342,743.98
招待费	16,093,814.33	13,596,154.94
小车费	16,171,117.21	11,157,442.37
社会保险金	37,095,883.51	24,970,461.07
住房公积金	7,291,292.50	4,608,535.69
中介机构费用	846,337.12	752,330.00
税金	195,441.62	293,569.78
折旧费	14,493,518.35	12,779,510.37
摊销费	13,002,654.91	13,856,114.04
代理费	4,059,866.79	4,780,725.66
工会经费及职工教育经费	7,682,349.19	6,634,376.03
租赁费	7,827,224.01	15,173,942.68
广告宣传费	20,092,989.50	22,270,405.83
劳务费	31,525,372.00	24,646,645.34
其他	70,963,595.60	78,006,413.59
合计	501,087,451.28	465,328,568.05

44、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及补贴	111,353,858.46	90,100,774.18
办公费	8,878,592.54	8,565,775.40

差旅费	8,541,909.47	10,997,218.38
招待费	21,098,783.14	20,517,195.07
汽车费	11,674,897.20	11,258,166.97
社会保险金	13,433,026.39	12,448,925.29
住房公积金	6,553,857.40	5,025,066.75
中介机构费用	10,704,100.01	5,787,329.55
税金	10,175,648.08	10,136,538.60
折旧费	25,230,259.26	19,105,855.40
摊销费	7,439,331.60	9,335,002.37
租赁费	6,349,813.35	6,802,182.10
工会经费及职工教育经费	3,213,498.43	2,679,509.20
会务费	3,579,347.05	5,488,067.40
物业管理费	4,607,311.87	5,412,051.90
劳务费	1,400,288.47	2,244,024.71
其他	15,711,865.10	28,826,043.12
合计	269,946,387.82	254,729,726.39

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,938,919.01	40,681,246.87
减：利息收入	20,853,672.71	10,467,121.95
汇兑损益		22,369.17
其他	1,468,164.96	2,859,086.97
合计	38,553,411.26	33,095,581.06

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,726,319.97	-24,509,993.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		51,175.00
交易性金融负债	1,070,225.00	-1,070,225.00
其他*	-1,434,832.92	
合计	15,361,712.05	-25,580,218.96

* 系本年套期保值业务，被套期项目和套期工具的公允价值变动。

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,446,972.98	9,982,401.72
权益法核算的长期股权投资收益	13,440,605.66	16,296,333.53
处置长期股权投资产生的投资收益	16,469,563.83	17,338,255.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	406,467.20	558,892.40
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,104,658.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-397,299.90	7,706,839.01
其他	13,693,382.37	-8,687,025.18
合计	60,164,350.14	43,195,697.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东丰源	1,410,000.00	4,845,000.00	本期现金分红减少
绵阳基金	5,179,381.88	2,640,792.70	本期现金分红增加
中信夹层（上海）	2,665,496.10		本期新增现金分红
陕西同力重工	1,408,000.00		本期新增现金分红
索菱实业	598,220.00		本期新增现金分红
西安思坦仪器	660,000.00		本期新增现金分红
冀衡化学	1,512,875.00		本期新增现金分红
江苏三六五网络		2,483,726.40	本期转为可供出售金融资产
北京报联北广广告	13,000.00	12,882.62	本期现金分红增加
合计	13,446,972.98	9,982,401.72	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
辽宁印刷	14,478,375.76	11,244,911.04	被投资单位本期净利润变动

辽宁天禹星	8,161,615.26	5,285,707.96	被投资单位本期净利润变动
国广东方	-6,935,039.30	311,398.11	被投资单位本期净利润变动
北京华益维新	-687,595.96	69,297.97	被投资单位本期净利润变动
怀新投资	-926,847.34	45,652.94	被投资单位本期净利润变动
林内燃具	94,186.94	1,311.71	被投资单位本期净利润变动
通联新媒体		-502,634.40	被投资单位本期净利润变动
西安通元开宝	-763,070.00	-159,311.80	被投资单位本期净利润变动
江阴振江钢结构	3,508,314.04		本期新增投资
陕西华商豪盛	-509,347.66		本期新增投资
陕西三六五	-1,373,875.54		本期新增投资
重庆居会网	-1,198,236.36		本期新增投资
辽宁三六五	-407,874.18		本期新增投资
合计	13,440,605.66	16,296,333.53	--

本公司本期投资收益的收回不存在重大限制。

48、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,787,934.95	-20,782,413.40
二、存货跌价损失	9,273,195.73	9,579,416.61
五、长期股权投资减值损失	1,000,000.00	
七、固定资产减值损失		733,861.91
八、工程物资减值损失	65,278.84	
合计	13,126,409.52	-10,469,134.88

49、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	433,825.48	485,773.46	433,825.48
其中：固定资产处置利得	424,479.89	485,773.46	424,479.89
无形资产处置利得	9,345.59		9,345.59
政府补助	6,159,731.67	6,835,931.71	6,159,731.67

罚款收入和违约金收入	624,675.66	10,151,150.68	624,675.66
盘盈利得	57,057.64	1,043.11	57,057.64
其他	7,297,903.09	4,764,684.83	7,297,903.09
合计	14,573,193.54	22,238,583.79	14,573,193.54

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先进企业表彰 *1	1,000,000.00	1,040,000.00	
税收返还 *2	2,857,536.00	1,893,428.57	
农产品现代流通网络建设专项资金 *3	500,000.00		
西安电子商务综合服务平台二期 *4	500,000.00		
高新区文化企业基金*5	650,000.00		
龙头企业 *6	100,000.00	100,000.00	
品牌展会 *7	200,000.00	200,000.00	
服务业发展项目 *8	150,000.00	150,000.00	
家政网络平台改造升级*9	100,000.00		
驰名商标延续政府奖励资金*10	10,000.00		
网络建设专项资金拨款*11	5,528.96	94,169.80	
家政网络平台建设 *12	86,666.71	13,333.34	
价格基金补贴		3,000,000.00	
中小企业发展专项资金项目		245,000.00	
名牌产品生产企业		100,000.00	
合计	6,159,731.67	6,835,931.71	--

*1 根据西安高新技术产业开发区管理委员会西高新发[2012]29 号文《西安高新区管委会关于表彰 2011 年度先进企业(单位)的通报》，对西安华商广告予以西安高新区 2011 年度特别贡献企业奖励 1,000,000.00 元。

*2 根据北京通州工业开发区总公司与北京华商圣锐签订的税收优惠协议书,对落户于通州工业开发区的单位给予税收优惠政策,返还北京华商圣锐相关税费 429,478.00 元。

根据西安曲江文化产业发展中心西曲文发[2011]81 号《西安曲江文化产业发展中心关于下达区内文化企业 2011 年度营业税补贴的通知》，对陕西华商会展下达 2011 年度营业税补贴资金 2,428,058.00 元；

*3 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，2009 年实际收到 350,000.00 元，2012 年收到 150,000.00 元。该项目本期已通过验收，本期进入损益 500,000.00 元。

*4 根据西安经济技术开发区管委会西经开发[2010]437 号《关于下达 2010 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，对陕西黄马甲西安电子商务综合服务平台二期项目补贴 500,000.00 元。该项目本期已通过验收，本期进入损益 500,000.00 元。

*5 根据西安高新技术产业开发区管理委员会 2011 年度《西安高新区管委会关于促进创意产业发展的扶持政策》扶持项目公示，对西安华商网络予以 650,000.00 元扶持资金。

*6 2012 年 12 月,陕西省商务厅支付陕西华商会展会展龙头企业资金 100,000.00 元。

*7 2012 年 12 月,陕西省商务厅支付陕西华商会展品牌展会扶持资金 200,000.00 元。

*8 2012 年 11 月，西安市财政局支付陕西华商会展现代服务业发展资金 150,000.00 元。

*9 根据西安经济技术开发区管理委员会 西经开发[2011]360 号《西安经济技术开发区管委会关于下达 2011 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，对陕西黄马甲给予 2011 年度促进主导产业发展专项资金 100,000.00 元。该项目本期已通过验收，本期进入损益 100,000.00 元。

*10 根据西安市财政局市财发[2012]819 号《2011 年驰名商标延续政府奖励资金》2012 年西安市财政局予以陕西黄马甲 10,000.00 元。

*11 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 162,000.00 元。该工程已于 2008 年完工，以前年度进入损益 98,847.10 元，本期进入损益 5,528.96 元，尚余 57,623.94 元需要递延。

*12 根据陕西省财政厅陕财办建[2010]87 号陕西省财政厅《关于下达商贸流通服务业发展资金的通知》，对陕西黄马甲家政服务网络平台建设项目补贴 2,000,000.00 元，上期实际收到补贴金额为 2,000,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该项目第一期工程基本完工，进入无形资产的价值为 800,000.00 元，以前年度进入损益 13,333.34 元，本期进入损益 86,666.71 元，尚余 1,899,999.95 元需要递延。

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	351,075.73	800,459.01	351,075.73
其中：固定资产处置损失	336,309.18	800,459.01	336,309.18
无形资产处置损失	14,766.55		14,766.55
债务重组损失		1,532,038.76	

对外捐赠	1,108,000.00	389,946.20	1,108,000.00
罚款支出	293,110.81	343,681.12	293,110.81
盘亏损失	152,192.06	5,425.41	152,192.06
其他	1,292,845.03	1,175,299.77	1,292,845.03
合计	3,197,223.63	4,246,850.27	3,197,223.63

营业外支出说明

营业外支出的说明：公益性捐赠支出系本公司之子公司丰泽投资对澄迈华侨农场的赞助支出款。

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	124,964,366.42	110,182,974.38
递延所得税调整	1,303,127.71	-4,208,293.05
合计	126,267,494.13	105,974,681.33

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1)基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	269,446,811.85	255,775,436.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
基本每股收益(元/股)	0.1981	0.1881

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
期初已发行普通股股数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

(2)稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	269,446,811.85	255,775,436.21
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
稀释每股收益(元/股)	0.1981	0.1881

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数(稀释)	1,360,132,576.00	1,360,132,576.00

53、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	241,587,633.15	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	60,396,908.29	
小计	181,190,724.86	

2 外币财务报表折算差额	14,742.79	-31,420.72
小计	14,742.79	-31,420.72
合计	181,205,467.65	-31,420.72

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
单位往来	722,964,418.72
代收代付款	234,383,050.35
利息收入	7,398,316.80
政府补助	6,147,536.00
押金、保证金	54,530,672.76
职工往来借款	14,149,015.58
其他	36,124,626.49
合计	1,075,697,636.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
付现管理费用	107,975,378.65
付现销售费用	119,723,532.93
单位往来	193,515,003.58
代收代付款	149,396,483.72
职工往来借款	9,605,288.30
押金、保证金	44,346,143.60
其他	43,647,223.63
合计	668,209,054.41

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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

净利润	533,634,413.50	507,700,205.57
加：资产减值准备	13,126,409.52	-10,469,134.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,328,967.94	98,339,240.22
无形资产摊销	5,952,522.27	5,253,472.33
长期待摊费用摊销	10,785,848.70	10,577,261.20
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）	-78,835.55	314,685.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,323.80	32,881.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-15,361,712.05	25,580,218.96
财务费用（收益以“－”号填列）	57,938,919.01	41,917,746.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-60,164,350.14	-43,195,697.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,303,127.71	-2,441,199.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1,767,093.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-984,023,026.99	40,200,485.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	424,243,933.75	-43,118,773.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	95,374,133.03	4,769,835.42
其他	2,890,248.37	
经营活动产生的现金流量净额	185,951,922.87	633,694,134.04
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,039,211,771.95	1,277,244,758.06
减：现金的期初余额	1,277,244,758.06	1,305,942,721.60
现金及现金等价物净增加额	-238,032,986.11	-28,697,963.54

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格	59,900,000.00	12,250,000.00
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	59,900,000.00	12,250,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,559,121.56	12,196,744.37
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,340,878.44	53,255.63

4. 处置子公司的净资产	98,347,026.74	12,196,744.37
流动资产	787,267,799.41	12,196,744.37
非流动资产	64,234,331.17	
流动负债	753,155,103.84	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,039,211,771.95	1,277,244,758.06
其中：库存现金	1,772,127.39	386,610.25
可随时用于支付的银行存款	1,017,848,073.22	1,247,633,935.97
可随时用于支付的其他货币资金	19,591,571.34	29,224,211.84
三、期末现金及现金等价物余额	1,039,211,771.95	1,277,244,758.06

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 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 本企业的 持股比例 (%)	母公司对 本企业的 表决权比 例(%)	本企业最终控制 方	组织机构代 码
上海 渝富	控股股 东	有限公 司	上海	汪方怀	资产管理， 投资管理， 商务信息 咨询，企业 管理咨询	488,000,000.00	19.65%	19.65%	中国国际广播电 台和无锡市滨湖 区国有资产管理 委员会	56652574-6
国广 控股	实际控 制人	有限公 司	北京	王云鹏	项目投资， 投资管理； 资产管理； 投资咨询	101,821,800.00			中国国际广播电 台和无锡市滨湖 区国有资产管理 委员会	56580806-6

2、本企业的子公司情况见本节本节六、1

3、本企业的合营和联营企业情况见本节六、11

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
证券时报社	公司董事长温子健先生兼任证券时报社社长兼总编辑	19227202-6
《华商报》社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 10 月卸任，自 2012 年 11 月不再为关联方	43520077-3
新文化报社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 10 月卸任，自 2012 年 11 月不再为关联方	41276162-3
《钱经》杂志社	重大影响	75884058-0
《名仕》杂志社	重大影响	77994185-8
华商印务	重大影响	71354374-2
重庆时报社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 11 月卸任，自 2012 年 12 月不再为关联方	45038774-0
陕西《大众文摘》杂志社	重大影响	71976842-4
华商晨报社	重大影响，关键管理人员于 2012 年 11 月卸任，自 2012 年 12 月不再为关联方	11756382-7
大众生活报社	重大影响	E0125040-9
消费者导报社	重大影响	43520300-X
《淑媛》杂志社	重大影响	79079411-5
深圳华闻在线网络有限公司(以下简称"华闻在线")	关联方所属企业	67667441-9

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
《华商报》社*1	购买版面	市场价格	45,126.56	74.26	36,728.34	64.34
新文化报社*2	购买版面	市场价格	5,300.00	8.72	5,020.00	8.79
华商晨报社*3	购买版面	市场价格	4,874.50	8.02	7,403.00	12.97

重庆时报社*4	购买版面	市场价格	4,516.29	7.43	7,223.16	12.64
大众生活报社	购买版面	市场价格			18.00	0.03
消费者导报社*5	购买版面	市场价格	916.86	1.51	614.76	1.07
陕西《大众文摘》杂志社	购买版面	市场价格			20.00	0.04
《名仕》杂志社	购买版面	市场价格			20.00	0.04
《钱经》杂志社*6	购买版面	市场价格	20.00	0.03	20.00	0.04
《淑媛》杂志社*7	购买版面	市场价格	20.00	0.03	20.00	0.04
陕西《大众文摘》杂志社	购买商品	市场价格	37.80	0.25		
证券时报社*8	支付相关成本	市场价格	15,048.99	94.63	15,661.72	94.21
华闻在线*9	支付相关成本	市场价格	853.91	5.37	963.00	5.79

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
《华商报》社*1	提供印刷服务	市场价格	26,192.98	77.98	23,739.27	79.6
消费者导报社	提供印刷服务	市场价格	517.34	1.54	315.14	1.06
《华商报》社*1	代理发行	市场价格	12,002.53	100	7,915.73	100
《华商报》社	信息传播服务业	市场价格	758.64	0.39	107.89	0.36
陕西《大众文摘》杂志社	代理发行	市场价格	6.50	0.03		
华商晨报社	商品销售	市场价格	33.92	0.15		
《华商报》社	商品销售	市场价格	9.25	0.04		
重庆时报社	商品销售	市场价格	6.07	0.03		

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
华商传媒	华商晨报社	房产	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市场价格	1,428,000.00

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	民生燃气	9,000,000.00	2012 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	否
本公司	民生燃气	30,000,000.00	2012 年 9 月 11 日	2013 年 9 月 10 日	否
本公司	民生燃气	40,000,000.00	2012 年 11 月 22 日	2013 年 11 月 22 日	否
本公司	民生燃气	30,000,000.00	2012 年 11 月 22 日	2013 年 11 月 22 日	否
本公司	民生燃气	70,822,784.83	2011 年 3 月 25 日	2017 年 3 月 24 日	否
华商传媒	华商数码	30,000,000.00	2012 年 1 月 9 日	2013 年 1 月 8 日	否
华商传媒	华商数码	30,000,000.00	2012 年 1 月 12 日	2013 年 1 月 11 日	否
《华商报》社	华商数码	40,000,000.00	2012 年 8 月 30 日	2013 年 8 月 29 日	否
《华商报》社	华商数码	20,000,000.00	2012 年 9 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	否
《华商报》社	华商数码	30,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 31 日	否
《华商报》社	华商数码	40,000,000.00	2012 年 12 月 26 日	2013 年 12 月 26 日	否
《华商报》社	西安华商广告	140,000,000.00	2012 年 3 月 12 日	2013 年 3 月 11 日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	《华商报》社	28.62		81.76	
	消费者导报社	104.75		76.61	
	华商晨报社	7.07			
预付账款					
	华商晨报社	57.56		32.00	
其他应收款					
	《钱经》杂志社			11.40	
	《淑媛》杂志社			19.00	
	大众生活报社	28.73		13.39	
	消费者导报社			9.91	0.50
	华商豪盛置业	25,861.34			

其他非流动资产					
	《华商报》社	600.00		600.00	
	华商晨报社	500.00		500.00	
	重庆时报社	500.00		500.00	
	消费者导报社	500.00		500.00	
	证券时报社	48,000.00		48,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	《华商报》社	5.66	575.13
	新文化报社		311.00
	重庆时报社		105.00
	陕西《大众文摘》杂志社	34.19	57.49
	消费者导报社	214.77	153.86
	《钱经》杂志社		1.87
	证券时报社	2,196.85	2,196.95
	华闻在线	105.38	122.63
其他应付款			
	华商晨报社	10.00	10.00
	陕西《大众文摘》杂志社	13.80	13.80
	《华商报》社		11.17
	《名仕》杂志社	90.00	
	华商印务	249.20	249.20

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

华商数码于2012年7月18日与中国银行股份有限公司西安长安路支行签订最高额保证合同(保证金额为1亿元人民币),为陕西华圣电气工程有限责任公司提供连带责任保证,用于华商数码进口设备开立信用证。截至2012年12月31日止,实际担保余额为1,274,480.00欧元。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

1、 根据华商数码与陕西航天建筑工程公司签订的建设工程施工合同，截止2012年12月31日尚需支付工程款约1,176.90万元，最终以实际竣工决算金额为准。

2、 截至2012年12月31日止，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

单位：人民币元

抵押权人	借款余额	抵押物名称	抵押合同	评估价	抵押物账面价值
中行海南省分行 *	70,822,784.83	海口第二气源厂项目土地使用权及地上附着物	琼中银2010年公司抵字第12号		66,250,703.06

*民生燃气于2010年8月23日与中国银行股份有限公司海南省分行签订六年期固定资产借款合同，约定借款金额79,000,000.00元，实际借款金额为人民币74,600,000.00元，实际放款日期2011年3月25日，借款期限为6年，与银行约定从2011年到2016年每年归还1,888,607.58元。民生燃气提供第二气源厂的土地使用权及地上附着物进行抵押，本公司提供连带责任还款保证。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	27,202,651.52
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年2月3日，本公司第六届董事会第二次会议通过2012年度利润分配预案，每10股分配现金股利0.2元（含税），不以公积金转增股本，该方案需股东大会审议通过方可实施。

2、2013年1月31日，本公司2013年第一次临时股东大会会议通过以现金方式购买国广控股、乌鲁木齐中盛天誉股权投资管理有限公司和北京江河大禹科技中心（有限合伙）分别持有的北京国广光荣广告有限公司51%、29%和20%股权，股权转让价格分别为34,680.00万元、19,720.00万元和13,600.00万元，合计购买北京国广光荣广告有限公司100%股权，股权转让价格合计为68,000.00万元。

除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、租赁

1、经营租赁租出

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
房屋及建筑物	41,852,226.51	43,815,890.19
合计	41,852,226.51	43,815,890.19

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：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					
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)	135,939,825.92	15,777,494.97			73,303,468.11
2.衍生金融资产	51,175.00	-51,175.00			
3.可供出售金融资产			241,587,633.15		258,587,633.15
金融资产小计	135,991,000.92	15,726,319.97	241,587,633.15		331,891,101.26
被套期项目(其他流动资产)		8,467,667.08			120,156,383.89
上述合计	135,991,000.92	24,193,987.05	241,587,633.15		452,047,485.15
金融负债	1,070,225.00	8,832,275.00			9,902,500.00

3、其他

(1)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。

截至 2012 年 12 月 31 日止，长流油气项目相关土地账面原值为 8,484.09 万元，账面净值为 6,957.70 万元；地上建筑物等固定资产账面原值为 23,826.49 万元，账面净值为 16,525.72 万元。土地及地上建筑物等固定资产合计账面原值为 32,310.58 万元，已计提减值准备 1,273.08 万元，账面净值为 23,483.42 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。

(2)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。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	348,218,814.00	92.76	30,030,000.00	8.62	405,766,757.44	93.56	30,030,000.00	7.4
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	8,829,133.35	2.35	8,555,209.57	96.9	9,195,081.92	2.12	8,481,669.26	92.24
组合小计	8,829,133.35	2.35	8,555,209.57	96.9	9,195,081.92	2.12	8,481,669.26	92.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,347,727.26	4.89	11,171,177.62	60.89	18,731,601.57	4.32	11,269,997.62	60.17
合计	375,395,674.61	--	49,756,387.19	--	433,693,440.93	--	49,781,666.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
时报传媒	250,000,000.00			内部公司不计提
新海岸置业	50,000,000.00			内部公司不计提

北京中视	10,008,814.00			内部公司不计提
海南渠联通实业有限公司	12,980,000.00	12,980,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
海南建梅发实业有限公司	17,050,000.00	17,050,000.00	100	预计未来现金流量现值低于其账面价值
民生金鼎	8,180,000.00			内部公司不计提
合计	348,218,814.00	30,030,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	9,602.10	0	480.11	340,550.67	0.08	17,027.53
1 至 2 年	1,000.00	0	100.00	21,877.24	0.01	2,187.72
2 至 3 年	21,877.24	0.01	4,375.45			
3 至 4 年				616,000.00	0.14	246,400.00
4 至 5 年	616,000.00	0.16	369,600.00	1,500.00	0	900.00
5 年以上	8,180,654.01	2.18	8,180,654.01	8,215,154.01	1.89	8,215,154.01
合计	8,829,133.35	--	8,555,209.57	9,195,081.92	--	8,481,669.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内部公司往来	5,900,779.91			内部公司不计提
公司往来	7,762,709.98	7,762,709.98	100	预计未来现金流量现值低于其账面价
职工借款	3,408,467.64	3,408,467.64	100	公司员工个人欠款，确定不可回收
职工借款	1,268,367.31			公司员工个人欠款，确定可回收
社保金	7,402.42			确定可收回
合计	18,347,727.26	11,171,177.62	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
时报传媒	子公司	250,000,000.00	1 年以内	66.6
新海岸置业	子公司	50,000,000.00	1 年以上	13.32
北京中视	子公司	10,008,814.00	1 年以内	2.67
海南渠联通实业有限公司	第三方	12,980,000.00	5 年以上	3.46
海南建梅发实业有限公司	第三方	17,050,000.00	5 年以上	4.54
合计	--	340,038,814.00	--	90.58

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
时报传媒	子公司	250,000,000.00	66.60
生龙广告	子公司	1,015,000.00	0.26
民享商务	子公司	3,475,779.91	0.93
北京中视	子公司	10,008,814.00	2.67
民生精选	子公司	1,410,000.00	0.37
民生金鼎	子公司	8,180,000.00	2.18
新海岸置业	子公司	50,000,000.00	13.32
合计	--	324,089,752.33	86.33

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
国广东方	权益法	71,750,000.00	72,061,398.11	-6,935,039.30	65,126,358.81	44.18	44.18				
子公司：											
民生燃气	成本法	603,386,095.16	603,386,095.16		603,386,095.16	99.88	99.88				28,965,200.00
华商传媒	成本法	321,909,880.96	321,909,880.96		321,909,880.96	61.25	61.25				196,000,000.00
时报传媒	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	84	84				
民享投资	成本法	169,356,566.91	169,356,566.91		169,356,566.91	98.79	98.79				
北京中视	成本法	1,116,460.42	1,116,460.42		1,116,460.42	95	95				
上海鸿立	成本法	496,000,000.00	196,000,000.00	300,000,000.00	496,000,000.00	99.2	99.2				
新海岸置业	成本法	75,946,680.16	75,946,680.16		75,946,680.16	83.5	83.5				10,020,000.00
丰泽投资	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50	50				
民生长流	成本法	378,886,359.02	15,116,359.02	363,770,000.00	378,886,359.02	100	100				
北京盈通	成本法	61,250,000.00		61,250,000.00	61,250,000.00	61.25	61.25				
合计	--	2,313,602,042.63	1,588,893,440.74	718,084,960.70	2,306,978,401.44	--	--	--			234,985,200.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	206,376,548.76	214,501,371.62
其他业务收入	4,558,690.09	9,439,545.16
合计	210,935,238.85	223,940,916.78
营业成本	207,302,212.08	208,794,742.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品贸易	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85
合计	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品贸易	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85
合计	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85
合计	206,376,548.76	207,302,212.08	214,501,371.62	204,038,937.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海南德富贸易有限公司	106,703,539.79	50.59
海南大棒贸易有限公司	99,673,008.97	47.25
合计	206,376,548.76	97.84

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	234,985,200.00	301,675,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,935,039.30	311,398.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	-892,565.11	189,294.01
套期保值	5,803,775.00	-8,897,049.76
其他	1,920,775.41	1,479,855.36
合计	234,882,146.00	294,758,797.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华商传媒	196,000,000.00	183,750,000.00	本期分红增加
时报传媒		50,400,000.00	本期无分红
民享投资		38,528,100.00	本期无分红
民生燃气	28,965,200.00	18,977,200.00	本期分红增加
新海岸置业	10,020,000.00	10,020,000.00	
合计	234,985,200.00	301,675,300.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国广东方	-6,935,039.30	311,398.11	被投资单位本期净损益变动
合计	-6,935,039.30	311,398.11	--

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	203,712,672.73	272,716,164.37
加：资产减值准备	-25,279.69	260,701.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,721,718.17	9,169,549.04
无形资产摊销	30,921.12	48,906.90
长期待摊费用摊销	30,000.00	30,000.00
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）	2,979.37	92,114.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,913,152.37	2,839,325.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,672,000.00	6,622,204.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-234,882,146.00	-294,758,797.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-105,393,805.31	84,660,456.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	108,597,766.32	-956,806.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	388,660,114.32	72,141,123.98
经营活动产生的现金流量净额	370,213,788.66	152,864,941.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,003,721.59	204,391,287.83
减：现金的期初余额	204,391,287.83	112,445,142.01
现金及现金等价物净增加额	-142,387,566.24	91,946,145.82

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.54	0.1981	0.1981
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.70	0.1806	0.1806

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	73,303,468.11	135,991,000.92	(46.10%)	主要系本期出售基金所致
应收票据	3,558,796.00	8,516,282.82	(58.21%)	主要系票据支付业务减少所致
应收股利	3,120,000.00	4,845,000.00	(35.60%)	本期收回 2011 年度应收山东丰源股利所致
其他应收款	309,241,848.48	106,630,839.47	190.01%	主要系本期陕西华商豪盛不纳入合并范围，期末其他应收款较大所致
可供出售金融资产	258,587,633.15			系本期将江苏三六五网络长期股权投资转入可供出售金融资产增加所致
在建工程	256,562,866.76	76,686,973.19	234.56%	主要系本期华商数码草滩印刷基地工程投入增加所致
无形资产	214,900,048.51	129,731,856.46	65.65%	主要系本期购入土地使用权增加所致
交易性金融负债		1,070,225.00	(100.00%)	主要系期初期货合约本期交割所致
应付账款	176,548,104.62	135,523,273.57	30.27%	主要系华商数码草滩印刷基地建设，相应的应付工程款和设备款增加所致
应付利息	9,813,824.49	845,875.59	1060.20%	主要系本期新增短期融资券，相应的应付利息增加所致
一年内到期的非流动负债	109,143,295.08	183,582,687.50	(40.55%)	主要系本期偿还到期债务所致
递延所得税负债	60,451,864.69	54,956.40	109899.68%	主要系本期将持有的江苏三六五网络转入可供出售金融资产，期末公允价值变动增加，相应的递延所得税负债增加所致
资本公积	145,895,391.54	45,052,709.40	223.83%	主要系本期将持有的江苏三六五网络转入可供出售金融资产，期末公允价值变动增加，相应的资本公积增加所致
资产减值损失	13,126,409.52	(10,469,134.88)	(225.38%)	主要系上期收回计提较大减值准备的款项所致
公允价值变动收益	15,361,712.05	(25,580,218.96)	(160.05%)	主要系本期持有的中国平安股票市值上涨所致
投资收益	60,164,350.14	43,195,697.11	39.28%	主要系本期大宗商品贸易在期货市场平仓、交割过程中产生的投资收益增加所致
营业外收入	14,573,193.54	22,238,583.79	(34.47%)	主要系本期收到的违约款下降所致
其他综合收益	181,205,467.65	(31,420.72)	(576806.92%)	系可供出售金融资产公允价值增加所致

第十一节 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网站和指定报纸《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）

二〇一三年二月五日