

国广环球传媒控股
有限公司
审计报告

立信大华审字[2011]2759号

立信大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA LI XIN DA HUA
Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址：中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
Address: 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District,Beijing,P.R.China

邮政编码：100039

Postcode: 100039

电 话：86-10-5835 0011

Telephone: 86-10-5835 0011

传 真：86-10-5835 0006

Fax: 86-10-5835 0006

国广环球传媒控股有限公司

2010年1月1日至2010年12月31日止

审计报告及财务报表

目 录	页 码
一、 审计报告使用责任	
二、 审计报告	1-2
三、 国广环球传媒控股有限公司财务报表及附注	
1. 资产负债表	3
2. 利润表	4
3. 现金流量表	5
4. 股东权益变动表	6
5. 财务报表附注	7-22
四、 事务所及注册会计师执业资质证明	

审计报告使用责任

立信大华审字[2011]2759号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

立信大华会计师事务所有限公司

二 一一年六月二十七日

审计报告

立信大华审字[2011]2759号

国广环球传媒控股有限公司全体股东：

我们审计了后附的国广环球传媒控股有限公司（以下简称国控公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务

报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，国控公司2010年度财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了国控公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 北京

二 一一年六月二十七日

资产负债表

编制单位：国广环球传媒控股有限公司 2010年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	28,481,897.51		短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费			
其他应收款	(二)	17,008,000.00		应付利息			
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		45,489,897.51	-	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		-	-
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	(三)	4,500,000.00		长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产				长期应付款			
在建工程				专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
无形资产				其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		-	-
商誉				负债合计		-	-
长期待摊费用				所有者权益（或股东权益）：			
递延所得税资产				实收资本（或股本）	(四)	50,000,000.00	
其他非流动资产				资本公积			
非流动资产合计		4,500,000.00	-	减：库存股			
				盈余公积			
				未分配利润	(五)	(10,102.49)	
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		49,989,897.51	-
				少数股东权益			
				所有者权益合计		49,989,897.51	-
资产总计		49,989,897.51	-	负债和所有者权益总计		49,989,897.51	-

法定代表人：王云鹏 主管会计工作负责人：马勇 会计机构负责人：马勇

利润表

编制单位：国广环球传媒控股有限公司 2010 年度 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入			
二、营业总成本		10,102.49	-
其中：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	(六)	29,485.50	
财务费用	(七)	(19,383.01)	
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		(10,102.49)	-
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		(10,102.49)	-
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		(10,102.49)	-
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		(10,102.49)	-
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王云鹏

主管会计工作负责人：马勇

会计机构负责人：马勇

现金流量表

编制单位：国广环球传媒控股有限公司 2010 年度 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(八)	20,138.31	
经营活动现金流入小计		20,138.31	-
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	(八)	17,038,240.80	
经营活动现金流出小计		17,038,240.80	-
经营活动产生的现金流量净额		(17,018,102.49)	-
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,500,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		(4,500,000.00)	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(八)	28,481,897.51	-
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额	(八)	28,481,897.51	-

法定代表人：王云鹏

主管会计工作负责人：马勇

会计机构负责人：马勇

所有者权益变动表

编制单位：国广环球传媒控股有限公司

2010 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本金额										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	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-	-	-	-	(10,102.49)	-	-	-	49,989,897.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（一）净利润						(10,102.49)				(10,102.49)												
（二）其他综合收益										-												
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	(10,102.49)	-	-	-	(10,102.49)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1．所有者投入资本	50,000,000.00									50,000,000.00												
2．股份支付计入所有者权益的金额										-												
3．其他										-												
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1．提取盈余公积										-												
2．提取一般风险准备										-												
3．对所有者（或股东）的分配										-												
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．本年提取										-												
2．本年使用										-												
四、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	(10,102.49)	-	-	-	49,989,897.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

法定代表人：王云鹏

主管会计工作负责人：马勇

会计机构负责人：马勇

国广环球传媒控股有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

一、公司基本情况

国广环球传媒控股有限公司（以下简称“公司”）系于 2010 年 11 月经北京市工商行政管理局批准，由嘉融投资有限公司发起设立的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号：110107013394289。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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。

公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入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公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以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，由公司编制。

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

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

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

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

公司采用备抵法核算坏账损失，按账龄计提法计提坏账准备。公司在资产负债表日，以应收账款和其他应收款期末余额为基数，根据应收款项入账时间长短确定逾期时间，按以下比例，计提坏账准备：

- 1、逾期 1 年以内的（含 1 年），按其余余额的 5% 计提；
- 2、逾期 1-2 年以内的（含 2 年），按其余余额的 10% 计提；
- 3、逾期 2-3 年以内的（含 3 年），按其余余额的 20% 计提；
- 4、逾期 3-4 年以内的（含 4 年），按其余余额的 40% 计提；
- 5、逾期 4-5 年以内的（含 5 年），按其余余额的 60% 计提；

（九）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长

期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值准备计提

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

三、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金	22,514.50	1.00	22,514.50	-		-
银行存款	28,459,383.01	1.00	28,459,383.01	-		-
合计	28,481,897.51	1.00	28,481,897.51	-		-

其中无受限制的货币资金。

货币资金年末余额比年初余额增加 28,481,897.51 元，增加原因主要为公司新设成立收到资本金。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	17,008,000.00	100%			-		-	
合计	17,008,000.00	100%			-		-	

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备								

国广环球传媒控股有限公司
2010 年度
财务报表附注

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款								
其中：单项金额重大	17,000,000.00							
单 项 金 额非重大	8,000.00							
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合计	17,008,000.00				-		-	

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

3. 年末其他应收关联方款项为 10,800,000.00 元，占其他应收款年末余额 63.50%。详见本附注四。

4. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款 总额的比例
第一名	同一控制人	借款	10,800,000.00	1 年以内	63.50%
第二名	非关联方	借款	6,200,000.00	1 年以内	36.45%
第三名	公司员工	备用金	8,000.00	1 年以内	0.05%

5. 其他应收款年末余额比年初余额增加 17,008,000.00 元，增加原因主要为本年新增借款。

(三) 长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	4,500,000.00	-	-	-
合计	4,500,000.00	-	-	-

1. 合营企业及联营企业主要信息 (金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性 质	注册 资本	公司持 股比例	关联关系	组织机 构代 码	公司在被投资单位 表决权比例
一、合营企业									
北京国广光荣广 告有限公司	有限责 任公 司	北京	黄永国	发布、代 理广告	125.00	11.00%	本公司持股 11%	74548506-5	11%

2. 按成本法核算的长期股权投资 (金额单位: 万元)

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	本年分回的 现金红利
北京国广光 荣广告有限 公司	450.00	-	450.00	450.00	-

3. 长期股权投资年末余额比年初余额增加 4,500,000.00 元, 增加原因为本年受让国广光荣 11% 股权。

(四) 实收资本

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
嘉融投资有限 公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00

2010 年 11 月 25 日, 经北京市工商行政管理局批准设立公司, 注册资本人民币 5000 万元, 由股东嘉融投资有限公司一次缴足。业经中准会计师事务所有限公司中准验字 (2010) 1036 号验资报告确认。

(五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	-	
加: 年初数调整		
本年年初余额	-	
加: 本年归属于母公司的净利润	(10,102.49)	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		

项 目	金 额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
本年年末余额	(10,102.49)	

(六) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
办公用品	29,198.50	
交通费	287.00	
合计	29,485.50	

(七) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出		
减：利息收入	20,138.31	
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	755.30	
合计	(19,383.01)	

(八) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
存款利息收入	20,138.31
合计	20,138.31

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
往来款	17,000,000.00
备用金借款	8,000.00
办公费	29,198.50
交通费	287.00
手续费	755.30
合计	17,038,240.80

3. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(10,102.49)	
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(17,008,000.00)	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		

项 目	本年金额	上年金额
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	(17,018,102.49)	
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	28,481,897.51	
减：现金的年初余额		
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,481,897.51	

4. 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	22,514.50	
可随时用于支付的银行存款	28,459,383.01	
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	28,481,897.51	
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 的现金和现金等价物		

四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 控制公司的关联方情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对公司的持股比例	母公司对公司的表决权比例	母公司第一大股东	组织机构代码
嘉融投资有限公司	母公司	有限责任公司	浦东新区杨东路6号6幢2楼	陆致成	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询	54,000	100%	100%	清华同方股份有限公司	73904088-7

2. 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
北京国广光荣广告有限公司	本公司持股 11%	74548506-5

(二) 关联方交易

1. 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末余额 (万元)			年初余额 (万元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
其他应收款	北京国广光荣广告有限公司	1,080	63.50				

五、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1. 资产负债表日后股权结构的变更

2011 年 4 月,国广传媒发展有限公司(以下简称“国广传媒”)与嘉融投资有限公司(以下简称“嘉融投资”)签署《<合作协议>之补充协议》,确认国广传媒已按《关于设立共同经营国广环球传媒控股有限公司之合作协议》将其被授权的全部可经营性资源的独家经营管理权授予本公司,嘉融投资已将其持有的公司 50%股权转让给国广传媒。截止本报告出具日,公司最终股权结构为国广传媒与嘉融投资各持有 50%股权。

2. 资产负债表日后股东投资

国广传媒置入本公司其被授权的全部可经营性资源的独家经营管理权包括国视通讯(北京)有限公司 40%股权、国广世纪传媒咨询(北京)有限公司 20%股权、北京环球瑞视传媒文化有限公司 51%股权、北京国广高科广电科技有限公司 51%股权、国广东方网络(北京)有限公司 40%股权、北京国广光荣广告有限公司 40%股权、国广联合文化发展(北京)有限公司 51%股权等七家公司的相应资产权益。截止本报告出具日,国视通讯(北京)有限公司 40%股权、北京国广高科广电科技有限公司 51%股权、北京国广光荣广告有限公司 40%股权、国广联合文化发展(北京)有限公司 51%股权等四家公司的相应资产权益已置入本公司,相应工商变更已完成。

(二) 其他资产负债表日后事项说明:

2011 年 4 月,公司与上海渝富资产管理有限公司(以下简称“上海渝富”)各股东签订股权转让协议,受让上海渝富 50%股权。截止本报告出具日,相应工商变更已完成。

六、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 6 月 27 日批准报出。

国广环球传媒控股有限公司
(加盖公章)
二〇一一年六月二十七日