

广东南方新媒体股份有限公司  
截至 2018 年 12 月 31 日止前  
三个年度的审计报告  
广会审字[2019]G14041360715

目 录

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 审计报告.....       | 1-5    |
| 合并资产负债表.....    | 6-7    |
| 母公司资产负债表.....   | 8-9    |
| 合并利润表 .....     | 10     |
| 母公司利润表 .....    | 11     |
| 合并现金流量表 .....   | 12     |
| 母公司现金流量表.....   | 13     |
| 合并股东权益变动表.....  | 14-15  |
| 母公司股东权益变动表..... | 16-17  |
| 财务报表附注 .....    | 18-121 |

防伪条形码：



防伪 编号：00202019030015791913

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 文号：广会审字[2019]G14041360715 号

委托 单位：广东南方新媒体股份有限公司

被审验单位名称：广东南方新媒体股份有限公司（合并）

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：年度审计（无保留意见）

报告 日期：2019 年 2 月 20 日

报备 时间：2019 年 3 月 6 日 10:04:21

签名注册会计师：杨文蔚

邓小勤

## 广东南方新媒体股份有限公司（合并）

# 2018 年度审计报告

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-83939698

传 真：02083800977

通信 地址：广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

电子 邮件：gpcpa@cn-gpcpa.com

事务所网址：http://www.gpcpa.cn

---

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/

# 审计报告

广会审字[2019]G14041360715

广东南方新媒体股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了广东南方新媒体股份有限公司（以下简称“新媒体公司”）财务报表，包括2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度、2017年度及2018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，公允反映了新媒体公司2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日的财务状况以及2016年度、2017年度及2018年度的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，我们独立于新媒体公司，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。

### （一）收入确认

#### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”24 所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释”28 及“十三、母公司财务报表主要项目注释”4。

新媒体公司运营 IPTV 业务和互联网电视业务。新媒体公司 2017 年度 IPTV 收入、互联网电视收入占合并收入比例分别为 68.46%、15.86%，合计占比 84.32%；2018 年度 IPTV 收入、互联网电视收入占合并收入比例分别为 74.29%、15.34%，合计占比 89.63%。收入是关键业绩指标，收入确认可能存在被操纵以达到目标或预期而产生潜在错报风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

①对新媒体公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入结算单及收入确认等重要的控制点执行了控制测试。

②检查主要客户的合同，确定与收入结算有关的条款，并评价新媒体公司收入确认是否符合会计准则的要求。

③抽取相关收入样本，检查其销售合同、入账记录及结算单记录，检查新媒体公司收入确认原则是否与披露的会计政策一致。

④营业收入执行截止测试，确认新媒体的收入确认是否记录在正确的会计期间。

⑤选取主要客户，询证报告期各期末的应收账款余额及报告期的销售额。

⑥实施审计抽样并检查银行流水，确认新媒体公司收入的真实性。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”11 所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释”2 及“十三、母公司财务报表主要项目注释”1。

截至 2017 年 12 月 31 日，新媒体公司合并财务报表中应收账款净值为 98,040,725.22 元，占资产总额 12.20%；截至 2018 年 12 月 31 日，新媒体公司合并财务报表中应收账款净值为 190,093,408.05 元，占资产总额 18.07%。

当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

①我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收款项减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制。

②我们检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并测试了与维护账龄分析表相关的控制。

③我们选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，执行应收账款函证及检查期后回款情况等程序，并检查了相关的支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况和还款能力。

④我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

## 四、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，管理层负责评估新媒体公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新媒体公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新媒体公司的财务报告过程。

## 五、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，就可能导致对新媒体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新媒体公司不能持续经营。

(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) 就新媒体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，

以对合并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。

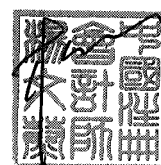
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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。



中国注册会计师：杨文蔚  
(项目合伙人)



中国注册会计师：邓小勤



中国 广州

二〇一九年二月二十日

# 合并资产负债表

编制单位: 广东南方新媒体股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

| 项                      | 附注五 | 2018/12/31              | 2017/12/31            | 2016/12/31            |
|------------------------|-----|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产:</b>           |     |                         |                       |                       |
| 货币资金                   | 1   | 611,230,577.82          | 518,056,747.87        | 383,488,466.74        |
| 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                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 2   | 190,093,408.05          | 98,040,725.22         | 57,899,604.73         |
| 其中: 应收票据               |     | -                       | -                     | -                     |
| 应收账款                   |     | 190,093,408.05          | 98,040,725.22         | 57,899,604.73         |
| 预付款项                   | 3   | 9,645,728.09            | 7,687,688.99          | 4,256,563.43          |
| 其他应收款                  | 4   | 8,047,795.27            | 5,439,216.26          | 1,981,725.16          |
| 其中: 应收利息               |     | 5,452,093.13            | 3,371,725.44          | -                     |
| 应收股利                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 存货                     | 5   | 103,303.39              | 211,409.99            | 45,300.62             |
| 持有待售资产                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |     | -                       | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 6   | 2,712,593.87            | 1,880,617.59          | 1,062,752.46          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>821,833,406.49</b>   | <b>631,316,405.92</b> | <b>448,734,413.14</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |     |                         |                       |                       |
| 可供出售金融资产               | 7   | 30,020,000.00           | 20,000.00             | 20,000.00             |
| 持有至到期投资                |     | -                       | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |     | -                       | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | 8   | 6,133,325.02            | 5,898,135.32          | 1,278,326.07          |
| 投资性房地产                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 9   | 82,785,092.20           | 74,256,075.50         | 57,925,905.35         |
| 在建工程                   | 10  | 2,103,807.50            | 2,001,442.52          | 725,237.48            |
| 无形资产                   | 11  | 62,862,304.79           | 45,797,830.52         | 29,886,958.76         |
| 开发支出                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 商誉                     | 12  | 39,285,396.38           | 39,285,396.38         | 39,285,396.38         |
| 长期待摊费用                 | 13  | 1,430,789.32            | 1,834,679.91          | 2,026,375.59          |
| 递延所得税资产                | 14  | 1,717,224.33            | 1,776,145.00          | 1,104,104.40          |
| 其他非流动资产                | 15  | 2,144,413.88            | 1,166,070.96          | 3,383,736.10          |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>228,482,353.42</b>   | <b>172,035,776.11</b> | <b>135,636,040.13</b> |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>1,050,315,759.91</b> | <b>803,352,182.03</b> | <b>584,370,453.27</b> |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人:

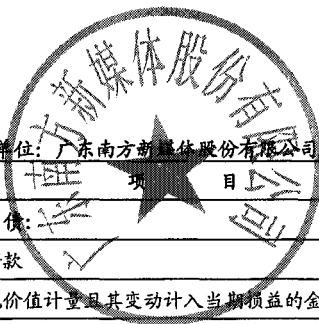


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





## 合并资产负债表（续）

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目                     | 附注五 | 2018/12/31              | 2017/12/31            | 2016/12/31            |
|------------------------|-----|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>           |     |                         |                       |                       |
| 短期借款                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     | -                       | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 应付票据及应付账款              | 16  | 205,346,675.20          | 153,148,006.88        | 50,017,160.68         |
| 其中：应付票据                |     | -                       | -                     | 1,454,046.00          |
| 应付账款                   |     | 205,346,675.20          | 153,148,006.88        | 48,563,114.68         |
| 预收款项                   | 17  | 27,995,177.01           | 4,374,180.00          | 2,351,437.31          |
| 应付职工薪酬                 | 18  | 67,874,325.77           | 52,702,479.83         | 34,617,244.67         |
| 应交税费                   | 19  | 2,019,293.69            | 3,167,808.56          | 5,652,076.19          |
| 其他应付款                  | 20  | 3,183,041.05            | 6,533,019.08          | 28,894,004.92         |
| 其中：应付利息                |     | -                       | -                     | -                     |
| 应付股利                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 持有待售负债                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |     | -                       | -                     | -                     |
| 其他流动负债                 | 21  | 8,111,746.67            | 6,689,589.55          | 1,779,288.04          |
| <b>流动负债合计</b>          |     | <b>314,530,259.39</b>   | <b>226,615,083.90</b> | <b>123,311,211.81</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |     |                         |                       |                       |
| 长期借款                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 应付债券                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 长期应付款                  |     | -                       | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               | 22  | 599,905.76              | -                     | -                     |
| 专项应付款                  |     | -                       | -                     | -                     |
| 预计负债                   |     | -                       | -                     | -                     |
| 递延收益                   | 23  | 22,410,032.68           | 16,710,858.76         | 10,023,096.95         |
| 递延所得税负债                |     | -                       | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                |     | -                       | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |     | <b>23,009,938.44</b>    | <b>16,710,858.76</b>  | <b>10,023,096.95</b>  |
| <b>负债合计</b>            |     | <b>337,540,197.83</b>   | <b>243,325,942.66</b> | <b>133,334,308.76</b> |
| <b>股东权益：</b>           |     |                         |                       |                       |
| 股本                     | 24  | 96,265,637.00           | 96,265,637.00         | 96,265,637.00         |
| 资本公积                   | 25  | 315,763,663.15          | 316,657,295.36        | 316,657,295.36        |
| 减：库存股                  |     | -                       | -                     | -                     |
| 其他综合收益                 |     | -                       | -                     | -                     |
| 盈余公积                   | 26  | 35,290,321.26           | 14,548,614.20         | 2,928,139.29          |
| 未分配利润                  | 27  | 264,164,947.68          | 129,765,786.41        | 31,573,379.56         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b>    |     | <b>711,484,569.09</b>   | <b>557,237,332.97</b> | <b>447,424,451.21</b> |
| 少数股东权益                 |     | 1,290,992.99            | 2,788,906.40          | 3,611,693.30          |
| <b>股东权益合计</b>          |     | <b>712,775,562.08</b>   | <b>560,026,239.37</b> | <b>451,036,144.51</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |     | <b>1,050,315,759.91</b> | <b>803,352,182.03</b> | <b>584,370,453.27</b> |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位: 广东南方新媒体股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

|                        | 附注十三 | 2018/12/31     | 2017/12/31     | 2016/12/31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:                  |      |                |                |                |
| 货币资金                   |      | 526,913,712.51 | 430,785,591.75 | 338,100,053.13 |
| 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                 |      | -              | -              | -              |
| 应收票据及应收账款              | 1    | 137,948,005.85 | 56,648,216.77  | 49,838,314.28  |
| 其中: 应收票据               |      | -              | -              | -              |
| 应收账款                   |      | 137,948,005.85 | 56,648,216.77  | 49,838,314.28  |
| 预付款项                   |      | 9,354,107.81   | 7,528,505.06   | 4,078,904.21   |
| 其他应收款                  | 2    | 5,920,157.45   | 4,458,649.78   | 7,246,087.20   |
| 其中: 应收利息               |      | 4,255,068.50   | 3,128,744.44   | -              |
| 应收股利                   |      | -              | -              | -              |
| 存货                     |      | 103,303.39     | 194,709.13     | 28,599.76      |
| 持有待售资产                 |      | -              | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -              | -              | -              |
| 其他流动资产                 |      | 2,302,828.98   | 1,279,955.41   | 1,082,496.48   |
| 流动资产合计                 |      | 682,542,115.99 | 500,895,627.90 | 400,374,455.06 |
| 非流动资产:                 |      |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |      | -              | -              | -              |
| 持有至到期投资                |      | -              | -              | -              |
| 长期应收款                  |      | -              | -              | -              |
| 长期股权投资                 | 3    | 176,862,891.55 | 138,332,891.55 | 177,750,240.47 |
| 投资性房地产                 |      | -              | -              | -              |
| 固定资产                   |      | 80,287,133.45  | 71,368,546.06  | 50,472,855.99  |
| 在建工程                   |      | 2,103,807.50   | 1,917,552.52   | 725,237.48     |
| 无形资产                   |      | 52,461,763.57  | 36,642,628.97  | 22,637,338.76  |
| 开发支出                   |      | -              | -              | -              |
| 商誉                     |      | -              | -              | -              |
| 长期待摊费用                 |      | 815,220.53     | 1,540,215.11   | 2,026,375.59   |
| 递延所得税资产                |      | -              | -              | -              |
| 其他非流动资产                |      | 1,962,810.11   | 1,166,070.96   | 3,383,736.10   |
| 非流动资产合计                |      | 314,493,626.71 | 250,967,905.17 | 256,995,784.39 |
| 资产总计                   |      | 997,035,742.70 | 751,863,533.07 | 657,370,239.45 |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项                      | 附注十三 | 2018/12/31            | 2017/12/31            | 2016/12/31            |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |                       |
| 短期借款                   |      | -                     | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 |      | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据及应付账款              |      | 163,547,325.88        | 118,252,071.37        | 63,646,023.55         |
| 其中：应付票据                |      | -                     | -                     | 1,454,046.00          |
| 应付账款                   |      | 163,547,325.88        | 118,252,071.37        | 62,191,977.55         |
| 预收款项                   |      | 26,685,488.30         | 3,790,708.21          | 2,003,464.03          |
| 应付职工薪酬                 |      | 65,005,025.69         | 51,017,527.91         | 31,406,729.25         |
| 应交税费                   |      | 871,321.49            | 1,170,770.77          | 745,228.63            |
| 其他应付款                  |      | 2,937,131.78          | 5,251,252.80          | 28,651,648.40         |
| 其中：应付利息                |      | -                     | -                     | -                     |
| 应付股利                   |      | -                     | -                     | -                     |
| 持有待售负债                 |      | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动负债                 |      | 4,396,364.91          | 3,634,485.21          | 1,521,367.09          |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>263,442,658.05</b> | <b>183,116,816.27</b> | <b>127,974,460.95</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                       |                       |                       |
| 长期借款                   |      | -                     | -                     | -                     |
| 应付债券                   |      | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付款                  |      | -                     | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               |      | 599,905.76            | -                     | -                     |
| 专项应付款                  |      | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债                   |      | -                     | -                     | -                     |
| 递延收益                   |      | 15,390,877.82         | 8,503,355.10          | 696,551.72            |
| 递延所得税负债                |      | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                |      | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>15,990,783.58</b>  | <b>8,503,355.10</b>   | <b>696,551.72</b>     |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>279,433,441.63</b> | <b>191,620,171.37</b> | <b>128,671,012.67</b> |
| <b>股东权益：</b>           |      |                       |                       |                       |
| 股本                     |      | 96,265,637.00         | 96,265,637.00         | 96,265,637.00         |
| 资本公积                   |      | 318,029,988.50        | 318,029,988.50        | 403,152,196.84        |
| 减：库存股                  |      | -                     | -                     | -                     |
| 其他综合收益                 |      | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积                   |      | 35,290,321.26         | 14,548,614.20         | 2,928,139.29          |
| 未分配利润                  |      | 268,016,354.31        | 131,399,122.00        | 26,353,253.65         |
| <b>股东权益合计</b>          |      | <b>717,602,301.07</b> | <b>560,243,361.70</b> | <b>528,699,226.78</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |      | <b>997,035,742.70</b> | <b>751,863,533.07</b> | <b>657,370,239.45</b> |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目                    | 附注五 | 2018年度         | 2017年度         | 2016年度         |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |     | 643,164,088.73 | 445,957,893.70 | 304,655,167.66 |
| 其中：营业收入               | 28  | 643,164,088.73 | 445,957,893.70 | 304,655,167.66 |
| 二、营业总成本               |     | 437,215,553.92 | 329,721,133.71 | 252,945,600.54 |
| 其中：营业成本               | 28  | 279,253,673.04 | 202,008,769.15 | 165,270,341.61 |
| 税金及附加                 | 29  | 3,203,040.41   | 1,933,597.40   | 1,131,291.88   |
| 销售费用                  | 30  | 45,867,288.79  | 30,908,800.15  | 19,226,380.54  |
| 管理费用                  | 31  | 69,509,396.60  | 64,636,982.93  | 50,151,392.53  |
| 研发费用                  | 32  | 35,891,471.93  | 31,654,352.72  | 19,504,640.64  |
| 财务费用                  | 33  | -4,340,814.06  | -5,319,673.62  | -3,803,131.88  |
| 其中：利息费用               |     | -              | -              | -              |
| 利息收入                  |     | 9,647,831.53   | 7,264,607.99   | 4,154,428.85   |
| 资产减值损失                | 34  | 7,831,497.21   | 3,898,304.98   | 1,464,685.22   |
| 加：其他收益                | 35  | 2,684,326.08   | 1,382,992.91   | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 36  | -3,214,810.30  | -6,213,361.77  | 4,753,209.13   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     | -3,214,810.30  | -6,213,361.77  | -1,711,673.93  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |     | -              | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 37  | 154,931.15     | -66,785.48     | -              |
| 三、营业利润                |     | 205,572,981.74 | 111,339,605.65 | 56,462,776.25  |
| 加：营业外收入               | 38  | 1,001,930.32   | 2,196,814.32   | 4,799,527.13   |
| 其中：非流动资产处置利得          |     | -              | -              | -              |
| 减：营业外支出               | 39  | 392,582.06     | 1,089,033.79   | 990,241.32     |
| 其中：非流动资产处置损失          |     | 140,937.98     | 37,240.89      | -              |
| 四、利润总额                |     | 206,182,330.00 | 112,447,386.18 | 60,272,062.06  |
| 减：所得税费用               | 40  | 1,442,876.05   | 2,228,095.62   | 3,000,179.55   |
| 五、净利润                 |     | 204,739,453.95 | 110,219,290.56 | 57,271,882.51  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     |     | -              | -              | 13,674,535.90  |
| (一) 按经营持续性分类          |     | 204,739,453.95 | 110,219,290.56 | 57,271,882.51  |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 204,739,453.95 | 110,219,290.56 | 51,355,360.28  |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     | -              | -              | 5,916,522.23   |
| (二) 按所有权归属分类          |     | 204,739,453.95 | 110,219,290.56 | 57,271,882.51  |
| 1、归属于母公司所有者的净利润       |     | 205,198,999.57 | 109,812,881.76 | 50,475,881.91  |
| 2、少数股东损益              |     | -459,545.62    | 406,408.80     | 6,796,000.60   |
| 六、其他综合收益的税后净额         |     | -              | -              | -              |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |     | -              | -              | -              |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 |     | -              | -              | -              |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益  |     | -              | -              | -              |
| 1、外币财务报表折算差额          |     | -              | -              | -              |
| 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              |     | 204,739,453.95 | 110,219,290.56 | 57,271,882.51  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |     | 205,198,999.57 | 109,812,881.76 | 50,475,881.91  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |     | -459,545.62    | 406,408.80     | 6,796,000.60   |
| 八、每股收益：               |     |                |                |                |
| (一) 基本每股收益            |     | 2.13           | 1.14           | 0.62           |
| (二) 稀释每股收益            |     | 2.13           | 1.14           | 0.62           |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

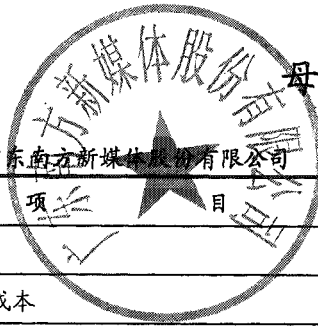


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 母 公 司 利 润 表

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项 目                    | 附注十三 | 2018年度         | 2017年度         | 2016年度         |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 |      | 584,047,850.51 | 384,643,408.76 | 209,159,953.02 |
| 减：营业成本                 | 4    | 243,182,681.84 | 162,463,630.99 | 99,671,694.52  |
| 税金及附加                  |      | 2,920,199.65   | 1,756,993.50   | 936,719.48     |
| 销售费用                   |      | 41,748,582.01  | 30,746,769.81  | 19,854,644.16  |
| 管理费用                   |      | 53,408,720.96  | 53,582,224.72  | 37,131,278.78  |
| 研发费用                   |      | 32,760,145.29  | 27,599,356.40  | 15,724,157.02  |
| 财务费用                   |      | -2,954,808.90  | -4,514,983.51  | -3,214,731.01  |
| 其中：利息费用                |      | -              | -              | -              |
| 利息收入                   |      | 8,241,004.07   | 6,417,815.94   | 3,553,529.80   |
| 资产减值损失                 |      | 7,073,334.01   | 1,903,340.70   | 1,226,967.40   |
| 加：其他收益                 |      | 1,495,977.28   | 193,196.62     | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 5    | -              | 5,154,789.96   | 724,263.79     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | -              | -              | -              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |      | -              | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | -              | -              | -              |
| 二、营业利润                 |      | 207,404,972.93 | 116,454,062.73 | 38,553,486.46  |
| 加：营业外收入                |      | 110,210.85     | 680,860.26     | 3,333,095.63   |
| 其中：非流动资产处置利得           |      | -              | -              | -              |
| 减：营业外支出                |      | 98,113.17      | 930,173.91     | 990,241.32     |
| 其中：非流动资产处置损失           |      | 129,851.93     | -              | -              |
| 三、利润总额                 |      | 207,417,070.61 | 116,204,749.08 | 40,896,340.77  |
| 减：所得税费用                |      | -              | -              | -              |
| 四、净利润                  |      | 207,417,070.61 | 116,204,749.08 | 40,896,340.77  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润      |      | -              | -              | 13,674,535.90  |
| (一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 207,417,070.61 | 116,204,749.08 | 40,896,340.77  |
| (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   |      | -              | -              | -              |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益    |      | -              | -              | -              |
| 六、综合收益总额               |      | 207,417,070.61 | 116,204,749.08 | 40,896,340.77  |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人



## 合并现金流量表

编制单位：广东南方新媒体股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项                         | 附注五 | 2018年度                  | 2017年度                | 2016年度                |
|---------------------------|-----|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                         |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 618,855,254.40          | 431,797,353.68        | 280,158,990.58        |
| 收到的税费返还                   |     | -                       | -                     | 4,273,289.67          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41  | 467,610,059.53          | 172,762,786.89        | 26,447,039.31         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |     | <b>1,086,465,313.93</b> | <b>604,560,140.57</b> | <b>310,879,319.56</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 197,838,739.39          | 113,299,199.20        | 126,295,612.64        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 120,530,988.11          | 101,626,357.81        | 66,450,909.95         |
| 支付的各项税费                   |     | 25,777,592.79           | 22,161,462.94         | 8,759,956.05          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 41  | 495,934,792.79          | 168,957,317.88        | 35,802,386.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |     | <b>840,082,113.08</b>   | <b>406,044,337.83</b> | <b>237,308,864.82</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |     | <b>246,383,200.85</b>   | <b>198,515,802.74</b> | <b>73,570,454.74</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                         |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |     | -                       | -                     | 68,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |     | -                       | -                     | 161,153.43            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 218,700.00              | 320,484.91            | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |     | -                       | -                     | 11,005,142.99         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 41  | -                       | -                     | 7,593,377.56          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |     | <b>218,700.00</b>       | <b>320,484.91</b>     | <b>86,759,673.98</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 67,087,939.66           | 39,471,329.40         | 27,669,666.81         |
| 投资支付的现金                   |     | 33,450,000.00           | 10,833,171.02         | 73,010,000.00         |
| 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            | 41  | -                       | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |     | <b>100,537,939.66</b>   | <b>50,304,500.42</b>  | <b>100,679,666.81</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |     | <b>-100,319,239.66</b>  | <b>-49,984,015.51</b> | <b>-13,919,992.83</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                         |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |     | 5,000,000.00            | 980,000.00            | 140,600,000.00        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     | 5,000,000.00            | 980,000.00            | -                     |
| 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            |     | -                       | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |     | <b>5,000,000.00</b>     | <b>980,000.00</b>     | <b>140,600,000.00</b> |
| 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         |     | 50,058,131.24           | 2,209,195.70          | -                     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |     | -                       | 2,209,195.70          | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 41  | 7,832,000.00            | 12,443,501.20         | 18,721,502.80         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |     | <b>57,890,131.24</b>    | <b>14,652,696.90</b>  | <b>18,721,502.80</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |     | <b>-52,890,131.24</b>   | <b>-13,672,696.90</b> | <b>121,878,497.20</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     | <b>-</b>                | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |     | <b>93,173,829.95</b>    | <b>134,859,090.33</b> | <b>181,528,959.11</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 518,056,747.87          | 383,197,657.54        | 201,668,698.43        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |     | <b>611,230,577.82</b>   | <b>518,056,747.87</b> | <b>383,197,657.54</b> |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位: 广东南方新媒体股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

| 项目                        | 附注十三 | 2018年度           | 2017年度         | 2016年度         |
|---------------------------|------|------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 557,527,559.11   | 400,936,681.34 | 179,090,121.00 |
| 收到的税费返还                   |      | -                | -              | 4,273,289.67   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 466,055,226.25   | 170,055,940.64 | 24,152,794.25  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,023,582,785.36 | 570,992,621.98 | 207,516,204.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 159,828,647.52   | 122,599,133.14 | 43,133,683.80  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 105,385,515.05   | 86,754,090.35  | 48,103,027.75  |
| 支付的各项税费                   |      | 22,072,801.51    | 14,907,893.46  | 5,867,037.53   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 489,538,104.09   | 163,413,670.19 | 37,143,372.67  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 776,825,068.17   | 387,674,787.14 | 134,247,121.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 246,757,717.19   | 183,317,834.84 | 73,269,083.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | -                | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |      | -                | 5,154,789.96   | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 2,500.00         | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -                | -              | 16,219,200.00  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | -                | 32,909,939.17  | 7,593,377.56   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 2,500.00         | 38,064,729.13  | 23,812,577.56  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 61,143,965.19    | 36,052,714.95  | 32,476,139.11  |
| 投资支付的现金                   |      | 38,530,000.00    | 79,910,000.00  | -              |
| 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            |      | -                | -              | 18,721,502.80  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 99,673,965.19    | 115,962,714.95 | 51,197,641.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -99,671,465.19   | -77,897,985.82 | -27,385,064.35 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | -                | -              | 140,600,000.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      |      | -                | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 |      | -                | -              | -              |
| 发行债券收到的现金                 |      | -                | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -                | -              | -              |
| 筹资活动现金流入小计                |      | -                | -              | 140,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | -                | -              | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 50,058,131.24    | -              | -              |
| 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            |      | 900,000.00       | 12,443,501.20  | -              |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 50,958,131.24    | 12,443,501.20  | -              |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -50,958,131.24   | -12,443,501.20 | 140,600,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -                | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 96,128,120.76    | 92,976,347.82  | 186,484,018.82 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |      | 430,785,591.75   | 337,809,243.93 | 151,325,225.11 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 526,913,712.51   | 430,785,591.75 | 337,809,243.93 |

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



# 合并股东权益变动表

单位：元 币种：人民币

|                    | 2018年度        |                |        |               |                |               | 2017年度         |               |                |        |               |                |
|--------------------|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|
|                    | 归属于母公司股东权益    |                |        | 少数股东权益        | 股东权益合计         |               | 归属于母公司股东权益     |               |                | 少数股东权益 | 股东权益合计        |                |
|                    | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 |               |                |               | 股本             | 资本公积          | 其他综合收益         |        |               |                |
| 一、上年年末余额           | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 14,548,614.20 | 129,765,786.41 | 2,788,906.40  | 560,026,239.37 | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 3,611,693.30  | 452,732,033.02 |
| 加：会计政策变更           | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 前期差错更正             | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 同一控制下企业合并          | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 其他                 | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 二、本年初余额            | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 14,548,614.20 | 129,765,786.41 | 2,788,906.40  | 560,026,239.37 | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 3,611,693.30  | 451,036,144.51 |
| 三、本期增减变动金额         | -             | -893,632.21    | -      | 20,741,707.06 | 134,399,161.27 | -1,497,913.41 | 152,749,322.71 | -             | -              | -      | -822,786.90   | 108,990,094.86 |
| (一) 综合收益总额         | -             | -              | -      | -             | 205,198,995.57 | -459,545.62   | 204,739,453.95 | -             | -              | -      | 406,408.80    | 110,219,290.56 |
| (二) 股东投入和减少资本      | -             | 3,245,143.76   | -      | -             | -              | 1,754,856.24  | 5,000,000.00   | -             | -              | -      | 980,000.00    | 980,000.00     |
| 1. 股东投入资本          | -             | 3,245,143.76   | -      | -             | -              | 1,754,856.24  | 5,000,000.00   | -             | -              | -      | 980,000.00    | 980,000.00     |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额   | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 3. 其他              | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| (三) 利润分配           | -             | -              | -      | 20,741,707.06 | -70,799,838.30 | -             | -50,058,131.24 | -             | -              | -      | -2,209,195.70 | -2,209,195.70  |
| 1. 提取盈余公积          | -             | -              | -      | 20,741,707.06 | -20,741,707.06 | -             | -              | -             | -              | -      | -2,209,195.70 | -2,209,195.70  |
| 2. 对股东的分配          | -             | -              | -      | -             | -50,058,131.24 | -             | -50,058,131.24 | -             | -              | -      | -             | -              |
| 3. 其他              | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| (四) 股东权益内部结转       | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 1. 资本公积转增股本        | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 2. 盈余公积转增股本        | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 5. 其他              | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| (五) 专项储备           | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 1. 本期提取            | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| 2. 本期使用            | -             | -              | -      | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -      | -             | -              |
| (五) 其他             | -             | -4,138,775.97  | -      | -             | -              | -2,793,224.03 | -6,932,000.00  | -             | -              | -      | -             | -              |
| 四、本年年末余额           | 96,265,637.00 | 315,763,663.15 | -      | 35,290,321.26 | 264,164,947.68 | 1,290,992.99  | 712,775,562.08 | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 2,788,906.40  | 560,026,239.37 |

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表 (续)

单位: 元

币种: 人民币

|                    | 2016年度        |                |        |               |                |  | 少数股东权益         | 股东权益合计          |
|--------------------|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|--|----------------|-----------------|
|                    | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          |  |                |                 |
| 一、上年年末余额           | 15,384,600.00 | 117,075,546.22 | -      | 9,687,135.56  | 70,771,034.87  |  | 24,152,921.55  | 237,071,238.20  |
| 加: 会计政策变更          | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 前期差错更正             | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 同一控制下企业合并          | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 其他                 | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 二、本年初余额            | 15,384,600.00 | 117,075,546.22 | -      | 9,687,135.56  | 70,771,034.87  |  | 24,152,921.55  | 237,071,238.20  |
| 三、本期增减变动金额         | 80,881,037.00 | 199,581,749.14 | -      | -6,758,996.27 | -39,197,655.31 |  | -20,541,228.25 | 213,964,906.31  |
| (一) 综合收益总额         | -             | -              | -      | -             | 50,475,881.91  |  | 6,796,000.60   | 57,271,882.51   |
| (二) 股东投入和减少资本      | 21,265,637.00 | 249,136,207.92 | -      | -             | -              |  | -27,337,228.85 | 243,064,616.07  |
| 1. 股东投入资本          | 21,265,637.00 | 347,339,659.00 | -      | -             | -              |  | -              | 368,605,296.00  |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额   | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 3. 其他              | -             | -98,203,451.08 | -      | -             | -              |  | -27,337,228.85 | -125,540,679.93 |
| (三) 利润分配           | -             | -              | -      | 2,928,139.29  | -2,928,139.29  |  | -              | -               |
| 1. 提取盈余公积          | -             | -              | -      | 2,928,139.29  | -2,928,139.29  |  | -              | -               |
| 2. 对股东的分配          | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 3. 其他              | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| (四) 股东权益内部结转       | 59,615,400.00 | 36,817,133.49  | -      | -9,687,135.56 | -86,745,397.93 |  | -              | -               |
| 1. 资本公积转增股本        | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 2. 盈余公积转增股本        | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 5. 其他              | 59,615,400.00 | 36,817,133.49  | -      | -9,687,135.56 | -86,745,397.93 |  | -              | -               |
| (五) 专项储备           | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 1. 本期提取            | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| 2. 本期使用            | -             | -              | -      | -             | -              |  | -              | -               |
| (五) 其他             | -             | -86,371,592.27 | -      | -             | -              |  | -              | -86,371,592.27  |
| 四、本年年末余额           | 96,265,637.00 | 316,657,295.36 | -      | 2,928,139.29  | 31,573,379.56  |  | 3,611,693.30   | 451,036,144.51  |

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



# 母公司股东权益变动表 (续)

单位: 元 币种: 人民币

|                  | 2016年度        |                |        |               |                |                |
|------------------|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|
|                  | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额         | 15,384,600.00 | 101,898,855.43 | -      | 9,687,135.56  | 75,130,450.10  | 202,101,041.09 |
| 加: 会计政策变更        | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 前期差错更正           | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 二、本年初余额          | 15,384,600.00 | 101,898,855.43 | -      | 9,687,135.56  | 75,130,450.10  | 202,101,041.09 |
| 三、本期增减变动金额       | 80,881,037.00 | 301,255,341.41 | -      | -6,758,996.27 | -48,777,196.45 | 326,598,185.69 |
| (一) 综合收益总额       | -             | -              | -      | -             | 40,896,340.77  | 40,896,340.77  |
| (二) 股东投入和减少资本    | 21,265,637.00 | 264,436,207.92 | -      | -             | -              | 285,701,844.92 |
| 1. 股东投入资本        | 21,265,637.00 | 347,339,659.00 | -      | -             | -              | 368,605,296.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 3. 其他            | -             | -82,903,451.08 | -      | -             | -              | -82,903,451.08 |
| (三) 利润分配         | -             | -              | -      | 2,928,139.29  | -2,928,139.29  | -              |
| 1. 提取盈余公积        | -             | -              | -      | 2,928,139.29  | -2,928,139.29  | -              |
| 2. 对股东的分配        | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 3. 其他            | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| (四) 股东权益内部结转     | 59,615,400.00 | 36,817,133.49  | -      | -9,687,135.56 | -86,745,397.93 | -              |
| 1. 资本公积转增股本      | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 2. 盈余公积转增股本      | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 4. 其他            | 59,615,400.00 | 36,817,133.49  | -      | -9,687,135.56 | -86,745,397.93 | -              |
| (五) 专项储备         | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 1. 本期提取          | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 2. 本期使用          | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| (五) 其他           | -             | -              | -      | -             | -              | -              |
| 四、本年年末余额         | 96,265,637.00 | 403,152,196.84 | -      | 2,928,139.29  | 26,353,253.65  | 528,699,226.78 |

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 一、公司的基本情况

### （一）公司概况

#### 1、公司总部地址及注册地址

广州市越秀区人民北路 686 号自编 25 幢 411 房（仅限办公用途）。

#### 2、公司所属行业类别

本公司属于电信、广播电视和卫星传输服务。

#### 3、公司经营范围及主要产品

广播电视节目制作（具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准）；国内广播节目播出服务；国外广播节目播出服务；付费广播节目播出服务；电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；录音制作；增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；计算机技术开发、技术服务；信息电子技术服务；企业自有资金投资；广告业；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；数字动漫制作；游戏软件设计制作；地理信息加工处理。

本公司的主要业务：IPTV 业务、互联网电视业务等新媒体业务。

#### 4、财务报告的批准报出

本财务报告于 2019 年 2 月 20 日经公司董事会批准报出。

### （二）合并财务报表范围

#### 1、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广东南方电视新媒体有限公司、广东南广影视互动技术有限公司、广东南方网络电视传媒有限公司、广东南方融创传媒有限公司、广东南新金控投资有限公司、广东南新创业投资有限公司。详细情况见本附注七、在其他主体中的权益 1、（一）企业集团的构成。

## 2、本期的合并财务报表范围变化情况

(1) 合并范围增加：广东南方传媒科技发展有限公司、广东南广影视互动技术有限公司为公司同一控制下合并的子公司，自报告期期初纳入合并范围；广东南方网络电视传媒有限公司为公司非同一控制下合并的子公司，于合并日 2016 年 12 月 31 日纳入合并范围；广东南方融创传媒有限公司、广东南新金控投资有限公司、广东南新创业投资有限公司为公司新设立的子公司，于成立日起纳入合并范围；

(2) 合并范围减少：广东南方传媒科技发展有限公司从吸收合并日 2017 年 8 月 23 日起不再纳入合并范围；广州南广文化传播有限公司从处置日 2016 年 7 月 31 日不再纳入合并范围。

详细情况见本附注六、合并范围的变更。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其后颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、重要会计政策及会计估计”24 各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及子公司的记账本位币为人民币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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其初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

#### 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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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）减值准备计提

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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     | 除对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。                                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 确定组合的依据        |                      |
| 账龄组合           | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。 |
| 合并范围内关联方组合     | 合并报表范围内的关联方往来应收款项。   |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 账龄组合           | 账龄分析法。               |
| 合并范围内关联方组合     | 不计提坏账准备。             |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

| 账 龄     | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1 年以内   | 5%       | 5%        |
| 1 至 2 年 | 10%      | 10%       |
| 2 至 3 年 | 30%      | 30%       |
| 3 年以上   | 100%     | 100%      |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。             |
| 坏账准备的计提方法   | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

## 12、 存货

### (1) 存货的分类

存货分为：库存商品与低值易耗品。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

13、 划分为持有待售资产

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：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

### （2）各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司固定资产分类年折旧率如下：

| 资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|---------|-----------|--------|--------------|
| 一般电子设备  | 3-10      | 5%     | 9.50%-31.67% |
| 专用电子设备  | 3-10      | 5%     | 9.50%-31.67% |
| 办公及其他设备 | 3-10      | 5%     | 9.50%-31.67% |
| 运输设备    | 5-13      | 5%     | 7.31%-19.00% |

## 16、 在建工程

### （1）在建工程的类别

公司在建工程包括施工前期准备、正在施工的建设工程、装修工程、技术改造工程和大修理工程等。

### （2）在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 17、 借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

## 18、 无形资产

### （1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、商标权等。

## （2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## （3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法或使用寿命的依据    |
|----|--------|-----------------|
| 软件 | 5-10 年 | 在受益年限内按照年限平均法摊销 |

## （4）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## （5）无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## （2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利，是指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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 23、 股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （4）公司具体的收入确认原则如下：

#### ①IPTV业务

IPTV 业务内容及技术服务已经提供，根据合同约定标准，收入已经取得或者能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的内容及技术服务成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认 IPTV 收入实现；

## ②互联网电视业务

互联网电视业务内容及技术服务已经提供，根据合同约定标准，收入已经取得或者能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的内容及技术服务成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认互联网电视收入实现；

## 25、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### （1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

#### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 27、会计政策及会计估计变更

#### （1）会计政策变更

2017年4月财政部发布了关于印发《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》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行。

2017年5月财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15号）自2017年6月12日起施行。并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，具体如下：

| 2017.12.31/2017 年度 | 调整前          | 调整后          | 变动额           |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 其他收益               | -            | 1,382,992.91 | 1,382,992.91  |
| 营业外收入              | 3,579,807.23 | 2,196,814.32 | -1,382,992.91 |

2018年6月财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度、2016年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 2017.12.31/2017 年度 | 调整前            | 调整后            | 变动额             |
|--------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 应收票据及应收账款          | -              | 98,040,725.22  | 98,040,725.22   |
| 应收账款               | 98,040,725.22  | -              | -98,040,725.22  |
| 应收利息               | 3,371,725.44   | -              | -3,371,725.44   |
| 其他应收款              | 2,067,490.82   | 5,439,216.26   | 3,371,725.44    |
| 固定资产               | 74,256,075.50  | 74,256,075.50  | -               |
| 在建工程               | 2,001,442.52   | 2,001,442.52   | -               |
| 应付票据及应付账款          | -              | 153,148,006.88 | 153,148,006.88  |
| 应付账款               | 153,148,006.88 | -              | -153,148,006.88 |
| 管理费用               | 96,291,335.65  | 64,636,982.93  | -31,654,352.72  |

| 2017.12.31/2017 年度 | 调整前            | 调整后            | 变动额            |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发费用               | -              | 31,654,352.72  | 31,654,352.72  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金    | 164,692,032.17 | 172,762,786.89 | 8,070,754.72   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金    | 8,070,754.72   | -              | -8,070,754.72  |
| 2016.12.31/2016 年度 | 调整前            | 调整后            | 变动额            |
| 应收票据及应收账款          | -              | 57,899,604.73  | 57,899,604.73  |
| 应收账款               | 57,899,604.73  | -              | -57,899,604.73 |
| 其他应收款              | 1,981,725.16   | 1,981,725.16   | -              |
| 固定资产               | 57,925,905.35  | 57,925,905.35  | -              |
| 在建工程               | 725,237.48     | 725,237.48     | -              |
| 应付票据及应付账款          | -              | 50,017,160.68  | 50,017,160.68  |
| 应付票据               | 1,454,046.00   | -              | -1,454,046.00  |
| 应付账款               | 48,563,114.68  | -              | -48,563,114.68 |
| 管理费用               | 69,656,033.17  | 50,151,392.53  | -19,504,640.64 |
| 研发费用               | -              | 19,504,640.64  | 19,504,640.64  |

## (2) 会计估计变更

公司本期无会计估计的变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 目    | 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的差额部分 | 17%、16%、6% |
| 城建税    | 应交流转税额                                            | 7%         |
| 教育费附加  | 应交流转税额                                            | 3%         |
| 地方教育附加 | 应交流转税额                                            | 2%         |

| 税 目   | 计税依据   | 税 率        |
|-------|--------|------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%、15%、25% |

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局 2009 年 3 月 26 日下发的财税（2009）34 号文《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》规定以及财政部、国家税务总局、中宣部 2014 年 11 月 27 日下发的财税（2014）84 号文《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的若干税收优惠政策的通知》规定，公司自转制之日起至 2018 年 12 月 31 日享受企业所得税减免优惠，在 2015 年至 2018 年间均取得广州市越秀区主管税务机关下发的《企业所得税减免优惠备案表》，在当年享受企业所得税减免优惠。

子公司广东南方传媒科技发展有限公司（2017 年 8 月已注销）于 2014 年取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的证书号为 GR201444000087《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，广东南方传媒科技发展有限公司在 2016 年享受高新技术企业税率优惠，2016 年度企业所得税税率为 15%。

子公司广州南广文化传播有限公司（2016 年 7 月已转让）于 2015 年取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的证书号为 GR201544000185《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，广州南广文化传播有限公司自 2015 年至 2017 年享受高新技术企业税率优惠，报告期所属年度企业所得税税率为 15%。

子公司广东南方网络电视传媒有限公司于 2016 年取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的证书号 GR201644005186《高新技术企业证书》，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，广东南方网络电视传媒有限公司自 2016 年至 2018 年享受高新技术企业税率优惠，报告期所属年度企业所得税税率为 15%。

子公司广东南方电视新媒体有限公司于 2017 年 12 月 11 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的证书号 GR201744009856《高新技术企业证书》，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，2017 年度企业所得税税率为 15%。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项 目           | 2018-12-31     | 2017-12-31     |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 40,576.10      | 18,788.88      |
| 银行存款          | 599,643,227.09 | 511,775,821.10 |
| 其他货币资金        | 11,546,774.63  | 6,262,137.89   |
| 合 计           | 611,230,577.82 | 518,056,747.87 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -              | -              |

注：公司其他货币资金系微信账户余额与支付宝账户余额。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据及应收账款

| 项 目  | 2018-12-31     | 2017-12-31    |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | -              | -             |
| 应收账款 | 190,093,408.05 | 98,040,725.22 |
| 合 计  | 190,093,408.05 | 98,040,725.22 |

#### 2.1 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类                    | 2018-12-31     |           |               |          |                |
|------------------------|----------------|-----------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账 面 余 额        | 占总额<br>比例 | 坏账准备          | 计提<br>比例 | 账面价值           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 2,100,000.00   | 1.04%     | 2,100,000.00  | 100.00%  | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 200,265,115.05 | 98.96%    | 10,171,707.00 | 5.08%    | 190,093,408.05 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -         | -             | -        | -              |
| 合 计                    | 202,365,115.05 | 100.00%   | 12,271,707.00 | 6.06%    | 190,093,408.05 |

| 种 类                    | 2017-12-31     |           |              |          |               |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账 面 余 额        | 占总额<br>比例 | 坏账准备         | 计提<br>比例 | 账面价值          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 2,100,000.00   | 1.99%     | 2,100,000.00 | 100.00%  | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 103,222,951.07 | 98.01%    | 5,182,225.85 | 5.02%    | 98,040,725.22 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -         | -            | -        | -             |
| 合 计                    | 105,322,951.07 | 100.00%   | 7,282,225.85 | 6.91%    | 98,040,725.22 |

注：本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单 位          | 账面余额         | 账龄    | 坏账金额         | 计提比例    | 理 由    |
|--------------|--------------|-------|--------------|---------|--------|
| 广州地铁电视传媒有限公司 | 2,100,000.00 | 3 年以上 | 2,100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合 计          | 2,100,000.00 |       | 2,100,000.00 | 100.00% |        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 2018-12-31     |               |       |
|---------|----------------|---------------|-------|
|         | 金 额            | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1 年以内   | 197,096,090.16 | 9,854,804.51  | 5%    |
| 1 至 2 年 | 3,169,024.89   | 316,902.49    | 10%   |
| 合 计     | 200,265,115.05 | 10,171,707.00 | 5.08% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 年度计提坏账准备金额 5,128,807.15 元；2017 年计提坏账准备金额 2,131,164.55 元；2016 年计提坏账准备金额 1,204,955.08 元。

(3) 公司报告期实际核销的应收账款情况

公司 2018 年度核销坏账准备 139,326.00 元，明细如下

| 单 位 名 称 | 性质 | 核销金额 | 核销原因 |
|---------|----|------|------|
|---------|----|------|------|

| 单 位 名 称        | 性质    | 核销金额       | 核销原因 |
|----------------|-------|------------|------|
| 中国移动通信集团福建有限公司 | 技术服务费 | 70,560.00  | 无法收回 |
| 中移铁通有限公司湖北分公司  | 技术服务费 | 68,766.00  | 无法收回 |
| 合 计            |       | 139,326.00 |      |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 公 司             | 金 额            | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 中国移动通信集团        | 132,040,631.54 | 65.25          | 6,654,386.12 |
| 中国电信股份有限公司广东分公司 | 28,265,516.87  | 13.97          | 1,413,275.84 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司  | 19,066,142.55  | 9.42           | 953,307.13   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 8,062,023.05   | 3.98           | 403,101.15   |
| 中国联合网络通信有限公司    | 5,646,934.00   | 2.79           | 282,346.70   |
| 合 计             | 193,081,248.01 | 95.41          | 9,706,416.94 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司报告期无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

公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下

| 账 龄   | 2018-12-31   |         | 2017-12-31   |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金 额          | 比 例     | 金 额          | 比 例     |
| 1 年以内 | 4,643,206.65 | 48.14%  | 7,626,504.29 | 99.20%  |
| 1-2 年 | 4,986,111.14 | 51.69%  | 61,184.70    | 0.80%   |
| 2-3 年 | 16,410.30    | 0.17%   | -            | -       |
| 合 计   | 9,645,728.09 | 100.00% | 7,687,688.99 | 100.00% |

(2) 公司报告期末，预付款项余额中账龄超过 1 年且金额重要的预付款项如下

| 单 位 名 称         | 性质   | 期末余额         | 未结算原因           |
|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 华西证券股份有限公司泸州分公司 | 上市费用 | 2,830,188.68 | 上市费用待冲减<br>资本公积 |
| 广东华商律师事务所       | 上市费用 | 1,056,603.74 | 上市费用待冲减<br>资本公积 |
| 合 计             |      | 3,886,792.42 |                 |

(3) 预付款项前五名合计余额 7,826,015.34 元，占预付款项总余额比例为 81.13 %。

#### 4、其他应收款

| 项 目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 5,452,093.13 | 3,371,725.44 |
| 应收股利  | -            | -            |
| 其他应收款 | 2,595,702.14 | 2,067,490.82 |
| 合 计   | 8,047,795.27 | 5,439,216.26 |

##### 4.1 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项 目  | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 5,452,093.13 | 3,371,725.44 |
| 合 计  | 5,452,093.13 | 3,371,725.44 |

(2) 重要逾期利息

公司报告期末无重要逾期利息。

##### 4.2 其他应收款

(1) 其他应收款按种类分析列示如下

| 种 类                     | 2018-12-31   |         |            |          |              |
|-------------------------|--------------|---------|------------|----------|--------------|
|                         | 账面余额         | 占总额比例   | 坏账准备       | 坏账准备计提比例 | 账面价值         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -            | -       | -          | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 2,740,570.44 | 87.26%  | 144,868.30 | 5.29%    | 2,595,702.14 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00   | 12.74%  | 400,000.00 | 100.00%  | -            |
| 合 计                     | 3,140,570.44 | 100.00% | 544,868.30 | 17.35%   | 2,595,702.14 |

| 种 类                     | 2017-12-31   |         |            |          |              |
|-------------------------|--------------|---------|------------|----------|--------------|
|                         | 账面余额         | 占总额比例   | 坏账准备       | 坏账准备计提比例 | 账面价值         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -            | -       | -          | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 2,178,639.17 | 84.49%  | 111,148.35 | 5.10%    | 2,067,490.82 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00   | 15.51%  | 400,000.00 | 100.00%  | -            |
| 合 计                     | 2,578,639.17 | 100.00% | 511,148.35 | 19.82%   | 2,067,490.82 |

注：本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下

| 账 龄     | 2018-12-31   |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 金 额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内   | 2,583,775.06 | 129,188.76 | 5%    |
| 1 至 2 年 | 156,795.38   | 15,679.54  | 10%   |
| 合 计     | 2,740,570.44 | 144,868.30 | 5.29% |

期末单项金额非重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单 位 名 称      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 | 计提理由   |
|--------------|------------|------------|------|--------|
| 广东数字移动电视有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 合 计          | 400,000.00 | 400,000.00 | 100% |        |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 年度计提坏账准备金额 38,533.73 元；2017 年计提坏账准备金额 235,348.81 元；2016 年计提坏账准备金额 40,294.12 元。

(3) 公司本期实际核销的其他应收款情况

公司 2018 年实际核销的其他应收款金额合计 4,813.78 元，明细如下

| 项 目        | 核销金额     | 核销原因 |
|------------|----------|------|
| 中国石油化工集团公司 | 4,813.78 | 无法收回 |
| 合 计        | 4,813.78 |      |

公司 2017 年实际核销的其他应收款金额合计 240,240.78 元，明细如下

| 项 目            | 核销金额       | 核销原因 |
|----------------|------------|------|
| 广东南方传媒互动电视有限公司 | 225,675.95 | 无法收回 |
| 中国石油化工集团广州分公司  | 9,379.83   | 无法收回 |
| 保利物业广东广播中心管理处  | 4,000.00   | 无法收回 |
| 广州市鼎湖山泉盘福专卖店   | 800.00     | 无法收回 |
| 越秀区政怡桶装水店      | 385.00     | 无法收回 |
| 合 计            | 240,240.78 |      |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款    | 670,968.69   | 587,920.38   |
| 备用金    | 820.00       | 20,333.78    |
| 押金/保证金 | 2,439,499.59 | 1,919,461.39 |
| 其他     | 29,282.16    | 50,923.62    |
| 合 计    | 3,140,570.44 | 2,578,639.17 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 公 司 名 称      | 款项性质   | 金 额          | 账龄    | 占其他应<br>收款总额<br>的比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|--------------|--------|--------------|-------|------------------------|--------------|
| 广东广播电视台      | 押金/保证金 | 1,374,516.48 | 1 年以内 | 43.77                  | 68,725.82    |
| 广东数字移动电视有限公司 | 往来款    | 400,000.00   | 3 年以上 | 12.74                  | 400,000.00   |

| 公 司 名 称          | 款项性质   | 金 额          | 账龄    | 占其他应<br>收款总额<br>的比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|------------------|--------|--------------|-------|------------------------|--------------|
| 广州越秀城建国际金融中心有限公司 | 押金/保证金 | 283,399.20   | 1 年以内 | 9.02                   | 14,169.96    |
| 广州市惠璟房地产开发有限公司   | 押金/保证金 | 198,672.00   | 1 年以内 | 6.33                   | 9,933.60     |
| 太平洋影音公司          | 押金/保证金 | 129,030.00   | 1 年以内 | 4.11                   | 6,451.50     |
| 合 计              |        | 2,385,617.68 |       | 75.97                  | 499,280.88   |

## 5、 存货

| 项 目   | 2018-12-31 |      |            | 2017-12-31 |      |            |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 低值易耗品 | 103,303.39 | -    | 103,303.39 | 211,409.99 | -    | 211,409.99 |
| 合 计   | 103,303.39 | -    | 103,303.39 | 211,409.99 | -    | 211,409.99 |

## 6、其他流动资产

| 项 目       | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-----------|--------------|--------------|
| 已认证待抵扣进项税 | 2,302,828.98 | 1,326,589.39 |
| 预交企业所得税   | 409,764.89   | 500,377.31   |
| 未认证待抵扣进项税 | -            | 53,650.89    |
| 合 计       | 2,712,593.87 | 1,880,617.59 |

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

| 项 目       | 2018-12-31    |          |               | 2017-12-31 |          |           |
|-----------|---------------|----------|---------------|------------|----------|-----------|
|           | 账面余额          | 减值准<br>备 | 账面价值          | 账面余额       | 减值准<br>备 | 账面价值      |
| 可供出售债务工具  | -             | -        | -             | -          | -        | -         |
| 可供出售权益工具： | 30,020,000.00 | -        | 30,020,000.00 | 20,000.00  | -        | 20,000.00 |
| 按公允价值计量的  | -             | -        | -             | -          | -        | -         |
| 按成本计量的    | 30,020,000.00 | -        | 30,020,000.00 | 20,000.00  | -        | 20,000.00 |
| 合 计       | 30,020,000.00 | -        | 30,020,000.00 | 20,000.00  | -        | 20,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 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            | 本期增加 | 本期减少 | 期末         |        |
| 广州创博传媒合伙企业<br>(有限合伙) | 20,000.00 | -             | -    | 20,000.00     | -    | -    | -          | -      |
| 深圳市雷鸟网络科技有限公司        | -         | 30,000,000.00 | -    | 30,000,000.00 | -    | -    | -          | -      |
| 合 计                  | 20,000.00 | 30,000,000.00 | -    | 30,020,000.00 | -    | -    | -          | -      |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

| 项 目            | 2018-12-31   |      |              | 2017-12-31   |      |              |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|                | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | 2,435,086.05 | -    | 2,435,086.05 | 5,549,647.41 | -    | 5,549,647.41 |
| 广东正谊教育科技有限公司   | 96,622.16    | -    | 96,622.16    | 348,487.91   | -    | 348,487.91   |
| 广东南传飞狐科技有限公司   | 1,052,139.18 | -    | 1,052,139.18 | -            | -    | -            |
| 广州南新成鞍科技有限公司   | 2,549,477.63 | -    | 2,549,477.63 | -            | -    | -            |
| 广东地铁电视传播有限公司   | 0.00         | -    | 0.00         | 0.00         | -    | 0.00         |
| 合 计            | 6,133,325.02 | -    | 6,133,325.02 | 5,898,135.32 | -    | 5,898,135.32 |

注：广东地铁电视传播有限公司期末账面余额为 0 的原因系权益法核算下损益调整。

(2) 对联营企业投资明细：

| 被投<br>资单<br>位  | 期初余额         | 本期增减变动     |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额   | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|----------------|--------------|------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|--------|------------------|
|                |              | 追加投资       | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合收<br>入调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其<br>他 |                  |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | 5,549,647.41 | -          | -    | -3,114,561.36       | -            | -          | -                   | -          | -      | -                |
| 广东正谊教育科技有限公司   | 348,487.91   | -          | -    | -251,865.75         | -            | -          | -                   | -          | -      | -                |
| 广东南传飞狐科技有限公司   | -            | 900,000.00 | -    | 152,139.18          | -            | -          | -                   | -          | -      | -                |
| 广东地铁电视传播有限公司   | 0.00         | -          | -    | -                   | -            | -          | -                   | -          | -      | -                |
| 小计             | 5,898,135.32 | 900,000.00 | -    | -3,214,287.93       | -            | -          | -                   | -          | -      | -                |

(3) 对合营企业投资明细：

| 被投<br>资单<br>位 | 期初<br>余额 | 本期增减变动       |      |                     |              |            |                     |                | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------|----------|--------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|------|--------------|
|               |          | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他   |              |
| 广州南新成秋科技有限公司  | -        | 2,550,000.00 | -    | -522.37             | -            | -          | -                   | -              | -    | -            |
| 小计            | -        | 2,550,000.00 | -    | -522.37             | -            | -          | -                   | -              | -    | -            |

## 9、固定资产

| 项 目    | 2018-12-31    | 2017-12-31    |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 82,785,092.20 | 74,256,075.50 |
| 固定资产清理 | -             | -             |
| 合计     | 82,785,092.20 | 74,256,075.50 |

### 9.1 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 项 目           | 一般电子<br>设备   | 专业电子设备         | 办公及其他<br>设备  | 运输设备       | 合 计            |
|---------------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：       |              |                |              |            |                |
| 1.2017-12-31  | 1,613,913.92 | 90,313,792.16  | 4,476,836.60 | 993,533.00 | 97,398,075.68  |
| 2.本期增加金额      | 1,388,924.42 | 19,719,413.84  | 447,425.69   | -          | 21,555,763.95  |
| (1) 购置        | 712,744.85   | 316,937.96     | 339,285.42   | -          | 1,368,968.23   |
| (2) 在建工程转入    | 676,179.57   | 19,402,475.88  | 108,140.27   | -          | 20,186,795.72  |
| (3) 企业合并增加    | -            | -              | -            | -          | -              |
| 3.本期减少金额      | 14,500.00    | 668,297.49     | 167,680.38   | 569,000.00 | 1,419,477.87   |
| (1) 处置或报废     | 14,500.00    | 668,297.49     | 167,680.38   | 569,000.00 | 1,419,477.87   |
| (2) 其他转出      | -            | -              | -            | -          | -              |
| 4. 2018-12-31 | 2,988,338.34 | 109,364,908.51 | 4,756,581.91 | 424,533.00 | 117,534,361.76 |
| 二、累计折旧        |              |                |              |            |                |
| 1.2017-12-31  | 971,951.35   | 19,297,628.20  | 1,948,744.11 | 700,844.23 | 22,919,167.89  |
| 2.本期增加金额      | 161,631.03   | 9,593,306.07   | 1,035,105.38 | 31,022.88  | 10,821,065.36  |
| (1) 计提        | 161,631.03   | 9,593,306.07   | 1,035,105.38 | 31,022.88  | 10,821,065.36  |
| (2) 企业合并增加    | -            | -              | -            | -          | -              |
| 3.本期减少金额      | 13,775.00    | 528,968.52     | 159,296.37   | 540,550.00 | 1,242,589.89   |
| (1) 处置或报废     | 13,775.00    | 528,968.52     | 159,296.37   | 540,550.00 | 1,242,589.89   |
| (2) 其他转出      | -            | -              | -            | -          | -              |

| 项 目           | 一般电子<br>设备   | 专业电子设备        | 办公及其他<br>设备  | 运输设备       | 合 计           |
|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 4. 2018-12-31 | 1,119,807.38 | 28,361,965.75 | 2,824,553.12 | 191,317.11 | 32,497,643.36 |
| 三、减值准备        |              |               |              |            |               |
| 1. 2017-12-31 | -            | 211,551.96    | 11,280.33    | -          | 222,832.29    |
| 2. 本期增加金额     | -            | 2,028,793.91  | -            | -          | 2,028,793.91  |
| （1）计提         | -            | 2,028,793.91  | -            | -          | 2,028,793.91  |
| 3. 本期减少金额     | -            | -             | -            | -          | -             |
| （1）处置或报废      | -            | -             | -            | -          | -             |
| 4. 2018-12-31 |              | 2,240,345.87  | 11,280.33    |            | 2,251,626.20  |
| 四、账面价值        |              |               |              |            |               |
| 1. 2017-12-31 | 641,962.57   | 70,804,612.00 | 2,516,812.16 | 292,688.77 | 74,256,075.50 |
| 2. 2018-12-31 | 1,868,530.96 | 78,762,596.89 | 1,920,748.46 | 233,215.89 | 82,785,092.20 |

2018 年度计提折旧额为 10,821,065.36 元。

（2）公司报告期末不存在暂时闲置固定资产。

（3）公司报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）公司报告期末不存在经营租赁租出的固定资产。

（5）公司报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 10、在建工程

| 项 目  | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,103,807.50 | 2,001,442.52 |
| 工程物资 | -            | -            |
| 合计   | 2,103,807.50 | 2,001,442.52 |

### 10.1 在建工程

（1）按种类披露

| 项 目  | 2018-12-31   |      | 2017-12-31   |      |
|------|--------------|------|--------------|------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面余额         | 跌价准备 |
| 融合平台 | 2,017,011.51 | -    | 1,444,781.06 | -    |
| 其他   | 86,795.99    | -    | 556,661.46   | -    |
| 合 计  | 2,103,807.50 | -    | 2,001,442.52 | -    |

(1) 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目 | 2017-12-31   | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产额 | 其他减少         | 2018-12-31   |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 融合平台 | 1,444,781.06 | 28,347,750.19 | 19,402,475.88 | 8,373,043.86 | 2,017,011.51 |
| 合 计  | 1,444,781.06 | 28,347,750.19 | 19,402,475.88 | 8,373,043.86 | 2,017,011.51 |

(2) 报告期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

11、无形资产

(1) 无形资产的摊销和减值

| 项 目           | 软 件           | 合 计           |
|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值        |               |               |
| 1.2017-12-31  | 57,308,292.01 | 57,308,292.01 |
| 2.本期增加金额      | 26,832,507.66 | 26,832,507.66 |
| (1) 购置        | 26,832,507.66 | 26,832,507.66 |
| (2) 企业合并增加    | -             | -             |
| 3.本期减少金额      | -             | -             |
| (1) 处置        | -             | -             |
| (2) 其他转出      | -             | -             |
| 4. 2018-12-31 | 84,140,799.67 | 84,140,799.67 |
| 二、累计摊销        |               |               |
| 1.2017-12-31  | 9,978,669.87  | 9,978,669.87  |
| 2.本期增加金额      | 9,132,670.97  | 9,132,670.97  |

| 项 目           | 软 件           | 合 计           |
|---------------|---------------|---------------|
| (1) 计提        | 9,132,670.97  | 9,132,670.97  |
| (2) 企业合并增加    | -             | -             |
| 3.本期减少金额      | -             | -             |
| (1) 处置        | -             | -             |
| (2) 其他转出      | -             | -             |
| 4. 2018-12-31 | 19,111,340.84 | 19,111,340.84 |
| 三、减值准备        |               |               |
| 1.2017-12-31  | 1,531,791.62  | 1,531,791.62  |
| 2.本期增加金额      | 635,362.42    | 635,362.42    |
| (1) 计提        | 635,362.42    | 635,362.42    |
| 3.本期减少金额      | -             | -             |
| (1) 处置        | -             | -             |
| 4. 2018-12-31 | 2,167,154.04  | 2,167,154.04  |
| 四、账面价值        |               |               |
| 1.2017-12-31  | 45,797,830.52 | 45,797,830.52 |
| 2. 2018-12-31 | 62,862,304.79 | 62,862,304.79 |

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 2017-12-31    | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 2018-12-31    |
|---------------------|---------------|------|----|------|----|---------------|
|                     |               | 企业合并 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 广东南方网络电视<br>传媒有限公司  | 39,285,396.38 | -    | -  | -    | -  | 39,285,396.38 |
| 合 计                 | 39,285,396.38 | -    | -  | -    | -  | 39,285,396.38 |

### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 2017-12-31 | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 2018-12-31 |
|---------------------|------------|------|----|------|----|------------|
|                     |            | 企业合并 | 其他 | 处置   | 其他 |            |

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 2017-12-31 | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 2018-12-31 |
|---------------------|------------|------|----|------|----|------------|
|                     |            | 企业合并 | 其他 | 处置   | 其他 |            |
| 广东南方网络电视<br>传媒有限公司  | -          | -    | -  | -    | -  | -          |
| 合 计                 | -          | -    | -  | -    | -  | -          |

注：公司对合并广东南方网络电视传媒有限公司形成的商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 13、长期待摊费用

| 项 目 | 2017-12-31   | 本期增加       | 本期摊销       | 其他减少 | 2018-12-31   |
|-----|--------------|------------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 1,834,679.91 | 543,327.50 | 947,218.09 | -    | 1,430,789.32 |
| 合 计 | 1,834,679.91 | 543,327.50 | 947,218.09 | -    | 1,430,789.32 |

### 14、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目             | 2018-12-31    |              | 2017-12-31    |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 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          | 17,235,355.54 | 664,351.10   | 9,563,005.23  | 545,019.45   |
| 递延收益-政府补助       | 22,410,032.68 | 1,052,873.23 | 16,710,858.76 | 1,231,125.55 |
| 应付职工薪酬-其他长期职工福利 | 28,277,047.02 | -            | 20,141,798.52 | -            |
| 长期应付职工薪酬        | 599,905.76    | -            | -             | -            |
| 合 计             | 68,522,341.00 | 1,717,224.33 | 46,415,662.51 | 1,776,145.00 |

#### (2) 未确认的递延所得税资产情况

| 项 目   | 2018-12-31    | 2017-12-31   |
|-------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 17,726,565.02 | 9,285,781.02 |
| 合 计   | 17,726,565.02 | 9,285,781.02 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 2018-12-31    | 2017-12-31   |
|--------|---------------|--------------|
| 2019 年 | 3,265,634.95  | 3,265,634.95 |
| 2020 年 | -             | -            |
| 2021 年 | 921,073.29    | 921,073.29   |
| 2022 年 | 5,620,408.40  | 5,099,072.78 |
| 2023 年 | 7,919,448.38  | -            |
| 合 计    | 17,726,565.02 | 9,285,781.02 |

15、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产均为购买长期资产的预付款项，按账龄列示如下

| 账龄结构  | 2018-12-31   |        | 2017-12-31   |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金 额          | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,144,413.88 | 100.00 | 1,166,070.96 | 100.00 |
| 合 计   | 2,144,413.88 | 100.00 | 1,166,070.96 | 100.00 |

(2) 其他非流动资产明细情况

| 项 目 名 称      | 与本公司关系 | 金 额          | 年 限   | 占总额的<br>比例(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 深圳联信软件科技有限公司 | 供应商    | 918,396.01   | 1 年以内 | 42.82         |
| 深圳市茗格科技有限公司  | 供应商    | 796,354.11   | 1 年以内 | 37.14         |
| 广州敏德信息科技有限公司 | 供应商    | 181,603.77   | 1 年以内 | 8.47          |
| 广州讯鸿网络技术有限公司 | 供应商    | 169,245.28   | 1 年以内 | 7.89          |
| 深圳中泰视宇科技有限公司 | 供应商    | 78,814.71    | 1 年以内 | 3.68          |
| 合 计          |        | 2,144,413.88 |       | 100.00        |

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他非流动资产。

### 16、应付票据及应付账款

| 项 目  | 2018-12-31     | 2017-12-31     |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | -              | -              |
| 应付账款 | 205,346,675.20 | 153,148,006.88 |
| 合 计  | 205,346,675.20 | 153,148,006.88 |

#### 16.1、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

| 种 类     | 2018-12-31     | 2017-12-31     |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 201,483,198.13 | 150,333,995.06 |
| 1 至 2 年 | 2,235,108.48   | 2,391,253.34   |
| 2 至 3 年 | 1,393,396.11   | 387,958.48     |
| 3 年以上   | 234,972.48     | 34,800.00      |
| 合 计     | 205,346,675.20 | 153,148,006.88 |

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的重要应付账款

| 项 目            | 2018-12-31    | 未偿还或结转的原因                              |
|----------------|---------------|----------------------------------------|
| 北京优朋普乐科技有限公司   | 23,129,594.86 | 未到合同约定付款期(其中一年以上应付款金额为 2,343,396.23 元) |
| 深圳市金锐显数码科技有限公司 | 1,108,896.31  | 未到合同约定付款期(其中一年以上应付款金额为 1,108,896.31 元) |
| 合 计            | 24,238,491.17 |                                        |

### 17、预收款项

(1) 预收款项列示

| 账 龄     | 2018-12-31    | 2017-12-31   |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以下   | 27,995,177.01 | 3,725,595.09 |
| 1 至 2 年 | -             | 648,584.91   |
| 合 计     | 27,995,177.01 | 4,374,180.00 |

(2) 公司报告期末不存在账龄超过一年的重要预收款项。

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示：

| 项 目          | 2017-12-31    | 本期增加额          | 本期减少额          | 2018-12-31    |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 32,560,681.31 | 116,970,566.74 | 109,933,969.30 | 39,597,278.75 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -             | 10,222,005.17  | 10,222,005.17  | -             |
| 辞退福利         | -             | 172,753.03     | 172,753.03     | -             |
| 其他职工福利       | 20,141,798.52 | 8,135,248.50   | -              | 28,277,047.02 |
| 合 计          | 52,702,479.83 | 135,500,573.44 | 120,328,727.50 | 67,874,325.77 |

### (2) 短期职工薪酬明细如下：

| 项 目           | 2017-12-31    | 本期增加额          | 本期减少额          | 2018-12-31    |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 32,474,756.31 | 106,046,796.08 | 98,983,181.06  | 39,538,371.33 |
| 二、职工福利费       | -             | 2,869,839.60   | 2,869,839.60   | -             |
| 三、社会保险费       | -             | 3,131,996.86   | 3,131,996.86   | -             |
| 其中：1.医疗保险费    | -             | 2,448,285.89   | 2,448,285.89   | -             |
| 2.工伤保险费       | -             | 51,430.65      | 51,430.65      | -             |
| 3.生育保险费       | -             | 286,587.79     | 286,587.79     | -             |
| 4.重大疾病医疗补助    | -             | 70,960.94      | 70,960.94      | -             |
| 5.补充医疗保险      | -             | 274,731.59     | 274,731.59     | -             |
| 四、住房公积金       | 35,186.00     | 4,076,123.00   | 4,111,309.00   | -             |
| 五、工会经费        | 50,739.00     | 672,928.72     | 664,760.30     | 58,907.42     |
| 六、职工教育经费      | -             | 172,882.48     | 172,882.48     | -             |
| 七、残疾人保障金      | -             | -              | -              | -             |
| 合 计           | 32,560,681.31 | 116,970,566.74 | 109,933,969.30 | 39,597,278.75 |

(3) 设定提存计划列示:

| 项 目       | 2017-12-31 | 本期增加额         | 本期减少额         | 2018-12-31 |
|-----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、基本养老保险费 | -          | 4,359,111.65  | 4,359,111.65  | -          |
| 二、失业保险费   | -          | 162,893.32    | 162,893.32    | -          |
| 三、企业年金缴费  | -          | 5,700,000.20  | 5,700,000.20  | -          |
| 合 计       | -          | 10,222,005.17 | 10,222,005.17 | -          |

(4) 其他职工福利的性质、金额及其计算依据

其他职工福利是按公司设定的业绩目标计提，满足业绩要求后，将于 2019 年 12 月 31 日前支付给特定的管理层。

19、应交税费

| 项 目     | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 457,973.69   | 231,204.90   |
| 城建税     | 32,097.35    | 16,184.34    |
| 企业所得税   | 458,665.53   | 1,564,046.50 |
| 个人所得税   | 925,073.98   | 1,297,304.25 |
| 印花税     | 113,999.48   | 31,656.02    |
| 教育费附加   | 13,768.12    | 6,936.15     |
| 地方教育附加  | 9,178.74     | 4,624.10     |
| 文化事业建设费 | 8,536.80     | 12,852.30    |
| 车船使用税   | -            | 3,000.00     |
| 合 计     | 2,019,293.69 | 3,167,808.56 |

20、其他应付款

| 项 目  | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------|------------|------------|
| 应付利息 | -          | -          |

| 项 目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 应付股利  | -            | -            |
| 其他应付款 | 3,183,041.05 | 6,533,019.08 |
| 合 计   | 3,183,041.05 | 6,533,019.08 |

#### 20.1、其他应付款

| 项 目   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|-------|--------------|--------------|
| 往来款   | 2,844,819.07 | 5,730,382.56 |
| 社保公积金 | 118,045.75   | 123,859.93   |
| 赔偿款   | -            | 505,000.00   |
| 其他    | 220,176.23   | 173,776.59   |
| 合 计   | 3,183,041.05 | 6,533,019.08 |

#### 21、其他流动负债

| 项 目    | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 8,111,746.67 | 6,689,589.55 |
| 合 计    | 8,111,746.67 | 6,689,589.55 |

#### 22、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表:

| 项 目             | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-----------------|------------|------------|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 599,905.76 | -          |
| 合 计             | 599,905.76 | -          |

##### (2) 设定受益计划变动情况:

##### -设定受益计划现值

| 项 目             | 2018 年度    | 2017 年度 |
|-----------------|------------|---------|
| 一、期初余额          | -          | -       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 599,905.76 | -       |

| 项 目              | 2018 年度    | 2017 年度 |
|------------------|------------|---------|
| 1、当期服务成本         | 589,407.70 | -       |
| 2、过去服务成本         | -          | -       |
| 3、结算利得（损失以“-”表示） | -          | -       |
| 4、利息净额           | 10,498.06  | -       |
| 三、期末余额           | 599,905.76 | -       |

一设定受益计划净负债

| 项 目               | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------------------|------------|------------|
| 一、期初余额            | -          | -          |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 599,905.76 | -          |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | -          | -          |
| 四、其他变动            | -          | -          |
| 五、期末余额（一+二+三+四）   | 599,905.76 | -          |

（3）设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

一精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设为平均寿命，财务假设为折现率及福利水平增长率。平均寿命取自国家数据统计网站，假定男性平均寿命为 77 岁；折现率取 20 年期国债到期收益率，福利水平增长率为根据近年当地福利水平增长情况预估。

一敏感性分析结果说明

针对精算假设中的福利水平增长率以及折现率作敏感性分析结果如下：

| 精 算 假 设      | 对计划福利义务现值的影响 | 对计划福利义务现值的影响 |
|--------------|--------------|--------------|
| 福利水平增长率 ± 1% | ± 5,185.01   | ± 1.76%      |
| 折现率 ± 1%     | ± 28,023.79  | ± 9.53%      |

23、递延收益

（1）按种类披露

| 项 目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他转出 | 2018-12-31 | 形成原因 |
|-----|------------|------|------|------|------------|------|
|-----|------------|------|------|------|------------|------|

| 项 目  | 2017-12-31    | 本期增加         | 本期减少         | 其他转出 | 2018-12-31    | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|------|
| 政府补助 | 16,710,858.76 | 8,383,500.00 | 2,684,326.08 | -    | 22,410,032.68 | -    |
| 合 计  | 16,710,858.76 | 8,383,500.00 | 2,684,326.08 | -    | 22,410,032.68 | -    |

(2) 涉及政府补助的项目

| 负 债 项 目                                              | 2017-12-31    | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 其他<br>转出 | 2018-12-31    | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------|---------------|-----------------|
| UTVGO 项目                                             | 8,207,503.66  | -            | 1,188,348.80   | -        | 7,019,154.86  | 与资产相关           |
| 互联网电视项目                                              | 2,400,000.00  | -            | 300,000.00     | -        | 2,100,000.00  | 与资产相关           |
| 前沿与关键技术创<br>新专项科技型中小<br>企业技术创新项目                     | 613,793.10    | -            | 82,758.60      | -        | 531,034.50    | 与资产相关           |
| 综合服务云平台专<br>项补助                                      | 5,489,562.00  | -            | 573,340.90     | -        | 4,916,221.10  | 与资产相关           |
| 2018 年度省文化<br>繁荣发展专项资金<br>(构建面向未来的<br>互联网电视运营平<br>台) | -             | 5,000,000.00 | 215,137.52     | -        | 4,784,862.48  | 与资产相关           |
| 广电全媒体融合<br>云平台补助                                     | -             | 1,700,000.00 | 53,731.92      | -        | 1,646,268.08  | 与资产相关           |
| AVS2 超高清电视<br>头端编解码设<br>备研发与产业化<br>应用                | -             | 500,000.00   | 179,637.97     | -        | 320,362.03    | 与收益相关           |
| 超高清内容版权<br>保护集成技术研<br>究与试点示范                         | -             | 1,183,500.00 | 91,370.37      | -        | 1,092,129.63  | 与收益相关           |
| 合 计                                                  | 16,710,858.76 | 8,383,500.00 | 2,684,326.08   | -        | 22,410,032.68 |                 |

## 24、股本/实收资本

(1) 2018 年度股本变动如下：

| 股 东 名 称                 | 2017-12-31    | 本次变动增减 (+、-) |       |    |    | 2018-12-31    |
|-------------------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
|                         |               | 发行新股         | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司        | 14,432,404.00 | -            | -     | -  | -  | 14,432,404.00 |
| 广东省广播电视技术中心             | 2,437,500.00  | -            | -     | -  | -  | 2,437,500.00  |
| 东方邦信创业投资有限公司            | 12,513,617.00 | -            | -     | -  | -  | 12,513,617.00 |
| 广东广播电视台                 | 32,865,718.00 | -            | -     | -  | -  | 32,865,718.00 |
| 中山达华智能科技股份有限公司          | 5,625,000.00  | -            | -     | -  | -  | 5,625,000.00  |
| 深圳市前海达华金东投资咨询合伙企业（有限合伙） | 1,875,000.00  | -            | -     | -  | -  | 1,875,000.00  |
| 广东省广播电视网络股份有限公司         | 4,803,832.00  | -            | -     | -  | -  | 4,803,832.00  |
| 广东浙大粤科华南创新投资合伙企业（有限合伙）  | 1,073,074.00  | -            | -     | -  | -  | 1,073,074.00  |
| 广东中景投资有限公司              | 746,603.00    | -            | -     | -  | -  | 746,603.00    |
| 广州市汇水丰山房地产有限公司          | 1,661,668.00  | -            | -     | -  | -  | 1,661,668.00  |
| 广州依万达电子科技有限公司           | 2,611,192.00  | -            | -     | -  | -  | 2,611,192.00  |
| 中财金控投资有限公司              | 530,768.00    | -            | -     | -  | -  | 530,768.00    |
| 东方邦信资本管理有限公司            | 4,668,883.00  | -            | -     | -  | -  | 4,668,883.00  |
| 广州哲融投资管理合伙企业（有限合伙）      | 2,665,378.00  | -            | -     | -  | -  | 2,665,378.00  |
| 横琴红土融耀创业投资合伙企业（有限合伙）    | 7,755,000.00  | -            | -     | -  | -  | 7,755,000.00  |
| 合 计                     | 96,265,637.00 | -            | -     | -  | -  | 96,265,637.00 |

(2) 2017 年度股本变动如下：

| 股 东 名 称                 | 2016-12-31    | 本次变动增减 (+、-) |           |               |               | 2017-12-31    |
|-------------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
|                         |               | 发行<br>新股     | 公积金<br>转股 | 其他            | 小计            |               |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司        | 14,432,404.00 | -            | -         | -             | -             | 14,432,404.00 |
| 广东省广播电视技术中心             | 2,437,500.00  | -            | -         | -             | -             | 2,437,500.00  |
| 东方邦信创业投资有限公司            | 17,182,500.00 | -            | -         | -4,668,883.00 | -4,668,883.00 | 12,513,617.00 |
| 广东广播电视台                 | 32,865,718.00 | -            | -         | -             | -             | 32,865,718.00 |
| 中山达华智能科技股份有限公司          | 5,625,000.00  | -            | -         | -             | -             | 5,625,000.00  |
| 深圳市前海达华金东投资咨询合伙企业（有限合伙） | 1,875,000.00  | -            | -         | -             | -             | 1,875,000.00  |
| 深圳市腾讯产业投资基金有限公司         | 7,755,000.00  | -            | -         | -7,755,000.00 | -7,755,000.00 | -             |
| 广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）    | 2,665,378.00  | -            | -         | -2,665,378.00 | -2,665,378.00 | -             |
| 广东省广播电视网络股份有限公司         | 4,803,832.00  | -            | -         | -             | -             | 4,803,832.00  |
| 广东浙大粤科华南创新投资合伙企业（有限合伙）  | 1,073,074.00  | -            | -         | -             | -             | 1,073,074.00  |
| 广东中景投资有限公司              | 746,603.00    | -            | -         | -             | -             | 746,603.00    |
| 广州市汇水丰山房地产有限公司          | 1,661,668.00  | -            | -         | -             | -             | 1,661,668.00  |
| 广州依万达电子科技有限公司           | 2,611,192.00  | -            | -         | -             | -             | 2,611,192.00  |
| 中财金控投资有限公司              | 530,768.00    | -            | -         | -             | -             | 530,768.00    |
| 东方邦信资本管理有限公司            | -             | -            | -         | 4,668,883.00  | 4,668,883.00  | 4,668,883.00  |
| 广州哲融投资管理合伙企业（有限合伙）      | -             | -            | -         | 2,665,378.00  | 2,665,378.00  | 2,665,378.00  |
| 横琴红土融耀创业投资合伙企业（有限合伙）    | -             | -            | -         | 7,755,000.00  | 7,755,000.00  | 7,755,000.00  |
| 合 计                     | 96,265,637.00 | -            | -         | -             | -             | 96,265,637.00 |

2017 年 8 月 23 日，东方邦信创业投资有限公司与东方邦信资本管理有限公司签订《股份转让协议》，东方邦信创业投资有限公司将其持有的 466.8883 万股（占公司全部股份的 4.85%）转让给东方邦信资本管理有限公司，转让价格为 8,092.7505 万元。

2017 年 10 月 31 日，深圳市腾讯产业投资基金有限公司与横琴红土融耀创业投资合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议书》，深圳市腾讯产业投资基金有限公司将其持有的 775.5000 万股（占公司全部股份的 8.06%）转让给横琴红土融耀创业投资合伙企业（有限合伙），转让价格为 13,448.9845 万元。

2017 年 11 月 6 日，广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）与广州哲融投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，约定广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）将其持有的 266.5378 万股（占公司全部股份的 2.77%）转让给广州哲融投资管理合伙企业（有限合伙），转让价格为 6,006.0000 万元。

（3）2016 年股本/实收资本变动如下：

| 股 东 名 称                | 2015-12-31    | 本次变动增减（+、-）   |               |               |               | 2016-12-31    |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        |               | 发行新股          | 公积金转股         | 其他            | 小计            |               |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司       | 4,000,000.00  | 1,119,904.00  | 10,581,730.00 | -1,269,230.00 | 10,432,404.00 | 14,432,404.00 |
| 广东省广播电视技术中心            | 500,000.00    | -             | 1,937,500.00  | -             | 1,937,500.00  | 2,437,500.00  |
| 东方邦信创业投资有限公司           | 5,384,600.00  | -             | 13,657,898.00 | -1,859,998.00 | 11,797,900.00 | 17,182,500.00 |
| 广东广播电视台                | 5,500,000.00  | 6,053,218.00  | 21,312,500.00 | -             | 27,365,718.00 | 32,865,718.00 |
| 中山达华智能科技股份有限公司         | -             | -             | 4,471,155.00  | 1,153,845.00  | 5,625,000.00  | 5,625,000.00  |
| 深圳市前海达华金东股权投资基金合伙企业    | -             | -             | 1,490,385.00  | 384,615.00    | 1,875,000.00  | 1,875,000.00  |
| 深圳市腾讯产业投资基金有限公司        | -             | -             | 6,164,232.00  | 1,590,768.00  | 7,755,000.00  | 7,755,000.00  |
| 广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）   | -             | 2,665,378.00  | -             | -             | 2,665,378.00  | 2,665,378.00  |
| 广东省广播电视网络股份有限公司        | -             | 4,803,832.00  | -             | -             | 4,803,832.00  | 4,803,832.00  |
| 广东浙大粤科华南创新投资合伙企业（有限合伙） | -             | 1,073,074.00  | -             | -             | 1,073,074.00  | 1,073,074.00  |
| 广东中景投资有限公司             | -             | 746,603.00    | -             | -             | 746,603.00    | 746,603.00    |
| 广州市汇水丰山房地产有限公司         | -             | 1,661,668.00  | -             | -             | 1,661,668.00  | 1,661,668.00  |
| 广州依万达电子科技有限公司          | -             | 2,611,192.00  | -             | -             | 2,611,192.00  | 2,611,192.00  |
| 中财金控投资有限公司             | -             | 530,768.00    | -             | -             | 530,768.00    | 530,768.00    |
| 合 计                    | 15,384,600.00 | 21,265,637.00 | 59,615,400.00 | -             | 80,881,037.00 | 96,265,637.00 |

2016 年 1 月，广东南方广播影视传媒集团有限公司与东方邦信创业投资有限公司合计出让持有公司的出资额 312.9228 万元，受让方为中山达华智能科技股份有限公司、深圳市前海达华金东股权投资基金合伙企业、深圳市腾讯产业投资基金有限公司。上述转让后股权结构变更为：东方邦信创业投资有限公司出资 352.4602 万元，占公司全部出资额的 22.91%；广东广播电视台出资 550 万元，占比 35.75%；广东南方广播影视传媒集团有限公司出资 273.077 万元，占比 17.75%；广东省广播电视技术中心出资 50 万元，占比 3.25%；中山达华智能科技股份有限公司出资 115.3845 万元，占比 7.5%；深圳市前海达华金东股权投资基金合伙企业出资 38.4615 万元，占比 2.5%；深圳市腾讯产业投资基金有限公司，出资 159.0768 万元，占比 10.34%。

2016 年 8 月，根据股东会会议决议和发起人协议书，由广东南方新媒体发展有限公司各股东作为发起人，依法将公司整体变更为广东南方新媒体股份有限公司。各发起人以其各自拥有的广东南方新媒体发展有限公司截至 2016 年 1 月 31 日经审计的账面净资产 21,371.60 万元作为出资，折合本公司股本共计 7,500 万股，每股面值 1.00 元人民币，折股后剩余金额 13,871.60 万元计入本公司的资本公积，属全体股东享有。

2016 年 12 月，经股东大会决议，公司增加注册资本人民币 21,265,637.00 元，由广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）、广东浙大粤科华南创新投资合伙企业（有限合伙）、中财金控投资有限公司、广东省广播电视网络股份有限公司、广东南方广播影视传媒集团有限公司、广东中景投资有限公司、广东广播电视台、广州依万达电子科技有限公司和广州市汇水丰山房地产有限公司于 2017 年 1 月 25 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 96,265,637.00 元。截至 2016 年 12 月 29 日止，公司已收到上述出资者缴纳的投资款合计人民币 368,605,296.00 元，各股东以货币出资 140,600,000.00 元，以股权出资 228,005,296.00 元，其中新增注册资本 21,265,637.00 元，资本公积 347,339,659.00 元。

## 25、资本公积

2018 年度资本公积变动如下：

| 项 目  | 2017-12-31     | 本期增加         | 本期减少         | 2018-12-31     |
|------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 股本溢价 | 316,657,295.36 | 3,245,143.76 | 4,138,775.97 | 315,763,663.15 |
| 合 计  | 316,657,295.36 | 3,245,143.76 | 4,138,775.97 | 315,763,663.15 |

注 1：2018 年 1 月公司的子公司广东南方电视新媒体有限公司收购其控股子公司广东南方融创传媒有限公司少数股东 25%的股权，收购完成后公司占广东南方融创传媒有限公司的股权

比例为 100.00%。新取得的长期股权投资成本 980,000.00 元与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额-978,171.94 元，调整合并财务报表中的资本公积。

注 2：2018 年 8 月公司的子公司广东南方融创传媒有限公司引进少数股东投资，增资完成后公司占广东南方融创传媒有限公司的股权比例为 79.22%。新增资本金 5,000,000.00 元与按照增资后持股比例计算应享有的净资产份额的差额 3,245,143.76 元，调整合并财务报表中的资本公积。

注 3：2018 年 7 月 16 日公司的子公司广东南新金控投资有限公司收购公司子公司广东南广影视互动技术有限公司 30%的股权，收购完成后公司直接及间接持有广东南广影视互动技术有限公司的股权比例为 100.00%。新取得的长期股权投资成本 5,952,000.00 与按照新增持股比例应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额-3,160,604.03 元，调整合并财务报表中的资本公积。

2017 年资本公积变动如下：

| 项 目  | 2016-12-31     | 本期增加 | 本期减少 | 2017-12-31     |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 316,657,295.36 | -    | -    | 316,657,295.36 |
| 合 计  | 316,657,295.36 | -    | -    | 316,657,295.36 |

2016 年资本公积变动如下：

| 项 目    | 2015-12-31     | 本期增加           | 本期减少           | 2016-12-31     |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 股本溢价   | 98,592,090.79  | 443,772,192.49 | 225,706,987.92 | 316,657,295.36 |
| 其他资本公积 | 18,483,455.43  | -              | 18,483,455.43  | -              |
| 合 计    | 117,075,546.22 | 443,772,192.49 | 244,190,443.35 | 316,657,295.36 |

注：（1）2016 年股改情况见“附注五、24、股本/实收资本”。其中股改时母公司资本公积转增股本 59,615,400.00 元，资本公积减少 59,615,400.00 元，留存收益计入资本公积 96,432,533.49 元，资本公积增加 96,432,533.49 元。

（2）2016 年 12 月增资情况见“附注五、24、股本/实收资本”，本次增资增加资本公积 347,339,659.00 元。

（3）2016 年 12 月向本公司的实际控制人广东广播电视台收购同一控制下公司广东南方传

媒科技发展有限公司（下称“传媒科技公司”）51%股权，支付对价 104,922,708.00 元，传媒科技公司归属于母公司的账面净资产为 43,175,013.56 元，该 51%股权对应的账面净资产为 22,019,256.92 元，支付对价与对应账面净资产差额冲减资本公积 82,903,451.08 元。

(4) 2016 年 12 月同一控制下收购传媒科技公司 51%股权的同时，收购传媒科技公司少数股东 49%的股权，支付对价 100,808,092.00 元，该 49%股权对应的账面净资产为 21,155,756.64 元，支付对价与对应账面净资产差额冲减资本公积 79,652,335.36 元。

(5) 因 2016 年 12 月实现收购同一控制下公司而将以前年度因合并该公司资产负债而增加的资本公积 15,300,000.00 元予以还原，资本公积减少 15,300,000.00 元。

(6) 同一控制下合并将被合并方传媒科技公司在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分还原，冲减资本公积 6,719,256.91 元。

## 26、盈余公积

2018 年盈余公积变动如下：

| 项 目    | 2017-12-31    | 本期增加          | 本期减少 | 2018-12-31     |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 14,548,614.20 | 20,741,707.06 | -    | 35,290,321.26  |
| 合 计    | 14,548,614.20 | 20,741,707.06 | -    | 35,290,321.262 |

2018 年度根据母公司实现的净利润按 10%提取法定盈余公积。

2017 年盈余公积变动如下：

| 项 目    | 2016-12-31   | 本期增加          | 本期减少 | 2017-12-31    |
|--------|--------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 2,928,139.29 | 11,620,474.91 | -    | 14,548,614.20 |
| 合 计    | 2,928,139.29 | 11,620,474.91 | -    | 14,548,614.20 |

2017 年度根据母公司实现的净利润按 10%提取法定盈余公积。

2016 年盈余公积变动如下：

| 项 目    | 2015-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2016-12-31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,458,090.38 | 2,928,139.29 | 6,458,090.38 | 2,928,139.29 |

| 项 目    | 2015-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2016-12-31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 任意盈余公积 | 3,229,045.18 | -            | 3,229,045.18 | -            |
| 合 计    | 9,687,135.56 | 2,928,139.29 | 9,687,135.56 | 2,928,139.29 |

注：2016 年 1 月 31 日，本公司以净资产折股，将 2015 年 12 月 31 日盈余公积余额转增资本公积；2016 年度根据母公司实现的净利润按 10%提取法定盈余公积。

## 27、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

| 项 目               | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度       |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 129,765,786.41 | 33,086,206.54  | 70,771,034.87 |
| 调整期初未分配利润合计数      | -              | -1,512,826.98  | -             |
| 调整后期初未分配利润        | 129,765,786.41 | 31,573,379.56  | 70,771,034.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 205,198,999.57 | 109,812,881.76 | 50,475,881.91 |
| 减：提取法定盈余公积        | 20,741,707.06  | 11,620,474.91  | 2,928,139.29  |
| 提取任意盈余公积          | -              | -              | -             |
| 提取一般风险准备          | -              | -              | -             |
| 应付普通股股利           | 50,058,131.24  | -              | -             |
| 未分配利润转作股本         | -              | -              | 86,745,397.93 |
| 期末未分配利润           | 264,164,947.68 | 129,765,786.41 | 31,573,379.56 |

## 28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下

| 项 目  | 2018 年度        |                | 2017 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收 入            | 成 本            | 收 入            | 成 本            |
| 主营业务 | 629,931,100.50 | 272,927,646.80 | 430,573,523.27 | 195,424,890.84 |
| 其他业务 | 13,232,988.23  | 6,326,026.24   | 15,384,370.43  | 6,583,878.31   |
| 合 计  | 643,164,088.73 | 279,253,673.04 | 445,957,893.70 | 202,008,769.15 |

续上表

| 项 目  | 2016 年度        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 收 入            | 成 本            |
| 主营业务 | 243,790,839.28 | 108,310,736.64 |
| 其他业务 | 60,864,328.38  | 56,959,604.97  |
| 合 计  | 304,655,167.66 | 165,270,341.61 |

## 29、税金及附加

| 税 种     | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 城建税     | 1,436,452.45 | 953,823.44   | 470,553.64   |
| 教育费附加   | 615,620.11   | 409,203.29   | 194,152.86   |
| 地方教育附加  | 410,413.39   | 272,099.18   | 132,941.68   |
| 文化事业建设费 | 46,944.00    | 73,042.74    | 23,803.20    |
| 印花税     | 691,210.46   | 222,428.75   | 306,840.50   |
| 车船使用税   | 2,400.00     | 3,000.00     | 3,000.00     |
| 合 计     | 3,203,040.41 | 1,933,597.40 | 1,131,291.88 |

## 30、销售费用

| 项 目      | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度      |
|----------|---------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬     | 7,757,876.49  | 5,393,866.09  | 4,849,058.61 |
| 折旧与摊销费用  | 432,582.46    | 334,797.26    | 581,141.86   |
| 业务宣传费    | 33,353,171.02 | 21,325,442.15 | 9,983,055.78 |
| 招待费      | 919,772.51    | 982,862.38    | 792,974.78   |
| 办公费      | 1,168,669.47  | 674,636.02    | 877,111.37   |
| 租金及物业管理费 | 312,964.94    | 475,739.43    | 448,164.48   |
| 差旅费      | 1,620,511.10  | 1,074,222.17  | 1,108,217.09 |

|     |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 交通费 | 299,829.60    | 562,434.65    | 441,945.26    |
| 其他  | 1,911.20      | 84,800.00     | 144,711.31    |
| 合 计 | 45,867,288.79 | 30,908,800.15 | 19,226,380.54 |

### 31、管理费用

| 项 目      | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度       |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 46,536,932.69 | 47,179,736.77 | 35,868,941.70 |
| 折旧与摊销费用  | 1,795,417.15  | 1,683,621.87  | 1,328,048.96  |
| 租金及物业管理费 | 4,753,642.33  | 3,131,980.67  | 2,663,817.91  |
| 差旅费      | 1,459,106.45  | 673,705.00    | 591,548.94    |
| 交通费      | 634,258.89    | 892,132.98    | 734,647.26    |
| 招待费      | 3,005,575.58  | 3,504,457.34  | 2,378,867.40  |
| 中介费      | 6,869,982.91  | 4,881,761.87  | 4,488,775.86  |
| 办公费      | 4,073,345.16  | 2,505,451.10  | 1,926,576.75  |
| 其他       | 381,135.44    | 184,135.33    | 170,167.75    |
| 合 计      | 69,509,396.60 | 64,636,982.93 | 50,151,392.53 |

### 32、研发费用

| 项 目    | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 人员人工   | 22,912,982.28 | 20,191,031.50 | 13,026,334.90 |
| 直接投入   | 6,965,376.82  | 7,106,981.83  | 4,256,325.79  |
| 折旧摊销费用 | 5,320,209.43  | 3,317,121.30  | 2,095,585.16  |
| 其他费用   | 692,903.40    | 1,039,218.09  | 126,394.79    |
| 合 计    | 35,891,471.93 | 31,654,352.72 | 19,504,640.64 |

### 33、财务费用

| 项 目    | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出   | -             | -             | -             |
| 减：利息收入 | 9,647,831.53  | 7,264,607.99  | 4,154,428.85  |
| 加：汇兑损益 | -             | -             | -             |
| 手续费及其他 | 5,307,017.47  | 1,944,934.37  | 351,296.97    |
| 合 计    | -4,340,814.06 | -5,319,673.62 | -3,803,131.88 |

### 34、资产减值损失

| 项 目      | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 坏账损失     | 5,167,340.88 | 2,366,513.36 | 1,241,852.93 |
| 固定资产减值损失 | 2,028,793.91 | -            | 222,832.29   |
| 无形资产减值损失 | 635,362.42   | 1,531,791.62 | -            |
| 合 计      | 7,831,497.21 | 3,898,304.98 | 1,464,685.22 |

### 35、其他收益

| 产生其他收益的来源                            | 2018 年度      | 2017 年度    | 2016 年度 |
|--------------------------------------|--------------|------------|---------|
| 前沿与关键技术创新专项科技型中小企业技术创新项目             | 82,758.60    | 82,758.62  | -       |
| 互联网电视项目                              | 300,000.00   | 300,000.00 | -       |
| UTVGO 项目专项补助                         | 1,188,348.80 | 989,796.29 | -       |
| 综合服务云平台专项补助                          | 573,340.90   | 10,438.00  | -       |
| 2018 年度省文化繁荣发展专项资金（构建面向未来的互联网电视运营平台） | 215,137.52   | -          | -       |
| 广电全媒体融合云平台                           | 53,731.92    |            |         |
| AVS2 超高清电视头端编码解码设备研发与产业化应用           | 179,637.97   |            |         |

| 产生其他收益的来源          | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度 |
|--------------------|--------------|--------------|---------|
| 超高清内容版权保护集成技术与试点示范 | 91,370.37    |              |         |
| 合 计                | 2,684,326.08 | 1,382,992.91 | -       |

### 36、投资收益

| 项 目             | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度       |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -             | -             | 6,303,729.63  |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -3,214,810.30 | -6,213,361.77 | -1,711,673.93 |
| 理财产品            | -             | -             | 161,153.43    |
| 合 计             | -3,214,810.30 | -6,213,361.77 | 4,753,209.13  |

### 37、资产处置收益

| 项 目         | 2018 年度    | 2017 年度    | 2016 年度 |
|-------------|------------|------------|---------|
| 非流动资产处置收益合计 | 154,931.15 | -66,785.48 | -       |
| 其中：固定资产处置收益 | 154,931.15 | -66,785.48 | -       |
| 无形资产处置收益    | -          | -          | -       |
| 合 计         | 154,931.15 | -66,785.48 | -       |

### 38、营业外收入

| 项 目         | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -            | -            | -            |
| 其中：固定资产报废利得 | -            | -            | -            |
| 无形资产报废利得    | -            | -            | -            |
| 政府补助        | 981,130.54   | 1,383,160.22 | 2,706,430.77 |
| 赔偿金         | -            | 353,773.58   | 2,024,396.58 |
| 其他          | 20,799.78    | 459,880.52   | 68,699.78    |
| 合 计         | 1,001,930.32 | 2,196,814.32 | 4,799,527.13 |

注：报告期内各期的营业外收入金额均计入当期非经常性损益。

政府补助明细：

| 项 目 名 称                               | 补助类型<br>(与资产相关/与收益相关) | 2018 年度    | 2017 年度      | 2016 年度      | 列报项目  |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|--------------|--------------|-------|
| 互联网智能机顶盒终端研发                          | 与收益相关                 |            | -            | 600,000.00   | 营业外收入 |
| 互联网电视项目                               | 与资产相关                 |            | -            | 300,000.00   | 营业外收入 |
| 前沿与关键技术创新专项<br>科技型中小企业技术创新<br>项目      | 与资产相关                 |            | -            | 82,758.62    | 营业外收入 |
| 创新型企业与科技小巨人<br>专项资金                   | 与收益相关                 |            | 200,000.00   | 300,000.00   | 营业外收入 |
| 稳岗补贴款                                 | 与收益相关                 | 84,530.54  | 83,160.22    | 186,452.86   | 营业外收入 |
| 研发支出加计扣除返还                            | 与收益相关                 |            | -            | 86,800.00    | 营业外收入 |
| 广州市企业研究开发机构<br>建设专项资金-区财政局            | 与收益相关                 |            | -            | 400,000.00   | 营业外收入 |
| 广州市企业研究开发机构<br>建设专项资金-市财政局            | 与收益相关                 |            | -            | 600,000.00   | 营业外收入 |
| 手机视频项目专项补助                            | 与资产相关                 |            | -            | 150,419.29   | 营业外收入 |
| 广东省高新技术企业培育<br>入库补贴及奖励资金              | 与收益相关                 | 500,000.00 | 1,100,000.00 | -            | 营业外收入 |
| 2017 年广东省科技发展专<br>项资金(企业研究开发补助<br>资金) | 与收益相关                 | 146,600.00 | -            | -            | 营业外收入 |
| 金融发展扶持补贴                              | 与收益相关                 | 200,000.00 | -            | -            | 营业外收入 |
| 增量贡献奖                                 | 与收益相关                 | 50,000.00  | -            | -            | 营业外收入 |
| 合 计                                   |                       | 981,130.54 | 1,383,160.22 | 2,706,430.77 |       |

注：报告期内各期的政府补助收入金额均计入当期非经常性损益。

### 39、营业外支出

| 项 目         | 2018 年度    | 2017 年度      | 2016 年度    |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 140,937.98 | 37,240.89    | -          |
| 其中：固定资产报废损失 | 140,937.98 | 37,240.89    | -          |
| 无形资产报废损失    | -          | -            | -          |
| 捐赠支出        | -          | 5,421.55     | -          |
| 债务重组损失      | -          | -            | -          |
| 赔偿款         | 208,054.00 | 876,135.00   | 958,220.00 |
| 罚款、滞纳金      | -          | -            | -          |
| 其 他         | 43,590.08  | 170,236.35   | 32,021.32  |
| 合 计         | 392,582.06 | 1,089,033.79 | 990,241.32 |

注：报告期内各期的营业外支出金额均计入当期非经常性损益。

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,383,955.38 | 2,900,136.22 | 3,038,001.82 |
| 递延所得税费用 | 58,920.67    | -672,040.60  | -37,822.27   |
| 合 计     | 1,442,876.05 | 2,228,095.62 | 3,000,179.55 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项 目              | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度       |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 利润总额             | 206,949,625.70 | 112,447,386.18 | 60,272,062.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -              | -              | -             |
| 子公司适用不同税率的影响     | -542,134.56    | 419,407.15     | 2,236,694.04  |
| 调整以前期间所得税的影响     | -280,205.12    | -              | -             |
| 非应税收入的影响         | -              | -              | -             |
| 研发支出加计扣除数的影响     | -302,610.48    | -392,388.68    | -226,070.05   |
| 权益法核算的投资收益的影响    | 526,486.54     | 932,385.09     | 427,918.48    |

| 项 目                            | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 67,829.15    | 207,383.58   | 42,721.04    |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -6,351.57    | -            | -            |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -            | -105,789.17  | -54,819.38   |
| 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 | 1,979,862.09 | 1,167,097.65 | 573,735.42   |
| 所得税费用                          | 1,442,876.05 | 2,228,095.62 | 3,000,179.55 |

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

| 项 目          | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度       |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 收到的往来款       | 2,745,086.40   | 6,255,618.10   | 4,717,702.42  |
| 收到的银行利息      | 7,567,463.84   | 3,892,882.55   | 4,154,428.85  |
| 收到的政府补助      | 9,364,630.54   | 9,453,914.94   | 2,173,252.86  |
| 收到的归属合作方经营款项 | 447,931,292.62 | 152,481,780.93 | 15,332,619.97 |
| 营业外收入        | 1,586.13       | 678,590.37     | 69,035.21     |
| 合 计          | 467,610,059.53 | 172,762,786.89 | 26,447,039.31 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

| 项 目          | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度       |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 付现费用         | 67,596,698.05  | 48,015,776.88  | 31,601,852.99 |
| 支付的往来款项      | 5,298,485.63   | 18,859,516.26  | 3,817,214.90  |
| 营业外支出        | -              | 1,451,575.00   | 32,021.32     |
| 支付的归属合作方经营款项 | 417,947,974.78 | 98,822,044.60  | -             |
| 银行手续费        | 5,091,634.33   | 1,808,405.14   | 351,296.97    |
| 合 计          | 495,934,792.79 | 168,957,317.88 | 35,802,386.18 |

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

| 项 目   | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度      |
|-------|---------|---------|--------------|
| 收购子公司 | -       | -       | 7,593,377.56 |
| 合 计   | -       | -       | 7,593,377.56 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

| 项 目       | 2018 年度      | 2017 年度       | 2016 年度       |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 购买子公司少数股权 | 6,932,000.00 | 8,023,501.20  | 18,721,502.80 |
| 上市申报费用    | 900,000.00   | 4,420,000.00  | -             |
| 合 计       | 7,832,000.00 | 12,443,501.20 | 18,721,502.80 |

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料                          | 2018 年度         | 2017 年度        | 2016 年度        |
|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               |                 |                |                |
| 净利润                              | 204,739,453.95  | 110,219,290.56 | 57,271,882.51  |
| 加：资产减值准备                         | 7,831,497.21    | 3,898,304.98   | 1,464,685.22   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,821,065.36   | 8,479,729.38   | 6,610,541.80   |
| 无形资产摊销                           | 9,132,670.97    | 4,688,817.66   | 1,957,696.75   |
| 长期待摊费用摊销                         | 947,218.09      | 541,512.70     | 804,361.06     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -154,931.15     | 66,785.48      | -              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 140,937.98      | 37,240.89      | -              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -               | -              | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -               | -              | -              |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 3,214,810.30    | 6,213,361.77   | -4,753,209.13  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 58,920.67       | -672,040.60    | -993,709.91    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -               | -              | -              |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 108,106.60      | -166,109.37    | 72,229.29      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -100,625,421.73 | -45,286,340.69 | -22,070,441.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 110,168,872.60  | 110,495,249.98 | 33,206,419.06  |
| 其他                               | -               | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 246,383,200.85  | 198,515,802.74 | 73,570,454.74  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |                 |                |                |
| 债务转为资本                           | -               | -              | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -               | -              | -              |

| 补 充 资 料          | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度        |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产         | -              | -              | -              |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |                |                |                |
| 现金的期末余额          | 611,230,577.82 | 518,056,747.87 | 383,197,657.54 |
| 减：现金的年初余额        | 518,056,747.87 | 383,197,657.54 | 201,668,698.43 |
| 加：现金等价物的期末余额     | -              | -              | -              |
| 减：现金等价物的年初余额     | -              | -              | -              |
| 现金及现金等价物净增加额     | 93,173,829.95  | 134,859,090.33 | 181,528,959.11 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                        | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度        |
|----------------------------|---------|---------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       |         |         |                |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | -       | -       | 153,942,208.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | -       | -       | -              |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | -       | -       | 7,593,377.56   |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | -       | -       | -7,593,377.56  |
| 4. 取得子公司的净资产               | -       | -       | 56,753,348.45  |
| 流动资产                       | -       | -       | 63,361,627.03  |
| 非流动资产                      | -       | -       | 15,749,790.75  |
| 流动负债                       | -       | -       | 13,031,524.10  |
| 非流动负债                      | -       | -       | 9,326,545.23   |
| 少数股东权益                     | -       | -       | 3,844,231.27   |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |         |         |                |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | -       | -       | 16,219,200.00  |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | -       | -       | 16,219,200.00  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | -       | -       | 5,214,057.01   |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | -       | -       | 11,005,142.99  |

| 项 目          | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度       |
|--------------|---------|---------|---------------|
| 4. 处置子公司的净资产 | -       | -       | 16,126,982.00 |
| 流动资产         | -       | -       | 36,794,917.08 |
| 非流动资产        | -       | -       | 5,219,453.46  |
| 流动负债         | -       | -       | 19,323,971.35 |
| 非流动负债        | -       | -       | 6,563,417.19  |

说明：2016 年度取得子公司及其他营业单位支付的现金净额-7,593,377.56 元，在现金流量表主表放“收到其他与投资活动有关的现金”中披露，金额为 7,593,377.56 元。

(3) 现金和现金等价物

| 项 目                         | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度        |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 611,230,577.82 | 518,056,747.87 | 383,197,657.54 |
| 其中：库存现金                     | 40,576.10      | 18,788.88      | 75,201.17      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 599,643,227.09 | 511,775,821.10 | 380,918,180.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 11,546,774.63  | 6,262,137.89   | 2,204,275.87   |
| 二、现金等价物                     | -              | -              | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -              | -              | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 611,230,577.82 | 518,056,747.87 | 383,197,657.54 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -              | -              | -              |

注：2016 年期末现金及现金等价物余额与货币资金差异是银行承兑汇票保证金。

43、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目    | 2018-12-31 | 2017-12-31 | 2016-12-31 | 受限原因       |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 其他货币资金 | -          | -          | 290,809.20 | 保证金不可以随时支付 |
| 合 计    | -          | -          | 290,809.20 |            |

44、政府补助

(1) 本期收到的政府补助的种类、金额和列报项目

| 项 目 名 称                       | 补助类型(与资产相关/与收益相关) | 2018 年度    | 2017 年度      | 2016 年度      | 列报项目  |
|-------------------------------|-------------------|------------|--------------|--------------|-------|
| 南方传媒互联网电视内容集成整合传播平台项目（区科信局）   | 与收益相关             | -          | -            | -            | 营业外收入 |
| 互联网智能机顶盒终端研发                  | 与收益相关             | -          | -            | 600,000.00   | 营业外收入 |
| 前沿与关键技术创新专项科技型中小企业技术创新项目      | 与资产相关             | -          | -            | -            | 递延收益  |
| 创新型企业与科技小巨人专项资金               | 与收益相关             | -          | 200,000.00   | 300,000.00   | 营业外收入 |
| 广州市企业研究开发机构建设专项资金             | 与收益相关             | -          | -            | -            | 营业外收入 |
| 研发经费补助专项资金                    | 与收益相关             | -          | -            | -            | 营业外收入 |
| 稳岗补贴款                         | 与收益相关             | 84,530.54  | 83,160.22    | 186,452.86   | 营业外收入 |
| 研发支出加计扣除返还                    | 与收益相关             | -          | -            | 86,800.00    | 营业外收入 |
| 广州市企业研究开发机构建设专项资金-区财政局        | 与收益相关             | -          | -            | 400,000.00   | 营业外收入 |
| 广州市企业研究开发机构建设专项资金-市财政局        | 与收益相关             | -          | -            | 600,000.00   | 营业外收入 |
| 手机视频项目专项补助                    | 与资产相关             | -          | -            | -            | 递延收益  |
| 全媒体平台项目专项补助                   | 与资产相关             | -          | -            | -            | 递延收益  |
| UTVGO 项目专项补助                  | 与资产相关             | -          | 2,570,754.72 | 6,626,545.23 | 递延收益  |
| 广东省高新技术企业培育入库补贴及奖励资金          | 与收益相关             | 500,000.00 | 1,100,000.00 | -            | 营业外收入 |
| 2017 年广东省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金） | 与收益相关             | 146,600.00 | -            | -            | 营业外收入 |
| 综合服务云平台专项补助                   | 与资产相关             | -          | 5,500,000.00 | -            | 递延收益  |

|                                      |       |              |              |              |       |
|--------------------------------------|-------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 2018 年度省文化繁荣发展专项资金(构建面向未来的互联网电视运营平台) | 与资产相关 | 5,000,000.00 | -            | -            | 递延收益  |
| 广电全媒体融合云平台                           | 与资产相关 | 1,700,000.00 | -            | -            | 递延收益  |
| AVS2超高清电视头端编码解码设备研发与产业化应用            | 与收益相关 | 500,000.00   | -            | -            | 递延收益  |
| 超高清内容版权保护集成技术研究试点示范                  | 与收益相关 | 1,183,500.00 | -            | -            | 递延收益  |
| 金融发展扶持补贴                             | 与收益相关 | 200,000.00   | -            | -            | 营业外收入 |
| 增量贡献奖                                | 与收益相关 | 50,000.00    | -            | -            | 营业外收入 |
| 合 计                                  |       | 9,364,630.54 | 9,453,914.94 | 8,799,798.09 |       |

(2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 名 称                  | 补助类型(与资产相关/与收益相关) | 2018 年度    | 2017 年度    | 2016 年度    | 列报项目           |
|--------------------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 互联网智能机顶盒终端研发             | 与收益相关             | -          | -          | 600,000.00 | 营业外收入          |
| 互联网电视项目                  | 与资产相关             | 300,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | 其他收益           |
| 前沿与关键技术创新专项科技型中小企业技术创新项目 | 与资产相关             | 82,758.60  | 82,758.62  | 82,758.62  | 其他收益/<br>营业外收入 |
| 创新型企业与科技小巨人专项资金          | 与收益相关             | -          | 200,000.00 | 300,000.00 | 营业外收入          |
| 稳岗补贴款                    | 与收益相关             | 84,530.54  | 83,160.22  | 186,452.86 | 营业外收入          |
| 研发支出加计扣除返还               | 与收益相关             | -          | -          | 86,800.00  | 营业外收入          |
| 广州市企业研究开发机构建设专项资金-区财政局   | 与收益相关             | -          | -          | 400,000.00 | 营业外收入          |
| 广州市企业研究开发机构建设专项资金-市财政局   | 与收益相关             | -          | -          | 600,000.00 | 营业外收入          |
| 手机视频项目专项补助               | 与资产相关             | -          | -          | 150,419.29 | 营业外收入          |

| 项 目 名 称                              | 补助类型(与资产相关/与收益相关) | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      | 列报项目  |
|--------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| UTVGO 项目专项补助                         | 与资产相关             | 1,188,348.80 | 989,796.29   | -            | 其他收益  |
| 广东省高新技术企业培育入库补贴及奖励资金                 | 与收益相关             | 500,000.00   | 1,100,000.00 | -            | 营业外收入 |
| 2017 年广东省科技发展专项资金(企业研究开发补助资金)        | 与收益相关             | 146,600.00   | -            | -            | 营业外收入 |
| 综合服务云平台专项补助                          | 与资产相关             | 573,340.90   | 10,438.00    | -            | 其他收益  |
| 2018 年度省文化繁荣发展专项资金(构建面向未来的互联网电视运营平台) | 与资产相关             | 215,137.52   | -            | -            | 其他收益  |
| 广电全媒体融合云平台                           | 与资产相关             | 53,731.92    | -            | -            | 其他收益  |
| AVS2 超高清电视头端编码解码设备研发与产业化应用           | 与收益相关             | 179,637.97   | -            | -            | 其他收益  |
| 超高清内容版权保护集成技术研究及试点示范                 | 与收益相关             | 91,370.37    | -            | -            | 其他收益  |
| 金融发展扶持补贴                             | 与收益相关             | 200,000.00   | -            | -            | 营业外收入 |
| 增量贡献奖                                | 与收益相关             | 50,000.00    | -            | -            | 营业外收入 |
| 合 计                                  |                   | 3,665,456.62 | 2,766,153.13 | 2,706,430.77 |       |

(3) 计入本期退回的政府补助金额及原因

无。

45、终止经营

| 项 目   | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度       |
|-------|---------|---------|---------------|
| 营业收入  | -       | -       | 65,412,555.88 |
| 营业总成本 | -       | -       | 66,157,214.45 |
| 利润总额  | -       | -       | -433,085.85   |

| 项 目              | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度       |
|------------------|---------|---------|---------------|
| 所得税费用            | -       | -       | -75,917.88    |
| 净利润              | -       | -       | -357,167.97   |
| 处置组确认的减值损失       | -       | -       | -             |
| 处置损益总额           | -       | -       | 6,273,690.20  |
| 处置损益所得税费用        | -       | -       | -             |
| 处置净损益            | -       | -       | 6,273,690.20  |
| 经营活动现金流量净额       | -       | -       | -8,985,695.01 |
| 投资活动现金流量净额       | -       | -       | -2,009,095.57 |
| 筹资活动现金流量净额       | -       | -       | -             |
| 归属于母公司所有者的持续经营损益 | -       | -       | -             |
| 归属于母公司所有者的终止经营损益 | -       | -       | 6,053,424.71  |

注：公司于 2016 年 7 月 31 日处置所持有广州南广文化传播有限公司的全部股权，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报，并披露可比会计期间的相关信息。

## 六、合并范围的变更

### （一）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

| 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 | 购买日至购买当年末末被购买方的收入 | 购买日至购买当年末末被购买方的净利润 |
|----------------|------------|---------------|---------|--------|------------|----------|-------------------|--------------------|
| 广东南方网络电视传媒有限公司 | 2016-12-31 | 49,019,500.00 | 100.00% | 购买     | 2016.12.31 | 完成股权变更   | -                 | -                  |

(2) 合并成本及商誉

| 合 并 成 本               | 广东南方网络电视传媒有限公司 |
|-----------------------|----------------|
| --现金                  | -              |
| --非现金资产的公允价值          | 49,019,500.00  |
| --发行或承担的债务的公允价值       | -              |
| --发行的权益性证券的公允价值       | -              |
| --或有对价的公允价值           | -              |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | -              |
| --其他                  | -              |
| 合并成本合计                | 49,019,500.00  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额     | 9,734,103.62   |
| 商誉                    | 39,285,396.38  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

广东南方网络电视传媒有限公司（以下简称“南方网络”）合并成本的公允价值是以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《广东省广播电视网络股份有限公司、广东南方广播影视传媒集团有限公司、广东中景投资有限公司拟转让股权给广东南方新媒体股份有限公司涉及的广东南方网络电视传媒有限公司股东全部权益评估报告》（联信评报字[2016]第 A0440 号）为依据确定，南方网络股东全部股权价值（净资产）于评估基准日 2015 年 12 月 31 日的评估值为 49,019,500.00 元，参考上述评估值，最终确定交易价格为 49,019,500.00 元。

大额商誉形成的主要原因：

2016 年 12 月本公司取得南方网络 100.00%股权，合并成本 49,019,500.00 元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额 9,734,103.62 元之间的差额确认为商誉 39,285,396.38 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项 目   | 广东南方网络电视传媒有限公司 |               |
|-------|----------------|---------------|
|       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产总计： | 19,015,462.94  | 17,335,604.58 |

| 项 目      | 广东南方网络电视传媒有限公司 |              |
|----------|----------------|--------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值      |
| 货币资金     | 7,593,377.56   | 7,593,377.56 |
| 应收款项     | 994,003.60     | 994,003.60   |
| 预付账款     | 52,434.97      | 52,434.97    |
| 其他应收款    | 74,065.97      | 74,065.97    |
| 其他流动资产   | 20,302.08      | 20,302.08    |
| 固定资产     | 2,029,244.85   | 2,029,244.85 |
| 无形资产     | 7,249,620.00   | 5,569,761.64 |
| 开发支出     | -              | -            |
| 递延所得税资产  | 1,002,413.91   | 1,002,413.91 |
| 负债总计：    | 9,281,359.32   | 9,281,359.32 |
| 应付款项     | 279,990.48     | 279,990.48   |
| 应付职工薪酬   | 1,524,109.04   | 1,524,109.04 |
| 应交税费     | 807,541.43     | 807,541.43   |
| 其他应付款    | 43,173.14      | 43,173.14    |
| 递延收益     | 6,626,545.23   | 6,626,545.23 |
| 净资产      | 9,734,103.62   | 8,054,245.26 |
| 减：少数股东权益 | -              | -            |
| 取得的净资产   | 9,734,103.62   | 8,054,245.26 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据广东中联羊城资产评估有限公司出具的《广东南方新媒体股份有限公司拟编制财务报表涉及广东南方网络电视传媒有限公司账面各项资产及负债价值资产评估报告》，经评估后新媒体所取得南方网络净资产增值合计 1,679,858.36 元，为无形资产增值。

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

## （二）同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

| 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(2015年)被合并方的收入 | 比较期间(2015年)被合并方的净利润 |
|----------------|--------------|----------------|------------|----------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 广东南方传媒科技发展有限公司 | 51.00%       | 受广东广播电视台最终控制   | 2016.12.31 | 完成股权变更   | 38,777,501.20     | 13,674,535.90      | 48,632,482.31      | 4,276,700.36        |

### （2）合并成本

| 合 并 成 本         | 广东南方传媒科技发展有限公司 |
|-----------------|----------------|
| --现金            | -              |
| --非现金资产的账面价值    | 104,922,708.00 |
| --发行或承担的债务的账面价值 | -              |
| --发行的权益性证券的面值   | -              |
| --或有对价          | -              |

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项 目    | 广东南方传媒科技发展有限公司  |               |
|--------|-----------------|---------------|
|        | 合并日（2016-12-31） | 2015-12-31    |
| 资产总计：  | 60,095,954.84   | 49,247,873.09 |
| 货币资金   | 28,130,582.35   | 25,987,847.38 |
| 应收款项   | 25,350,223.31   | 15,351,488.99 |
| 预付账款   | -               | 3,328.00      |
| 其他应收款  | 762,857.93      | 660,662.23    |
| 其他流动资产 | 383,779.26      | 761,474.78    |
| 固定资产   | 5,367,798.53    | 6,343,438.14  |

| 项 目        | 广东南方传媒科技发展有限公司  |               |
|------------|-----------------|---------------|
|            | 合并日（2016-12-31） | 2015-12-31    |
| 递延所得税资产    | 100,713.46      | 139,633.57    |
| 负债总计：      | 13,076,710.01   | 15,903,164.16 |
| 应付款项       | 4,237,665.11    | 8,232,337.53  |
| 应付职工薪酬     | 1,239,431.97    | 2,515,537.04  |
| 应交税费       | 4,008,013.01    | 1,487,843.31  |
| 其他应付款      | 194,828.88      | 226,255.16    |
| 其他流动负债     | 696,771.04      | 441,191.12    |
| 递延收益       | 2,700,000.00    | 3,000,000.00  |
| 净资产        | 47,019,244.83   | 33,344,708.93 |
| 归属于母公司的净资产 | 43,175,013.56   | 30,412,082.48 |
| 减：少数股东权益   | 21,155,756.64   | 14,901,920.42 |
| 取得的净资产     | 22,019,256.92   | 15,510,162.06 |

注：被合并方传媒科技公司下设控股子公司广东南广影视互动技术有限公司（下面简称“南广影视公司”，控股比例 70%），合并日被合并方合并报表净资产包括子公司南广影视公司的少数股东权益 3,844,231.27 元。

2016 年 12 月受让本公司实际控制人广东广播电视台对传媒科技公司 51%的股权，同时受让少数股东持有的对传媒科技公司 49%的股权，支付对价分别为 104,922,708.00 元、100,808,092.00 元，合计 205,730,800.00 元。其中受让少数股东股权明细情况见附注“七、在其他主体中的权益、2、（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”。

### （三）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子 公 司 名 称 | 广州南广文化传播有限公司  |
|-----------|---------------|
| 股权处置价款    | 16,219,200.00 |
| 股权处置比例    | 61.67%        |
| 股权处置方式    | 出售股权          |

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| 丧失控制权的时点                           | 2016 年 7 月 31 日 |
| 丧失控制权时点的确定依据                       | 股权变更完成          |
| 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 | 6,273,690.20    |
| 丧失控制权之日剩余股权的比例                     | 0.00%           |
| 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        | -               |

#### （四） 其他原因的合并范围变动

1、新设子公司：2017 年 7 月 19 日出资设立广东南新创业投资有限公司、2017 年 6 月 20 日出资设立广东南新金控投资有限公司、2016 年 8 月 9 日出资设立广东南方融创传媒有限公司，持股比例情况见附注七、1、（一）之①通过广东南方电视新媒体有限公司控制的孙公司情况及附注七、1、（一）之②通过广东南新金控投资有限公司控制的孙公司情况。

2、2017 年 8 月 23 日吸收合并注销子公司广东南方传媒科技发展有限公司。

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （一）企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质         | 持股比例(%) |       | 取得方式             |
|----------------|-------|-----|--------------|---------|-------|------------------|
|                |       |     |              | 直接      | 间接    |                  |
| 广东南方电视新媒体有限公司  | 广州    | 广州  | 技术服务及新媒体产业投资 | 100.00  | -     | 广东南方广播影视传媒集团物产划拨 |
| 广东南广影视互动技术有限公司 | 广州    | 广州  | 互联网电视业务      | 70.00   | 30.00 | 购买               |

|                    |    |    |                |        |   |    |
|--------------------|----|----|----------------|--------|---|----|
| 广东南方网络电视<br>传媒有限公司 | 广州 | 广州 | 有线电视网络增值<br>服务 | 100.00 | - | 购买 |
|--------------------|----|----|----------------|--------|---|----|

① 通过广东南方电视新媒体有限公司控制的孙公司情况

| 子公司名称            | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质             | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|------------------|-----------|-----|------------------|---------|--------|------|
|                  |           |     |                  | 直接      | 间接     |      |
| 广东南方融创传<br>媒有限公司 | 广州        | 广州  | 便民综合信息服务<br>平台运营 | -       | 79.22  | 设立   |
| 广东南新金控投<br>资有限公司 | 广州        | 广州  | 投资咨询服务、创业<br>投资  | -       | 100.00 | 设立   |

② 通过广东南新金控投资有限公司控制的孙公司情况

| 子公司名称            | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业务性质            | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|------------------|-----------|-----|-----------------|---------|--------|------|
|                  |           |     |                 | 直接      | 间接     |      |
| 广东南新创业投<br>资有限公司 | 广州        | 广州  | 投资咨询服务、创业<br>投资 | -       | 100.00 | 设立   |

(二) 重要的非全资子公司

2017-12-31/2017 年度:

| 子 公 司 名 称      | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少<br>数股东的损益 | 本期向少数<br>股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|----------------|--------------|------------------|------------------------|----------------|
| 广东南广影视互动技术有限公司 | 30%          | 1,152,042.77     | -                      | 2,787,078.34   |

2016-12-31/2016 年度:

| 子 公 司 名 称      | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少<br>数股东的损益 | 本期向少数<br>股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股<br>东权益余额 |
|----------------|--------------|------------------|------------------------|----------------|
| 广东南方传媒科技发展有限公司 | -            | 5,211,568.05     | -                      | -              |
| 广东南广影视互动技术有限公司 | 30%          | 911,604.82       | -                      | 3,844,231.27   |
| 广州南广文化传播有限公司   | -            | -136,902.48      | -                      | -              |

本公司于 2016 年 12 月 31 日收购广东南方传媒科技发展有限公司的少数股东 49% 的股权；  
于 2016 年 7 月 31 日处置所持有广州南广文化传播有限公司的全部股权，2016 年 12 月 31 日少

数股东权益为 0；详见“附注六、（二）同一控制下企业合并”。

### （三）重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称          | 2017-12-31    |            |               |               |       |               |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                | 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          |
| 广东南方影视互动技术有限公司 | 45,142,014.19 | 664,676.49 | 45,806,690.68 | 36,516,429.56 | -     | 36,516,429.56 |

| 子公司名称          | 2016-12-31    |              |               |              |              |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                | 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         |
| 广东南方传媒科技发展有限公司 | 35,215,135.44 | 8,737,239.73 | 43,952,375.17 | 3,547,234.59 | 2,700,000.00 | 6,247,234.59 |
| 广东南方影视互动技术有限公司 | 20,189,433.32 | 231,272.26   | 20,420,705.58 | 7,606,601.33 | -            | 7,606,601.33 |

| 子 公 司 名 称      | 2017 年度       |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 广东南方影视互动技术有限公司 | 38,102,195.08 | 3,840,142.53  | 3,840,142.53  | 511,705.70    |
| 子 公 司 名 称      | 2016 年度       |               |               |               |
|                | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 广东南方传媒科技发展有限公司 | 28,488,595.74 | 10,635,853.16 | 10,635,853.16 | 66,664.66     |
| 广东南方影视互动技术有限公司 | 12,866,013.81 | 3,038,682.74  | 3,038,682.74  | 2,076,070.31  |
| 广州南广文化传播有限公司   | 65,412,555.88 | -357,167.97   | -357,167.97   | -8,985,695.01 |

注：广州南广文化传播有限公司数据为 2016 年 1-7 月数据

## 2、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）子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2016 年 12 月 31 日受让少数股东持有传媒科技公司 49%的股权，支付对价为 100,808,092.00 元，转让完成后公司直接持有广东南方传媒科技有限公司 100%的股权。

公司子公司广东南方电视新媒体有限公司于 2018 年 1 月以 980,000.00 元的价格收购其控股子公司广东南方融创传媒有限公司少数股东 25%的股权，转让完成后广东南方电视新媒体有限公司占广东南方融创传媒有限公司的持股比例为 100%。

公司孙公司广东南新金控投资有限公司 2018 年 8 月以 5,952,000.00 元的价格收购公司子公司广东南广影视互动技术有限公司少数股东 30%的股权，转让完成后公司直接及间接持有广东南广影视互动技术有限公司 100%的股权。

公司孙公司广东南方融创传媒有限公司于 2018 年 7 月引进少数股东投资，以 5,000,000.00 元的价格增资扩股获得广东南方融创传媒有限公司 20.78%的股权，增资完成后公司直接及间接持有广东南方融创传媒有限公司 79.22%的股权。

## (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

| 项 目                   | 广东南方传媒科技发展有限公司 | 广东南方融创传媒有限公司 | 广东南方融创传媒有限公司  | 广东南广影视互动技术有限公司 |
|-----------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 购买成本                  | -              | -            |               |                |
| --现金                  | 26,745,004.00  | 980,000.00   | -5,000,000.00 | 5,952,000.00   |
| --非现金资产的公允价值          | 74,063,088.00  | -            | -             | -              |
| 购买成本合计                | 100,808,092.00 | 980,000.00   | -5,000,000.00 | 5,952,000.00   |
| 减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额 | 21,155,756.64  | 1,828.06     | -1,754,856.24 | 2,791,395.97   |
| 差额                    | 79,652,335.36  | 978,171.94   | -3,245,143.76 | 3,160,604.03   |
| 其中：调整资本公积             | 79,652,335.36  | 978,171.94   | -3,245,143.76 | 3,160,604.03   |
| 调整盈余公积                | -              | -            |               |                |
| 调整未分配利润               | -              | -            |               |                |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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。公司经营管

理层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。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

### 1、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、市场风险

#### (1) 利率风险

公司目前没有银行借款，如果未来资金需求增加而向银行借款，在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而会增加公司的融资成本。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 九、关联方关系及其交易

### 1、本公司的实际控制人及其控制的公司股东情况

| 名 称     | 注册地 | 业 务 性 质 | 持股份数          | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|---------|-----|---------|---------------|----------|-----------|
| 广东广播电视台 | 广州市 | 影视传媒    | 32,865,718.00 | 34.14    | 34.14     |

|                  |     |      |               |       |       |
|------------------|-----|------|---------------|-------|-------|
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司 | 广州市 | 影视传媒 | 14,432,404.00 | 15.52 | 14.99 |
| 广东省广播电视技术中心      | 广州市 | 影视传媒 | 2,437,500.00  | 2.53  | 2.53  |
| 合 计              |     |      | 49,735,622.00 | 52.19 | 51.66 |

注：实际控制人为广东广播电视台，截至 2018 年 12 月 31 日，广东广播电视台、广东南方广播影视传媒集团有限公司、广东省广播电视技术中心合计持有南方新媒体公司 51.66%的股权。广东南方广播影视传媒集团有限公司为广东广播电视台全资子公司，广东省广播电视技术中心的开办单位为广东广播电视台。广东广播电视台合计持有本公司 51.66%的表决权股份，为公司的控股股东及实际控制人。另外，广东南方广播影视传媒集团有限公司持有广东省广播电视网络股份有限公司(简称“省网公司”)10.6165%股权，省网公司持有本公司的 4.99%股权，因此广东广播电视台直接和间接合计持有本公司 52.19%股权。

## 2、本公司的子公司情况

公司子公司情况详见“附注七、1、在子公司的权益”。

## 3、本公司合营企业和联营企业情况

| 联 营 企 业 名 称    | 持股比例 |     | 会计处理方法 |
|----------------|------|-----|--------|
|                | 直接   | 间接  |        |
| 广东电视地铁传播有限公司   | 20%  | -   | 权益法    |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | -    | 10% | 权益法    |
| 广东正谊教育科技有限公司   | -    | 10% | 权益法    |
| 广东南传飞狐科技有限公司   | -    | 30% | 权益法    |

| 合 营 企 业 名 称  | 持股比例 |     | 会计处理方法 |
|--------------|------|-----|--------|
|              | 直接   | 间接  |        |
| 广州南新成轶科技有限公司 | -    | 51% | 权益法    |

广州南新成轶科技有限公司由公司子公司广东南方电视新媒体有限公司持股 51%，深圳市雷鸟科技有限持股 49%，根据被投资公司章程相关约定，公司与深圳市雷鸟科技有限公司对广州南新成轶科技有限公司共同控制，故公司将该被投资公司作为合营企业列示。

#### 4、其他关联方

| 公 司 名 称              | 与本公司的关系                                                                   | 备注                                       |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 东方邦信创业投资有限公司         | 持股 5%以上股东                                                                 |                                          |
| 横琴红土融耀创业投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上股东                                                                 |                                          |
| 中山达华智能科技股份有限公司       | 持股 5%以上股东                                                                 |                                          |
| 深圳市腾讯产业投资基金有限公司      | 曾经持股 5%以上股东                                                               | 曾直接持有公司 8.06%股份，2017 年 10 月已转让其所持公司的全部股份 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司       | 曾直接持有公司 5%以上股份股东<br>腾讯产业基金的关联方，与腾讯产业基金均直接或间接受到同一主体的重大影响，根据实质重于形式原则，认定为关联方 |                                          |
| 腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司       | 曾直接持有公司 5%以上股份股东<br>腾讯产业基金的关联方，与腾讯产业基金均直接或间接受到同一主体的重大影响，根据实质重于形式原则，认定为关联方 |                                          |
| 北京腾讯文化传媒有限公司         | 曾直接持有公司 5%以上股份股东<br>腾讯产业基金的关联方，与腾讯产业基金均直接或间接受到同一主体的重大影响，根据实质重于形式原则，认定为关联方 |                                          |
| 广东南方影视节目有限公司         | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广州荔枝网络有限公司           | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广东南方电视版权管理营销有限公司     | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广东卫视文化传播有限公司         | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广东南方粤语传媒有限公司         | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广东南方电视传媒广告有限公司       | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |
| 广东南方传媒国际旅行社有限公司      | 控股股东控制的企业                                                                 |                                          |

| 公 司 名 称          | 与本公司的关系                               | 备注                                            |
|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 太平洋影音公司          | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东金视国际广告有限公司     | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东金视电视节目制作有限公司   | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东南方传媒新传播有限公司    | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东广播电视台广播电视发展中心  | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东南方广播电视广告传播中心   | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东金视文化生活服务有限公司   | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东南方高度演艺文化发展有限公司 | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广东南方家庭购物有限公司     | 控股股东控制的企业                             |                                               |
| 广州南广文化传播有限公司     | 控股股东控制的企业                             | 曾持有其 61.67% 股权，2016 年 7 月已转让全部所持股权            |
| 广州天迈互动媒体科技有限公司   | 联营企业，2016 年 4 月注销                     |                                               |
| 广东省广播电视网络股份有限公司  | 最近 12 个月内公司董事曾任职董事的企业                 | 公司董事 2017 年 12 月 11 日至 2018 年 2 月 9 日担任该公司的董事 |
| 广东有线广播电视网络有限公司   | 最近 12 个月内公司董事曾任职董事的企业的全资子公司           |                                               |
| 广东弘视数字传媒有限公司     | 最近 12 个月内公司董事曾任职董事的企业的全资子公司           |                                               |
| 广东弘智科技有限公司       | 最近 12 个月内公司董事曾任职董事的企业的全资子公司           |                                               |
| 广州金视互动传媒科技有限公司   | 公司董事在该公司任董事                           |                                               |
| 广东星煌文化传播有限公司     | 公司董事在该公司任董事                           |                                               |
| 广州地铁电视传媒有限公司     | 公司董事在该公司任董事                           |                                               |
| 广东南方之星影视节目有限公司   | 公司控股股东、实际控制人广东广播电视台主要负责人（党委委员）在该公司任董事 |                                               |

| 公 司 名 称        | 与本公司的关系                                   | 备注           |
|----------------|-------------------------------------------|--------------|
| 广东南方传媒互动电视有限公司 | 公司控股股东、实际控制人广东广播电视台主要负责人（党委委员）<br>在该公司任董事 |              |
| 广东南方网络电视传媒有限公司 | 公司控股股东、实际控制人广东广播电视台主要负责人（党委委员）<br>在该公司任董事 | 报告期非同控收购的子公司 |
| 广东电视台          | 法人主体注销，三台合并后为广东广播电视台                      |              |
| 广东人民广播电台       | 法人主体注销，三台合并后为广东广播电视台                      |              |
| 南方电视台          | 法人主体注销，三台合并后为广东广播电视台                      |              |
| 广东南方广播影视传媒集团   | 法人主体注销后为广东广播电视台                           |              |
| 深圳市雷鸟网络科技有限公司  | 公司董事在该公司任董事                               |              |

## 5、关联交易情况

### （1）采购商品/接受劳务的关联交易

| 项 目            | 2018 年度      | 占营业成本比例 | 2017 年度      | 占营业成本比例 |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|
| 广东广播电视台        | 8,038,791.11 | 2.88%   | 5,494,032.41 | 2.72%   |
| 广东金视电视节目制作有限公司 | -            | -       | 47,169.81    | 0.02%   |
| 广东省广播电视技术中心    | -            | -       | 268,114.09   | 0.13%   |
| 广东金视国际广告有限公司   | 1,966,921.24 | 0.70%   | 1,609,563.38 | 0.80%   |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | 227,365.97   | 0.08%   | 25,587.11    | 0.01%   |
| 广东南方粤语传媒有限公司   | -            | -       | 943,396.23   | 0.47%   |
| 太平洋影音公司        | -            | -       | -            | -       |
| 广东南方广播电视广告传播中心 | 21,226.42    | 0.01%   | -            | -       |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 1,694,281.65 | 0.61%   | 2,281.14     | 0.00%   |
| 腾讯音乐娱乐（深圳）有限公司 | 1,122,799.37 | 0.40%   | -            | 0.00%   |
| 北京腾讯文化传媒有限公司   | -            | -       | -            | -       |

| 项 目            | 2018 年度       | 占营业成本比例 | 2017 年度      | 占营业成本比例 |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|
| 广州南广文化传播有限公司   | 707,547.17    | 0.25%   | 707,547.17   | 0.35%   |
| 广东有线广播电视网络有限公司 | 67,924.52     | 0.02%   | -            | -       |
| 广东弘视数字传媒有限公司   | 4,488.80      | 0.00%   |              |         |
| 广东弘智科技有限公司     | 4,292.31      | 0.00%   |              |         |
| 合 计            | 13,855,638.56 | 4.96%   | 9,097,691.34 | 4.50%   |

(接上表)

| 项 目            | 2016 年度       | 占营业成本比例 |
|----------------|---------------|---------|
| 广东广播电视台        | 2,790,369.11  | 1.69%   |
| 广东金视电视节目制作有限公司 | 188,679.24    | 0.11%   |
| 广东省广播电视技术中心    | 729,559.74    | 0.44%   |
| 广东金视国际广告有限公司   | -             | -       |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | -             | -       |
| 广东南方粤语传媒有限公司   | -             | -       |
| 太平洋影音公司        | 15,433.63     | 0.01%   |
| 广东南方广播电视广告传播中心 | -             | -       |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 9,445,870.57  | 5.72%   |
| 腾讯音乐娱乐(深圳)有限公司 | -             | -       |
| 北京腾讯文化传媒有限公司   | 38,313,738.32 | 23.18%  |
| 广州南广文化传播有限公司   | 294,811.34    | 0.18%   |
| 广东有线广播电视网络有限公司 | -             | -       |
| 广东弘视数字传媒有限公司   | -             | -       |
| 广东弘智科技有限公司     | -             | -       |
| 合 计            | 51,778,461.95 | 31.33%  |

(2) 销售商品/提供劳务的关联交易

| 项 目 | 2018 年度 | 占营业收入比例 | 2017 年度 | 占营业收入比例 |
|-----|---------|---------|---------|---------|
|-----|---------|---------|---------|---------|

广东南方新媒体股份有限公司  
财务报表附注  
2016 年度、2017 年度、2018 年度

单位：元； 币种：人民币

| 项 目                  | 2018 年度       | 占营业收入比例 | 2017 年度       | 占营业收入比例 |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| 广东广播电视台/广东南方广播影视传媒集团 | 902,358.50    | 0.14%   | 705,661.96    | 0.16%   |
| 广州荔枝网络有限公司           | -             | -       | 3,018.87      | 0.00%   |
| 广东南方电视版权管理营销有限公司     | -             | -       | 25,141.87     | 0.01%   |
| 广东广播电视台广播电视发展中心      | 6,698.12      | 0.00%   | 2,617.93      | 0.00%   |
| 广东金视文化生活服务有限公司       | -             | -       | 7,924.53      | 0.00%   |
| 广东卫视文化传播有限公司         | -             | -       | -             | -       |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司     | 943.40        | 0.00%   | -             | -       |
| 广东南方粤语传媒有限公司         | 47,169.81     | 0.01%   | 170,094.34    | 0.04%   |
| 广东省广播电视技术中心          | -             | -       | -             | -       |
| 广东南方电视传媒广告有限公司       | -             | -       | -             | -       |
| 南方电视台                | -             | -       | -             | -       |
| 广州地铁电视传媒有限公司         | -             | -       | -             | -       |
| 广东南方之星影视节目有限公司       | 1,038,805.03  | 0.16%   | 1,226,415.10  | 0.28%   |
| 中山达华智能科技股份有限公司       | -             | -       | -             | -       |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司       | 9,457,039.20  | 1.47%   | 15,061,285.82 | 3.38%   |
| 广东南传飞狐科技有限公司         | 1,273,102.43  | 0.20%   | -             | -       |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司       | 20,841,378.89 | 3.24%   | 10,813,773.68 | 2.42%   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司      | 1,468,120.47  | 0.23%   | 1,222,599.07  | 0.27%   |
| 广东弘视数字传媒有限公司         | 12,586,481.66 | 1.96%   | -             | -       |
| 广东弘智科技有限公司           | 2,015,960.70  | 0.31%   | -             | -       |
| 广东有线广播电视网络有限公司       | 1,542,069.59  | 0.24%   | -             | -       |
| 合 计                  | 51,180,127.80 | 7.96%   | 29,238,533.17 | 6.56%   |

(接上表)

| 项 目                  | 2016 年度       | 占营业收入比例 |
|----------------------|---------------|---------|
| 广东广播电视台/广东南方广播影视传媒集团 | 1,867,822.00  | 0.61%   |
| 广州荔枝网络有限公司           | -             | -       |
| 广东南方电视版权管理营销有限公司     | 88,913.17     | 0.03%   |
| 广东广播电视台广播电视发展中心      | -             | -       |
| 广东金视文化生活服务有限公司       | -             | -       |
| 广东卫视文化传播有限公司         | 36,615.38     | 0.01%   |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司     | 122,240.03    | 0.04%   |
| 广东南方粤语传媒有限公司         | 471,698.11    | 0.15%   |
| 广东省广播电视技术中心          | 754.72        | 0.00%   |
| 广东南方电视传媒广告有限公司       | -             | -       |
| 南方电视台                | -             | -       |
| 广州地铁电视传媒有限公司         | -             | -       |
| 广东南方之星影视节目有限公司       | -             | -       |
| 中山达华智能科技股份有限公司       | -             | -       |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司       | 15,094,339.68 | 4.95%   |
| 广东南传飞狐科技有限公司         | -             | -       |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司       | 2,275,156.00  | 0.75%   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司      | -             | -       |
| 广东弘视数字传媒有限公司         | -             | -       |
| 广东弘智科技有限公司           | -             | -       |
| 广东有线广播电视网络有限公司       | -             | -       |
| 合 计                  | 19,957,539.09 | 6.54%   |

注：上表披露的新媒体公司与广东省广播电视网络股份有限公司交易为 2017 年 12 月 11 日到 2018 年 12 月 31 日交易数据。

(3) 关联方租赁情况

| 出租方名称                | 承租方名称          | 租赁资产情况                                                  | 本期确认的租赁费金额   |              |              | 定价依据 |
|----------------------|----------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|
|                      |                |                                                         | 2018年度       | 2017年度       | 2016年度       |      |
| 广东南方广播影视传媒集团/广东广播电视台 | 广东南方新媒体股份有限公司  | 广东广播中心大楼附楼1楼、2楼、3楼、4楼、5楼、6楼                             | 3,919,416.44 | 3,463,338.35 | 2,063,651.00 | 市场价格 |
| 广东南方广播影视传媒集团/广东广播电视台 | 广东南方传媒科技发展有限公司 | 广东广播中心大楼附楼1楼仓库、2楼和3楼                                    | -            | -            | 1,409,844.56 | 市场价格 |
| 广东广播电视台              | 广东南方新媒体股份有限公司  | 环市东331号广东电视中心录制楼568室                                    | 172,232.52   | 151,254.86   | -            | 市场价格 |
| 广东南方广播影视传媒集团/广东广播电视台 | 广州南广文化传播有限公司   | 广东广播中心大楼附楼4楼401A、401B、402、403、404、408、410、412和塔楼17楼1702 | -            | -            | 45,653.33    | 市场价格 |
| 太平洋影音公司              | 广州南广文化传播有限公司   | 太平洋4楼                                                   | -            | -            | 771,790.05   | 市场价格 |
| 太平洋影音公司              | 广东南方融创传媒有限公司   | 太平洋4楼南侧                                                 | 308,104.72   | 327,011.16   | -            | 市场价格 |
| 太平洋影音公司              | 广东南方电视新媒体有限公司  | 太平洋4楼北侧                                                 | 274,914.24   | 240,549.96   | -            | 市场价格 |
| 太平洋影音公司              | 广东南方影视互动技术有限公司 | 太平洋901室                                                 | 126,285.72   | 34,377.78    | -            | 市场价格 |
| 合计                   |                |                                                         | 4,800,953.64 | 4,216,532.11 | 4,290,938.94 |      |

#### （4）关联方股权交易

2016 年 7 月，本公司与广东南方影视节目有限公司签订《股权转让合同》，本公司将持有南广文化 61.67%股权，以 16,219,200.00 元转让给广东南方影视节目有限公司。本次股权转让价格以中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的“中铭评报字（2016）第 5009 号”《广东南方新媒体股份有限公司拟转让股权涉及的广州南广文化传播有限公司股东全部权益资产评估报告》为依据。根据评估结果，截至 2015 年 12 月 31 日南广文化股东全部权益的评估值为 2,630.00 万元。本次股权转让定价公允。

2016 年 12 月，本公司与广东广播电视台签订《增资扩股协议》，广东广播电视台以持有广东南方传媒科技发展有限公司（下称“科技公司”）51%股权（评估价值为 104,922,708.00 元）出资认购本公司新增股份 6,053,218 股；本次股权转让价格以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的“联信评报字（2016）第 A0706 号”《广东南方新媒体股份有限公司拟进行增资扩股涉及的广东南方新媒体股份有限公司股东全部权益资产评估报告》及“联信评报字（2016）第 A0744 号”《广东广播电视台、广东雅信文化传播有限公司、广州市汇水丰山房地产有限公司、广州依万达电子科技有限公司拟办理股权转让事宜涉及的广东南方传媒科技发展有限公司股东全部权益资产评估报告》为依据。根据评估结果，截至 2016 年 6 月 30 日本公司股东全部权益的评估值为 130,000.32 万元，科技公司股东全部权益的评估值为 20,573.08 万元。本次股权转让定价公允。

2016 年 12 月，本公司与集团公司、广东省广播电视网络股份有限公司、广东中景投资有限公司签订《增资扩股协议》，集团公司以其持有广东南方网络电视传媒有限公司（下称“南方网络公司”）39.60%股权（评估价值为 19,411,722.00 元）出资认购本公司新增股份 1,119,904 股。本次股权转让价格以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的“联信评报字（2016）第 A0706 号”《广东南方新媒体股份有限公司拟进行增资扩股涉及的广东南方新媒体股份有限公司股东全部权益资产评估报告》及“联信评报字（2016）第 A0440 号”《广东省广播电视网络股份有限公司、广东南方广播影视传媒集团有限公司、广东中景投资有限公司拟转让股权给广东南方新媒体股份有限公司涉及的广东南方网络电视传媒有限公司股东全部权益评估报告》为依据。根据评估结果，截至 2016 年 6 月 30 日本公司股东全部权益的评估值为 130,000.32 万元，截至 2016 年 12 月 31 日南方网络公司股东全部权益的评估值为 4,901.95 万元。本次股权转让定价公允。

#### (5) 关联方资产交易

报告期内未发生关联方资产交易。

#### (6) 对参股公司增资

2017 年 8 月，广东南方电视新媒体有限公司与广东南方爱视娱乐科技有限公司签订合同，由广东南方电视新媒体有限公司以 1 元/注册资本的价格对广东南方爱视娱乐科技有限公司增资 1,001.00 万元。

#### (7) 接受业务宣传推广服务

| 项 目              | 交易内容          | 2018 年度      | 2017 年度    | 2016 年度   |
|------------------|---------------|--------------|------------|-----------|
| 广东卫视文化传播有限公司     | 业务宣传推广服务      | 502,902.75   | 431,059.51 | -         |
| 广东省广播电视网络股份有限公司  | 业务宣传推广服务      | 286,949.70   |            |           |
| 广东广播电视台广播电视发展中心  | 业务宣传推广服务      | 11,320.76    | 141,509.43 | -         |
| 广东南方粤语传媒有限公司     | 业务宣传推广服务      | 943,396.23   | 66,037.74  | -         |
| 广东南方高度演艺文化发展有限公司 | 业务宣传推广服务      | -            | -          | 47,169.81 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司   | 购买用于业务宣传推广的商品 | 734,143.87   | 209,250.00 | -         |
| 广东南方家庭购物有限公司     | 购买用于业务宣传推广的商品 | -            | 2,397.20   | 29,850.00 |
| 合 计              |               | 2,478,713.31 | 850,253.88 | 77,019.81 |

#### (8) 关键管理人员报酬

| 项 目        | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度      |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 关键管理人员报酬金额 | 18,272,647.64 | 16,006,029.12 | 9,964,756.65 |
| 关键管理人员人数   | 16            | 15            | 12           |

### （9）共同对外投资的关联交易

2018 年 6 月，南视新媒体与雷鸟科技共同投资设立南新成轶，南新成轶注册资本 500 万元，南视新媒体持有南新成轶 51%的股权，雷鸟科技持有南新成轶 49%的股权。

### （10）共同运营云视听极光业务

公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司合作共同运营云视听极光业务，2016 年、2017 年和 2018 年度，公司云视听极光业务中终端用户付费分成收入金额分别为 255.19 万元、2,157.73 万元和 4,092.67 万元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收账款

| 关 联 方 名 称       | 2018-12-31    |       | 2017-12-31   |       |
|-----------------|---------------|-------|--------------|-------|
|                 | 金 额           | 比 例   | 金 额          | 比 例   |
| 广东南方广播影视传媒集团    | -             | -     | -            | -     |
| 广州地铁电视传媒有限公司    | 2,100,000.00  | 1.04% | 2,100,000.00 | 1.99% |
| 中山达华智能科技股份有限公司  | -             | -     | -            | -     |
| 广东广播电视台         | 862,500.00    | 0.43% | 378,000.00   | 0.36% |
| 广东广播电视台广播电视发展中心 | -             | -     | 2,775.00     | 0.00% |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司  | 3,669,811.31  | 1.81% | 1,709,000.00 | 1.62% |
| 广东南传飞狐科技有限公司    | 125,155.37    | 0.06% | -            | -     |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 452,472.00    | 0.22% | 899,149.35   | 0.85% |
| 广东弘视数字传媒有限公司    | 5,436,730.84  | 2.69% | -            | -     |
| 广东有线广播电视网络有限公司  | 34,730.00     | 0.02% | 589,726.02   | 0.56% |
| 广东弘智科技有限公司      | 2,138,090.21  | 1.06% | -            | -     |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司  | -             | -     | 2,833,827.49 | 2.69% |
| 合 计             | 14,819,489.73 | 7.33% | 8,512,477.86 | 8.08% |

(接上表)

| 关 联 方 名 称       | 2016-12-31    |        |
|-----------------|---------------|--------|
|                 | 金 额           | 比 例    |
| 广东南方广播影视传媒集团    | 127,568.00    | 0.20%  |
| 广州地铁电视传媒有限公司    | 2,100,000.00  | 3.33%  |
| 中山达华智能科技股份有限公司  | -             | -      |
| 广东广播电视台         | -             | -      |
| 广东广播电视台广播电视发展中心 | -             | -      |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司  | 16,000,000.00 | 25.38% |
| 广东南传飞狐科技有限公司    | -             | -      |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -             | -      |
| 广东弘视数字传媒有限公司    | -             | -      |
| 广东有线广播电视网络有限公司  | -             | -      |
| 广东弘智科技有限公司      | -             | -      |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司  | 2,615,129.77  | 4.15%  |
| 合 计             | 20,842,697.77 | 33.06% |

(2) 预付款项

| 关 联 方 名 称       | 2018-12-31   |        | 2017-12-31 |        |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|
|                 | 金 额          | 比 例    | 金 额        | 比 例    |
| 广东省广播电视技术中心     | -            | -      | -          | -      |
| 广东南方粤语传媒有限公司    | 1,698,113.21 | 17.60% | 754,716.98 | 9.82%  |
| 广东卫视文化传播有限公司    | -            | -      | 40,638.60  | 0.53%  |
| 太平洋影音公司         | 50,919.04    | 0.53%  | 24,055.00  | 0.31%  |
| 广东南方家庭购物有限公司    | 56,603.77    | 0.59%  | -          | -      |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 1,090,408.79 | 11.30% | -          | -      |
| 合 计             | 2,896,044.81 | 30.02% | 819,410.58 | 10.66% |

(接上表)

| 关 联 方 名 称       | 2016-12-31 |       |
|-----------------|------------|-------|
|                 | 金 额        | 比 例   |
| 广东省广播电视技术中心     | 125,786.17 | 2.96% |
| 广东南方粤语传媒有限公司    | -          | -     |
| 广东卫视文化传播有限公司    | -          | -     |
| 太平洋影音公司         | -          | -     |
| 广东南方家庭购物有限公司    | -          | -     |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -          | -     |
| 合 计             | 125,786.17 | 2.96% |

(3) 其他应收款

| 关 联 方 名 称        | 2018-12-31   |        | 2017-12-31   |        |
|------------------|--------------|--------|--------------|--------|
|                  | 金 额          | 比 例    | 金 额          | 比 例    |
| 广东广播电视台          | 1,374,516.48 | 43.77% | 1,135,367.04 | 44.03% |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司   | -            | -      | -            | -      |
| 广州金视互动传媒科技有限公司   | -            | -      | -            | -      |
| 太平洋影音公司          | 129,030.00   | 4.11%  | 129,030.00   | 5.00%  |
| 广州地铁电视传媒有限公司     | -            | -      | -            | -      |
| 广东南方传媒互动电视有限公司   | -            | -      | -            | -      |
| 广东南方网络电视传媒有限公司   | -            | -      | -            | -      |
| 广东人民广播电台         | -            | -      | -            | -      |
| 广州南新成铁科技有限公司     | 4,480.00     | 0.14%  |              |        |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司 | 1,250.00     | 0.04%  | 1,250.00     | 0.05%  |
| 广东有线广播电视网络有限公司   | 11,700.00    | 0.37%  | -            | -      |
| 合 计              | 1,520,976.48 | 48.43% | 1,265,647.04 | 49.08% |

(接上表)

| 关 联 方 名 称        | 2016-12-31   |        |
|------------------|--------------|--------|
|                  | 金 额          | 比 例    |
| 广东广播电视台          | 1,109,543.04 | 44.42% |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司   | 6,517.11     | 0.26%  |
| 广州金视互动传媒科技有限公司   | -            | -      |
| 太平洋影音公司          | -            | -      |
| 广州地铁电视传媒有限公司     | 10,296.00    | 0.41%  |
| 广东南方传媒互动电视有限公司   | 225,675.95   | 9.04%  |
| 广东南方网络电视传媒有限公司   | -            | -      |
| 广东人民广播电台         | 14,353.60    | 0.57%  |
| 广州南新成铁科技有限公司     | -            | -      |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司 | -            | -      |
| 广东有线广播电视网络有限公司   | -            | -      |
| 合 计              | 1,366,385.70 | 54.70% |

(4) 应付账款

| 关 联 方 名 称       | 2018-12-31   |       | 2017-12-31 |       |
|-----------------|--------------|-------|------------|-------|
|                 | 金 额          | 比 例   | 金 额        | 比 例   |
| 广东广播电视台         | 1,908,643.38 | 0.93% | 849,089.03 | 0.55% |
| 广东金视电视节目制作有限公司  | -            | -     | -          | -     |
| 广东金视国际广告有限公司    | 130,891.51   | 0.06% | 236,534.13 | 0.15% |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司  | 76,009.42    | 0.04% | 18,359.78  | 0.01% |
| 广东南方粤语传媒有限公司    | 188,679.25   | 0.09% | 488,679.25 | 0.32% |
| 广东弘视数字传媒有限公司    | 4,292.31     | 0.00% | -          | -     |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -            | -     | -          | -     |

|                |              |       |               |        |
|----------------|--------------|-------|---------------|--------|
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | -            | -     | 47,688,731.85 | 31.14% |
| 合 计            | 2,308,515.87 | 1.12% | 49,281,394.04 | 32.17% |

(接上表)

| 关 联 方 名 称      | 2016-12-31    |        |
|----------------|---------------|--------|
|                | 金 额           | 比 例    |
| 广东广播电视台        | 3,771,902.64  | 7.77%  |
| 广东金视电视节目制作有限公司 | 40,000.00     | 0.08%  |
| 广东金视国际广告有限公司   | -             | -      |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司 | -             | -      |
| 广东南方粤语传媒有限公司   | -             | -      |
| 广东弘视数字传媒有限公司   | -             | -      |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 15,857,808.94 | 32.65% |
| 合 计            | 19,669,711.58 | 40.50% |

(5) 预收款项

| 关 联 方 名 称       | 2018-12-31   |       | 2017-12-31 |     |
|-----------------|--------------|-------|------------|-----|
|                 | 金 额          | 比 例   | 金 额        | 比 例 |
| 广东广播电视台         | 1,341,257.33 | 4.79% | -          | -   |
| 广东南传飞狐科技有限公司    | 471,698.13   | 1.68% | -          | -   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 45,081.76    | 0.16% | -          | -   |
| 广东南方粤语传媒有限公司    | 118,867.93   | 0.42% | -          | -   |
| 合 计             | 1,976,905.15 | 7.05% | -          | -   |

(接上表)

| 关 联 方 名 称    | 2016-12-31 |       |
|--------------|------------|-------|
|              | 金 额        | 比 例   |
| 广东广播电视台      | 142,119.50 | 6.04% |
| 广东南传飞狐科技有限公司 | -          | -     |

|                 |            |       |
|-----------------|------------|-------|
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -          | -     |
| 广东南方粤语传媒有限公司    | -          | -     |
| 合 计             | 142,119.50 | 6.04% |

(6) 其他应付款

| 关 联 方 名 称        | 2018-12-31 |       | 2017-12-31 |        |
|------------------|------------|-------|------------|--------|
|                  | 金 额        | 比 例   | 金 额        | 比 例    |
| 广东广播电视台          | -          | -     | -          | -      |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司 | -          | -     | -          | -      |
| 中山达华智能科技股份有限公司   | -          | -     | -          | -      |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司   | -          | -     | 4,500.00   | 0.07%  |
| 广东南方之星影视节目有限公司   | -          | -     | 650,000.00 | 9.95%  |
| 广东省广播电视网络股份有限公司  | 5,044.00   | 0.16% | -          | -      |
| 合 计              | 5,044.00   | 0.16% | 654,500.00 | 10.02% |

(接上表)

| 关 联 方 名 称        | 2016-12-31    |        |
|------------------|---------------|--------|
|                  | 金 额           | 比 例    |
| 广东广播电视台          | 21,787.74     | 0.08%  |
| 广东南方广播影视传媒集团有限公司 | -             | -      |
| 中山达华智能科技股份有限公司   | 17,500,000.00 | 60.57% |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司   | -             | -      |
| 广东南方之星影视节目有限公司   | 650,000.00    | 2.25%  |
| 广东省广播电视网络股份有限公司  | -             | -      |
| 合 计              | 18,171,787.74 | 62.89% |

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无影响正常经营活动需作披露的重大承诺事项。

## （二）或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无影响正常经营活动需作披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项的非调整事项

截至财务报表批准对外报出日，公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

① 2016 年账面确认对北京优朋普乐科技有限公司 2016 年第四季度款的不含税成本 8,681,538.16 元，根据双方确认的结算单，2016 年度第四季度应结算的不含税成本应为 11,024,799.48，追溯调整增加 2016 年度主营业务成本 2,343,261.32 元，对各期报表项目影响如下所示：

| 期间报表项目名称 | 2018 年 12 月 31 日/<br>2018 年度差异金额 | 2017 年 12 月 31 日/<br>2017 年度差异金额 | 2016 年 12 月 31 日/<br>2016 年度差异金额 |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 应付账款     | -                                | -                                | 2,343,261.32                     |
| 应付职工薪酬   | -                                | -                                | -647,372.81                      |
| 盈余公积     | -                                | -                                | -183,061.53                      |
| 未分配利润    | -                                | -                                | -1,512,826.98                    |
| 营业成本     | -                                | -                                | 2,343,261.32                     |
| 管理费用     | -                                | -                                | -647,372.81                      |

② 公司自 2016 年度开始面向终端用户开展互联网电视产品运营业务，以全额法确认收入。对于其中的云视听极光和 MoreTV 业务，公司与合作方通过协议约定合作双方的分工和利益分配事项。考虑该合作的业务风险由公司和合作方共同承担，公司主要承担对终端用户违约以及安全播出、自有版权内容运营等方面的风险，合作方主要承担版权内容运营、内容传输及业务推广的业务运营风险，因此公司更适宜采用净额法计量该类业务的收入。公司按净额法进行追溯调整，对各期报表项目影响如下所示：

| 期间报表项目名称           | 2018 年 12 月 31 日 /<br>2018 年度差异金额 | 2017 年 12 月 31 日 /2017 年<br>度差异金额 | 2016 年 12 月 31 日 /2016 年<br>度差异金额 |
|--------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 应付账款               | -                                 | 21,178,909.89                     | 4,996,830.86                      |
| 预收款项               |                                   | -21,178,909.89                    | -4,996,830.86                     |
| 营业收入               | -                                 | -127,384,547.14                   | -9,743,166.07                     |
| 营业成本               | -                                 | -127,384,547.14                   | -9,743,166.07                     |
| 销售商品、提供劳务<br>收到的现金 | -                                 | -152,481,780.93                   | -15,332,619.97                    |
| 收到其他与经营活<br>动有关的现金 | -                                 | 152,481,780.93                    | 15,332,619.97                     |
| 购买商品、接受劳务<br>支付的现金 | -                                 | -98,822,044.60                    | -                                 |
| 支付其他与经营活<br>动有关的现金 | -                                 | 98,822,044.60                     | -                                 |

## 2、重要子公司与其报告期少数股东的交易事项

### (1) 重要子公司的报告期少数股东情况

|              |            |                   |
|--------------|------------|-------------------|
| 北京优朋普乐科技有限公司 | 重要子公司的少数股东 | 报告期内持影视互动公司 30%股权 |
|--------------|------------|-------------------|

注：2017年6月19日，北京优朋普乐科技有限公司将其持有的影视互动公司30%股权转让给深圳市广润天源投资咨询有限公司。2016年度及2017年度，影视互动公司与北京优朋普乐科技有限公司交易情况及往来余额如下：

### (2) 重要子公司与报告期少数股东的交易情况

| 项 目     | 2017 年度       | 2016 年       |
|---------|---------------|--------------|
| 采购交易    | 31,040,554.96 | 2,828,526.75 |
| 占营业成本比例 | 15.37%        | 1.71%        |

### (3) 重要子公司与报告期少数股东的往来余额

#### 应付账款

| 少数股东名称       | 2017-12-31    |        | 2016-12-31   |       |
|--------------|---------------|--------|--------------|-------|
|              | 金 额           | 比例     | 金 额          | 比例    |
| 北京优朋普乐科技有限公司 | 31,040,554.96 | 20.27% | 4,168,935.11 | 8.58% |

### 3、公司与重要参股股东的交易事项

#### (1) 重要参股股东情况

|                 |      |          |
|-----------------|------|----------|
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 参股股东 | 持股 4.99% |
|-----------------|------|----------|

注：统计范围含受广东省广播电视网络股份有限公司控制的广东弘视数字传媒有限公司、广东弘智科技有限公司及广东有线广播电视网络有限公司。

#### (2) 重要参股股东交易情况

| 项 目     | 2018 年度       | 2017 年度       | 2016 年度 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 采购交易    | 76,705.63     | 67,924.52     | -       |
| 占营业成本比例 | 0.03%         | 0.03%         | -       |
| 销售交易    | 17,612,632.42 | 15,956,764.50 | -       |
| 占营业收入比例 | 2.74%         | 3.58%         | -       |

#### (3) 参股股东往来余额

##### 应收账款

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31   |       | 2017-12-31   |       |
|-----------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                 | 金 额          | 比 例   | 金 额          | 比 例   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 8,062,023.05 | 3.98% | 1,488,875.37 | 1.41% |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31   |       |
|-----------------|--------------|-------|
|                 | 金 额          | 比 例   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 1,048,859.58 | 1.66% |

##### 预付款项

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31   |        | 2017-12-31 |     |
|-----------------|--------------|--------|------------|-----|
|                 | 金 额          | 比 例    | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 1,090,408.79 | 11.30% | -          | -   |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31 |     |
|-----------------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -          | -   |

其他应收款

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31 |       | 2017-12-31 |     |
|-----------------|------------|-------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例   | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 11,700.00  | 0.37% | -          | -   |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31 |       |
|-----------------|------------|-------|
|                 | 金 额        | 比 例   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 1,700.00   | 0.07% |

应付账款

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31 |       | 2017-12-31 |     |
|-----------------|------------|-------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例   | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 4,292.31   | 0.00% | -          | -   |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31 |       |
|-----------------|------------|-------|
|                 | 金 额        | 比 例   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 75,072.00  | 0.15% |

预收款项

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31 |       | 2017-12-31 |     |
|-----------------|------------|-------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例   | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 45,081.76  | 0.16% | -          | -   |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31 |       |
|-----------------|------------|-------|
|                 | 金 额        | 比 例   |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 75,072.00  | 0.15% |

其他应付款

| 参 股 股 东 名 称     | 2018-12-31 |       | 2017-12-31 |     |
|-----------------|------------|-------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例   | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | 5,044.00   | 0.16% | -          | -   |

(接上表)

| 参 股 股 东 名 称     | 2016-12-31 |     |
|-----------------|------------|-----|
|                 | 金 额        | 比 例 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司 | -          | -   |

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

| 项 目  | 2018-12-31     | 2017-12-31    |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | -              | -             |
| 应收账款 | 137,948,005.85 | 56,648,216.77 |
| 合 计  | 137,948,005.85 | 56,648,216.77 |

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类                  | 2018-12-31   |          |              |             |      |
|----------------------|--------------|----------|--------------|-------------|------|
|                      | 账面余额         | 占总额比例(%) | 坏账准备         | 坏账准备计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,100,000.00 | 1.42     | 2,100,000.00 | 100.00      | -    |

| 种 类                    | 2018-12-31     |          |              |             |                |
|------------------------|----------------|----------|--------------|-------------|----------------|
|                        | 账面余额           | 占总额比例(%) | 坏账准备         | 坏账准备计提比例(%) | 账面价值           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 145,320,107.95 | 98.58    | 7,372,102.10 | 5.07        | 137,948,005.85 |
| 合并范围内关联方组合             | -              | -        | -            | -           | -              |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -        | -            | -           | -              |
| 合 计                    | 147,420,107.95 | 100.00   | 9,472,102.10 | 6.43        | 137,948,005.85 |

| 种 类                    | 2017-12-31    |          |              |             |               |
|------------------------|---------------|----------|--------------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          | 占总额比例(%) | 坏账准备         | 坏账准备计提比例(%) | 账面价值          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 2,100,000.00  | 3.40     | 2,100,000.00 | 100.00      | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 59,629,701.86 | 96.60    | 2,981,485.09 | 5.00        | 56,648,216.77 |
| 合并范围内关联方组合             | -             | -        | -            | -           | -             |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -             | -        | -            | -           | -             |
| 合 计                    | 61,729,701.86 | 100.00   | 5,081,485.09 | 8.23        | 56,648,216.77 |

注：本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单 位          | 账面余额         | 账龄    | 坏账金额         | 计提比例    | 理 由    |
|--------------|--------------|-------|--------------|---------|--------|
| 广州地铁电视传媒有限公司 | 2,100,000.00 | 3 年以上 | 2,100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合 计          | 2,100,000.00 |       | 2,100,000.00 | 100.00% |        |

期末无单项金额非重大但单项计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2018-12-31     |              |         | 2017-12-31    |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|       | 金 额            | 坏账准备         | 计提比例(%) | 金 额           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 143,198,173.95 | 7,159,908.70 | 5.00    | 59,629,701.86 | 2,981,485.09 | 5.00    |
| 1-2 年 | 2,121,934.00   | 212,193.40   | 10.00   | -             | -            | 10.00   |
| 合 计   | 145,320,107.95 | 7,372,102.10 | 5.07    | 59,629,701.86 | 2,981,485.09 | 5.00    |

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 年度计提坏账准备金额 4,390,617.01 元；2017 年度计提坏账准备金额 358,415.92 元；2016 年计提坏账准备金额 1,013,976.18 元。

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 公 司                | 金 额            | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|
| 中国移动通信集团广东有限公司     | 86,715,165.29  | 58.82          | 4,335,758.26 |
| 中国电信股份有限公司广东分公司    | 28,265,516.87  | 19.17          | 1,413,275.84 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司     | 19,066,142.55  | 12.93          | 953,307.13   |
| 中国联合网络通信有限公司广东省分公司 | 5,646,934.00   | 3.83           | 282,346.70   |
| 广东南方爱视娱乐科技有限公司     | 3,669,811.31   | 2.49           | 183,490.57   |
| 合 计                | 143,363,570.02 | 97.24          | 7,168,178.50 |

## 2、其他应收款

| 项 目  | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 4,255,068.50 | 3,128,744.44 |
| 应收股利 | -            | -            |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,665,088.95 | 1,329,905.34 |
| 合 计   | 5,920,157.45 | 4,458,649.78 |

## 2.1、应收利息

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 项 目  | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
| 定期存款 | 4,255,068.50 | 3,128,744.44 |
| 合 计  | 4,255,068.50 | 3,128,744.44 |

## 2.2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

| 种 类                         | 2018-12-31   |              |            |                     |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------|---------------------|--------------|
|                             | 账 面 余 额      | 占总额<br>比例(%) | 坏账准备       | 坏账准备<br>计提比例<br>(%) | 账面价值         |
| 并表范围内公司间的其他应<br>收款组合        | -            | -            | -          | -                   | -            |
| 单项金额重大并单项计提坏<br>账准备的其他应收款   | -            | -            | -          | -                   | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏<br>账准备的其他应收款   | 1,754,710.90 | 81.44        | 89,621.95  | 5.11                | 1,665,088.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计<br>提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00   | 18.56        | 400,000.00 | 100.00              | -            |
| 合 计                         | 2,154,710.90 | 100.00       | 489,621.95 | 22.72               | 1,665,088.95 |

| 种 类                       | 2017-12-31   |           |           |              |              |
|---------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|                           | 账面余额         | 占总额<br>比例 | 坏账准备      | 坏账准备<br>计提比例 | 账面价值         |
| 并表范围内公司间的其他应<br>收款组合      | -            | -         | -         | -            | -            |
| 单项金额重大并单项计提坏<br>账准备的其他应收款 | -            | -         | -         | -            | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏<br>账准备的其他应收款 | 1,400,966.62 | 77.79     | 71,061.28 | 5.07         | 1,329,905.34 |

| 种 类                     | 2017-12-31   |        |            |          |              |
|-------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                         | 账面余额         | 占总额比例  | 坏账准备       | 坏账准备计提比例 | 账面价值         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00   | 22.21  | 400,000.00 | 100.00   | -            |
| 合 计                     | 1,800,966.62 | 100.00 | 471,061.28 | 26.16    | 1,329,905.34 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下

| 账龄结构    | 2018-12-31   |           |         | 2017-12-31   |           |         |
|---------|--------------|-----------|---------|--------------|-----------|---------|
|         | 金 额          | 坏账准备      | 计提比例(%) | 金 额          | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 1,716,982.90 | 85,849.15 | 5.00    | 1,380,707.72 | 69,035.39 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 37,728.00    | 3,772.80  | 10.00   | 20,258.90    | 2,025.89  | 10.00   |
| 合 计     | 1,754,710.90 | 89,621.95 | 5.11    | 1,400,966.62 | 71,061.28 | 5.07    |

期末单项金额非重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 单 位 名 称      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
|--------------|------------|------------|---------|--------|
| 广东数字移动电视有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合 计          | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00% |        |

## (2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 年度计提坏账准备金额 18,560.67 元；2017 年度计提坏账准备金额 13,133.16 元；2016 年计提坏账准备金额 0.00 元，转回坏账准备金额 9,841.07 元。

## (3) 报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2018-12-31   | 2017-12-31   |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款    | 651,692.91   | 523,423.00   |
| 备用金    | -            | 5,000.00     |
| 押金/保证金 | 1,491,989.59 | 1,255,619.94 |
| 其他     | 11,028.40    | 16,923.68    |
| 合 计    | 2,154,710.90 | 1,800,966.62 |

(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 名 称           | 性质或内容  | 金 额          | 账 龄   | 占总额的<br>比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|-------------------|--------|--------------|-------|---------------|--------------|
| 广东广播电视台           | 押金/保证金 | 1,374,516.48 | 1 年以内 | 63.79         | 68,725.82    |
| 广东数字移动电视<br>有限公司  | 往来款    | 400,000.00   | 3 年以上 | 18.56         | 400,000.00   |
| 广东省福利彩票发<br>行中心   | 往来款    | 126,193.00   | 1 年以内 | 5.86          | 6,309.65     |
| 广州乐途传媒有限<br>公司    | 往来款    | 61,656.03    | 1 年以内 | 2.86          | 3,082.80     |
| 广州市广轻物业管<br>理有限公司 | 押金/保证金 | 50,766.00    | 1 年以内 | 2.36          | 2,538.30     |
| 合 计               |        | 2,013,131.51 |       | 93.43         | 480,656.57   |

3、长期股权投资

| 项 目            | 2018-12-31     |          |                | 2017-12-31     |          |                |
|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值<br>准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值<br>准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 176,862,891.55 | -        | 176,862,891.55 | 138,332,891.55 | -        | 138,332,891.55 |
| 对联营、合营企<br>业投资 | 0.00           | -        | 0.00           | 0.00           | -        | 0.00           |
| 合 计            | 176,862,891.55 | -        | 176,862,891.55 | 138,332,891.55 | -        | 138,332,891.55 |

注：对联营、合并企业投资期末账面余额为 0 的原因系权益法核算下损益调整。

对子公司投资如下

| 被投资单位名称            | 2017-12-31     | 本期增加          | 本期减少 | 2018-12-31     | 减值准<br>备本期<br>计提 | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| 广东南方电视新媒<br>体有限公司  | 85,813,391.55  | 38,530,000.00 | -    | 124,343,391.55 | -                | -                |
| 广东南方网络电视<br>传媒有限公司 | 49,019,500.00  | -             | -    | 49,019,500.00  | -                | -                |
| 广东南广影视互动<br>技术有限公司 | 3,500,000.00   | -             | -    | 3,500,000.00   | -                | -                |
| 合 计                | 138,332,891.55 | 38,530,000.00 | -    | 176,862,891.55 | -                | -                |

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

| 项 目    | 2018 年度        | 2017 年度        | 2016 年度        |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入   |                |                |                |
| 主营业务收入 | 576,643,359.34 | 375,002,744.78 | 201,984,915.30 |
| 其他业务收入 | 7,404,491.17   | 9,640,663.98   | 7,175,037.72   |
| 合 计    | 584,047,850.51 | 384,643,408.76 | 209,159,953.02 |
| 营业成本   |                |                |                |
| 主营业务成本 | 240,188,113.68 | 159,256,565.93 | 96,054,814.34  |
| 其他业务成本 | 2,994,568.16   | 3,207,065.06   | 3,616,880.18   |
| 合 计    | 243,182,681.84 | 162,463,630.99 | 99,671,694.52  |

#### 5、投资收益

| 项 目             | 2018 年度 | 2017 年度      | 2016 年度    |
|-----------------|---------|--------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -       | -            | 724,263.79 |
| 子公司分红           | -       | 5,154,789.96 | -          |
| 合 计             | -       | 5,154,789.96 | 724,263.79 |

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目                                           | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 非经常性收入项目：                                     |              |              |              |
| 1、非流动资产处置收益                                   | 13,993.17    | -66,785.48   | 6,303,729.63 |
| 2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                        | -            | -            | -            |
| 3、计入当期损益的政府补助与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 3,665,456.62 | 2,766,153.13 | 1,636,872.15 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                       | -            | -            | -            |

| 项 目                                                                                        | 2018 年度      | 2017 年度      | 2016 年度       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     | -            | -            | -             |
| 6、非货币性资产交换损益                                                                               | -            | -            | -             |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | -            | -            | 161,153.43    |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              | -            | -            | -             |
| 9、债务重组损益                                                                                   | -            | -            | -             |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | -            | -            | -             |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | -            | -            | -             |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | -            | -            | 12,762,931.08 |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -            | -            | -             |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -            | -            | -             |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -            | -            | -             |
| 16、对外委托贷款取得的损益                                                                             | -            | -            | -             |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | -            | -            | -             |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -            | -            | -             |
| 19、受托经营取得的托管费收入                                                                            | -            | -            | -             |
| 20、除上述各项之外的营业外收支净额                                                                         | -230,844.30  | -275,379.69  | 1,099,761.31  |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -            | -            | -             |
| 小计                                                                                         | 3,448,605.49 | 2,423,987.96 | 21,964,447.60 |
| 减：非经常性损益相应的所得税                                                                             | 221,457.11   | 370,104.13   | -             |
| 减：少数股东损益影响数                                                                                | -14,996.35   | 42,586.60    | 6,373,264.01  |
| 非经常性损益影响的净利润                                                                               | 3,242,144.73 | 2,011,297.23 | 15,591,183.59 |

(二) 净资产收益率及每股收益

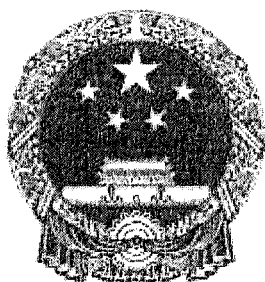
| 报告期利润                   | 2018 年度        |        |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益   |        |
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 32.37%         | 2.13   | 2.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 31.86%         | 2.10   | 2.10   |

| 报告期利润                   | 2017 年度        |        |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益   |        |
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 21.86%         | 1.14   | 1.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.46%         | 1.12   | 1.12   |

| 报告期利润                   | 2016 年度        |        |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益   |        |
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 21.19%         | 0.62   | 0.62   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.90%         | 0.47   | 0.47   |



# 营业执照

(副本)

编号 5015201401423 41-11

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关



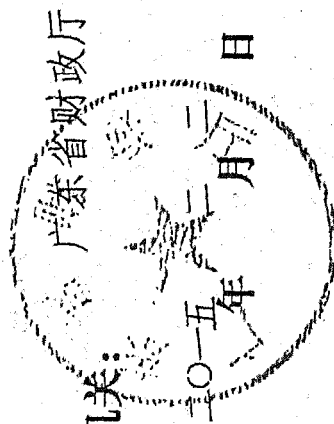
2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 蒋洪峰  
办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

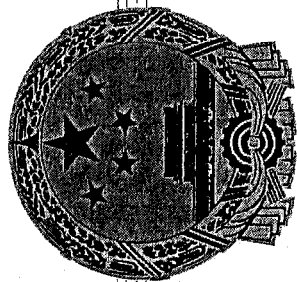
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月

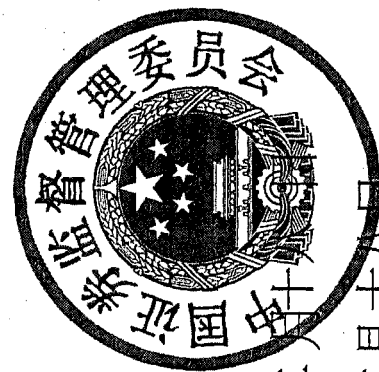
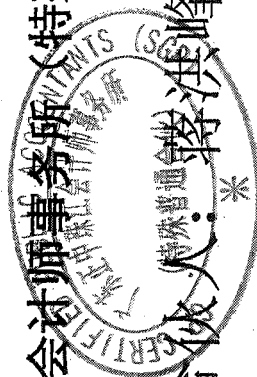


证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰

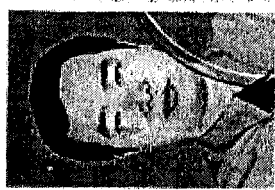


证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至:

姓名 杨文蔚  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1970-04-28  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 420106700428081  
 Identity card No.

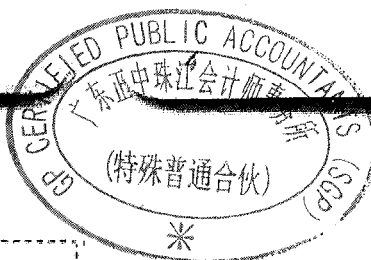


证书编号: 440100010011  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九五年六月七日  
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号, 拟制为

事务所  
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙) in Institute of CPAs

2013年11月8日  
 /y /m /d

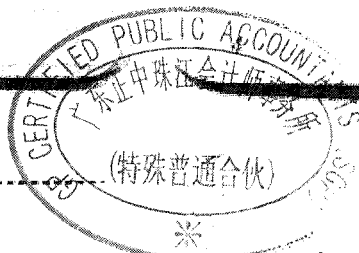
姓名 邓小勤  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1977-09-09  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 440103197709093928  
 Identity card No.



证书编号: 440100790025  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇三年七月十日  
 Date of Issuance 2010年3月30日换发



邓小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



邓小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 / /

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会〔2013〕45号转则为

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)

协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日  
 / /