

分众多媒体技术（上海）有限公司

审计报告及模拟财务报表

2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止

# 分众多媒体技术（上海）有限公司

## 审计报告及模拟财务报表

（2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止）

| 目  | 录                       | 页     | 次 |
|----|-------------------------|-------|---|
| 一、 | 审计报告                    | 1-2   |   |
| 二、 | 模拟财务报表                  |       |   |
|    | 模拟合并资产负债表和公司资产负债表       | 1-4   |   |
|    | 模拟合并利润表和公司利润表           | 5-6   |   |
|    | 模拟合并现金流量表和公司现金流量表       | 7-8   |   |
|    | 模拟合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-16  |   |
|    | 模拟财务报表附注                | 1-130 |   |

# 审计报告

信会师报字[2015]第 114750 号

## 分众多媒体技术（上海）有限公司董事会：

我们审计了后附的分众多媒体技术（上海）有限公司（以下简称“贵公司”）模拟财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的模拟合并及公司资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月的模拟合并及公司利润表、模拟合并及公司现金流量表、模拟合并及公司所有者权益变动表以及模拟财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报模拟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模拟财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟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模拟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模拟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，以获取有关模拟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模拟财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与模拟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，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，以及评价模拟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，贵公司模拟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、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的模拟合并及公司财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月的模拟合并及公司经营成果和现金流量。

### 四、其他说明

本审计报告专门就后附模拟财务报表出具，仅供七喜控股股份有限公司向中国证券监督管理委员会申报重大资产重组事宜使用，不得用于其他方面。如将本报告用于其他方面，因使用不当引起的法律责任与本事务所无关。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一五年八月三十一日

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并资产负债表  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资 产                    | 附注五  | 2015 年 5 月 31 日         | 2014 年 12 月 31 日        | 2013 年 12 月 31 日        | 2012 年 12 月 31 日        |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金                   | （一）  | 2,677,374,665.54        | 4,883,818,175.76        | 4,406,113,678.55        | 5,915,213,012.42        |
| 结算备付金                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 拆出资金                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                         |                         |                         |                         |
| 衍生金融资产                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收票据                   | （二）  | 23,820,349.00           | 29,667,001.60           | 22,676,133.50           | 32,214,681.85           |
| 应收账款                   | （三）  | 2,189,793,967.22        | 2,034,202,237.12        | 1,913,784,193.90        | 1,746,503,777.49        |
| 预付款项                   | （四）  | 532,811,954.44          | 504,988,439.84          | 430,709,218.18          | 418,545,012.44          |
| 应收保费                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收分保账款                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收分保合同准备金              |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收利息                   | （五）  | 147,797,447.07          | 150,989,641.37          | 76,812,879.63           | 41,390,453.25           |
| 应收股利                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 其他应收款                  | （六）  | 204,632,531.38          | 315,533,514.17          | 163,759,140.02          | 146,480,727.14          |
| 买入返售金融资产               |      |                         |                         |                         |                         |
| 存货                     |      |                         |                         |                         |                         |
| 划分为持有待售的资产             |      |                         |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动资产                 | （七）  | 22,503,912.09           | 31,987.24               | 6,930,938.14            | 9,556,470.04            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>5,798,734,826.74</b> | <b>7,919,230,997.10</b> | <b>7,020,786,181.92</b> | <b>8,309,904,134.63</b> |
| 非流动资产：                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 发放贷款及垫款                |      |                         |                         |                         |                         |
| 可供出售金融资产               | （八）  | 96,670,658.75           | 25,000,000.00           |                         |                         |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产                   | （九）  | 311,974,097.69          | 333,719,689.94          | 366,445,937.75          | 397,268,044.13          |
| 在建工程                   | （十）  |                         |                         |                         | 150,000.00              |
| 工程物资                   | （十一） | 11,483,295.26           | 9,655,217.24            | 9,538,403.63            | 11,006,323.55           |
| 固定资产清理                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 开发支出                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 商誉                     | （十二） | 115,066,910.85          | 115,066,910.85          | 115,066,910.85          | 115,066,910.85          |
| 长期待摊费用                 | （十三） | 7,165,501.47            | 15,587,112.50           | 19,299,931.40           | 16,846,324.31           |
| 递延所得税资产                | （十四） | 363,559,445.79          | 431,016,033.23          | 216,701,715.06          | 187,762,332.96          |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>905,919,909.81</b>   | <b>930,044,963.76</b>   | <b>727,052,898.69</b>   | <b>728,099,935.80</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>6,704,654,736.55</b> | <b>8,849,275,960.86</b> | <b>7,747,839,080.61</b> | <b>9,038,004,070.43</b> |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注五   | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款                |       |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |       |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                  |                  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付账款                   | （十五）  | 108,207,590.35   | 121,231,426.45   | 120,559,961.47   | 90,430,296.11    |
| 预收款项                   | （十六）  | 254,101,773.34   | 241,825,995.44   | 232,190,972.51   | 169,232,753.55   |
| 卖出回购金融资产款              |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | （十七）  | 323,552,195.18   | 627,454,719.23   | 191,709,684.70   | 92,209,741.33    |
| 应交税费                   | （十八）  | 887,173,354.06   | 942,859,915.51   | 1,048,911,393.82 | 1,113,719,049.49 |
| 应付利息                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利                   | （十九）  | 92,446,050.13    | 7,427,794.76     | 8,020,368.81     | 638,559,790.09   |
| 其他应付款                  | （二十）  | 2,388,907,508.30 | 1,178,407,985.49 | 941,311,322.36   | 868,214,806.05   |
| 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                |       |                  |                  |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |       |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |       |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |       |                  |                  |                  |                  |
| <b>流动负债合计</b>          |       | 4,054,388,471.36 | 3,119,207,836.88 | 2,542,703,703.67 | 2,972,366,436.62 |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款                  |       |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款                  |       |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 递延收益                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债                | （十四）  | 38,156,889.59    | 36,732,300.45    | 23,288,088.70    | 19,351,341.48    |
| 其他非流动负债                |       |                  |                  |                  |                  |
| <b>非流动负债合计</b>         |       | 38,156,889.59    | 36,732,300.45    | 23,288,088.70    | 19,351,341.48    |
| <b>负债合计</b>            |       | 4,092,545,360.95 | 3,155,940,137.33 | 2,565,991,792.37 | 2,991,717,778.10 |
| <b>所有者权益：</b>          |       |                  |                  |                  |                  |
| 股本                     | （二十一） | 291,278,214.05   | 291,278,214.05   | 291,278,214.05   | 291,278,214.05   |
| 其他权益工具                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |                  |                  |
| 资本公积                   | （二十二） | 225,318,177.10   | 403,503,907.10   | 401,658,157.10   | 313,984,603.03   |
| 减：库存股                  |       |                  |                  |                  |                  |
| 其他综合收益                 | （二十三） | -811,348.25      | 111,651.45       | 114,246.41       | -701.95          |
| 专项储备                   |       |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积                   | （二十四） |                  | 218,097,328.85   | 218,097,328.85   | 211,472,607.03   |
| 一般风险准备                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润                  | （二十五） | 1,963,484,231.90 | 4,646,733,348.28 | 4,137,842,645.46 | 5,114,783,743.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计          |       | 2,479,269,274.80 | 5,559,724,449.73 | 5,048,990,591.87 | 5,931,518,465.60 |
| 少数股东权益                 |       | 132,840,100.80   | 133,611,373.80   | 132,856,696.37   | 114,767,826.73   |
| <b>所有者权益合计</b>         |       | 2,612,109,375.60 | 5,693,335,823.53 | 5,181,847,288.24 | 6,046,286,292.33 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |       | 6,704,654,736.55 | 8,849,275,960.86 | 7,747,839,080.61 | 9,038,004,070.43 |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 2 页

分众多媒体技术（上海）有限公司  
资产负债表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资 产                    | 附注十四 | 2015 年 5 月 31 日         | 2014 年 12 月 31 日        | 2013 年 12 月 31 日        | 2012 年 12 月 31 日        |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金                   |      | 1,026,444,894.11        | 1,024,928,904.45        | 1,053,125,801.60        | 233,649,301.02          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                         |                         |                         |                         |
| 衍生金融资产                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收票据                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 应收账款                   | (一)  |                         |                         | 44,123.76               | 35,299.01               |
| 预付款项                   |      | 26,798.00               | 26,798.00               | 26,798.00               | 45,904.55               |
| 应收利息                   |      | 73,057,621.02           | 53,899,480.29           | 7,465,668.41            |                         |
| 应收股利                   |      | 952,463,640.84          | 949,285,372.25          | 192,347,061.55          | 1,719,346,620.37        |
| 其他应收款                  | (二)  | 39,328,539.46           | 28,003,849.67           | 13,679,191.12           | 7,777,972.33            |
| 存货                     |      |                         |                         |                         |                         |
| 划分为持有待售的资产             |      |                         |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动资产                 |      | 3,196,581.62            |                         |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>2,094,518,075.05</b> | <b>2,056,144,404.66</b> | <b>1,266,688,644.44</b> | <b>1,960,855,097.28</b> |
| 非流动资产：                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |      | 25,000,000.00           | 25,000,000.00           |                         |                         |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资                 | (三)  | 2,090,565,280.57        | 240,000,000.00          | 100,000,000.00          | 90,000,000.00           |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产                   |      | 3,500,676.93            | 3,986,476.88            | 2,995,499.03            | 6,986,344.94            |
| 在建工程                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 工程物资                   |      |                         |                         | 5,977,235.54            | 7,735,709.84            |
| 固定资产清理                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 开发支出                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 递延所得税资产                |      | 44,123.76               | 44,123.76               | 33,092.82               | 35,299.00               |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>2,119,110,081.26</b> | <b>269,030,600.64</b>   | <b>109,005,827.39</b>   | <b>104,757,353.78</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>4,213,628,156.31</b> | <b>2,325,175,005.30</b> | <b>1,375,694,471.83</b> | <b>2,065,612,451.06</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注十四 | 2015 年 5 月 31 日         | 2014 年 12 月 31 日        | 2013 年 12 月 31 日        | 2012 年 12 月 31 日        |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                         |                         |                         |                         |
| 短期借款                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                         |                         |                         |                         |
| 衍生金融负债                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 应付票据                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 应付账款                   |      | 101,403.93              | 101,403.93              | 101,403.93              | 101,403.93              |
| 预收款项                   |      | 89,682.94               | 88,682.94               | 88,682.94               | 88,682.94               |
| 应付职工薪酬                 |      | 11,302,506.67           | 35,067,087.46           | 1,922,312.18            | 1,935,969.12            |
| 应交税费                   |      | 1,253,024.27            | -2,998,960.55           | -2,899,107.98           | -2,557,685.83           |
| 应付利息                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 应付股利                   |      | 1,343,079.55            | 1,343,079.55            | 1,343,079.55            | 10,000,000.00           |
| 其他应付款                  |      | 3,710,501,004.14        | 1,079,836,616.34        | 397,337,734.67          | 53,644,806.38           |
| 划分为持有待售的负债             |      |                         |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动负债                 |      |                         |                         |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>3,724,590,701.50</b> | <b>1,113,437,909.67</b> | <b>397,894,105.29</b>   | <b>63,213,176.54</b>    |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期借款                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 应付债券                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 其中：优先股                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 永续债                    |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期应付款                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬               |      |                         |                         |                         |                         |
| 专项应付款                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 预计负债                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 递延收益                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 递延所得税负债                |      | 18,264,405.26           | 13,474,870.00           | 1,866,417.10            |                         |
| 其他非流动负债                |      |                         |                         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>18,264,405.26</b>    | <b>13,474,870.00</b>    | <b>1,866,417.10</b>     |                         |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>3,742,855,106.76</b> | <b>1,126,912,779.67</b> | <b>399,760,522.39</b>   | <b>63,213,176.54</b>    |
| <b>所有者权益：</b>          |      |                         |                         |                         |                         |
| 股本                     |      | 291,278,214.05          | 291,278,214.05          | 291,278,214.05          | 291,278,214.05          |
| 其他权益工具                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 其中：优先股                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 永续债                    |      |                         |                         |                         |                         |
| 资本公积                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 减：库存股                  |      |                         |                         |                         |                         |
| 其他综合收益                 |      |                         |                         |                         |                         |
| 专项储备                   |      |                         |                         |                         |                         |
| 盈余公积                   |      |                         | 145,639,107.03          | 145,639,107.03          | 145,639,107.03          |
| 未分配利润                  |      | 179,494,835.50          | 761,344,904.55          | 539,016,628.36          | 1,565,481,953.44        |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>470,773,049.55</b>   | <b>1,198,262,225.63</b> | <b>975,933,949.44</b>   | <b>2,002,399,274.52</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>4,213,628,156.31</b> | <b>2,325,175,005.30</b> | <b>1,375,694,471.83</b> | <b>2,065,612,451.06</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并利润表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                                 | 附注五   | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度          | 2013 年度          | 2012 年度          |
|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             |       | 3,166,639,342.04 | 7,497,256,418.79 | 6,674,514,153.47 | 6,172,049,344.81 |
| 其中：营业收入                             | (二十六) | 3,166,639,342.04 | 7,497,256,418.79 | 6,674,514,153.47 | 6,172,049,344.81 |
| 利息收入                                |       |                  |                  |                  |                  |
| 已赚保费                                |       |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                            |       |                  |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本                             |       | 1,919,953,350.79 | 4,922,020,443.04 | 4,528,692,836.47 | 4,435,938,341.30 |
| 其中：营业成本                             | (二十六) | 955,897,329.17   | 2,234,473,955.62 | 1,992,037,383.38 | 1,960,978,205.48 |
| 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                             | (二十七) | 116,496,229.12   | 269,945,051.96   | 311,321,074.39   | 299,835,345.99   |
| 销售费用                                | (二十八) | 635,029,286.73   | 1,901,801,646.94 | 1,848,928,763.78 | 1,671,083,044.67 |
| 管理费用                                | (二十九) | 208,553,977.70   | 539,307,920.46   | 461,591,680.61   | 552,856,752.87   |
| 财务费用                                | (三十)  | -56,054,842.59   | -177,407,116.83  | -127,979,883.42  | -130,155,177.66  |
| 资产减值损失                              | (三十一) | 60,031,370.66    | 153,898,984.89   | 42,793,817.73    | 81,340,169.95    |
| 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                  |       |                  |                  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |       |                  |                  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |       | 1,246,685,991.25 | 2,575,235,975.75 | 2,145,821,317.00 | 1,736,111,003.51 |
| 加：营业外收入                             | (三十二) | 247,811,917.27   | 384,303,225.21   | 251,142,827.03   | 157,944,141.50   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |       | 3,425,854.18     | 390,494.68       | 2,146,680.28     | 9,204,132.28     |
| 减：营业外支出                             | (三十三) | 1,791,445.13     | 11,251,242.68    | 5,142,449.98     | 14,703,077.21    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |       | 1,100,982.54     | 4,433,763.14     | 3,604,191.68     | 11,337,328.35    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |       | 1,492,706,463.39 | 2,948,287,958.28 | 2,391,821,694.05 | 1,879,352,067.80 |
| 减：所得税费用                             | (三十四) | 291,247,907.84   | 531,169,769.85   | 314,013,086.63   | 553,572,388.05   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |       | 1,201,458,555.55 | 2,417,118,188.43 | 2,077,808,607.42 | 1,325,779,679.75 |
| 其中：同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润         |       |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |       | 1,201,105,828.55 | 2,414,829,929.04 | 2,076,938,613.27 | 1,338,829,529.94 |
| 少数股东损益                              |       | 352,727.00       | 2,288,259.39     | 869,994.15       | -13,049,850.19   |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |       | -922,999.70      | -2,594.96        | 114,948.36       | -314,370.05      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |       |                  |                  |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |       |                  |                  |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |       |                  |                  |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       |                  |                  |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |       | -922,999.70      | -2,594.96        | 114,948.36       | -314,370.05      |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       |                  |                  |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       |                  |                  |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |       |                  |                  |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | (二十三) | -922,999.70      | -2,594.96        | 114,948.36       | -314,370.05      |
| 6. 其他                               |       |                  |                  |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |       |                  |                  |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            |       | 1,200,535,555.85 | 2,417,115,593.47 | 2,077,923,555.78 | 1,325,465,309.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |       | 1,200,182,828.85 | 2,414,827,334.08 | 2,077,053,561.63 | 1,338,515,159.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |       | 352,727.00       | 2,288,259.39     | 869,994.15       | -13,049,850.19   |
| 八、每股收益：                             |       |                  |                  |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |       | 4.12             | 8.29             | 7.13             | 4.60             |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |       | 4.12             | 8.29             | 7.13             | 4.60             |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 5 页

**分众多媒体技术（上海）有限公司**  
**利润表**  
**（除特别说明外，金额单位均为人民币元）**

| 项 目                                 | 附注十四 | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                              |      | 4,231,019.31   | 3,399,711.71   | 6,007,352.76   | 7,850,732.50   |
| 减：营业成本                              | （四）  | 1,189,914.10   | 9,325,460.26   | 6,786,539.12   | 5,177,192.20   |
| 营业税金及附加                             |      | 33,026.99      | 27,968.65      | 10,100.59      | 66,020.86      |
| 销售费用                                |      | 22,996.56      |                |                |                |
| 管理费用                                |      | 1,053,468.42   | 30,134,795.57  | 272,857.13     | 1,600,992.57   |
| 财务费用                                |      | -20,327,070.40 | -49,789,762.44 | -18,811,237.64 | -4,398,200.56  |
| 资产减值损失                              |      |                | 44,123.76      | -8,824.75      | 48,651.25      |
| 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）                     | （五）  | 33,178,268.59  | 787,228,310.70 | 571,008,862.71 | 644,553,892.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      |                |                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | 55,436,952.23  | 800,885,436.61 | 588,766,781.02 | 649,909,968.31 |
| 加：营业外收入                             |      |                | 13,668,559.56  | 7,833,924.69   | 1,300,300.00   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      |                | 24,514.56      | 22,557.69      | 40,800.00      |
| 减：营业外支出                             |      | 31,086.49      |                | 4,496.04       |                |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 31,086.49      |                | 4,496.04       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | 55,405,865.74  | 814,553,996.17 | 596,596,209.67 | 651,210,268.31 |
| 减：所得税费用                             |      | 5,556,899.29   | 12,308,013.87  | 4,858,820.14   | 1,323,752.30   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | 49,848,966.45  | 802,245,982.30 | 591,737,389.53 | 649,886,516.01 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |                |                |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |                |                |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |      |                |                |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |                |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |                |                |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |                |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |                |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |                |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                |                |                |                |
| 6. 其他                               |      |                |                |                |                |
| 六、综合收益总额                            |      |                |                |                |                |
| 七、每股收益：                             |      |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |      |                |                |                |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |      |                |                |                |                |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并现金流量表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                          | 附注五   | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度           | 2013 年度           | 2012 年度          |
|------------------------------|-------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>         |       |                  |                   |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |       | 3,238,875,686.28 | 7,975,362,630.03  | 7,140,116,412.02  | 6,212,102,388.62 |
| 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                 |       |                  |                   |                   |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |       |                  |                   |                   |                  |
| 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               | (三十五) | 538,442,079.38   | 648,405,749.95    | 1,358,157,949.64  | 1,046,222,852.73 |
| 经营活动现金流入小计                   |       | 3,777,317,765.66 | 8,623,768,379.98  | 8,498,274,361.66  | 7,258,325,241.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 902,413,397.83   | 2,190,589,176.13  | 1,871,843,449.53  | 1,693,402,620.29 |
| 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              |       | 626,784,943.69   | 663,898,762.39    | 528,089,878.24    | 475,891,526.06   |
| 支付的各项税费                      |       | 995,562,581.74   | 1,799,130,571.66  | 1,370,806,072.42  | 928,327,900.21   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (三十五) | 624,100,600.96   | 1,452,985,179.75  | 1,758,538,888.95  | 1,615,149,326.64 |
| 经营活动现金流出小计                   |       | 3,148,861,524.22 | 6,106,603,689.93  | 5,529,278,289.14  | 4,712,771,373.20 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |       | 628,456,241.44   | 2,517,164,690.05  | 2,968,996,072.52  | 2,545,553,868.15 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |       |                  |                   |                   |                  |
| 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    |       | 3,246,139.32     | 437,661.72        | 2,399,021.70      | 608,684.50       |
| 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               | (三十五) | 3,457,119,134.75 |                   |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |       | 3,460,365,274.07 | 437,661.72        | 2,399,021.70      | 608,684.50       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 39,212,998.02    | 103,463,698.44    | 112,284,069.10    | 109,091,759.28   |
| 投资支付的现金                      |       | 62,119,000.00    | 25,000,000.00     |                   | 18,484,000.00    |
| 质押贷款净增加额                     |       |                  |                   |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |       | 2,439,871,250.98 |                   |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | (三十五) |                  | 3,013,871.59      | 1,942,105,263.16  | 255,940,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                   |       | 2,541,203,249.00 | 131,477,570.03    | 2,054,389,332.26  | 383,515,759.28   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |       | 919,162,025.07   | -131,039,908.31   | -2,051,990,310.56 | -382,907,074.78  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |       |                  |                   |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |       |                  |                   | 33,131,701.82     |                  |
| 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                   |       |                  |                   | 33,131,701.82     |                  |
| 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            |       | 383,301,590.41   | 1,908,065,382.18  | 3,660,575,535.22  | 372,657,392.94   |
| 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                   |       | 383,301,590.41   | 1,908,065,382.18  | 3,660,575,535.22  | 372,657,392.94   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         |       | -383,301,590.41  | -1,908,065,382.18 | -3,627,443,833.40 | -372,657,392.94  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |       | 1,340,693.04     | -368,773.94       | -147,106.84       | -652,439.17      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |       | 1,165,657,369.14 | 477,690,625.62    | -2,710,585,178.28 | 1,789,336,961.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |       | 1,426,699,041.01 | 949,008,415.39    | 3,659,593,593.67  | 1,870,256,632.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |       | 2,592,356,410.15 | 1,426,699,041.01  | 949,008,415.39    | 3,659,593,593.67 |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 7 页

分众多媒体技术（上海）有限公司  
现金流量表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                       | 附注十四 | 2015 年 1-5 月      | 2014 年度          | 2013 年度           | 2012 年度         |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                  |                   |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 4,486,752.37      | 3,631,931.90     | 6,392,726.88      | 8,320,690.17    |
| 收到的税费返还                   |      |                   |                  |                   |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 1,593,607,831.34  | 685,177,631.58   | 357,891,165.84    | 59,216,951.53   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,598,094,583.71  | 688,809,563.48   | 364,283,892.72    | 67,537,641.70   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 679.25            | 108,463.83       | 35,437.09         | 28,456.78       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 24,627,622.47     | 1,210,077.78     | 965,158.94        | 524,798.00      |
| 支付的各项税费                   |      | 446,861.57        | 1,055,547.50     | 3,719,462.02      | 1,608,609.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 11,832,800.97     | 29,179.97        | 1,095,977.71      | 26,899,062.28   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 36,907,964.26     | 2,403,269.08     | 5,816,035.76      | 29,060,926.60   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 1,561,186,619.45  | 686,406,294.40   | 358,467,856.96    | 38,476,715.10   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                  |                   |                 |
| 收回投资收到的现金                 |      |                   |                  |                   |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 30,000,000.00     | 30,290,000.00    | 2,098,008,421.53  | 520,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,128.21          | 24,514.56        | 70,420.89         | 40,800.00       |
| 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                |      | 30,005,128.21     | 30,314,514.56    | 2,098,078,842.42  | 520,040,800.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      |                   |                  | 210,563.74        |                 |
| 投资支付的现金                   |      |                   | 25,000,000.00    |                   |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 1,589,675,758.00  | 140,000,000.00   | 10,000,000.00     |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |                   |                 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,589,675,758.0   | 165,000,000.00   | 10,210,563.74     |                 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -1,559,670,629.79 | -134,685,485.44  | 2,087,868,278.68  | 520,040,800.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                  |                   |                 |
| 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                 |      |                   |                  |                   |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |                   | 579,917,706.11   | 1,626,859,635.06  | 370,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                  |                   |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |      |                   | 579,917,706.11   | 1,626,859,635.06  | 370,000,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      |                   | -579,917,706.11  | -1,626,859,635.06 | -370,000,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                   |                  |                   |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 1,515,989.66      | -28,196,897.15   | 819,476,500.58    | 188,517,515.10  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,024,928,904.45  | 1,053,125,801.60 | 233,649,301.02    | 45,131,785.92   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,026,444,894.11  | 1,024,928,904.45 | 1,053,125,801.60  | 233,649,301.02  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并所有者权益变动表  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2015 年 1-5 月   |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|-------------|------|-----------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积            | 一般风险准备 | 未分配利润             |                |                   |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 403,503,907.10  |       | 111,651.45  |      | 218,097,328.85  |        | 4,646,733,348.28  | 133,611,373.80 | 5,693,335,823.53  |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 其他                    |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |    |  | 403,503,907.10  |       | 111,651.45  |      | 218,097,328.85  |        | 4,646,733,348.28  | 133,611,373.80 | 5,693,335,823.53  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | -178,185,730.00 |       | -922,999.70 |      | -218,097,328.85 |        | -2,683,249,116.38 | -771,273.00    | -3,081,226,447.93 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                 |       | -922,999.70 |      |                 |        | 1,201,105,828.55  | -771,273.00    | 1,199,411,555.85  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        | -467,189,845.78   |                | -467,189,845.78   |
| 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       |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        | -467,189,845.78   |                | -467,189,845.78   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| （四）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                 |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                 |       |             |      |                 |        |                   |                |                   |
| （六）其他                 |                |        |    |  | -178,185,730.00 |       |             |      | -218,097,328.85 |        | -3,417,165,099.15 |                | -3,813,448,158.00 |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 225,318,177.10  |       | -811,348.25 |      |                 |        | 1,963,484,231.90  | 132,840,100.80 | 2,612,109,375.60  |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并所有者权益变动表  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2014 年度        |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |                |        | 少数股东权益            | 所有者权益合计        |                   |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                   |                | 未分配利润             |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 401,658,157.10 |       | 114,246.41 |      | 218,097,328.85 |        | 4,137,842,645.46  | 132,856,696.37 | 5,181,847,288.24  |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |    |  | 401,658,157.10 |       | 114,246.41 |      | 218,097,328.85 |        | 4,137,842,645.46  | 132,856,696.37 | 5,181,847,288.24  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 1,845,750.00   |       | -2,594.96  |      |                |        | 508,890,702.82    | 754,677.43     | 511,488,535.29    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -2,594.96  |      |                |        | 2,414,829,929.04  | 754,677.43     | 2,415,582,011.51  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        | -1,905,939,226.22 |                | -1,905,939,226.22 |
| 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       |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        | -1,905,939,226.22 |                | -1,905,939,226.22 |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （四）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                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （六）其他                 |                |        |    |  | 1,845,750.00   |       |            |      |                |        |                   |                | 1,845,750.00      |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 403,503,907.10 |       | 111,651.45 |      | 218,097,328.85 |        | 4,646,733,348.28  | 133,611,373.80 | 5,693,335,823.53  |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2013 年度        |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |                |        | 少数股东权益            | 所有者权益合计        |                   |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                   |                | 未分配利润             |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 313,984,603.03 |       | -701.95    |      | 211,472,607.03 |        | 5,114,783,743.44  | 114,767,826.73 | 6,046,286,292.33  |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |    |  | 313,984,603.03 |       | -701.95    |      | 211,472,607.03 |        | 5,114,783,743.44  | 114,767,826.73 | 6,046,286,292.33  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 87,673,554.07  |       | 114,948.36 |      | 6,624,721.82   |        | -976,941,097.98   | 18,088,869.64  | -864,439,004.09   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 114,948.36 |      |                |        | 2,076,938,613.27  | 18,088,869.64  | 2,095,142,431.27  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |            |      | 24,666,000.00  |        | -3,053,879,711.25 |                | -3,029,213,711.25 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |            |      | 24,666,000.00  |        | -24,666,000.00    |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        | -3,029,213,711.25 |                | -3,029,213,711.25 |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （四）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                 |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                   |                |                   |
| （六）其他                 |                |        |    |  | 87,673,554.07  |       |            |      | -18,041,278.18 |        |                   |                | 69,632,275.89     |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 401,658,157.10 |       | 114,246.41 |      | 218,097,328.85 |        | 4,137,842,645.46  | 132,856,696.37 | 5,181,847,288.24  |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 11 页

分众多媒体技术（上海）有限公司  
模拟合并所有者权益变动表（续）  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2012 年度        |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 125,167,000.00 |       | 313,668.10  |      | 211,472,607.03 |        | 4,397,336,714.33 | 132,067,643.91 | 5,157,635,847.42 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 125,167,000.00 |       | 313,668.10  |      | 211,472,607.03 |        | 4,397,336,714.33 | 132,067,643.91 | 5,157,635,847.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 188,817,603.03 |       | -314,370.05 |      |                |        | 717,447,029.11   | -17,299,817.18 | 888,650,444.91   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -314,370.05 |      |                |        | 1,338,829,529.94 | -17,299,817.18 | 1,321,215,342.71 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        | -621,382,500.83  |                | -621,382,500.83  |
| 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       |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        | -621,382,500.83  |                | -621,382,500.83  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| （四）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                 |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |             |      |                |        |                  |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  | 188,817,603.03 |       |             |      |                |        |                  |                | 188,817,603.03   |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |    |  | 313,984,603.03 |       | -701.95     |      | 211,472,607.03 |        | 5,114,783,743.44 | 114,767,826.73 | 6,046,286,292.33 |

后附模拟财务报表附注为模拟财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：  
报表 第 12 页

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                   | 2015 年 1-5 月   |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|-----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积            | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03  | 761,344,904.55  | 1,198,262,225.63 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03  | 761,344,904.55  | 1,198,262,225.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |      |       |        |      | -145,639,107.03 | -581,850,069.05 | -727,489,176.08  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |      |       |        |      |                 | 49,848,966.45   | 49,848,966.45    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| （四）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                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |      |       |        |      |                 |                 |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      | -145,639,107.03 | -631,699,035.50 | -777,338,142.53  |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      |                 | 179,494,835.50  | 470,773,049.55   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项 目                   | 2014 年度        |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 539,016,628.36  | 975,933,949.44   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 539,016,628.36  | 975,933,949.44   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |      |       |        |      |                | 222,328,276.19  | 222,328,276.19   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |      |       |        |      |                | 802,245,982.30  | 802,245,982.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |      |       |        |      |                | -579,917,706.11 | -579,917,706.11  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |      |       |        |      |                | -579,917,706.11 | -579,917,706.11  |
| 3．其他                  |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| （四）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                  |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 1．本期提取                |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 2．本期使用                |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 761,344,904.55  | 1,198,262,225.63 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2013 年度        |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|----------------|-------------------|-------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 1,565,481,953.44  | 2,002,399,274.52  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 其他                    |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 1,565,481,953.44  | 2,002,399,274.52  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |      |       |        |      |                | -1,026,465,325.08 | -1,026,465,325.08 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |      |       |        |      |                | 591,737,389.53    | 591,737,389.53    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |      |       |        |      |                | -1,618,202,714.61 | -1,618,202,714.61 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |      |       |        |      |                | -1,618,202,714.61 | -1,618,202,714.61 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| （四）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                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| （六）其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                   |                   |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 539,016,628.36    | 975,933,949.44    |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

分众多媒体技术（上海）有限公司  
所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2012 年度        |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 915,595,437.43   | 1,352,512,758.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 915,595,437.43   | 1,352,512,758.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |      |       |        |      |                | 649,886,516.01   | 649,886,516.01   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |      |       |        |      |                | 649,886,516.01   | 649,886,516.01   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| （四）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                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |      |       |        |      |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 291,278,214.05 |        |     |    |      |       |        |      | 145,639,107.03 | 1,565,481,953.44 | 2,002,399,274.52 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 分众多媒体技术（上海）有限公司

### 模拟财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

#### 一、 公司基本情况

##### （一） 公司概况

分众多媒体技术（上海）有限公司（以下简称“分众多媒体”或“本公司”）系于 2003 年 5 月 15 日，经上海市长宁区政府长府外经[2003]114 号《关于独资经营分众多媒体技术（上海）有限公司的批复》批准设立，由上海市人民政府于 2003 年 5 月 22 日颁发外经贸独资字（2003）1552 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。分众多媒体由 Focus Media (China) Holding Limited（以下称作“分众传媒（中国）控股有限公司”）独资设立，投资总额为 50 万美元，注册资本 45 万美元。2003 年 6 月 9 日，分众多媒体领取了上海市工商行政管理局长宁分局颁发的企独沪总字第 033645 号（长宁）《企业法人营业执照》。分众多媒体设立时的股权结构为：分众传媒（中国）控股有限公司出资 45 万美元，占注册资本 100%。

2004 年 3 月 10 日，经分众多媒体董事会批准，同意将本公司注册资本由 45 万美元增资到 500 万美元，相应修改了公司章程，并经上海市长宁区人民政府长府外经[2004]67 号批准，于 2004 年 5 月 17 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。增资部分由原投资者分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入，增资后的注册资本为 500 万美元。

2004 年 9 月 20 日，经分众多媒体董事会批准，同意将本公司注册资本由 500 万美元增资到 980 万美元，相应修改了公司章程，并经上海市长宁区人民政府长府外经[2004]298 号批准，于 2004 年 9 月 20 日和 2004 年 10 月 8 日分别取得了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。增资部分由原投资者分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入，增资后的注册资本为 980 万美元。

2005 年 2 月 17 日，经分众多媒体董事会批准，同意将本公司注册资本由 980 万美元增资到 1,500 万美元，相应修改了公司章程，并经上海市长宁区人民政府长府外经[2005]51 号批准，于 2005 年 3 月 4 日和 2005 年 3 月 7 日分别取得了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。增资部分由原投资者分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入，增资后的注册资本为 1,500 万美元。

2005 年 7 月 10 日，经分众多媒体董事会批准，同意将本公司注册资本由 1,500 万美元增资到 2,000 万美元，相应修改了公司章程，并经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2005]1746 号批准，于 2005 年 8 月 12 日和 2005 年 9 月 6 日分别取得了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。增资部分由原投资者分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入，增资后的注册资本为 2,000 万美元。

2005 年 10 月 8 日，经分众多媒体董事会批准，同意将本公司注册资本由 2,000 万美元增资到 3,800 万美元，相应修改了公司章程，并经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2006]385 号批准，于 2006 年 2 月 21 日和 2006 年 2 月 27 日分别取得了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。增资部分由原投资者分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入，增资后的注册资本为 3,800 万美元。

2013 年 10 月 15 日，经分众多媒体董事会批准，同意股东分众传媒（中国）控股有限公司将其持有的分众多媒体 100%股权质押给 DBS BANK LTD., HONG KONG BRANCH，并经由上海市商务委员会沪商外资批[2013]4023 号批准、上海市工商行政管理局股质登设字[002013]第 0218 号设立。截至 2015 年 5 月 31 日，该质押已解除。

2015 年 4 月 2 日，经分众多媒体董事会批准，同意股东分众传媒（中国）控股有限公司将其持有的本公司 89%的股权受让至 Media Management Hong Kong Limited、Giovanna Investment Hong Kong Limited、Gio2 Hong Kong Holdings Limited、Glossy City (HK) Limited、Power Star Holdings (Hong Kong) Limited、CEL Media Investment Limited、Flash (Hong Kong) Limited、HGPLT1 Holding Limited、Maiden King Limited，相应修改了公司章程。股权转让事项经上海市商务委员会沪商外资[2015]1343 号批准，并于 2015 年 4 月 15 日和 2015 年 4 月 22 日分别取得了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》和《企业法人营业执照》。本次股权转让后，分众多媒体的股权结构为：Media Management Hong Kong Limited 持股 69,309,528.39，占比 23.7950%；Giovanna Investment Hong Kong Limited 持股 51,098,193.56，占比 17.5427%；Gio2 Hong Kong Holdings Limited 持股 51,098,193.56，占比 17.5427%；Glossy City (HK) Limited 持股 45,199,625.77，占比 15.5177%；分众传媒（中国）控股有限公司持股 32,040,603.55，占比 11.00%；Power Star Holdings (Hong Kong) Limited 持股 25,549,092.95，占比 8.7714%；HGPLT1 Holding Limited 持股 8,114,351.83，占比 2.7858%；CEL Media Investment Limited 持股 5,650,084.49，占比 1.9398%；Flash (Hong Kong) Limited 持股 2,824,908.10，占比 0.9698%；Maiden King Limited 持股 393,631.85，占比 0.1351%。

2015 年 4 月 29 日，经分众多媒体股东会决议批准，部分境外股东将其持有的分众多媒体部分股权进行转让，转让方与受让方签订了《股权转让协议》，约定了上述股权转让事宜。2015 年 5 月 8 日，上海市商务委员会出具了《市商务委关于同意分众多媒体技术（上海）有限公司股权转让等事项的批复》（沪商外资批[2015]1684 号），同意了上述股权转让事宜。2015 年 5 月 13 日，上海市人民政府向分众多媒体换发了《台港澳侨投资企业批准证书》。2015 年 5 月 22 日，上海市工商行政管理局向分众多媒体换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，分众多媒体的股权结构如下表：

| 股东名称                                   | 股本金额（元）       | 持股比例     |
|----------------------------------------|---------------|----------|
| Media Management Hong Kong Limited     | 69,309,528.39 | 23.7950% |
| 分众传媒（中国）控股有限公司                         | 32,040,603.55 | 11.0000% |
| Power Star Holdings (HongKong) Limited | 25,549,092.95 | 8.7714%  |
| Glossy City (HK) Limited               | 22,638,058.48 | 7.7720%  |
| Giovanna Investment Hong Kong Limited  | 21,970,418.15 | 7.5428%  |
| Gio2 Hong Kong Holdings Limited        | 21,970,418.15 | 7.5428%  |
| HGPLT1 Holding Limited                 | 5,411,772.91  | 1.8579%  |
| CEL Media Investment Limited           | 3,768,258.59  | 1.2937%  |
| Flash (HongKong) Limited               | 1,884,033.48  | 0.6468%  |
| 珠海融悟股权投资合伙企业（有限合伙）                     | 9,709,268.69  | 3.3333%  |
| 上海箬菁投资管理合伙企业（有限合伙）                     | 6,472,845.79  | 2.2222%  |
| 珠海晋汇创富叁号投资企业（有限合伙）                     | 5,820,512.90  | 1.9983%  |
| 苏州琨玉锦程股权投资合伙企业（有限合伙）                   | 4,692,806.30  | 1.6111%  |
| 宁波融鑫智明股权投资合伙企业（有限合伙）                   | 4,175,296.90  | 1.4334%  |
| 嘉兴会凌壹号投资合伙企业（有限合伙）                     | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 上海瞻宏投资管理中心（有限合伙）                       | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 上海宏璿投资管理中心（有限合伙）                       | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 上海鸿黔投资管理中心（有限合伙）                       | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 上海鸿莹投资管理中心（有限合伙）                       | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 汇佳合兴（北京）投资有限公司                         | 3,236,422.90  | 1.1111%  |
| 深圳市金海南兰德股权投资合伙企业（有限合伙）                 | 3,106,965.06  | 1.0667%  |
| 贝因美集团有限公司                              | 2,912,782.14  | 1.0000%  |
| 泰州信恒众润投资基金（有限合伙）                       | 2,589,133.72  | 0.8889%  |
| 嘉兴景福投资合伙企业（有限合伙）                       | 2,589,133.72  | 0.8889%  |
| 北京股权投资发展中心二期（有限合伙）                     | 2,414,366.79  | 0.8289%  |

| 股东名称                   | 股本金额（元）        | 持股比例    |
|------------------------|----------------|---------|
| 上海优欣投资管理中心（有限合伙）       | 2,330,225.71   | 0.8000% |
| 钜洲资产管理（上海）有限公司         | 2,239,599.86   | 0.7689% |
| 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙）     | 1,941,852.21   | 0.6667% |
| 南京誉信投资中心（有限合伙）         | 1,618,211.45   | 0.5556% |
| 深圳华石鹏益投资合伙企业（有限合伙）     | 1,305,761.91   | 0.4483% |
| 上海道得原态投资管理合伙企业（有限合伙）   | 1,294,563.03   | 0.4444% |
| 杭州聚金嘉为投资管理合伙企业（有限合伙）   | 1,294,563.03   | 0.4444% |
| 天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）     | 1,294,563.03   | 0.4444% |
| 上海德同众媒股权投资基金中心（有限合伙）   | 1,294,563.03   | 0.4444% |
| 北京物源股权投资管理企业（有限合伙）     | 1,294,563.03   | 0.4444% |
| 深圳上善若水钦飞壹号股权投资企业（有限合伙） | 1,262,200.48   | 0.4333% |
| 上海柘中集团股份有限公司           | 970,922.27     | 0.3333% |
| 杭州贤佑投资管理合伙企业（有限合伙）     | 841,464.43     | 0.2889% |
| 上海益畅投资管理合伙企业（有限合伙）     | 660,228.06     | 0.2267% |
| 重庆西证价值股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 647,281.51     | 0.2222% |
| 四川同盛投资有限公司             | 647,281.51     | 0.2222% |
| 深圳市前海富荣资产管理有限公司        | 647,281.51     | 0.2222% |
| 深圳市鹏瑞投资集团有限公司          | 647,281.51     | 0.2222% |
| 上海枫众投资合伙企业（有限合伙）       | 323,640.76     | 0.1111% |
| 北京股权投资发展中心（有限合伙）       | 278,331.66     | 0.0956% |
| 合 计                    | 291,278,214.05 | 100.00% |

截止 2015 年 5 月 31 日，分众多媒体注册资本为 3,800 万美元，《企业法人营业执照》注册号为 310000400344714，注册地址为上海市长宁区，经营期限为 2003 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日。

分众多媒体的经营范围是研制、开发多媒体网络信息系统软件；多媒体网络工程设计咨询、市场调研及中介并提供相关的技术服务；液晶显示播放器、相关电子产品及配件的生产、组装、整合及包装；商务咨询（除中介）；销售公司自产产品（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

本模拟财务报表业经本公司董事会于 2015 年 8 月 31 日批准报出。

## (二) 模拟合并财务报表范围

截至 2015 年 5 月 31 日，本公司模拟合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称            | 是否纳入模拟合并财务报表范围     |                     |                     |                     |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 |
| 上海分众数码信息技术有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 分众（中国）信息技术有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 驰众信息技术（上海）有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众软件技术有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 否                   |
| 深圳前海分众信息服务管理有限公司 | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 上海分众广告传播有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众广告有限公司       | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海新分众广告传播有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海新分众广告有限公司      | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众百新广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众翔鲲广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众德峰广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 分众文化传播有限公司       | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 驰众广告有限公司         | 是                  | 是                   | 是                   | 否                   |
| 上海福美地信息技术有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海乾健广告有限公司       | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 浙江睿鸿分众广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 南京分众传播广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 武汉格式分众传媒广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 四川分众传媒广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 云南分众传媒有限公司       | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 重庆戈阳分众文化传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 大连分众广告传播有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 青岛分众广告有限公司       | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 长沙分众世纪广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海完美文化传播有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海新完美文化传播有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 天津市分众彤盛广告传播有限公司  | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |

| 子公司名称          | 是否纳入模拟合并财务报表范围     |                     |                     |                     |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 |
| 西安分众文化信息传播有限公司 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 珠海分众文化传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 广州福克广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 厦门分众广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 河北分众广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 合肥福克斯广告有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 沈阳分众传媒广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 济南分众广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 福州福克斯文化传播有限公司  | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 东莞市分众广告传播有限公司  | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 郑州分众广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 吉林分众广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 哈尔滨分众广告传媒有限公司  | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 贵州分众广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 兰州分众广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海纵横品誉广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 苏州分众传媒广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 珥春分众传媒广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 吉林光华广告传媒有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 佛山市若谦广告传播有限公司  | 否                  | 否                   | 否                   | 是                   |
| 山西分众传媒广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海解放分众广告传播有限公司 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 分众传媒有限公司       | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 上海新结构广告有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海框架广告发展有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海框架投资咨询有限公司   | 否                  | 否                   | 否                   | 是                   |
| 上海定向广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海驰众广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海原驰广告传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海利铸广告传播有限公司   | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |

| 子公司名称          | 是否纳入模拟合并财务报表范围     |                     |                     |                     |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 |
| 上海原驰文化传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 宁波江东龙迪文化传媒有限公司 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海弘浩广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 苏州华韵传媒文化有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 南宁框架广告有限责任公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海智艺广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 郑州分众框架广告有限责任公司 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海景轩广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 石家庄框架中联广告有限公司  | 否                  | 否                   | 否                   | 是                   |
| 济南框架广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 太原框架巨中广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海大瀚广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 青岛目标广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 青岛海睿文化传播有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 沈阳龙涛源广告有限公司    | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 辽宁框架广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 沈阳万海千洲广告传媒有限公司 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 长沙框架广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海卓盛广告有限公司     | 否                  | 否                   | 是                   | 是                   |
| 四川框架广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 合肥框众广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 厦门红鑫海岸广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 哈尔滨鑫高端文化传媒有限公司 | 否                  | 否                   | 否                   | 是                   |
| 哈尔滨晶视广告有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 昆明精之锐广告有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 广州市菲沙广告有限公司    | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 北京央视三维广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海分众晶视广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海振浩广告有限公司     | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 成都分众晶视广告有限公司   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |

| 子公司名称                                        | 是否纳入模拟合并财务报表范围     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                              | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 |
| 分众晶视广告有限公司                                   | 是                  | 是                   | 是                   | 否                   |
| Hua Kuang Advertising Company, Limited (注 1) | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海传智华光广告有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 北京传智华光广告有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海传智广告有限公司                                   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海睿力广告有限公司                                   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海传瑞广告有限公司                                   | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海传信软件科技有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海传呈文化传播有限公司                                 | 否                  | 否                   | 否                   | 是                   |
| 成都传呈文化传播有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海享乐广告传播有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 上海聚众目标传媒有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 沈阳聚众目标广告传媒有限公司                               | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 北京分众无线传媒技术有限公司                               | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 宁波分众互联信息技术有限公司                               | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 上海丰晶广告传播有限公司                                 | 是                  | 是                   | 是                   | 是                   |
| 深圳微空间广告有限公司                                  | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 宁波分个广告传播有限公司                                 | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 上海个众信息技术有限公司                                 | 是                  | 是                   | 否                   | 否                   |
| 上海求众信息技术有限公司                                 | 是                  | 否                   | 否                   | 否                   |
| 上海东贺文化传播有限公司                                 | 是                  | 否                   | 否                   | 否                   |
| Hua Kuang Investment Limited                 | 是                  | 否                   | 否                   | 否                   |
| Focus Media Investment Limited               | 是                  | 否                   | 否                   | 否                   |

注 1: Hua Kuang Advertising Company, Limited 以下称作“华光广告有限公司”。

## 二、模拟财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本模拟合并财务报表系根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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

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》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》的披露规定编制的模拟合并财务报表。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，参与合并的企业在合并前后均受最终控制方控制且该控制并非暂时性的，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。由于下述资产整合所涉及公司的实际控制人均为自然人江南春先生，所以本次编制的模拟合并财务报表以本公司完成相关资产整合后的资产和业务框架为基础，并假定本公司现时业务架构于报告期初业已存在且持续经营。

相关资产整合如下：

1、 上海分众数码信息技术有限公司收购上海分众广告传播有限公司 85%股权

根据 2014 年 11 月 20 日上海分众广告传播有限公司股东会决议，同意自然人江南春先生将其持有的上海分众广告传播有限公司 85%的股权，以 595,382,000.00 元的价格转让给上海分众数码信息技术有限公司，并于 2015 年 1 月 5 日支付股权转让款。

2、 本公司收购分众（中国）信息技术有限公司 100%股权

根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,080,000,000.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的分众（中国）信息技术有限公司 100%的股权。

3、 本公司收购驰众信息技术（上海）有限公司 100%股权

根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,450,000,000.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的驰众信息技术（上海）有限公司 100%的股权。

4、 本公司收购上海分众软件技术有限公司 100%股权

根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,844,250.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的上海分众软件技术有限公司 100%的股权。

5、 本公司收购深圳前海分众信息服务管理有限公司 100%股权

根据 2015 年 1 月 23 日股权转让协议，同意本公司以人民币 1,835,700.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的深圳前海分众信息服务管理有限公司 100%的股权。

6、 本公司收购上海传智华光广告有限公司 100%股权

根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 94,223,473.10 元的价格受让华光广告有限公司持有的上海传智华光广告有限公司 100%的股权。

**7、 上海求众信息技术有限公司收购华光广告有限公司 100%股权**

根据 2015 年 4 月 23 日股权转让协议，同意上海求众信息技术有限公司以 111,680,000.00 美元的价格受让 Giovanna Newco 2 Limited 持有的华光广告有限公司 100%的股权，汇率按届时办理对外汇出时经办银行人民币兑美元的汇率确定。

基于本模拟合并财务报表的使用目的，根据《企业会计准则——基本准则》关于会计信息质量的要求，为便于会计信息的可比性和可理解性，故本公司编制了模拟合并及公司资产负债表、模拟合并及公司利润表、模拟合并及公司现金流量表、模拟合并及公司所有者权益变动表以及模拟财务报表附注。

**(二) 持续经营**

本公司考虑财务方面、经营方面、其他方面等相关因素后，认为公司自 2015 年 5 月 31 日起 12 个月可持续经营。

**三、 重要会计政策及会计估计**

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的模拟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。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司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方法**

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方模拟合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 模拟合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司模拟合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入模拟合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制模拟合并财务报表。本公司编制模拟合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入模拟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，在编制模拟合并财务报表时，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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在模拟合并资产负债表中所有者权益项目下、模拟合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### **（1）增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整模拟合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入模拟合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末

的现金流量纳入模拟合并现金流量表，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整模拟合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入模拟合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入模拟合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在模拟合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整模拟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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整模拟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。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制模拟现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

## 2、 模拟外币财务报表的折算

模拟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。模拟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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的模拟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。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

(十) 应收款项坏账准备

1、 应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项金额在 100.00 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 组合类别 | 确定组合的依据                                                                                         | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 组合 1 | 期末对于应收账款进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。 | 账龄分析法          |
| 组合 2 | 行业整体风险较高及已出现无法收回迹象的应收款项。                                                                        | 个别认定法          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄       | 应收账款计提比例     |         |         |         |
|----------|--------------|---------|---------|---------|
|          | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |
| 0-30 天   |              |         |         |         |
| 31-210 天 | 5.00%        | 5.00%   | 5.00%   | 5.00%   |

| 账龄        | 应收账款计提比例     |         |         |         |
|-----------|--------------|---------|---------|---------|
|           | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |
| 211-300 天 | 30.00%       | 30.00%  | 30.00%  | 30.00%  |
| 301-390 天 | 40.00%       | 40.00%  | 40.00%  | 40.00%  |
| 391 天以上   | 75.00%       | 75.00%  | 75.00%  | 75.00%  |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称  | 应收账款计提比例(%) |
|-------|-------------|
| 个别认定法 | 单项进行减值测试    |

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单独计提坏账准备的理由：经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合按照按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提比例。

**2、 其他应收款**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：其他应收款项金额在 100.00 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：**

| 确定组合的依据        |                                                                                                   |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1           | 期末对于其他应收款进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。  |
| 组合 2           | 期末对于备用金、押金及保证金进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |
| 组合 3           | 公司关联方                                                                                             |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                                                   |
| 组合 1           | 账龄分析法                                                                                             |
| 组合 2           | 个别计提法                                                                                             |
| 组合 3           | 不计提坏账准备                                                                                           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 其他应收款计提比例 |
|--------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%   |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 其他应收款计提方法说明 |
|------|-------------|
| 组合 2 | 单项进行减值测试    |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项：

单独计提坏账准备的理由：经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合按照按组合计提坏账准备的其他应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提比例。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

采用永续盘存制。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### （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在最终控制方模拟合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方模拟合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## （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。

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和应支付的相关税费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。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制模拟合并财务报表的，以模拟合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十三) 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、 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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率   |
|---------|-------|---------|--------|--------|
| 媒体资产    | 年限平均法 | 5       | 0      | 20.00% |
| 办公设备    | 年限平均法 | 5       | 0      | 20.00% |
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 30      | 0      | 3.33%  |
| 运输工具及其他 | 年限平均法 | 5       | 0      | 20.00% |

### (十四) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

### (十五) 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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **(十六) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十七) 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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## **(十八) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十九) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **(二十) 股份支付**

本公司的股份支付系时任母公司分众传媒控股有限公司为了获取职工提供的服务而授予的权益工具。本公司将分众传媒控股有限公司为本公司职工发放的权益工具而产生的相关成本费用，记入本公司的财务报表。

### **1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### **2、 以现金结算的股份支付及权益工具**

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规

定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **(二十一) 收入**

### **1、 销售商品**

销售商品收入满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **2、 提供劳务**

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额合同或协议总金额；
- (2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计得情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；
- (3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

### **3、 让渡资产使用权**

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 4、 广告投放收入

广告收入在相关的广告或商业行为出现在公众面前予以确认，广告的制作收入在期末或年度终了时根据项目的完成程度予以确认。

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

- （1）存在有力证据证明与客户之间达成了协议；
- （2）广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间、广告长度及循环次数等条款完成播放；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- （4）收入的金额能够可靠地计量。

### (二十二) 政府补助

#### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### 2、 确认时点

本公司政府补助于实际收到或取得补助的权力时确认。

#### 3、 会计处理

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### **(二十四) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

本报告期无重要会计政策变更和会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税率           |           |           |           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
|         |                                                         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   | 2012 年度   |
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、17%    | 3%、6%、17% | 3%、6%、17% | 3%、6%、17% |
| 营业税     | 按应税营业收入计缴                                               | 5%           | 5%        | 5%        | 5%        |
| 文化事业建设费 | 提供广告服务取得的计费销售额                                          | 3%           | 3%        | 3%        | 3%        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税及增值税计缴                                         | 1%、5%、7%     | 1%、5%、7%  | 1%、5%、7%  | 1%、5%、7%  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税及增值税计缴                                         | 2%、3%        | 2%、3%     | 2%、3%     | 2%、3%     |

合并范围内不同企业所得税税率纳税主体于报告期内执行的企业所得税税率如下：

| 纳税主体名称           | 所得税税率        |         |         |         | 备注       |
|------------------|--------------|---------|---------|---------|----------|
|                  | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |          |
| 分众多媒体技术（上海）有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海分众数码信息技术有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 分众（中国）信息技术有限公司   | 15.00%       | 12.50%  | 12.50%  | 12.50%  | 注 1      |
| 驰众信息技术（上海）有限公司   | 12.50%       | 12.50%  |         |         | 注 4      |
| 上海分众软件技术有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  |         | 2013 年新设 |
| 深圳前海分众信息服务管理有限公司 | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |
| 上海分众广告传播有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海分众广告有限公司       | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海新分众广告传播有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海新分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海分众百新广告传播有限公司   | 20.00%       | 20.00%  | 20.00%  | 20.00%  | 注 6      |
| 上海分众翔鲲广告传播有限公司   | 20.00%       | 20.00%  | 20.00%  | 20.00%  | 注 7      |
| 上海分众德峰广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 分众文化传播有限公司       | 15.00%       | 15.00%  | 15.00%  | 15.00%  | 注 3      |
| 驰众广告有限公司         | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  |         | 2013 年新设 |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 纳税主体名称          | 所得税税率        |         |         |         | 备注       |
|-----------------|--------------|---------|---------|---------|----------|
|                 | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |          |
| 上海福美地信息技术有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 2015 年注销 |
| 上海乾健广告有限公司      | 20.00%       | 20.00%  | 20.00%  | 25.00%  | 注 5      |
| 浙江睿鸿分众广告传播有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 南京分众传播广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 武汉格式分众传媒广告有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 四川分众传媒广告传播有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 云南分众传媒有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 重庆戈阳分众文化传播有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 大连分众广告传播有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 青岛分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 长沙分众世纪广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海完美文化传播有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海新完美文化传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 天津市分众彤盛广告传播有限公司 | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 西安分众文化信息传播有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 珠海分众文化传播有限公司    | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 8      |
| 广州福克广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 厦门分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 河北分众广告传播有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 合肥福克斯广告有限公司     | 20.00%       | 20.00%  | 20.00%  | 25.00%  | 注 9      |
| 沈阳分众传媒广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 济南分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 福州福克斯文化传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 东莞市分众广告传播有限公司   | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 10     |
| 郑州分众广告传播有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 吉林分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 哈尔滨分众广告传媒有限公司   | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 11     |
| 贵州分众广告传播有限公司    | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 12     |
| 兰州分众广告有限公司      | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海纵横品誉广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 苏州分众传媒广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 纳税主体名称         | 所得税税率        |         |         |         | 备注       |
|----------------|--------------|---------|---------|---------|----------|
|                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |          |
| 珅春分众传媒广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 吉林光华广告传媒有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 佛山市若谦广告传播有限公司  | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 山西分众传媒广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海解放分众广告传播有限公司 | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 分众传媒有限公司       | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |
| 上海新结构广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海框架广告发展有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海框架投资咨询有限公司   |              |         | 25.00%  | 25.00%  | 2013 年注销 |
| 上海定向广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海驰众广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海原驰广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海利铸广告传播有限公司   |              | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 2014 年注销 |
| 上海原驰文化传播有限公司   |              | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 2014 年注销 |
| 宁波江东龙迪文化传媒有限公司 | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 13     |
| 上海弘浩广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 苏州华韵传媒文化有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 南宁框架广告有限责任公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海智艺广告有限公司     |              |         | 25.00%  | 25.00%  | 2013 年注销 |
| 郑州分众框架广告有限责任公司 | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 15     |
| 上海景轩广告有限公司     |              |         | 25.00%  | 25.00%  | 2013 年注销 |
| 石家庄框架中联广告有限公司  |              |         |         | 25.00%  | 2012 年注销 |
| 济南框架广告有限公司     |              |         | 25.00%  | 25.00%  | 2013 年注销 |
| 太原框架巨中广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海大瀚广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 青岛目标广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 青岛海睿文化传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 沈阳龙涛源广告有限公司    |              |         |         |         | 注 17     |
| 辽宁框架广告有限公司     |              |         |         |         | 注 17     |
| 沈阳万海千洲广告传媒有限公司 | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 长沙框架广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 纳税主体名称         | 所得税税率        |         |         |         | 备注       |
|----------------|--------------|---------|---------|---------|----------|
|                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |          |
| 上海卓盛广告有限公司     |              | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 2014 年注销 |
| 四川框架广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 合肥框众广告有限公司     | 20.00%       | 20.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 14     |
| 厦门红鑫海岸广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  | 注 20     |
| 哈尔滨鑫高端文化传媒有限公司 |              |         | 25.00%  | 25.00%  | 2013 年注销 |
| 哈尔滨晶视广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 昆明精之锐广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 广州市菲沙广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 北京央视三维广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海分众晶视广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海振浩广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 成都分众晶视广告有限公司   | 15.00%       | 15.00%  | 15.00%  | 25.00%  | 注 16     |
| 分众晶视广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  |         | 2013 年新设 |
| 华光广告有限公司       | 16.50%       | 16.50%  | 16.50%  | 16.50%  |          |
| 上海传智华光广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 北京传智华光广告有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海传智广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海睿力广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海传瑞广告有限公司     | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海传信软件科技有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海传呈文化传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 成都传呈文化传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海享乐广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 上海聚众目标传媒有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 沈阳聚众目标广告传媒有限公司 | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 北京分众无线传媒技术有限公司 | 15.00%       | 15.00%  | 15.00%  | 15.00%  | 注 2      |
| 宁波分众互联信息技术有限公司 | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |
| 上海丰晶广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  | 25.00%  | 25.00%  |          |
| 深圳微空间广告有限公司    | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |
| 宁波分个广告传播有限公司   | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |
| 上海个众信息技术有限公司   | 25.00%       | 25.00%  |         |         | 2014 年新设 |

| 纳税主体名称                         | 所得税税率        |         |         |         |          |
|--------------------------------|--------------|---------|---------|---------|----------|
|                                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 | 备注       |
| 上海求众信息技术有限公司                   | 25.00%       |         |         |         | 2015 年新设 |
| 上海东贺文化传播有限公司                   | 25.00%       |         |         |         | 2015 年新设 |
| Hua Kuang Investment Limited   |              |         |         |         | 注 18     |
| Focus Media Investment Limited |              |         |         |         | 注 19     |

## (二) 税收优惠

### 子公司税收优惠政策

#### (1) 分众（中国）信息技术有限公司（注 1）

根据上海市浦东新区国家税务局第六税务所出具的编号为浦税九所备（2011）第 030 号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，同意分众（中国）信息技术有限公司享受“浦东新区新办高新技术企业减免税”相应税收优惠政策，可于 2012 年度-2014 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。2015 年 1-5 月享受高新技术企业相关税收优惠政策，暂按 15%税率预缴企业所得税。

#### (2) 北京分众无线传媒技术有限公司（注 2）

根据北京市海淀区税务局第九税务所出具的编号为海国税 201209JMS160012 号《企业所得税减免税备案登记书》，同意北京分众无线传媒技术有限公司享受“北京市高新技术产业开发区内高新技术企业（内资）过渡期”相应税收优惠政策，可于 2012 年度-2014 年度按照 15%税率征收企业所得税。2015 年 1-5 月暂按 15%税率预缴。

#### (3) 分众文化传播有限公司（注 3）

根据成都市高新技术产业开发区地方税务局出具的《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，分众文化传播有限公司 2012 年度-2015 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15%税率征收。

#### (4) 驰众信息技术（上海）有限公司（注 4）

根据上海市浦东新区国家税务局出具的编号为浦国税九所减签（2013）015 号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，同意驰众信息技术（上海）有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号文）规定，自 2012 年度起，2012 年度-2013 年度免征企业所得税，2014 年度-2016 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

#### (5) 上海乾健广告有限公司（注 5）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，上海乾健广告有限公司 2013 至 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2013 至 2015 年度企业所得税按其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率征收。

(6) 上海分众百新广告传播有限公司（注 6）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，上海分众百新广告传播有限公司 2012 至 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2012 至 2015 年度企业所得税均按其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率征收。

(7) 上海分众翔鲲广告传播有限公司（注 7）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，上海分众翔鲲广告传播有限公司 2012 至 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2012 至 2015 年度企业所得税均按其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率征收。

(8) 珠海分众文化传播有限公司（注 8）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，珠海分众文化传播有限公司 2014 年度及 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(9) 合肥福克斯广告有限公司（注 9）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，合肥福克斯广告有限公司 2013 至 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2013 至 2015 年度企业所得税均按 20%税率征收。

(10) 东莞市分众广告传播有限公司（注 10）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，东莞市分众广告传播有限公司 2014 年度及 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(11) 哈尔滨分众广告传媒有限公司（注 11）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，哈尔滨分众广告传媒有限公司 2014 年度及 2015 年符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(12) 贵州分众广告传播有限公司（注 12）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，贵州分众广告传播有限公司 2014 年度及 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(13) 宁波江东龙迪文化传媒有限公司（注 13）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，宁波江东龙迪文化传媒有限公司 2014 年度及 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(14) 合肥框众广告有限公司（注 14）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，合肥框众广告有限公司 2014 年度及 2015 年符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率征收。

(15) 郑州分众框架广告有限责任公司（注 15）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，郑州分众框架广告有限责任公司 2014 年度及 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2014 年度及 2015 年度企业所得税按 20%税率征收。

(16) 成都分众晶视广告有限公司（注 16）

根据成都高新技术产业开发区地方税务局第一直属分局出具的《企业所得税优惠备案表》，成都分众晶视广告有限公司 2013 年度至 2015 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15%税率征收。

(17) 沈阳龙涛源广告有限公司、辽宁框架广告有限公司（注 17）

沈阳龙涛源广告有限公司于 2010 年度国税注销；辽宁框架广告有限公司于 2011 年度国税注销。

(18) Hua Kuang Investment Limited（注 18）

Hua Kuang Investment Limited 系本公司的子公司华光广告有限公司于 2015 年度在英属维尔京群岛设立的全资子公司，无企业所得税。

(19) Focus Media Investment Limited（注 19）

Focus Media Investment Limited 系本公司的子公司华光广告有限公司于 2015 年度在英属维尔京群岛设立的全资子公司，无企业所得税。

(20) 厦门红鑫海岸广告有限公司（注 20）

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，厦门红鑫海岸广告有限公司 2015 年度符合小型微利企业的条件。经申报，公司 2015 年度企业所得税按其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率征收。

## 五、 模拟合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项 目                   | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金                  | 242,605.58       | 267,875.81       | 330,986.89       | 1,018,380.09     |
| 银行存款                  | 2,592,113,804.57 | 1,426,431,165.20 | 951,677,428.50   | 4,402,194,632.33 |
| 其中：使用受限的三<br>个月以上定期存款 |                  |                  | 3,000,000.00     | 743,619,418.75   |
| 其他货币资金                | 85,018,255.39    | 3,457,119,134.75 | 3,454,105,263.16 | 1,512,000,000.00 |
| 合 计                   | 2,677,374,665.54 | 4,883,818,175.76 | 4,406,113,678.55 | 5,915,213,012.42 |

其中使用有限制的货币资金明细如下：

| 项 目                   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行存款                  |                 |                  | 3,000,000.00     | 743,619,418.75   |
| 其中：使用受限的三个月以<br>上定期存款 |                 |                  | 3,000,000.00     | 743,619,418.75   |
| 其他货币资金                | 85,018,255.39   | 3,457,119,134.75 | 3,454,105,263.16 | 1,512,000,000.00 |
| 其中：用于担保的定期存款<br>(注 1) |                 | 3,457,119,134.75 | 3,454,105,263.16 | 1,512,000,000.00 |
| 在途货币资金(注 2)           | 85,018,255.39   |                  |                  |                  |
| 合 计                   | 85,018,255.39   | 3,457,119,134.75 | 3,457,105,263.16 | 2,255,619,418.75 |

注 1：为分众传媒控股有限公司境外借款而提供担保的明细详见财务报表附注九、（四）、4 关联担保情况。

注 2：在途货币资金系本公司于 2015 年 5 月 31 日前向华光广告有限公司支付的收购上海传智华光广告有限公司的股权转让款。华光广告有限公司于 2015 年 6 月 1 日收到该股权款。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项 目    | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 23,365,383.00   | 29,667,001.60    | 22,676,133.50    | 32,214,681.85    |
| 商业承兑汇票 | 454,966.00      |                  |                  |                  |
| 合 计    | 23,820,349.00   | 29,667,001.60    | 22,676,133.50    | 32,214,681.85    |

- 2、 本报告期各期期末公司无已质押的应收票据。
  
- 3、 本报告期各期期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类 别                    | 2015 年 5 月 31 日  |        |                |         |                  | 2014 年 12 月 31 日 |        |                |         |                  |
|------------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                  | 金额               | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 按信用风险特征组合单独计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 组合 1                   | 2,556,869,067.50 | 96.49  | 367,075,100.28 | 14.36   | 2,189,793,967.22 | 2,297,444,947.54 | 93.66  | 263,242,710.42 | 11.46   | 2,034,202,237.12 |
| 组合 2                   | 92,891,573.59    | 3.51   | 92,891,573.59  | 100.00  |                  | 155,432,038.17   | 6.34   | 155,432,038.17 | 100.00  |                  |
| 组合小计                   | 2,649,760,641.09 | 100.00 | 459,966,673.87 |         | 2,189,793,967.22 | 2,452,876,985.71 | 100.00 | 418,674,748.59 |         | 2,034,202,237.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 合 计                    | 2,649,760,641.09 | 100.00 | 459,966,673.87 |         | 2,189,793,967.22 | 2,452,876,985.71 | 100.00 | 418,674,748.59 |         | 2,034,202,237.12 |

| 类 别                    | 2013 年 12 月 31 日 |        |                |         |                  | 2012 年 12 月 31 日 |        |                |         |                  |
|------------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                  | 金额               | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 按信用风险特征组合单独计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 组合 1                   | 2,084,997,664.00 | 95.16  | 171,213,470.10 | 8.21    | 1,913,784,193.90 | 1,914,446,777.56 | 95.76  | 167,943,000.07 | 8.77    | 1,746,503,777.49 |
| 组合 2                   | 106,072,884.49   | 4.84   | 106,072,884.49 | 100.00  |                  | 84,798,632.15    | 4.24   | 84,798,632.15  | 100.00  |                  |
| 组合小计                   | 2,191,070,548.49 | 100.00 | 277,286,354.59 |         | 1,913,784,193.90 | 1,999,245,409.71 | 100.00 | 252,741,632.22 |         | 1,746,503,777.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 合 计                    | 2,191,070,548.49 | 100.00 | 277,286,354.59 |         | 1,913,784,193.90 | 1,999,245,409.71 | 100.00 | 252,741,632.22 |         | 1,746,503,777.49 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄       | 2015 年 5 月 31 日  |                |        | 2014 年 12 月 31 日 |                |        |
|-----------|------------------|----------------|--------|------------------|----------------|--------|
|           | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 0-30 天    | 860,814,602.61   |                |        | 764,223,954.82   |                |        |
| 31-210 天  | 1,139,141,366.01 | 56,957,068.30  | 5.00%  | 1,162,732,297.25 | 58,136,614.86  | 5.00%  |
| 211-300 天 | 157,229,956.81   | 47,168,987.04  | 30.00% | 107,850,380.70   | 32,355,114.21  | 30.00% |
| 301-390 天 | 105,180,890.34   | 42,072,356.14  | 40.00% | 69,222,156.37    | 27,688,862.55  | 40.00% |
| 391 天以上   | 294,502,251.73   | 220,876,688.80 | 75.00% | 193,416,158.40   | 145,062,118.80 | 75.00% |
| 合 计       | 2,556,869,067.50 | 367,075,100.28 | 14.36% | 2,297,444,947.54 | 263,242,710.42 | 11.46% |

| 账 龄       | 2013 年 12 月 31 日 |                |        | 2012 年 12 月 31 日 |                |        |
|-----------|------------------|----------------|--------|------------------|----------------|--------|
|           | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 0-30 天    | 805,351,701.04   |                |        | 794,679,514.64   |                |        |
| 31-210 天  | 1,071,904,555.56 | 53,595,227.78  | 5.00%  | 903,550,176.13   | 45,177,508.81  | 5.00%  |
| 211-300 天 | 54,934,090.66    | 16,480,227.20  | 30.00% | 62,274,478.88    | 18,682,343.66  | 30.00% |
| 301-390 天 | 38,478,492.65    | 15,391,397.06  | 40.00% | 32,496,595.25    | 12,998,638.10  | 40.00% |
| 391 天以上   | 114,328,824.09   | 85,746,618.06  | 75.00% | 121,446,012.66   | 91,084,509.50  | 75.00% |
| 合 计       | 2,084,997,664.00 | 171,213,470.10 | 8.21%  | 1,914,446,777.56 | 167,943,000.07 | 8.77%  |

组合中，采用个别计提法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名  | 2015 年 5 月 31 日 |               |         | 2014 年 12 月 31 日 |                |         |
|------|-----------------|---------------|---------|------------------|----------------|---------|
|      | 应收账款            | 坏账准备          | 计提比例    | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 组合 2 | 92,891,573.59   | 92,891,573.59 | 100.00% | 155,432,038.17   | 155,432,038.17 | 100.00% |

| 组合名  | 2013 年 12 月 31 日 |                |         | 2012 年 12 月 31 日 |               |         |
|------|------------------|----------------|---------|------------------|---------------|---------|
|      | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例    | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 组合 2 | 106,072,884.49   | 106,072,884.49 | 100.00% | 84,798,632.15    | 84,798,632.15 | 100.00% |

其中，按个别认定法计提坏账准备的重要应收账款：

| 应收账款（按单位）      | 2015 年 5 月 31 日 |               |         |
|----------------|-----------------|---------------|---------|
|                | 应收账款            | 坏账准备          | 计提比例    |
| 黑潮网络科技（北京）有限公司 | 24,968,193.00   | 24,968,193.00 | 100.00% |
| 上海东洋之花化妆品有限公司  | 10,684,506.69   | 10,684,506.69 | 100.00% |
| 火球（上海）信息技术有限公司 | 9,080,613.89    | 9,080,613.89  | 100.00% |
| 上海景域文化传播有限公司   | 7,783,627.17    | 7,783,627.17  | 100.00% |
| 北京雅达共和广告传媒有限公司 | 7,560,000.00    | 7,560,000.00  | 100.00% |
| 合 计            | 60,076,940.75   | 60,076,940.75 | 100.00% |

| 应收账款（按单位）      | 2014 年 12 月 31 日 |               |         |
|----------------|------------------|---------------|---------|
|                | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 昆仑天地科技发展有限公司   | 12,275,590.00    | 12,275,590.00 | 100.00% |
| 上海东洋之花化妆品有限公司  | 10,684,506.69    | 10,684,506.69 | 100.00% |
| 上海聚力传媒技术有限公司   | 9,000,000.00     | 9,000,000.00  | 100.00% |
| 北京雅达共和广告传媒有限公司 | 7,560,000.00     | 7,560,000.00  | 100.00% |
| 深圳市红钻酒业有限公司    | 5,673,280.00     | 5,673,280.00  | 100.00% |
| 合 计            | 45,193,376.69    | 45,193,376.69 | 100.00% |

| 应收账款（按单位）      | 2013 年 12 月 31 日 |               |         |
|----------------|------------------|---------------|---------|
|                | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 上海东洋之花化妆品有限公司  | 10,684,506.69    | 10,684,506.69 | 100.00% |
| 广州远信网络科技发展有限公司 | 7,582,181.00     | 7,582,181.00  | 100.00% |
| 北京雅达共和广告传媒有限公司 | 7,560,000.00     | 7,560,000.00  | 100.00% |

| 应收账款（按单位）     | 2013 年 12 月 31 日 |               |         |
|---------------|------------------|---------------|---------|
|               | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 深圳市红钻酒业有限公司   | 5,673,280.00     | 5,673,280.00  | 100.00% |
| 上海新荣生文化传播有限公司 | 5,000,034.00     | 5,000,034.00  | 100.00% |
| 合 计           | 36,500,001.69    | 36,500,001.69 | 100.00% |

| 应收账款（按单位）      | 2012 年 12 月 31 日 |               |         |
|----------------|------------------|---------------|---------|
|                | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 上海长寿旅行社有限公司    | 14,436,710.00    | 14,436,710.00 | 100.00% |
| 上海东洋之花化妆品有限公司  | 12,478,630.00    | 12,478,630.00 | 100.00% |
| 北京雅达共和广告传媒有限公司 | 7,560,000.00     | 7,560,000.00  | 100.00% |
| 北京红微博文化艺术有限公司  | 3,811,523.84     | 3,811,523.84  | 100.00% |
| 电果网（北京）农产品有限公司 | 3,114,944.00     | 3,114,944.00  | 100.00% |
| 合 计            | 41,401,807.84    | 41,401,807.84 | 100.00% |

## 2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目    | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度        | 2013 年度       | 2012 年度       |
|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 计提坏账准备 | 59,518,457.48 | 150,590,950.59 | 40,743,301.05 | 80,319,531.87 |

## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 项 目      | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度      | 2013 年度       | 2012 年度       |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 实际核销的应收款 | 18,226,532.20 | 9,202,556.59 | 16,198,578.68 | 22,322,544.97 |

其中重要的应收账款核销情况：

2015 年 1-5 月

| 单位名称           | 应收账款<br>性质 | 核销金额          | 核销原因 | 款项是否因关<br>联交易产生 | 核销时间         |
|----------------|------------|---------------|------|-----------------|--------------|
| 福建好彩头食品股份有限公司  | 广告款        | 7,106,411.00  | 无法收回 | 否               | 2015 年 1-5 月 |
| 上海悦维广告有限公司     | 广告款        | 3,860,480.00  | 无法收回 | 否               | 2015 年 1-5 月 |
| 北京威卡顿科技发展有限公司  | 广告款        | 2,421,072.00  | 无法收回 | 否               | 2015 年 1-5 月 |
| 上海统量广告有限公司     | 广告款        | 1,784,793.60  | 无法收回 | 否               | 2015 年 1-5 月 |
| 上海耀明眼镜饰品商贸有限公司 | 广告款        | 398,910.00    | 无法收回 | 否               | 2015 年 1-5 月 |
| 合 计            |            | 15,571,666.60 |      |                 |              |

#### 2014 年度

| 单位名称            | 应收账款<br>性质 | 核销金额       | 核销原因 | 款项是否因关<br>联交易产生 | 核销时间    |
|-----------------|------------|------------|------|-----------------|---------|
| 福建省润柏房地产开发有限公司  | 广告款        | 284,177.20 | 无法收回 | 否               | 2014 年度 |
| 杭州萃盛电子商务有限公司    | 广告款        | 140,400.00 | 无法收回 | 否               | 2014 年度 |
| 上海亚威广告有限公司      | 广告款        | 125,000.00 | 无法收回 | 否               | 2014 年度 |
| 河南和正营销管理咨询有限公司  | 广告款        | 119,843.50 | 无法收回 | 否               | 2014 年度 |
| 沈阳和泓嘉瑞房地产开发有限公司 | 广告款        | 106,050.00 | 无法收回 | 否               | 2014 年度 |
| 合 计             |            | 775,470.70 |      |                 |         |

#### 2013 年度

| 单位名称           | 应收账款<br>性质 | 核销金额         | 核销原因 | 款项是否因关<br>联交易产生 | 核销时间    |
|----------------|------------|--------------|------|-----------------|---------|
| 北京红微博文化艺术有限公司  | 广告款        | 2,925,603.84 | 无法收回 | 否               | 2013 年度 |
| 武汉多普达通讯有限公司    | 广告款        | 1,153,004.20 | 无法收回 | 否               | 2013 年度 |
| 湖南亚华控股集团股份有限公司 | 广告款        | 1,112,005.00 | 无法收回 | 否               | 2013 年度 |
| 上海圣翎演出有限公司     | 广告款        | 794,400.00   | 无法收回 | 否               | 2013 年度 |
| 广州盟悦文化传播有限公司   | 广告款        | 750,360.00   | 无法收回 | 否               | 2013 年度 |
| 合 计            |            | 6,735,373.04 |      |                 |         |

#### 2012 年度

| 单位名称          | 应收账款<br>性质 | 核销金额          | 核销原因 | 款项是否因关<br>联交易产生 | 核销时间    |
|---------------|------------|---------------|------|-----------------|---------|
| 深圳市定众广告有限公司   | 广告款        | 3,319,100.00  | 无法收回 | 否               | 2012 年度 |
| 福州名正文化传播有限公司  | 广告款        | 2,464,120.00  | 无法收回 | 否               | 2012 年度 |
| 广州市乳白金贸易有限公司  | 广告款        | 1,809,979.00  | 无法收回 | 否               | 2012 年度 |
| 广州市玖路文化传播有限公司 | 广告款        | 1,789,580.00  | 无法收回 | 否               | 2012 年度 |
| 西安深视广告有限公司    | 广告款        | 1,283,700.00  | 无法收回 | 否               | 2012 年度 |
| 合 计           |            | 10,666,479.00 |      |                 |         |

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

##### 2015 年 5 月 31 日

| 单位名称          | 期末余额           |             |              |
|---------------|----------------|-------------|--------------|
|               | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备         |
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 110,926,917.17 | 4.19%       | 5,424,824.07 |

| 单位名称         | 期末余额           |             |               |
|--------------|----------------|-------------|---------------|
|              | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 盛世长城国际广告有限公司 | 88,286,193.02  | 3.33%       | 3,535,421.69  |
| 苏宁云商集团股份有限公司 | 79,612,160.00  | 3.00%       | 18,554,447.08 |
| 林芝恒大饮品有限公司   | 68,610,053.00  | 2.59%       | 13,485,178.60 |
| 北京恒美广告有限公司   | 58,344,876.15  | 2.20%       | 1,191,974.68  |
| 合 计          | 405,780,199.34 | 15.31%      | 42,191,846.12 |

#### 2014 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 期末余额           |             |               |
|---------------|----------------|-------------|---------------|
|               | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 314,946,896.66 | 12.84%      | 10,448,172.58 |
| 林芝恒大饮品有限公司    | 108,717,807.00 | 4.43%       | 3,367,699.00  |
| 北京博视得广告有限公司   | 104,489,043.67 | 4.26%       | 921,239.27    |
| 盟博广告(上海)有限公司  | 102,587,972.47 | 4.18%       | 539,455.00    |
| 盛世长城国际广告有限公司  | 94,282,503.32  | 3.84%       | 2,364,608.85  |
| 合 计           | 725,024,223.12 | 29.56%      | 17,641,174.70 |

#### 2013 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 期末余额           |             |               |
|---------------|----------------|-------------|---------------|
|               | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 北京恒美广告有限公司    | 104,786,666.01 | 4.78%       | 3,101,677.76  |
| 北京博视得广告有限公司   | 86,080,936.84  | 3.93%       | 2,674,340.03  |
| 盛世长城国际广告有限公司  | 74,698,081.48  | 3.41%       | 5,786,033.34  |
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 74,658,710.28  | 3.41%       | 5,610,590.16  |
| 上海李奥贝纳广告有限公司  | 56,014,172.18  | 2.56%       | 2,060,472.96  |
| 合 计           | 396,238,566.79 | 18.08%      | 19,233,114.25 |

#### 2012 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 期末余额           |             |               |
|---------------|----------------|-------------|---------------|
|               | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 156,040,621.95 | 7.80%       | 4,745,871.16  |
| 上海李奥贝纳广告有限公司  | 111,894,701.29 | 5.60%       | 15,936,031.74 |

| 单位名称          | 期末余额           |             |               |
|---------------|----------------|-------------|---------------|
|               | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 广州宝洁有限公司      | 64,094,171.15  | 3.21%       | 1,055,974.45  |
| 上海久越广告有限公司    | 53,447,341.92  | 2.67%       | 3,556,478.77  |
| 一汽-大众销售有限责任公司 | 46,590,098.00  | 2.33%       | 1,881,636.72  |
| 合 计           | 432,066,934.31 | 21.61%      | 27,175,992.84 |

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        | 2012 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 账面余额            | 比例(%)  | 账面余额             | 比例(%)  | 账面余额             | 比例(%)  | 账面余额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 511,845,648.32  | 96.06  | 486,794,417.49   | 96.40  | 413,847,898.41   | 96.09  | 413,807,931.23   | 98.87  |
| 1 至 2 年 | 20,212,280.64   | 3.79   | 18,194,022.35    | 3.60   | 16,861,319.77    | 3.91   | 4,737,081.21     | 1.13   |
| 2 至 3 年 | 754,025.48      | 0.15   |                  |        |                  |        |                  |        |
| 合 计     | 532,811,954.44  | 100.00 | 504,988,439.84   | 100.00 | 430,709,218.18   | 100.00 | 418,545,012.44   | 100.00 |

##### 2、 账龄超过一年的重要预付款项

| 项 目              | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 | 未及时结算<br>的原因 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 山东润色文化传媒有限公司     | 5,298,080.73       | 6,172,408.81        | 3,685,850.89        | 1,432,048.39        | 预付的阵地租金      |
| 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司 | 3,242,042.00       |                     |                     |                     | 预付的阵地租金      |
| 广东万宁连锁商业有限公司     | 2,314,215.35       | 3,196,656.04        |                     |                     | 预付的阵地租金      |
| 黑龙江宝宇物业管理有限公司    | 132,380.16         | 1,088,000.00        | 1,486,000.00        |                     | 预付的阵地租金      |
| 合 计              | 10,986,718.24      | 10,457,064.85       | 5,171,850.89        | 1,432,048.39        |              |

##### 3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

###### 2015 年 5 月 31 日

| 预付对象              | 期末余额           | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 北京星美今晟国际广告有限公司    | 45,678,742.00  | 8.57%          |
| 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司  | 23,698,204.00  | 4.45%          |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司     | 19,650,169.63  | 3.69%          |
| 家乐福（中国）管理咨询服务有限公司 | 17,606,019.16  | 3.30%          |
| 广州金逸影视传媒股份有限公司    | 11,324,941.00  | 2.13%          |
| 合 计               | 117,958,075.79 | 22.14%         |

**2014 年 12 月 31 日**

| 预付对象             | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------------------|---------------|----------------|
| 北京星美今晟国际广告有限公司   | 55,052,089.00 | 10.90%         |
| 广州金逸影视传媒股份有限公司   | 15,449,607.75 | 3.06%          |
| 北京华夏天赐广告有限公司     | 10,425,440.00 | 2.06%          |
| 四川省电影公司          | 9,976,825.00  | 1.98%          |
| 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司 | 8,629,428.00  | 1.71%          |
| 合 计              | 99,533,389.75 | 19.71%         |

**2013 年 12 月 31 日**

| 预付对象              | 期末余额           | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 北京星美今晟国际广告有限公司    | 39,628,304.00  | 9.20%          |
| 广州金逸影视传媒股份有限公司    | 17,658,948.00  | 4.10%          |
| 家乐福（中国）管理咨询服务有限公司 | 17,499,999.98  | 4.06%          |
| 上海影城有限公司          | 13,916,600.00  | 3.23%          |
| 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司  | 13,869,280.00  | 3.22%          |
| 合 计               | 102,573,131.98 | 23.81%         |

**2012 年 12 月 31 日**

| 预付对象             | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------------------|---------------|----------------|
| 北京星美今晟国际广告有限公司   | 22,475,672.00 | 5.37%          |
| 上海仙视电子有限公司       | 16,311,253.25 | 3.90%          |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司    | 15,086,402.29 | 3.60%          |
| 广州金逸影视传媒股份有限公司   | 13,148,160.00 | 3.14%          |
| 江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司 | 8,000,000.00  | 1.91%          |
| 合 计              | 75,021,487.54 | 17.92%         |

**(五) 应收利息**

**1、 应收利息分类**

| 项 目  | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 定期存款 | 147,797,447.07  | 150,989,641.37   | 76,812,879.63    | 41,390,453.25    |

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

| 种 类                        | 2015 年 5 月 31 日 |        |               |          |                | 2014 年 12 月 31 日 |        |               |          |                |
|----------------------------|-----------------|--------|---------------|----------|----------------|------------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                            | 账面余额            |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                            | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款      |                 |        |               |          |                |                  |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款      |                 |        |               |          |                |                  |        |               |          |                |
| 组合 1                       | 30,619,705.75   | 13.98  | 14,440,052.10 | 47.16    | 16,179,653.65  | 23,252,615.16    | 7.06   | 13,927,138.92 | 59.89    | 9,325,476.24   |
| 组合 2                       | 28,452,877.73   | 12.99  |               |          | 28,452,877.73  | 26,116,562.18    | 7.93   |               |          | 26,116,562.18  |
| 组合 3                       | 160,000,000.00  | 73.04  |               |          | 160,000,000.00 | 280,091,475.75   | 85.01  |               |          | 280,091,475.75 |
| 组合小计                       | 219,072,583.48  | 100.00 | 14,440,052.10 |          | 204,632,531.38 | 329,460,653.09   | 100.00 | 13,927,138.92 |          | 315,533,514.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应<br>收款 |                 |        |               |          |                |                  |        |               |          |                |
| 合 计                        | 219,072,583.48  | 100.00 | 14,440,052.10 |          | 204,632,531.38 | 329,460,653.09   | 100.00 | 13,927,138.92 |          | 315,533,514.17 |

| 种 类                        | 2013 年 12 月 31 日 |        |               |         |                | 2012 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|----------------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                            | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                            | 金额               | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                | 金额               | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他<br>应收款  |                  |        |               |         |                |                  |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他<br>应收款  |                  |        |               |         |                |                  |        |               |         |                |
| 组合 1                       | 16,216,109.11    | 9.28   | 10,936,162.62 | 67.44   | 5,279,946.49   | 24,093,410.48    | 15.34  | 10,574,569.70 | 43.89   | 13,518,840.78  |
| 组合 2                       | 48,826,606.88    | 27.95  |               |         | 48,826,606.88  | 42,024,868.44    | 26.76  |               |         | 42,024,868.44  |
| 组合 3                       | 109,652,586.65   | 62.77  |               |         | 109,652,586.65 | 90,937,017.92    | 57.90  |               |         | 90,937,017.92  |
| 组合小计                       | 174,695,302.64   | 100.00 | 10,936,162.62 |         | 163,759,140.02 | 157,055,296.84   | 100.00 | 10,574,569.70 |         | 146,480,727.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其<br>他应收款 |                  |        |               |         |                |                  |        |               |         |                |
| 合 计                        | 174,695,302.64   | 100.00 | 10,936,162.62 |         | 163,759,140.02 | 157,055,296.84   | 100.00 | 10,574,569.70 |         | 146,480,727.14 |

合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄     | 2015 年 5 月 31 日 |               |         | 2014 年 12 月 31 日 |               |         | 2013 年 12 月 31 日 |               |         | 2012 年 12 月 31 日 |               |         |
|---------|-----------------|---------------|---------|------------------|---------------|---------|------------------|---------------|---------|------------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款           | 坏账准备          | 计提比例    | 其他应收款            | 坏账准备          | 计提比例    | 其他应收款            | 坏账准备          | 计提比例    | 其他应收款            | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 15,261,717.08   | 763,085.85    | 5.00%   | 8,369,081.11     | 418,454.06    | 5.00%   | 1,065,309.75     | 53,265.49     | 5.00%   | 8,667,242.93     | 433,362.15    | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,436,971.35    | 143,697.14    | 10.00%  | 862,344.88       | 86,234.49     | 10.00%  | 912,942.68       | 91,294.27     | 10.00%  | 5,590,956.94     | 559,095.69    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 553,926.02      | 166,177.81    | 30.00%  | 855,341.14       | 256,602.34    | 30.00%  | 4,923,219.74     | 1,476,965.92  | 30.00%  | 361,569.64       | 108,470.89    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 13,367,091.30   | 13,367,091.30 | 100.00% | 13,165,848.03    | 13,165,848.03 | 100.00% | 9,314,636.94     | 9,314,636.94  | 100.00% | 9,473,640.97     | 9,473,640.97  | 100.00% |
| 合 计     | 30,619,705.75   | 14,440,052.10 | 47.16%  | 23,252,615.16    | 13,927,138.92 | 59.89%  | 16,216,109.11    | 10,936,162.62 | 67.44%  | 24,093,410.48    | 10,574,569.70 | 43.89%  |

组合中，采用个别计提法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2015 年 5 月 31 日 |      |      | 2014 年 12 月 31 日 |      |      | 2013 年 12 月 31 日 |      |      | 2012 年 12 月 31 日 |      |      |
|------|-----------------|------|------|------------------|------|------|------------------|------|------|------------------|------|------|
|      | 其他应收款           | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2 | 28,452,877.73   |      |      | 26,116,562.18    |      |      | 48,826,606.88    |      |      | 42,024,868.44    |      |      |

## 2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目    | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度      | 2013 年度      | 2012 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 计提坏账准备 | 512,913.18   | 3,308,034.30 | 2,050,516.68 | 1,020,638.08 |

## 3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 项 目        | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度    | 2013 年度      | 2012 年度    |
|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 |              | 317,058.00 | 1,688,923.76 | 712,546.20 |

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 账面余额           |                |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 2015 年         | 2014 年         | 2013 年         | 2012 年         |
|            | 5 月 31 日       | 12 月 31 日      | 12 月 31 日      | 12 月 31 日      |
| 关联方往来      | 160,000,000.00 | 280,091,475.75 | 109,652,586.65 | 90,937,017.92  |
| 备用金、押金及保证金 | 28,452,877.73  | 26,116,562.18  | 48,826,606.88  | 42,024,868.44  |
| 代垫款及第三方往来  | 28,104,811.87  | 18,551,840.84  | 11,177,728.60  | 19,725,284.98  |
| 其他         | 2,514,893.88   | 4,700,774.32   | 5,038,380.51   | 4,368,125.50   |
| 合 计        | 219,072,583.48 | 329,460,653.09 | 174,695,302.64 | 157,055,296.84 |

注：关联方往来披露详见财务报表附注九、（五）、1。

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2015 年 5 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收期末余额合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|--------|----------------|-------|-----------------|--------------|
| 聚众目标多媒体技术（上海）有限公司 | 关联方往来款 | 160,000,000.00 | 1 年以内 | 73.04%          |              |
| 上海影城有限公司          | 保证金    | 5,250,000.00   | 1 年以内 | 2.40%           |              |
| 深圳博晶广告有限公司        | 往来款    | 3,370,160.00   | 1-2 年 | 1.54%           | 168,508.00   |
| 上海皆盛文化传播有限公司      | 阵地押金   | 3,000,000.00   | 1 年以内 | 1.37%           |              |
| 招商局航华科贸中心有限公司     | 房租押金   | 2,928,999.84   | 1-2 年 | 1.34%           |              |
| 合 计               |        | 174,549,159.84 |       | 79.69%          | 168,508.00   |

### 2014 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 款项性质   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 分众传媒控股有限公司      | 关联方往来款 | 221,216,342.32 | 1 年以内 | 67.14%              |              |
| 分众传媒（中国）控股有限公司  | 关联方往来款 | 58,875,133.43  | 1 年以内 | 17.87%              |              |
| 深圳博晶广告有限公司      | 往来款    | 3,370,160.00   | 1 年以内 | 1.02%               | 168,508.00   |
| 招商局航华科贸中心有限公司   | 房租押金   | 2,928,999.84   | 1 年以内 | 0.89%               |              |
| 北京市朝阳区市政市容管理委员会 | 保证金    | 1,220,000.00   | 1-2 年 | 0.38%               |              |
| 合 计             |        | 287,610,635.59 |       | 87.30%              | 168,508.00   |

### 2013 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 款项性质    | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|---------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 分众传媒控股有限公司      | 关联方往来款  | 104,279,627.37 | 1 年以内 | 59.69%              |              |
| 广州市天河区人民法院（注 3） | 诉讼保全保证金 | 8,385,109.80   | 1 年以内 | 4.80%               |              |
| 北京市中级人民法院（注 1）  | 诉讼保全保证金 | 6,800,000.00   | 1-2 年 | 3.89%               |              |
| 分众传媒（中国）控股有限公司  | 关联方往来款  | 5,372,959.28   | 1 年以内 | 3.08%               |              |
| 招商局航华科贸中心有限公司   | 房租押金    | 2,478,384.48   | 1 年以内 | 1.42%               |              |
| 合 计             |         | 127,316,080.93 |       | 72.88%              |              |

### 2012 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质    | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|---------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 分众传媒控股有限公司        | 关联方往来款  | 87,764,058.64  | 1 年以内 | 55.88%              |              |
| 北京市中级人民法院（注 1）    | 诉讼保全保证金 | 6,800,000.00   | 1 年以内 | 4.33%               |              |
| 分众传媒（中国）控股有限公司    | 关联方往来款  | 3,172,959.28   | 1 年以内 | 2.02%               |              |
| 陕西省西安市中级人民法院（注 2） | 诉讼保全保证金 | 3,005,000.00   | 1 年以内 | 1.91%               |              |
| 长宁区人民法院（注 4）      | 诉讼保全保证金 | 3,000,000.00   | 1 年以内 | 1.91%               |              |
| 合 计               |         | 103,742,017.92 |       | 66.05%              |              |

注 1：2012 年 2 月，本公司子公司上海分众德峰广告传播有限公司（申请人）就和北京雅达共和广告传媒有限公司（被申请人）2011 年 5 月签订的《楼宇电视广告协议书》中的仲裁条款向上海市国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交了仲裁申请书。并于 2012 年 4 月向北京市中级人民法院支付

诉讼保全保证金 6,800,000.00 元，该诉讼保全保证金已于 2014 年 5 月收回。  
该案件本公司胜诉并已取得[2014]沪贸仲裁字第 223 号裁决书。

注 2：2012 年 8 月，本公司子公司上海传智华光广告有限公司与西安深视广告有限公司就 2008 年 9 月 1 日订立的《合作协议书》约定的合作事宜终止，对其原投入的资金向陕西省西安市中级人民法院申请诉讼保全，并支付诉讼保全保证金 3,005,000.00 元。2012 年 10 月，取得陕西省西安市中级人民法院（2012）西民初字第 0063 号民事调解书一份。该诉讼保全保证金于 2013 年收回。

注 3：2013 年 9 月，本公司子公司上海分众德峰广告传播有限公司就和广州远信网络科技有限公司 2012 年 9 月 17 日签订的《LCD 楼宇液晶类广告发布协议书》及 2012 年 12 月 4 日签订的《广告发布协议书（LCD）+互动屏》中的仲裁条款向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交了仲裁申请书。并于 2013 年 11 月向广州市天河区人民法院支付了诉讼保全保证金 8,385,109.80 元，该诉讼保全保证金已于 2014 年 5 月收回。该案件本公司胜诉并已取得（2013）沪仲案字第 1189 号裁决书。

注 4：2012 年 7 月，本公司子公司上海分众德峰广告传播有限公司就与上海东洋之花化妆品有限公司 2010 年 12 月 13 日订立的《大卖场液晶电视广告协议书》约定的广告销售收入中未收款部分向上海市长宁区人民法院申请诉讼保全，并支付诉讼保全保证金 3,000,000.00 元。该案件本公司胜诉并已取得上海市长宁区人民法院（2012）长民二（商）初字第 624 号民事判决书。该诉讼保全保证金已于 2013 年收回。

#### (七) 其他流动资产

| 项 目     | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税  | 2,301.68        | 31,987.24        | 6,930,938.14     | 9,556,470.04     |
| 增值税留抵税额 | 22,501,610.41   |                  |                  |                  |
| 合 计     | 22,503,912.09   | 31,987.24        | 6,930,938.14     | 9,556,470.04     |

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目       | 2015 年 5 月 31 日 |      |               | 2014 年 12 月 31 日 |      |               | 2013 年 12 月 31 日 |      |      | 2012 年 12 月 31 日 |      |      |
|----------|-----------------|------|---------------|------------------|------|---------------|------------------|------|------|------------------|------|------|
|          | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 96,670,658.75   |      | 96,670,658.75 | 25,000,000.00    |      | 25,000,000.00 |                  |      |      |                  |      |      |
| 其中：按成本计量 | 96,670,658.75   |      | 96,670,658.75 | 25,000,000.00    |      | 25,000,000.00 |                  |      |      |                  |      |      |

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2015 年 5 月 31 日

| 被投资单位                  | 账面余额          |               |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|-------------------|--------|
|                        | 年初            | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                   |        |
| 上海微点信息科技有限公司           | 25,000,000.00 | 61,196,000.00 |      | 86,196,000.00 |      |      |      |    | 10.00             |        |
| VisionChina Media Inc. |               | 10,474,658.75 |      | 10,474,658.75 |      |      |      |    | 15.00             |        |
| 合计                     | 25,000,000.00 | 71,670,658.75 |      | 96,670,658.75 |      |      |      |    |                   |        |

2014 年 12 月 31 日

| 被投资单位        | 账面余额 |               |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|-------------------|--------|
|              | 年初   | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                   |        |
| 上海微点信息科技有限公司 |      | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |      |      |      |    | 10.00             |        |

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项 目                      | 媒体资产             | 办公设备          | 运输工具及其他       | 房屋建筑物 | 合计               |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| 1. 账面原值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2011 年 12 月 31 日     | 1,740,588,785.38 | 68,970,336.43 | 14,594,509.81 |       | 1,824,153,631.62 |
| (2) 本期增加金额               | 127,136,013.55   | 9,621,737.12  | 743,697.24    |       | 137,501,447.91   |
| —购置                      | 107,601,006.38   | 9,045,338.33  | 743,697.24    |       | 117,390,041.95   |
| —在建工程转入                  | 19,535,007.17    | 576,398.79    |               |       | 20,111,405.96    |
| (3) 本期减少金额               | 73,922,503.45    | 2,771,445.53  | 1,097,469.15  |       | 77,791,418.13    |
| —处置或报废                   | 73,370,866.05    | 2,771,445.53  | 1,097,469.15  |       | 77,239,780.73    |
| —盘亏                      | 551,637.40       |               |               |       | 551,637.40       |
| (4) 2012 年 12 月 31 日     | 1,793,802,295.48 | 75,820,628.02 | 14,240,737.90 |       | 1,883,863,661.40 |
| 2. 累计折旧                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2011 年 12 月 31 日     | 1,014,991,124.85 | 37,546,616.94 | 4,409,931.12  |       | 1,056,947,672.91 |
| (2) 本期增加金额               | 184,217,890.33   | 8,635,789.56  | 2,255,448.37  |       | 195,109,128.26   |
| —计提                      | 184,217,890.33   | 8,635,789.56  | 2,255,448.37  |       | 195,109,128.26   |
| (3) 本期减少金额               | 54,070,055.05    | 2,199,188.14  | 599,125.65    |       | 56,868,368.84    |
| —处置或报废                   | 53,821,223.48    | 2,199,188.14  | 599,125.65    |       | 56,619,537.27    |
| —盘亏                      | 248,831.57       |               |               |       | 248,831.57       |
| (4) 2012 年 12 月 31 日     | 1,145,138,960.13 | 43,983,218.36 | 6,066,253.84  |       | 1,195,188,432.33 |
| 3. 减值准备                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2011 年 12 月 31 日     | 300,567,580.41   | 6,261,127.98  |               |       | 306,828,708.39   |
| (2) 本期增加金额               |                  |               |               |       |                  |
| (3) 本期减少金额               | 15,421,523.45    |               |               |       | 15,421,523.45    |
| —处置或报废                   | 15,421,523.45    |               |               |       | 15,421,523.45    |
| (4) 2012 年 12 月 31 日     | 285,146,056.96   | 6,261,127.98  |               |       | 291,407,184.94   |
| 4. 账面价值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2011 年 12 月 31 日账面价值 | 425,030,080.12   | 25,162,591.51 | 10,184,578.69 |       | 460,377,250.32   |
| (2) 2012 年 12 月 31 日账面价值 | 363,517,278.39   | 25,576,281.68 | 8,174,484.06  |       | 397,268,044.13   |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 项 目                      | 媒体资产             | 办公设备          | 运输工具及其他       | 房屋建筑物 | 合计               |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| 1. 账面原值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2012 年 12 月 31 日     | 1,793,802,295.48 | 75,820,628.02 | 14,240,737.9  |       | 1,883,863,661.40 |
| (2) 本期增加金额               | 134,043,133.97   | 4,035,753.79  | 2,345,203.74  |       | 140,424,091.50   |
| —购置                      | 134,043,133.97   | 4,007,955.79  | 2,345,203.74  |       | 140,396,293.50   |
| —在建工程转入                  |                  | 11,500.00     |               |       | 11,500.00        |
| —盘盈                      |                  | 16,298.00     |               |       | 16,298.00        |
| (3) 本期减少金额               | 142,103,467.31   | 4,638,977.08  | 1,399,303.26  |       | 148,141,747.65   |
| —处置或报废                   | 134,059,544.74   | 4,563,779.23  | 1,399,303.26  |       | 140,022,627.23   |
| —盘亏                      | 8,043,922.57     | 75,197.85     |               |       | 8,119,120.42     |
| (4) 2013 年 12 月 31 日     | 1,785,741,962.14 | 75,217,404.73 | 15,186,638.38 |       | 1,876,146,005.25 |
| 2. 累计折旧                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2012 年 12 月 31 日     | 1,145,138,960.13 | 43,983,218.36 | 6,066,253.84  |       | 1,195,188,432.33 |
| (2) 本期增加金额               | 152,278,674.39   | 9,359,658.83  | 2,309,936.73  |       | 163,948,269.95   |
| —计提                      | 152,278,674.39   | 9,352,643.93  | 2,309,936.73  |       | 163,941,255.05   |
| —盘盈                      |                  | 7,014.90      |               |       | 7,014.90         |
| (3) 本期减少金额               | 50,807,896.40    | 4,125,988.09  | 1,107,074.91  |       | 56,040,959.40    |
| —处置或报废                   | 43,996,642.14    | 4,125,988.09  | 1,107,074.91  |       | 49,229,705.14    |
| —盘亏                      | 6,811,254.26     |               |               |       | 6,811,254.26     |
| (4) 2013 年 12 月 31 日     | 1,246,609,738.12 | 49,216,889.10 | 7,269,115.66  |       | 1,303,095,742.88 |
| 3. 减值准备                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2012 年 12 月 31 日     | 285,146,056.96   | 6,261,127.98  |               |       | 291,407,184.94   |
| (2) 本期增加金额               |                  |               |               |       |                  |
| (3) 本期减少金额               | 84,802,860.32    |               |               |       | 84,802,860.32    |
| —处置或报废                   | 84,802,860.32    |               |               |       | 84,802,860.32    |
| (4) 2013 年 12 月 31 日     | 200,343,196.64   | 6,261,127.98  |               |       | 206,604,324.62   |
| 4. 账面价值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2012 年 12 月 31 日账面价值 | 363,517,278.39   | 25,576,281.68 | 8,174,484.06  |       | 397,268,044.13   |
| (2) 2013 年 12 月 31 日账面价值 | 338,789,027.38   | 19,739,387.65 | 7,917,522.72  |       | 366,445,937.75   |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 项 目                      | 媒体资产             | 办公设备          | 运输工具及其他       | 房屋建筑物 | 合计               |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| 1. 账面原值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2013 年 12 月 31 日     | 1,785,741,962.14 | 75,217,404.73 | 15,186,638.38 |       | 1,876,146,005.25 |
| (2) 本期增加金额               | 122,808,951.79   | 3,423,712.61  | 2,565,768.12  |       | 128,798,432.52   |
| —购置                      | 122,808,951.79   | 3,423,712.61  | 2,565,768.12  |       | 128,798,432.52   |
| (3) 本期减少金额               | 493,061,081.60   | 7,126,903.77  | 2,655,785.10  |       | 502,843,770.47   |
| —处置或报废                   | 492,519,204.79   | 7,092,054.63  | 2,655,785.10  |       | 502,267,044.52   |
| —盘亏                      | 541,876.81       | 34,849.14     |               |       | 576,725.95       |
| (4) 2014 年 12 月 31 日     | 1,415,489,832.33 | 71,514,213.57 | 15,096,621.40 |       | 1,502,100,667.30 |
| 2. 累计折旧                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2013 年 12 月 31 日     | 1,246,609,738.12 | 49,216,889.10 | 7,269,115.66  |       | 1,303,095,742.88 |
| (2) 本期增加金额               | 136,267,539.70   | 8,869,448.19  | 2,654,692.77  |       | 147,791,680.66   |
| —计提                      | 136,267,539.70   | 8,869,448.19  | 2,654,692.77  |       | 147,791,680.66   |
| (3) 本期减少金额               | 288,811,104.17   | 6,043,151.30  | 1,939,823.97  |       | 296,794,079.44   |
| —处置或报废                   | 284,668,557.25   | 6,011,163.75  | 1,939,823.97  |       | 292,619,544.97   |
| —盘亏                      | 4,142,546.92     | 31,987.55     |               |       | 4,174,534.47     |
| (4) 2014 年 12 月 31 日     | 1,094,066,173.65 | 52,043,185.99 | 7,983,984.46  |       | 1,154,093,344.10 |
| 3. 减值准备                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2013 年 12 月 31 日     | 200,343,196.64   | 6,261,127.98  |               |       | 206,604,324.62   |
| (2) 本期增加金额               |                  |               |               |       |                  |
| (3) 本期减少金额               | 192,316,691.36   |               |               |       | 192,316,691.36   |
| —处置或报废                   | 192,316,691.36   |               |               |       | 192,316,691.36   |
| (4) 2014 年 12 月 31 日     | 8,026,505.28     | 6,261,127.98  |               |       | 14,287,633.26    |
| 4. 账面价值                  |                  |               |               |       |                  |
| (1) 2013 年 12 月 31 日账面价值 | 338,789,027.38   | 19,739,387.65 | 7,917,522.72  |       | 366,445,937.75   |
| (2) 2014 年 12 月 31 日账面价值 | 313,397,153.40   | 13,209,899.60 | 7,112,636.94  |       | 333,719,689.94   |

| 项 目                      | 媒体资产             | 办公设备          | 运输工具及其他       | 房屋建筑物        | 合计               |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 1. 账面原值                  |                  |               |               |              |                  |
| (1) 2014 年 12 月 31 日     | 1,415,489,832.33 | 71,514,213.57 | 15,096,621.4  |              | 1,502,100,667.30 |
| (2) 本期增加金额               | 25,098,577.69    | 887,378.36    | 1,210,927.22  | 9,427,484.38 | 36,624,367.65    |
| —购置                      | 25,084,209.49    | 887,378.36    | 1,210,927.22  | 611,829.74   | 27,794,344.81    |
| —长期待摊费用转入                | 14,368.20        |               |               | 8,815,654.64 | 8,830,022.84     |
| (3) 本期减少金额               | 23,352,551.56    | 714,859.00    | 72,848.36     |              | 24,140,258.92    |
| —处置或报废                   | 19,266,999.54    | 714,859.00    | 72,848.36     |              | 20,054,706.90    |
| —盘亏                      | 3,687,086.63     |               |               |              | 3,687,086.63     |
| —其他减少                    | 398,465.39       |               |               |              | 398,465.39       |
| (4) 2015 年 5 月 31 日      | 1,417,235,858.46 | 71,686,732.93 | 16,234,700.26 | 9,427,484.38 | 1,514,584,776.03 |
| 2. 累计折旧                  |                  |               |               |              |                  |
| (1) 2014 年 12 月 31 日     | 1,094,066,173.65 | 52,043,185.99 | 7,983,984.46  |              | 1,154,093,344.10 |
| (2) 本期增加金额               | 50,627,061.82    | 3,479,457.78  | 1,147,743.51  | 2,109,791.81 | 57,364,054.92    |
| —计提                      | 50,617,483.06    | 3,479,457.78  | 1,147,743.51  | 125,799.32   | 55,370,483.67    |
| —长期待摊费用转入                | 9,578.76         |               |               | 1,983,992.49 | 1,993,571.25     |
| (3) 本期减少金额               | 21,872,038.97    | 791,001.22    | 72,848.36     |              | 22,735,888.55    |
| —处置或报废                   | 18,208,215.69    | 791,001.22    | 72,848.36     |              | 19,072,065.27    |
| —盘亏                      | 3,663,823.28     |               |               |              | 3,663,823.28     |
| (4) 2015 年 5 月 31 日      | 1,122,821,196.50 | 54,731,642.55 | 9,058,879.61  | 2,109,791.81 | 1,188,721,510.47 |
| 3. 减值准备                  |                  |               |               |              |                  |
| (1) 2014 年 12 月 31 日     | 8,026,505.28     | 6,261,127.98  |               |              | 14,287,633.26    |
| (2) 本期增加金额               |                  |               |               |              |                  |
| (3) 本期减少金额               | 398,465.39       |               |               |              | 398,465.39       |
| —处置或报废                   | 398,465.39       |               |               |              | 398,465.39       |
| (4) 2015 年 5 月 31 日      | 7,628,039.89     | 6,261,127.98  |               |              | 13,889,167.87    |
| 4. 账面价值                  |                  |               |               |              |                  |
| (1) 2014 年 12 月 31 日账面价值 | 313,397,153.40   | 13,209,899.60 | 7,112,636.94  |              | 333,719,689.94   |
| (2) 2015 年 5 月 31 日账面价值  | 286,786,622.07   | 10,693,962.40 | 7,175,820.65  | 7,317,692.57 | 311,974,097.69   |

2、本报告期内无暂时闲置的固定资产。

3、本报告期内无融资租赁租入的固定资产情况。

#### 4、2015 年 5 月 31 日未办妥产权证书的固定资产

| 项 目             | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间  |
|-----------------|------------|------------|-------------|
| 水映青城房产（50.8 平米） | 626,560.00 | 尚在办理之中     | 2015 年 10 月 |

#### (十) 在建工程

| 项 目  | 2012 年 12 月 31 日 |      |            |
|------|------------------|------|------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值       |
| 装修工程 | 150,000.00       |      | 150,000.00 |

#### (十一) 工程物资

| 项 目  | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 专用设备 | 5,032,418.45    | 6,092,412.72     | 9,438,300.60     | 10,875,136.17    |
| 专用材料 | 6,450,876.81    | 3,562,804.52     | 100,103.03       | 131,187.38       |
| 合 计  | 11,483,295.26   | 9,655,217.24     | 9,538,403.63     | 11,006,323.55    |

#### (十二) 商誉

| 项 目  | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|------|------------------|
|      |                  | 企业合并形成的      | 处置   |                  |
| 楼宇媒体 | 109,010,315.52   | 6,056,595.33 |      | 115,066,910.85   |

| 项 目  | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加    | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|---------|------|------------------|
|      |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 楼宇媒体 | 115,066,910.85   |         |      | 115,066,910.85   |

| 项 目  | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加    | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|---------|------|------------------|
|      |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 楼宇媒体 | 115,066,910.85   |         |      | 115,066,910.85   |

| 项 目  | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加    | 本期减少 | 2015 年 5 月 31 日 |
|------|------------------|---------|------|-----------------|
|      |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                 |
| 楼宇媒体 | 115,066,910.85   |         |      | 115,066,910.85  |

(十三)长期待摊费用

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额       | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 装修费 | 14,818,502.49    | 6,180,118.02 | 3,410,600.28 | 3,114,011.06 | 14,474,009.17    |
| 其他  | 3,045,616.69     | 1,760,000.00 | 2,433,301.55 |              | 2,372,315.14     |
| 合 计 | 17,864,119.18    | 7,940,118.02 | 5,843,901.83 | 3,114,011.06 | 16,846,324.31    |

| 项 目           | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| 广告点位投<br>放租赁费 |                  | 6,100,000.00 | 508,333.32   |            | 5,591,666.68     |
| 装修费           | 14,474,009.17    | 976,774.05   | 3,119,503.78 | 365,043.64 | 11,966,235.80    |
| 其他            | 2,372,315.14     |              | 630,286.22   |            | 1,742,028.92     |
| 合 计           | 16,846,324.31    | 7,076,774.05 | 4,258,123.32 | 365,043.64 | 19,299,931.40    |

| 项 目           | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| 广告点位投<br>放租赁费 | 5,591,666.68     |              | 1,524,999.96 |            | 4,066,666.72     |
| 装修费           | 11,966,235.80    | 331,908.88   | 2,690,206.25 | 526,466.43 | 9,081,472.00     |
| 其他            | 1,742,028.92     | 1,393,078.23 | 696,133.37   |            | 2,438,973.78     |
| 合 计           | 19,299,931.40    | 1,724,987.11 | 4,911,339.58 | 526,466.43 | 15,587,112.50    |

| 项 目           | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加金额    | 本期摊销金额       | 其他减少金额       | 2015 年 5 月 31 日 |
|---------------|------------------|-----------|--------------|--------------|-----------------|
| 广告点位投<br>放租赁费 | 4,066,666.72     |           | 635,416.65   |              | 3,431,250.07    |
| 装修费           | 9,081,472.00     | 2,486.65  | 645,485.03   | 6,841,211.59 | 1,597,262.03    |
| 其他            | 2,438,973.78     | 8,773.50  | 310,757.91   |              | 2,136,989.37    |
| 合 计           | 15,587,112.50    | 11,260.15 | 1,591,659.59 | 6,841,211.59 | 7,165,501.47    |

#### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 2015 年 5 月 31 日  |                | 2014 年 12 月 31 日 |                | 2013 年 12 月 31 日 |                | 2012 年 12 月 31 日 |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 坏账准备   | 442,454,506.16   | 108,497,341.06 | 403,961,195.48   | 98,398,671.40  | 263,860,433.73   | 62,368,634.16  | 236,010,237.26   | 54,604,000.57  |
| 长期资产   | 39,549,015.76    | 9,724,988.72   | 58,730,843.56    | 14,520,445.67  | 41,660,191.71    | 10,387,212.73  | 106,885,743.50   | 26,622,635.92  |
| 应付职工薪酬 | 217,856,511.80   | 54,427,381.35  | 519,328,257.54   | 129,806,127.02 | 62,454,295.60    | 15,704,885.54  | 35,520,366.26    | 8,934,656.61   |
| 预提费用   | 919,147,236.57   | 186,967,415.43 | 913,048,749.43   | 185,052,918.14 | 665,445,593.46   | 127,776,007.91 | 543,395,426.14   | 97,471,686.75  |
| 可抵扣亏损  | 15,769,276.89    | 3,942,319.23   | 13,689,446.31    | 3,237,871.00   | 1,859,899.00     | 464,974.72     | 517,412.49       | 129,353.11     |
| 合 计    | 1,634,776,547.18 | 363,559,445.79 | 1,908,758,492.32 | 431,016,033.23 | 1,035,280,413.50 | 216,701,715.06 | 922,329,185.65   | 187,762,332.96 |

注：长期资产是指其账面价值和计税基础的时间性差异，包括固定资产及长期待摊费用。

##### 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目  | 2015 年 5 月 31 日 |               | 2014 年 12 月 31 日 |               | 2013 年 12 月 31 日 |               | 2012 年 12 月 31 日 |               |
|------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 应纳税暂时性差异        | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债       |
| 应收利息 | 147,533,447.07  | 29,435,779.16 | 150,989,641.37   | 32,215,645.41 | 76,812,879.63    | 14,834,342.97 | 41,390,453.25    | 9,875,113.31  |
| 长期资产 | 43,506,469.74   | 8,721,110.43  | 26,646,260.23    | 4,516,655.04  | 38,342,194.99    | 8,453,745.73  | 38,842,306.21    | 9,476,228.17  |
| 合 计  | 191,039,916.81  | 38,156,889.59 | 177,635,901.60   | 36,732,300.45 | 115,155,074.62   | 23,288,088.70 | 80,232,759.46    | 19,351,341.48 |

## (十五) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项 目   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 58,220,345.12   | 85,273,281.75    | 80,473,825.53    | 51,914,019.86    |
| 1 年以上 | 49,987,245.23   | 35,958,144.70    | 40,086,135.94    | 38,516,276.25    |
| 合 计   | 108,207,590.35  | 121,231,426.45   | 120,559,961.47   | 90,430,296.11    |

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款：

| 项 目             | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 | 未偿还或结转的<br>原因 |
|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 广东健隆达光电科技有限公司   | 3,624,960.00       | 3,624,960.00        | 3,624,960.00        | 3,624,960.00        | 业务进行中         |
| 上海仙视电子有限公司      | 3,252,250.87       | 3,252,250.87        |                     |                     | 业务进行中         |
| 浙江友恒广告有限公司      | 2,817,500.00       | 2,817,500.00        | 2,817,500.00        |                     | 业务进行中         |
| 上海美斯恩网络通讯技术有限公司 | 1,950,000.00       | 1,950,000.00        | 1,950,000.00        | 1,950,000.00        | 业务进行中         |
| 恩平市健隆达光电子有限公司   | 1,941,365.90       | 1,941,365.90        | 1,941,365.90        | 1,941,365.90        | 业务进行中         |
| 广州屈臣氏个人用品商店有限公司 |                    | 2,775,561.60        | 2,775,561.60        | 2,775,561.60        | 业务进行中         |
| 深圳东太平洋影业投资公司    | 971,277.58         | 971,277.58          | 971,277.58          | 971,277.58          | 业务进行中         |
| 合 计             | 14,557,354.35      | 17,332,915.95       | 14,080,665.08       | 11,263,165.08       |               |

## (十六) 预收款项

| 项 目  | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 254,101,773.34  | 241,825,995.44   | 232,190,972.51   | 169,232,753.55   |

## (十七) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项 目          | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 短期薪酬         | 41,721,090.85    | 429,753,711.81 | 390,369,550.09 | 81,105,252.57    |
| 离职后福利-设定提存计划 | 9,065,154.80     | 74,486,714.22  | 72,536,377.45  | 11,015,491.57    |
| 辞退福利         | 5,468,493.00     | 481,500.16     | 5,949,993.16   |                  |
| 一年内到期的其他福利   | 45,375.97        | 7,079,226.58   | 7,035,605.36   | 88,997.19        |
| 合 计          | 56,300,114.62    | 511,801,152.77 | 475,891,526.06 | 92,209,741.33    |

| 项 目          | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 短期薪酬         | 81,105,252.57    | 539,786,513.31 | 439,289,952.68 | 181,601,813.20   |
| 离职后福利-设定提存计划 | 11,015,491.57    | 82,012,701.05  | 82,965,766.41  | 10,062,426.21    |
| 辞退福利         |                  | 27,566.67      | 20,066.67      | 7,500.00         |
| 一年内到期的其他福利   | 88,997.19        | 5,763,040.58   | 5,814,092.48   | 37,945.29        |
| 合 计          | 92,209,741.33    | 627,589,821.61 | 528,089,878.24 | 191,709,684.70   |

| 项 目          | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少           | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 短期薪酬         | 181,601,813.20   | 996,049,779.18   | 560,320,905.66 | 617,330,686.72   |
| 离职后福利-设定提存计划 | 10,062,426.21    | 86,072,924.77    | 86,122,170.39  | 10,013,180.59    |
| 辞退福利         | 7,500.00         | 66,606.63        |                | 74,106.63        |
| 一年内到期的其他福利   | 37,945.29        | 17,454,486.34    | 17,455,686.34  | 36,745.29        |
| 合 计          | 191,709,684.70   | 1,099,643,796.92 | 663,898,762.39 | 627,454,719.23   |

| 项 目          | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2015 年 5 月 31 日 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 短期薪酬         | 617,330,686.72   | 283,361,443.86 | 589,130,521.24 | 311,561,609.34  |
| 离职后福利-设定提存计划 | 10,013,180.59    | 37,866,621.15  | 35,992,088.56  | 11,887,713.18   |
| 辞退福利         | 74,106.63        | 75,387.79      | 66,606.63      | 82,887.79       |
| 一年内到期的其他福利   | 36,745.29        | 1,578,966.84   | 1,595,727.26   | 19,984.87       |
| 合 计          | 627,454,719.23   | 322,882,419.64 | 626,784,943.69 | 323,552,195.18  |

## 2、 短期薪酬列示

| 项 目             | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 32,692,726.86    | 371,355,577.48 | 331,267,687.89 | 72,780,616.45    |
| (2) 职工福利费       | 2,234,184.91     | 13,085,156.39  | 13,220,003.87  | 2,099,337.43     |
| (3) 社会保险费       | 3,748,127.69     | 18,976,241.78  | 19,304,413.16  | 3,419,956.31     |
| 其中：医疗保险费        | 3,379,632.25     | 16,955,955.97  | 17,277,411.85  | 3,058,176.37     |
| 工伤保险费           | 175,701.12       | 801,229.57     | 806,126.11     | 170,804.58       |
| 生育保险费           | 192,794.32       | 1,219,056.24   | 1,220,875.20   | 190,975.36       |
| (4) 住房公积金       | 2,825,453.02     | 25,435,369.49  | 25,801,033.72  | 2,459,788.79     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 220,598.37       | 901,366.67     | 776,411.45     | 345,553.59       |
| 合 计             | 41,721,090.85    | 429,753,711.81 | 390,369,550.09 | 81,105,252.57    |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 项 目             | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 72,780,616.45    | 481,877,299.11 | 381,611,754.93 | 173,046,160.63   |
| (2) 职工福利费       | 2,099,337.43     | 7,368,552.84   | 7,467,860.19   | 2,000,030.08     |
| (3) 社会保险费       | 3,419,956.31     | 22,040,705.19  | 21,837,659.63  | 3,623,001.87     |
| 其中：医疗保险费        | 3,058,176.37     | 19,640,160.75  | 19,451,705.44  | 3,246,631.68     |
| 工伤保险费           | 170,804.58       | 981,685.11     | 987,116.56     | 165,373.13       |
| 生育保险费           | 190,975.36       | 1,418,859.33   | 1,398,837.63   | 210,997.06       |
| (4) 住房公积金       | 2,459,788.79     | 27,461,830.26  | 27,298,222.77  | 2,623,396.28     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 345,553.59       | 1,038,125.91   | 1,074,455.16   | 309,224.34       |
| 合 计             | 81,105,252.57    | 539,786,513.31 | 439,289,952.68 | 181,601,813.20   |

| 项 目             | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 173,046,160.63   | 926,110,793.01 | 489,698,004.56 | 609,458,949.08   |
| (2) 职工福利费       | 2,000,030.08     | 17,144,073.89  | 17,279,522.63  | 1,864,581.34     |
| (3) 社会保险费       | 3,623,001.87     | 23,914,428.19  | 24,570,260.20  | 2,967,169.86     |
| 其中：医疗保险费        | 3,246,631.68     | 21,001,930.89  | 21,595,094.62  | 2,653,467.95     |
| 工伤保险费           | 165,373.13       | 1,152,363.87   | 1,175,943.66   | 141,793.34       |
| 生育保险费           | 210,997.06       | 1,760,133.43   | 1,799,221.92   | 171,908.57       |
| (4) 住房公积金       | 2,623,396.28     | 27,762,375.16  | 27,654,440.22  | 2,731,331.22     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 309,224.34       | 1,118,108.93   | 1,118,678.05   | 308,655.22       |
| 合 计             | 181,601,813.20   | 996,049,779.18 | 560,320,905.66 | 617,330,686.72   |

| 项 目             | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2015 年 5 月 31 日 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 609,458,949.08   | 254,770,021.91 | 561,648,356.58 | 302,580,614.41  |
| (2) 职工福利费       | 1,864,581.34     | 4,842,984.85   | 4,734,446.97   | 1,973,119.22    |
| (3) 社会保险费       | 2,967,169.86     | 10,822,277.94  | 10,138,956.16  | 3,650,491.64    |
| 其中：医疗保险费        | 2,653,467.95     | 9,564,897.33   | 8,898,646.35   | 3,319,718.93    |
| 工伤保险费           | 141,793.34       | 507,022.21     | 499,445.56     | 149,369.99      |
| 生育保险费           | 171,908.57       | 750,358.40     | 740,864.25     | 181,402.72      |
| (4) 住房公积金       | 2,731,331.22     | 12,236,735.46  | 11,866,450.34  | 3,101,616.34    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 308,655.22       | 689,423.70     | 742,311.19     | 255,767.73      |
| 合 计             | 617,330,686.72   | 283,361,443.86 | 589,130,521.24 | 311,561,609.34  |

### 3、 设定提存计划列示

| 项 目    | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 基本养老保险 | 8,460,966.04     | 71,506,721.01 | 69,523,130.14 | 10,444,556.91    |
| 失业保险费  | 604,188.76       | 2,979,993.21  | 3,013,247.31  | 570,934.66       |
| 合 计    | 9,065,154.80     | 74,486,714.22 | 72,536,377.45 | 11,015,491.57    |

| 项 目    | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 基本养老保险 | 10,443,749.61    | 78,846,673.55 | 79,646,401.58 | 9,644,021.58     |
| 失业保险费  | 571,741.96       | 3,166,027.50  | 3,319,364.83  | 418,404.63       |
| 合 计    | 11,015,491.57    | 82,012,701.05 | 82,965,766.41 | 10,062,426.21    |

| 项 目    | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 基本养老保险 | 9,644,021.58     | 82,853,959.21 | 82,809,959.68 | 9,688,021.11     |
| 失业保险费  | 418,404.63       | 3,218,965.56  | 3,312,210.71  | 325,159.48       |
| 合 计    | 10,062,426.21    | 86,072,924.77 | 86,122,170.39 | 10,013,180.59    |

| 项 目    | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2015 年 5 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 基本养老保险 | 9,688,021.11     | 36,523,529.12 | 34,732,806.41 | 11,478,743.82   |
| 失业保险费  | 325,159.48       | 1,343,092.03  | 1,259,282.15  | 408,969.36      |
| 合 计    | 10,013,180.59    | 37,866,621.15 | 35,992,088.56 | 11,887,713.18   |

### (十八)应交税费

| 税费项目     | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税      | 112,591,274.52  | 63,129,935.48    | 60,644,944.49    | 44,612,282.59    |
| 营业税      |                 | 34,807.17        | 35,351.66        | 13,059,847.94    |
| 企业所得税    | 628,782,621.71  | 784,406,661.83   | 884,976,092.87   | 911,816,731.50   |
| 个人所得税    | 63,928,381.69   | 32,026,439.48    | 47,166,425.74    | 79,791,509.67    |
| 文化事业建设费  | 64,555,842.13   | 49,611,365.42    | 46,795,772.00    | 56,389,053.37    |
| 城市维护建设税  | 9,419,124.40    | 7,141,682.95     | 4,391,745.48     | 4,515,282.92     |
| 教育费附加及其他 | 7,896,109.61    | 6,509,023.18     | 4,901,061.58     | 3,534,341.50     |
| 合 计      | 887,173,354.06  | 942,859,915.51   | 1,048,911,393.82 | 1,113,719,049.49 |

### (十九)应付股利

| 项 目                    | 2015 年<br>5 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 | 2012 年<br>12 月 31 日 |
|------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 分众传媒（中国）控股有限公司         | 1,343,079.55       | 1,343,079.55        | 1,343,079.55        | 630,882,500.83      |
| 余蔚                     | 6,084,715.21       | 6,084,715.21        | 6,084,715.21        | 6,084,715.21        |
| 河北生活时尚广告有限公司           |                    |                     | 592,574.05          | 1,592,574.05        |
| Giovana Newco2 Limited | 85,018,255.37      |                     |                     |                     |
| 合 计                    | 92,446,050.13      | 7,427,794.76        | 8,020,368.81        | 638,559,790.09      |

注：关联方往来披露详见财务报表附注九、（五）、2。

### (二十)其他应付款

#### 按款项性质列示其他应付款

| 项 目       | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 关联方往来     | 1,425,867,135.53 | 178,705,257.72   | 178,170,883.00   | 178,084,572.00   |
| 销售业务费     | 857,348,709.11   | 886,079,858.19   | 653,479,222.16   | 519,532,025.72   |
| 预提费用      | 52,888,391.63    | 70,043,438.58    | 41,451,586.18    | 38,097,507.25    |
| 第三方往来款    | 21,722,720.82    | 21,592,430.53    | 51,474,358.19    | 120,044,527.36   |
| 代扣代缴款项    | 19,256,161.45    | 14,686,499.98    | 9,557,075.19     | 8,858,854.75     |
| 代缴个税手续费返还 | 8,879,692.79     | 7,093,404.49     | 4,491,206.46     | 3,064,580.69     |
| 保证金       | 2,944,696.97     | 207,096.00       | 2,686,991.18     | 532,738.28       |
| 合 计       | 2,388,907,508.30 | 1,178,407,985.49 | 941,311,322.36   | 868,214,806.05   |

注：关联方往来披露详见财务报表附注九、（五）、2。

### (二十一)股本

| 项 目                | 2011 年<br>12 月 31 日 | 本次变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 2012 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------|---------------------|--------------|----|-------|----|----|---------------------|
|                    |                     | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                     |
| 分众传媒（中国）控<br>股有限公司 | 291,278,214.05      |              |    |       |    |    | 291,278,214.05      |

注 1：2003 年 5 月 15 日，分众多媒体由分众传媒（中国）控股有限公司作为发起人发起设立分众多媒体，分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇投入分众多媒体，分众多媒体注册资本 45 万美元，实收资本 45 万美元。

注 2：2004 年 3 月 10 日，分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇对分众多媒体增资，增资后的分众多媒体注册资本 500 万美元，实收资本 500 万美元。

注 3: 2004 年 9 月 20 日, 分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇对分众多媒体增资, 增资后的分众多媒体注册资本 980 万美元, 实收资本 980 万美元。

注 4: 2005 年 2 月 17 日, 分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇对分众多媒体增资, 增资后的分众多媒体注册资本 1,500 万美元, 实收资本 1,500 万美元。

注 5: 2005 年 7 月 10 日, 分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇对分众多媒体增资, 增资后的分众多媒体注册资本 2,000 万美元, 实收资本 2,000 万美元。

注 6: 2005 年 10 月 8 日, 分众传媒（中国）控股有限公司以美元现汇对分众多媒体增资, 增资后的分众多媒体注册资本 3,800 万美元, 实收资本 3,800 万美元, 人民币 291,278,214.05 元。

| 项 目                | 2012 年<br>12 月 31 日 | 本次变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------|---------------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------------|
|                    |                     | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                     |
| 分众传媒（中国）控<br>股有限公司 | 291,278,214.05      |                 |    |       |    |    | 291,278,214.05      |

注: 2013 年 10 月 15 日, 经分众多媒体董事会批准, 同意股东分众传媒（中国）控  
股 有 限 公 司 将 其 持 有 的 分 众 多 媒 体 100% 股 权 质 押 给  
DBSBANKLTD.,HONGKONGBRANCH, 并经由上海市商务委员会沪商外资批  
[2013]4023 号批准、上海市工商行政管理局股质登设字[002013]第 0218 号设立。截  
至 2015 年 5 月 31 日, 该股权质押已解除。

| 项 目                | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本次变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 2014 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------|---------------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------------|
|                    |                     | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                     |
| 分众传媒（中国）控<br>股有限公司 | 291,278,214.05      |                 |    |       |    |    | 291,278,214.05      |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 项 目                                    | 2014 年         | 本次变动增 (+) 减 (-) |                 |                 | 2015 年        |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                                        | 12 月 31 日      | 发行新股            | 其他              | 小计              | 5 月 31 日      |
| 分众传媒（中国）控股有限公司                         | 291,278,214.05 |                 | -259,237,610.50 | -259,237,610.50 | 32,040,603.55 |
| Media Management Hong Kong Limited     |                |                 | 69,309,528.39   | 69,309,528.39   | 69,309,528.39 |
| Power Star Holdings (HongKong) Limited |                |                 | 25,549,092.95   | 25,549,092.95   | 25,549,092.95 |
| Glossy City (HK) Limited               |                |                 | 22,638,058.48   | 22,638,058.48   | 22,638,058.48 |
| Gio2 Hong Kong Holdings Limited        |                |                 | 21,970,418.15   | 21,970,418.15   | 21,970,418.15 |
| Giovanna Investment Hong Kong Limited  |                |                 | 21,970,418.15   | 21,970,418.15   | 21,970,418.15 |
| 珠海融悟股权投资合伙企业（有限合伙）                     |                |                 | 9,709,268.69    | 9,709,268.69    | 9,709,268.69  |
| 上海箬菁投资管理合伙企业（有限合伙）                     |                |                 | 6,472,845.79    | 6,472,845.79    | 6,472,845.79  |
| 珠海晋汇创富叁号投资企业（有限合伙）                     |                |                 | 5,820,512.90    | 5,820,512.90    | 5,820,512.90  |
| HGPLT1 Holding Limited                 |                |                 | 5,411,772.91    | 5,411,772.91    | 5,411,772.91  |
| 苏州琨玉锦程股权投资企业（有限合伙）                     |                |                 | 4,692,806.30    | 4,692,806.30    | 4,692,806.30  |
| 宁波融鑫智明股权投资合伙企业（有限合伙）                   |                |                 | 4,175,296.90    | 4,175,296.90    | 4,175,296.90  |
| CEL Media Investment Limited           |                |                 | 3,768,258.59    | 3,768,258.59    | 3,768,258.59  |
| 汇佳合兴（北京）投资有限公司                         |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 嘉兴会凌壹号投资合伙企业（有限合伙）                     |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 上海瞻宏投资管理中心（有限合伙）                       |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 上海宏琰投资管理中心（有限合伙）                       |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 上海鸿黔投资管理中心（有限合伙）                       |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 上海鸿莹投资管理中心（有限合伙）                       |                |                 | 3,236,422.90    | 3,236,422.90    | 3,236,422.90  |
| 深圳市金海纳兰德股权投资合伙企业（有限合伙）                 |                |                 | 3,106,965.06    | 3,106,965.06    | 3,106,965.06  |
| 贝因美集团有限公司                              |                |                 | 2,912,782.14    | 2,912,782.14    | 2,912,782.14  |
| 泰州信恒众润投资基金（有限合伙）                       |                |                 | 2,589,133.72    | 2,589,133.72    | 2,589,133.72  |
| 嘉兴景福投资合伙企业（有限合伙）                       |                |                 | 2,589,133.72    | 2,589,133.72    | 2,589,133.72  |
| 北京股权投资发展中心二期（有限合伙）                     |                |                 | 2,414,366.79    | 2,414,366.79    | 2,414,366.79  |
| 上海优欣投资管理中心（有限合伙）                       |                |                 | 2,330,225.71    | 2,330,225.71    | 2,330,225.71  |
| 钜洲资产管理（上海）有限公司                         |                |                 | 2,239,599.86    | 2,239,599.86    | 2,239,599.86  |
| 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙）                     |                |                 | 1,941,852.21    | 1,941,852.21    | 1,941,852.21  |
| Flash (HongKong) Limited               |                |                 | 1,884,033.48    | 1,884,033.48    | 1,884,033.48  |
| 南京誉信投资中心（有限合伙）                         |                |                 | 1,618,211.45    | 1,618,211.45    | 1,618,211.45  |
| 深圳华石鹏益投资合伙企业（有限合伙）                     |                |                 | 1,305,761.91    | 1,305,761.91    | 1,305,761.91  |
| 上海道得原态投资管理合伙企业（有限合伙）                   |                |                 | 1,294,563.03    | 1,294,563.03    | 1,294,563.03  |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 项 目                    | 2014 年<br>12 月 31 日 | 本次变动增（+）减（-） |              |              | 2015 年<br>5 月 31 日 |
|------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
|                        |                     | 发行新股         | 其他           | 小计           |                    |
| 杭州聚金嘉为投资管理合伙企业（有限合伙）   |                     |              | 1,294,563.03 | 1,294,563.03 | 1,294,563.03       |
| 天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）     |                     |              | 1,294,563.03 | 1,294,563.03 | 1,294,563.03       |
| 上海德同众媒股权投资基金中心（有限合伙）   |                     |              | 1,294,563.03 | 1,294,563.03 | 1,294,563.03       |
| 北京物源股权投资管理企业（有限合伙）     |                     |              | 1,294,563.03 | 1,294,563.03 | 1,294,563.03       |
| 深圳上善若水钦飞壹号股权投资企业（有限合伙） |                     |              | 1,262,200.48 | 1,262,200.48 | 1,262,200.48       |
| 上海柘中集团股份有限公司           |                     |              | 970,922.27   | 970,922.27   | 970,922.27         |
| 杭州贤佑投资管理合伙企业（有限合伙）     |                     |              | 841,464.43   | 841,464.43   | 841,464.43         |
| 上海益畅投资管理合伙企业（有限合伙）     |                     |              | 660,228.06   | 660,228.06   | 660,228.06         |
| 重庆西证价值股权投资基金合伙企业（有限合伙） |                     |              | 647,281.51   | 647,281.51   | 647,281.51         |
| 四川同盛投资有限公司             |                     |              | 647,281.51   | 647,281.51   | 647,281.51         |
| 深圳市前海富荣资产管理有限公司        |                     |              | 647,281.51   | 647,281.51   | 647,281.51         |
| 深圳市鹏瑞投资集团有限公司          |                     |              | 647,281.51   | 647,281.51   | 647,281.51         |
| 上海枫众投资合伙企业（有限合伙）       |                     |              | 323,640.76   | 323,640.76   | 323,640.76         |
| 北京股权投资发展中心（有限合伙）       |                     |              | 278,331.66   | 278,331.66   | 278,331.66         |
| 合计                     | 291,278,214.05      |              |              |              | 291,278,214.05     |

注 1：2015 年 4 月 2 日，经分众多媒体董事会批准，同意股东分众传媒（中国）控股有限公司将其持有的本公司 89%的股权受让至 Media Management Hong Kong Limited、Giovanna Investment Hong Kong Limited、Gio2 Hong Kong Holdings Limited、Glossy City (HK) Limited、Power Star Holdings (Hong Kong) Limited、CEL Media Investment Limited、Flash (Hong Kong) Limited、HGPLT1 Holding Limited、Maiden King Limited，并经由上海市商务委员会沪商外资[2015]1343 号批准。本次股权转让后，分众多媒体的股权结构为：Media Management Hong Kong Limited 持股 69,309,528.39，占比 23.7950%；Giovanna Investment Hong Kong Limited 持股 51,098,193.56，占比 17.5427%；Gio2 Hong Kong Holdings Limited 持股 51,098,193.56，占比 17.5427%；Glossy City (HK) Limited 持股 45,199,625.77，占比 15.5177%；分众传媒（中国）控股有限公司持股 32,040,603.55，占比 11.00%；Power Star Holdings (Hong Kong) Limited 持股 25,549,092.95，占比 8.7714%；HGPLT1 Holding Limited 持股 8,114,351.83，占比 2.7858%；CEL Media Investment Limited 持股 5,650,084.49，占比 1.9398%；Flash (Hong Kong) Limited 持股 2,824,908.10，占比 0.9698%；Maiden King Limited 持股 393,631.85，占比 0.1351%。

注 2：2015 年 4 月 29 日，经分众多媒体股东会决议批准，部分境外股东将其持有的分众多媒体部分股权进行转让，转让方与受让方签订了《股权转让协议》，并经由上海市商务委员会沪商外资批[2015]1684 号批准。本次股权转让后，分众多媒体的股权结构详见财务报表附注一、（一）。

## (二十二) 资本公积

| 项目                            | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------------------------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）                    |                  |                |      |                  |
| 其他资本公积                        |                  |                |      |                  |
| （1）分众多媒体最终控股母<br>公司以权益结算的股份支付 |                  | 188,817,603.03 |      | 188,817,603.03   |
| （2）模拟同一控制合并其他<br>资本公积变动       | 125,167,000.00   |                |      | 125,167,000.00   |
| 合计                            | 125,167,000.00   | 188,817,603.03 |      | 313,984,603.03   |

注 1：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2012 年 1 月 1 日之前由分众传媒（中国）控股有限公司控制的分众（中国）信息技术有限公司的股本 68,350,600.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

注 2：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2012 年 1 月 1 日之前由江南春、余蔚控制的上海分众广告传播有限公司的股本 50,000,000.00 元中江南春持有的 85% 股权转让入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算，金额为 42,500,000.00 元。

注 3：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2012 年 1 月 1 日之前由分众传媒（中国）控股有限公司控制的驰众信息技术（上海）有限公司的股本 13,316,400.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

注 4：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2012 年 1 月 1 日之前设立的华光广告有限公司的股本 1,000,000.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

注 5：2012 年度，分众多媒体最终控股母公司参加《分众传媒员工持股计划》以权益结算的股份支付计入分众多媒体资本公积的金额为 188,817,603.03 元。

| 项目                                | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------------------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）                        |                  |               |      |                  |
| 其他资本公积                            |                  |               |      |                  |
| （1）分众多媒体最终控<br>股母公司以权益结算的<br>股份支付 | 188,817,603.03   | 36,500,574.07 |      | 225,318,177.10   |
| （2）模拟同一控制合并<br>其他资本公积变动           | 125,167,000.00   | 51,172,980.00 |      | 176,339,980.00   |
| 合计                                | 313,984,603.03   | 87,673,554.07 |      | 401,658,157.10   |

注 1：2013 年度，分众多媒体最终控股母公司参加《分众传媒员工持股计划》以权益结算的股份支付计入分众多媒体资本公积的金额为 36,500,574.07 元。

注 2：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2013 年度由分众传媒（中国）控股有限公司的全资子公司驰众信息技术（上海）有限公司新增注册资本 49,332,000.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

注 3：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2013 年度由分众传媒（中国）控股有限公司新设的全资子公司上海分众软件技术有限公司注册资本 1,840,980.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

| 项目                        | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）                |                  |              |      |                  |
| 其他资本公积                    |                  |              |      |                  |
| （1）分众多媒体最终控股母公司以权益结算的股份支付 | 225,318,177.10   |              |      | 225,318,177.10   |
| （2）模拟同一控制合并其他资本公积变动       | 176,339,980.00   | 1,845,750.00 |      | 178,185,730.00   |
| 合计                        | 401,658,157.10   | 1,845,750.00 |      | 403,503,907.10   |

注：因分众多媒体模拟同一控制下合并，将 2014 年度分众传媒（中国）控股有限公司设立的全资子公司深圳前海分众信息服务管理有限公司的股本 1,845,750.00 元转入分众多媒体资本公积-其他资本公积核算。

| 项目                        | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少           | 2015 年 5 月 31 日 |
|---------------------------|------------------|------|----------------|-----------------|
| 资本溢价（股本溢价）                |                  |      |                |                 |
| 其他资本公积                    |                  |      |                |                 |
| （1）分众多媒体最终控股母公司以权益结算的股份支付 | 225,318,177.10   |      |                | 225,318,177.10  |
| （2）模拟同一控制合并其他资本公积变动       | 178,185,730.00   |      | 178,185,730.00 |                 |
| 合计                        | 403,503,907.10   |      | 178,185,730.00 | 225,318,177.10  |

注：因分众多媒体模拟同一控制下合并，根据《企业会计准则》，合并方根据合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。因此冲减同一控制合并产生的资本公积 178,185,730.00 元。

(二十三)其他综合收益

| 项目                  | 2011 年<br>12 月 31 日 | 本期发生金额        |                        |             |             |               | 2012 年<br>12 月 31 日 |
|---------------------|---------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------------|
|                     |                     | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于<br>少数股东 |                     |
| 1．以后不能重分类进损益的其他综合收益 |                     |               |                        |             |             |               |                     |
| 2．以后将重分类进损益的其他综合收益  | 313,668.10          | -314,370.05   |                        |             | -314,370.05 |               | -701.95             |
| 其中：模拟外币财务报表折算差额     | 313,668.10          | -314,370.05   |                        |             | -314,370.05 |               | -701.95             |
| 其他综合收益合计            | 313,668.10          | -314,370.05   |                        |             | -314,370.05 |               | -701.95             |

| 项目                  | 2012 年<br>12 月 31 日 | 本期发生金额        |                        |             |            |               | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------------|---------------------|---------------|------------------------|-------------|------------|---------------|---------------------|
|                     |                     | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于<br>少数股东 |                     |
| 1．以后不能重分类进损益的其他综合收益 |                     |               |                        |             |            |               |                     |
| 2．以后将重分类进损益的其他综合收益  | -701.95             | 114,948.36    |                        |             | 114,948.36 |               | 114,246.41          |
| 其中：模拟外币财务报表折算差额     | -701.95             | 114,948.36    |                        |             | 114,948.36 |               | 114,246.41          |
| 其他综合收益合计            | -701.95             | 114,948.36    |                        |             | 114,948.36 |               | 114,246.41          |

| 项目                   | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期发生金额        |                        |             |           |               | 2014 年<br>12 月 31 日 |
|----------------------|---------------------|---------------|------------------------|-------------|-----------|---------------|---------------------|
|                      |                     | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于<br>少数股东 |                     |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益 |                     |               |                        |             |           |               |                     |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益  | 114,246.41          | -2,594.96     |                        |             | -2,594.96 |               | 111,651.45          |
| 其中：模拟外币财务报表折算差额      | 114,246.41          | -2,594.96     |                        |             | -2,594.96 |               | 111,651.45          |
| 其他综合收益合计             | 114,246.41          | -2,594.96     |                        |             | -2,594.96 |               | 111,651.45          |

| 项目                   | 2014 年<br>12 月 31 日 | 本期发生金额        |                        |             |             |               | 2015 年<br>5 月 31 日 |
|----------------------|---------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------------|
|                      |                     | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于<br>少数股东 |                    |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益 |                     |               |                        |             |             |               |                    |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益  | 111,651.45          | -922,999.70   |                        |             | -922,999.70 |               | -811,348.25        |
| 其中：模拟外币财务报表折算差额      | 111,651.45          | -922,999.70   |                        |             | -922,999.70 |               | -811,348.25        |
| 其他综合收益合计             | 111,651.45          | -922,999.70   |                        |             | -922,999.70 |               | -811,348.25        |

#### (二十四) 盈余公积

| 项目     | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 211,472,607.03   |      |      | 211,472,607.03   |

| 项目     | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 211,472,607.03   | 24,666,000.00 | 18,041,278.18 | 218,097,328.85   |

注 1：2013 年度增加系根据公司章程规定驰众信息技术（上海）有限公司按当年实现的净利润的 10%计提且不超过注册资本 50%的法定盈余公积。

注 2：2013 年度，分众多媒体子公司上海分众德峰广告传播有限公司收购控股子公司上海享乐广告传播有限公司少数股权，合计收购 49%股权。根据准则规定，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整母公司所有者的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益，由于分众多媒体于收购日资本公积资本溢价余额为零，故冲减法定盈余公积 18,041,278.18 元。

| 项目     | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 218,097,328.85   |      |      | 218,097,328.85   |

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少           | 2015 年 5 月 31 日 |
|--------|------------------|------|----------------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 218,097,328.85   |      | 218,097,328.85 |                 |

注：因分众多媒体模拟同一控制下合并，根据《企业会计准则》，合并方需要根据合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。因此冲减法定盈余公积 218,097,328.85 元。

## (二十五)未分配利润

| 项 目                       | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度          | 2013 年度          | 2012 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 4,646,733,348.28 | 4,137,842,645.46 | 5,114,783,743.44 | 4,397,336,714.33 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，<br>调减-） |                  |                  |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润                | 4,646,733,348.28 | 4,137,842,645.46 | 5,114,783,743.44 | 4,397,336,714.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 1,201,105,828.55 | 2,414,829,929.04 | 2,076,938,613.27 | 1,338,829,529.94 |
| 减：提取法定盈余公积                |                  |                  | 24,666,000.00    |                  |
| 提取任意盈余公积                  |                  |                  |                  |                  |
| 提取一般风险准备                  |                  |                  |                  |                  |
| 应付普通股股利                   | 467,189,845.78   | 1,905,939,226.22 | 3,029,213,711.25 | 621,382,500.83   |
| 转作股本的普通股股利                |                  |                  |                  |                  |
| 其他利润分配                    | 3,417,165,099.15 |                  |                  |                  |
| 期末未分配利润                   | 1,963,484,231.90 | 4,646,733,348.28 | 4,137,842,645.46 | 5,114,783,743.44 |

注：因分众多媒体模拟同一控制下合并，根据《企业会计准则》，合并方需要根据合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。本公司收购同一控制下的股权对价合计为 3,813,448,158.00 元，其中，上海分众数码信息技术有限公司收购上海分众广告传播有限公司股权转让金额为 595,382,000.00 元；本公司收购分众（中国）信息技术有限公司股权转让金额为 1,080,000,000.00 元；本公司收购驰众信息技术（上海）有限公司股权转让金额为 1,450,000,000.00 元；本公司收购上海分众软件技术有限公司股权转让金额为 1,844,250.00 元；本公司收购深圳前海分众信息服务管理有限公司股权转让金额为 1,835,700.00；上海求众信息技术有限公司收购华光广告有限公司 100%股权转让金额为 111,680,000.00 美元（折合人民币 684,386,208.00 元）。因此依次冲减资本公积 178,185,730.00 元、盈余公积 218,097,328.85 元、未分配利润 3,417,165,099.15 元。

(二十六)营业收入和营业成本

| 1、 营业收入、营业成本 |                  |                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 项 目          | 2015 年 1-5 月     |                | 2014 年度          |                  | 2013 年度          |                  | 2012 年度          |                  |
|              | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务         | 3,166,639,342.04 | 955,897,329.17 | 7,497,256,418.79 | 2,234,473,955.62 | 6,674,514,153.47 | 1,992,037,383.38 | 6,172,049,344.81 | 1,960,978,205.48 |

  

| 2、 主营业务（分业务） |                  |                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 行业名称         | 2015 年 1-5 月     |                | 2014 年度          |                  | 2013 年度          |                  | 2012 年度          |                  |
|              | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 楼宇媒体         | 2,554,068,055.61 | 691,419,390.58 | 6,155,923,431.27 | 1,620,583,897.23 | 5,592,112,693.98 | 1,418,987,216.35 | 5,113,273,807.29 | 1,336,331,343.34 |
| 影院媒体         | 446,877,706.73   | 194,240,791.86 | 956,099,210.66   | 394,382,422.18   | 581,168,820.20   | 288,051,011.84   | 503,396,831.69   | 206,147,921.02   |
| 其他媒体         | 165,693,579.70   | 70,237,146.73  | 385,233,776.86   | 219,507,636.21   | 501,232,639.29   | 284,999,155.19   | 555,378,705.83   | 418,498,941.12   |
| 合计           | 3,166,639,342.04 | 955,897,329.17 | 7,497,256,418.79 | 2,234,473,955.62 | 6,674,514,153.47 | 1,992,037,383.38 | 6,172,049,344.81 | 1,960,978,205.48 |

### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

#### 2015 年 1-5 月

| 客户名称          | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|----------------|--------------|
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 186,113,899.52 | 5.88%        |
| 北京博视得广告有限公司   | 173,504,124.11 | 5.48%        |
| 北京恒美广告有限公司    | 106,952,727.24 | 3.38%        |
| 盛世长城国际广告有限公司  | 93,566,740.89  | 2.95%        |
| 北京京东世纪贸易有限公司  | 66,045,983.79  | 2.09%        |
| 合计            | 626,183,475.55 | 19.78%       |

#### 2014 年度

| 客户名称           | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|------------------|--------------|
| 凯帝珂广告（上海）有限公司  | 598,351,325.42   | 7.98%        |
| 北京博视得广告有限公司    | 349,755,174.44   | 4.67%        |
| 北京恒美广告有限公司     | 208,389,893.92   | 2.78%        |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 147,971,209.45   | 1.97%        |
| 广州宝洁有限公司       | 141,798,390.60   | 1.89%        |
| 合计             | 1,446,265,993.83 | 19.29%       |

#### 2013 年度

| 客户名称          | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|------------------|--------------|
| 凯帝珂广告（上海）有限公司 | 409,015,514.86   | 6.13%        |
| 北京恒美广告有限公司    | 264,803,397.67   | 3.97%        |
| 北京博视得广告有限公司   | 202,537,082.81   | 3.03%        |
| 北京电通广告有限公司    | 193,027,707.27   | 2.89%        |
| 盛世长城国际广告有限公司  | 175,948,018.20   | 2.64%        |
| 合计            | 1,245,331,720.81 | 18.66%       |

### 2012 年度

| 客户名称           | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|------------------|--------------|
| 凯帝珂广告（上海）有限公司  | 590,130,500.61   | 9.56%        |
| 北京电通广告有限公司     | 209,626,833.49   | 3.40%        |
| 上海李奥贝纳广告有限公司   | 189,407,576.31   | 3.07%        |
| 盛世长城国际广告有限公司   | 163,192,504.46   | 2.64%        |
| 浙江贝因美科工贸股份有限公司 | 129,978,508.37   | 2.11%        |
| 合计             | 1,282,335,923.24 | 20.78%       |

### (二十七)营业税金及附加

| 项目       | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业税      | 39,792.29      | 244,476.02     | 46,496,117.36  | 99,832,119.88  |
| 城建税      | 10,808,727.89  | 21,580,465.84  | 16,992,685.28  | 16,327,674.75  |
| 文化事业建设费  | 94,553,699.30  | 224,693,325.81 | 228,155,664.32 | 164,201,805.35 |
| 教育费附加及其他 | 11,094,009.64  | 23,426,784.29  | 19,676,607.43  | 19,473,746.01  |
| 合计       | 116,496,229.12 | 269,945,051.96 | 311,321,074.39 | 299,835,345.99 |

### (二十八)销售费用

| 项目         | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度          | 2013 年度          | 2012 年度          |
|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬       | 79,012,923.07  | 466,429,265.81   | 179,015,999.66   | 156,369,697.55   |
| 销售业务费      | 551,180,175.10 | 1,420,640,691.53 | 1,177,753,611.88 | 988,568,732.60   |
| 商标许可使用费（注） |                |                  | 465,010,107.89   | 460,764,630.17   |
| 期权费用       |                | 3,905,329.48     | 17,638,216.05    | 33,179,321.65    |
| 其他费用       | 4,836,188.56   | 10,826,360.12    | 9,510,828.30     | 32,200,662.70    |
| 合计         | 635,029,286.73 | 1,901,801,646.94 | 1,848,928,763.78 | 1,671,083,044.67 |

注：本公司业务所需要的主要商标来源于分众传媒控股有限公司的非独占许可授权。根据分众传媒控股有限公司与上海新分众广告传播有限公司、上海分众德峰广告传播有限公司和分众文化传播有限公司签署的《商标使用合同》，上述 3 家公司依照协议使用分众传媒控股有限公司拥有的商标时，需要支付商标许可使用费。2012 年度和 2013 年度，上述 3 家公司向分众传媒控股有限公司分别支付了 460,764,630.17 元和 465,010,107.89 元的商标使用费。2014 年起不再支付。

(二十九)管理费用

| 项目    | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 97,915,519.63  | 271,915,396.71 | 122,957,428.81 | 114,452,253.00 |
| 房租费用  | 36,916,912.28  | 93,008,925.37  | 81,416,368.72  | 79,815,080.47  |
| 专业服务费 | 8,173,868.45   | 52,439,143.05  | 69,410,985.67  | 75,112,103.38  |
| 研发费用  | 18,274,250.80  | 50,926,535.52  | 37,549,687.47  | 36,727,212.41  |
| 其他费用  | 21,766,710.87  | 30,050,731.14  | 28,664,700.11  | 26,880,286.82  |
| 折旧及摊销 | 5,761,762.41   | 16,676,290.97  | 14,176,273.96  | 17,073,282.20  |
| 办公费用  | 5,880,128.18   | 14,407,071.45  | 13,700,984.15  | 16,081,193.99  |
| 税金    | 13,864,825.08  | 7,105,976.61   | 23,210,934.10  | 42,573,249.69  |
| 期权费用  |                | 2,777,849.64   | 70,504,317.62  | 144,142,090.91 |
| 合计    | 208,553,977.70 | 539,307,920.46 | 461,591,680.61 | 552,856,752.87 |

(三十) 财务费用

| 类别     | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度         | 2013 年度         | 2012 年度         |
|--------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 利息支出   |                |                 |                 |                 |
| 减：利息收入 | 56,932,147.44  | 185,339,661.01  | 138,313,449.57  | 139,563,683.82  |
| 汇兑损益   | -1,340,693.04  | 368,773.94      | 147,106.84      | 652,439.17      |
| 手续费及其他 | 2,217,997.89   | 7,563,770.24    | 10,186,459.31   | 8,756,066.99    |
| 合计     | -56,054,842.59 | -177,407,116.83 | -127,979,883.42 | -130,155,177.66 |

(三十一)资产减值损失

| 项目   | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度        | 2013 年度       | 2012 年度       |
|------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 60,031,370.66 | 153,898,984.89 | 42,793,817.73 | 81,340,169.95 |

(三十二)营业外收入

| 项目          | 发生额            |                |                |                | 计入当期非经常性损益的金额  |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
| 非流动资产处置利得合计 | 3,425,854.18   | 390,494.68     | 2,146,680.28   | 9,204,132.28   | 3,425,854.18   | 390,494.68     | 2,146,680.28   | 9,204,132.28   |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,425,854.18   | 390,494.68     | 2,146,680.28   | 9,204,132.28   | 3,425,854.18   | 390,494.68     | 2,146,680.28   | 9,204,132.28   |
| 政府补助        | 242,236,637.87 | 367,938,563.30 | 247,986,832.46 | 128,922,693.42 | 242,236,637.87 | 367,938,563.30 | 247,986,832.46 | 128,922,693.42 |
| 其他          | 2,149,425.22   | 15,974,167.23  | 1,009,314.29   | 19,817,315.80  | 2,149,425.22   | 15,974,167.23  | 1,009,314.29   | 19,817,315.80  |
| 合计          | 247,811,917.27 | 384,303,225.21 | 251,142,827.03 | 157,944,141.50 | 247,811,917.27 | 384,303,225.21 | 251,142,827.03 | 157,944,141.50 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目             | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| 崇明县招商财政扶持（注 1）   | 72,974,000.00  | 117,103,326.00 | 103,091,802.00 | 61,979,267.40 | 与收益相关       |
| 长宁区商委财政扶持（注 2）   |                | 46,910,000.00  | 61,160,000.00  | 17,320,000.00 | 与收益相关       |
| 成都高新区财政扶持（注 3）   | 35,270,000.00  | 40,400,000.00  | 46,020,000.00  | 15,970,000.00 | 与收益相关       |
| 闸北区大宁路街道扶持（注 4）  |                | 38,108,546.00  | 8,790,000.00   | 7,600,000.00  | 与收益相关       |
| 张江高科技园区财政扶持（注 5） |                | 39,459,900.00  | 13,206,200.00  | 20,019,000.00 | 与收益相关       |
| 宁波大榭开发区财政扶持（注 6） | 131,650,000.00 | 73,710,000.00  |                |               | 与收益相关       |
| 营改增财政扶持（注 7）     |                | 5,527,135.00   | 7,518,256.00   | 1,998,200.00  | 与收益相关       |
| 科技补贴             |                |                | 4,131,435.50   |               | 与收益相关       |
| 地方财政扶持           | 1,016,616.35   | 3,461,464.30   | 2,258,000.00   | 2,543,000.00  | 与收益相关       |
| 项目扶持资金           |                | 2,170,000.00   |                |               | 与收益相关       |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 补助项目            | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 职工培训财政补贴        |                | 978,992.00     | 1,312,197.00   | 848,049.10     | 与收益相关       |
| 上海市工业综合开发区财政扶持  |                | 109,200.00     | 37,900.00      | 22,100.00      | 与收益相关       |
| 招商引资扶持资金        |                |                | 109,844.96     |                | 与收益相关       |
| 营业税返还           |                |                | 191,197.00     |                | 与收益相关       |
| 旗忠森林体育城经济园区财政扶持 |                |                | 160,000.00     | 300,000.00     | 与收益相关       |
| 增值税即征即退         |                |                |                | 323,076.92     | 与收益相关       |
| 所得税补贴款          | 1,326,021.52   |                |                |                | 与收益相关       |
| 合计              | 242,236,637.87 | 367,938,563.30 | 247,986,832.46 | 128,922,693.42 |             |

注 1:

1、根据崇明县招商局工作联席会议办公室 2013-3 号《关于核准对分众传媒（中国）控股有限公司所属子公司财政扶持的事宜》的招商工作联席会议纪要：

（1）2012 年度对分众传媒（中国）控股有限公司 24 家子公司中 2009 年前成立的企业形成的地方财力部分给予 45%扶持（不含个人所得税），2009 年后成立的企业形成的地方财力部分给予 40%扶持（不含个人所得税），同时以财政扶持形式支付给企业地方实得 25%的宣传广告经费（不含个人所得税）。

（2）2012 年度个人所得税纳入财政扶持计算范围，2012 年度印花税总额超过 100 万元以上纳入财政扶持计算范围，扶持比例遵照崇明县统一招商财政扶持比例执行。

（3）2012 年度共收到付款人为崇明县财政局专项扶持资金专户的政府补助共计 6,197.93 万元。

2、根据崇明县招商局工作联席会议办公室 2014-30 号《关于上海分众传媒（中国）控股有限公司财政扶持事宜》的崇明县招商工作联席会议纪要：

（1）2013 年度对上海分众传媒（中国）控股有限公司 19 家子公司中 2009 年前设立的企业扶持资金 7,768.40 万元；给予 2009 年以后设立的企业扶持资金 1,212.00 万元；财政扶持宣传广告经费 5,034.40 万元。

（2）奖励上海分众传媒（中国）控股有限公司 19 家子公司 2013 年度人才发展专项资金 4,012.80 万元。其中：财政扶持宣传广告经费和人才发展专项资金于 2014 年度收到。

（3）2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月共收到付款人为崇明县财政局专项扶持资金专户的政府补助分别为 10,309.18 万元、11,710.33 万元及 7,297.40 万元。

注 2：

根据上海市长宁区商务委员会（投资促进办公室）与上海分众文化传播有限公司、上海分众广告有限公司、上海新分众文化传播有限公司、分众多媒体技术（上海）有限公司、上海分众数码信息技术有限公司、上海定向文化传播有限公司的会谈备忘录，2012 至 2014 年产业政策和个人所得税扶持政策如下：

1、根据上述公司增加值、营业收入、企业利润总额所形成的税收（区财力实得部分）在 2,523.00 万元以下，无专项资金政策扶持；税收（区财力实得部分）在 2,523.00 万—4,000.00 万元之间，按 60%比例给予专项资金扶持；税收（区财力实得部分）在 4,000.00 万元以上，按 80%比例给予专项资金扶持。

2、个人所得税形成的区财力实得部分按 60%的比例给予专项资金扶持。

3、2013 年因分众传媒控股有限公司在美国退市带来的员工股票期权所缴个人所得税（区财力实得部分）按 100%比例给予专项资金扶持。该项政策系一次性扶持政策。

4、2012 年度、2013 年度及 2014 年度共收到付款人为上海市长宁区财政局的政府补助分别为 1,732.00 万元、6,116.00 万元及 4,691.00 万元。

注 3：

1、根据成都高新技术产业开发区管理委员会与上海分众德峰文化传播有限公司 2011 年签订的《投资合作协议》，上海分众德峰文化传播有限公司在成都高新区设立独立法人企业一分众文化传播有限公司，注册资本为 1 亿元人民币，在成都高新区实际经营期限不低于 10 年，自分众文化传播有限公司运营年度起 5 年内，企业所得税地方留成部分的 100%给予企业扶持（目前企业所得税地方留成比例为纳税额的 36%），营业税地方留成部分的 90%给予企业扶持（目前企业所得税地方留成比例为纳税额的 58.5%）。

2、2012 年度、2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月共收到付款人为成都高新区拓新产业投资有限责任公司的政府补助分别为 1,597.00 万元、4,602.00 万元、4,040.00 万元及 3,527.00 万元。

注 4:

1、根据 2012 年上海市闸北区投资促进中心第六分中心与分众传媒（中国）控股有限公司签订的协议书，2012 年至 2014 年对上海驰众广告传播有限公司和上海传瑞广告有限公司两家在闸北区注册成立的公司扶持政策如下：

（1）营业税、增值税、企业所得税区级税收统计口径在 2,000.00 万元以下，给予企业街道实得 75%的扶持返还；

（2）营业税、增值税、企业所得税区级税收统计口径在 2,000.00 万元—3,000.00 万元，给予企业街道实得 80%的扶持返还；

（3）营业税、增值税、企业所得税区级税收统计口径在 3,000.00 万元以上，给予企业街道实得 85%的扶持返还；

2、根据 2013 年上海市闸北区投资促进中心第六分中心与上海驰众广告传播有限公司签订的补充协议书，以及上海驰众广告传播有限公司 2012 年实际上缴的区级税收情况，给予其一次性 100 万元的专项扶持款。上海驰众广告传播有限公司承诺将业务做大做强，2013 年上缴的区级税收同比增长 80%。

3、根据上海市闸北区财政局闸财预第 255 号《关于上海驰众广告传播有限公司实施财政扶持政策的通知》，对上海驰众广告传播有限公司缴纳的个人所得税小于 6,000.00 万元（含 6,000.00 万元，区税 1,320.00 万元），按个人所得税形成财政收入的区得部分的 70%给予财政专项奖励；对个人所得税大于 6,000.00 万元的，按个人所得税形成财政收入的区得部分的 75%给予财政专项奖励。该财政专项奖励期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

4、2012 年度、2013 年度及 2014 年度共收到付款人为上海市长宁区财政局的政府补助分别为 760.00 万元、879.00 万元及 3,810.85 万元。

注 5:

1、根据上海市张江高科技园区管理委员会浦张江园管扶认字[2012]第 0013 号《浦东新区财政扶持资格认定通知书》，分众（中国）信息技术有限公司符合《张江高科技园区财政扶持经济发展的暂行办法》政策关于“1、高新技术企业”的规定，已获得浦东新区财政扶持资格。扶持期限为 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

2、根据上海市浦东新区商务委员会、上海市浦东新区财政局浦商委投管字[2013]21 号《关于认定分众（中国）信息技术有限公司为浦东新区区域性总部的批复》，认定分众（中国）信息技术有限公司为浦东新区区域性总部，自 2013 年 1 月 1 日起享受财政扶持政策。

- 3、根据上海市张江高科技园区管理委员会张江园管扶认字[2013]第 0496 号《张江高科技园区财政扶持资格认定通知书》，分众（中国）信息技术有限公司符合《园区企业发展扶持办法》政策关于“符合园区产业导向”的规定，已获得张江高科技园区财政扶持资格。扶持期限为 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。
- 4、上海市张江高科技园区管理委员会浦张江园管扶认字[2014]第 0001 号《浦东新区财政扶持资格认定通知书》，分众（中国）信息技术有限公司符合《浦东新区促进总部经济发展财政扶持办法》政策关于“新认定的区域性总部”的规定，已获得浦东新区财政扶持资格。扶持期限为 2013 年 1 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日。
- 5、根据上海市张江高科技园区管理委员会张江园管扶认字[2013]第 0427 号《张江高科技园区财政扶持资格认定通知书》，驰众信息技术（上海）有限公司符合《园区企业发展扶持办法》政策关于“新引进、新认定”的规定，已获得张江高科技园区财政扶持资格。扶持期限为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。
- 6、根据上海市张江高科技园区管理委员会张江园管扶认字[2013]第 0469 号《张江高科技园区财政扶持资格认定通知书》，驰众信息技术（上海）有限公司符合《园区企业发展扶持办法》政策关于“未享受相关政策的规模企业”的规定，已获得张江高科技园区财政扶持资格。扶持期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。
- 7、2012 年度、2013 年度及 2014 年度共收到付款人为上海市张江高科技园区管理委员会的政府补助分别为 2,001.90 万元、13,206.20 万元及 39,459.90 万元。

注 6:

- 1、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]7 号《关于下达 2013 年度第四批现代服务业发展引导专项资金的通知》，宁波驰众广告有限公司获得现代服务业发展引导专项资金 321.00 万元。
- 2、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]33 号《关于下达 2014 年度第一批现代服务业发展引导专项资金的通知》，驰众广告有限公司获得现代服务业发展引导专项资金 850.00 万元。
- 3、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]34 号《关于下达 2014 年度第一批文化产业发展专项资金的通知》，驰众广告有限公司获得文化产业发展专项资金 350 万元。
- 4、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]35 号《关于下达 2014 年度人才奖励资金的通知》，驰众广告有限公司获得人才奖励资金 1,000.00 万元。
- 5、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]42 号《关于下达 2014 年度第二批现代服务业发展引导专项资金的通知》，宁波驰众广告有限公司获得现代服务业发展引导专项资金 1,900.00 万元，分众晶视广告有限公司获得现代服务业发展引导专项资金 200.00 万元。

6、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]44 号《关于下达 2014 年度第二批文化产业发展专项资金的通知》，宁波驰众广告有限公司获得文化产业发展专项资金 1,400.00 万元，分众晶视广告有限公司获得文化产业发展专项资金 100.00 万元。

7、根据宁波大榭开发区财政局、宁波大榭开发区经济发展局甬榭财企[2014]46 号《关于下达 2014 年度人才奖励资金的通知》，驰众广告有限公司获得人才奖励资金 1,000.00 万元，分众晶视广告有限公司获得人才奖励资金 250.00 万元。

8、2014 年度及 2015 年 1-5 月共收到付款人为宁波大榭开发区财政局的政府补助分别为 7,371.00 万元及 13,165.00 万元。

注 7：

根据沪财税[2012]5 号《上海市财政局上海市国家税务局上海市地方税务局关于实施营业税改征增值税试点过渡性财政扶持政策的通知》从 2012 年 1 月 1 日起，对上海市营业税改征增值税试点过程中因新老税制转换而产生税负有所增加的试点企业，按照“企业据实申请、财政分类扶持、资金及时预拨”的方式实施过渡性财政扶持政策。

### (三十三)营业外支出

| 项目          | 发生额          |               |              |               | 计入当期非经常性损益的金额 |               |              |               |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度       | 2013 年       | 2012 年度       | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度       | 2013 年       | 2012 年度       |
| 非流动资产处置损失合计 | 1,100,982.54 | 4,433,763.14  | 3,604,191.68 | 11,337,328.35 | 1,100,982.54  | 4,433,763.14  | 3,604,191.68 | 11,337,328.35 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,100,982.54 | 4,433,763.14  | 3,604,191.68 | 11,337,328.35 | 1,100,982.54  | 4,433,763.14  | 3,604,191.68 | 11,337,328.35 |
| 非货币性资产交换损失  |              |               | 105,444.85   |               |               |               | 105,444.85   |               |
| 对外捐赠        |              | 50,000.00     | 1,119,840.00 | 250,000.00    |               | 50,000.00     | 1,119,840.00 | 250,000.00    |
| 非常损失        |              | 5,903,144.47  |              | 2,695,836.77  |               | 5,903,144.47  |              |               |
| 其他          | 690,462.59   | 864,335.07    | 312,973.45   | 419,912.09    | 690,462.59    | 864,335.07    | 312,973.45   | 3,115,748.86  |
| 合计          | 1,791,445.13 | 11,251,242.68 | 5,142,449.98 | 14,703,077.21 | 1,791,445.13  | 11,251,242.68 | 5,142,449.98 | 14,703,077.21 |

### (三十四)所得税费用

| 项目      | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度         | 2013 年度        | 2012 年度        |
|---------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 222,366,731.26 | 732,039,876.27  | 339,015,721.51 | 596,663,568.82 |
| 递延所得税费用 | 68,881,176.58  | -200,870,106.42 | -25,002,634.88 | -43,091,180.77 |
| 合计      | 291,247,907.84 | 531,169,769.85  | 314,013,086.63 | 553,572,388.05 |

(三十五) 模拟现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度          | 2012 年度          |
|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 利息收入       | 60,124,341.74  | 111,162,899.27 | 102,891,023.19   | 119,179,876.55   |
| 政府补助       | 242,236,637.87 | 367,938,563.30 | 247,986,832.46   | 128,922,693.42   |
| 其他营业外收入    |                | 15,974,167.23  | 1,009,314.29     | 9,545,312.06     |
| 3 个月以上定期存款 |                | 3,000,000.00   | 740,619,418.75   | 680,683,081.25   |
| 企业间往来      | 236,081,099.77 | 150,330,120.15 | 265,651,360.95   | 107,891,889.45   |
| 合 计        | 538,442,079.38 | 648,405,749.95 | 1,358,157,949.64 | 1,046,222,852.73 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度          | 2013 年度          | 2012 年度          |
|---------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 销售费用    | 530,393,468.48 | 1,197,979,781.81 | 1,502,944,064.18 | 1,225,395,165.18 |
| 管理费用    | 91,489,134.59  | 244,631,940.78   | 244,330,873.80   | 380,567,963.22   |
| 手续费及其他  | 2,217,997.89   | 7,563,770.24     | 10,186,459.31    | 8,756,066.99     |
| 公益性捐赠支出 |                | 50,000.00        | 1,050,000.00     | 250,000.00       |
| 其他营业外支出 |                | 2,759,686.92     | 27,491.66        | 180,131.25       |
| 合 计     | 624,100,600.96 | 1,452,985,179.75 | 1,758,538,888.95 | 1,615,149,326.64 |

3、 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目         | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-------------|------------------|---------|---------|---------|
| 收回用于担保的定期存款 | 3,457,119,134.75 |         |         |         |

4、 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度      | 2013 年度          | 2012 年度        |
|-------------|--------------|--------------|------------------|----------------|
| 支付用于担保的定期存款 |              | 3,013,871.59 | 1,942,105,263.16 | 255,940,000.00 |

### (三十六) 模拟现金流量表补充资料

#### 1、 模拟现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 2015 年 1-5 月      | 2014 年度          | 2013 年度           | 2012 年度          |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                   |                  |                   |                  |
| 净利润                                  | 1,201,458,555.55  | 2,417,118,188.43 | 2,077,808,607.42  | 1,325,779,679.75 |
| 加：资产减值准备                             | 60,031,370.66     | 153,898,984.89   | 42,793,817.73     | 81,340,169.95    |
| 固定资产等折旧                              | 55,370,483.67     | 147,791,680.66   | 163,941,255.05    | 195,109,128.26   |
| 无形资产摊销                               |                   |                  |                   |                  |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,591,659.59      | 4,911,339.58     | 4,258,123.32      | 5,843,901.83     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -2,324,871.64     | 4,043,268.46     | 1,457,511.40      | 2,133,196.07     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                  |                   | 223,774.79       |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                  |                   |                  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | -1,340,693.04     | 368,773.94       | 147,106.84        | 652,439.17       |
| 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)                 | 67,456,587.44     | -214,314,318.17  | -28,939,382.10    | -57,557,211.45   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | 1,424,589.14      | 13,444,211.75    | 3,936,747.22      | 14,466,030.68    |
| 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)                | -1,623,050,899.53 | -581,902,311.73  | 483,111,811.46    | 238,999,635.75   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 867,839,459.60    | 571,804,872.24   | 220,480,474.18    | 738,563,123.35   |
| 其他                                   |                   |                  |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 628,456,241.44    | 2,517,164,690.05 | 2,968,996,072.52  | 2,545,553,868.15 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                   |                  |                   |                  |
| 债务转为资本                               |                   |                  |                   |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                   |                  |                   |                  |
| 融资租入固定资产                             |                   |                  |                   |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                   |                  |                   |                  |
| 现金的期末余额                              | 2,592,356,410.15  | 1,426,699,041.01 | 949,008,415.39    | 3,659,593,593.67 |
| 减：现金的期初余额                            | 1,426,699,041.01  | 949,008,415.39   | 3,659,593,593.67  | 1,870,256,632.41 |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                   |                  |                   |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                   |                  |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 1,165,657,369.14  | 477,690,625.62   | -2,710,585,178.28 | 1,789,336,961.26 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度          | 2013 年度        | 2012 年度          |
|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、现 金          | 2,592,356,410.15 | 1,426,699,041.01 | 949,008,415.39 | 3,659,593,593.67 |
| 其中：库存现金        | 242,605.58       | 267,875.81       | 330,986.89     | 1,018,380.09     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,592,113,804.57 | 1,426,431,165.20 | 948,677,428.50 | 3,658,575,213.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |                |                  |
| 二、现金等价物        |                  |                  |                |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,592,356,410.15 | 1,426,699,041.01 | 949,008,415.39 | 3,659,593,593.67 |

## (三十七)所有权或使用权受到限制的资产

### 1、 货币资金受限情况：

使用受限的货币资金余额于 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日分别为 85,018,255.39 元 3,457,119,134.75 元、3,457,105,263.16 元及 2,255,619,418.75 元，详见财务报表附注五、（一）。其中，因境外公司借款提供担保而使用受限的货币资金余额于 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日分别为 0.00 元 3,457,119,134.75 元、3,454,105,263.16 元及 1,512,000,000.00 元，详见财务报表附注九、（四）、4。

### 2、 股权出质情况：

| 出质股权所在公司        | 质权登记编号     | 出质股权数额   | 出质人            | 质权人                            | 备注  |
|-----------------|------------|----------|----------------|--------------------------------|-----|
| 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 0020130218 | 3800 万美元 | 分众传媒（中国）控股有限公司 | DBS BANK LTD.,HONG KONG BRANCH | 注 1 |
| 分众（中国）信息技术有限公司  | 1520130307 | 1000 万美元 |                |                                | 注 2 |
| 驰众信息技术（上海）有限公司  | 1520130306 | 1000 万美元 |                |                                | 注 3 |
| 上海传智华光广告有限公司    | 1520130300 | 40 万美元   |                |                                | 注 4 |
| 合计              |            | 5840 万美元 |                |                                |     |

注 1：根据上海市工商行政管理局出具的股质登记注字[002013]第 0218 号，分众多媒体技术（上海）有限公司于 2015 年 4 月 3 日完成股权出质注销登记手续。

注 2：根据上海市工商行政管理局出具的股质登记注字[152013]第 0307 号，分众（中国）信息技术有限公司于 2015 年 4 月 3 日完成股权出质注销登记手续。

注 3：根据上海市工商行政管理局出具的股质登记注字[152013]第 0306 号，驰众信息技术（上海）有限公司于 2015 年 4 月 3 日完成股权出质注销登记手续。

注 4：根据上海市工商行政管理局出具的股质登记注字[152013]第 0300 号，上海传智华光广告有限公司于 2015 年 4 月 3 日完成股权出质注销登记手续。

(三十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2015 年 5 月 31 日

| 项 目   | 外币余额         | 折算汇率    | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  |              |         | 53,355,422.98 |
| 其中：美元 | 8,582,690.85 | 6.1196  | 52,522,634.93 |
| 港币    | 1,055,137.09 | 0.78927 | 832,788.05    |
| 应收账款  |              |         | 440,440.15    |
| 其中：港币 | 558,034.83   | 0.78927 | 440,440.15    |

2014 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额         | 折算汇率     | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|----------|---------------|
| 货币资金  |              |          | 67,489,018.83 |
| 其中：欧元 | 8,687,221.72 | 7.4556   | 64,768,450.26 |
| 港币    | 3,448,565.01 | 0.78887  | 2,720,469.48  |
| 日元    | 1,929.00     | 0.051371 | 99.09         |
| 应收账款  |              |          | 440,216.94    |
| 其中：港币 | 558,034.83   | 0.78887  | 440,216.94    |

2013 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额         | 折算汇率    | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  |              |         | 51,668,734.17 |
| 其中：美元 | 8,474,591.05 | 6.0969  | 51,668,734.17 |
| 应收账款  |              |         | 438,743.72    |
| 其中：港币 | 558,034.83   | 0.78623 | 438,743.72    |

2012 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率    | 折算人民币余额      |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金  |            |         | 1,993,939.17 |
| 其中：美元 | 317,228.41 | 6.2855  | 1,993,939.17 |
| 应收账款  |            |         | 452,482.54   |
| 其中：港币 | 558,034.83 | 0.81085 | 452,482.54   |

## 六、 合并范围的变更

### （一） 非同一控制下企业合并

本模拟财务报表在报告期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### （二） 同一控制下企业合并

本模拟财务报表在报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

### （三） 其他原因的合并范围变动

#### 1、 2015 年 1-5 月：

（1）上海求众信息技术有限公司系本公司于 2015 年 1 月 23 日新设全资子公司，注册资本为人民币 50.00 万元，经营范围：从事计算机软硬件、电子科技、通讯科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

（2）Hua Kuang Investment Limited 系本公司的子公司于 2015 年 1 月 27 日新设全资子公司，注册资本为 1 美元。

（3）Focus Media Investment Limited 系本公司的子公司华光广告有限公司于 2015 年 2 月 13 日新设全资子公司，注册资本为 1 美元。

（4）上海东贺文化传播有限公司系本公司的子公司上海传智广告有限公司于 2015 年 4 月 17 日新设全资子公司，注册资本为 100.00 万元，经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告，投资管理、咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，文化艺术交流策划，市场营销策划，会务服务，展览展示服务。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 2、 2014 年度：

（1）分众传媒有限公司系本公司于 2014 年 4 月 10 日新设全资子公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告，企业形象策划，展览展示服务，视频播放相关的软硬件技术的自主研发、设计、应用、转让、自有视频播放技术成果的转让，提供视频播放相关的技术咨询和技术服务。

（2）深圳前海分众信息服务管理有限公司系分众传媒（中国）控股有限公司于 2014 年 1 月 23 日新设全资子公司，注册资本为 200.00 万美元。由于该企业与本公司在 2014 年度同受分众传媒（中国）控股有限公司所控制，且已被本公司全资收购，故按照同一控制合并原则，自成立伊始纳入合并范围。

(3) 宁波分众互联信息技术有限公司系本公司于 2014 年 6 月 4 日新设子公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，经营范围：计算机软、硬件和网络技术的设计、调研、开发，系统集成设计、调试、维护，自有技术成果的转让，并提供相关的技术咨询和技术服务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

(4) 深圳微空间广告有限公司系本公司于 2014 年 7 月 15 日新设子公司，注册资本为人民币 50.00 万元，经营范围：从事广告业务、企业管理咨询服务，五金产品批发及零售，公司礼仪服务，照相器材批发及零售；企业形象策划服务，摄影服务，日用器皿及日用品批发。

(5) 宁波分个文化传播有限公司系本公司于 2014 年 11 月 17 日新设子公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告；企业形象策划；展览展示服务；互联网信息服务；网络技术、通讯技术的开发、计算机软硬件的设计、开发、制作、批发、零售（除计算机信息系统安全专用产品），系统集成，并提供相关的技术咨询、技术转让、技术开发、技术服务。

(6) 上海个众信息技术有限公司系本公司于 2014 年 12 月 17 日新设子公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，经营范围：信息技术、网络技术、通讯技术、计算机软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，销售计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），系统集成，企业形象策划，展览展示服务。

(7) 上海利铸文化传播有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 6 月 9 日办理工商注销。

(8) 上海智艺广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 6 月 9 日办理工商注销。

(9) 上海景轩广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 6 月 9 日办理工商注销。

(10) 济南框架广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 3 月 21 日办理工商注销。

(11) 上海大瀚广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 6 月 9 日办理工商注销。

(12) 辽宁框架广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 11 月 6 日办理工商注销。

(13) 上海卓盛广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100% 的全资子公司，该公司于 2014 年 6 月 9 日办理工商注销。

### 3、 2013 年度：

（1）驰众广告有限公司系本公司于 2013 年 8 月 8 日新设全资子公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告，企业形象策划，展览展示服务，视频播放相关的软硬件技术的自主研发、设计、应用、转让、自有视频播放技术成果的转让，提供视频播放相关的技术咨询和技术服务。

（2）上海分众软件技术有限公司系分众传媒（中国）控股有限公司于 2013 年 10 月 25 日新设全资子公司，注册资本为 200.00 万美元。由于该企业与本公司在 2013 至 2014 年度同受分众传媒（中国）控股有限公司所控制，且已被本公司全资收购，故按照同一控制合并原则，自成立伊始纳入合并范围。经营范围：计算机软、硬件和网络技术的设计、研究、开发，系统集成的设计、调试、维护，自有技术成果的转让，并提供相关的技术咨询和技术服务。

（3）分众晶视广告有限公司系本公司于 2013 年 8 月 8 日新设全资子公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，经营范围同驰众广告有限公司。

（4）上海框架投资咨询有限公司系 Infoachieve Limited 持股 100%的全资子公司，该公司于 2013 年 12 月 16 日办理工商注销。

（5）佛山市若谦广告传播有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100%的全资子公司，该公司于 2013 年 4 月 27 日办理工商注销。

（6）上海传呈文化传播有限公司系上海传智广告有限公司持股 100%的全资子公司，该公司于 2013 年 1 月 7 日办理工商注销。

（7）哈尔滨鑫高端文化传媒有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100%的全资子公司，该公司于 2013 年 7 月 23 日办理工商注销。

### 4、 2012 年度

石家庄框架中联广告有限公司系上海分众数码信息技术有限公司持股 100%的全资子公司，该公司于 2012 年 8 月 17 日办理工商注销。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质    | 持股比例(%) |        | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|------------------|-------|---------|---------|---------|--------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                  |       |         |         | 直接      | 间接     |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 上海分众数码信息技术有限公司   | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告      | 90%     | 10%    | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 分众（中国）信息技术有限公司   | 上海市   | 上海市浦东新区 | 技术开发及销售 |         | 100%   | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 驰众信息技术（上海）有限公司   | 上海市   | 上海市浦东新区 | 技术开发及销售 |         | 100%   | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众软件技术有限公司     | 上海市   | 上海市长宁区  | 技术开发及销售 |         | 100%   | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 不存在       |
| 深圳前海分众信息服务管理有限公司 | 广东深圳  | 广东省深圳市  | 提供管理服务  |         | 100%   | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 上海分众广告传播有限公司     | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告      |         | 85%    | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众广告有限公司       | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告      |         | 76.50% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海新分众广告传播有限公司    | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告      |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海新分众广告有限公司      | 上海市   | 上海市奉贤区  | 广告      |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众百新广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 70%    | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众翔鲲广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 70%    | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众德峰广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 分众文化传播有限公司       | 四川成都  | 四川省成都市  | 广告      |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 驰众广告有限公司         | 浙江宁波  | 浙江省宁波市  | 广告      | 100%    |        | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 不存在       |
| 上海福美地信息技术有限公司    | 上海市   | 上海市浦东新区 | 广告      |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海乾健广告有限公司       | 上海市   | 上海市普陀区  | 广告      |         | 90%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 浙江睿鸿分众广告传播有限公司   | 浙江杭州  | 浙江省杭州市  | 广告      |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|-----------------|-------|---------|------|---------|--------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                 |       |         |      | 直接      | 间接     |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 南京分众传播广告有限公司    | 江苏南京  | 江苏省南京市  | 广告   |         | 90%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 武汉格式分众传媒广告有限公司  | 湖北武汉  | 湖北省武汉市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 四川分众传媒广告传播有限公司  | 四川成都  | 四川省成都市  | 广告   |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 云南分众传媒有限公司      | 云南昆明  | 云南省昆明市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 重庆戈阳分众文化传播有限公司  | 重庆市   | 重庆市渝中区  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 大连分众广告传播有限公司    | 辽宁大连  | 辽宁省大连市  | 广告   |         | 90%    | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 青岛分众广告有限公司      | 山东青岛  | 山东省青岛市  | 广告   |         | 90%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 长沙分众世纪广告有限公司    | 湖南长沙  | 湖南省长沙市  | 广告   |         | 90%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海完美文化传播有限公司    | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告   |         | 80.75% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海新完美文化传播有限公司   | 上海市   | 上海市长宁区  | 广告   |         | 95%    | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 天津市分众彤盛广告传播有限公司 | 天津市   | 天津市南开区  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 西安分众文化信息传播有限公司  | 陕西西安  | 陕西省西安市  | 广告   |         | 70%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 珠海分众文化传播有限公司    | 广东珠海  | 广东省珠海市  | 广告   |         | 76.50% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 广州福克广告有限公司      | 广东广州  | 广东省广州市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 厦门分众广告有限公司      | 福建厦门  | 福建省厦门市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 河北分众广告传播有限公司    | 河北石家庄 | 河北省石家庄市 | 广告   |         | 63%    | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 合肥福克斯广告有限公司     | 安徽合肥  | 安徽省合肥市  | 广告   |         | 100%   | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 沈阳分众传媒广告有限公司    | 辽宁沈阳  | 辽宁省沈阳市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 济南分众广告有限公司      | 山东济南  | 山东省济南市  | 广告   |         | 100%   | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地      | 业务性质 | 持股比例(%) |      | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|----------------|--------|----------|------|---------|------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                |        |          |      | 直接      | 间接   |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 福州福克斯文化传播有限公司  | 福建福州   | 福建省福州市   | 广告   |         | 70%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 东莞市分众广告传播有限公司  | 广东东莞   | 广东省东莞市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 郑州分众广告传播有限公司   | 河南郑州   | 河南省郑州市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 吉林分众广告有限公司     | 吉林长春   | 吉林省长春市   | 广告   |         | 85%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 哈尔滨分众广告传媒有限公司  | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市 | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 贵州分众广告传播有限公司   | 贵州贵阳   | 贵州省贵阳市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 兰州分众广告有限公司     | 甘肃兰州   | 甘肃省兰州市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海纵横品誉广告有限公司   | 上海市    | 上海市徐汇区   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 苏州分众传媒广告有限公司   | 江苏苏州   | 江苏省苏州市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 珲春分众传媒广告有限公司   | 吉林长春   | 吉林省珲春市   | 广告   |         | 85%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 吉林光华广告传媒有限公司   | 长春吉林   | 吉林省吉林市   | 广告   |         | 85%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 佛山市若谦广告传播有限公司  | 广东佛山   | 广东省佛山市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 不存在       | 存在        |
| 山西分众传媒广告有限公司   | 山西太原   | 山西省太原市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海解放分众广告传播有限公司 | 上海市    | 上海市闵行区   | 广告   |         | 60%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 分众传媒有限公司       | 浙江宁波   | 浙江省宁波市   | 广告   | 100%    |      | 设立       | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 上海新结构广告有限公司    | 上海市    | 上海市徐汇区   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海框架广告发展有限公司   | 上海市    | 上海市徐汇区   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海框架投资咨询有限公司   | 上海市    | 上海市徐汇区   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 不存在       | 存在        |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地        | 业务性质 | 持股比例(%) |      | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|----------------|-------|------------|------|---------|------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                |       |            |      | 直接      | 间接   |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 上海定向广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市长宁区     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海驰众广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市闸北区     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海原驰广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海利铸广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 上海原驰文化传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 宁波江东龙迪文化传媒有限公司 | 浙江宁波  | 浙江省宁波市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海弘浩广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 苏州华韵传媒文化有限公司   | 江苏苏州  | 江苏省苏州市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 南宁框架广告有限责任公司   | 广西南宁  | 广西壮族自治区南宁市 | 广告   |         | 70%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海智艺广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 郑州分众框架广告有限责任公司 | 河南郑州  | 河南省郑州市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海景轩广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 石家庄框架中联广告有限公司  | 河北石家庄 | 河北省石家庄市    | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 不存在       | 存在        |
| 济南框架广告有限公司     | 山东济南  | 山东省济南市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 太原框架巨中广告有限公司   | 山西太原  | 山西省太原市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海大瀚广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县     | 广告   |         | 100% | 设立       | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 青岛目标广告有限公司     | 山东青岛  | 山东省青岛市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 青岛海睿文化传播有限公司   | 山东青岛  | 山东省青岛市     | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地      | 业务性质 | 持股比例(%) |      | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|----------------|--------|----------|------|---------|------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                |        |          |      | 直接      | 间接   |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 沈阳龙涛源广告有限公司    | 辽宁沈阳   | 辽宁省沈阳市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 辽宁框架广告有限公司     | 辽宁沈阳   | 辽宁省沈阳市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 沈阳万海千洲广告传媒有限公司 | 辽宁沈阳   | 辽宁省沈阳市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 长沙框架广告有限公司     | 湖南长沙   | 湖南省长沙市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海卓盛广告有限公司     | 上海市    | 上海市崇明县   | 广告   |         | 100% | 设立       | 不存在      | 不存在       | 存在        | 存在        |
| 四川框架广告有限公司     | 四川成都   | 四川省成都市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 合肥框众广告有限公司     | 安徽合肥   | 安徽省合肥市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 厦门红鑫海岸广告有限公司   | 福建厦门   | 福建省厦门市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 哈尔滨鑫高端文化传媒有限公司 | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市 | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 不存在      | 不存在       | 不存在       | 存在        |
| 哈尔滨晶视广告有限公司    | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市 | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 昆明精之锐广告有限公司    | 云南昆明   | 云南省昆明市   | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 广州市菲沙广告有限公司    | 广东广州   | 广东省广州市   | 广告   |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 北京央视三维广告有限公司   | 北京市    | 北京市朝阳区   | 广告   |         | 70%  | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海分众晶视广告有限公司   | 上海市    | 上海市崇明县   | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海振浩广告有限公司     | 上海市    | 上海市崇明县   | 广告   |         | 70%  | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 成都分众晶视广告有限公司   | 四川成都   | 四川省成都市   | 广告   |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 分众晶视广告有限公司     | 浙江宁波   | 浙江省宁波市   | 广告   | 100%    |      | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 不存在       |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质    | 持股比例(%) |      | 取得方式     | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|----------------|-------|---------|---------|---------|------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                |       |         |         | 直接      | 间接   |          | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 华光广告有限公司       | 香港    | 中国香港    | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海传智华光广告有限公司   | 上海市   | 上海市浦东新区 | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 北京传智华光广告有限公司   | 北京市   | 北京市朝阳区  | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海传智广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海睿力广告有限公司     | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海传瑞广告有限公司     | 上海市   | 上海市闸北区  | 广告      |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海传信软件科技有限公司   | 上海市   | 上海市浦东新区 | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海传呈文化传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 不存在      | 不存在       | 不存在       | 存在        |
| 成都传呈文化传播有限公司   | 四川成都  | 四川省成都市  | 广告      |         | 100% | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海享乐广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 上海聚众目标传媒有限公司   | 上海市   | 上海市奉贤区  | 广告      |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 沈阳聚众目标广告传媒有限公司 | 辽宁沈阳  | 辽宁省沈阳市  | 广告      |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 北京分众无线传媒技术有限公司 | 北京市   | 北京市海淀区  | 广告      |         | 100% | 非同一控制下合并 | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 宁波分众互联信息技术有限公司 | 浙江宁波  | 浙江省宁波市  | 技术开发及销售 |         | 80%  | 同一控制下合并  | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 上海丰晶广告传播有限公司   | 上海市   | 上海市崇明县  | 广告      |         | 95%  | 设立       | 存在       | 存在        | 存在        | 存在        |
| 深圳微空间广告有限公司    | 广东深圳  | 广东省深圳市  | 广告      |         | 100% | 设立       | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 宁波分个广告传播有限公司   | 浙江宁波  | 浙江省宁波市  | 广告      |         | 70%  | 设立       | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 上海个众信息技术有限公司   | 上海市   | 上海市长宁区  | 技术开发及销售 |         | 70%  | 设立       | 存在       | 存在        | 不存在       | 不存在       |
| 上海求众信息技术有限公司   | 上海市   | 上海市浦东新区 | 技术开发及销售 |         | 100% | 设立       | 存在       | 不存在       | 不存在       | 不存在       |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 子公司名称                          | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质 | 持股比例(%) |      | 取得方式 | 2015 年   | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    |
|--------------------------------|---------|---------|------|---------|------|------|----------|-----------|-----------|-----------|
|                                |         |         |      | 直接      | 间接   |      | 5 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |
| 上海东贺文化传播有限公司                   | 上海市     | 上海市崇明县  | 广告   |         | 60%  | 设立   | 存在       | 不存在       | 不存在       | 不存在       |
| Hua Kuang Investment Limited   | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资   |         | 100% | 设立   | 存在       | 不存在       | 不存在       | 不存在       |
| Focus Media Investment Limited | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资   |         | 100% | 设立   | 存在       | 不存在       | 不存在       | 不存在       |

(二) 本期无重要非全资子公司。

## 八、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临的金融风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司对所有合同均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司在报告期内不存在汇率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司报告期内未发生银行借款，不存在利率风险。公司报告期内未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部控制。财务部门通过监控货币资金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称                              | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------------------------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| Media Management Hong Kong Limited | 香港  | 投资控股 | 10,000 港元 | 23.7950         | 23.7950          |

本公司实际控制人是江南春先生。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见财务报表附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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            |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| 江南春                                     | 实际控制人、董事长               |
| 刘杰良                                     | 董事、总经理、财务负责人            |
| 沈杰                                      | 副董事长、副总经理、董事会秘书         |
| 潘东辉                                     | 董事                      |
| 信跃升                                     | 董事                      |
| 庄建                                      | 董事                      |
| 冯军元                                     | 董事                      |
| 胡勇敏                                     | 董事                      |
| 殷尚龙                                     | 监事                      |
| 杭璇                                      | 监事                      |
| 何培芳                                     | 监事                      |
| Giovanna Investment Hong Kong Limited   | 持股 5%以上的股东              |
| Gio2 Hong Kong Holdings Limited         | 持股 5%以上的股东              |
| Glossy City (HK) Limited                | 持股 5%以上的股东              |
| Power Star Holdings (Hong Kong) Limited | 持股 5%以上的股东              |
| 分众传媒（中国）控股有限公司                          | 江南春先生控制的公司              |
| 聚众目标多媒体技术（上海）有限公司                       | 江南春先生控制的公司              |
| 玺城数码科技（上海）有限公司                          | 江南春先生控制的公司              |
| Appreciate Capital Limited              | 江南春先生控制的公司              |
| Cgen Media Technology Company Limited   | 江南春先生控制的公司              |
| Cgen Digital Media Company Limited      | 江南春先生控制的公司              |
| JJ Media Investment Holding Limited     | 江南春先生控制的公司              |
| JAS Investment Group Limited            | 江南春先生控制的公司              |
| JJ Capital Investment Limited           | 江南春先生控制的公司              |
| Media Global Group Limited              | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Top New Development Limited             | 江南春先生控制的公司              |
| Media Global Management Limited         | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Target Sales International Limited      | 江南春先生控制的公司              |
| Top Notch Investments Holdings Ltd      | 江南春先生控制的公司              |
| Target Management Group Limited         | 江南春先生控制的公司              |
| Media Management Holding Limited        | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |

| 其他关联方名称                         | 其他关联方与本公司的关系            |
|---------------------------------|-------------------------|
| Giovanna Group Holdings Limited | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Giovanna Intermediate Limited   | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Giovanna Parent Limited         | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| 分众传媒控股有限公司                      | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Giovanna Newco1 Limited         | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Giovanna Newco2 Limited         | 江南春先生控制的公司，间接拥有分众多媒体的权益 |
| Target Media Holding Ltd.       | 江南春先生控制的公司              |
| Infoachieve Limited             | 江南春先生控制的公司              |

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司模拟合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

2、 采购商品/接受劳务情况表

| 提供方        | 接受方            | 关联交易内容 | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度        | 2012 年度        |
|------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司 | 商标使用费  |              |         | 317,580,300.63 | 315,523,999.99 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海新分众广告传播有限公司  | 商标使用费  |              |         | 67,016,000.00  | 70,337,735.86  |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众文化传播有限公司     | 商标使用费  |              |         | 80,413,807.26  | 74,902,894.32  |
| 合计         |                |        |              |         | 465,010,107.89 | 460,764,630.17 |

3、 关联租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称         | 租赁资产种类 | 确认的租赁费       |         |         |              |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------|--------------|
|                |               |        | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 2012 年度      |
| 玺城数码科技（上海）有限公司 | 上海新分众广告传播有限公司 | 设备租赁   |              |         |         | 4,264,953.76 |

#### 4、关联担保情况

2014 年 12 月 31 日

| 被担保方       | 担保方             | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日     | 截至 2014 年 12 月 31 日<br>担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------------|----------------|------------|-----------|-----------------------------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司  | 115,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司  | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司  | 107,500,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 115,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 83,432,612.29  | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 107,500,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 被担保方       | 担保方             | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 截至 2014 年 12 月 31 日<br>担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------------|------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 16,686,522.46    | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司  | 145,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司  | 611,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众文化传播有限公司      | 756,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 合 计        |                 | 3,457,119,134.75 |            |            |                                   |

截至 2015 年 5 月 31 日，上述关联方担保已经解除。详见财务报表附注五、（一）。

2013 年 12 月 31 日

| 被担保方       | 担保方            | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日     | 截至 2013 年 12 月 31 日<br>担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|----------------|------------|-----------|-----------------------------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 驰众信息技术（上海）有限公司 | 115,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司 | 100,000,000.00 | 2013.10.25 | 2019.2.24 | 否                                 |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 被担保方       | 担保方             | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 截至 2013 年 12 月 31 日<br>担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------------|------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司  | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众（中国）信息技术有限公司  | 107,500,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 115,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 80,921,052.63    | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 107,500,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 16,184,210.53    | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众多媒体技术（上海）有限公司 | 100,000,000.00   | 2013.10.25 | 2019.2.24  | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司  | 145,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司  | 611,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众文化传播有限公司      | 756,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 合 计        |                 | 3,454,105,263.16 |            |            |                                   |

截至 2015 年 5 月 31 日，上述关联方担保已经解除。详见财务报表附注五、（一）。

**2012 年 12 月 31 日**

| 被担保方       | 担保方            | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 截至 2012 年 12 月 31 日<br>担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司 | 145,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 上海分众德峰广告传播有限公司 | 611,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 分众传媒控股有限公司 | 分众文化传播有限公司     | 756,000,000.00   | 2012.11.21 | 2018.11.20 | 否                                 |
| 合 计        |                | 1,512,000,000.00 |            |            |                                   |

截至 2015 年 5 月 31 日，上述关联方担保已经解除。详见财务报表附注五、（一）。

## 5、 关键管理人员薪酬

| 项目    | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度       | 2013 年度      | 2012 年度      |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 江南春   | 1,854,999.00 | 6,000,000.00  | 2,250,000.00 | 1,000,000.00 |
| 刘杰良   | 1,356,000.00 | 3,000,000.00  | 2,830,000.00 | 1,040,000.00 |
| 沈杰（注） | 1,565,000.00 | 1,040,000.00  |              |              |
| 合计    | 4,775,999.00 | 10,040,000.00 | 5,080,000.00 | 2,040,000.00 |

注：沈杰于 2014 年 8 月加入本公司。

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方               | 2015 年 5 月 31 日 |      | 2014 年 12 月 31 日 |      | 2013 年 12 月 31 日 |      | 2012 年 12 月 31 日 |      |
|-------|-------------------|-----------------|------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
|       |                   | 账面余额            | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 其他应收款 |                   |                 |      |                  |      |                  |      |                  |      |
|       | 分众传媒控股有限公司        |                 |      | 221,216,342.32   |      | 104,279,627.37   |      | 87,764,058.64    |      |
|       | 分众传媒（中国）控股有限公司    |                 |      | 58,875,133.43    |      | 5,372,959.28     |      | 3,172,959.28     |      |
|       | 聚众目标多媒体技术（上海）有限公司 | 160,000,000.00  |      |                  |      |                  |      |                  |      |
|       | 合计                | 160,000,000.00  |      | 280,091,475.75   |      | 109,652,586.65   |      | 90,937,017.92    |      |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方                     | 账面余额             |                  |                  |                  |
|-------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       |                         | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 其他应付款 |                         |                  |                  |                  |                  |
|       | 分众传媒（中国）控股有限公司          | 1,038,227,665.10 |                  |                  |                  |
|       | Giovanna Newco2 Limited | 376,463,643.96   |                  |                  |                  |
|       | 分众传媒控股有限公司              | 10,474,658.75    |                  |                  |                  |
|       | 聚众目标多媒体技术（上海）有限公司       |                  | 178,084,738.60   | 178,170,883.00   | 178,084,572.00   |
|       | 江南春                     | 701,167.72       | 620,519.12       |                  |                  |
|       | 合计                      | 1,425,867,135.53 | 178,705,257.72   | 178,170,883.00   | 178,084,572.00   |
| 应付股利  |                         |                  |                  |                  |                  |
|       | 分众传媒（中国）控股有限公司          | 1,343,079.55     | 1,343,079.55     | 1,343,079.55     | 630,882,500.83   |
|       | Giovana Newco2 Limited  | 85,018,255.37    |                  |                  |                  |
|       | 合计                      | 86,361,334.92    | 1,343,079.55     | 1,343,079.55     | 630,882,500.83   |

## 十、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

2013 年 5 月 23 日前, 本公司的最终控股母公司为分众传媒控股有限公司(注册于开曼群岛, 美国纳斯达克股票交易市场交易代码: FMCN)。

分众传媒控股有限公司于 2013 年 5 月 23 日完成私有化退市并按普通股每股 5.5 美元的价格向所有的流通股股东回购股份。

于 2009 年 10 月 1 日、2009 年 12 月 2 日、2010 年 12 月 28 日及 2011 年 11 月 25 日, 分众传媒控股有限公司根据董事会的授权批准, 向当时的董事、员工、顾问和高管分别发放了 36,485,980.00 股, 15,000,000.00 股和 17,711,500.00 股的限制性股票, 其公允价值为授予日当日的普通股市场收盘价格, 行权价为零, 锁定期为 3 年。其中, 发放给本公司及其子公司员工和高管的限制性股票, 以及发放给江南春先生的限制性股票的 50%, 视同是最终控股母公司发放给本公司及其模拟合并范围内子公司员工、高管及实际控制人的股份支付; 而发放给时任境外母公司董事以及高管的限制性股票, 不计入本模拟合并范围的股份支付。

2013 年 5 月 23 日, 作为分众传媒控股有限公司私有化安排的一部分, 股份支付变更为:

- 1、授予江南春先生的限制性股票锁定期条件变更为在私有化完成时立即行权, 限制性股票立即归属于他及他个人所拥有的公司。原本自 2013 年 1 月 1 日之日起的锁定期不再适用, 原尚未摊销完的股份支付费用在 2013 年 5 月加速摊销完毕。
- 2、对授予本公司部分高管的限制性股票在私有化之日尚未解锁的部分, 在私有化完成之日取消并转换为 Giovanna Group Holdings Limited 的限制性股票。同时, 将这部分限制性股票视作为是时任母公司对本公司的资本注入, 按原先锁定期的分摊方法计入相关费用及资本公积。
- 3、在私有化完成之日, 除上述安排以外的所有剩余限制性股票均被取消并按照每股 5.5 美元价格转换为以现金结算的股份支付, 锁定期仍按照原先计划进行。

分众传媒控股有限公司向本公司及子公司的员工发放的限制性股票详情如下：

| 授予日               | 2009 年 10 月 1 日 | 2009 年 12 月 2 日 | 2010 年 12 月 28 日 | 2011 年 11 月 25 日 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 普通股授予日市场收盘价格      | 2.192 美元        | 2.680 美元        | 4.238 美元         | 3.540 美元         |
| 归属期               | 3 年             | 3 年             | 3 年              | 3 年              |
| 受限制股授予数量：         |                 |                 |                  |                  |
| 江南春先生（按 50%计入本公司） | 9,207,577       | 792,422.50      | 5,050,000        | 5,037,500        |
| 本公司员工及高管          | 6,050,825       | 2,123,700       | 1,520,000        | 4,536,500        |

于 2009 年至 2013 年 5 月 23 日退市之前，分众传媒控股有限公司未授予过股票期权。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

| 项 目                     | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度       | 2012 年度        |
|-------------------------|--------------|---------|---------------|----------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的当期累计金额 |              |         | 36,500,574.07 | 188,817,603.03 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额     |              |         | 36,500,574.07 | 188,817,603.03 |

## (三) 以现金结算的股份支付情况

| 项 目                    | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度      | 2013 年度       | 2012 年度 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 |              | 8,814,222.84 | 58,351,860.24 | -       |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额   |              | 7,852,344.00 | 58,351,860.24 | -       |

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 未决诉讼

截至审计报告日，本公司及其子公司尚未了结的涉诉金额在人民币 100.00 万元以上的重大诉讼、仲裁共 2 宗，具体情况如下表所示：

| 项目 | 原告/申请人   | 被告/被申请人                                         | 案情简介                                                  | 诉讼请求/仲裁请求                                                                                                                                                  | 受理机构       | 起诉或受理日期    | 诉讼/仲裁案号                | 目前案件进展   |
|----|----------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------|----------|
| 1  | 驰众广告有限公司 | 深圳市佰易移动科技有限公司<br>(被告一)、深圳市百分之百数码科技有限公司<br>(被告二) | 驰众广告有限公司已按约发布广告，北深圳市佰易移动科技有限公司、深圳市百分之百数码科技有限公司迟延支付广告款 | 一、判令被告二支付拖欠的广告发布费计3,054,402元；<br>二、判令被告二自2014年8月26日起至判决生效之日止以本金3,054,402元按每日万分之一支付逾期付款违约金（暂计260天约79,414元）。<br>以上两项合计人民币3,133,816元。<br>三、被告一对上述款项的支付承担连带责任。 | 上海市长宁区人民法院 | 2015年5月14日 | 2015）长民二（商）初字第4966号    | 等待法院开庭审理 |
| 2  | 王咏梅      | 北京央视三维广告有限公司                                    | 王咏梅作为北京央视三维广告有限公司小股东，请求行使股东知情权                        | 一、判令被告提供股东会会议文件、执行董事决定文件、公司章程修正案及修订后的公司章程；<br>二、判令被告提供历年财务会计报告及利润分配文件、历年会计账簿和会计凭证；<br>三、判令提供三个注册商标转让的决策文件、转让申请文件及转让协议；<br>四、判令被告承担全部诉讼费用。                  | 北京市朝阳区人民法院 | 2015年8月3日  | 2015 年 朝 民（商）初字第41768号 | 等待法院开庭审理 |

## 十二、资产负债表日后事项

本报告期无需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### （一）关联质押的解除

本报告期内，分众多媒体技术（上海）有限公司、分众（中国）信息技术有限公司和驰众信息技术（上海）有限公司作为出质人，分别与中国民生银行股份有限公司上海分行签署了《保证金质押协议》。依照协议，分众多媒体技术（上海）有限公司、分众（中国）信息技术有限公司和驰众信息技术（上海）有限公司分别将其存入中国民生银行股份有限公司上海分行的保证金 1,022,619,134.75 元、307,500,000.00 元和 615,000,000.00 元质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，用于分众传媒控股有限公司向中国民生银行股份有限公司香港分行取得贷款 3 亿美元。截至 2015 年 5 月 31 日，上述质押协议已经解除。

本报告期内，分众文化传播有限公司和上海分众德峰广告传播有限公司作为出质人，分别与渤海银行广州分行签署了《保证金质押协议》。根据协议，分众文化传播有限公司和上海分众德峰广告传播有限公司分别将其存入银行的保证金 756,000,000.00 元和 756,000,000.00 元质押给星展银行香港分行，用于分众传媒控股有限公司向中国民生银行股份有限公司香港分行取得贷款 2 亿美元。截至 2015 年 5 月 31 日，上述质押协议已经解除。

### （二）七喜控股股份有限公司拟发行股份购买资产的基本情况

根据七喜控股股份有限公司（以下简称“七喜控股”2015 年 8 月 31 日第五届董事会第十七次会议审议通过的《发行股份及支付现金购买资产协议》：

#### （1）重大资产置换

七喜控股股份有限公司以其截至评估基准日的全部资产及负债与分众多媒体技术（上海）有限公司（以下简称“分众多媒体”）全体股东持有的分众多媒体 100% 股权的等值部分进行置换。为简化交易手续，七喜控股直接将截至评估基准日的全部资产及负债交割予易贤忠或其指定方，易贤忠应向本次交易对方或其指定方支付对价。

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的国众联评报字（2015）第 3-016 号评估报告，以 2015 年 5 月 31 日为基准日，本次交易的拟置出资产评估值为 86,936.05 万元。根据《重大资产置换协议》，经交易各方友好协商，拟置出资产作价 88,000.00 万元。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2015]第 1064 号评估报告，以 2015 年 5 月 31 日为基准日，选用收益法评估结果作为最终评估结论，本次交易的拟购买资产分众多媒体 100% 股权的评估值为 4,587,107.91 万元，评估增值 4,339,180.99 万元，增值率 1750.19%。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，经交易各方友好协商，分众多媒体 100% 股权作价 4,570,000.00 万元。

## （2）发行股份及支付现金购买资产

经交易各方协商一致，本次交易中拟置出资产作价 88,000.00 万元，拟置入资产作价 4,570,000.00 万元，两者差额为 4,482,000.00 万元。

拟置入资产与拟置出资产的差额部分由七喜控股以发行股份及支付现金的方式自分众多媒体全体股东处购买。其中，向分众传媒（中国）控股有限公司支付现金，购买其所持有的分众多媒体 11% 股权对应的差额部分；向除分众传媒（中国）控股有限公司以外的其他股东发行股份，购买其所持有的分众传媒 89% 股权对应的差额部分。

本次发行股份购买资产定价基准日为七喜控股第五届董事会第十七次会议决议公告日，本次发行股份购买资产的发股价格为 10.46 元/股（不低于定价基准日前 120 个交易日七喜控股股票交易均价的 90% 即 9.79 元/股）。

据此，七喜控股将向分众传媒（中国）控股有限公司支付现金 493,020.00 万元，向除分众传媒（中国）控股有限公司以外其余交易对象发行 3,813,556,382 股。

根据本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的有关协议、决议，若七喜控股在本次发行的定价基准日至发行日期间另有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则该发行价格和发行数量应进行相应调整。

## （3）发行股份配套募集资金

七喜控股拟采用询价发行方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，总金额不超过 500,000.00 万元，扣除本次重组中介费用及相关税费后将用于支付本次交易中 FMCH 的现金对价，若仍有剩余则用于补充流动资金。

本次非公开发行股份募集配套资金总额不超过本次交易总额的 11%。

七喜控股本次发行股份募集配套资金的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日七喜控股股票交易均价的 90%，即 11.38 元/股。

根据拟募集配套资金的金额及发行价格下限计算，七喜控股拟募集配套资金发行股份数量不超过 43,936.73 万股。

本次重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产两部分同时生效、互为前提条件。任何一部分内容因未获得中国政府部门或监管机构批准而无法付诸实施，则其他部分均不予实施。募集配套资金在前两项交易的基础上实施，募集配套资金实施与否或者配套资金是否足额募集，均不影响前两项交易的实施。

**(三) 上海分众数码信息技术有限公司收购上海分众广告传播有限公司 85%股权**

上海分众广告传播有限公司于 1997 年 9 月 2 日成立，注册资本为人民币 50,000,000.00 元，江南春先生持有 85%的股权。根据 2014 年 11 月 20 日上海分众广告传播有限公司股东会决议，同意江南春先生将其持有的上海分众广告传播有限公司 85%的股权（出资额为 42,500,000.00 元），以 595,382,000.00 元的价格转让给上海分众数码信息技术有限公司，且已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(四) 本公司收购分众（中国）信息技术有限公司 100%股权**

分众（中国）信息技术有限公司于 2008 年 8 月 22 日成立，注册资本为人民币 68,350,600.00 元。根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,080,000,000.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的分众（中国）信息技术有限公司 100%的股权，且已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(五) 本公司收购驰众信息技术（上海）有限公司 100%股权**

驰众信息技术（上海）有限公司于 2010 年 8 月 16 日成立，注册资本为人民币 62,648,400.00 元。根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,450,000,000.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的驰众信息技术（上海）有限公司 100%的股权，且已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(六) 本公司收购上海分众软件技术有限公司 100%股权**

上海分众软件技术有限公司于 2013 年 10 月 25 日成立，注册资本为人民币 1,840,980.00 元。根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 1,844,250.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的上海分众软件技术有限公司 100%的股权，且已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(七) 本公司收购深圳前海分众信息服务管理有限公司 100%股权**

深圳前海分众信息服务管理有限公司于 2014 年 1 月 23 日成立，注册资本为人民币 12,221,400.00 元。根据 2015 年 1 月 23 日股权转让协议，同意本公司以人民币 1,835,700.00 元的价格受让分众传媒（中国）控股有限公司持有的深圳前海分众信息服务管理有限公司 100%的股权，且已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(八) 上海求众信息技术有限公司收购华光广告有限公司 100%股权**

华光广告有限公司系 Giovanna Newco2 Limited（注册于开曼群岛的公司）持股 100% 子公司。根据 2015 年 4 月 23 日股权转让协议，同意上海求众信息技术有限公司以 111,680,000.00 美元的价格受让 Giovanna Newco2 Limited 持有的华光广告有限公司 100% 的股权。华光广告有限公司已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

**(九) 本公司收购上海传智华光广告有限公司 100%股权**

上海传智华光广告有限公司于 2004 年 11 月 3 日成立，注册资本为人民币 3,310,600.00 元。根据 2015 年 2 月 28 日本公司董事会决议，同意本公司以人民币 94,223,473.10 元的价格受让华光广告有限公司持有的上海传智华光广告有限公司 100% 的股权。

上海传智华光广告有限公司已于 2015 年 5 月 31 日前完成工商变更登记。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别                     | 2015 年 5 月 31 日 |        |            |         |      | 2014 年 12 月 31 日 |        |            |         |      |
|------------------------|-----------------|--------|------------|---------|------|------------------|--------|------------|---------|------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备       |         | 账面价值 | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值 |
|                        | 金额              | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |      | 金额               | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                 |        |            |         |      |                  |        |            |         |      |
| 按信用风险特征组合单独计提坏账准备的应收账款 |                 |        |            |         |      |                  |        |            |         |      |
| 组合 1                   |                 |        |            |         |      |                  |        |            |         |      |
| 组合 2                   | 176,495.02      | 100.00 | 176,495.02 | 100.00  |      | 176,495.02       | 100.00 | 176,495.02 | 100.00  |      |
| 组合小计                   | 176,495.02      | 100.00 | 176,495.02 |         |      | 176,495.02       | 100.00 | 176,495.02 |         |      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款  |                 |        |            |         |      |                  |        |            |         |      |
| 合计                     | 176,495.02      | 100.00 | 176,495.02 |         |      | 176,495.02       | 100.00 | 176,495.02 |         |      |

| 类别                     | 2013 年 12 月 31 日 |        |            |         |           | 2012 年 12 月 31 日 |        |            |         |           |
|------------------------|------------------|--------|------------|---------|-----------|------------------|--------|------------|---------|-----------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值      | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值      |
|                        | 金额               | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |           | 金额               | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |           |
|                        |                  |        |            |         |           |                  |        |            |         |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                  |        |            |         |           |                  |        |            |         |           |
| 按信用风险特征组合单独计提坏账准备的应收账款 |                  |        |            |         |           |                  |        |            |         |           |
| 组合 1                   |                  |        |            |         |           |                  |        |            |         |           |
| 组合 2                   | 176,495.02       | 100.00 | 132,371.26 | 75.00   | 44,123.76 | 176,495.02       | 100.00 | 141,196.01 | 80.00   | 35,299.01 |
| 组合小计                   | 176,495.02       | 100.00 | 132,371.26 |         | 44,123.76 | 176,495.02       | 100.00 | 141,196.01 |         | 35,299.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |            |         |           |                  |        |            |         |           |
| 合计                     | 176,495.02       | 100.00 | 132,371.26 |         | 44,123.76 | 176,495.02       | 100.00 | 141,196.01 |         | 35,299.01 |

## 2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目     | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   | 2012 年度   |
|--------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 计提坏账准备 |              | 44,123.76 | -8,824.75 | 48,651.25 |

## 3、 本报告期无实际核销的应收账款。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015 年 5 月 31 日

| 单位名称           | 期末余额       |                |            |
|----------------|------------|----------------|------------|
|                | 应收账款       | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 上海迎瑞实业有限公司     | 56,895.00  | 32.24          | 56,895.00  |
| 上海华安集装箱储运有限公司  | 20,960.00  | 11.88          | 20,960.00  |
| 盐城金钟商务咨询服务有限公司 | 17,250.00  | 9.77           | 17,250.00  |
| 江苏飞视文化发展有限公司   | 16,140.00  | 9.14           | 16,140.00  |
| 苏州金诚传媒投资有限公司   | 4,700.00   | 2.66           | 4,700.00   |
| 合计             | 115,945.00 | 65.69          | 115,945.00 |

2014 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 期末余额       |                |            |
|----------------|------------|----------------|------------|
|                | 应收账款       | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 上海迎瑞实业有限公司     | 56,895.00  | 32.24          | 56,895.00  |
| 上海华安集装箱储运有限公司  | 20,960.00  | 11.88          | 20,960.00  |
| 盐城金钟商务咨询服务有限公司 | 17,250.00  | 9.77           | 17,250.00  |
| 江苏飞视文化发展有限公司   | 16,140.00  | 9.14           | 16,140.00  |
| 苏州金诚传媒投资有限公司   | 4,700.00   | 2.66           | 4,700.00   |
| 合计             | 115,945.00 | 65.69          | 115,945.00 |

2013 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 期末余额       |                |           |
|----------------|------------|----------------|-----------|
|                | 应收账款       | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备      |
| 上海迎瑞实业有限公司     | 56,895.00  | 32.24          | 42,671.25 |
| 上海华安集装箱储运有限公司  | 20,960.00  | 11.88          | 15,720.00 |
| 盐城金钟商务咨询服务有限公司 | 17,250.00  | 9.77           | 12,937.50 |
| 江苏飞视文化发展有限公司   | 16,140.00  | 9.14           | 12,105.00 |
| 苏州金诚传媒投资有限公司   | 4,700.00   | 2.66           | 3,525.00  |
| 合计             | 115,945.00 | 65.69          | 86,958.75 |

2012 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 期末余额       |                |           |
|----------------|------------|----------------|-----------|
|                | 应收账款       | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备      |
| 上海迎瑞实业有限公司     | 56,895.00  | 32.24          | 45,516.00 |
| 上海华安集装箱储运有限公司  | 20,960.00  | 11.88          | 16,768.00 |
| 盐城金钟商务咨询服务有限公司 | 17,250.00  | 9.77           | 13,800.00 |
| 江苏飞视文化发展有限公司   | 16,140.00  | 9.14           | 12,912.00 |
| 苏州金诚传媒投资有限公司   | 4,700.00   | 2.66           | 3,760.00  |
| 合计             | 115,945.00 | 65.69          | 92,756.00 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类                         | 2015 年 5 月 31 日 |        |          |         |               | 2014 年 12 月 31 日 |        |          |         |               |
|----------------------------|-----------------|--------|----------|---------|---------------|------------------|--------|----------|---------|---------------|
|                            | 账面余额            |        | 坏账准备     |         | 账面价值          | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值          |
|                            | 金额              | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |               | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的<br>其他应收款  |                 |        |          |         |               |                  |        |          |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的<br>其他应收款  |                 |        |          |         |               |                  |        |          |         |               |
| 组合 1                       | 6,135.60        | 0.02   | 6,135.60 | 100.00  |               | 6,135.60         | 0.02   | 6,135.60 | 100.00  |               |
| 组合 2                       |                 |        |          |         |               |                  |        |          |         |               |
| 组合 3                       | 39,328,539.46   | 99.98  |          |         | 39,328,539.46 | 28,003,849.67    | 99.98  |          |         | 28,003,849.67 |
| 组合小计                       | 39,334,675.06   | 100.00 | 6,135.60 |         | 39,328,539.46 | 28,009,985.27    | 100.00 | 6,135.60 |         | 28,003,849.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备<br>的其他应收款 |                 |        |          |         |               |                  |        |          |         |               |
| 合计                         | 39,334,675.06   | 100.00 | 6,135.60 |         | 39,328,539.46 | 28,009,985.27    | 100.00 | 6,135.60 |         | 28,003,849.67 |

| 种类                         | 2013 年 12 月 31 日 |        |          |         |               | 2012 年 12 月 31 日 |        |           |         |              |
|----------------------------|------------------|--------|----------|---------|---------------|------------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                            | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值          | 账面余额             |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                            | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |               | 金额               | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |              |
|                            |                  |        |          |         |               |                  |        |           |         |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的<br>其他应收款  |                  |        |          |         |               |                  |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的<br>其他应收款  |                  |        |          |         |               |                  |        |           |         |              |
| 组合 1                       | 6,135.60         | 0.04   | 6,135.60 | 100.00  |               | 29,220.14        | 0.37   | 29,220.14 | 100.00  |              |
| 组合 2                       |                  |        |          |         |               | 2,056,581.93     | 26.34  |           |         | 2,056,581.93 |
| 组合 3                       | 13,679,191.12    | 99.96  |          |         | 13,679,191.12 | 5,721,390.40     | 73.29  |           |         | 5,721,390.40 |
| 组合小计                       | 13,685,326.72    | 100.00 | 6,135.60 |         | 13,679,191.12 | 7,807,192.47     | 100.00 | 29,220.14 |         | 7,777,972.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备<br>的其他应收款 |                  |        |          |         |               |                  |        |           |         |              |
| 合计                         | 13,685,326.72    | 100.00 | 6,135.60 |         | 13,679,191.12 | 7,807,192.47     | 100.00 | 29,220.14 |         | 7,777,972.33 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 2015 年 5 月 31 日 |          |        | 2014 年 12 月 31 日 |          |        | 2013 年 12 月 31 日 |          |        | 2012 年 12 月 31 日 |           |        |
|---------|-----------------|----------|--------|------------------|----------|--------|------------------|----------|--------|------------------|-----------|--------|
|         | 其他应收款           | 坏账准备     | 计提比例   | 其他应收款            | 坏账准备     | 计提比例   | 其他应收款            | 坏账准备     | 计提比例   | 其他应收款            | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内   |                 |          |        |                  |          |        |                  |          |        |                  |           |        |
| 1 至 2 年 |                 |          |        |                  |          |        |                  |          |        |                  |           |        |
| 2 至 3 年 |                 |          |        |                  |          |        |                  |          |        |                  |           |        |
| 3 年以上   | 6,135.60        | 6,135.60 | 100.00 | 6,135.60         | 6,135.60 | 100.00 | 6,135.60         | 6,135.60 | 100.00 | 29,220.14        | 29,220.14 | 100.00 |
| 合计      | 6,135.60        | 6,135.60 | 100.00 | 6,135.60         | 6,135.60 | 100.00 | 6,135.60         | 6,135.60 | 100.00 | 29,220.14        | 29,220.14 | 100.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2015 年 5 月 31 日 |      |      | 2014 年 12 月 31 日 |      |      | 2013 年 12 月 31 日 |      |      | 2012 年 12 月 31 日 |      |      |
|------|-----------------|------|------|------------------|------|------|------------------|------|------|------------------|------|------|
|      | 其他应收款           | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 | 其他应收款            | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2 |                 |      |      |                  |      |      |                  |      |      | 2,056,581.93     |      |      |

2、 本报告期无计提、转回或收回坏账准备的情况。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度   | 2012 年度 |
|------------|--------------|---------|-----------|---------|
| 实际核销的其他应收款 |              |         | 23,084.54 |         |

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额            |                  |                  |                  |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 备用金  |                 |                  |                  | 2,056,581.93     |
| 其他   | 6,135.60        | 6,135.60         | 6,135.60         | 29,220.14        |
| 内部往来 | 39,328,539.46   | 28,003,849.67    | 13,679,191.12    | 5,721,390.40     |
| 合计   | 39,334,675.06   | 28,009,985.27    | 13,685,326.72    | 7,807,192.47     |

(三) 长期股权投资

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日  |      |                  | 2014 年 12 月 31 日 |      |                | 2013 年 12 月 31 日 |      |                | 2012 年 12 月 31 日 |      |               |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|----------------|------------------|------|----------------|------------------|------|---------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 2,090,565,280.57 |      | 2,090,565,280.57 | 240,000,000.00   |      | 240,000,000.00 | 100,000,000.00   |      | 100,000,000.00 | 90,000,000.00    |      | 90,000,000.00 |

对子公司投资

| 被投资单位          | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 上海分众数码信息技术有限公司 | 90,000,000.00    |      |      | 90,000,000.00    |          |          |

| 被投资单位          | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海分众数码信息技术有限公司 | 90,000,000.00    |               |      | 90,000,000.00    |          |          |
| 驰众广告有限公司       |                  | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00     |          |          |
| 分众晶视广告有限公司     |                  | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00     |          |          |
| 合计             | 90,000,000.00    | 10,000,000.00 |      | 100,000,000.00   |          |          |

分众多媒体技术（上海）有限公司  
2012 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止  
模拟财务报表附注

| 被投资单位          | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海分众数码信息技术有限公司 | 90,000,000.00    |                |      | 90,000,000.00    |          |          |
| 驰众广告有限公司       | 5,000,000.00     | 45,000,000.00  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 分众晶视广告有限公司     | 5,000,000.00     | 45,000,000.00  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 分众传媒有限公司       |                  | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 合计             | 100,000,000.00   | 140,000,000.00 |      | 240,000,000.00   |          |          |

| 被投资单位          | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少 | 2015 年 5 月 31 日  | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海分众数码信息技术有限公司 | 90,000,000.00    |                  |      | 90,000,000.00    |          |          |
| 驰众广告有限公司       | 50,000,000.00    |                  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 分众晶视广告有限公司     | 50,000,000.00    |                  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 分众传媒有限公司       | 50,000,000.00    |                  |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 分众（中国）信息技术有限公司 |                  | 741,093,861.54   |      | 741,093,861.54   |          |          |
| 驰众信息技术（上海）有限公司 |                  | 989,262,372.74   |      | 989,262,372.74   |          |          |
| 上海分众软件技术有限公司   |                  | 114,822,618.80   |      | 114,822,618.80   |          |          |
| 上海传智华光广告有限公司   |                  | 5,386,427.49     |      | 5,386,427.49     |          |          |
| 合计             | 240,000,000.00   | 1,850,565,280.57 |      | 2,090,565,280.57 |          |          |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目  | 2015 年 1-5 月 |              | 2014 年度      |              | 2013 年度      |              | 2012 年度      |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 4,231,019.31 | 1,189,914.10 | 3,399,711.71 | 9,325,460.26 | 6,007,352.76 | 6,786,539.12 | 7,850,732.50 | 5,177,192.20 |

2、 主营业务（分业务）

| 行业名称 | 2015 年 1-5 月 |              | 2014 年度      |              | 2013 年度      |              | 2012 年度      |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 其他媒体 | 4,231,019.31 | 1,189,914.10 | 3,399,711.71 | 9,325,460.26 | 6,007,352.76 | 6,786,539.12 | 7,850,732.50 | 5,177,192.20 |

(五) 投资收益

| 项目             | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 33,178,268.59 | 787,228,310.70 | 571,008,862.71 | 644,553,892.13 |

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 2,324,871.64   | -4,043,268.46  | -1,457,511.40  | -2,133,196.07  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |                |                |                |                |
| 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）                                           | 242,236,637.87 | 367,938,563.30 | 247,986,832.46 | 128,922,693.42 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |                |                |                |                |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |                |                |                |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |                |                | -105,444.85    |                |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |                |                |                |                |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |                |                |                |                |
| 债务重组损益                                                                                  |                |                |                |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |                |                |                |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |                |                |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |                |                |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                |                |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |                |                |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                |                |                |                |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |                |                |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |                |                |                |                |

| 项目                                       | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        | 2012 年度        |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行<br>一次性调整对当期损益的影响 |                |                |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入                             |                |                |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                       | 1,458,962.63   | 9,156,687.69   | -423,499.16    | 16,451,566.94  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                        |                |                |                |                |
| 所得税影响额                                   | -57,163,327.08 | -82,585,762.85 | -53,284,061.68 | -31,176,180.71 |
| 少数股东权益影响额（税后）                            | -237,416.43    | -287,988.84    | -596,371.66    | -591,307.68    |
| 合计                                       | 188,619,728.63 | 290,178,230.84 | 192,119,943.71 | 111,473,575.90 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 2015 年 1-5 月                | 加权平均<br>净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 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              | 29.88             | 4.12    | 4.12   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 25.19             | 3.48    | 3.48   |

| 2014 年度                     | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 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              | 45.53             | 8.29    | 8.29   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 40.05             | 7.29    | 7.29   |

| 2013 年度                     | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 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              | 37.83             | 7.13    | 7.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 34.33             | 6.47    | 6.47   |

| 2012 年度                     | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 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              | 24.44             | 4.60    | 4.60   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 22.40             | 4.21    | 4.21   |

分众多媒体技术（上海）有限公司

二〇一五年八月三十一日