

# 广东广州日报传媒股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钟华强、主管会计工作负责人吴宇及会计机构负责人(会计主管人员)潘晓骏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，敬请投资者注意阅读。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 1. 市场风险

受国内宏观经济增速放缓和新兴媒体发展的影响，公司平面媒体广告经营、报刊发行、报纸印刷等传统业务呈下滑态势。同时，公司新媒体产品尚处于投入、探索期，尚未形成成熟的盈利模式和盈利能力，亦面临激烈的市场竞争，并受宏观调控影响，业务增速具有不确定性。公司将加快媒体融合转型，一方面对报纸细分市场进行挖潜，另一方面通过整合优化全媒体发布渠道，为用户提供更多的增值服务，提升公司对市场风险的抵抗力。

## 2. 原材料上涨风险

2017 年中国市场造纸原料高成本推涨纸价的趋势或仍将持续。纸价是公司平面媒体成本的重大构成之一，未来纸价上涨将进一步增加公司平面媒体经营压力。

## 3. 项目投资风险

公司将采取多种方式投资具有发展潜力的项目，挖掘新的利润增长点，进一步提高公司盈利能力。由于项目实施及经营过程中将会受到宏观政策、市场供求变化等因素影响，导致投资项目实施存在一定风险。为应对此类风险，公司在现有的风险管理体系的基础上成立了风险控制部，同时加强投资项目的投后管理和风险防控工作，进一步健全内控体系，增强公司对风险的可控性。

## 4. 利润承诺补偿的不确定性风险

香榭丽部分原股东将其持有的处于限售期内的粤传媒股票进行质押，之后由于其债务担保纠纷等原因致使股票被司法冻结。由此公司基于《现金及发行股份购买资产协议》、《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》向香榭丽原股东主张利润承诺期内利润补偿赔偿以及蓝岛案违约赔偿等主张可能会遇到障碍。

## 5. 被中国证监会立案调查的风险

公司于 2016 年 10 月 19 日收到中国证监会《调查通知书》（粤证调查通字 160076 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。公司全面配合中国证监会的调查工作，同时严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。目前，

公司总体经营情况正常，上述事项不会对公司日常经营产生重大不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,161,058,174.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.07 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	37
第五节 重要事项.....	78
第六节 股份变动及股东情况.....	83
第七节 优先股相关情况.....	83
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第九节 公司治理.....	92
第十节 公司债券相关情况.....	101
第十一节 财务报告.....	102
第十二节 备查文件目录.....	225

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
实际控制人	指	广州市国有经营性文化资产监督管理办公室，简称“市文资办”
公司、本公司、上市公司、粤传媒	指	广东广州日报传媒股份有限公司
广传媒	指	广州传媒控股有限公司
大洋实业	指	广州大洋实业投资有限公司
大洋传媒	指	广州大洋传媒有限公司
广报经营	指	广州日报报业经营有限公司
先锋报业	指	广州先锋报业有限公司
新媒体公司	指	广州日报新媒体有限公司
地铁报公司	指	广州羊城地铁报报业有限责任公司
立信会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
同乐投资	指	广州同乐投资有限责任公司
香榭丽、香榭丽公司、香榭丽传媒	指	上海香榭丽广告传媒有限公司
A 股	指	境内上市的每股票面价值为人民币 1 元整的普通股股票
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东广州日报传媒股份有限公司章程》
槎头厂	指	广州日报报业经营有限公司印务分公司，位于广州市白云区槎头
太和厂	指	广东广州日报传媒股份有限公司印务分公司，位于广州市白云区太和镇

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	粤传媒	股票代码	002181
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东广州日报传媒股份有限公司		
公司的中文简称	粤传媒		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Guangzhou Daily Media Co., Ltd.		
公司的法定代表人	钟华强		
注册地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号		
注册地址的邮政编码	510160		
办公地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号		
办公地址的邮政编码	510160		
公司网址	www.gdgzrb.com		
电子信箱	ycm2181@gdgzrb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭献军	卢响莹
联系地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号	广东省广州市白云区增槎路 1113 号
电话	020-83569319	020-83569319
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	ycm2181@gdgzrb.com	ycm2181@gdgzrb.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
--------	-----

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2012 年度完成重大资产重组，公司发行 341,840,776 股股份购买广州传媒控股有限公司持有的广州日报报业经营有限公司 100% 股权、广州大洋传媒有限公司 100% 股权及广州日报新媒体有限公司 100% 股权；本次交易完成后，公司主营业务发生变化，在原有的设计、制作、代理各类广告，印刷出版物，销售书报刊等业务的基础上增加广告经营、报纸发行、新媒体经营等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	截至 2011 年末公司总股本为 350,161,864 股，广州大洋实业有限公司持有公司 132,129,820 股股份，持股比例 37.73%，为公司第一大股东；2012 年，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2012】431 号文件核准，公司以非公开发行股票方式向广传媒发行 341,840,776 股人民币普通股（A 股），公司的总股本变更为 692,002,640 股，广传媒直接持有公司 341,840,776 股股份，占公司总股本的 49.40%，成为公司第一大股东；广传媒全资子公司大洋实业持有公司 132,129,820 股股份，占公司总股本的 19.09%，由原公司第一大股东变为公司第二大股东。截至 2017 年末广传媒及大洋实业的持股情况请见本报告第六节“股份变动及股东情况”之“三、股东和实际控制人情况”。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	张宁、朱劲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	彭果、尹璐	截至公司募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	张瀚、叶清海	2014 年、2015 年、2016 年、2017 年、2018 年

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	893,970,223.99	1,020,829,592.72	-12.43%	1,285,851,622.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,551,166.64	189,536,703.07	-61.72%	-53,909,969.49

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,710,511.80	-160,207,519.47	158.49%	-36,795,167.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,474,516.66	349,876,302.06	-104.71%	79,237,595.61
基本每股收益（元/股）	0.0625	0.1632	-61.70%	-0.0464
稀释每股收益（元/股）	0.0625	0.1632	-61.70%	-0.0464
加权平均净资产收益率	1.88%	5.14%	-3.26%	-1.49%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,305,027,047.89	4,690,007,479.37	-8.21%	4,370,012,729.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,917,280,601.15	3,782,781,464.68	3.56%	3,592,983,502.07

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	194,285,946.39	236,917,177.02	224,866,359.79	237,900,740.79
归属于上市公司股东的净利润	-30,089,935.93	-20,062,333.17	-5,115,154.76	127,818,590.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,553,344.78	762,073.05	1,737,401.82	116,764,381.71
经营活动产生的现金流量净额	-52,671,150.08	21,382,507.95	-134,109,045.95	148,923,171.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,643,863.85	55,387,929.12	-295,341.71	主要系出售房产利得。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
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）	19,857,905.97	364,289,277.22	2,052,017.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	205,887.50	
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	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
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	0.00			
债务重组损益	0.00			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00			
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	0.00			
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	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,328,530.69			主要系香榭丽传媒担保诉讼、合同纠纷诉讼的预计负债及滞纳金。
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	0.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	7,417,351.11		
对外委托贷款取得的损益	0.00			
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	0.00			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当	0.00			

期损益进行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	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,948,908.34	-75,056,898.19	-18,848,096.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
减：所得税影响额	1,220,610.30	2,266,435.27	159,365.66	
少数股东权益影响额（税后）	163,065.65	27,001.45	69,903.99	
合计	-21,159,345.16	349,744,222.54	-17,114,802.26	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务包括广告业务、新媒体业务、发行物流及电商业务、印刷业务、报刊经营业务及持续布局的各类新业务等。

#### （一）广告业务

公司的广告业务包括平面媒体广告、互联网广告、户外广告等类型的广告业务。《广州日报》的广告业务由公司之子公司广州日报报业经营有限公司负责运营。公司的平面媒体广告业务在业内具有传统优势地位。在互联网广告业务方面，公司深度挖掘传统媒体和互联网的互补价值，通过多种方式与国内优秀的互联网广告企业实现多层面的合作，不断推进技术、资源和营销渠道的有效整合。经过不断探索，公司广告经营模式正从单一的报纸广告自营模式，转向“自营+代理”并重，重点代理户外广告、数字营销渠道，组合形成全案营销阵地，更好地服务用户，提升品牌价值。

#### （二）新媒体业务

公司以大洋网为新媒体发展的先锋，在新媒体区域资讯服务、报网互动融合方面已取得显著成果。新媒体业务涵盖门户网站——大洋网、多媒体数字报纸、广州日报3G门户、手机大洋网、数字电视报纸、移动阅读本及手机客户端软件等产品，上述产品共同组成了粤传媒的新媒体产品矩阵，公司媒体移动化、数字化发展规划已初现成效。

#### （三）发行物流及电商业务

广州日报报业经营有限公司销售分公司主要为广报系的《广州日报》《老人报》《广州文摘报》等报刊以及非广报系其他多种报纸期刊提供发行服务。通过采取多渠道发行的模式，已形成高覆盖率、高效率、高妥投率的发行网络。公司投资入股广州万之象物流有限公司，进一步扩张线下门店布点，完善公司物流服务网络。公司充分利用发行物流网络优势，发展“最后一公里”配送、大宗商品货运、“宅之便”连锁及电商销售等业务。一方面，通过多种合作方式与多家知名电商开展物流配送业务；另一方面，借助强大的发行网络优势和客户渠道优势，加快电商行业布局，开拓移动电商的巨大市场。

#### （四）印刷业务

广州日报报业经营有限公司印务分公司以承印《广州日报》《信息时报》等报纸为主，拥有从德国和瑞士引进的7条世界一流水平的报纸印刷设备以及配套的一系列辅助生产系统，已实现报纸生产流程全过程的自动化，在生产设备配置上已跨入世界报业的先进行列，最大印刷能力达到654万对开张/小时，报纸印刷能力已连续10多年保持全国第一，是亚洲规模最大的印刷厂之一。在全国前十大报纸媒体印厂中，广报经营印务分公司是全国印量最大的报纸媒体印厂，其报纸印刷能力持续多年蝉联全国首位。广东广州日报传媒股份有限公司印务分公司主营报纸印刷和书刊、广告等商业印刷业务，已被国家新闻出版广电总局、广东省新闻出版广电局分别纳入书刊印刷全国、广东省定点企业，是工商行政管理部门指定的商标印刷企业，也是国内集报纸印刷与商业印刷于一体的大规模综合印刷企业之一，已通过ISO9001:2008质量管理体系及FSC认证。

#### （五）报刊经营业务

公司从事《足球》《篮球先锋报》《广州文摘报》《老人报》《新现代画报》《羊城地铁报》《读好书》《舞台与银幕》《美食导报》等一系列资讯、娱乐、文化、生活类报刊的经营业务。例如，以先锋报业为核心，发展体育服务业，根据国家政策的指导，适时推进云彩项目的发展；强化专业体育领域优势，拓展群众体育领域基础业务和新产品。以《老人报》为核心，发展中老年生活服务业务，创办《健康参考》，

组建中老年生活电商平台“乐龄购”。以《广州文摘报》为基础，拓展老年培训产业。发挥《美食导报》专业美食媒体作用，打造菜品研发平台，构建农餐对接体系。

#### （六）文化产业投资

公司在文化传媒及相关产业领域积极寻找团队优秀、发展可行的投资项目。通过多种资本运作方式为公司积累有助于实现公司多元化战略部署和传媒产业链布局的投资项目资源。公司发起设立的上海德粤股权投资基金中心（有限合伙）专注于投资文化传媒新兴领域和创新服务领域的相关企业，围绕公司既定的战略发展方向，致力于推进公司战略转型。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期无重大变化。
固定资产	本报告期期末较期初减少 29.68%，主要系报告期内公司对印刷业务资源进行整合优化，对相关资产计提固定资产减值准备。
无形资产	本报告期期末较期初增加 1640.53%，主要系报告期内取得广州市海珠区琶洲互联网创新聚集区 AH040246 地块不动产权证书，转入无形资产。
在建工程	本报告期期末较期初减少 39.67%，主要系报告期内公司部分在建工程转入固定资产。
应收利息	本报告期期末较期初减少 98.10%，主要系本报告期定期存款减少。
应收股利	本报告期期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内收到参股公司已宣告发放的股利。
其他应收款	本报告期期末较期初减少 55.03%，主要系报告期内收回部分往来款。
存货	本报告期期末较期初增加 30.23%，主要系本报告期根据对原材料价格走势预判，增加原材料采购。
其他流动资产	本报告期期末较期初增加 18.19%，主要系报告期内增加购买理财产品。
投资性房地产	本报告期期末较期初增加 15.94%，主要系报告期内公司部分房产转入投资性房地产核算。
长期待摊费用	本报告期期末较期初减少 48.30%，主要系报告期内待摊费用在受益期按会计政策摊销。
递延所得税资产	本报告期期末较期初减少 96.92%，主要系根据公司对未来盈利水平的预测，基于谨慎性原则，对累计形成的递延所得税资产进行转回。
其他非流动资产	本报告期期末较期初减少 95.45%，主要系报告期内取得广州市海珠区琶洲互联网创新聚集区 AH040246 地块不动产权证书，转入无形资产。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
欧凯游戏有限公司	设立及投资	总资产 672.32 万元	香港	在董事会领导下，独立运行，自负盈亏。	全资子公司	暂亏	0.17%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在国家大力支持文化产业发展的政策背景下，公司不断强化自身的品牌价值优势、区域用户集聚优势、营销渠道优势、发行物流网络和服务布点优势，以创新促成效，以改革谋发展，紧密围绕公司发展的愿景，把握行业发展规律和政策机遇，不断拓宽文化产业经营领域和发展空间，深入推动媒体融合战略，大力推动产业结构性改革，构筑公司的核心竞争力：

#### （一）国家政策优势

随着国家对文化产业的政策支持力度持续加大，文化产业进入了前所未有的战略机遇期。在宏观经济层面，未来几年是“十三五”规划实施的关键之年，供给侧结构性改革是“十三五”的主线，文化产业作为新兴业态和朝阳产业，是未来我国经济转型发展的重要阵地。2016年11月，国务院办公厅印发《关于进一步扩大旅游文化体育健康养老教育培训等领域消费的意见》，明确了以文化产业为核心的幸福产业是促进服务业发展和经济转型升级、培育经济发展新动能的重要方向，指明了文化产业供给侧结构性改革的方向。

#### （二）品牌价值优势

《广州日报》多年培育的品牌价值是公司的宝贵财富。《广州日报》创刊于1952年12月1日，目前是华南地区发行量、订阅量、零售量和传阅率等多项指标领先的报纸。根据世界品牌实验室发布的2017年《中国500最具价值品牌》排行榜，《广州日报》品牌价值再创新高，达305.19亿元。公司作为《广州日报》及其系列报的广告和发行业务经营主体，在承继《广州日报》多年积累的品牌影响力的同时，亦通过对内外部资源的经营及整合，为不断深化和提升《广州日报》的品牌价值提供运营保障。

#### （三）区域用户集聚优势

公司运营以珠三角城市为核心的区域全媒体矩阵。除《广州日报》外，公司还从事《足球》《羊城地铁报》《广州文摘报》《老人报》《美食导报》等系列圈层细分媒体以及大洋网等系列新媒体的运营，在细分区域或垂直行业内建立起媒体优势，形成庞大的用户群体，为公司传统优势业务的深挖和延伸，为公司电商、新媒体等新业务的探索和开拓提供了坚实的用户基础和广阔的潜在市场。

#### （四）立体化综合营销平台优势

近年来，公司致力于整合营销渠道和内外部资源，已从单一报纸平面广告经营者转变为包含报刊平面广告、网络广告、户外广告等多种广告形式的媒体运营商，构建涵盖线上线下销售的全案服务的立体化综合营销平台。在互联网、大数据等新型技术手段和新型传媒业态的基础上，推动营销渠道的融合，深度挖掘传统媒体与互联网的互补优势，为用户创造更大的价值。

#### （五）发行物流网络和服务布点优势

公司拥有珠三角地区规模最大、效率最高、覆盖面最广的报业发行物流网络，自有约300辆配送车辆，近100个发行站，已建成包括投递网络、铺面网络、运输网络和信息网络在内的报纸发行和物流配送网络，并成为大型电商平台的区域配送承运商。公司之子公司广报经营公司荣获国家4A级物流企业资质，成为全国首家荣获国家4A级物流企业资质的报业发行单位。完善的发行物流网络，是公司向电商化迈进的坚实基础和显著优势。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）宏观经济形势

2018年2月28日，国家统计局发布《中华人民共和国2017年国民经济和社会发展统计公报》：“各地区各部门坚持稳中求进工作总基调，坚定不移贯彻新发展理念，坚持以提高发展质量和效益为中心，以供给侧结构性改革为主线，经济运行稳中有进、稳中向好、好于预期，经济社会保持平稳健康发展。据初步核算，2017年度国内生产总值（GDP）为827,122亿元，比上年增长6.9%。”

#### （二）文化传媒行业发展情况

国家统计局于2018年1月31日发布文化产业相关数据：2017年度全国规模以上文化及相关产业5.5万家企业实现营业收入91,950亿元，比上年增长10.8%（名义增长，未扣除价格因素），增速提高3.3个百分点，继续保持较快增长。文化及相关产业10个行业的营业收入均实现增长。其中，以“互联网+”为主要形式的文化信息传输服务业营业收入7,990亿元，增长34.6%；文化艺术服务业434亿元，增长17.1%；文化休闲娱乐服务业1,545亿元，增长14.7%；文化用品的生产33,665亿元，增长11.4%。

据CTR媒介智讯相关数据显示：2017年度中国广告市场刊例收入在两年连降之后增长4.3%，传统广告刊例收入同比增长0.2%，电视广告刊例收入同比增长1.7%，广播广告刊例收入同比增长6.9%，报纸与杂志广告刊例收入分别同比下降32.5%与18.9%，传统户外广告刊例花费同比下降1.0%，电梯电视广告与电梯海报广告刊例收入分别同比增长20.4%与18.8%，影院视频广告刊例收入同比增长25.5%，互联网广告刊例收入同比增长12.4%。

#### （三）公司经营情况回顾

报告期内，公司全体员工在董事会及管理层的领导下，戮力同心，砥砺奋进，锐意改革，开拓创新。公司紧扣文化传媒行业的变革主题，洞悉新时代、新局面、新理念、新技术、新机遇，切实加快资源整合优化和业务创新升级的步伐，在稳固传统业务优势、推进资源整合优化、创新经营模式和开拓业务前景等方面取得了进展。2017年度，公司实现营业总收入89,397.02万元，同比下降12.43%；营业利润12,904.21万元，同比增长228.22%；利润总额8,297.47万元，同比下降55.14%；归属于上市公司股东的净利润7,255.12万元，同比下降61.72%。

##### 1. 广告业务：以增收为中心，多管齐下，挖掘市场潜力；以激励促增长，全员营销，增强经营活力

报告期内，广报经营广告分公司多管齐下，积极开拓市场，深挖市场潜力；创新激励机制，多方发力，增强经营活力。在完善组织架构方面，先后成立户外广告部、新媒体部及营运部，为户外广告业务、新媒体业务以及活动营销业务的开展和客户服务提供保障；在营销策略方面，通过强化资源整合，以全案策划、活动营销为突破口，根据行业特点推出针对性的优惠政策，在吸引用户增加投放量、增加版面信息可读性的同时，挖掘市场潜力，在旅游、家居、汽车、金融等重点行业取得了良好的效果；在激励机制方面，推行“全民营销”政策，制定奖励制度，设立新客户报备机制，发挥全员积极性，增强经营活力，助力业务增长。

##### 2. 发行与物流配送业务：持续开拓发行业务市场，加强物流配送网络建设，多方发力拓展新业务

报告期内，广报经营销售分公司围绕“责任、协同、专业、升级”的年度工作主题，加强发行物流配送网络建设和业务开拓。在发行业务方面，在控制成本的基础上，2017年新增外接代理发行报刊，拓展发行业务市场份额，进一步提高发行投派密度；在物流配送业务方面，不断加强与客户的深度合作，延伸鲜花配送业务区域，2017年度实现了广州市主城区的鲜花配送业务全覆盖，并在客户的供应商服务水平评估中

持续位居前列；在物流业务方面，稳固与上游电商物流企业的业务合作，并在佛山地区与区域内物流企业基于资源互补开展业务合作，进一步提高了佛山地区的配送业务量。2017年6月，销售分公司荣获由中国国际贸促会物流分会、中国仓储与配送协会等单位共同支持与指导评选的2017第二届中国物流行业“金蚂蚁奖”。

### 3. 印刷业务：推进供给侧结构性改革，加快资源整合优化和业务创新升级的步伐

报告期内，印刷事业部狠抓“成本、质量、效率”，深入整合和优化印刷业务资源，积极开拓报印、商印、包装、设计制作四大业务板块。在资源整合优化方面，机器设备搬迁、闲置设备转让、经营场地整合、业务集中优化等工作已按计划推进，太和厂原有印报业务已顺利转移至槎头厂，太和厂的搬迁工作已于2017年12月正式启动；在安全生产方面，狠抓印前、印刷质量，保证《广州日报》及各种代印报的安全出报，《广州日报》连续十二年获得全国印刷质量“精品级”称号；在商业印刷业务方面，在保持订单量和大客户合作稳定的同时，积极开拓新的商业印刷客户；在包装印刷业务方面，小步快走，积极尝试，已与多家知名客户达成长期合作关系；在设计制作业务方面，顺利完成广州日报纸媒及数字报纸的出报生产任务，版式设计和服务质量不断提升，新业务拓展初见成效。

### 4. 新媒体业务：深耕本土，打造融媒体平台；应时而变，创新业务结构，提升影响力和传播力

报告期内，大洋网深入推进媒体融合的大势，不断探索新途径、新方法，加强新媒体平台建设，提升大洋网的影响力和传播力。在内容建设方面，融合多种报道方式，立体化、多渠道宣传，推出《广州24小时》、《广州记忆》等一批精品栏目；在平台建设方面，深耕本土，打造汇聚新闻资讯、政务宣传的融媒体平台，目前“广报汇APP”装机量近百万，日累计浏览量达1000万；在业务开拓及业务结构调整方面，大洋网应时而变，挖掘新的业务形式，大力推进政务合作项目，建设了中国广州网、中国广州发布等政务网群，并完成了多个政务APP、双微及舆情项目，逐步开拓移动互联网应用作为党政项目内容推广的承载平台及途径，“广报汇APP”已纳入宣传平台梯队中成为各政务项目推广、资讯传播的一大平台；在经营业务方面，充分发挥品牌优势，与政府部门、各协会建立紧密战略合作关系，打造各种线下主题项目与圈层活动。据中央网信办《网络传播》杂志打造的“城市网站传播力榜”显示，大洋网在综合、PC端、移动端传播力榜单中名列前茅。

### 5. 系列媒体公司：转型扩宽营收渠道，强化新业务布局

报告期内，先锋报业积极探索媒体融合及业务转型：在足球竞猜广告业务和网络竞猜数据服务方面，投入精干力量，优化足球大赢家2.0实战版平台的用户体验，强化专家端的数据支持；在新媒体业务方面，两微一端持续发力，足球报微信公众号和垂直类公众号矩阵已成为业界顶尖公众号；在渠道拓展和内容合作方面，与多家知名门户网站和头条号进行内容深度合作，从点到面增加新用户流入概率，通过数家大流量平台输出内容，已成为业界知名的新媒体内容输出机构；在视频直播平台方面，体面平台将足球领域核心视频直播作为主攻方向，实现了独家球星直播、独家视频录播、独家小视频等全方位的内容采集、剪辑、传播；在2017年度已全面展开与俱乐部的合作，中超16家俱乐部和18支中甲俱乐部与《足球》报体面平台建立了合作关系，对于体面项目的内容制作和传播给与支持，形成共赢局面。

《丝路邮报（英文）》全媒体平台已形成一报、一网、两微的融媒体格局。报告期内，《丝路邮报（英文）》全媒体平台积极参与“21世纪海丝博览会”、“海丝论坛”、“21世纪海上丝绸之路”中国（广东）企业走出去暨国际传播论坛等活动的采访报道工作；承接了《财富》全球论坛英文官方网站的运营和内容制作发布的工作，以《财富》全球论坛为契机，打造广州权威英文融媒体平台。《丝路邮报（英文）》于2017年2月被列为广东文化走出去指定媒体，于2017年3月2日荣获“2016年广东新闻出版数字化转型升级示范项目”。

美食导报在努力巩固传统发行和广告的业务的同时，加大了纵深活动的策划与组织，积极参与香港酒展、广州国际食材展等展会的策划和食材对接活动；顺应行业需求和商业地产的市场需求，首次发布《2017粤港澳大湾区商业地产与餐饮融合发展报告》，举办商业地产品牌升级高峰论坛、美食节名菜名点名汤评比等活动，进一步提升美食导报的社会知名度。

老人报全力开拓机团客户，积极拓展老年产业。“乐龄购”作为购物平台已基本为老人报读者群体所认

知，读者专享游成功带动老人报原有读者群体在旅游板块的消费行为，进一步吸引旅游行业客户与老人报的合作；乐龄学堂以扎根社区为基础，已在广州主城区开设六个示范点，实现与老人报读者的线下互动，增强读者粘性，吸引更多的老年群体对老人报的关注。

新现代画报继续保持华南时尚第一刊的地位，杂志出版延续高雅、大气、国际范的特色，受到读者以及高端品牌的一致认可；并连接多方面资源，搭建综合性资源平台，承接各类活动以及项目，实现多渠道创收。

广州文摘报坚持内容为王，以“正能量、精神纸”为核心，遵循“追求最有价值的阅读，塑造最具情怀的媒体”的办报方针，提升报纸内容的厚重度和穿透力；继续在发行方面寻找着力点，确保发行收入稳中有升，为报社的转型发展夯实基础；充分利用新媒体平台和传统纸媒的自身优势，积极与政府相关部门合作，为社会提供高质量、高水平的公共服务；不断强化用户思维，努力将读者资源优势转化为用户资源优势。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	893,970,223.99	100%	1,020,829,592.72	100%	-12.43%
分行业					
广告业务	311,839,032.51	34.88%	401,845,538.34	39.36%	-22.40%
发行业务	214,714,128.75	24.02%	245,651,188.39	24.06%	-12.59%
印刷业务	218,672,948.38	24.46%	209,570,026.28	20.53%	4.34%
旅店服务业	7,753,987.59	0.87%	10,236,996.29	1.00%	-24.26%
商品销售	22,157,375.55	2.48%	22,495,093.68	2.20%	-1.50%
网络服务	26,008,631.52	2.91%	21,584,940.81	2.11%	20.49%
物流运输	51,605,431.15	5.77%	57,804,583.12	5.66%	-10.72%
其他	41,218,688.54	4.61%	51,641,225.81	5.06%	-20.18%
分产品					
报刊	526,553,161.26	58.90%	620,761,330.79	60.81%	-15.18%
商业印刷	218,672,948.38	24.46%	209,570,026.28	20.53%	4.34%
户外 LED 大屏		0.00%	6,271,803.19	0.61%	-100.00%

新媒体	26,008,631.52	2.91%	21,584,940.81	2.11%	20.49%
旅店服务	7,753,987.59	0.87%	10,236,996.29	1.00%	-24.26%
商品	22,157,375.55	2.48%	22,495,093.68	2.20%	-1.50%
物流运输	51,605,431.15	5.77%	57,804,583.12	5.66%	-10.72%
其他	41,218,688.54	4.61%	72,104,818.56	7.06%	-42.84%
分地区					
华南	870,528,664.90	97.38%	1,009,847,500.44	98.92%	-13.80%
华北	4,998,296.26	0.56%	1,483,724.62	0.15%	236.87%
华中	581,386.34	0.07%	630,262.04	0.06%	-7.75%
华东	6,011,919.07	0.67%	8,576,688.26	0.84%	-29.90%
西北	11,355,695.96	1.27%		0.00%	
西南	212,521.04	0.02%	171,000.64	0.02%	24.28%
东北	281,740.42	0.03%	120,416.72	0.01%	133.97%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
广告业务	311,839,032.51	164,360,926.84	47.29%	-22.40%	-32.55%	7.93%
发行业务	214,714,128.75	141,790,989.29	33.96%	-12.59%	-24.46%	10.37%
印刷业务	218,672,948.38	252,552,870.23	-15.49%	4.34%	6.53%	-2.36%
分产品						
报刊	526,553,161.26	298,722,857.45	43.27%	-15.18%	-15.46%	0.19%
商业印刷	218,672,948.38	252,552,870.23	-15.49%	4.34%	6.63%	-2.48%
分地区						
华南	870,528,664.90	622,875,989.68	28.45%	-13.80%	-9.76%	-3.20%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告业务		164,360,926.84	25.73%	243,693,789.96	31.77%	-32.55%
发行业务		141,790,989.29	22.19%	187,706,809.95	24.47%	-24.46%
印刷业务		252,552,870.23	39.53%	237,081,204.62	30.91%	6.53%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
报刊		298,722,857.45	46.76%	353,342,163.04	46.07%	-15.46%
商业印刷		252,552,870.23	39.53%	236,841,895.67	30.88%	6.63%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期合并报表范围新增1家子公司：广州广粤文化发展有限公司

本报告期合并报表范围减少1家子公司：上海香榭丽广告传媒有限公司

本公司本年向同乐投资出售香榭丽传媒98.61%股权，丧失控制权的时点为2017年10月13日，丧失控制权之日剩余股权的比例为1.39%。因此香榭丽传媒在2017年10月13日之前为本公司合并财务报表范围内子公司，2017年10月13日之后为受同一最终控制方控制的其他关联方。

上海香榭丽广告传媒有限公司主要财务数据如下：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产		14,630,225.97
非流动资产		9,268,554.05
资产合计		23,898,780.02
流动负债		479,392,808.57
非流动负债		17,865,621.00
负债合计		497,258,429.57
营业收入		6,514,803.19
营业成本	7,429,058.68	75,022,292.83

净利润	-60,461,588.27	-195,245,965.62
-----	----------------	-----------------

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	139,220,380.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 公司	47,873,452.25	5.36%
2	B 公司	37,121,686.97	4.15%
3	C 公司	21,601,758.70	2.42%
4	D 公司	20,142,704.02	2.25%
5	E 公司	12,480,778.30	1.40%
合计	--	139,220,380.24	15.57%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	268,616,109.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.98%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 公司	70,580,495.39	10.07%
2	B 公司	59,471,378.06	8.49%
3	C 公司	50,156,306.78	7.16%
4	D 公司	47,838,259.87	6.83%

5	E 公司	40,569,669.86	5.79%
合计	--	268,616,109.96	38.33%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	236,210,491.71	268,224,655.45	-11.94%	主要系公司人力资源结构优化，导致人工成本降低。
管理费用	160,984,417.75	118,204,942.05	36.19%	主要系本报告期增加无形资产及人力资源结构优化，导致无形资产摊销及辞退福利增加。
财务费用	-1,375,636.43	-2,827,434.24	51.35%	主要系本报告期国债及定期存款减少，导致对应的利息收入减少。

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年，公司子公司广州羊城地铁报报业集团有限责任公司（下称：地铁报公司），为扭转平媒行业市场形势萎靡、整体收入下滑的趋势，加快媒体融合发展，积极向创新型企业转型，从以传统报业经营为主，全面升级为“免费+渠道+互动体验”的运营模式，打造最具公信力和最具价值专注于地铁空间整体营销、传播服务的广州唯一地铁O2O终端交互媒体平台。

预计项目的实施，将使公司在广告业务经营管理、M+新媒体信息传播、电商管理业务体系等方面得到进一步发展、完善和成熟，有利于企业在同行的竞争中取得优势。同时形成自己的专利技术，提高公司研究开发技术水平，极大推动公司建设国家创新型企业发展的进程，推动报业媒体企业在互联网+时代的快速发展。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	17	15	13.33%
研发人员数量占比	0.47%	0.35%	0.12%
研发投入金额（元）	1,193,481.42	2,851,884.92	-58.15%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.28%	-0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,064,750,530.40	1,498,300,655.47	-28.94%
经营活动现金流出小计	1,081,225,047.06	1,148,424,353.41	-5.85%
经营活动产生的现金流量净额	-16,474,516.66	349,876,302.06	-104.71%
投资活动现金流入小计	3,044,689,171.35	1,991,114,301.39	52.91%
投资活动现金流出小计	3,310,634,464.72	2,317,567,738.86	42.85%
投资活动产生的现金流量净额	-265,945,293.37	-326,453,437.47	18.53%
筹资活动现金流入小计	1,059,000.00	120,300,000.00	-99.12%
筹资活动现金流出小计	466,919.37	116,628,738.08	-99.60%
筹资活动产生的现金流量净额	592,080.63	3,671,261.92	-83.87%
现金及现金等价物净增加额	-282,241,662.75	27,551,752.79	-1,124.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少104.71%，主要系2016年度收到媒体发展资金补助3.5亿元，本报告期无此项；

2、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少83.87%，主要系上年同期支付银行贷款利息，本报告期无此项。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期归属于上市公司股东的净利润为7,255.12万元，而经营活动产生的现金流量净额为-1,647.45万元，存在重大差异的原因是：

- 1、报告期内处置子公司香榭丽传媒，为公司贡献净利润52,640.11万元，此项未带来实际现金流入；
- 2、报告期内对固定资产计提资产减值损失，减少净利润29,584.13万元，此项未带来实际现金流出。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	554,202,953.38	667.92%	主要系报告期内公司处置香榭丽传媒股权以及投资理财产品确认的投资收益。	否

资产减值	295,841,262.39	356.54%	主要系报告期内公司对印刷业务资源进行整合优化，对相关资产计提减值准备。	否
营业外收入	14,428,583.20	17.39%	主要系公司将原计入其他非流动负债无需支付的款项转入营业外收入。	否
营业外支出	60,495,941.15	72.91%	主要系 2017 年 1-10 月香榭丽传媒诉讼事项的预计赔偿损失及违约支出。	否
资产处置收益	6,433,782.77	7.75%	主要系报告期内公司子公司处置部分房产利得：财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	否
其他收益	19,857,905.97	23.93%	主要系报告期内公司取得的政府补助：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	276,269,529.71	6.42%	559,403,149.07	11.93%	-5.51%	主要系报告期内增加购买理财产品、采购材料、支付税费所致。
应收账款	235,887,904.5	5.48%	317,138,294.85	6.76%	-1.28%	主要系本报告期加强应收账款管理，

	9					回款增加所致。
存货	115,647,709.93	2.69%	88,805,633.19	1.89%	0.80%	主要系本报告期根据对原材料价格走势预判, 增加原材料采购。
投资性房地产	78,499,555.64	1.82%	67,706,285.55	1.44%	0.38%	主要系报告期内公司部分房产转入投资性房地产核算。
长期股权投资	271,924,054.70	6.32%	262,188,694.39	5.59%	0.73%	主要系部分参股公司本报告期净利润较上年同期增加。
固定资产	409,509,305.19	9.51%	582,322,581.07	12.42%	-2.91%	主要系报告期内公司对印刷资源进行整合优化, 对相关资产计提减值准备。
在建工程	14,216,211.76	0.33%	23,562,510.46	0.50%	-0.17%	主要系报告期内公司部分在建工程转入固定资产。
短期借款		0.00%	19,603,831.11	0.42%	-0.42%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
预付款项	16,900,494.27	0.39%	66,061,709.93	1.41%	-1.02%	主要系本报告期减少采购材料的预付款。
无形资产	769,391,365.83	17.87%	44,204,483.92	0.94%	16.93%	主要系报告期内取得广州市海珠区琶洲互联网创新聚集区 AH040246 地块不动产权证书, 转入无形资产。
递延所得税资产	464,583.66	0.01%	15,080,448.24	0.32%	-0.31%	主要系根据公司对未来盈利水平的预测, 基于谨慎性原则, 对累计形成的递延所得税资产进行转回。
其他非流动资产	37,871,470.51	0.88%	831,696,073.06	17.73%	-16.85%	主要系报告期内取得广州市海珠区琶洲互联网创新聚集区 AH040246 地块不动产权证书, 转入无形资产。
应付账款	52,461,222.48	1.22%	192,426,155.03	4.10%	-2.88%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
应交税费	11,035,405.82	0.26%	129,982,220.60	2.77%	-2.51%	主要系报告期内支付出售房产的土地增值税, 以及报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
应付利息		0.00%	1,838,465.49	0.04%	-0.04%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
应付股利	1,416,239.89	0.03%	4,269,501.10	0.09%	-0.06%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
其他应付款	31,290,137.39	0.73%	243,994,422.14	5.20%	-4.47%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
预计负债	21,950.00	0.00%	17,878,166.90	0.38%	-0.38%	主要系报告期末香榭丽传媒不再纳入合并报表范围所致。
其他非流动负债		0.00%	10,988,412.75	0.23%	-0.23%	主要系公司将原计入其他非流动负

						债无需支付的款项转入营业外收入。
其他综合收益	408,059.28	0.01%	822,815.47	0.02%	-0.01%	主要系本报告期汇率变动所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
19,822,793.86	9,100,000.00	117.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
粤传媒大厦建设项目	其他	是	房地产	11,566,793.86	753,271,055.76	公司自有资金	1.17%	0.00	0.00	项目处于建设期	2015年11月24日	详见刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.co

												m.cn)的 《关于 公司竞 拍取得 土地使 用权的 公告》 (2015- 054)等
合计	--	--	--	11,566,7 93.86	753,271, 055.76	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2007 年	公开发行	49,080	0	26,630.97	0	0	0.00%	30,158.56	其中： 28,900.00 万元闲置 募集资金 用于购买 保本型理 财产品、 1,258.56 万元存放 于募集资 金专户。	30,158.56
合计	--	49,080	0	26,630.97	0	0	0.00%	30,158.56	--	30,158.56
募集资金总体使用情况说明										
截至本报告期，公司累计使用募集资金 26,630.97 万元，其中：累计投入募投项目投资金额 15,050.97 万元，补充公司生										

产经营所需的流动资金 11,580.00 万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%	2008年09月01日	-286.31	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	0	0.00%		0	不适用	否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500	7,500	0	50.97	0.68%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--	-286.31	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金(如有)	--	11,580	11,580	0	11,580	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,580	11,580	0	11,580	--	--		--	--
合计	--	49,080	49,080	0	26,630.97	--	--	-286.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来公司虽然保持了商业印刷业务的市场规模，但却面临商业印刷业务毛利率偏低以及现有商业印刷设备老化、产能不足等问题。针对此情况，公司将依据预计未来市场需求增长趋势以及公司的战略规划，对该项目如何实施进行重新论证。2.增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是书报刊网点经营效果不理想，公司暂停了对该项目的投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据本公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。本次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1.根据本公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。公司已于 2008 年 7 月 18 日，将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。2.根据本公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议，决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日，相关流动资金已补充完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司 2017 年 7 月 1 日第九届董事会第九次会议，决议同意公司及控股子公司广州广报电子商务有限公司（原“广州大洋文化连锁店有限公司”）使用总额不超过人民币 2.9 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权管理层具体办理。授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。截止至 2017 年 12 月 31 日，除尚未到期理财产品 28,900.00 万元外，剩余资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年 12 月 4 日，公司第九届董事会第十五次会议和第九届监事会第九次会议，并于 2017 年 12 月 20 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司对外转让募集资金投资项目机器设备并将回收资金永久补充流动资金的议案》，同意公司委托具有相关资质的交易平台，以公开挂牌的方式，以不低于评估价值为底价，对外转让公司募集资金投资项目之“印报厂扩建技术改造项目”之印报机及相关设备，并将回收资金永久补充流动资金。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额 的比例			形)			施, 应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
韩冰	天坛公 馆房产	2017年 03月 14日	1,622.9 1	640.56	对公司 业务连 续性、 管理层 稳定性 没有产 生影 响, 公 司财务 状况保 持稳 定, 对 经营成 果产生 正面影 响	8.83%	市场定 价原则	否	否	是	是	是	2017年 06月 09日	详见刊 载于 《中国 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》 及巨潮 资讯网 (www .cninfo. com.cn )的《广 州先锋 报业有 限公司 处置北 京天坛 公馆房 产的公告 (2017 -034)

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对 方	被出售 股权	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润(万	出售对 公司的 影响	股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	股权出 售定价 原则	是否 为关联 交易	与交易 对方的 关联关 系	所涉及 的股权 是否已 全部过 户	是否按 计划如 期实 施, 如 未按计 划实 施, 应 当说明 原因及	披露日 期	披露索 引

				元)							公司已采取的措施		
广州同乐投资有限责任公司	上海香榭丽广告传媒有限公司	2017年10月13日	0.0001	52,640.11	对公司业务连续性、管理层稳定性没有产生影响,公司财务状况保持稳定,对经营成果产生正面影响	725.56%	市场定价原则	是	受同一最终控制方控制	是	是	2017年09月26日	"详见刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州大洋传媒有限公司	子公司	报业经营	100,000,000.00	257,608,962.45	240,054,392.65	65,491,332.49	13,725,678.13	13,647,501.92
广州先锋报业有限公司	子公司	报业经营	11,000,000.00	88,214,972.38	77,715,152.02	26,309,075.00	14,400,985.04	14,482,921.86
广州日报新媒体有限公司	子公司	广告服务	100,000,000.00	212,150,783.41	163,820,966.49		-9,771,537.18	-9,802,476.18
广州羊城地铁报业有限公司	子公司	报业经营	30,000,000.00	50,408,023.88	25,540,030.96	44,232,091.22	-7,820,481.61	-7,821,150.05
广州地铁传媒有限公司	参股公司	广告服务	15,000,000.00	196,275,971.15	73,683,897.48	260,958,233.23	78,130,322.23	58,479,019.36

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州广粤文化发展有限公司	发起设立	
上海香榭丽广告传媒有限公司	出售	对公司业务连续性、管理层稳定性没有产生影响，公司财务状况保持稳定，对经营成果产生正面影响。

主要控股参股公司情况说明

本公司本年向同乐投资出售香榭丽传媒98.61%股权，丧失控制权的时点为2017年10月13日，丧失控制权之日剩余股权的比例为1.39%。因此香榭丽传媒在2017年10月13日之前为本公司合并财务报表范围内子公司，2017年10月13日之后为受同一最终控制方控制的其他关联方。

此次股权出售为公司贡献净利润52,640.11万元。

主要情况见下表所示：（单位：元）

子公司名称	股权处置比例（%）	股权处置价格	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海香榭丽广告传媒有限公司	98.61%	1	2017.10.13	工商	526,401,123.61	1.39%	0	0	0	经国众联资产评估土地房地产估价有限公司评估	0

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司不断强化自身的品牌价值、区域用户集聚、营销渠道、发行物流网络、新媒体业务服务和布点等优势，在国家连续出台支持文化产业发展的政策支持下，着力提升公司的核心竞争力。

### （一）行业发展趋势

#### 1. 政策优势

国家对文化产业的政策支持力度持续加大，文化产业遇到不可多得战略机遇期。2017年是实施“十三五”规划的重要一年，国家出台了一系列影响传媒行业发展的重大方针政策。2017年5月，《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》宏观定调，文化产业、文化旅游、公共数字文化、新闻出版广播影视、版权工作等各细分领域均有相应规划出台。其中，《居民文化服务业“十三五”规划》、《“十三五”推进基本公共服务均等化规划》、《“十三五”全国旅游公共服务规划》、《服务贸易发展“十三五”规划》等也均有与文化产业相关内容。文化部出台《文化部“一带一路”文化发展行动计划（2016-2020年）》，对“十三五”期间“一带一路”文化发展指明方向；2017年5月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于加强文化领域行业组织建设的指导意见》，从明确职能定位、做好培育发展工作、加强自身建设、强化规范管理等方面对文化领域行业组织建设提出了具体的要求。

#### 2. 行业发展趋势

2017年度，继续受媒体格局变化的影响，报业媒体广告收入整体情况不容乐观。根据CTR媒介智讯和中广协报刊分会提供的最新广告趋势数据显示，2017年12月，传统媒体广告市场环比增长9.9%，同比也实现增长9.0%。这其中，电视、广播及户外媒体实现增长，但报纸下降了36.1%，杂志下降10.4%。而在12月环比过程中，各媒体全部增长。其中，报纸增长11.1%，杂志增长13.3%。2017年1月至12月报纸广告市场下降了32.5%，降幅大致已经稳定。中广协报刊分会认为，从2017年的趋势看，2018年的报纸广告仍然不会摆脱下降的趋势，但降幅有趋向稳定之势。数据显示，2017年1月至12月，虽然报纸广告大部分行业仍然持续大幅下降，但有4个行业逆势增长，并保持着强劲的增长势头。其中，工业用品广告大增63.6%，药品广告增长11.2%，酒精类饮品广告增长3.7%，农业广告也大增66.7%。工业用品和药品已分别位居报纸广告的第九和第十位。

#### 3. 品牌价值再创新高

《广州日报》多年培育的品牌价值是公司的宝贵财富。《广州日报》创刊于1952年12月1日，目前是华南地区发行量、订阅量、零售量和传阅率等多项指标领先的报纸。根据世界品牌实验室发布的2017年《中国500最具价值品牌》排行榜，《广州日报》以305.17亿元的品牌价值稳居中国报业品牌前三甲。至今，《广州日报》已连续十四年在“中国500最具价值品牌”排行榜上名列中国报业前列，是华南地区报业之首。公司作为《广州日报》及其系列报的广告和发行业务经营主体，为不断深化和提升《广州日报》的品牌价值提供运营保障。

#### 4. 集聚优势更加强劲

以珠三角城市为核心的区域全媒体矩阵成果丰硕。2017年7月1日，由人民日报社、国家互联网信息办公室指导，人民网主办的第二届全国党报网站高峰论坛上发布的《2017全国党报融合传播指数报告》显示，广州日报纸媒、微信、微博的传播力排名仅次于人民日报，居全国第二位，媒体融合传播力在地方纸媒中居第一位；12月26日，由新华社主办的第五届中国新兴媒体产业融合发展大会发布的《中国新兴媒体融合发展报告（2016—2017）》显示，广州日报进入全国报纸媒体融合传播前十强，成为地方媒体中引领融合发展潮流的佼佼者；12月28日，百度搜索风云榜报纸排行榜中的数据显示，广州日报搜索指数达到1171，位居榜单第三，仅次于人民日报、参考消息，在地方纸媒中居第一位。

2017年，广州日报报纸平均每期读者规模577万，数字报累计用户1000万；广州日报官方微博粉丝1200万，官方微视频粉丝1200万，官方微信粉丝110万；广州参考客户端用户接近1000万，微信粉丝接近50万；大洋网时均UV146万，PV1760万次，传播力居全国城市网站第一位。

公司业务涵盖报刊平面广告、网络广告、户外广告等多种广告形式，在互联网、大数据等新型技术手

段和新型传媒业态的基础上，推动营销渠道的融合，为用户创造更大的价值。

除《广州日报》外，公司还从事《足球》《羊城地铁报》《广州文摘报》《老人报》《美食导报》等系列细分媒体以及大洋网等系列新媒体的运营，持续在细分区域或垂直行业内建立起媒体优势。公司拥有高效运营的100多辆配送车辆，本地区域密集覆盖的多个发行站、物流点，建成包括投递网络、铺面网络、运输网络和信息网络在内的报纸发行和物流配送网络，成为大型电商平台的区域配送承运商。

## （二）公司发展战略

公司按照“着力推进产业经营多元化发展”的战略，从三个方面推动公司向现代新型文化传媒集团的战略转型。

### 1. 优化存量，做大增量，围绕文化产业推动多元化发展。

优化存量，积极稳妥推进业务类型相近、经营板块相同的媒体资源优先整合，提高效率和效益。大力发展数字文化、智慧服务、文化产业的增量，探索发展文创地产、文创园区、文旅产业等业务板块。

### 2. 加强资本运作，提升市场化管理水平。

加强团队建设，引进专业人才，完善体制机制，提高市场化运作水平，加大对文化传媒相关领域的产业投资力度。

### 3. 优化资源配置，提升公司核心竞争力及战略执行力。

围绕公司做大做强做优的目标，继续推进粤传媒组织架构优化，优化资源配置。

## （三）经营计划

### 1. 广告业务：加强用户拓展，继续大力推进各类新媒体广告业务

在大客户的管理与拓展方面，公司将在全行业范围内对各行业的大客户进行重新梳理，对大客户未来的广告投放行为进行全面科学的预判，并拟定相应的应对措施以尽量确保大客户相对稳定的投放；在各类非传统优势广告资源业务方面，广报经营广告分公司成立了数字营销事业部、项目运营事业部、户外广告事业部三大新部门，分别开展新媒体广告、承接线下活动以及代理外部优势广告资源等业务，尤其是户外事业部，作为传统报纸广告以外的新型补充，负责重点推进地铁传媒与户外联播网络；在细分客户属性整合资源方面，重点针对政务政府类客户进行细分，并联合内外部资源进行重点拓展以培育成公司新的营收增长点；在完善激励政策方面，未来将进一步加强激励政策的导向功能，充分调动员工工作的积极性与创造性。

### 2. 印刷业务：以印刷业务资源整合优化为主线，加强业务开拓创新

印刷事业部将紧紧围绕“质量、成本、效率”六字方针，以印刷业务资源整合优化为主线，做好规划、场地准备、实际动迁计划、具体实施、收尾五个阶段的工作，为未来发展打好基础。在传统印刷业务方面，积极向外开拓代印报市场，继续挖潜加强内部管理，进一步提高服务质量和降低印刷成本；在加强商印技改和管理优化方面，去除无效产能和无效资源占用，提高资产使用效率，完善成本核算体系和客户盈利分析，推进新工艺技术开发；在环保方面，积极推进VOCs整治等工作，进一步完善环保设施，合理规划废液及固废的处理，严格处理流程，控制废物处理成本；在资源整合优化方面，以资源整合实质性推进为首要任务，最大限度地合理利用资产，降低搬迁和恢复生产的成本，实现太和厂设备安全顺利完成搬迁。

### 3. 发行与物流业务：加大物流业务拓展力度，推进新零售业务的开展

在物流业务方面，广报经营销售分公司不断自我调整，研发技术应用，提高业务运营水平，近年来为天猫、京东、苏宁等大型电商企业的物流服务提供专业化的服务，2018年度拟加大与行业协会的密切联系，推进冷链业务、新鲜蔬果业务的开展，拟引入新的落地配业务，进一步拓宽物流业务领域；在新零售业务方面，加快推进新零售业务的开展，做好仓储及售前售后的支持，加大机团客户的采购和业务对接，延伸销售力度和资源配置。

### 4. 新媒体业务：坚持深度融合，建立特色政务服务模式，搭建文化产业公共服务平台和技术输出平台

2018年度，大洋网将继续在创新融合方面发力，多维度传递广州价值，打造广州网上宣传主阵地。在

深度融合方面，进一步推动与广州日报两微一端、广州参考新闻客户端在内容生产、政务服务与品牌影响力的深度融合；在搭建电子政务宣传服务平台方面，充分利用广报汇APP“政务汇”频道开设政务大厅栏目，对接“广州参考”，建立大洋网特色政务服务模式；在建设文化产业公共服务平台方面，整合广州日报的品牌形象资源、宣传策划资源、产业带动资源、资本平台资源和创新集聚资源，利用广州日报两微一端、广州参考新闻客户端、大洋网、社区e家通、广州文化网等全媒体传播平台，打造广州文化创意高地；在建设技术平台方面，加强技术团队建设，通过不断迭代更新促进产品成熟，打造拥有自主知识产权的核心产品，实现以技术输出的形式与周边网媒同盟合作；在大数据方面，开展网站大数据平台计划，打通内部各媒介的数据接口，促进内部信息资源流通和再整合，通过技术手段和人工干预实现经济效益和社会效益。

#### **5. 系列媒体公司：加强业务转型与革新，重点拓展新兴业务，创新利润增长点**

2018年度，先锋报业将重点拓展网络竞猜数据销售业务和体面APP平台的短视频直播服务。在网络竞猜数据销售业务方面，将继续丰富平台赛事资讯，招募各项赛事的专项人才，拓展竞猜业务范围，加强平台的核心竞争力及影响力，运用多种互联互通手段，让用户体验到更新、更快、更准确的足球资讯产品。体面APP将继续寻求与俱乐部更具有黏性的合作模式，搭建更具有社群意义的互动平台，吸引更广泛的用户群体，体面平台将重点开拓以球星视频直播和短视频分发的核心业务：在基础业务层面，体面平台将足球垂直领域的核心视频直播作为主攻方向，通过足球报的品牌输出，为体面项目社区化的发展目标做好铺垫；在内容传播方面，体面平台具有壁垒性质的优质内容，今后将就内容采购、资源共享等寻求与各大平台更深入的合作。

2018年《丝路邮报（英文）》将继续利用自身的平台优势，建立固定的广告商和客户群，争取承接更多的政府项目，积极向外开拓业务，提升品牌知名度。

美食导报将大力整合资源，孵化项目，将菜品研发项目作为核心工作推进，设立菜品研发基地，充分发挥美食导报拥有丰富行业资源的优势，开展菜品研发和线上线下销售。

老人报将加大“乐龄购”产品以及“专享游”线路的开发力度，丰富销售手段。

舞台与银幕将深挖区域市场，拓展非报收入发展渠道，大力推广会员收费项目和电子版，继续与省演出公司及本地其他剧场、剧院寻求深度合作，积极探索新项目的转型探索，开拓广告收入新模式。

广州文摘报持续深耕报纸内容，突出个性，注重策划，为《广州文摘报》的转型发展提供强有力的品牌支撑；固本强基，确保发行收入稳定，为转型发展提供坚实的后盾；着力开发用户资源，大力推进老年培训事业，逐步形成老年产业化探路强化营销思维，努力实现非报收入占比有较大幅度提升。

#### **6. 推进粤传媒大厦建设工作，持续优化商业运营方案**

粤传媒大厦将于2018年度进入全面施工阶段，公司将着眼经营，坚持自我为主，通过市场监控，以前期策划方案为基础，结合公司战略发展，持续优化商业运营方案，为招商工作的全面进行奠定基础。

#### **7. 完善投资管理和风险控制，推进投资并购**

公司将进一步完善内部风险控制体系和管理流程，建立科学的风险管理体系，严格投前审核，把控投资风险，加强投中投后管理。根据资本市场发展新需求，创新投资模式，深入研究国家政策，重点关注泛文化产业领域，寻找与公司发展方向和长远战略相契合的投资项目。

### **（四）可能面对的风险**

#### **1. 市场风险**

受国内宏观经济增速放缓和新兴媒体发展的影响，公司平面媒体广告经营、报刊发行、报纸印刷等传统业务呈下滑态势。同时，公司新媒体产品尚处于投入、探索期，尚未形成成熟的盈利模式和盈利能力，亦面临激烈的市场竞争，并受宏观调控影响，业务增速具有不确定性。公司将加快媒体融合转型，一方面对报纸细分市场进行挖潜，另一方面通过整合优化全媒体发布渠道，为用户提供更多的增值服务，提升公司对市场风险的抵抗力。

#### **2. 原材料上涨风险**

2017年中国市场造纸原料高成本推涨纸价的趋势或仍将持续。纸价是公司平面媒体成本的重大构成之

一、未来纸价上涨将进一步增加公司平面媒体经营压力。

### 3. 项目投资风险

公司将采取多种方式投资具有发展潜力的项目，挖掘新的利润增长点，进一步提高公司盈利能力。由于项目实施及经营过程中将会受到宏观政策、市场供求变化等因素影响，导致投资项目实施存在一定风险。为应对此类风险，公司在现有的风险管理体系的基础上成立了风险控制部，同时加强投资项目的投后管理和风险防控工作，进一步健全内控体系，增强公司对风险的可控性。

### 4. 利润承诺补偿的不确定性风险

香榭丽部分原股东将其持有的处于限售期内的粤传媒股票进行质押，之后由于其债务担保纠纷等原因致使股票被司法冻结。由此公司基于《现金及发行股份购买资产协议》、《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》向香榭丽原股东主张利润承诺期内利润补偿赔偿以及蓝岛案违约赔偿等主张可能会遇到障碍。

### 5. 被中国证监会立案调查的风险

公司于2016年10月19日收到中国证监会《调查通知书》（粤证调查通字160076号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。公司全面配合中国证监会的调查工作，同时严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。目前，公司总体经营情况正常，上述事项不会对公司日常经营产生重大不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月06日	实地调研	机构	详见公司2017年1月10日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待工作为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司于2016年4月20日召开了第八届董事会第三十次会议，于2016年5月27日召开了2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司2015年度利润分配方案的议案》：根据公司2015年经营计划和公司的发展现状，为保证公司经营活动的正常进行，2015年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司于2017年4月17日召开了第九届董事会第七次会议，于2017年5月17日召开了2016年年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年度利润分配方案的议案》：为保障公司正常生产经营和未来发展，根据《公司法》及《公司章程》规定，2016年度不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。

公司于2018年4月18日召开了第九届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，公司2017年度利润分配预案为：拟以公司2017年末总股本1,161,058,174股为基数，每10股派0.07元人民币（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。该议案尚需提交公司2017年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	8,127,407.22	72,551,166.64	11.20%		
2016 年	0.00	189,536,703.07	0.00%		

2015 年	0.00	-53,909,969.49	0.00%		
--------	------	----------------	-------	--	--

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0.07
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	1,161,058,174	
现金分红总额 (元) (含税)	8,127,407.22	
可分配利润 (元)		72,551,166.64
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
以公司 2017 年末总股本 1,161,058,174 股为基数,每 10 股派 0.07 元人民币 (含税),不以资本公积转增股本。		

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	广州日报社、广州传媒控股有限公司、广州大洋实业投资有限公司		完善上市公司的分红制度的承诺		长期履行	严格履行承诺事项
	广州日报社、广州传媒控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.对于标的资产产权清晰完整的承诺。 2.关于广州日	2010 年 08 月 13 日	长期履行	严格履行承诺事项

			<p>报社授权本公司独家经营相关报刊、杂志经营业务的承诺。3.关于避免同业竞争的承诺。4.关于广告发布费比例调整的承诺。5.关于上市公司新设报刊的承诺。6.关于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行的承诺。7.对于标的资产税务风险的承诺。8.上市公司独立性承诺。9.关于规范关联交易的承诺。10.对于房产租赁问题的承诺。</p>			
	广州日报社、广州传媒控股有限公司	关于广州赢周刊股权处置的承诺	2014年04月18日		履行中（注：待赢周刊开始盈利并摆脱资不抵债状态再考虑收购其股权）	
	叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心（有限合伙）		<p>交易对方关于股票锁定期的承诺：叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心（有限合伙）三名股东承诺自本次交</p>	2013年10月25日	2017年7月1日	履行中（注：叶玫等人的部分公司股票存在质押及被司法冻结的情况，对承诺履行有不确定性

			易所获股份自股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。			的影响)
	陈荣、陈平、浙江亿诚等 14 名股东		交易对方关于股票锁定期的承诺：陈荣、陈平、浙江亿诚等 14 名股东承诺自本次交易所获股份自股份发行结束之日起十二个月内不得转让。	2013 年 10 月 25 日	2015 年 7 月 1 日	已履行完毕
	叶玫		任职期限的承诺：叶玫承诺自标的资产交割日起，仍在标的公司或粤传媒任职不少于 60 个月，并与标的公司或粤传媒签订期限不低于 60 个月的《劳动合同》，且在标的公司或粤传媒不违反相关劳动法律法规的前提下，叶玫女士不得单方解除与标的公司的劳动合同。如违反任职期限承诺，将承担相应的赔偿责任。	2013 年 10 月 25 日	2019 年 6 月 20 日	履行中（注：叶玫目前被公安机关立案调查，存在不能履职的风险）

	叶玫、乔旭东、埃得伟信		交易对方关于避免同业竞争的承诺	2013年10月25日	2019年6月20日	履行中
	叶玫等20位股东		交易对方关于交易标的合法合规的承诺	2013年10月25日	长期履行	履行中（注：该承诺中关于标的资产不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或处罚的承诺存在履行的不确定性。参见十二、重大诉讼、仲裁事项）
	叶玫等20名股东		规范和减少关联交易的承诺	2013年10月25日	长期履行	履行中
	叶玫、乔旭东和埃得伟信		应收账款回收承诺	2013年11月26日	2018年12月31日	履行中（注：公司根据协议的相关规定，将采取积极措施进行追偿）
	粤传媒、香榭丽、叶玫、乔旭东和埃得伟信		增资及增资资金的盈利承诺	2013年10月25日	2016年12月31日	履行中（注：公司根据协议的相关规定，将采取积极措施进行追偿）
	叶玫等20位股东		交易对方关于标的公司业绩的承诺及补偿安排：叶玫等20位股东在《现金及发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》中承诺，香榭丽2014	2013年10月25日	2016年12月31日	履行中（注：叶玫等人的部分公司股票存在被质押和司法冻结的情况，有可能导致盈利预测实现情况的股票或/和现金补偿存在不确定

			年、2015 年、2016 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,683 万元、6,870 万元、8,156 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，则交易对方将按照签署的《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。			性。)
	叶玫、乔旭东和埃得伟信		自本承诺函签署之日起至 2020 年 7 月 1 日期间不得以任何方式直接或间接转让、出售或处置本人/本公司目前所持有的公司的全部或部分股份，并同意将本人/本公司所持有的公司的全部股份的限售期延长至 2020 年 7 月 1 日或公司决定的日期。	2017 年 06 月 09 日	2020 年 7 月 1 日或公司决定的日期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广州传媒控股有限公司;	其他承诺	公司控股股东广州传媒	2016 年 03 月 18 日	2017 年 3 月 17 日	已履行完毕

	广州大洋实业投资有限公司		控股有限公司、广州大洋实业投资有限公司承诺自 2016 年 3 月 18 日起一年内不减持所持有的广东广州日报传媒股份有限公司股票。			
	广州传媒控股有限公司; 广州大洋实业投资有限公司	其他承诺	公司控股股东广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州大洋实业投资有限公司拟自本次公司股票复牌之日(2016 年 3 月 21 日)起至未来 12 个月内,通过深圳证券交易所集中竞价的方式增持广东广州日报传媒股份有限公司股票不低于 5,805,291 股(占公司现有股本总数的 0.5%),不超过 23,221,163 股。	2016 年 03 月 18 日	2017 年 3 月 20 日	部分履行
	广州传媒控股有限公司及其一致行动人广州大洋实业投资	增持承诺	拟自 2017 年 9 月 1 日起 18 个月内,通过深圳证券交易所集中竞价的方式	2017 年 08 月 11 日	2019 年 2 月 28 日	履行中

	有限公司		增持广东广州日报传媒股份有限公司股票不低于 2,000,000 股（占公司现有股本总数的 0.172%），不超过 23,221,163 股（占公司现有股本总数的 2%）。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
上海香榭丽广告传媒有限公司	2017 年 11 月至 2017 年 12 月	香榭丽原为本公司的全资子公司，公司对香榭丽传媒的债权形成于 2014 年 12 月至 2017 年 6 月，款项用途为香榭丽传媒偿还私募债券和银行借款、缴纳税	0	4,835.16	0	4,835.16	其他	4,835.16	视事项推进情况而定

	款和支付职工薪酬等，不存在控股股东及其关联方实际占用情况。2017年10月本公司将香榭丽98.61%股权转让给关联方广州同乐投资有限责任公司，股权转让完成后，公司不再拥有对香榭丽的控制权，本年资金占用方类别在“控股股东及其关联方”列示。							
合计		0	4,835.16	0	4,835.16	--	4,835.16	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例		1.23%						
相关决策程序	香榭丽原为本公司的全资子公司，公司对香榭丽传媒的债权形成于2014年12月至2017年6月，款项用途为香榭丽传媒偿还私募债券、银行借款、缴纳税款和支付职工薪酬等，借款已经过公司相关审批流程。							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	香榭丽原为本公司的全资子公司，公司对香榭丽传媒的债权形成于2014年12月至2017年6月，款项用途为香榭丽传媒偿还私募债券、银行借款、缴纳税款和支付职工薪酬等。2017年10月本公司将香榭丽98.61%股权转让给关联方广州同乐投资有限责任公司，股权转让完成后本公司不再拥有对香榭丽的控制权，2017年末资金占用方在“控股股东及其附属企业”列示，但不存在控股股东及其关联方实际占用情况。在香榭丽股权转让之前，公司已通过诉讼积极追讨欠款，但香榭丽无偿还能力，公司胜诉而无法执行；香榭丽股权转让时，为最大限度保障公司权益，公司未放弃上述债权，且公司已对香榭丽借款相关事项及时进行了信息披露【见2017年9月29日给深交所问询函的回复公告中（公告编号：2017-064）】，披露内容包括上述债权的具体情况、诉讼追讨情况等。公司正通过刑事诉讼、民事诉讼等法律手段继续追偿欠款，尽力挽回损失；并针对进展情况，启动对其他相关责任方的追偿程序。如案件判决后未能追回欠款，则考虑通过转让债权或其他可行的方式解决上述问题。							
未能按计划清偿非经营性资金占用	本公司暂保留对香榭丽的债权，正通过刑事诉讼、民事诉讼等法律手段继续追偿欠款，							

的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	尽力挽回损失；并针对进展情况，启动对其他相关责任方的追偿程序。2018年4月3日，香榭丽原股东合同诈骗案已在广州市中级人民法院开庭审理，正在等待判决，时间未定。如案件判决后未能追回欠款，则考虑通过转让债权或其他可行的方式解决上述问题。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018年04月20日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见公司于2018年4月20日在巨潮资讯网披露的专项审核意见

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

### 广东广州日报传媒股份有限公司董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称“公司”）2017年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明：

#### 一、强调事项段原文

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四、（五）所述，贵公司于2016年10月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因贵公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对贵公司进行立案调查，截至财务报表批准报出日，案件尚在调查过程中。

本段内容不影响已发表的审计意见。”

#### 二、强调事项段中涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形说明

上述强调事项不属于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范的情形，在审计报告中特别说明旨在提请投资者特别关注，不影响已发表的审计意见类型。

#### 三、强调事项段涉及事项的基本情况

公司于2016年10月19日下午收盘后收到中国证监会《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

#### 四、公司董事会对该事项的专项说明

##### （一）公司董事会已知悉该强调事项段。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》的相关规定，公司已于2016年10月20日、2016年11月18日、2016年12月17日、2017年1月17日、2017年2月18日、2017年3月18日、2017年4月15日、2017年5月18日、2017年6月16日、2017年7月15日、2017年8月15日、2017年9月16日、2017年10月14日、2017年11月14日、2017年12月13日、2018年1月12日、2018年2月13日、2018年3月13日及2018年4月13日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《广东广州日报传媒股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2016-074）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于股票存在被暂停上市风险的提示性公告》（2016-075）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2016-083）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立

案调查事项进展暨风险提示公告》（2016-087）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-002）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-005）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-008）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-012）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-031）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-035）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-045）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-049）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-059）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-067）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-072）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-079）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-003）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-005）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-010）及《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-012）。

截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的结论性调查意见或相关进展文件，如果收到相关文件，公司将及时履行信息披露义务。

在调查期间，公司积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。目前公司的经营情况正常。

（二）公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

（三）上述强调事项段中涉及事项对公司2017年度财务状况和经营成果无重大影响。

（四）公司董事会和管理层已认识到本公司被中国证监会立案调查对公司可能造成的不利影响，拟采取如下措施：

#### 1. 配合调查

公司将积极配合中国证监会的立案调查。

#### 2. 加强内控

公司将就上述事项进行认真总结，采取切实措施提升内控水平，有效防范公司内控风险。

#### 3. 持续履行信息披露义务

根据《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所的相关规定，公司将在相关事项进展及收到调查结果后，及时履行信息披露义务，保护上市公司及全体股东利益。

### 广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的独立意见

广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）对公司2017年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。作为公司的独立董事，我们认真审阅了《广东广州日报传媒股份有限公司2017年度财务报表出具非标准审计意见的专项说明》，《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定，发表如下独立意见：

一、立信会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2017年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。

二、我们同意《广东广州日报传媒股份有限公司董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专

项说明》，并将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施，积极配合中国证监会的立案调查，更好地促进公司发展，维护广大投资者的利益。

### 广东广州日报传媒股份有限公司监事会对董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明的意见

广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司董事会出具了《关于公司非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，监事会对《广东广州日报传媒股份有限公司董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真地审核，并提出如下书面审核意见：

监事会认为，公司董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项所做出的说明符合中国证监会、深交所相关规定的要求，客观反映了公司截至2017年12月31日的财务状况。建议董事会和管理层积极配合中国证监会的立案调查，采取切实有效的措施，提升内控及资产管理水平，化解强调事项段提及的不利因素，切实维护公司及全体股东利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会批准	列示持续经营净利润本年金额68,651,947.46元，上年金额186,306,074.74元； 列示终止经营净利润本年金额0.00元，上年金额0.00元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会批准	2017年度其他收益增加19,857,905.97元，营业外收入减少19,857,905.97元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”	董事会批准	2017年度资产处置收益增加6,433,782.77元，营业外收入减少6,565,981.55元，营业外支出减少132,198.78

的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		元；2016年度资产处置收益增加59,021,859.60元，营业外收入减少59,930,659.47元，营业外支出减少908,799.87元。
---------------------------------	--	--

## 2、重要会计估计变更

本期无重大会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，本年度合并报表范围新增1家子公司：广州广粤文化发展有限公司；

与上年度财务报告相比，本年度合并报表范围减少1家子公司：上海香榭丽广告传媒有限公司。

名称	年末净资产金额	本年净利润
广州广粤文化发展有限公司		-
上海香榭丽广告传媒有限公司		-60,461,588.27

本公司本年向同乐投资出售香榭丽传媒98.61%股权，丧失控制权的时点为2017年10月13日，丧失控制权之日剩余股权的比例为1.39%。因此香榭丽传媒在2017年10月13日之前为本公司合并财务报表范围内子公司，2017年10月13日之后为受同一最终控制方控制的其他关联方。

上海香榭丽广告传媒有限公司主要财务数据如下：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产		14,630,225.97
非流动资产		9,268,554.05
资产合计		23,898,780.02
流动负债		479,392,808.57
非流动负债		17,865,621.00
负债合计		497,258,429.57
营业收入		6,514,803.19
营业成本	7,429,058.68	75,022,292.83
净利润	-60,461,588.27	-195,245,965.62

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宁、朱劲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告广东广州日报传媒股份有限公司、广州日报新媒体有限公司诉叶玫、乔旭东等股权转让纠纷	43,339	否	中止审理	无	无	2017年05月18日	见《关于收到法院受理案件通知书的公告》（2017-030）
原告广东广州日报传媒股份有限公司、广州日报新媒体有限公司诉叶玫、乔旭东等合同纠纷	2,014.82	否	审结	裁定驳回	无	2015年12月19日	见《第八届董事会第二十三次会议决议公告》（2015-056）
原告广东省第五建筑工程有限公司诉	976.02	否	审结	驳回原告诉讼请求	无	2017年04月19日	见《2016年年度报告》

被告广东广州日报传媒股份有限公司 股东侵害公司债权人利益责任纠纷							
原告广州日报新媒体有限公司诉被告夏科艺、邓香芝、广州万将投资咨询有限公司等增资款纠纷	590.6	否	审理中	无	无	2017年04月19日	见《2016年年度报告》
原告上海香榭丽广告传媒有限公司起诉北京新速通传媒广告有限公司合同纠纷	360.56	否	审结	判决被告新速通于本判决生效之日十日内给付原告广告费 300 万元及逾期付款违约金 57 万元。案件受理费 35360 元，公告费 260 元，由被告新速通负担。	执行中	2016年09月06日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》（2016-068）
原告广东广州日报传媒股份有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司借款合同纠纷	211.08	否	审结	一、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司借款本金 200 万元及借款期内的利息 87000 元；二、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司逾期还款利息（以 200 万元为本金，按年利率 4.785% 的标准从 2016 年 12 月 30 日起计算至实际清偿之日止）；三、驳回广东广州日报传媒股份有限公司	终结本次执行	2017年06月08日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》（2017-033）

				的其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应按照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费 23783 元由上海香榭丽负担，并在本判决生效之日起三日内向本院交纳。			
原告广东广州日报传媒股份有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司借款合同纠纷	1.052.07	否	审结	一、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司借款本金 1000 万元及借款期内的利息 435000 元；二、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司逾期还款利息（以 1000 万元为本金，按年利率 4.785% 的标准从 2016 年 12 月 1 日起计算至实际清偿之日止）；三、驳回广东广州日报传媒股份有限公司的其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应按照民事诉讼法第二百五	终结本次执行	2017 年 06 月 08 日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》（2017-033）

				<p>十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费 85723 元由上海香榭丽负担，并在本判决生效之日起三日内向本院交纳。</p>			
<p>原告广东广州日报传媒股份有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司借款合同纠纷</p>	1,065.07	否	审结	<p>一、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司借款本金 1000 万元及借款期内的利息 56 万元；二、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司逾期还款利息（以 1000 万元为本金，按年利率 6.16% 的标准从 2015 年 12 月 5 日起计算至实际清偿之日止）；三、驳回广东广州日报传媒股份有限公司的其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应按照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费 90742 元由上海香榭丽负担，并在本判决</p>	终结本次执行	2017 年 06 月 08 日	<p>《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》（2017-033）</p>

				生效之日起三日内向本院交纳。			
原告广东广州日报传媒股份有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司借款合同纠纷	2,099.97	否	审结	一、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司借款本金 2000 万元及借款期内的利息 851312.88 元； 二、在本判决生效之日起三日内，上海香榭丽支付广东广州日报传媒股份有限公司逾期还款利息（以 2000 万元为本金，按年利率 4.785% 的标准从 2016 年 11 月 18 日起计算至实际清偿之日止）； 三、驳回广东广州日报传媒股份有限公司的其他诉讼请求。如未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应按照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费 148421 元由上海香榭丽负担，并在本判决生效之日起三日内向本院交纳。	终结本次执行	2017 年 06 月 08 日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》（2017-033）
原告北京蓝天新视野传媒广告有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司	1,004.09	否	审结	判决被告香榭丽于本判决生效之日后十日内给原告北京蓝天新视	执行中	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》

<p>司委托合同纠纷</p>			<p>野广告代理费 500 万元; 被告香榭丽于本判决生效后十日内给付原告北京蓝天新视野逾期付款违约金 (以五百万元为基数, 自 2015 年十二月一日起至实际给付之日止, 按照年利率百分之二十四的标准计算) 及违约金 500 万元。案件受理费 40900 元, 由被告香榭丽负担。</p>			
<p>原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷</p>	<p>427.96</p>	<p>否</p>	<p>审结</p> <p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 4,000,000 元; 二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 29,466.67 元、逾期利息 (自 2016 年 1 月 31 日至实际还款之日止的逾期利息, 以 4,029,466.67 元为基数, 按合同借款利率上浮 50% 计); 三、被告香榭丽应于本判决生效之日十日内支付原告律师费 160,000 元; 四、被告叶玫对上述第一、二、</p>	<p>执行中</p>	<p>2016 年 04 月 22 日</p>	<p>见《2015 年年度报告》</p>

				<p>三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证责任范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定期间履行给付金钱义务，应依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 40,343 元、财务保全费 5,000 元，由被告香榭丽、叶玫共同负担。</p>			
原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷	215.68	否	审结	<p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 1,872,120.92 元；二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 140,333.14 元、逾期利息（自 2016 年 11 月 12 日至实际还款之日止的逾期利息，以 1,872,120.92 元为基数，按合同借款利率上浮 50% 计）；三、被告香榭丽应于本判决生效之日起十日内支付原告律</p>	执行中	2016 年 04 月 22 日	见《2015 年年度报告》

				<p>师费 90,000 元；</p> <p>四、被告叶玫对上述第一、二、三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定期间履行给付金钱义务，应依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 25,657 元、财产保全费 5,000 元，由被告香榭丽、叶玫共同负担。</p>			
原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷	454.46	否	审结	<p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 4,250,000 元；二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 29,722.61 元、逾期利息（自 2016 年 1 月 31 日至实际还款之日止的逾期利息，以 4,279,722.61 元为基数，按合同借款利率上浮 50%计）；三、被</p>	执行中	2016 年 04 月 22 日	见《2015 年年度报告》

				告香榭丽应于本判决生效之日十日内支付原告律师费 170,000 元； 四、被告叶玫对上述第一、二、三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证责任范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 42,419 元、财务保全费 5,000 元，由被告香榭丽、叶玫共同负担。			
原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷	321.21	否	审结	判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 3,000,000 元；二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 21,016.07 元、逾期利息（自 2016 年 1 月 31 日至实际还款之日止的逾期利息，以 3,021,016.07 元	执行中	2016 年 04 月 22 日	见《2015 年年度报告》

				<p>为基数，按合同借款利率上浮 50%计); 三、被告香榭丽应于本判决生效之日十日内支付原告律师费 120,000 元; 四、被告叶玫对上述第一、二、三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证责任范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 31,943 元、财务保全费 5,000 元，由被告香榭丽、叶玫共同负担。</p>			
原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷	382.01	否	审结	<p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 3,500,000 元; 二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 103,317.50 元、逾期利息 (自 2016 年 5 月 21 日至实</p>	执行中	2016 年 04 月 22 日	见《2015 年年度报告》

				<p>际还款之日止的逾期利息，以 3,500,000 元为基数，按合同借款利率上浮 50% 计); 三、被告香榭丽应于本判决生效之日十日内支付原告律师费 140,000 元; 四、被告叶玫对上述第一、二、三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证责任范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定期间履行给付金钱义务，应依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 36,588.49 元, 由被告香榭丽、叶玫共同负担。</p>			
原告招商银行股份有限公司上海中山支行诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫金融借款纠纷	328.46	否	审结	<p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内归还原告招行上海中山支行借款本金 3,000,000 元; 二、被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告招商银行股份有限公司上海中山支行利息 97,332.08 元、逾</p>	执行中	2016 年 04 月 22 日	见《2015 年年度报告》

				<p>期利息（自 2016 年 6 月 26 日至实际还款之日止的逾期利息，以 3,000,000 元为基数，按合同借款利率上浮 50% 计）；三、被告香榭丽应于本判决生效之日十日内支付原告律师费 120,000 元；四、被告叶玫对上述第一、二、三项在最高额 50,000,000 元范围内承担连带清偿责任，并在承担保证责任后，有权在保证责任范围内向被告香榭丽追偿。如未按照本判决指定期间履行给付金钱义务，应依照民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 32,332.99 元，由被告香榭丽、叶玫共同负担。</p>			
原告重庆唐码传媒有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司租赁合同纠纷	1,188.63	否	审结	<p>-判决被告香榭丽于本判决生效之日起 10 日内支付原告重庆唐码 2014 年 1 月 1 日起至 2017 年 4 月 30 日止的 led 显示屏阵地租金 10733333.33 元、违约金 1073333.33 元。</p>	执行中	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》

				<p>如被告香榭丽未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按民事诉讼法第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案案件受理费减半收取计 42360 元，司法鉴定费 37300 元由香榭丽负担（被告香榭丽于本判决生效之日起 10 日内将此款 79660 元支付原告重庆唐码）。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内向本院提交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于重庆市第五中级人民法院。</p>			
原告天津现代商业有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司租赁合同纠纷	1,221.65	否	审结	<p>判决被告应于本判决生效之日起十五日内支付原告 2015.1.11-2016.7.10 期间租金 5651719.87 元；支付 2014.1.11-2016.3.31 期间租金的滞纳金 6398151 元（滞纳金计算截止日期为原告主张的 2016.3.31，法院已酌情调整为按每日千分之二计算）。如未按</p>	执行中	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》

				照本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 128549 元，由被告香榭丽负担 87064 元。			
原告郑维民诉上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫民间借贷纠纷	402	是	审理中	无	无	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》
原告河北领帝文化传播有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司广告合同纠纷	334.89	否	审结	判决被告应于本判决生效之日起十日内支付原告河北领帝广告费 3,117,040 元及逾期付款违约金 182,834 元，滞纳金 15,658.3 元。如未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 34,977 元，由原告河北领帝负担 1,653 元，被告香榭丽负担 33,324 元。	无	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》
原告陈发成诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫民间借贷纠纷	0	否	审结	裁定驳回	无	2016 年 08 月 26 日	见《2016 年半年度报告》

原告陈旭望诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司保证合同纠纷	2,056.95	是	中止审理	无	无	2016年08月26日	见《2016年半年度报告》
原告上海景色广告有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司经营权转让合同纠纷	411.56	否	审结	判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告景色经营权转让费人民币3,958,750元。电费、宽带费94,735元。案件受理费46,702元，减半收取23351元，由被告负担18977元，原告景色负担4405元。	执行中	2016年08月26日	见《2016年半年度报告》
原告上海速显广告有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司合同纠纷	300	否	无	无	执行中	2016年08月26日	见《2016年半年度报告》
原告叶宏献诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司、叶玫民间借贷纠纷	447	是	中止审理	无	无	2016年08月26日	见《2016年半年度报告》
原告广西金拇指科技有限公司诉被告叶玫、上海香榭丽广告传媒有限公司民间借贷纠纷	2,345.86	否	中止审理	无	无	2016年09月06日	见《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》(2016-068)
原告张和兵诉被告叶玫、上海香榭丽广告传媒有限公司民间借贷纠纷	1,600	否	审结	1、判决叶玫于本判决生效之日起10日内向原告偿还借款本金1600万元及逾期利息(逾期利息分二部分计算:以800万元本金为基	执行中	2016年09月06日	见《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》(2016-068)

				<p>数,自 2014 年 12 月 27 日起。以 800 万元本金为基数,自 2015 年 1 月 31 日起,均按年利率 24% 分别计算至本息付清之日止); 2、判决叶玫于本判决生效之日起 10 日内向原告支付律师费 50 万元; 3、判决上海香榭丽广告传媒公司对叶玫在本判决上述第一、二项确定的债务承担连带清偿责任; 4、本案的诉讼费 149365 元、保全费 5000 元由叶玫、香榭丽共同承担。</p>			)
原告重庆唐码传媒有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司广告经营权	1,141.33	否	审结	<p>判决被告香榭丽于本判决生效之日起十日内支付原告重庆唐码广告经营权合作费 11,300,000 元。若未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务, 应按民事诉讼法第二百五十三条之规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 113,252 元, 由被告香榭丽承担。如不服本判决, 可在判决书送达之日起十五日内向本院提交上诉状, 并按对方当事人</p>	执行中	2017 年 01 月 07 日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》(2017-001)

				当事人的人数提出副本，上诉于上海市第二中级人民法院。			
原告广州市正佳广告有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司租赁合同纠纷	1,311.31	否	审理中	无	无	2017年05月09日	《关于控股子公司上海香榭丽广告传媒有限公司诉讼及对外担保进展情况的公告》(2017-028)
原告济南峰线广告传媒有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司合同纠纷	361.41	是	已立案	无	无	2018年04月20日	首次披露
原告苏宁云商集团股份有限公司诉被告上海香榭丽广告传媒有限公司合同纠纷	315	是	已立案	无	无	2018年04月20日	首次披露

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广东广州日报传媒股份有限公司	公司	涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚在调查过程中，公司尚未收到中国证监会的结论性调查意见或相关进展文件。	2016年10月20日	详见公司2016年10月20日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2016-074）

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州日报社	受同一最终控制方控制	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则	4,571.29	4,571.29	95.92%	5,620	否	到期银行结算	4,571.29		
广州传媒控股有限公司	控股股东	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则	188.68	188.68	3.96%	188.68	否	到期银行结算	188.68		
合计				--	--	4,759.97	--	5,808.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司发生的关联交易金额在公司预计的范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

广州同乐投资有限责任公司	受同一最终控制方控制	股权转让	转让上海香榭丽广告传媒有限公司股权	市场定价原则	-52,640.11	0	0	货币结算	52,640.11	2017年09月26日	"详见刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司关于向关联方转让子公司股权的公告》（2017-061）"
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况产生正面影响，此次股权转让为公司贡献净利润52,640.11万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
上海香榭丽广告传	受同一最终控制方	香榭丽原为本公司的全	是	0	4,835.16	0			4,835.16

媒有限公司	控制	<p>资子公司，公司对香榭丽传媒的债权形成于 2014 年 12 月至 2017 年 6 月，款项用途为香榭丽传媒偿还私募债券和银行借款、缴纳税款和支付职工薪酬等，不存在控股股东及其关联方实际占用情况。</p> <p>2017 年 10 月本公司将香榭丽 98.61% 股权转让给关联方广州同乐投资有限责任公司，股权转让完成后，公司不再拥有对香榭丽的控制权，本年资金占用方类别在“控股股东及其关联方”列示。</p>							
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	此部分关联债权已全额计提减值准备，对公司经营成果及财务状况无重大影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
-----	------	------	--------------	-----------------	-----------------	----	--------------	---------------

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	224,900	147,100	0
银行理财产品	募集资金	104,600	28,900	0
合计		329,500	176,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的 账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的 评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的 执行情况	披露日期	披露索引
广东广州日报传媒股份有限公司	广州造纸股份有限公司	纸张	2016年03月31日			无		公开招标	15,200	否	无	正在履行	2017年04月19日	见《2016年年度报告》
广东广州日报传媒股份有限公司	广东华泰纸业有限公司	纸张	2016年04月21日			无		公开招标	7,600	否	无	正在履行	2017年08月21日	见《2017年半年度报告》
广东广州日报传媒股份有限公司	安徽山鹰纸业有限公司	纸张	2016年03月23日			无		公开招标	1,900	否	无	正在履行	2017年04月19日	见《2016年年度报告》
广州日报报业经营有限公司	Catalyst Pulp and Paper Sales Inc.	纸张	2017年01月24日			无		协议	3,360	否	无	正在履行	2017年08月21日	见《2017年半年度报告》
广州日报报业经营有限公司	Norcell Asia	纸张	2017年02月24日			无		协议	1,680	否	无	履行完毕	2017年08月21日	见《2017年半年度报告》

限公司													度报告》
广州日报报业经营有限公司	日纸国际贸易(上海)有限公司	纸张	2017年03月01日			无	协议	1,750	否	无	履行完毕	2017年08月21日	见《2017年半年度报告》
广州日报报业经营有限公司	广东三建机电设备安装有限公司	设备	2016年04月13日			无	协议	1,959	否	无	履行完毕	2017年04月19日	见《2016年年度报告》
广东广报传媒印务有限公司	中国邮政速递物流股份有限公司清远市分公司、清远市清邮农资经营管理有限公司、	厂房租赁	2017年06月16日			无	协议	2,570	否	无	正在履行	2017年08月21日	见《2017年半年度报告》
广东广州日报传媒股份有限公司	广东省建科建筑设计院有限公司	勘察设计服务	2017年03月15日			无	公开招标	1,341.34	否	无	正在履行	2018年04月20日	首次披露
广东广州日报传媒股份有限公司	广东省基础工程集团有限公司	施工服务	2017年12月07日			无	公开招标	4,956.01	否	无	正在履行	2018年04月20日	首次披露
广州日报报业经营有限公司	保利房地产(集团)股份有限公司	广告	2016年10月30日			无	协议	1,971	否	无	正在履行	2017年04月19日	见《2016年年度报告》

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司努力推进经营业务发展，同时积极履行企业的社会责任。

#### （一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作，严格履行信息披露义务，持续提高公司治理水平。公司建立了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构，明确界定了股东大会、董事会、监事会及管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。从机制上保证股东的各项合法权益。

公司自上市以来，一直以股东利益最大化为基本原则。《公司章程》明确规定了现金分红政策，保证每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司在经营决策过程中，确保财务稳健，保障公司资产、资金安全，在追求股东利益最大化的同时，充分保障债权人的利益。公司资产负债率较低，资信状况良好，与银行建立长期信贷合作关系，获得合作银行较高的信用评级和授信额度。

#### （二）职工权益保护

员工是企业经营和发展的主体。公司坚持“以人为本”的理念，维护和保障员工的切身利益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，努力为员工创造优良的工作环境，依法保护员工合法权益。公司严格贯彻执行《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保、公积金等在内的薪酬福利制度。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了高度的重视和应有的保护。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。公司严格遵守有关环保法规及相应标准，在印刷、发行等日常生产作业中，对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入，践行企业环保责任。宣扬人人保护环境，建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，积极开展节能降耗工作。

（五）公司对新投入的基建项目，设计上重视环保与节能，关注生态与人文。对施工场地注重管理，严格遵守建筑施工行业管理规定，在施工生产、余泥排放、噪音控制、气体控制等方面都严格监督管理，保证规范施工。

#### （六）公共关系和社会公益事业

公司积极参加社会公益活动，投身社会公益慈善事业，在力所能及的范围内，积极参加教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

2017年，公司按照中央以及省、市帮扶贫困乡村脱贫攻坚与社会主义新农村建设相结合的工作部署，继续帮扶广东省丰顺县龙岗镇坪丰村，发展农村集体经济和社会主义新农村建设，为该村制定了今后的发

展工作计划。

## (2) 年度精准扶贫概要

在帮助坪丰村脱贫致富的工作中，公司坚持把工作落到实处，实行一对一精准扶贫。报告期内，公司帮助坪丰村建成了两个卫生站，新设了一个农业合作社，打造文化广场，新投入了百香果种植和救心菜种植两个农业生产经营项目，还帮助该村制定了社会主义新农村的规划发展方案。

公司派干部专门驻村，在农村一线与当地村干部一起工作，同村民一道生产，掌握村里的真实情况，制定最有效的帮扶办法，积极推进方案落实。2017年上半年，公司领导亲自带队，深入该村，慰问贫困户29户。另外，公司分批组织有关单位人员，前往扶贫点实行一对一扶贫，对应实施帮扶计划，目前公司精准扶贫工作已取得了初步成果。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	101
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	24
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	63
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	46
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0

6.生态保护扶贫	——	——
其中：6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

粤传媒联手广州日报报业集团对广东省丰顺县龙岗镇坪丰村的精准扶贫项目预计将持续三年时间（2016年至2018年）。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否  
无。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2016年10月19日下午收盘后收到中国证监会《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司已于2016年10月20日、2016年11月18日、2016年12月17日、2017年1月17日、2017年2月18日、2017年3月18日、2017年4月15日、2017年5月18日、2017年6月16日、2017年7月15日、2017年8月15日、2017年9月16日、2017年10月14日、2017年11月14日、2017年12月13日、2018年1月12日、2018年2月13日、2018年3月13日及2018年4月13日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载了《广东广州日报传媒股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2016-074）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于股票存在被暂停上市风险的提示性公告》（2016-075）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2016-083）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2016-087）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-002）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-005）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-008）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-012）、《广东广州日报传媒股份有限公司

司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-031）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-035）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-045）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-049）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-059）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-067）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-072）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2017-079）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-003）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-005）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-010）及《广东广州日报传媒股份有限公司关于立案调查事项进展暨风险提示公告》（2018-012）。

截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的结论性调查意见或相关进展文件，如果收到相关文件，公司将及时履行信息披露义务。目前公司经营情况正常。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 报告期内香榭丽公司所涉重要事项进展情况

#### 1.盈利承诺追偿进展情况

报告期内，公司积极通过法律手段维护合法权益，力求挽回公司损失。

公司已聘请律师事务所，积极推进对香榭丽盈利承诺补偿义务人的利润承诺追偿工作。公司根据《现金及发行股份购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》的约定，对香榭丽原股东提起股份和现金补偿要求。

公司于2017年5月18日披露《广东广州日报传媒股份有限公司关于收到法院受理案件通知书的公告》（2017-030），公司及公司之全资子公司新媒体公司收到广东省高级人民法院就（2017）粤民初31号案件出具的《受理案件通知书》等司法文书，公司及新媒体公司与叶玫等24名香榭丽公司的原股东和部分原股东的关联人之间股权转让纠纷一案，公司及新媒体公司起诉至广东省高级人民法院，广东省高级人民法院已依法予以受理。

公司于2017年11月2日披露《广东广州日报传媒股份有限公司关于收到民事裁定书的公告》（2017-071），公司收到广东省高级人民法院送达的《民事裁定书》【（2017）粤民初31号】：本案符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第五项“本案必须以另一案的审理结果为依据，而另一案尚未审结的”之规定，属于应当中止诉讼的情形。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第五项、第一百五十四条第一款第六项规定，裁定本案中止诉讼。

截至本报告披露日，公司及新媒体公司尚未收到司法机关出具及送达的除上述公告中涉及的文件外的任何与该案件进展相关的其他书面文件。如收到相关文件，公司将及时履行信息披露义务。

#### 2.香榭丽公司及相关人员被立案调查、公诉进展情况

截至本报告披露日，香榭丽公司尚未收到司法机关出具及送达的除《广东广州日报传媒股份有限公司关于子公司相关人员被公安机关立案的公告》（2016-013）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于子公司相关人员被立案侦查及刑事拘留的公告》（2016-044）以及《广东广州日报传媒股份有限公司关于子公司及相关人员收到检察院起诉书的公告》（2017-032）涉及的文件外的任何与该案件进展相关的其他书面文件。如公司收到相关文件，将及时履行信息披露义务。

#### 3.关于公司将所持有的香榭丽公司98.61%股权转让给广州同乐投资有限责任公司（以下简称“同乐投资”）的相关情况

公司于2017年9月25日召开第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司向关联方转让子公司股

权的议案。公司与同乐投资签署了《上海香榭丽广告传媒有限公司股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），公司将所持有的香榭丽公司98.61%的股权转让给同乐投资。详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司第九届董事会第十三次会议决议公告》（2017-060）、《广东广州日报传媒股份有限公司关于向关联方转让子公司股权的公告》（2017-061）及《广东广州日报传媒股份有限公司关于深圳证券交易所问询函的回复公告》（2017-064）等相关公告。

公司于2017年10月11日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向关联方转让子公司股权的议案》。该议案由非关联股东表决通过，关联股东对该议案回避表决。详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议》（2017-066）等相关公告。

2017年10月16日，公司收到香榭丽公司通知，香榭丽公司已完成相关工商变更手续，并取得上海市静安区市场监督管理局颁发的《营业执照》，详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东广州日报传媒股份有限公司关于上海香榭丽广告传媒有限公司完成工商变更的公告》（2017-068）。

#### **4. 后续工作计划及解决方案**

##### **（1）推进盈利承诺追偿工作**

公司将在香榭丽原股东合同诈骗案件审理结果出具之后，继续积极推进盈利承诺追偿工作，要求全体被告根据《现金及发行股份购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》的约定向原告履行前述协议项下的业绩补偿义务，并承担相应的法律责任，维护公司及股东的合法权益。

##### **（2）严格履行信息披露义务**

公司将严格按照相关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，履行信息披露义务，及时披露盈利承诺追偿等相关工作进展。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,192,958	1.74%	0	0	0	6,548,830	6,548,830	26,741,788	2.30%
3、其他内资持股	20,192,958	1.74%	0	0	0	6,548,830	6,548,830	26,741,788	2.30%
其中：境内法人持股	4,679,666	0.40%	0	0	0	0	0	4,679,666	0.40%
境内自然人持股	15,513,292	1.34%	0	0	0	6,548,830	6,548,830	22,062,122	1.90%
二、无限售条件股份	1,140,865,216	98.26%	0	0	0	-6,548,830	-6,548,830	1,134,316,386	97.70%
1、人民币普通股	1,140,865,216	98.26%	0	0	0	-6,548,830	-6,548,830	1,134,316,386	97.70%
三、股份总数	1,161,058,174	100.00%	0	0	0	0	0	1,161,058,174	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

上述《股份变动情况》根据中国证券登记结算有限责任公司下发的《发行人股本结构表（股权登记日2016年12月30日）》（注：2016年12月31日不是交易日）与《发行人股本结构表（股权登记日2017年12月29日）》（注：2017年12月30日及31日非交易日）填写。公司部分首次公开发行前的股东尚未办理股份确认、托管手续及补充登记深圳证券账户信息的手续，在《发行人股本结构表（股权登记日2016年12月30日）》中，“无限售流通股”中包括6,568,310股“未托管股数”；在《发行人股本结构表（2017年12月29日）》中，“限售条件流通股”中新增境内自然人持有的“首发前限售股”6,548,830股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,947	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,457	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州传媒控股有限公司	国有法人	47.64%	553,075,671	2,005,220	0	553,075,671		
广州大洋实业投资有限公司	国有法人	18.21%	211,407,711	0	0	211,407,711	冻结	14,560,000
福建省华兴集团有限责任公司	国有法人	1.74%	20,190,132	9,057,794	0	20,190,132		
叶玫	境内自然人	1.05%	12,170,674	0	12,170,674	0	质押	5,530,674
							冻结	12,170,674
林联丰（上海）投	境内非国有法人	0.82%	9,531,841		0	9,531,841		

资产管理有限公								
中央汇金资产管理 管理有限责任公司	国有法人	0.71%	8,277,600	0	8,277,600			
上海埃得伟信投 资中心（有限合 伙）	境内非国有法人	0.40%	4,679,666	0	4,679,666	质押	71,666	
						冻结	4,679,666	
凌健	境内自然人	0.29%	3,403,615		0	3,403,615		
乔旭东	境内自然人	0.29%	3,342,618	0	3,342,618	0	冻结	3,342,617
张素芬	境内自然人	0.23%	2,710,000		0	2,710,000		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 广州大洋实业投资有限公司为广州传媒控股有限公司之全资子公司，两者为一致行动人；2. 叶玫、上海埃得伟信投资中心（有限合伙）两者为一致行动人；3. 其他股东之间的关联关系未知，是否为一致行动人也未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州传媒控股有限公司	553,075,671	人民币普通股	553,075,671					
广州大洋实业投资有限公司	211,407,711	人民币普通股	211,407,711					
福建省华兴集团有限责任公司	20,190,132	人民币普通股	20,190,132					
林联丰（上海）投资管理有限公司	9,531,841	人民币普通股	9,531,841					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,277,600	人民币普通股	8,277,600					
凌健	3,403,615	人民币普通股	3,403,615					
张素芬	2,710,000	人民币普通股	2,710,000					
李力华	2,623,677	人民币普通股	2,623,677					
奚利	2,292,254	人民币普通股	2,292,254					
刘淑芳	2,136,400	人民币普通股	2,136,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	1. 广州大洋实业投资有限公司为广州传媒控股有限公司全资子公司，两者为一致行动人；2. 其他股东之间的关联关系未知，是否为一致行动人也未知。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	李力华通过投资者信用账户持有公司股份 2,623,677 股，刘淑芳通过投资者信用账户持有公司股份 2,136,400 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州传媒控股有限公司	杨清蒲	2006年12月28日	91440101797356206P	企业自有资金投资；广告业；书、报刊印刷（仅限分支机构经营）；报纸出版（仅限分支机构经营）；图书出版（仅限分支机构经营）；期刊出版（仅限分支机构经营）。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

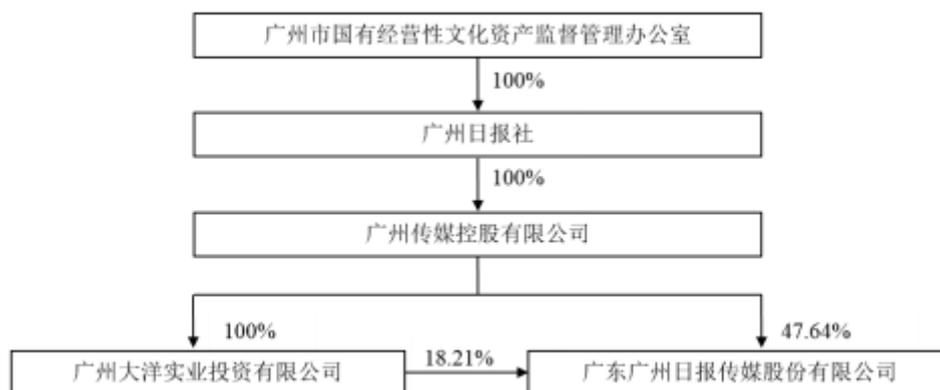
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市国有经营性文化资产监督管理办公室	皮健	2010年03月30日	55235524-8	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
钟华强	董事长	现任	男	53	2015年07月30日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
周志伟	董事、总经理	现任	男	52	2016年08月19日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
凌峰	董事	现任	女	50	2013年06月21日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
朱征夫	独立董事	现任	男	54	2013年06月21日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
陈珠明	独立董事	现任	男	53	2013年06月21日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
李俊	独立董事	现任	女	50	2016年08月19日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
刘芳	监事会主席	现任	女	53	2013年06月21日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
宋云巍	监事	现任	男	45	2016年08月19日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
温伟辉	职工监事	现任	男	45	2015年08月26日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
张强	董事、副总经理	现任	男	42	2016年08月19日	2019年08月19日	0	0	0	0	0
吴宇	副总经	现任	女	42	2015年	2019年	0	0	0	0	0

	理、财务总监				12月17日	08月25日						
黎小平	董事、副总经理	现任	男	53	2016年08月25日	2019年08月19日	0	0	0	0	0	0
郭献军	副总经理、董事会秘书、总工程师	现任	男	47	2016年08月25日	2019年08月25日	0	0	0	0	0	0
郭臻	副总经理	离任	男	50	2016年08月25日	2018年01月03日	0	0	0	0	0	0
王飞	董事	离任	男	39	2016年08月19日	2017年03月24日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王飞	董事	离任	2017年03月24日	因工作变动原因辞职
郭臻	副总经理	离任	2018年01月03日	因个人原因辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	本公司职务	专业背景、主要工作经历、目前在公司的主要职责
钟华强	董事长	暨南大学新闻学专业，大学本科学历，文学学士学位 1986年7月至1997年12月，广州日报社总编室时编部编辑； 1997年12月至1998年11月，广州日报社夜班编辑副主任、时事部副主任、夜班编辑中心第四编辑室分管主任； 2001年7月至2008年8月，任信息时报社常务副总编辑、社委； 2008年8月至2009年3月，信息时报社社长兼总编辑； 2009年3月至2015年6月，任信息时报社社长； 2012年6月至2015年6月，兼任广州日报社社长助理； 2015年7月3日至2016年8月任本公司常务副总经理，2016年4月14日起全面主持粤传媒经营管理工作； 2015年7月至今任本公司董事；

		2016年8月至今任本公司董事长。
凌峰	董事	<p>中山大学审计学专业毕业，大学本科，经济学士学位，职称审计师</p> <p>2004年4月-2008年12月，任广州市审计局经贸处副处长。</p> <p>2008年12月-2010年8月，任广州市审计局经贸处处长。</p> <p>2010年8月-2012年12月，任广州市审计局重点建设项目审计处处长。</p> <p>2012年12月至今，任广州日报报业集团财务部主任。</p> <p>2013年6月21日至今任本公司董事。</p> <p>2014年2月至今任广州日报社社长助理。</p>
朱征夫	独立董事	<p>武汉大学法学院，国际经济法博士学位，持有律师资格证书</p> <p>1998年3月至今，任广东东方昆仑律师事务所主任、执行合伙人；</p> <p>2011年5月至今，任广州广船国际股份有限公司监事；</p> <p>2013年3月至今，任易方达基金管理有限公司独立董事；</p> <p>2014年4月至今，任保利房地产（集团）股份有限公司独立董事；</p> <p>2014年11月至今，任江苏东光微电子股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年6月至今任本公司独立董事。</p>
陈珠明	独立董事	<p>中山大学管理学院，管理学博士学位</p> <p>2009年-2011年7月，任中山大学管理学院副教授、副系主任、亚太案例开发与研究中心主任；</p> <p>2011年7月-2013年5月，任中山大学管理学院教授、EMBA中心主任、亚太案例开发与研究中心主任；</p> <p>2013年5月至今，任中山大学管理学院教授。</p> <p>2012年1月2016年4月，任广州鹏辉能源科技股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年3月至今，任福建东百集团股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年3月至今，任广州弘亚数控机械股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年8月至今，任广州国资产业发展股权投资基金投资决策委员会 外部专业评委；</p> <p>2014年5月至今，任广东钢正建材股份有限公司董事；</p> <p>2013年6月至今，任本公司独立董事。</p>
李俊	独立董事	<p>郑州航空工业管理学院财务管理专业，中国注册会计师，中国注册税务师；</p> <p>1988年7月至1990年6月，任航空部安顺安吉铸造厂会计；</p> <p>1990年6月至1991年9月，任广州轮胎厂主办会计；</p> <p>1991年9月至1992年4月，广东省审计厅直属分局工作；</p> <p>1993年开始从事审计工作，曾任广东审计事务所部门经理、广东康元会计师事务所部门经理、广东广信会计师事务所总经理助理、广东立信长江会计师事务所副总经理、广州俊弘会计师事务所（主任会计师）所长，广州中广信税务师事务所有限公司副总经理。</p> <p>2015年1月转入致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所，任总监职务；</p> <p>2016年8月至今，任本公司独立董事。</p>
周志伟	董事、总经理	<p>上海复旦大学新闻专业，学士学位，新闻高级编辑。</p> <p>2001年2月-2011年6月，曾任广州日报社总编辑助理、广州日报报业集团品牌战略运营中心主任、广州日报社编辑委员会成员、广州传媒控股有限公司高级管理人员办公会议成</p>

		<p>员、广州日报社发行处处长。</p> <p>2011年7月至今任广州日报报业经营有限公司副总经理、广州日报报业经营有限公司销售分公司总经理。</p> <p>2013年6月至2016年8月任本公司副总经理；</p> <p>2016年8月至今任本公司董事、总经理。</p>
张强	董事、副总经理	<p>中央民族大学经济系经济学专业本科，获经济学学士，武汉大学公共管理学院管理学硕士学位</p> <p>2004年7月至2012年7月，历任广州日报社干部科科长、人事处副处长，广州日报报业集团人力资源部副主任；</p> <p>2012年7月-2015年12月，任广东广州日报传媒股份有限公司总经理助理。</p> <p>2015年12月至2016年8月任本公司副总经理兼董事会秘书；</p> <p>2016年8月至今任本公司董事、副总经理。</p>
黎小平	董事、副总经理	<p>广东省社会科学院经济管理专业，研究生学历</p> <p>2003年6月至2010年5月，任广州市花都区雅瑶镇党委委员；</p> <p>2010年5月至2012年10月，任广州市花都区委宣传部副部长；</p> <p>2012年10月至2015年9月，任广州市花都区委宣传部常务副部长（正处级）；</p> <p>2015年9月至2015年11月，任政协第九届广州市花都区委员会教科文卫体委员会主任；</p> <p>2015年12月，在广州传媒控股有限公司工作；</p> <p>2015年12月起任本公司副总经理；</p> <p>2016年8月至今任本公司董事、副总经理。</p>
刘芳	监事会主席	<p>广东省高等教育自学考试大学本科</p> <p>2006年9月-2010年5月，广州市海珠区纪委副书记、常委。</p> <p>2010年6月-2011年11月，任广州日报报业集团临时党委委员、集团管委会委员、临时纪律检查委员会委员、书记。</p> <p>2011年11月至今任广州日报报业集团党委委员、集团管委会委员、纪律检查委员会委员、书记。</p> <p>2012年12月当月广州市第十届纪委委员；</p> <p>2012年7月19日至今任本公司监事会主席。</p>
宋云巍	监事	<p>清华大学汽车工程专业、编辑学专业，大学本科学历，获工学士、文学士学位，中级编辑职称。</p> <p>1997年7月-2000年2月，曾任广州日报社总编室编辑、电子报编辑部副主任；</p> <p>1997年12月-2000年4月，兼任广州日报社资料室副主任；</p> <p>2000年4月-2011年10月，曾任广州日报社体育新闻中心主任助理、副主任(期间：2001年5月-2011年10月兼任体育新闻中心政治主任；2009年10月-2010年3月，挂任广州市番禺文化广电新闻出版局（区版权局）副局长）；</p> <p>2011年10月-2012年10月，任广州日报社国际新闻部主任；</p> <p>2012年12月-2013年4月，任广东广州日报传媒股份有限公司广告分公司常务副总经理；</p> <p>2013年4月至今，任广州日报报业集团纪委副书记、纪检监察审计部主任；</p> <p>2016年8月至今，任本公司监事。</p>

温伟辉	职工监事	<p>大学专科学历，注册会计师、注册税务师</p> <p>2007年4月—2010年6月致同会计师事务所广东分所任审计经理；</p> <p>2010年6月进入广东广州日报传媒股份有限公司工作；</p> <p>2011年1月至2014年8月任审计部副经理；2014年8月22日至今任审计部负责人；</p> <p>2015年8月26日至今任本公司职工代表监事。</p>
郭献军	<p>董事会秘书</p> <p>副总经理</p> <p>总工程师</p>	<p>西安理工大学印刷包装工程学院机械制造专业硕士学位，工程师职称；</p> <p>1997年5月至1999年1月，广州日报社印务中心，技术员；</p> <p>1999年1月至2005年3月，广州日报社印务中心，总经理助理兼技术部主任；</p> <p>2005年3月至2009年4月，广州日报社印务中心，副总经理兼技术部主任；</p> <p>2009年4月至2012年12月，广州日报报业经营有限公司印务分公司，副总经理；</p> <p>2012年12月至2015年12月，广东广州日报传媒股份有限公司，总经理助理兼技术总监；</p> <p>2013年10月至2015年10月，兼任广东广州日报传媒股份有限公司印刷事业部副总经理；</p> <p>2015年2月至2015年8月，兼任广州广报数据科技有限责任公司总经理；</p> <p>2015年12月起任广东广州日报传媒股份有限公司总工程师；</p> <p>2016年8月至今，任本公司副总经理、总工程师、董事会秘书。</p>
吴宇	<p>副总经理、财务</p> <p>总监</p>	<p>中国人民大学会计系国际会计专业本科，获经济学学士，中山大学管理学院会计硕士，高级会计师高级职称</p> <p>1997年7月至2001年6月，任广州日报计财处财务人员（期间：1998年8月至1999年10月，派驻羊城科技报财务总监；1999年10月至2004年3月，派驻岭南少年报、交通旅游报财务总监）</p> <p>2001年6月至2007年6月，任广州日报社计财处处长助理（期间：2003年6月至2004年3月，广州日报社发行处、广州市报刊发行公司财务总监；2004年3月至2005年11月，任广州记者乡村俱乐部、广州新闻服务中心财务总监；2005年11月至2007年6月，任足球报社财务总监）</p> <p>2007年6月至2013年3月，任足球报社副社长</p> <p>2013年3月至2014年12月，任广州日报报业集团财务部副主任；</p> <p>2013年8月至2015年9月，兼任广州日报报业集团资产运营中心主任；</p> <p>2014年12月至2015年9月，任广州市大洋房地产开发公司副总经理；</p> <p>2015年9月至今，任广东广报投资有限公司总经理；</p> <p>2015年10月至12月，兼任广东广州日报传媒股份有限公司财务部经理；</p> <p>2015年12月17日至今任公司副总经理兼财务总监。</p>

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
凌峰	广州日报社	集团财务部 主任、广州日报社社长助	2013年01月 01日		是

		理			
刘芳	广州日报社	集团党委委员、集团管委会委员、纪律检查委员会委员、书记	2011年11月01日		是
宋云巍	任广州日报报业集团	纪委副书记、纪检监察审计部主任	2013年04月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈珠明	中山大学	教授	2013年05月01日		是
朱征夫	广东东方昆仑律师事务所	主任、执行合伙人	1998年03月01日		是
李俊	致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所	总监	2015年01月15日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

深圳证券交易所于2016年11月14日对公司时任董事长顾润清、时任财务总监吴宇给予通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2017年度，公司独立董事的津贴根据2016年第一次临时股东大会投票表决通过的《关于公司第九届董事会独立董事津贴的议案》按月发放；公司高级管理人员报酬根据2017年4月17日第九届董事会第七次会议审议通过的《关于修订公司高级管理人员薪酬与考核管理制度的方案》及《关于公司2016年度高级管理人员薪酬与考核指标的方案》发放。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟华强	董事长	男	53	现任	83.17	否
周志伟	董事兼总经理	男	52	现任	85.77	否
凌峰	董事	女	50	现任	0	是
王飞	董事	男	39	离任	0	是

朱征夫	独立董事	男	54	现任	12	否
陈珠明	独立董事	男	53	现任	12	否
李俊	独立董事	女	50	现任	12	否
张强	董事兼副总经理	男	42	现任	65.87	否
黎小平	董事兼副总经理	男	53	现任	60.52	否
刘芳	监事会主席	女	53	现任	0	是
宋云巍	监事	男	45	现任	0	是
温伟辉	职工监事	男	45	现任	38.94	否
吴宇	副总经理兼财务总监	女	42	现任	66.73	否
郭献军	副总经理、董事会秘书、总工程师	男	47	现任	62.99	否
郭臻	副总经理	男	50	离任	57.4	否
合计	--	--	--	--	557.39	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	185
主要子公司在职员工的数量（人）	3,456
在职员工的数量合计（人）	3,641
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,670
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,361
销售人员	289
技术人员	234
财务人员	141
行政人员	471
其他	145
合计	3,641

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	75
大学本科学历	683
大专学历	442
高中及以下学历	2,441
合计	3,641

## 2、薪酬政策

公司薪酬贯彻按劳取酬、效率优先、兼顾公平、考核发放的原则，薪酬取得与个人的工作贡献及工作业绩相挂钩。

（1）公司职能管理部门员工工资按月发放，薪酬构成包括基本工资、绩效奖金、津贴补贴、节日费，年终奖根据公司经营情况与个人考评结果发放。

（2）经营管理人员工资实行年薪制，年薪由标准年薪、超额奖和转型项目奖励三部分组成，其中标准年薪由基本薪酬与绩效奖金组成，基本薪酬按月发放，绩效奖金根据年度经营考核指标完成情况发放。

（3）公司高级管理人员的薪酬根据董事会审议通过的《高级管理人员薪酬与考核管理制度》发放。

## 3、培训计划

以提升员工工作效率、专业技能和综合素质为重点，建立具有公司特色的培训体系，营造积极向上的学习氛围，助力公司战略实施。

（1）加强培训管理体系建设：调研各单位业务发展方向，统筹各类人才的培训需求，制定培训方案，跟进培训效果反馈。

（2）丰富培训产品内涵：以分层分类设计为原则，针对管理人员、专业技能人员、营销人员及新员工等群体开展多元化培训项目，重点输出创新转型、经营管理及市场营销等知识领域；继续加强线上培训平台建设，积极搭建移动学习平台，以思享汇微信公众号为载体，鼓励员工利用碎片时间多渠道自主学习。

（3）加强培训品牌的建设：打造公司培训产品生态链，扩大培训影响力，通过开展线上与线下各类型培训项目，营造企业主动学习氛围，使企业、员工共享培训成果，为公司转型发展不断提供源泉动力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章及规范性文件的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部控制制度，提升公司治理水平，严格履行信息披露义务，注重保护投资者利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及公司制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序；股东大会召开时间、地点的选择尽可能让更多的股东能够参会，给予每个提案合理的讨论时间，让股东行使自己的表决权；公司为股东大会会议提供网络投票平台，确保所有股东享有平等地位、平等权利，特别是保障中小股东的合法权益。报告期内召开的股东大会会议均由董事会召集，并有律师进行现场见证并出具法律意见书。根据相关法律法规及《公司章程》规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。股东大会审议关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情况。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合计持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序合法合规，不存在公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。现公司董事会共有8位董事，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计、风险控制五个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，公司全体董事按照规则要求认真履行勤勉尽责的义务，行使职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关事项发表了事前认可意见及独立意见，切实维护公司和全体股东的权益。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。

报告期内，监事会本着对公司和全体股东负责的态度，根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真出席股东大会、董事会，召开监事会，依法行使监督职权，促进合法规范运营。

监事会依法依规推动审计监督，强化经济责任审计、财务收支专项审计等工作，实现审计监督全覆盖。

加强检查监督，及时对潜在经营风险进行预警提示，提请董事会和公司管理层采取有效措施防范投资、经营、财务、法律等各类风险，提高资金使用效率，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定以及公司制定的《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、完整、公平、公开、公正地履行信息披露义务。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，公司证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了投资者关系互动平台、电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询，接待投资者来访与调研，并通过举办年度业绩网上说明会等形式加强与投资者的交流。

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准、程序及激励约束机制。公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，公司无为控股股东提供担保的情形。

（一）业务独立。公司已经建立符合现代企业制度的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司的生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险。由于广州日报社的主报《广州日报》是市委机关报，其报业产业价值链环节中的新闻宣传环节（“采编”环节）为非经营性业务资产。根据国家有关行业政策精神，不能纳入公司化经营，公司所从事的广告代理及制作、部分报纸印刷业务必然与广州日报社发生持续关联交易。针对上述情况，公司与广州日报社及其关联方建立了长期稳定的业务关系，明确了各方的权利及义务，并按照公平、公正的原则确定交易价格，从而保持了主营业务的独立性。

（二）资产独立。公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，公司对所有资产具有完全的控制支配权；公司资产产权清晰、独立完整，不存在控股股东及其他关联方干预公司对资产经营管理的情况。

（三）人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员未在公司控股股东及实际控制人处担任职务。公司拥有独立的人员任免制度，未出现控股股东及实际控制人超越董事会和股东大会权限作出人事任免决定的情形。公司人员管理制度化，劳动、人事、工资完全独立。

（四）机构独立。公司拥有独立的办公机构和生产经营场所，依法独立设置机构，独立运营，并设置了独立于控股股东及实际控制人的职能部门。

（五）财务独立。公司财务独立，设有独立的财务部门，无财务人员在关联单位兼职。公司设立了独立的基本账户，并依法单独纳税。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	广州传媒控股有限公司	其他	控股股东下属单位可能直接或间接从事与上市公司营业范围所规定的业务及构成竞争的业务机会	如遇到相关情况,控股股东将在立即书面通知上市公司并在上述通知发出后 30 天内,按照上市公司或下属公司能够接受的合理条件,尽力促使该业务机会优先提供给上市公司或下属公司。	控股股东长期履行承诺事项
同业竞争	广州传媒控股有限公司	其他	未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产	如未来行业政策允许,将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购前述资产	根据该报社持续经营能力和发展情况,在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产。
同业竞争	广州传媒控股有限公司	其他	控股股东持有 30% 股权的广州赢周刊传媒有限公司未来可能与上市公司产生同业竞争	待赢周刊开始盈利并摆脱资不抵债状态、广传媒与长青集团就赢周刊的经营合作达成一致、征得赢周刊其他股东同意后,允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购广传媒持有的赢周刊 30% 的股权。	待“赢周刊”开始盈利并摆脱资不抵债状态在考虑收购其股权

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	66.76%	2017 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时

会					报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(2017-029)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.74%	2017 年 07 月 31 日	2017 年 08 月 01 日	详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(2017-046)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.60%	2017 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 12 日	详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(2017-066)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.30%	2017 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 21 日	详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》(2017-080)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈珠明	9	4	5	0	0	否	3
朱征夫	9	1	8	0	0	否	0
李俊	9	4	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极了解公司生产经营状况和财务状况，与董事、监事、高级管理人员进行认真、充分的沟通和交流，共同分析研究公司所面临的问题，并利用各自专业知识为公司发展和未来规划建言献策。对于需经董事会决策的重大事项，认真听取了有关人员的汇报。

报告期内，独立董事在第九届董事会第七次会议上发表了《关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的独立意见》，对于公司2016年度募集资金存放与使用情况、公司2016年度内部控制自我评价报告、公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、公司前期会计差错更正及追溯调整、公司2016年度利润分配预案、公司2017年度日常关联交易计划、公司拟续聘会计师事务所、公司2017年度董事薪酬、修订《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》及公司2016年高级管理人员薪酬与考核指标等事项发表了独立意见，对于公司2017年度日常关联交易计划及拟续聘会计师事务所发表了事前认可意见；在第九届董事会第九次会议上发表了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的独立意见》；在第九届董事会第十次会议上发表了《关于利用自有闲置资金购买理财产品的独立意见》；在第九届董事会第十一次会议就公司2016年度中期财务信息更正、公司2017年半年度募集资金存放与使用情况、公司会计政策变更发表了独立意见，并就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具了专项说明及独立意见；在第九届董事会第十二次会议上发表了关于公司就股权转让纠纷民事案申请财产保全并提供担保的独立意见；在第九届董事会第十三次会议上发表了关于公司向关联方转让子公司股权的事前认可意见和独立意见；在第九届董事会第十五次会议上就公司对外转让募集资金投资项目机器设备并将回收资金永久补充流动资金及公司对外转让部分机器设备等事项发表了独立意见。

公司独立董事在董事会会议上发表意见，行使职权，有力地促进了董事会决策的科学性和客观性。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会

公司董事会审计委员会由4名董事组成，其中3名独立董事，第九届董事会审计委员会主任委员由会计专业的独立董事李俊担任。

根据中国证监会、深交所的有关规定及《董事会审计委员会议事规则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

董事会审计委员会与立信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2016年度审计事项过程进行了沟通，审计委员会对会计师事务所从事公司2016年度审计工作进行了总结。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了六次会议，第九届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于立信会计师事务所出具的〈粤传媒2016年度审计计划〉的议案》、《关于〈审计部2016年工作总结及2017年审计工作计划〉的议案》；第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《关于〈立信会计师事务所2016年度审计事项过程沟通函〉的议案》、《关于公司2016年度业绩快报的议案》；第九届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于公司2017年度日常关联交易计划的议案》、《关于〈立信会计师事务所从事2016年度公司审计工作的总结报告〉的议案》、《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》等议案；第九届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于公司2017年第一季度报告全文及正文的议案》、《关于公司2017年第一季度审计部工作报告的议案》；第九届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于2017年半年度财务报表及附注的议案》、《关于2016年度中期财务信息更正的议案》、《关于审计部2017年半年度工作总结及下半年工作计划的议案》等议案；第九届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于公司2017年第三季度报告全文及正文的议案》及《关于公司审计部2017年第三季度工作总结及下季度工作计划的议案》。

### （二）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，由独立董事陈珠明担任主任委员。

报告期内，薪酬与考核委员严格遵照根据中国证监会、深交所的有关规定及《薪酬与考核委员会议事规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，第九届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《关于公司2017年度董事薪酬的议案》、《关于修订公司高级管理人员薪酬与考核管理制度的议案》、《关于公司2016年度高级管理人员薪酬与考核指标的议案》等议案。薪酬与考核委员会认为，报告期内公司董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照公司业绩考核制度核算和发放，相关程序符合公司有关规定。

### （三）战略委员会

公司董事会战略委员会成员由6名董事组成，其中三位独立董事。

报告期内，战略委员会召开了三次会议，第九届董事会战略委员会第四次会议审议通过了《关于全资子公司转让其持有的西安地铁新报传媒有限公司股权的议案》；第九届董事会战略委员会第五次会议审议通过了《关于公司向关联方转让子公司股权的议案》；第九届董事会战略委员会第六次会议审议通过了《关于公司印刷业务资源整合优化的议案》、《关于公司对外转让募集资金投资项目机器设备的议案》及《关于公司对外转让部分机器设备的议案》。战略委员会认真遵照《战略委员会议事规则》进行工作，对公司长期发展战略规划进行研究、资产经营项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

### （四）提名委员会

公司董事会提名委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，报告期内，由独立董事朱征夫担任主任委员。

提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。

#### （五）风险控制委员会

为强化风险管理，提高风险的识别与控制能力，建立有效的风险管理机制，完善公司治理结构，进一步促进公司的健康发展，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及其他有关规定，结合公司的实际情况，公司第九届董事会设立了风险控制委员会，制定了《风险控制委员会议事规则》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依照董事会制定的高级管理人员薪酬与考核管理制度，按照“有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重”的原则、个人收入与公司整体经营业绩及个人分管业务单元绩效目标挂钩的原则，以公司经营目标的实现为出发点，定量指标与定性指标相结合，结果与过程相统一，对公司高级管理人员进行年度绩效考核，并依据考核结果确定高级管理人员的绩效薪酬分配，将高级管理人员的收入与股东利益相结合，促进企业可持续发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2018年4月20日在巨潮资讯网披露的报告全文	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.24%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		96.75%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较

	缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）重大决策程序不科学；（2）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）管理人员违反公司相关规章制度越权审批，造成相应损失；（5）其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产总额潜在错报，错报金额 $\geq 0.5\%$ 、税前利润总额潜在错报，错报金额 $\geq 5\%$ ；重要缺陷：资产总额潜在错报， $0.25\% \leq$ 错报金额 $< 0.5\%$ 、税前利润总额， $2.5\% \leq$ 错报金额 $< 5\%$ ；一般缺陷：资产总额潜在错报，错报金额 $< 0.25\%$ 、税前利润总额潜在错报，错报金额 $< 2.5\%$ 。	重大缺陷：损失金额 $\geq 800$ 万元；重要缺陷：500万元 $\leq$ 损失金额 $< 800$ 万元；一般缺陷：损失金额 $< 500$ 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 20 日在巨潮资讯网披露的报告全文

内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZC10280 号
注册会计师姓名	张宁、朱劲

审计报告正文



**立信会计师事务所(特殊普通合伙)**  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

### 审计报告

本所函件编号：信会师报字[2018]第ZC10280号

广东广州日报传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 1. 处置香榭丽传媒部分股权的影响

### 1) 事项描述

贵公司向广州同乐投资有限责任公司（以下简称同乐投资）转让贵公司拥有的原子公司上海香榭丽广告传媒有限公司（以下简称香榭丽传媒）98.61%的股权，处置后丧失对香榭丽传媒的控制权，对于处置后的剩余股权投资，贵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473,359,649.55元。另外根据贵公司与同乐投资签订的股权转让协议，香榭丽传媒自2016年12月31日至股权交割日所产生的亏损由同乐投资承担，贵公司将香榭丽传媒纳入贵公司合并利润表的亏损60,461,588.27元计入资本公积。

### 2) 审计应对

针对贵公司处置香榭丽传媒部分股权，我们实施的审计程序包括：

（1）取得贵公司与同乐投资签订的股权转让协议，查询香榭丽传媒工商变更信息，确认处置股权取得的对价以及丧失控制权日。并从转让目的、方式等方面判断贵公司向同乐投资转让香榭丽传媒部分股权不构成权益性交易；

（2）取得独立评估机构出具的香榭丽传媒股东全部权益价值资产评估报告，结合我们的判断，确认香榭丽传媒剩余股权公允价值；

（3）对丧失控制权日的香榭丽传媒报表进行审计，确认贵公司享有香榭丽传媒的净资产份额和商誉；

（4）根据上述资料和数据评价贵公司计入本期的投资收益和资本公积的金额是否恰当。

## 2. 资产减值损失

### 1) 事项描述

根据《企业会计准则》的规定，应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试，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。贵公司本年度因厂房搬迁计提固定资产减值准备5,898.04万元；因设备闲置或损耗计提固定资产减值准备15,975.94万元；因被执行人无可供执行财产计提其他应收款坏账准备4,944.51万元；因被投资单位严重亏损计提可供出售金融资产减值准备1,799.11万元。

### 2) 审计应对

针对贵公司计提的资产减值损失，我们实施的审计程序包括：

（1）查阅贵公司计提的资产减值损失是否经过《公司章程》以及公司内部控制制度规定的审批流程通过；

（2）取得终止厂房租赁合同的协议，评价受厂房搬迁影响的固定资产是否存在减值迹象，参考独立评估机构对该部分固定资产的评估价值，估计其可回收金额，与账面价值进行对比，评价贵公司对因厂房搬迁而计提的固定资产减值准备金额是否恰当；

（3）了解闲置固定资产的状态和所属公司的经营状况，现场盘点和查看闲置固定资产的现状，获取所属公司管理层对这些设备将来的使用计划，评价闲置固定资产是否存在减值迹象，参考独立评估机构对闲置固定资产的评估价值，估计其可回收金额，与账面价值进行对比，评价贵公司对因设备闲置而计提的固定资产减值准备金额是否恰当；

（4）取得法院作出的执行裁定书，获取经审计后的香榭丽传媒的财务报表，并结合律师的意见，评价贵公司对应收香榭丽传媒款项计提的减值准备金额是否恰当；

（5）取得被投资单位的财务报表并了解其经营状况，评价可供出售金融资产是否存在减值迹象，参

考独立评估机构对被投资单位股东权益的评估价值，估计其可回收金额，与账面价值进行对比，评价贵公司对可供出售金融资产计提的减值准备金额是否恰当。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意

见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 七、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四、（五）所述，贵公司于2016年10月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因贵公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对贵公司进行立案调查，截至财务报表批准报出日，案件尚在调查过程中。

本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 宁  
（项目合伙人）

中国注册会计师：朱 劲

中国·上海

2018年4月18日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,269,529.71	559,403,149.07
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	28,997,622.58	8,802,145.95
应收账款	235,887,904.59	317,138,294.85
预付款项	16,900,494.27	66,061,709.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	17,472.52	919,976.64
应收股利		5,873,090.16
其他应收款	15,227,463.60	33,863,737.72
买入返售金融资产		
存货	115,647,709.93	88,805,633.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		45,864.42
其他流动资产	1,778,732,121.03	1,504,924,996.28
流动资产合计	2,467,680,318.23	2,585,838,598.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	251,245,412.80	269,236,500.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	271,924,054.70	262,188,694.39
投资性房地产	78,499,555.64	67,706,285.55
固定资产	409,509,305.19	582,322,581.07
在建工程	14,216,211.76	23,562,510.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	769,391,365.83	44,204,483.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,224,769.57	8,171,304.47
递延所得税资产	464,583.66	15,080,448.24
其他非流动资产	37,871,470.51	831,696,073.06
非流动资产合计	1,837,346,729.66	2,104,168,881.16
资产总计	4,305,027,047.89	4,690,007,479.37
流动负债：		
短期借款		19,603,831.11
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	52,461,222.48	192,426,155.03
预收款项	155,849,660.42	154,634,098.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	90,708,246.94	79,969,272.80
应交税费	11,035,405.82	129,982,220.60
应付利息		1,838,465.49

应付股利	1,416,239.89	4,269,501.10
其他应付款	31,290,137.39	243,994,422.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,235,850.90	14,015,194.01
流动负债合计	356,996,763.84	840,733,161.07
非流动负债：		
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	21,950.00	17,878,166.90
递延收益	18,482,045.41	22,839,229.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		10,988,412.75
非流动负债合计	18,503,995.41	51,705,809.20
负债合计	375,500,759.25	892,438,970.27
所有者权益：		
股本	1,161,058,174.00	1,161,058,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,340,198,622.94	1,277,835,896.92
减：库存股		
其他综合收益	408,059.28	822,815.47
专项储备		
盈余公积	296,082,942.96	296,082,942.96

一般风险准备		
未分配利润	1,119,532,801.97	1,046,981,635.33
归属于母公司所有者权益合计	3,917,280,601.15	3,782,781,464.68
少数股东权益	12,245,687.49	14,787,044.42
所有者权益合计	3,929,526,288.64	3,797,568,509.10
负债和所有者权益总计	4,305,027,047.89	4,690,007,479.37

法定代表人：钟华强

主管会计工作负责人：吴宇

会计机构负责人：潘晓骏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,698,430.77	139,122,755.49
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	20,040,957.88	4,172,261.95
应收账款	87,937,447.20	101,685,179.74
预付款项	1,917,265.42	1,477,310.61
应收利息	11,891.62	113,171.04
应收股利		5,873,090.16
其他应收款	252,180,247.65	252,520,189.08
存货	42,253,600.22	32,793,488.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	674,483,150.26	289,700,926.14
流动资产合计	1,129,522,991.02	827,458,372.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,730,175,488.81	2,719,263,457.50
投资性房地产	5,274,675.76	5,414,149.36
固定资产	94,089,505.69	326,456,940.36

在建工程	13,090,720.89	2,062,523.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	729,412,186.74	3,330,375.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	59,677.58	108,537.78
递延所得税资产		26,778,216.56
其他非流动资产	6,150,000.00	741,136,500.00
非流动资产合计	3,728,252,255.47	3,974,550,701.25
资产总计	4,857,775,246.49	4,802,009,074.13
流动负债：		
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	31,505,841.27	24,358,872.69
预收款项	1,388,859.34	776,413.38
应付职工薪酬	6,901,118.16	6,300,528.35
应交税费	187,927.16	42,733,266.03
应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	604,261,381.36	188,883,338.18
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,083,770.24	600,389.10
流动负债合计	647,745,137.42	265,069,047.62
非流动负债：		
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		
其他非流动负债		10,988,412.75
非流动负债合计		10,988,412.75
负债合计	647,745,137.42	276,057,460.37
所有者权益：		
股本	1,161,058,174.00	1,161,058,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,357,339,557.67	2,357,339,557.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	197,534,358.69	197,534,358.69
未分配利润	494,098,018.71	810,019,523.40
所有者权益合计	4,210,030,109.07	4,525,951,613.76
负债和所有者权益总计	4,857,775,246.49	4,802,009,074.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	893,970,223.99	1,020,829,592.72
其中：营业收入	893,970,223.99	1,020,829,592.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,345,422,779.82	1,228,139,282.42
其中：营业成本	638,859,972.65	767,040,673.77

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		
税金及附加	14,902,271.75	17,269,870.90
销售费用	236,210,491.71	268,224,655.45
管理费用	160,984,417.75	118,204,942.05
财务费用	-1,375,636.43	-2,827,434.24
资产减值损失	295,841,262.39	60,226,574.49
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）	554,202,953.38	47,647,383.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,715,401.55	4,464,782.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,433,782.77	59,021,859.60
其他收益	19,857,905.97	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	129,042,086.29	-100,640,446.59
加：营业外收入	14,428,583.20	366,648,404.20
减：营业外支出	60,495,941.15	81,049,955.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,974,728.34	184,958,001.96
减：所得税费用	14,322,780.88	-1,348,072.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,651,947.46	186,306,074.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,651,947.46	186,306,074.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	72,551,166.64	189,536,703.07
少数股东损益	-3,899,219.18	-3,230,628.33
六、其他综合收益的税后净额	-414,756.19	477,189.68
归属母公司所有者的其他综合收益	-414,756.19	477,189.68

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或净资产的变动		
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	-414,756.19	477,189.68
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		19,611.34
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	-414,756.19	457,578.34
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	68,237,191.27	186,783,264.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,136,410.45	190,013,892.75
归属于少数股东的综合收益总额	-3,899,219.18	-3,230,628.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0625	0.1632
（二）稀释每股收益	0.0625	0.1632

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

法定代表人：钟华强

主管会计工作负责人：吴宇

会计机构负责人：潘晓骏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	212,108,933.57	217,620,954.74
减：营业成本	216,143,443.92	218,720,204.84
税金及附加	419,674.22	1,166,243.96
销售费用	8,710,450.22	8,320,856.81
管理费用	91,436,802.60	59,008,019.18
财务费用	-1,739,920.58	-3,291,003.31
资产减值损失	218,833,723.93	6,604,951.52
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）	36,900,446.42	522,107,791.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,586,072.55	4,244,247.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-46,659.12	59,927,664.67
其他收益	118,458.87	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-284,722,994.57	509,127,137.61
加：营业外收入	10,995,598.71	191,252.94
减：营业外支出	15,415,892.27	223,558.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-289,143,288.13	509,094,831.86
减：所得税费用	26,778,216.56	-2,629,101.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-315,921,504.69	511,723,933.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-315,921,504.69	511,723,933.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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或净资产的变动		
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	-315,921,504.69	511,723,933.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	994,670,288.09	1,049,326,380.20
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	135,509.32	456,052.53
收到其他与经营活动有关的现金	69,944,732.99	448,518,222.74

经营活动现金流入小计	1,064,750,530.40	1,498,300,655.47
购买商品、接受劳务支付的现金	413,747,040.08	538,740,733.68
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	408,173,951.03	422,563,536.39
支付的各项税费	79,936,277.38	45,884,884.54
支付其他与经营活动有关的现金	179,367,778.57	141,235,198.80
经营活动现金流出小计	1,081,225,047.06	1,148,424,353.41
经营活动产生的现金流量净额	-16,474,516.66	349,876,302.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,966,870,000.00	1,652,500,000.00
取得投资收益收到的现金	70,226,673.61	186,883,961.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,592,784.66	151,730,340.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-286.92	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,044,689,171.35	1,991,114,301.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,134,464.72	45,367,738.86
投资支付的现金	3,244,500,000.00	2,272,200,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,310,634,464.72	2,317,567,738.86
投资活动产生的现金流量净额	-265,945,293.37	-326,453,437.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,059,000.00	6,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,059,000.00	6,300,000.00

取得借款收到的现金		114,000,000.00
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	1,059,000.00	120,300,000.00
偿还债务支付的现金	466,919.37	114,396,168.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,381,125.00
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		851,444.19
筹资活动现金流出小计	466,919.37	116,628,738.08
筹资活动产生的现金流量净额	592,080.63	3,671,261.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-413,933.35	457,626.28
五、现金及现金等价物净增加额	-282,241,662.75	27,551,752.79
加：期初现金及现金等价物余额	558,511,192.46	530,959,439.67
六、期末现金及现金等价物余额	276,269,529.71	558,511,192.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,008,118.72	203,213,498.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	400,724,927.32	22,207,611.48
经营活动现金流入小计	606,733,046.04	225,421,110.31
购买商品、接受劳务支付的现金	144,941,386.31	155,076,445.52
支付给职工以及为职工支付的现金	76,849,033.93	65,740,475.38
支付的各项税费	45,202,821.47	9,221,791.19
支付其他与经营活动有关的现金	54,634,207.76	64,774,962.43
经营活动现金流出小计	321,627,449.47	294,813,674.52
经营活动产生的现金流量净额	285,105,596.57	-69,392,564.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	989,500,000.00	720,000,000.00

取得投资收益收到的现金	18,523,228.46	129,610,986.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,132.23	151,673,385.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,008,148,361.69	1,001,284,371.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,372,282.98	27,294,211.00
投资支付的现金	1,362,306,000.00	830,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,381,678,282.98	857,994,211.00
投资活动产生的现金流量净额	-373,529,921.29	143,290,160.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,424,324.72	73,897,596.47
加：期初现金及现金等价物余额	139,122,755.49	65,225,159.02
六、期末现金及现金等价物余额	50,698,430.77	139,122,755.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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、上年期末余额	1,161,058,174.00				1,277,835,896.92		822,815.47		296,082,942.96		1,046,981,635.33	14,787,044.42	3,797,568,509.10
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、本年期初余额	1,161,058,174.00				1,277,835,896.92		822,815.47		296,082,942.96		1,046,981,635.33	14,787,044.42	3,797,568,509.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					62,362,726.02		-414,756.19				72,551,166.64	-2,541,356.93	131,957,779.54
（一）综合收益总额							-414,756.19				72,551,166.64	-3,899,219.18	68,237,191.27
（二）所有者投入和减少资本					62,362,726.02		0.00					1,357,862.25	63,720,588.27
1. 股东投入的普通股							0.00					1,059,000.00	1,059,000.00
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					62,362,726.02							298,862.25	62,661,588.27
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	1,161,058,174.00				1,340,198,622.94		408,059.28		296,082,942.96		1,119,532,801.97	12,245,687.49	3,929,526,288.64

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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、上年期末余额	1,161,058,174.00				1,278,051,827.06		345,625.79		244,910,549.59		908,617,325.63	12,353,186.80	3,605,336,688.87
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、本年期初余额	1,161,058,174.00				1,278,051,827.06		345,625.79		244,910,549.59		908,617,325.63	12,353,186.80	3,605,336,688.87

	4.00				06		.79		,549.59		,325.63	186.80	87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-215,93 0.14		477,189 .68		51,172, 393.37		138,364 ,309.70	2,433,8 57.62	192,231 ,820.23
(一)综合收益总额							477,189 .68				189,536 ,703.07	-3,230, 628.33	186,783 ,264.42
(二)所有者投入和减少资本					-215,93 0.14							6,300,0 00.00	6,084,0 69.86
1. 股东投入的普通股												6,300,0 00.00	6,300,0 00.00
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					-215,93 0.14								-215,93 0.14
(三)利润分配									51,172, 393.37		-51,172, 393.37		
1. 提取盈余公积									51,172, 393.37		-51,172, 393.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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												-635,514.05	-635,514.05
四、本期期末余额	1,161,058,174.00				1,277,835,896.92	822,815.47		296,082,942.96		1,046,981,635.33		14,787,044.42	3,797,568,509.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				197,534,358.69	810,019,523.40	4,525,951,613.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				197,534,358.69	810,019,523.40	4,525,951,613.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-315,921,504.69	-315,921,504.69
（一）综合收益总额										-315,921,504.69	-315,921,504.69
（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	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				197,534,358.69	494,098,018.71	4,210,030,109.07

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				146,361,965.32	349,467,983.03	4,014,227,680.02
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				146,361,965.32	349,467,983.03	4,014,227,680.02
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）									51,172,393.37	460,551,540.37	511,723,933.74
（一）综合收益总										511,723,933.74	511,723,933.74

额										,933.74	33.74
(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									51,172,393.37	-51,172,393.37	
1. 提取盈余公积									51,172,393.37	-51,172,393.37	
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	1,161,058,174.00				2,357,339,557.67				197,534,358.69	810,019,523.40	4,525,951,613.76

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称“本公司”)原名称为清远建北(集团)股份有限公司,清远建北(集团)股份有限公司的前身系清远建北大厦股份有限公司。根据1992年5月25日广东省

企业股份制试点联审小组粤联审办[1992]13 号文《关于同意筹备清远建北大厦等五家股份有限公司的批复》、1992年9月7日广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1992]43号文《关于同意设立清远建北大厦股份有限公司的批复》，清远建北大厦股份有限公司依法设立，并于1992年12月28日领取了广东省清远市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号为19757671-5），股本为9,800万股。

1993年，经广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22 号文《关于清远建北（集团）股份有限公司法人股上市交易的批复》及广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1993]11 号文《关于清远建北（集团）与建北大厦股份有限公司合并重组股份有限公司的批复》批准，清远建北大厦股份有限公司增资重组成立定向募集股份有限公司（即本公司），并于1993年4月5日在清远市工商行政管理局注册登记（注册号：19757671-5），股本为52,000万股。1993年12月15日，根据清远市国有资产管理办公室清国资[1993]40 号文《关于国家股权调整问题的答复》，并经本公司股东大会同意，清远市国有资产管理办公室减少所持的本公司20,010万国家股，本公司的股本变更为31,990万股。1994年3月13日，本公司股东大会通过1993年度分红派息方案，共送红股59,081,120股，本公司股本增至37,898.112万股。1996年，本公司股东大会通过了1995年度分红派息方案，共送红股19,729,440 股，本公司的股本增至398,710,560股。经2000年7月31 日本公司第7次股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[1999]136 号文批复，本公司总股本398,710,560股按2: 1的比例缩股，缩股后本公司的总股本为199,355,280股，变更后的企业法人营业执照注册号为4418001001389。

依据广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22号文和1993年4月16日中国证券交易系统有限公司中证交上市[1993]3号《上市通知书》，本公司定向募集法人股在中国证券交易系统有限公司的全国电子交易系统（简称“NET系统”）上市流通，上市日为1993年4月28日。

2000年10月，本公司的原第一大股东广东建北企业集团公司与广州大洋文化传讯有限公司签订股权转让协议，广东建北企业集团公司将其持有本公司的36.79%股权转让给广州大洋文化传讯有限公司，广州大洋文化传讯有限公司成为本公司的第一大股东。2004年广州大洋文化传讯有限公司更名为广州大洋实业投资有限公司。

本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司签订资产置换协议，以2000年9月30日为基准日，以经评估后的数据为依据，将本公司的其他应收款净额及对外股权投资共计263,755,146.70 元，与广州大洋文化传讯有限公司拥有的印刷业务相关资产、《广州日报》招聘广告10 年独家代理权、广州大洋文化连锁店有限公司95%的股权及货币资金，共计263,755,146.70 元进行等额置换。资产置换协议于2000 年11 月28 日经公司2000 年第1 次临时股东大会决议通过。经资产置换后，本公司的经营范围变更为设计、制作、代理各类广告、印刷出版物。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小汽车）、汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除化危品）、服装、书报刊。

2005年5月，本公司更名为“广东九州阳光传媒股份有限公司”，并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记。变更登记后，本公司的企业法人营业执照注册号为4418001001389，注册地址为广州市东山区环市东路好世界广场1902房，法定代表人为梁汉辉，经营范围没有发生变化。

2005年10月18日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具粤国资函[2005]373号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司国有股权管理方案的批复》同意广州大洋实业投资有限公司委托自然人代持的625万股内部职工股股权性质由内部职工股直接转为国有法人股。调整后公司的股本结构为：总股本仍为19,935.528 万股，保持不变；国有法人股由7,334.352万股增加到7,959.352万股，占总股本的39.93%，由广州大洋实业投资有限公司持有；内部职工股由2,507.856万股减少至1,882.856 万股，占总股本的9.44%，流通法人股10,093.32 万股，占总股本的50.63%。

2006年3月，本公司注册地址变更为广州市白云区太和镇广州民营科技园科盛路1 号广州863 产业促进中心大楼第312 房之一房。

根据本公司2006年11月20日股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币70,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币269,355,280.00元。新增注册资本以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式募集。2007年经中国证监会证监发行字(2007)《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,本公司向公众发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002181。

2008年8月19日，经本公司第三次临时股东大会决议批准，本公司按2008年6月30日总股本269,355,280股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增股本80,806,584股，并于2008年9月实施。本次增资后，本公司股本总额为35,016.1864万股，其中广州大洋实业投资有限公司持有13,212.9820万股，占本公司股本总额的37.73%。广州大洋实业投资有限公司系本公司的控股股东；本公司及控股股东广州大洋实业投资有限公司同受广州日报社控制，广州日报社为本公司的最终控制人。

2008年3月10日，本公司的法定代表人变更为乔平，并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记手续。

2010年3月15日经广东省工商行政管理局核准,将公司登记的经营范围内的印刷经营许可证有效期变更至2013年12月31日。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011年12月9日在广东省工商行政管理局将公司登记的住所变更为广州市白云区增槎路1113号。

2012年，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]431号）核准，公司向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股购买其持有的广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权。根据公司2012年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、公司名称、经营范围、公司注册资本等申请办理工商变更登记手续。2012年7月27日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通字【2012】第1200026362号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为陆亿玖仟贰佰万贰仟陆佰肆拾元，公司股本总数由350,161,864股变更为692,002,640股。法定代表人变更为汤应武。公司名称变更为“广东广州日报传媒股份有限公司”。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、经营范围等申请办理工商变更登记手续。2014年1月14日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通内字【2014】第140000563号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2014年，公司拟向上海香榭丽广告传媒股份有限公司（以下简称“香榭丽传媒”）股东发行股份、支付现金购买香榭丽传媒全部股权，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】496号）核准。

根据签订的《广东广州日报传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》，本公司以现金及发行境内上市人民币普通股（A股）股份的方式购买香榭丽传媒98.2037%的股份，其中，以现金方式购买17.6472%的股份，以发行境内上市人民币普通股（A股）的方式购买80.5565%的股份；本公司的全资子公司广州日报新媒体有限公司（以下简称新媒体公司）以现金方式购买香榭丽传媒1.7963%的股份。

2014年6月17日，香榭丽传媒办理了股权变更登记，本公司持有香榭丽传媒98.2037%股份，公司全资子公司新媒体公司持有香榭丽传媒1.7963%的股份。香榭丽传媒企业法人营业执照中公司名称由“上海香榭丽广告传媒股份有限公司”变更为“上海香榭丽广告传媒有限公司”，上海市工商行政管理局闸北分局已经为香榭丽传媒换发了注册号为310103000136706的营业执照。

2014年6月23日，公司向香榭丽传媒前股东叶玫等十七名交易对方非公开发行合计为33,658,719股

人民币普通A股股票已办理完毕股份预登记手续，预登记的股份于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。2014年7月2日，公司向香榭丽传媒前股东叶玫等十七名交易对方定向增发的股份上市，性质为有限售条件流通股。公司2014年第二次临时股东大会决议修改了《公司章程》，公司股本总数由692,002,640股变更为725,661,359股。

2015年5月12日召开的2014年年度股东大会审议通过了2014年度权益分派方案，公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股。同日公司召开第八届董事会第十八次会议，会议决议选举顾润清为公司第八届董事会董事长，任期与第八届董事会任期一致。2015年7月20日第一次临时股东大会决议修改了《公司章程》，公司股本总数由725,661,359股变更为1,161,058,174股。2015年9月23日公司完成了相应的工商变更登记手续，取得了广东省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91440000197576715Y的《营业执照》，公司的注册资本变更为人民币1,161,058,174.00元。

## 2、行业性质

信息传播服务业。

## 3、经营范围

设计、制作、代理国内各类广告业务；印刷出版物。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小轿车），汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件，矿产品，日用百货、化工原料（不含危险化学品）、服装、纸张。文化产业投资，机械与设备租赁，社会经济信息咨询、企业管理咨询、信息技术咨询；普通货运。

法定代表人：钟华强；

统一社会信用代码：91440000197576715Y；

注册地：广州市白云区增槎路1113号；

公司总部地址：广州市白云区增槎路1113号。

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州广报品牌整合传播有限公司
广州广报电子商务有限公司
广州市广报新闻培训有限公司
广东广报投资有限公司
广东广报传媒印务有限公司
广州日报报业经营有限公司
佛山市广报发行物流有限公司
北京悠广通广告有限公司
广州大洋传媒有限公司
广州先锋报业有限公司
广州劲球信息科技有限公司
广州劲彩信息科技有限公司
广州体面体育科技有限公司
广州羊城地铁报报业有限责任公司
广州广报社区报有限公司
广州乐龄购电子商务有限公司
广州日报新媒体有限公司
广州市交互式信息网络有限公司
广州广游信息服务有限公司

上海广娱网络科技有限公司
广州广报数据科技有限责任公司
广州粤商会传媒有限公司
欧凯游戏有限公司
北京先锋赛讯科技有限公司
广州岭少商务有限公司
广州跑步派体育策划有限公司
粤洋文投（北京）体育娱乐有限公司
广州广粤文化发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司按照财政部颁布的《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编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （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，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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合并资产负债表中所有者权益项目下、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

### a. 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### b. 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。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“14、长期股权投资”。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、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) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 10、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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 可供出售金融资产的减值准备：

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与

确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

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。

## 11、应收款项

### (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	单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项，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。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按照组合计提坏账准备的应收账款的计提方法	账龄分析法
按照组合计提坏账准备的其他应收款的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
单项金额不重大但单独计提坏账准备		

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款，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
坏账准备的计提方法	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

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、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**

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

**13、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**14、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，被投资单位编制合并财务报表的，以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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	0~5%	1.90-4.75%
机器设备	年限平均法	5-30 年	0~5%	3.17-19.00%
运输设备	年限平均法	4-8 年	0~5%	11.88-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%
其他	年限平均法	3-5 年	0~5%	19.00-31.67%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

### 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ① 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

#### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22、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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、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

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。

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

## 25、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。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）收入确认的一般原则：

#### ① 商品销售收入

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

#### ② 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：a.收入的金额能够可靠地计量；b.相关的经济利益很可能流入企业；c.交易的完工程度能够可靠地确定；d.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司向顾客提供广告服务以换取该顾客向本公司提供广告服务的，只有在所交换的广告服务不相同或相似，且符合收入确认条件时，才能按本公司所提供的广告服务的公允价值确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### ③ 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a.合同总收入能够可靠地计量；b.与合同相关的经济利益很可能流入企业；c.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d.合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### ④ 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### ⑤ 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## (2) 具体原则：

### ① 广告及网络推广服务收入

广告及网络推广服务收入在同时满足下列条件时予以确认：a.根据与客户签订的合同，广告内容见诸媒体或商业行为开始出现于公众面前，按归属本年的广告发布期确认收入；b.收入的金额能够可靠地计量；c.相关的经济利益很可能流入；d.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ② 报刊发行收入

报刊发行收入在同时满足下列条件时予以确认：a.发行劳务实际已经提供；b.收入的金额能够可靠地计量；c.相关的经济利益很可能流入；d.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ③ 印刷业收入

印刷收入在同时满足下列条件时予以确认：a.产品完工交付订货单位；b.收入的金额能够可靠地计量；c.相关的经济利益很可能流入；d.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ④ 旅店服务收入

旅店服务收入在同时满足下列条件时予以确认：a.酒店客房、餐饮及娱乐服务已实际提供；b.收入的金额能够可靠地计量；c.相关的经济利益很可能流入；d.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ⑤ 商品销售

商品销售收入在同时满足下列条件时予以确认：a.将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b.公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；c.收入的金额能够可靠地计量；d.相关的经济利益很可能流入；e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ⑥ 提供劳务收入

提供劳务收入在同时满足下列条件时予以确认：a.提供劳务交易的完工程度能够可靠地确定；b.收入的金额能够可靠地计量；c.相关的经济利益很可能流入；d.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ① 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，

计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## ② 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ① 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

B. 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，

计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### (4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》		
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》		
执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》		

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
① 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会批准	列示持续经营净利润本年金额68,651,947.46元，上年金额186,306,074.74元； 列示终止经营净利润本年金额0.00元，上年金额0.00元。
② 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会批准	2017年度其他收益增加19,857,905.97元，营业外收入减少19,857,905.97元。
③ 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会批准	2017年度资产处置收益增加6,433,782.77元，营业外收入减少6,565,981.55元，营业外支出减少132,198.78元；2016年度资产处置收益增加59,021,859.60元，营业外收入减少59,930,659.47元，营业外支出减少908,799.87元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
文化事业建设费	按广告代理、制作收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

根据国务院办公厅下发的《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发【2014】15号）以及财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税【2014】84号）的相关规定，本公司的子公司广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司及其子公司广州先锋报业有限公司和广州羊城地铁报业有限责任公司、广州日报新媒体有限公司经中共广州市委宣传部、广州市国家税务局、广州市地方税务局、广州市财政局审核确认为广州市第一批转制文化企业，免征企业所得税，免征期为2014年1月1日到2018年12月31日。

本公司的子公司广州市交互式信息网络有限公司因取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744008340，有效期2017年12月11日至2020年12月11日，本期享受15%的优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,033.00	155,278.90
银行存款	276,168,369.41	559,245,981.78
其他货币资金	127.30	1,888.39
合计	276,269,529.71	559,403,149.07
其中：存放在境外的款项总额	6,723,153.77	7,143,426.53

其他说明

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
冻结账户资金	0.00	891,956.61

冻结账户资金期初为原子公司香榭丽传媒涉诉被法院冻结资金，期末香榭丽传媒不纳入合并范围，使用受限制的货币资金为零。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,400,957.88	4,422,261.95
商业承兑票据	8,596,664.70	4,379,884.00
合计	28,997,622.58	8,802,145.95

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,062,650.50	0.00
合计	10,062,650.50	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,025,361.50	96.28%	63,137,456.91	21.11%	235,887,904.59	375,029,526.84	97.17%	57,891,231.99	15.44%	317,138,294.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,556,651.39	3.72%	11,556,651.39	100.00%	0.00	10,926,022.94	2.83%	10,926,022.94	100.00%	0.00
合计	310,582,012.89	100.00%	74,694,108.30	24.05%	235,887,904.59	385,955,549.78	100.00%	68,817,254.93	17.83%	317,138,294.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	195,001,261.82	1,950,012.63	1.00%
1 至 2 年	27,900,163.76	1,395,008.18	5.00%
2 至 3 年	17,143,018.86	5,142,905.66	30.00%
3 至 4 年	10,667,174.04	8,533,739.23	80.00%
4 至 5 年	10,989,759.04	8,791,807.23	80.00%
5 年以上	37,323,983.98	37,323,983.98	100.00%
合计	299,025,361.50	63,137,456.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳发行站	4,397,982.41	4,397,982.41	100%	预计无法收回
广州陆刊文化传播有限公司	1,770,320.00	1,770,320.00	100%	预计无法收回
肇庆市正太联合科技文化发展有限公司	1,466,666.00	1,466,666.00	100%	预计无法收回
韶关市武江区盈联广告有限公司	1,012,000.00	1,012,000.00	100%	预计无法收回
广州威力达房地产开发有限公司	828,281.80	828,281.80	100%	预计无法收回
苏挺	564,025.41	564,025.41	100%	预计无法收回
竞赛画报杂志社	412,261.84	412,261.84	100%	预计无法收回
广州赛点广告有限公司	387,754.00	387,754.00	100%	预计无法收回
广州市南航旅游旅行社有限公司	182,949.00	182,949.00	100%	预计无法收回
岭少应收报款-花都区	172,182.43	172,182.43	100%	预计无法收回
体育博览杂志社	150,001.00	150,001.00	100%	预计无法收回
东莞市鸿凯泰和文化传播广告有限公司	129,750.00	129,750.00	100%	预计无法收回
广州鑫旅文化发展有限公司	56,500.00	56,500.00	100%	预计无法收回
地中海国际酒店	18,665.00	18,665.00	100%	预计无法收回
广州金榜图书连锁销售有限公司	7,312.50	7,312.50	100%	预计无法收回
合计	11,556,651.39	11,556,651.39	/---	/---

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,634,750.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	215,755.82

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山金羊文化传播有限公司	货款	13,516.04	预计无法收回	经总经理办公会议	否

广州市帆华贸易有限公司	货款	14,116.90	预计无法收回	经总经理办公会议	否
广州市有家百货有限公司	货款	18,702.88	预计无法收回	经总经理办公会议	否
邵小玉	货款	151,420.00	预计无法收回	经总经理办公会议	否
大广州路通社文化传播有限公司	货款	18,000.00	预计无法收回	经总经理办公会议	否
合计	--	215,755.82	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
公司A	26,552,445.33	8.55	265,524.45
公司B	24,515,174.89	7.89	692,394.12
公司C	16,500,573.61	5.31	165,005.74
公司D	10,577,351.97	3.41	1,226,870.70
公司E	9,381,471.98	3.02	2,336,551.90
合计	87,527,017.78	28.18	4,686,346.91

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,033,481.14	88.95%	64,553,184.87	97.72%
1至2年	665,695.51	3.94%	603,850.67	0.91%
2至3年	364,995.19	2.16%	684,825.78	1.04%
3年以上	836,322.43	4.95%	219,848.61	0.33%

合计	16,900,494.27	--	66,061,709.93	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
公司A	7,355,055.23	43.52
公司B	2,420,702.00	14.32
公司C	1,222,159.17	7.23
公司D	562,408.83	3.33
公司E	504,870.07	2.99
合计	12,065,195.30	71.39

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,472.52	919,976.64
合计	17,472.52	919,976.64

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华美洁具有限公司		5,873,090.16
合计		5,873,090.16

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	48,351,614.86	72.39%	48,351,614.86	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,157,892.89	27.18%	2,930,429.29	16.14%	15,227,463.60	37,398,604.80	77.69%	3,700,039.36	9.89%	33,698,565.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	285,940.07	0.43%	285,940.07	100.00%	0.00	10,737,247.28	22.31%	10,572,075.00	98.46%	165,172.28
合计	66,795,447.82	100.00%	51,567,984.22	77.20%	15,227,463.60	48,135,852.08	100.00%	14,272,114.36	29.65%	33,863,737.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海香榭丽广告传媒有限公司	48,351,614.86	48,351,614.86	100.00%	预计无法收回
合计	48,351,614.86	48,351,614.86	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,066,644.55	58,997.19	0.73%
1 至 2 年	2,764,182.59	85,601.31	3.10%
2 至 3 年	3,070,526.82	289,330.19	9.42%
3 至 4 年	682,227.05	359,935.61	52.76%
4 至 5 年	640,997.51	449,838.01	70.18%
5 年以上	2,933,314.37	1,686,726.98	57.50%
合计	18,157,892.89	2,930,429.29	16.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
10年预付坏账	196,563.39	196,563.39	100.00%	预计无法收回
区伟雄	20,100.00	20,100.00	100.00%	预计无法收回
高绮纹	2,706.00	2,706.00	100.00%	预计无法收回
邹方	1,008.00	1,008.00	100.00%	预计无法收回
其他	65,562.68	65,562.68	100.00%	预计无法收回
合计	285,940.07	285,940.07	---	---

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,740,200.84 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	143,615.75

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
潘剑华	个人借支	84,842.41	预计无法收回	经总经理办公会议	否
陆嘉敏	个人借支	35,693.88	预计无法收回	经总经理办公会议	否
其他	个人借支	23,079.46	预计无法收回	经总经理办公会议	否
合计	--	143,615.75	--	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,688,650.98	16,880,733.71
外单位往来款	4,766,211.19	11,331,724.81
关联方往来款	50,173,199.26	1,325,150.78
员工借支	6,398,123.13	14,742,821.67
其他	769,263.26	3,855,421.11
合计	66,795,447.82	48,135,852.08

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 A	关联往来	48,351,614.86	1-4 年	72.39%	48,351,614.86
公司 B	保证金、关联往来	2,352,760.35	1-3 年	3.52%	0.00
公司 C	押金、关联往来	846,168.96	1-5 年	1.27%	0.00
公司 D	保证金	630,000.00	1 年以内	0.94%	0.00
公司 E	单位往来	567,849.51	1 年以内	0.85%	5,678.50
合计	--	52,748,393.68	--	78.97%	48,357,293.36

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,326,527.68	0.00	84,326,527.68	58,188,022.00	363,512.92	57,824,509.08
在产品	4,485,711.57	0.00	4,485,711.57	4,766,457.58	0.00	4,766,457.58
库存商品	4,734,425.66	25,001.18	4,709,424.48	6,407,022.00	1,912,868.42	4,494,153.58
周转材料	22,431,062.20	305,016.00	22,126,046.20	21,957,227.17	236,714.22	21,720,512.95
合计	115,977,727.11	330,017.18	115,647,709.93	91,318,728.75	2,513,095.56	88,805,633.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	363,512.92	-363,512.92				0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	1,912,868.42	220,807.73		208,866.55	1,899,808.42	25,001.18
周转材料	236,714.22	68,301.78				305,016.00
合计	2,513,095.56	-74,403.41		208,866.55	1,899,808.42	330,017.18

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		45,864.42
合计		45,864.42

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,773,005,631.08	1,489,062,861.75
未交增值税	4,627,497.98	15,173,127.90
待认证进项税额	510,360.67	0.00
待摊费用	492,775.42	631,367.55
企业所得税借方余额	95,855.88	57,639.08
合计	1,778,732,121.03	1,504,924,996.28

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	299,016,000.00	47,770,587.20	251,245,412.80	299,016,000.00	29,779,500.00	269,236,500.00
按成本计量的	299,016,000.00	47,770,587.20	251,245,412.80	299,016,000.00	29,779,500.00	269,236,500.00

合计	299,016,000.00	47,770,587.20	251,245,412.80	299,016,000.00	29,779,500.00	269,236,500.00
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州龙飞软件科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	19,979,500.00	17,991,087.20		37,970,587.20	10.53%	
广州万将网络科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	7.19%	
上海德粤股权投资基金中心(有限合伙)	150,000,000.00			150,000,000.00					47.41%	
广州万之象物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	11.11%	
Yoyi Digital Inc.(悠易互通公司)	99,216,000.00			99,216,000.00					13.33%	
合计	299,016,000.00			299,016,000.00	29,779,500.00	17,991,087.20		47,770,587.20	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
华美洁具 有限公司	81,516,14 3.48			-1,291,43 4.83					0.16	80,224,70 8.81	
重庆恒渲 实业有限 公司	1,816,252 .78									1,816,252 .78	1,515,492 .28
广州粤图 文化发展 有限公司	0.00									0.00	
西安地铁 新报传媒 有限公司	7,113,575 .14			-680,613. 08						6,432,962 .06	
上海第一 财经报业 有限公司	104,707,6 08.90			-5,021,68 3.63						99,685,92 5.27	
广州地铁 小额贷款 有限公司	62,142,15 7.70			2,525,065 .59			1,463,748 .55			63,203,47 4.74	
广州德同 广报投资 管理有限 公司	1,634,789 .94			-190,057. 92						1,444,732 .02	
广州地铁 传媒有限 公司	4,773,658 .73			16,374,12 5.42			516,292.8 5			20,631,49 1.30	
小计	263,704,1 86.67			11,715,40 1.55			1,980,041 .40		0.16	273,439,5 46.98	1,515,492 .28
合计	263,704,1 86.67			11,715,40 1.55			1,980,041 .40		0.16	273,439,5 46.98	1,515,492 .28

## 其他说明

(1) 华美洁具有限公司的股权是于1997年由广东建北企业集团公司转让给本公司，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的有关规定，对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资的股权投资借方差额，应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。华美洁具有限公司的初始股权投资借方差额为 92,231,539.19 元，按被投资单位的剩余经营期限 36 年摊销，年扣除额为 2,561,987.16 元。

(2) 重庆恒渲实业有限公司由于经营原因已经停业多年，企业处于非持续经营状态。截至资产负债表日，本公司对重

庆恒渲实业有限公司的应收账款余额为147,022.00元，其他应收款余额为471,039.50元、其他应付款余额为772,000.00元、长期股权投资账面余额为1,816,252.78元、长期股权投资减值准备1,515,492.28元。

(3) 广州粤图文化发展有限公司据以经营的主要资产场地经营管理权在以前年度被依法终止，企业处于非持续经营状态。目前，广州粤图文化发展有限公司已经资不抵债。本公司对广州粤图文化发展有限公司的长期股权投资账面已经减记到零。

(4) 西安地铁新报传媒有限公司为本公司2011年度参股的联营企业，本公司出资8,000,000.00元，持股比例为26.67%。

(5) 上海第一财经报业有限公司的股权于2014年由广州传媒控股有限公司转让给本公司，股权转让价款为103,000,000.00元，转让完成后，本公司持股比例为25%。

(6) 广州地铁小额贷款有限公司为本公司于2014年参与出资设立的有限责任公司，本公司出资60,000,000.00元，持股比例为20%。

(7) 广州德同广报投资管理有限公司为本公司于2015年参与出资设立的有限责任公司，本公司出资1,500,000.00元，持股比例为30%。

(8) 广州地铁传媒有限公司为本公司于2016年参与出资设立的有限责任公司，本公司出资4,200,000.00元，持股比例为28%。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	88,383,485.15			88,383,485.15
2.本期增加金额	14,706,479.06			14,706,479.06
(1) 外购	3,137,261.46			3,137,261.46
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	11,569,217.60			11,569,217.60
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	845,966.30			845,966.30
(1) 处置				
(2) 其他转出	845,966.30			845,966.30
4.期末余额	102,243,997.91			102,243,997.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,677,199.60			20,677,199.60

2.本期增加金额	3,388,103.23			3,388,103.23
(1) 计提或摊销	2,546,373.25			2,546,373.25
(2) 固定资产转入	841,729.98			841,729.98
3.本期减少金额	320,860.56			320,860.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	320,860.56			320,860.56
4.期末余额	23,744,442.27			23,744,442.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	78,499,555.64			78,499,555.64
2.期初账面价值	67,706,285.55			67,706,285.55

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
广州市马赛国际商务中心 30 楼	48,477,484.61	正在办理中
广州市珠江帝景苑帝灏轩	9,979,724.81	正在办理中
合计	58,457,209.42	

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	434,334,323.08	1,509,232,379.80	40,139,039.75	75,760,209.36	78,673,510.41	2,138,139,462.40
2.本期增加金额	88,149,079.51	10,655,170.82	4,371,727.63	3,872,860.93	23,978,835.87	131,027,674.76
(1) 购置	87,303,113.21	4,997,393.02	4,371,727.63	3,850,083.14	0.00	100,522,317.00
(2) 在建工程转入		5,657,777.80		22,777.79	23,978,835.87	29,659,391.46
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	845,966.30					845,966.30
3.本期减少金额	16,978,150.20	56,398,647.61	3,870,770.93	8,796,272.32	4,702,880.57	90,746,721.63
(1) 处置或报废	5,408,932.60	56,398,647.61	3,870,770.93	8,796,272.32	4,702,880.57	79,177,504.03
(2) 转入投资房地产	11,569,217.60					11,569,217.60
4.期末余额	505,505,252.39	1,463,488,903.01	40,639,996.45	70,836,797.97	97,949,465.71	2,178,420,415.53
二、累计折旧						
1.期初余额	246,280,520.02	1,145,515,727.94	31,585,049.08	60,745,282.76	35,411,816.02	1,519,538,395.82
2.本期增加金额	14,991,654.81	37,660,856.18	2,506,200.61	6,532,092.74	3,311,980.46	65,002,784.80
(1) 计提	14,670,794.25	37,660,856.18	2,506,200.61	6,532,092.74	3,311,980.46	64,681,924.24
(2) 转入投资房地产	320,860.56					320,860.56
3.本期减少金额	2,254,617.89	34,053,355.27	3,429,497.51	8,030,874.96	1,218,556.24	48,986,901.87
(1) 处置或报废	1,412,887.91	34,053,355.27	3,429,497.51	8,030,874.96	1,218,556.24	48,145,171.89
(2) 其他	841,729.98					841,729.98
4.期末余额	259,017,556.94	1,149,123,228.85	30,661,752.18	59,246,500.54	37,505,240.24	1,535,554,278.75

三、减值准备						
1.期初余额	0.00	35,465,673.19	136,848.61	544,578.42	131,385.29	36,278,485.51
2.本期增加金额	23,282,360.42	157,545,491.34	0.00	15,744.05	35,706,031.00	216,549,626.81
(1) 计提	23,282,360.42	157,545,491.34	0.00	15,744.05	35,706,031.00	216,549,626.81
3.本期减少金额		18,847,586.40	135,833.47	432,745.07	55,115.79	19,471,280.73
(1) 处置或报废		18,847,586.40	135,833.47	432,745.07	55,115.79	19,471,280.73
4.期末余额	23,282,360.42	174,163,578.13	1,015.14	127,577.40	35,782,300.50	233,356,831.59
四、账面价值						
1.期末账面价值	223,205,335.03	140,202,096.03	9,977,229.13	11,462,720.03	24,661,924.97	409,509,305.19
2.期初账面价值	188,053,803.06	328,250,978.67	8,417,142.06	14,470,348.18	43,130,309.10	582,322,581.07

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	40,702,726.26	5,478,323.09	0.00	35,224,403.17	
机器设备	187,050,548.98	59,899,461.88	83,388,768.94	43,762,318.16	
运输设备	74,880.77	71,136.73	0.00	3,744.04	
办公设备	273,501.93	257,134.08	0.00	16,367.85	
合计	228,101,657.94	65,706,055.78	83,388,768.94	79,006,833.22	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,689,779.09

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富力东山新天地房产 10 间	71,996,892.21	正在办理中
广州市马赛国际商务中心 29、31 楼	38,290,878.75	正在办理中
广州市越秀城市广场地下车库 10 号、11 号、19 号	638,151.00	正在办理中
合计	110,925,921.96	

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粤传媒大厦	12,134,555.76	0.00	12,134,555.76	567,761.90	0.00	567,761.90
粤传媒全渠道销配一体化平台	628,205.14	0.00	628,205.14	0.00	0.00	0.00
印务分公司厂房设备配电工程项目工程	368,932.03	0.00	368,932.03	0.00	0.00	0.00
印务分公司彩印车间部分地面铺设钢板工程	318,446.60	0.00	318,446.60	0.00	0.00	0.00
方正 DMS 报刊版面流程管理系统	282,769.23	0.00	282,769.23	0.00	0.00	0.00
太和印务厂天然气管道代建工程	268,786.50	0.00	268,786.50	0.00	0.00	0.00
条形码及 NC 接口系统	182,070.00	0.00	182,070.00	182,070.00	0.00	182,070.00
主楼消防改造及修复维修工程设计施工一体化	32,446.50	0.00	32,446.50	0.00	0.00	0.00
印务中心空调改造工程项目	0.00	0.00	0.00	15,246,779.89	0.00	15,246,779.89

维发印刷机模块改造	0.00	0.00	0.00	5,657,777.80	0.00	5,657,777.80
包装项目工程	0.00	0.00	0.00	1,494,761.91	0.00	1,494,761.91
菱王电梯	0.00	0.00	0.00	413,358.96	0.00	413,358.96
合计	14,216,211.76		14,216,211.76	23,562,510.46		23,562,510.46

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
粤传媒大厦	1,033,000.00	567,761.90	11,566,793.86	0.00	0.00	12,134,555.76	1.17%	8.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
包装项目工程	9,600,000.00	1,494,761.91	0.00	1,494,761.91	0.00	0.00	15.57%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
印务分公司厂房设备配电工程项目工程	388,349.51	0.00	368,932.03	0.00	0.00	368,932.03	95.00%	95.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
印务分公司彩印车间部分地面铺设钢板工程	335,206.95	0.00	318,446.60	0.00	0.00	318,446.60	95.00%	95.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
印务中心空调改造工程项目	43,000.00	15,246.79	6,814.06	22,060.84	0.00	0.00	51.30%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
维发印刷机模块改造	6,600,000.00	5,657,777.80	0.00	5,657,777.80	0.00	0.00	85.72%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
粤传媒全渠道销配一体化平	2,450,000.00	0.00	628,205.14	0.00	0.00	628,205.14	25.64%	30.00%	0.00	0.00	0.00%	其他

台												
合计	1,095,373,556.46	22,967,081.50	19,696,442.74	29,213,384.71		13,450,139.53	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	45,956,539.05			73,365,350.09	119,321,889.14
2.本期增加金额	741,136,500.00			3,669,446.30	744,805,946.30
(1) 购置	741,136,500.00			3,669,446.30	744,805,946.30
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				6,498,734.25	6,498,734.25
(1) 处置				66,183.00	66,183.00
(2) 其他				6,432,551.25	6,432,551.25
4.期末余额	787,093,039.05			70,536,062.14	857,629,101.19
二、累计摊销					
1.期初余额	10,476,363.23			64,481,030.08	74,957,393.31
2.本期增加金额	15,314,766.56			4,304,297.83	19,619,064.39
(1) 计提	15,314,766.56			4,304,297.83	19,619,064.39
3.本期减少金额				6,338,722.34	6,338,722.34
(1) 处置				66,183.00	66,183.00
(2) 其他				6,272,539.34	6,272,539.34
4.期末余额	25,791,129.79			62,446,605.57	88,237,735.36
三、减值准备					
1.期初余额				160,011.91	160,011.91
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				160,011.91	160,011.91
(1) 处置					

(2) 其他				160,011.91	160,011.91
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	761,301,909.26			8,089,456.57	769,391,365.83
2.期初账面价值	35,480,175.82			8,724,308.10	44,204,483.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合 并香榭丽传媒	571,817,548.76		571,817,548.76	0.00
合计	571,817,548.76		571,817,548.76	0.00

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合	571,817,548.76		571,817,548.76	0.00

并香榭丽传媒					
合计	571,817,548.76			571,817,548.76	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据公司的业务类别，为减值测试的目的，本公司将香榭丽传媒业务作为一个单独的资产组，并将商誉全部分摊至该资产组。由于香榭丽传媒大幅亏损，年末净资产已为大额负数，且扭亏无望，持续经营存在重大疑虑，本公司已于2014年度对商誉全额计提减值准备。本年本公司出售香榭丽传媒98.61%股权，期末不再将香榭丽传媒纳入合并范围，减少商誉原值571,817,548.76元和商誉减值准备571,817,548.76元。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营权摊销	989,166.51	0.00	989,166.51	0.00	0.00
总部办公室装修	1,786,803.77	143,734.14	1,315,825.25	0.00	614,712.66
机器维护费	5,067,093.96	0.00	1,592,923.08	0.00	3,474,170.88
其他	328,240.23	4,356.60	196,710.80	0.00	135,886.03
合计	8,171,304.47	148,090.74	4,094,625.64		4,224,769.57

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	3,075,036.13	461,291.16	59,957,247.09	14,989,311.76
长期挂账的应付款项	0.00	0.00	352,000.00	88,000.00
预计负债	21,950.00	3,292.50	12,545.90	3,136.48
合计	3,096,986.13	464,583.66	60,321,792.99	15,080,448.24

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		464,583.66		15,080,448.24

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房产置换	31,396,517.21	90,559,573.06
预付土地出让金	6,150,000.00	741,136,500.00
其他	324,953.30	0.00
合计	37,871,470.51	831,696,073.06

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		19,603,831.11
合计		19,603,831.11

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,870,342.64	149,906,677.83
1 至 2 年	4,138,829.27	26,137,984.52
2 至 3 年	948,377.65	5,696,492.90
3 年以上	4,503,672.92	10,684,999.78
合计	52,461,222.48	192,426,155.03

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	132,918,678.58	136,553,067.46
1 年以上	22,930,981.84	18,081,031.33
合计	155,849,660.42	154,634,098.79

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,200,107.50	366,811,621.05	367,837,130.15	78,174,598.40
二、离职后福利-设定提存计划	713,798.52	37,053,910.70	36,625,951.00	1,141,758.22
三、辞退福利	55,366.78	16,549,487.55	5,212,964.01	11,391,890.32
合计	79,969,272.80	420,415,019.30	409,676,045.16	90,708,246.94

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,738,237.57	312,721,754.77	314,940,101.94	36,519,890.40
2、职工福利费	0.00	4,296,261.68	4,296,261.68	0.00

3、社会保险费	504,502.59	22,100,124.94	22,011,263.11	593,364.42
其中：医疗保险费	441,523.81	19,136,473.59	19,076,310.88	501,686.52
工伤保险费	12,642.59	810,279.59	789,247.98	33,674.20
生育保险费	50,336.19	2,153,371.76	2,145,704.25	58,003.70
4、住房公积金	737,555.00	16,475,826.00	16,203,173.00	1,010,208.00
5、工会经费和职工教育经费	38,775,543.08	10,959,826.05	9,693,495.32	40,041,873.81
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他	444,269.26	257,827.61	692,835.10	9,261.77
合计	79,200,107.50	366,811,621.05	367,837,130.15	78,174,598.40

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	629,429.48	31,811,514.97	31,570,221.87	870,722.58
2、失业保险费	18,647.64	1,290,606.78	1,275,450.18	33,804.24
3、企业年金缴费	65,721.40	3,951,788.95	3,780,278.95	237,231.40
合计	713,798.52	37,053,910.70	36,625,951.00	1,141,758.22

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,627,855.68	22,501,953.10
企业所得税	97,073.42	43,182,483.57
个人所得税	666,157.98	17,734,338.49
城市维护建设税	233,553.44	1,101,902.11
营业税	25,256.25	58,848.29
教育费附加	100,028.87	456,633.81
地方教育附加	66,672.95	233,680.30
堤围防护费	2.28	64,461.06
文化事业建设费	2,873,642.86	9,362,260.56
房产税	644,516.21	160,959.21

土地使用税	510,516.46	145,266.27
土地增值税	0.00	34,458,668.60
印花税	85,781.64	383,499.58
其他税费	104,347.78	137,265.65
合计	11,035,405.82	129,982,220.60

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,838,465.49
合计		1,838,465.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,416,239.89	1,416,239.89
香榭丽传媒应付前股东股利		2,853,261.21
合计	1,416,239.89	4,269,501.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,601,949.75	13,525,548.08
关联方往来款	1,291,804.70	1,425,636.57
外单位往来款	16,391,106.40	221,231,409.99
应付香榭丽原股东股权转让款	0.00	2,425,005.00
其他	5,005,276.54	5,386,822.50

合计	31,290,137.39	243,994,422.14
----	---------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	14,235,850.90	14,015,194.01
合计	14,235,850.90	14,015,194.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	21,950.00	17,878,166.90	预计诉讼赔偿
合计	21,950.00	17,878,166.90	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,839,229.55	15,500,721.83	19,857,905.97	18,482,045.41	收到政府补助
合计	22,839,229.55	15,500,721.83	19,857,905.97	18,482,045.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大洋网技术改造项目	658,269.46	0.00		444,796.04			213,473.42	与资产相关

广东省现代信息服务业专项资金扶持项目	14,382.25	0.00		0.00			14,382.25	与资产相关
广州市电子商务发展专项资金	0.00	0.00		0.00			0.00	与资产相关
科技亚运项目资金	13,117.33	0.00		0.00			13,117.33	与资产相关
传统媒体与新媒体融合项目（专项）	18,155,789.61	0.00		3,894,463.56			14,261,326.05	与资产相关
2016 年扶持市属媒体融合发展资金	3,000,000.00	0.00		0.00			3,000,000.00	与资产相关
2016 年广州市电子商务发展专项资金	997,670.90	0.00		17,924.54			979,746.36	与资产相关
广州日报社服务款	0.00	7,600,000.00		7,600,000.00			0.00	与资产相关
广东省委宣传部“一网一品牌”创建扶持经费	0.00	340,000.00		340,000.00			0.00	与资产相关
广州市社会保险资金管理中心关于失业保险岗位补贴	0.00	10,262.96		10,262.96			0.00	与收益相关
广州市天河区财政局重点产业企业租金补贴	0.00	32,000.00		32,000.00			0.00	与收益相关
2017 先进制造业创业发展资金	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00	与收益相关
2017 年省宣传文化发展专项资金	0.00	1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	与收益相关

文摘报收广州市财政局国库支付分局广州文摘报社编辑推送科普微信费用至其他收益	0.00	100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
文摘报收广州市财政局国库支付分局广州文摘报社出版《科技文萃》科普专版费用至其他收益	0.00	280,000.00		280,000.00			0.00	与收益相关
文摘报收2017年《科学养生》科普专版经费至其他收益	0.00	300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
读好书收中共广州市委宣传部2016年书香羊城全民阅读系列活动经费至其他收益	0.00	20,000.00		20,000.00			0.00	与收益相关
丝路邮报收2016广东新闻出版数字化转型升级示范项目扶持资金	0.00	100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
高新技术企业	0.00	600,000.00		600,000.00			0.00	与收益相关
首届新三板价值风云榜评选项目政府补贴(2016年广州市财政局国库支	0.00	3,000,000.00		3,000,000.00			0.00	与收益相关

付分局)								
广州市社会 保险基金	0.00	118,458.87		118,458.87			0.00	与收益相关
合计	22,839,229.5 5	15,500,721.8 3		19,857,905.9 7			18,482,045.4 1	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上的应付款项	0.00	10,988,412.75
合计		10,988,412.75

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,161,058,174. 00						1,161,058,174. 00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	1,267,591,110.87			1,267,591,110.87
其他资本公积	10,244,786.05	62,362,726.02		72,607,512.07
合计	1,277,835,896.92	62,362,726.02		1,340,198,622.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本公司本期处置子公司广州体面体育科技有限公司6%股权，由于处置后并未丧失对其控制权，将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1,901,137.75元计入资本公积。

2、本公司本期向广州同乐投资有限责任公司（以下简称“同乐投资”）转让本公司拥有的子公司香榭丽传媒98.61%的股权，处置后丧失对其控制权，香榭丽传媒期初至处置日的亏损60,461,588.27元纳入本公司本期合并利润表。根据本公司与同乐投资签订的股权转让协议，香榭丽传媒自2016年12月31日至股权交割日所产生的亏损由同乐投资承担，因此本公司将香榭丽传媒纳入合并利润表的亏损60,461,588.27元计入资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	822,815.47	-414,756.19			-414,756.19		408,059.28
外币财务报表折算差额	822,815.47	-414,756.19			-414,756.19		408,059.28
其他综合收益合计	822,815.47	-414,756.19			-414,756.19		408,059.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	296,082,942.96			296,082,942.96
合计	296,082,942.96			296,082,942.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,046,981,635.33	908,617,325.63
调整后期初未分配利润	1,046,981,635.33	908,617,325.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,551,166.64	189,536,703.07
减：提取法定盈余公积		51,172,393.37
期末未分配利润	1,119,532,801.97	1,046,981,635.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,111,670.86	632,393,783.94	992,853,255.02	760,824,958.38
其他业务	22,858,553.13	6,466,188.71	27,976,337.70	6,215,715.39
合计	893,970,223.99	638,859,972.65	1,020,829,592.72	767,040,673.77

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,375,873.12	1,511,796.80

教育费附加	588,234.29	590,594.43
房产税	4,847,578.25	3,226,720.38
土地使用税	550,774.45	455,338.49
车船使用税	90,799.20	21,266.23
印花税	590,780.78	386,984.39
营业税	-17,849.88	405,291.65
地方教育附加	396,056.20	501,037.74
文化事业建设费	6,480,025.34	10,165,973.05
堤围防护税	0.00	4,867.74
合计	14,902,271.75	17,269,870.90

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	191,577,819.39	205,870,866.54
运费	9,971,531.74	10,620,878.86
租金	8,506,373.39	9,064,475.07
办公费	7,255,783.22	7,128,341.98
折旧费及摊销费用	4,023,220.01	6,481,098.46
广告费	2,743,077.05	4,968,443.88
业务招待费	1,075,260.89	1,953,156.07
差旅费	364,302.26	426,391.22
其他	10,693,123.76	21,711,003.37
合计	236,210,491.71	268,224,655.45

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	84,317,311.97	71,132,177.99
折旧费及摊销费用	30,739,839.50	12,050,129.79
租金	12,696,346.31	9,143,476.86
中介费	8,979,507.14	4,012,445.35

办公费	6,878,529.21	5,021,091.66
水电费	4,974,484.59	2,223,664.38
研究与开发费	2,879,781.59	0.00
交通费	2,445,528.53	2,169,328.90
业务招待费	1,505,463.52	2,019,238.89
差旅费	978,679.49	1,592,450.62
税金	0.00	1,276,353.52
其他	4,588,945.90	7,564,584.09
合计	160,984,417.75	118,204,942.05

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,388,988.43	3,186,178.33
减：利息收入	4,421,738.49	6,524,083.43
汇兑损益	1,865.72	-1,045.44
金融机构手续费	655,247.91	511,516.30
合计	-1,375,636.43	-2,827,434.24

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	61,374,951.79	14,301,585.39
二、存货跌价损失	-74,403.41	1,047,973.93
三、可供出售金融资产减值损失	17,991,087.20	24,979,500.00
七、固定资产减值损失	216,549,626.81	19,737,503.26
十二、无形资产减值损失		160,011.91
合计	295,841,262.39	60,226,574.49

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,715,401.55	4,464,782.83
处置长期股权投资产生的投资收益	473,359,650.55	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		9,978,515.42
理财产品投资收益	69,127,901.28	33,204,085.26
合计	554,202,953.38	47,647,383.51

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	6,433,782.77	59,021,859.60

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 先进制造业创业发展资金	2,000,000.00	
2017 年省宣传文化发展专项资金	1,000,000.00	
文摘报收广州市财政局国库支付分局广州文摘报社编辑推送科普微信费用至其他收益	100,000.00	
文摘报收广州市财政局国库支付分局广州文摘报社出版《科技文萃》科普专版费用至其他收益	280,000.00	
文摘报收 2017 年《科学养生》科普专版经费至其他收益	300,000.00	
读好书收中共广州市委宣传部 2016 年书香羊城全民阅读系列活动经费至其他收益	20,000.00	
丝路邮报收 2016 广东新闻出版数字化转型升级示范项目扶持资金	100,000.00	

高新技术企业	600,000.00	
大洋网技术改造项目	444,796.04	
传统媒体与新媒体融合项目（专项）	3,894,463.56	
2016 年广州市电子商务发展专项资金	17,924.54	
广州日报社服务款	7,600,000.00	
广东省委宣传部“一网一品牌”创建扶持经费	340,000.00	
广州市社会保险资金管理中心关于失业保险岗位补贴	10,262.96	
广州市天河区财政局重点产业企业租金补贴	32,000.00	
首届新三板价值风云榜评选项目政府补贴（2016 年广州市财政局国库支付分局）	3,000,000.00	
广州市社会保险基金	118,458.87	
合计	19,857,905.97	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		364,289,277.22	
非流动资产报废利得	9,191.71	27,375.45	9,191.71
无需支付的款项	3,211,232.22	1,901,151.73	3,211,232.22
其他	11,208,159.27	430,599.80	11,208,159.27
合计	14,428,583.20	366,648,404.20	14,428,583.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,800.00	2,000.00	5,800.00

非流动资产毁损报废损失	799,110.63	3,661,305.93	799,110.63
罚款及滞纳金支出	1,534,663.82	8,761,892.20	1,534,663.82
预计损失	5,788,321.57	17,904,238.50	5,788,321.57
赔偿金、违约金支出	52,143,874.34	50,060,789.97	52,143,874.34
其他支出	224,170.79	659,729.05	224,170.79
合计	60,495,941.15	81,049,955.65	60,495,941.15

其他说明：

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-293,083.70	1,077,433.21
递延所得税费用	14,615,864.58	-2,425,505.99
合计	14,322,780.88	-1,348,072.78

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	82,974,728.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,743,682.09
子公司适用不同税率的影响	-2,945,403.10
调整以前期间所得税的影响	-518,208.51
非应税收入的影响	-3,513,019.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,223,208.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,494,485.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	108,892,500.43
前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损在本期转回的影响	-118,339,912.39
税率变动对期初递延所得税余额的影响	274,418.56
所得税费用	14,322,780.88

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,493,009.27	14,468,762.54
租金收入	620,476.03	4,092,404.30
押金及保证金	2,374,362.95	1,615,141.00
政府补助	11,374,400.00	366,077,475.58
往来款及其他	50,082,484.74	54,847,088.21
公明景业受偿款	0.00	7,417,351.11
合计	69,944,732.99	448,518,222.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公费用	5,242,989.52	4,532,157.21
支付水电费	14,996,351.87	16,398,184.36
支付租金	13,032,647.68	13,483,836.65
支付差旅费	3,828,892.89	2,364,632.81
支付中介费	7,875,445.02	4,255,807.02
广告宣传费	2,266,524.63	2,403,162.01
往来款及其他	132,124,926.96	97,797,418.74
合计	179,367,778.57	141,235,198.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东撤资	0.00	851,444.19
合计		851,444.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,651,947.46	186,306,074.74
加：资产减值准备	295,841,262.39	60,226,574.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,228,287.01	72,903,277.55
无形资产摊销	19,619,064.39	5,001,823.34
长期待摊费用摊销	4,094,625.64	10,016,543.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,433,782.77	-55,387,929.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	771,132.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,478,546.59	2,728,552.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-554,202,953.38	-47,647,383.51

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,615,864.58	-1,137,328.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-1,288,177.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,658,998.36	20,229,811.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,046,587.94	-27,483,753.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,473,899.85	125,408,217.32
经营活动产生的现金流量净额	-16,474,516.66	349,876,302.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	276,269,529.71	558,511,192.46
减：现金的期初余额	558,511,192.46	530,959,439.67
现金及现金等价物净增加额	-282,241,662.75	27,551,752.79

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
上海香榭丽广告传媒有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	287.92
其中：	--
上海香榭丽广告传媒有限公司	287.92
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-286.92

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	276,269,529.71	558,511,192.46
其中：库存现金	101,033.00	155,278.90
可随时用于支付的银行存款	276,168,369.41	558,354,025.17
可随时用于支付的其他货币资金	127.30	1,888.39
三、期末现金及现金等价物余额	276,269,529.71	558,511,192.46

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,028,917.66	6.5342	6,723,153.77

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目
	2017年12月31日
欧凯游戏有限公司	1美元 = 6.5342人民币
单位名称	收入、费用现金流量项目
	2017年度

欧凯游戏有限公司	1美元 = 6.57人民币
----------	---------------

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本报告期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本报告期未发生反向购买的情况。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海香榭丽广告传媒有限公司	1.00	98.61%	出售	2017年10月13日	工商变更	526,401,123.61	1.39%	0.00	0.00	0.00	经国众联资产评估土地房地产估价有限公司评估	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2017年6月14日本公司设立全资子公司广州广粤文化发展有限公司，公司注册资本480万元。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 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
				直接	间接	
广州广报品牌整合传播有限公司	广州	广州	服务业	90.00%	9.71%	同一控制下企业合并
广州广报电子商务有限公司	广州	广州	服务业	97.14%	0.00%	同一控制下企业合并
广州市广报新闻培训有限公司	广州	广州	服务业	97.14%	0.00%	存续分立
广东广报投资有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	设立及投资
广东广报传媒印务有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	设立及投资
广州日报报业经营有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
佛山市广报发行物流有限公司	佛山	佛山	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
北京悠广通广告有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	51.00%	设立及投资
广州大洋传媒有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
广州先锋报业有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州劲球信息科技有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州劲彩信息科技有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
广州体面体育科技有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	54.00%	设立及投资
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	广州	广州	服务业	0.00%	60.00%	同一控制下企业合并

广州广报社区报有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
广州乐龄购电子商务有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
广州日报新媒体有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
广州市交互式信息网络有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州广游信息服务有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
上海广娱网络科技有限公司	上海	上海	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
广州广报数据科技有限责任公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	设立及投资
广州粤商会传媒有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	设立及投资
欧凯游戏有限公司	香港	香港	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
北京先锋赛讯科技有限公司	北京	北京	服务业	0.00%	51.00%	设立及投资
广州岭少商务有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
广州跑步派体育策划有限公司	广州	广州	服务业	0.00%	100.00%	设立及投资
粤洋文投(北京)体育娱乐有限公司	北京	北京	服务业	51.00%	0.00%	设立及投资
广州广粤文化发展有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	0.00%	设立及投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

广州广报品牌整合传播有限公司,公司原名“广州大洋广告有限公司”,2017年8月更名为广州广报品牌整合传播有限公司;广州广报电子商务有限公司,公司原名“广州大洋文化连锁店有限公司”,2017年3月更名为广州广报电子商务有限公司。

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	40.00%	-1,251,384.01	0.00	6,879,669.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	46,163,457.39	4,244,566.49	50,408,023.88	24,867,992.92	0.00	24,867,992.92	52,219,382.83	2,293,694.91	54,513,077.74	21,151,896.73	0.00	21,151,896.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	44,232,091.22	-7,821,150.05	0.00	-3,386,857.48	52,600,140.90	-3,181,859.30	-3,181,859.30	288,736.07

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华美洁具有限公司	广州	广州	制造业	32.42%	0.00%	权益法
重庆恒渲实业有限公司	重庆	重庆	服务业	45.00%	0.00%	权益法
广州粤图文化发展有限公司	广州	广州	服务业	51.00%	0.00%	注销中
上海第一财经报业有限公司	上海	上海	服务业	25.00%	0.00%	权益法
广州地铁小额贷款有限公司	广州	广州	金融服务业	20.00%	0.00%	权益法
广州地铁传媒有限公司	广州	广州	服务业	28.00%	0.00%	权益法
西安地铁新报传媒有限公司	西安	西安	服务业	0.00%	26.67%	权益法
广州德同广报投资管理有限公司	广州	广州	投资业	0.00%	30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额								期初余额/上期发生额							
	华美洁具有限公司	西安地铁新报传媒有限公司	重庆恒渲实业有限公司	广州粤图文化发展有限公司	上海第一财经报业有限公司	广州地铁小额贷款有限公司	广州德同广报投资管理有限公司	广州地铁传媒有限公司	华美洁具有限公司	西安地铁新报传媒有限公司	重庆恒渲实业有限公司	广州粤图文化发展有限公司	上海第一财经报业有限公司	广州地铁小额贷款有限公司	广州德同广报投资管理有限公司	广州地铁传媒有限公司
流动资产	114,909,033.75	24,544,877.12	164,837.55	2,726.27	295,467,231.60	26,477,537.12	2,040,654.44	187,431,553.34	167,459,970.08	27,530,820.26	164,837.55	2,726.27	316,124,649.67	14,857,701.71	4,407,421.21	46,573,279.90
非流动资产	80,454,412.15	688,913.69	0.00	160.00	5,237,177.37	293,552,410.48	5,009,508.90	8,844,417.81	76,345,416.82	795,670.85	0.00	160.00	6,151,886.07	301,316,953.31	5,261,972.39	1,470,681.49
资产合计	195,363,445.90	25,233,790.81	164,837.55	2,886.27	300,704,408.97	320,029,947.60	7,050,163.34	196,275,971.15	243,805,386.90	28,326,491.11	164,837.55	2,886.27	322,276,535.74	316,174,655.02	9,669,393.60	48,043,961.39
流动负债	55,015,385.72	1,113,198.17	1,459.00	997,240.50	80,940,082.51	4,012,573.88	2,234,389.93	122,592,073.67	107,376,365.37	1,653,918.41	1,459.00	997,240.50	85,500,526.14	5,463,866.52	4,220,093.81	30,995,180.22
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	3,075,051.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	55,015,385.72	1,113,198.17	1,459.00	997,240.50	84,015,133.89	4,012,573.88	2,234,389.93	122,592,073.67	107,376,365.37	1,653,918.41	1,459.00	997,240.50	85,500,526.14	5,463,866.52	4,220,093.81	30,995,180.22
营业收入	184,165,977.21	1,578,096.20	0.00	0.00	143,509,924.41	28,943,178.05	5,799,999.95	260,958,233.23	227,459,487.93	6,967,382.06	0.00	0.00	150,318,218.41	29,960,643.42	7,065,069.29	31,281,353.63
净利润	2,712,608.55	-2,548,144.05	0.00	0.00	-20,086,734.52	12,625,327.98	-633,526.38	58,479,019.36	33,977,040.59	409,706.30	0.00	-181.75	-25,304,742.23	8,131,936.39	315,024.17	2,048,781.17
终止经营的净	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

利润																	
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	2,712,608.55	-2,548,144.05	0.00	0.00	-20,086,734.52	12,625,327.98	-633,526.38	58,479,019.36	33,977,040.59	409,706.30	0.00	-181.75	-25,304,742.23	8,131,936.39	315,024.17	2,048,781.17	
本年度收到的来自联营企业的股利	5,873,090.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,463,748.55	0.00	516,292.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,095,469.86	0.00	0.00	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

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。本公司没有长期带息债务，面临的利率风险较小。

**(2) 汇率风险**

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。本公司外币资产较少，面临的汇率风险较小。

**(3) 其他价格风险**

本公司未持有其他上市公司的权益投资，因此没有其他价格风险。

### (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的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、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。本公司的流动资产远大于流动负债，除非应收款不能及时收回，本公司认为流动性风险不大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

**(1) 以公允价值计量的资产和负债**

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

**(2) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款和应付款项。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州传媒控股有限公司	广州市越秀区同乐路 10 号	实业投资	100,000.00	65.85%	65.85%

本企业的母公司情况的说明

广州传媒控股有限公司成立于2006年12月28日，经营范围主要包括：自有资金投资、设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务、印刷、出版、发行书报刊等。

本企业最终控制方是广州市国有经营性文化资产监督管理办公室。

其他说明：

广州传媒控股有限公司对本公司直接持股比例为47.64%，通过全资子公司广州大洋实业投资有限公司对本公司间接持股比例为18.21%，合计持股比例为65.85%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
华美洁具有限公司	联营企业
重庆恒渲实业有限公司	联营企业
广州粤图文化发展有限公司	联营企业
上海第一财经报业有限公司	联营企业

广州地铁小额贷款有限公司	联营企业
广州地铁传媒有限公司	联营企业
西安地铁新报传媒有限公司	联营企业
广州德同广报投资管理有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州日报社	受同一最终控制方控制
广州《看世界》杂志社	受同一最终控制方控制
广州大洋物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
广东美食导报社	受同一最终控制方控制
广州文摘报社	受同一最终控制方控制
广州市大洋房地产开发公司	受同一最终控制方控制
南风窗杂志社	受同一最终控制方控制
信息时报社	受同一最终控制方控制
足球报社	受同一最终控制方控制
广州市老人报社	受同一最终控制方控制
广州广报文化发展有限公司	受同一最终控制方控制
广州赢周刊传媒有限公司	受同一最终控制方控制
广州同乐投资有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海香榭丽广告传媒股份有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

本公司本年向同乐投资出售香榭丽传媒98.61%股权，丧失控制权的时点为2017年10月13日，因此香榭丽传媒在2017年10月13日之前为本公司合并财务报表范围内子公司，2017年10月13日之后为受同一最终控制方控制的其他关联方。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
信息时报社	代理发行	3,215,327.93			4,011,729.38
上海第一财经报业	代理发行	175,244.92			261,175.26

有限公司					
广州《看世界》杂志社	代理发行	17,064.82			12,065.93
南风窗杂志社	代理发行	87,856.51			33,091.19
广州大洋物业管理有限公司	管理费	349,624.73			269,108.80
广州日报社	广告发布费	45,712,902.97			57,039,713.72
广州传媒控股有限公司	广告发布费	1,886,792.40			1,886,792.42
信息时报社	广告发布费	59,169.81			61,615.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信息时报社	印刷业务	6,268,823.49	9,204,453.00
广州日报社	印刷业务	7,954,034.17	6,535,381.83
上海第一财经报业有限公司	印刷业务	1,906,625.18	1,596,928.99
南风窗杂志社	印刷业务	317,341.07	1,622,532.04
广州《看世界》杂志社	印刷业务	1,044,546.47	998,651.68
广州广报文化发展有限公司	印刷业务	4,615.38	33,682.06
广州市大洋房地产开发公司	印刷业务	0.00	20,940.16
广州文摘报社	印刷业务	0.00	1,978.63
广州日报	物流运输	495.50	1,192,972.97
信息时报社	物流运输	0.00	1,137,063.70
上海第一财经报业有限公司	物流运输	0.00	201,256.51
南风窗杂志社	物流运输	1,097.17	1,792.45
广州日报社	旅店服务业	36,132.07	168,888.94
南风窗杂志社	旅店服务业	18,660.71	28,927.25
信息时报社	旅店服务业	0.00	12,800.00
广州市大洋房地产开发公司	广告代理和制作	0.00	14,383,229.15
信息时报社	广告代理和制作	119,516.04	148,115.54
广州日报社	广告代理和制作	141,509.43	113,207.54
广州广报文化发展有限公司	广告代理和制作	3,773.58	77,358.49
广州地铁传媒有限公司	广告代理和制作	87,000.76	0.00
广州日报社	发行业务	692,825.04	670,645.79
广州日报社	其他	618,266.30	591,818.40

华美洁具有限公司	其他	807,215.73	1,094,686.04
广州传媒控股有限公司	其他	0.00	54,555.42
广州德同广报投资管理有限公司	其他	283,018.87	8,830.71
广州市大洋房地产开发公司	其他	8,349.06	648.30
南风窗杂志社	其他	230.38	0.00
上海第一财经报业有限公司	其他	197,708.67	0.00
信息时报社	其他	7,680,081.90	0.00
广州同乐投资有限责任公司	其他	1.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1) 根据广州日报社与广报经营于2010年10月28日签订的《广州日报》授权经营协议和《广州日报》广告发布协议，从2010年5月31日起，广州日报社授权广报经营无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。除采编业务外，广州日报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州日报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。广报经营因业务需要可将《广州日报》报纸经营性业务整体或部分授权广报经营的全资子公司、控股公司，及在广州日报社书面同意的情况下授权给广报经营的其它关联企业经营。对于广州日报社从事的《广州日报》采编和广告发布工作，广报经营根据每月《广州日报》见报广告收入总额一定比例向广州日报社支付广告发布费，比例为20%。

2) 根据广州传媒控股有限公司与广州大洋传媒有限公司于2015年9月10日签订的《广州日报报业集团十三家系列报刊授权经营协议》，从2015年7月1日起至2016年12月31日（合同到期后可自动续期），广州传媒控股有限公司授权广州大洋传媒有限公司独家排他经营《读好书》、《广州文摘报》、《广州早报》、《美食导报》、《岭南少年报》、《老人报》、《足球报》、《羊城地铁报》、《粤商》、《新现代画报》、《篮球先锋报》、《舞台与银幕》、《广州刊》十三家系列报刊的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用十三家系列报刊的商号。除采编业务外，广州传媒控股有限公司不再直接从事、亦不授权任何第三方从事十三家系列报刊的印刷、发行、广告等经营性业务。除非依照法律或者国家政策有关规定或者政府主管部门的合法要求，广州传媒控股有限公司不得随意中止、终止上述授权。十三家系列报刊的印刷、发行、广告及相关的经营业务由大洋传媒有限公司全权负责，实施全面的、独立的、充分的经营管理。广州大洋传媒有限公司每年按照200万元（含税）向广州传媒控股有限公司支付授权经营费。2017年1-12月授权经营费用为 200 万元（含税）。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州传媒控股有限公司	物业	109,110.84	0.00
广州德同广报投资管理有限公司	物业	69,373.37	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州日报社	物业	6,387,352.68	6,837,624.49
广州市大洋房地产开发公司	物业	124,039.59	0.00

关联租赁情况说明

1) 本公司与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市观绿路 and 同乐路的房屋作为办公用房，租赁期至2017年12月31日和2018年2月28日止，2017年1-12月共计提广州日报社物业租赁费1,132,719.87元。

2) 本公司的全资子公司广州日报报业经营有限公司与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2017年12月31日止，2017年1-12月共计提广州日报社物业租赁费4,097,538.19元。

3) 本公司的全资子公司广州大洋传媒有限公司2016年1月1日与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期分别至2017年12月31日和2018年3月31日止，2017年度共计提广州日报社物业租赁费779,605.88元。

4) 本公司的控股子公司广州市广报新闻培训有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部和诗书路的房屋作为经营场所，两处房屋的租赁期分别至2017年8月31日止及2018年5月15日止，2017年1-12月共计提广州日报社物业租赁费308,761.93元。

5) 本公司的全资子公司广州市交互式信息网络有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入越秀区观绿路的房屋作为办公场地，租赁期至2017年12月31日止，2017年1-12月共计提广州日报社物业租赁费68,726.81元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市大洋房地产开发公司	出售固定资产		144,441,904.76

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,573,900.00	4,528,900.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	信息时报社	24,515,174.89	692,394.12	14,078,801.18	288,828.66
应收账款	广州日报社	10,577,351.97	1,226,870.70	8,732,014.05	1,209,471.12
应收账款	广州赢周刊传媒有限公司	3,630,879.58	3,618,800.82	3,630,879.58	3,516,840.12
应收账款	广州《看世界》杂志社	859,738.00	147,004.33	917,814.52	119,624.10
应收账款	上海第一财经报业 有限公司	294,598.96	45,723.89	686,636.53	41,002.27

应收账款	重庆恒渲实业有限公司	147,022.00	147,022.00	147,022.00	147,022.00
应收账款	南风窗杂志社	76,050.00	3,008.74	337,652.00	5,210.12
应收账款	广州文摘报社	23,724.00	19,627.60	23,724.00	19,442.20
应收账款	广东美食导报社	15,700.00	12,560.00	15,700.00	12,560.00
应收账款	广州市大洋房地产开发公司	0.00	0.00	15,479,243.00	164,113.23
应收账款	广州广报文化发展有限公司	4,000.00	40.00	39,408.00	394.08
	合计	40,144,239.40	5,913,052.20	44,088,894.86	5,524,507.90
其他应收款	上海香榭丽广告传媒股份有限公司	48,351,614.86	48,351,614.86	44,810,014.12	44,754,723.96
其他应收款	华美洁具有限公司	493,463.94	0.00	630,960.88	0.00
其他应收款	重庆恒渲实业有限公司	471,039.50	0.00	471,039.50	0.00
其他应收款	广州日报社	846,168.96	0.00	212,238.40	0.00
其他应收款	信息时报社	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00
其他应收款	足球报社	3,912.00	0.00	3,912.00	0.00
	合计	50,173,199.26	48,351,614.86	46,135,164.90	44,754,723.96

注：香榭丽传媒在 2017 年 10 月 13 日之前为本公司合并财务报表范围内子公司，应收香榭丽传媒款项期初余额已在合并财务报表中抵销。

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州日报社	7,601,737.29	6,002,742.88
应付账款	广州传媒控股有限公司	500,000.00	500,000.00
应付账款	信息时报社	682,553.57	412,955.56
应付账款	南风窗杂志社	14,183.20	6,679.60
应付账款	上海第一财经报业有限公司	33,182.57	42,456.92
应付账款	广州市老人报社	17,130.60	8,525.80
应付账款	广州《看世界》杂志社	7,715.00	7,181.50
应付账款	广东美食导报社	2,288.80	2,288.80
	合计	8,858,791.03	6,982,831.06
预收账款	广州日报社	0.00	164,057.20

预收账款	南风窗杂志社	394,199.60	10,000.00
预收账款	信息时报社	5,400.00	5,400.00
预收账款	广州地铁传媒有限公司	32,279.18	0.00
	合计	431,878.78	179,457.20
其他应付款	广州日报社	341,567.51	376,800.09
其他应付款	重庆恒渲实业有限公司	772,000.00	772,000.00
其他应付款	广州传媒控股有限公司	110,506.30	110,506.30
其他应付款	广州大洋物业管理有限公司	67,730.89	166,330.18
	合计	1,291,804.70	1,425,636.57
其他流动负债-预提费用	广州日报社	2,400,000.00	2,100,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司期末没有需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司期末没有需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

本报告期未发生重大债务重组事项。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营，因此本公司管理层认为不需要编制分部报告。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司于2014年5月22日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕496号）。核准向上海香榭丽广告传媒有限公司原股东发行股份购买上海香榭丽广告传媒有限公司100%股权。针对该交易本公司同上海香榭丽广告传媒

有限公司原股东签订了《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，协议中约定上海香榭丽广告传媒有限公司原股东承诺2014年、2015年、2016年各年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于5,683万元、6,870万元和8,156万元。如果香榭丽传媒承诺期内任一年度实际实现的净利润额（净利润以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为计算依据）低于其承诺的该年度利润数，上海香榭丽广告传媒有限公司原股东有义务按照本协议的约定对本公司进行补偿。

2014年度上海香榭丽广告传媒有限公司未完成业绩承诺（2014年承诺实现净利润5683万元），实际净利润为-15,311.17万元，扣除非经常性损益后净利润为-15,365.57万元。

2015年度上海香榭丽广告传媒有限公司未完成业绩承诺（2015年承诺实现净利润6870万元），实际净利润为-15,092.77万元，扣除非经常性损益后净利润为-13,349.32万元。

2016年度上海香榭丽广告传媒有限公司未完成业绩承诺（2016年承诺实现净利润8156万元），实际净利润为-19,524.60万元，扣除非经常性损益后净利润为-11,720.73万元。

(2) 本公司于2016年10月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因本公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对本公司进行立案调查，截至财务报表批准日，案件尚在调查过程中。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,269,533.57	97.54%	38,332,086.37	30.36%	87,937,447.20	143,163,225.03	98.36%	41,478,045.29	28.97%	101,685,179.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,189,993.84	2.46%	3,189,993.84	100.00%	0.00	2,389,082.84	1.64%	2,389,082.84	100.00%	0.00
合计	129,459,527.41	100.00%	41,522,080.21	32.07%	87,937,447.20	145,552,307.87	100.00%	43,867,128.13	30.14%	101,685,179.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,156,175.74	821,561.76	1.00%
1 至 2 年	3,985,385.27	199,269.26	5.00%
2 至 3 年	1,447,200.03	434,160.01	30.00%
3 至 4 年	2,970,469.20	2,376,375.36	80.00%
4 至 5 年	6,047,916.76	4,838,333.41	80.00%
5 年以上	29,662,386.57	29,662,386.57	100.00%
合计	126,269,533.57	38,332,086.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,345,047.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
公司A	26,552,445.33	20.51	265,524.45
公司B	7,017,799.81	5.42	5,725,327.08
公司C	6,863,665.88	5.30	68,636.66
公司D	5,199,600.65	4.02	51,996.01
公司E	5,097,856.11	3.94	50,978.56
合计	50,731,367.78	39.19	6,162,462.76

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	48,289,675.50	15.93%	48,289,675.50	100.00%	0.00	44,754,723.96	15.00%	44,754,723.96	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	253,260,916.34	83.54%	1,080,668.69	0.43%	252,180,247.65	253,444,743.65	84.94%	924,554.57	0.36%	252,520,189.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,608,305.40	0.53%	1,608,305.40	100.00%	0.00	196,563.39	0.06%	196,563.39	100.00%	0.00
合计	303,158,897.24	100.00%	50,978,649.59	16.82%	252,180,247.65	298,396,031.00	100.00%	45,875,841.92	15.37%	252,520,189.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海香榭丽广告传媒有限公司	48,289,675.50	48,289,675.50	100.00%	预计无法收回
合计	48,289,675.50	48,289,675.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	110,286,572.68	9,797.28	0.01%
1 至 2 年	63,258,366.12	74,356.71	0.12%
2 至 3 年	54,780,168.64	153,917.66	0.28%
3 至 4 年	3,165,016.04	89,969.95	2.84%
4 至 5 年	174,811.76	122,585.41	70.12%
5 年以上	21,595,981.10	630,041.68	2.92%
合计	253,260,916.34	1,080,668.69	0.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,102,807.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	238,558.60	7,582,333.60
关联方往来款	298,759,436.89	285,425,840.16
外单位往来款	1,250,367.75	1,658,179.93
员工借支	2,202,453.11	3,218,159.81
其他	708,080.89	511,517.50
合计	303,158,897.24	298,396,031.00

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 A	关联往来	95,765,919.69	1 年以内	31.59%	0.00
公司 B	往来款	63,199,145.05	2 年以内	20.85%	0.00
公司 C	往来款	48,289,675.50	1-4 年	15.93%	48,289,675.50
公司 D	往来款	45,746,109.79	2-3 年	15.09%	0.00
公司 E	往来款	24,149,909.92	1-5 年	7.97%	0.00
合计	--	277,150,759.95	--	91.42%	48,289,675.50

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,466,129,128.19	0.00	2,466,129,128.19	2,975,703,278.19	509,880,150.00	2,465,823,128.19
对联营、合营企业投资	265,561,852.90	1,515,492.28	264,046,360.62	254,955,821.59	1,515,492.28	253,440,329.31
合计	2,731,690,981.09	1,515,492.28	2,730,175,488.81	3,230,659,099.78	511,395,642.28	2,719,263,457.50

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州广报品牌整合传播有限公司	7,138,349.55	0.00	0.00	7,138,349.55	0.00	0.00
广州广报电子商务有限公司	122,768,637.10	0.00	0.00	122,768,637.10	0.00	0.00
广州市广报新闻培训有限公司	40,857,666.00	0.00	0.00	40,857,666.00	0.00	0.00
广州广报投资有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
广州广报传媒印务有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州日报报业经营有限公司	1,768,431,155.27	0.00	0.00	1,768,431,155.27	0.00	0.00
广州大洋传媒有限公司	289,020,050.16	0.00	0.00	289,020,050.16	0.00	0.00
广州日报新媒体有限公司	165,607,270.11	0.00	0.00	165,607,270.11	0.00	0.00
广州广报数据科技有限责任公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
上海香榭丽广告传媒有限公司	509,880,150.00	0.00	509,880,150.00	0.00	0.00	0.00
广州粤商会传媒有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
粤洋文投（北京）体育娱乐有限公司	0.00	306,000.00	0.00	306,000.00	0.00	0.00

司						
合计	2,975,703,278.19	306,000.00	509,880,150.00	2,466,129,128.19	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华美洁具 有限公司	81,516,14 3.48	0.00	0.00	-1,291,43 4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16	80,224,70 8.81	0.00
重庆恒渲 实业有限 公司	1,816,252 .78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,816,252 .78	1,515,492 .28
广州粤图 文化发展 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海第一 财经报业 有限公司	104,707,6 08.90	0.00	0.00	-5,021,68 3.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,685,92 5.27	0.00
广州地铁 小额贷款 有限公司	62,142,15 7.70	0.00	0.00	2,525,065 .59	0.00	0.00	-1,463,74 8.55	0.00	0.00	63,203,47 4.74	0.00
广州地铁 传媒有限 公司	4,773,658 .73	0.00	0.00	16,374,12 5.42	0.00	0.00	-516,292. 85	0.00	0.00	20,631,49 1.30	0.00
小计	254,955,8 21.59	0.00	0.00	12,586,07 2.55	0.00	0.00	-1,980,04 1.40	0.00	0.16	265,561,8 52.90	1,515,492 .28
合计	254,955,8 21.59	0.00	0.00	12,586,07 2.55	0.00	0.00	-1,980,04 1.40	0.00	0.16	265,561,8 52.90	1,515,492 .28

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,480,504.34	215,578,934.27	205,878,003.35	216,949,270.98
其他业务	6,628,429.23	564,509.65	11,742,951.39	1,770,933.86
合计	212,108,933.57	216,143,443.92	217,620,954.74	218,720,204.84

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	511,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,586,072.55	4,244,247.56
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	0.00
理财产品投资收益	24,314,372.87	6,863,543.64
合计	36,900,446.42	522,107,791.20

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,643,863.85	主要系出售房产利得。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	19,857,905.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	

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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,328,530.69	主要系香榭丽传媒担保诉讼、合同纠纷诉讼的预计负债及滞纳金。
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,948,908.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,220,610.30	
少数股东权益影响额	163,065.65	
合计	-21,159,345.16	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.0625	0.0625
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.0807	0.0807

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿