广东省广告集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈钿隆、主管会计工作负责人周旭及会计机构负责人(会计主管人员)吴俊生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司存在行业竞争风险、人才流失风险、资产减值风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节【十、公司面临的风险和应对措施】”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义..... 2

第二节 公司简介和主要财务指标..... 5

第三节 公司业务概要 8

第四节 经营情况讨论与分析 10

第五节 重要事项..... 22

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 优先股相关情况..... 37

第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... 38

第九节 公司债相关情况..... 39

第十节 财务报告..... 40

第十一节 备查文件目录..... 165

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省广集团、本公司、公司、股份公司	指	广东省广告集团股份有限公司
广新集团	指	广东省广新控股集团有限公司
广博公司	指	省广博报堂整合营销有限公司
广代博公司	指	广东省广代思博报堂广告有限公司
广旭公司	指	广东广旭整合营销传播有限公司
成都经典视线公司	指	成都经典视线广告传媒有限公司
深圳经典视线公司	指	深圳经典视线文化传播有限公司
三赢公司	指	广东三赢广告传播有限公司
年度公司	指	重庆年度广告传媒有限公司
旗智公司	指	广州旗智企业管理咨询有限公司
青岛先锋公司	指	省广先锋（青岛）广告有限公司
上海窗之外公司	指	上海窗之外广告有限公司
赛铂互动	指	广东赛铂互动传媒广告有限公司
指标公司	指	广州指标品牌管理咨询有限公司
北京合众传播公司、北京合众	指	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司
钛铂新媒体	指	深圳钛铂新媒体营销股份有限公司
上海瑞格	指	上海瑞格市场营销股份有限公司
广州中懋	指	中懋（广州）广告有限公司
上海恺达、安瑞索思	指	上海恺达广告有限公司
广佛地铁广告	指	广东广佛地铁广告资源经营有限公司
合宝娱乐	指	合宝娱乐传媒有限公司
省广影业	指	广东省广影业股份有限公司
上海凯淳	指	上海凯淳实业股份有限公司
省广资本	指	深圳前海省广资本管理有限公司
省广阳光	指	珠海省广阳光传媒有限公司
上海拓畅	指	上海拓畅信息技术有限公司
上海晋拓	指	上海晋拓文化传播有限公司
上海传漾	指	上海传漾广告有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	省广集团	股票代码	002400
变更后的股票简称（如有）	省广集团		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东省广告集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	省广集团		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG ADVERTISING GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GIMC		
公司的法定代表人	陈钿隆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖浩	李佳霖
联系地址	广州市海珠区新港东路 996 号保利世界贸易中心 G 座	广州市海珠区新港东路 996 号保利世界贸易中心 G 座
电话	020-87600168	020-87617378
传真	020-87614601	020-87614601
电子信箱	db@gimc.cn	db@gimc.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,265,449,554.43	5,380,110,654.62	-2.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,437,261.96	123,155,200.69	-15.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,144,627.74	113,591,014.21	-41.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,254,253.72	-149,271,060.54	118.93%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.07	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.07	-14.29%
加权平均净资产收益率	1.99%	2.43%	-0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,257,069,677.61	9,228,575,560.14	0.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,295,259,474.33	5,208,496,546.69	1.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,058.68	-
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）	20,557,744.32	-
委托他人投资或管理资产的损益	27,417,211.75	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,492.55	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税影响额	7,601,020.43	-
少数股东权益影响额（税后）	1,690,750.19	-
合计	38,292,634.22	-

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

□ 适用 √ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营广告营销业务。2019年上半年，公司在大数据技术的赋能下，继续围绕“大数据. 全营销”战略，进一步加速推动全营销业务的数字化转型，全面提升数字化转型的执行力。通过深化组织变革，持续打造“大平台. 强中台. 小前端”的运营管理模式，推动公司大数据技术平台的标准化产品变现。此外，公司各类营销资源、客户资源全面开发，整体生产力得到激活。借助大数据技术，通过构建全新的运营管理架构，公司不断创新全营销业务盈利模式，加强营销资源的跨界整合，以此提升数字营销业务能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期期末余额为 87,807.65 万元，年初余额为 87,132.54 万元，较年初增加 675.10 万元，变化原因主要系公司对按权益法确认投资收益，以及广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司分红。
固定资产	本报告期账面原值 77,521.54 万元，年初账面原值 77,425.09 万元，较年初增加 96.45 万元，变化原因主要系购置日常办公固定资产。
无形资产	本报告期账面原值 10,720.09 万元，年初账面原值 10,705.79 万元，较年初增加 14.30 万元，变化原因主要系公司购买用于研发的专利权。
在建工程	本报告期期末余额 0 万元，年初余额 0 万元，本报告年度未发生变化。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、人才优势：公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，拥有完整的引进、培养、使用、激励专业人才的管理机制，加强人才获取与吸引力度，不断引进市场高端人才；同时以具有市场竞争力的量化激励机制，充分肯定员工贡献，让员工切实享受公司发展成果；以“公司发展与员工成长相连，员工回报与公司盈利挂钩”为目标，培养员工的责任心以及对共同事业的认同感，促进公司健康持续发展。

2、营销优势：公司通过着力打造大数据技术驱动的全产业链全营销生态平台，使公司营销服务能力得到不断提升，能够满足日益多样化的客户需求，为客户提供全方位营销服务。

3、管理优势：公司管理层团队合作多年，具备高度的稳定性、凝聚力和执行力，对市场前景、发展趋势及核心技术有着深刻的理解，能很好把握公司的战略方向，并保障公司健康、稳定、快速地发展。公司运营团队高效、专业，充满竞争意识，可以及时准确把握瞬息万变的市场需求，并加以快速实施。

4、客户优势：经过多年发展，公司确立了以中型客户为支撑基础、大品牌客户为核心突破点的客户开发战略，并取得显著成果。在巩固既有核心客户合作基础上，不断实现增量核心客户的开发，实现客户波动风险的最小化。随着公司营销服务能力的提升，客户黏性不断增强，庞大的客户需求促进公司业务规模不断提升，形成公司持续稳定发展的雄厚客户基础。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入52.65亿元，实现营业利润1.58亿元，归属母公司的净利润1.04亿元。报告期内，公司按照董事会制定的经营计划，全面推进和认真落实各项工作任务。

1、持续加强大数据营销创新力度

自公司全面实施“大数据.全营销”战略至今，公司大数据系统的硬件产品及设施均达国家信息安全等级保护三级水平，获得30项以上相关知识产权。公司的大数据系统由营销数据库、消费者标签库、营销云平台三个部分组成。最为核心的DMP营销数据库，消费者数据总量超过7亿，达到行业领先的水平。

本报告期，公司在大数据营销层面不断创新，构建出更多满足不同行业、不同营销环节的消费者研究工具，以及推出更丰富的消费者洞察产品，帮助客户提升营销的精准度。此外，公司加速构建全媒介供应链整合平台，实现对营销内容、渠道资源的跨平台整合和数据化管理，开发出更多可以跨界创新、动态组合的营销产品，强化大数据技术在不同营销场景的应用及变现。

2、发力新兴产业，完善全营销产业布局

公司全营销产业布局不断向新兴产业渗透，高度重视并把握动漫、体育、电竞等新兴产业的业务增长点，快速与相关资源方达成合作，跨界整合更多新营销资源，抢占新兴产业营销份额，完善公司全营销产业的新布局。在此基础上，整合更多行业的头部资源，为不同行业的客户，提供更具ROI的“大数据.全营销”一站式服务，帮助公司在确保存量业务的基础上，获得更多能够直接促进增长的新业务。

3、深化组织变更，提升转型升级执行力

为促进“大数据.全营销”战略有效执行，推动公司加速转型，发掘新的业务增长点，公司深化组织变更，提升全员战斗力和执行力。各事业部和分子公司高度垂直化，提升对各细分行业的洞察，更好服务品牌主。此外，更加注重以客户为导向的利润考核机制，提高服务客户能力的同时，进一步优化资源整合力度、跨部门协作能力，通过创新的激励机制激发全员开拓市场的热情，巩固并提升公司行业地位。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,265,449,554.43	5,380,110,654.62	-2.13%	-
营业成本	4,552,553,125.33	4,646,819,090.82	-2.03%	-
销售费用	263,765,410.73	269,554,312.16	-2.15%	-
管理费用	120,848,693.15	111,526,535.02	8.36%	-
财务费用	18,699,145.46	27,630,573.20	-32.32%	主要系本期借款减少导致
所得税费用	41,433,373.06	29,885,353.72	38.64%	高新技术企业资质到期，税金有所提高。
经营活动产生的现金流量净额	28,254,253.72	-149,271,060.54	118.93%	主要系本年加强应收款项催收工作所致
投资活动产生的现金流量净额	-172,353,187.58	-93,260,035.88	-84.81%	主要系上年同期收回股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-9,092,066.35	-102,660,347.01	91.14%	主要系上年同期偿还银行贷款较多所致
现金及现金等价物净增加额	-153,166,546.79	-343,689,407.40	55.43%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,265,449,554.43	100%	5,380,110,654.62	100%	-2.13%
分行业					
广告业	5,259,291,309.24	99.88%	5,378,697,904.19	99.97%	-2.22%
其他行业	6,158,245.19	0.12%	1,412,750.43	0.03%	335.90%
分产品					
媒介代理	2,021,674,111.84	38.40%	2,373,834,323.08	44.12%	-14.84%
品牌管理	95,062,349.17	1.81%	94,853,672.28	1.76%	0.22%
自有媒体	142,141,956.00	2.70%	149,229,952.13	2.77%	-4.75%
公关活动	282,675,970.11	5.37%	167,792,340.52	3.12%	68.47%
数字营销	2,717,736,922.12	51.61%	2,592,987,616.18	48.20%	4.81%
其他收入	6,158,245.19	0.12%	1,412,750.43	0.03%	335.90%
分地区					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华南	2,574,716,390.05	48.90%	2,510,185,845.35	46.66%	2.57%
华东	924,850,084.81	17.56%	1,056,101,603.74	19.63%	-12.43%
东北	341,075,756.49	6.48%	367,262,998.17	6.83%	-7.13%
华北	676,561,955.32	12.85%	972,880,390.73	18.08%	-30.46%
华中	623,382,678.66	11.84%	334,370,663.62	6.21%	86.43%
西南	106,735,196.08	2.03%	117,563,819.62	2.19%	-9.21%
西北	18,127,493.02	0.34%	21,745,333.39	0.40%	-16.64%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	5,259,291,309.24	4,548,960,448.11	13.51%	-2.22%	-2.11%	-0.10%
分产品						
媒介代理	2,021,674,111.84	1,756,176,709.44	13.13%	-14.84%	-16.70%	1.94%
数字营销	2,717,736,922.12	2,451,507,729.98	9.80%	4.81%	5.11%	-0.26%
分地区						
华南	2,574,716,390.05	2,247,351,106.41	12.71%	2.57%	3.29%	-0.61%
华东	924,850,084.81	775,215,324.90	16.18%	-12.43%	-14.52%	2.06%
华北	676,561,955.32	591,682,694.81	12.55%	-30.46%	-31.90%	1.86%
华中	623,382,678.66	563,515,216.18	9.60%	86.43%	91.53%	-2.40%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	40,387,650.14	24.79%	主要系购买理财产品产生的理财收益及出售参股公司部分股权产生的收益。	否
资产减值	62,691,015.98	38.48%	计提坏账准备。	否
营业外收入	6,122,522.49	3.76%	-	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业外支出	761,809.59	0.47%	-	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	609,846,685.89	6.59%	852,296,584.43	8.50%	-1.91%	-
应收账款	2,368,681,225.07	25.59%	2,295,474,138.76	22.90%	2.69%	-
存货	416,895.88	0.00%	1,874,620.40	0.02%	-0.02%	-
投资性房地产	256,579,513.80	2.77%	253,800,344.00	2.53%	0.24%	-
长期股权投资	878,076,471.13	9.49%	929,680,395.03	9.28%	0.21%	-
固定资产	690,713,954.32	7.46%	705,865,577.29	7.04%	0.42%	-
在建工程	-	-	-	-	0.00%	-
短期借款	891,152,450.00	9.63%	1,330,947,637.81	13.28%	-3.65%	-
长期借款	-	-	166,538,000.00	1.66%	-1.66%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	255,623,400.00	-	-	-	956,113.80	-	256,579,513.80
上述合计	255,623,400.00	-	-	-	956,113.80	-	256,579,513.80
金融负债	0.00	-	-	-	-	-	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	22,338,745.83	15,696,649.79	-
其中：银行存款	13,476,087.09	10,064,162.65	冻结

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他货币资金	8,862,658.74	5,632,487.14	保证金
应收账款	0.00	40,000,000.00	-
投资性房地产	156,205,100.00	156,205,100.00	购建办公楼保利世贸G抵押借款
固定资产	677,506,633.94	677,506,633.94	购建办公楼保利世贸G抵押借款
合计	856,050,479.77	889,408,383.73	-

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	209,880,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	220,247.11
报告期投入募集资金总额	3,470
已累计投入募集资金总额	154,617.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,702
累计变更用途的募集资金总额比例	3.95%
募集资金总体使用情况说明	
具体详见《董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大数据营销系统项目	否	52,996	52,996	1,518	5,326.35	10.05%	-	-	不适用	否
通过增资及受让股权的方式取得蓝门数字 51%股权	否	7,293	7,293	-	6,006	82.35%	-	205.17	不适用	否
收购省广先锋 49%股权	否	16,484.58	16,484.58	-	9,890.74	60.00%	-	-48.84	不适用	否
收购晋拓文化 80%股权	否	62,400	62,400	1,952	63,296	101.43%	-	956.54	不适用	否
广州旗智企业管理咨询有限公司	否	4,800	4,800	-	4,409.84	91.87%	-	907.26	不适用	否
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	是	12,150	12,150	-	6,075	50.00%	-	461.4	不适用	否
广州中懋广告有限公司	否	5,550	5,550	-	5,800.01	104.50%	-	-	不适用	否
上海恺达广告有限公司	是	9,000	9,000	-	5,049	56.10%	-	-	不适用	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海韵翔广告有限公司	否	8,500	8,500	-	8,764.22	103.11%	-	1.3	不适用	否
补充流动资金项目	否	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	219,173.58	219,173.58	3,470	154,617.16	--	--	2,482.83	--	--
超募资金投向										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	219,173.58	219,173.58	3,470	154,617.16	--	--	2,482.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司大数据营销系统项目已经完成顶层设计，目前正处于商业化试运营阶段。公司紧跟大数据应用于营销行业的发展趋势，结合自身实际情况分阶段谨慎合理地投入募资资金，故前期支付款项较少；该项目的实施有利于提升公司服务能力、服务质量和服务效率，从而有利于公司业务规模的增长，主要提升的是公司的软实力，该项目无效益承诺；2、股权款支付项目和补充流动资金不存在效益承诺；3、股权收购款支付未达进度的主要原因是根据股权转让合同，股权转让方暂时未达到股权转让款支付的要求所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
	-									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	-									
	-									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
	-									
	-									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	经公司 2016 年 09 月 20 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 66,274.24 万元，该事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了瑞华核字[2016]01030004 号《关于广东省广告集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况报告的鉴证报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务，本次置换没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常运行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	经公司 2018 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目及将相关募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经 2017 年度股东大会通过。2019 年 4 月 11 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 8,702 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
	-									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2016 年 09 月 20 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币 48,000 万元的闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品。经公司 2017 年 04 月 25 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币 80,000 万元的闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于经批准的银行募集资金专户中。经公司 2018 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币 80,000 万元的部分闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。2019 年 1 月 25 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金和闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币 70,000 万元的部分闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
暂时补充流动资金(已归还)	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	4,751	0	4,751	100.00%	-	0	不适用	否
暂时补充流动资金(已归还)	上海恺达广告有限公司	3,951	0	3,951	100.00%	-	0	不适用	否
合计	--	8,702	0	8,702	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司非公开发行股票募集资金投资项目中，第三项支付部分剩余股权转让款项目涉及的部分标的公司经营业绩不达预期，根据投资协议约定，公司不再向上述两家公司支付相应股权转让款，因此对相应募投项目进行变更。鉴于公司暂无新投资项目，致使相关募集资金处于闲置状态，2018 年 3 月 27 日公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及将相关募集资金暂时补充流动资金的议案》，并于 2018 年 4 月 20 日经 2017 年年度股东大会审议通过，公司将相关募集资金 8,702 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过后不超过 12 个月。具体内容请详见公司于 2018 年 3 月 29 日和 2018 年 4 月 21 日在指定信息披露平台《证券时报》和网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。 2019 年 4 月 11							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 8,702 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 22 日	www.cninfo.com.cn

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	50,000,000.00	355,528,839.37	282,153,425.90	127,672,349.70	25,802,768.31	23,436,910.95
深圳经典视线文化传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	50,866,078.80	32,798,526.23	28,680,722.65	2,312,464.76	2,260,353.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

海南经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	18,180,707.44	16,248,305.62	2,728,328.04	745,876.92	718,328.04
广东三赢广告传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	64,581,707.42	17,041,104.89	96,901,857.40	3,934,319.98	3,933,452.36
广东广旭整合营销传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	7,000,000.00	46,806,079.78	12,520,689.97	26,418,773.24	1,740,488.25	1,468,917.42
北京合力唯胜体育发展有限公司	子公司	体育运动项目经营;组织文化艺术交流;从事文化、体育经纪业务	8,000,000	1,682,386.57	-14,518,446.20	820,754.70	809,633.32	809,633.32
重庆年度广告传媒有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	4,000,000.00	37,412,356.28	31,956,732.02	3,624,018.90	-4,860,099.44	-4,895,196.74
广州旗智企业管理咨询有限公司	子公司	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	10,000,000.00	494,233,433.15	171,463,857.59	586,946,224.15	24,272,096.56	18,508,035.20
省广先锋(青岛)广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	137,550,947.58	84,698,912.87	95,244,029.97	-1,023,461.00	-1,024,862.11
广东赛铂互动传媒广告有限公司	子公司	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	22,393,683.52	5,982,599.32	29,833,928.59	-6,307,714.73	-6,247,890.02
广州指标品牌管理咨询有限公司	子公司	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.00	4,779,490.74	2,674,689.29	0.00	-235,500.82	-235,897.40
省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	134,088,884.58	104,234,479.16	68,486,435.53	12,186,342.73	10,253,517.31
广东广佛地	子公司	广告设计、	16,000,000.0	33,096,178.8	22,515,268.1	13,962,599.0	2,391,185.23	1,793,388.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

铁广告资源经营有限公司		制作、代理、发布.	0	8	7	6		
上海传漾广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	3,450,000.00	435,853,410.06	230,026,408.59	225,656,573.91	32,181,476.38	24,507,903.67
上海韵翔广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	500,000.00	185,722,033.05	37,753,963.78	118,579,322.97	1,003,041.81	23,553.01
省广诺时(广东)信息服务有限公司	子公司	软件开发;信息技术咨询服务;	10,000,000	4,372,613.16	3,894,619.01	0.00	-62,094.10	39,555.90
珠海市省广汽车营销有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	8,300,000.00	2,909,277.42	1,435,187.10	6,699,192.82	-53,871.20	-53,871.20
广州蓝门数字营销顾问有限公司	子公司	市场营销策划服务；企业管理咨询服务；多媒体设计服务；广告业;	9,580,000.00	126,776,735.64	69,247,955.16	58,080,470.66	4,604,167.55	4,022,929.17
上海晋拓文化传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	1,000,000.00	592,182,334.90	364,004,571.99	716,313,477.07	12,869,028.55	11,139,777.87
深圳前海省广资本管理有限公司	子公司	受托资产管理、投资管理	50,000,000	32,621,664.04	32,614,685.38	0.00	-943,480.39	-943,480.39
上海拓畅信息技术有限公司	子公司	设计、制作、发布、代理国内外各类广告	1,081,100.00	586,964,163.28	264,004,796.24	778,087,480.49	54,282,707.36	49,572,191.04
省广营销集团有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	6,000,000.00	682,151.08	682,151.08	0.00	-803,931.55	-803,931.55
广东省广博报堂广告有限公司	参股公司	广告设计、制作、代理、发布.	7,000,000.00	311,734,375.52	81,256,286.65	548,682,436.58	22,952,935.62	17,209,149.15
珠海市省广众烁数字营销有限公司	参股公司	移动互联网营销,市场营销策划,企业形象策划;	5,000,000	111,428,174.18	47,858,098.90	176,052,834.26	20,245,264.76	17,475,701.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司所属的广告营销行业，具有轻资产、人才密集、行业集中度较低等特点。基于行业发展现状并结合公司实际情况，公司在发展中面临如下风险：

1、行业竞争风险

广告行业是充分竞争的行业。近年来伴随着行业高速发展，业内企业规模逐渐扩大、数量逐步增加，行业竞争不断加剧。此外，随着移动互联网的不断发展，对营销内容与形式都带来了变革，广告营销行业特别是中小广告企业的竞争将更加激烈；

2、人才流失风险

广告行业属于人才密集型行业，对于广告公司而言，专业的广告人才是企业的核心资源，是保持和提升公司核心竞争力的关键要素，随着企业业务规模的扩大，对专业广告人才和管理人才的需求日益增强。由于专业广告人才的需求旺盛，广告行业的人才流动性相对较高；

3、资产减值风险

广告行业作为轻资产行业，产业链上下游收购标的企业均为轻资产公司，商誉减值对业绩的敏感性较大。 广告行业存在普遍的垫资现象，因此行业应收款项普遍较高。受宏观经济增速放缓影响，中小广告主资金压力加大，部分业务的结算周期延长使得公司的回款周期变长进而造成相应的资产减值风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.75%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	公告编号：2019-031
2018 年度股东大会	年度股东大会	22.57%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 14 日	公告编号：2019-025

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	祝卫东	-	自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让（按照其与上市公司签署的《盈利预测补偿协议》进行回购的股份除外）。若祝卫东出任上市公司高级管理人员的，则锁定期满后每年转让所持上市公司股份不能超过其持股总数的 25%	2015 年 01 月 15 日	自股份发行结束之日起三十六个月内	严格执行中
	祝卫东	-	经本次交易各方一致确	2013 年 11 月	自 2018 年 12	严格执行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			认，本次交易的补偿期为 2013 年、2014 年、2015 年，若无法于 2013 年 12 月 31 日完成本次交易，则盈利补偿期相应顺延为 2014 年、2015 年、2016 年。交易对方对于目标公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润作出如下承诺：目标公司于 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于人民币 5,720 万元、6,500 万元、7,500 万元、8,400 万元。省广股份在上述四个年度每年会计年度结束时，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对上市公司和标的公司进行年度审计的同时，由该会计师事务所对标的公司当年实现的税后净利润数与同期承诺数的差异情况出具专项审核意见。另外，根据《祝卫东关于盈利补偿的承诺函》，若无法于 2014 年 12 月 31 日之前完成本次交易（以目标公司股权过户至省广股份名下为准），则祝卫东承诺盈利补偿期相应顺延为 2015 年、2016 年、2017 年，并对目标公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润作出如下承诺：目标公司于 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年实现的归属于母公司股东	20 日	月 31 日止	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于人民币 6,500 万元、7,500 万元、8,400 万元、8,400 万元。在盈利补偿期内，目标公司任意一年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润数低于对应年度的承诺净利润数，交易对方中第一顺位业绩补偿责任人将优先以股份进行补偿，不足部分以现金补偿的方式履行业绩补偿承诺；如第一顺位业绩补偿责任人根据本次交易所获全部对价仍不足以补偿，由第二顺位业绩补偿责任人以本次交易取得的对价为限按照交易前持有标的资产的相对股权比例各自承担补偿责任，补偿方式以股份补偿为优先，不足部分以现金补偿。在上海雅润盈利补偿期最后一会计年度审计报告出具日前，公司将对标的资产进行减值测试，并聘请具有证券业从业资格的会计师事务所出具相关专项审核报告。如：标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数*发行价格+现金补偿金额，则祝卫东应向公司另行补偿，另需补偿的股份数量为：（拟购买资产期末减值额-已补偿股份总数×发行价格-已补偿现金）/发行价格。认购股份总数不足补偿的部分以现金补偿。			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	祝卫东	-	祝卫东出具了《祝卫东与广东省广告股份有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人目前经营的广告业务均是通过雅润文化（包括其子公司，下同）进行的，没有直接或间接通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义直接从事与省广股份及雅润文化现有业务相同或类似的业务，也没有在与省广股份或雅润文化存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与省广股份或雅润文化存在同业竞争的情形。2、本次交易完成后的在职期间及从省广股份、雅润文化离职后两年内，本人将不会直接或间接从事任何与省广股份、雅润文化主营业务相同或相似的业务；且不谋求拥有与省广股份、雅润文化存在竞争关系的任何经济实体的权益；不在同省广股份或雅润文化存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以省广股份或雅润文化以外的名义为省广股份或雅润文化现有客户提供品牌规划、广告策划、创意设计、媒介代理投放、促销与公关活动、企业形象等服务；避免产生任何同业竞争情形。3、若违反上述承	2013 年 11 月 20 日	长期有效	严格执行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			诺而给省广股份或雅润文化造成损失的，本人取得的经营利润归省广股份所有，并赔偿省广股份或雅润文化所受到的一切损失。祝卫东出具了《祝卫东关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下： 1、本人将按照《公司法》等法律法规、省广股份、雅润文化公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本人将避免一切非法占用省广股份、雅润文化的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求省广股份及雅润文化向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少与雅润文化及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照雅润文化公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害省广股份及其他股东的合法权益。4、若未履行本承诺函所作的承诺而给省广股份或雅润文化造成的一切损失，本人愿意承担赔偿			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			责任。本承诺自本人持有上市公司股份及在省广股份或雅润文化任职期间均持续有效且不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员戴书华（已离职）、陈钿隆、丁邦清（已离职）、康安卓（已离职）、李崇宇（已离职）、郝建平（已离职）、夏跃、何滨、沙宗义（已离职）；	-	自发行人股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让本次发行前所持有的全部股份。在上述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持发行人股份的 25%；在离职后半年内，不转让发行前其所持有的发行人股票；在申报离任六个月后的十二月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 05 月 06 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内；在任期间	严格执行中
	广东省广新控股集团有限公司	-	本公司的控股股东广东省广新外贸集团有限公司（现更名为广东省广新控股集团有限公司）出具《避免同业竞争承诺函》承诺："1、本公司以及本公司之全资、控股企业没有从事与省广股份目前的经营业务构成直接竞争关系的业务。2、本公司及本公司之全资、控股企业今后均不从事或投资与省广股份的经营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本公司违反本承诺函中所作出的承诺，本公司将立即停止违反承诺之行为并赔偿省广股份的全部损失。"	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中
	本公司董事、监事、高级管理人	-	本公司董事、监事、高级管理人员或核心技术	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	员或核心技术人员的自然人股东		人员的自然人股东出具《避免同业竞争承诺函》承诺："1、本人目前没有投资于与省广股份目前的经营业务构成直接竞争关系的业务。2、本人今后不投资与省广股份的经营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本人违反本承诺函中所作出的承诺，本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿省广股份的全部损失。"			
股权激励承诺	无	无	无	-	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	-	无	无
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	针对公司原子公司上海雅润文化传播有限公司资产减值所涉及的需补偿承诺方祝卫东进行股份补偿事项，根据业绩补偿协议，补偿承诺方祝卫东持有的公司全部股份需要以 1 元的价格被公司回购后进行注销予以补偿标的资产的减值。但由于补偿承诺方祝卫东持有的公司股份已全部被质押和冻结，在质押和司法冻结未被解除的情况下，该部分股份暂时无法被注销。公司已于 2018 年 3 月 12 日委托国信信扬律师事务所采取司法途径来维护公司在资产减值补偿事宜中的相关合法权益。并于 2018 年 10 月 23 日收到广东省广州市中级人民法院出具的（2018）粤 01 民初 1158 号受理案件通知及开庭传票，该案已于 2019 年 4 月 9 日在广东省广州市中级人民法院进行了开庭审理。目前该案仍在审理过程中。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度"非标准审计报告"相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广告合同纠纷（公司及控股子公司作为原告）	4,140.47	-	正在进行中	-	-	-	-
广告合同纠纷（公司及控股子公司作为被告）	1,617.87	-	正在进行中	-	-	-	-
租赁合同纠纷（公司及控股子公司作为被告）	910.58	-	正在进行中	-	-	-	-
劳动合同纠纷（公司及控股子公司作为被告）	2.77	-	正在进行中	-	-	-	-

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
省广博报堂整合营销有限公司	合营企业	销售	广告服务	公平议价	无	36,324	63.60%	65,000	否	货币	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-013
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	销售	广告服务	公平议价	无	8,568	15.00%	25,000	否	货币	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-013
合计				--	--	44,892	--	90,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				未超出预计金额									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司位于广州市越秀区东风东路745号之二的金广大厦东座办公楼已对外出租，租赁期为15年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,578,935	3.93%	-	-	-	-12	-12	68,578,923	3.93%
3、其他内资持股	68,578,935	3.93%	-	-	-	-12	-12	68,578,923	3.93%
二、无限售条件股份	1,674,758,193	96.07%	-	-	-	12	12	1,674,758,205	96.07%
1、人民币普通股	1,674,758,193	96.07%	-	-	-	12	12	1,674,758,205	96.07%
三、股份总数	1,743,337,128	100.00%	-	-	-	-	-	1,743,337,128	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	51,409,740	12	0	51,409,728	高管锁定股	2019 年 1 月
合计	51,409,740	12	0	51,409,728	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,904				报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	20.10%	350,347,771	50,595,107	0	350,347,771	质押	65,350,000
陈钿隆	境内自然人	2.03%	35,392,882	0	26,544,661	8,848,221	-	-
丁邦清	境内自然人	1.84%	32,075,923	0	0	32,075,923	-	-
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.37%	23,932,253	0	0	23,932,253	-	-
祝卫东	境内自然人	0.98%	17,169,195	0	17,169,195	0	质押	17,169,195
							冻结	17,169,195
夏跃	境内自然人	0.95%	16,574,502	0	12,430,876	4,143,626	-	-
何滨	境内自然人	0.95%	16,574,501	0	12,430,876	4,143,625	-	-
中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资	其他	0.63%	11,068,770	2,596,900	0	11,068,770	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

基金								
兴瀚资产－兴业银行－兴业银行股份有限公司	其他	0.62%	10,723,298	0	0	10,723,298	-	-
戴书华	境内自然人	0.56%	9,760,800	0	0	9,760,800	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	长城国融投资管理有限公司、兴瀚资产－兴业银行－兴业银行股份有限公司曾于 2016 年 9 月认购公司非公开发行股票。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广新控股集团有限公司	350,347,771	人民币普通股	350,347,771
丁邦清	32,075,923	人民币普通股	32,075,923
长城国融投资管理有限公司	23,932,253	人民币普通股	23,932,253
中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	11,068,770	人民币普通股	11,068,770
兴瀚资产－兴业银行－兴业银行股份有限公司	10,723,298	人民币普通股	10,723,298
戴书华	9,760,800	人民币普通股	9,760,800
李崇宇	9,030,089	人民币普通股	9,030,089
#深圳前海君盛紫石创业投资企业（有限合伙）	8,874,715	人民币普通股	8,874,715
陈钿隆	8,848,221	人民币普通股	8,848,221
沙宗义	7,860,913	人民币普通股	7,860,913
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周旭	董事	被选举	2019 年 06 月 18 日	经 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
吴柱鑫	副董事长	离任	2019 年 05 月 31 日	因工作调动原因离任

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省广告集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	609,846,685.89	709,371,136.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,000,000.00
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	207,071,555.03	111,149,324.08
应收账款	2,368,681,225.07	2,494,048,437.38
应收款项融资		
预付款项	1,062,934,835.26	937,215,722.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	285,023,507.22	259,441,542.40
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	948,437.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

买入返售金融资产		
存货	416,895.88	1,587,106.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	761,644,695.69	731,539,863.13
流动资产合计	5,295,619,400.04	5,264,353,132.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	878,076,471.13	871,325,445.29
其他权益工具投资	19,203,585.33	19,203,585.33
其他非流动金融资产	90,295,640.79	90,295,640.79
投资性房地产	256,579,513.80	255,623,400.00
固定资产	690,713,954.32	701,233,670.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,044,829.61	64,117,674.50
开发支出	11,810,635.07	5,677,244.14
商誉	1,825,831,420.49	1,825,831,420.49
长期待摊费用	22,960,665.37	27,447,382.61
递延所得税资产	108,933,561.66	103,466,964.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,961,450,277.57	3,964,222,427.99
资产总计	9,257,069,677.61	9,228,575,560.14
流动负债：		
短期借款	891,152,450.00	642,300,000.00
向中央银行借款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拆入资金		
交易性金融负债		
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	80,060,024.81	80,603,681.61
应付账款	1,635,283,700.30	1,770,528,263.04
预收款项	512,302,898.04	332,535,364.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	79,935,906.57	111,942,812.22
应交税费	91,876,901.80	103,987,330.69
其他应付款	81,160,528.43	52,204,166.30
其中：应付利息	956,033.33	1,077,958.45
应付股利	22,500,000.00	1,536,721.72
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		72,602,000.00
其他流动负债	10,648,000.25	54,786,094.14
流动负债合计	3,382,420,410.20	3,221,489,712.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		130,237,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	265,957,206.71	338,917,206.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延收益	566,666.38	666,666.40
递延所得税负债	18,213,882.92	18,394,524.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	284,737,756.01	488,215,397.28
负债合计	3,667,158,166.21	3,709,705,110.03
所有者权益：		
股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,408,911,905.94	1,408,911,905.94
减：库存股		
其他综合收益	74,054,501.00	74,295,464.04
专项储备		
盈余公积	150,205,816.62	150,205,816.62
一般风险准备		
未分配利润	1,918,750,122.77	1,831,746,232.09
归属于母公司所有者权益合计	5,295,259,474.33	5,208,496,546.69
少数股东权益	294,652,037.07	310,373,903.42
所有者权益合计	5,589,911,511.40	5,518,870,450.11
负债和所有者权益总计	9,257,069,677.61	9,228,575,560.14

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：周旭　　会计机构负责人：吴俊生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	209,341,472.45	203,410,842.65
交易性金融资产		20,000,000.00
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	139,175,496.28	92,541,318.88
应收账款	995,617,885.12	1,162,224,409.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收款项融资		
预付款项	450,562,695.66	400,667,047.77
其他应收款	277,952,428.25	225,231,722.22
其中：应收利息	690,435.52	829,716.79
应收股利	27,500,000.00	36,932,056.57
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	701,599,330.76	659,397,488.25
流动资产合计	2,774,249,308.52	2,763,472,829.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,712,244,476.76	3,720,549,593.56
其他权益工具投资	19,203,585.33	19,203,585.33
其他非流动金融资产	61,500,000.00	61,500,000.00
投资性房地产	255,623,400.00	255,623,400.00
固定资产	683,426,326.54	693,566,827.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,883,196.88	17,850,622.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,522,137.82	9,961,150.56
递延所得税资产	60,344,993.74	58,129,512.20
其他非流动资产	14,150,943.40	14,150,943.40
非流动资产合计	4,828,899,060.47	4,850,535,635.16
资产总计	7,603,148,368.99	7,614,008,464.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动负债：		
短期借款	839,000,000.00	609,000,000.00
交易性金融负债		
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	75,230,000.00	71,420,000.00
应付账款	911,815,403.50	1,053,001,506.57
预收款项	347,451,008.57	256,756,763.86
合同负债		
应付职工薪酬	48,962,704.03	82,528,856.25
应交税费	22,015,663.98	22,535,622.46
其他应付款	176,378,418.47	159,359,325.29
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		72,602,000.00
其他流动负债		25,540,066.56
流动负债合计	2,420,853,198.55	2,352,744,140.99
非流动负债：		
长期借款		130,237,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	260,886,796.71	333,846,796.71
递延收益		
递延所得税负债	14,479,915.42	14,479,915.42
其他非流动负债	566,666.38	666,666.40
非流动负债合计	275,933,378.51	479,230,378.53
负债合计	2,696,786,577.06	2,831,974,519.52
所有者权益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,936,131,890.88	1,937,701,564.19
减：库存股		
其他综合收益	75,728,559.96	75,687,809.09
专项储备		
盈余公积	150,205,816.62	150,205,816.62
未分配利润	1,000,958,396.47	875,101,626.93
所有者权益合计	4,906,361,791.93	4,782,033,944.83
负债和所有者权益总计	7,603,148,368.99	7,614,008,464.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,265,449,554.43	5,380,110,654.62
其中：营业收入	5,265,449,554.43	5,380,110,654.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,099,240,823.24	5,201,709,914.18
其中：营业成本	4,552,553,125.33	4,646,819,090.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,989,486.95	26,698,834.69
销售费用	263,765,410.73	269,554,312.16
管理费用	120,848,693.15	111,526,535.02
研发费用	110,384,961.62	119,480,568.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财务费用	18,699,145.46	27,630,573.20
其中：利息费用	23,179,920.72	34,273,103.47
利息收入	4,809,507.95	6,539,163.15
加：其他收益	14,781,370.04	4,259,458.64
投资收益（损失以“－”号填列）	40,387,650.14	40,344,100.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,440,071.09	6,042,418.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,858,436.95	-61,490,342.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,810.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,544,124.57	161,513,956.99
加：营业外收入	6,122,522.49	10,848,958.53
减：营业外支出	761,809.59	551,140.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	162,904,837.47	171,811,774.53
减：所得税费用	41,433,373.06	29,885,353.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,471,464.41	141,926,420.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	121,471,464.41	141,926,420.81
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	104,437,261.96	123,155,200.69
2.少数股东损益	17,034,202.45	18,771,220.12
六、其他综合收益的税后净额	-240,963.04	-1,193,186.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-240,963.04	-1,193,186.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-240,963.04	-1,193,186.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-240,963.04	-1,193,186.88
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	121,230,501.37	140,733,233.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,196,298.92	121,962,013.81
归属于少数股东的综合收益总额	17,034,202.45	18,771,220.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）稀释每股收益	0.06	0.07

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

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：周旭　　会计机构负责人：吴俊生

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,829,095,068.80	3,365,327,157.35
减：营业成本	2,514,915,419.15	3,025,689,639.67
税金及附加	15,521,859.70	12,908,017.75
销售费用	132,496,362.87	111,338,903.40
管理费用	41,328,376.71	24,125,186.68
研发费用	90,531,042.20	94,229,160.40
财务费用	21,573,053.62	29,286,729.41
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	9,140,952.80	
投资收益（损失以“一”号填列）	162,789,116.14	102,472,761.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,914,951.44	5,721,079.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,922,435.30	-92,590,274.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,142.16	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	153,753,730.35	77,632,006.63
加：营业外收入	228,934.52	1,286,126.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：营业外支出	408,005.59	268,605.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,574,659.28	78,649,528.15
减：所得税费用	10,284,518.46	2,611,948.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,290,140.82	76,037,579.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	143,290,140.82	76,037,579.38
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、综合收益总额	143,290,140.82	76,037,579.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,482,546,089.55	5,953,381,477.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,353,710.99	20,061,453.67
经营活动现金流入小计	5,498,899,800.54	5,973,442,930.73
购买商品、接受劳务支付的现金	4,814,060,457.66	5,415,883,984.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付给职工以及为职工支付的现金	377,449,237.16	368,313,607.23
支付的各项税费	144,483,805.98	181,674,861.60
支付其他与经营活动有关的现金	134,652,046.02	156,841,537.65
经营活动现金流出小计	5,470,645,546.82	6,122,713,991.27
经营活动产生的现金流量净额	28,254,253.72	-149,271,060.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,639,000.00	
取得投资收益收到的现金	27,417,211.75	20,973,381.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,195.35	114,478.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		196,878,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,129,407.10	217,966,159.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,522,594.68	42,346,195.24
投资支付的现金	72,960,000.00	209,880,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	129,000,000.00	59,000,000.00
投资活动现金流出小计	207,482,594.68	311,226,195.24
投资活动产生的现金流量净额	-172,353,187.58	-93,260,035.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,143,852,450.00	1,342,015,180.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,143,852,450.00	1,342,015,180.88
偿还债务支付的现金	1,097,839,000.00	1,375,371,305.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,105,516.35	69,304,222.13
其中：子公司支付给少数股东的	12,776,732.58	25,229,829.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,152,944,516.35	1,444,675,527.89
筹资活动产生的现金流量净额	-9,092,066.35	-102,660,347.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,453.42	1,502,036.03
五、现金及现金等价物净增加额	-153,166,546.79	-343,689,407.40
加：期初现金及现金等价物余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84
六、期末现金及现金等价物余额	540,507,940.06	838,031,312.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,060,910,827.33	3,806,908,462.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,599,112.50	73,724,470.43
经营活动现金流入小计	3,062,509,939.83	3,880,632,932.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,705,997,170.11	3,742,462,209.74
支付给职工以及为职工支付的现金	247,683,907.92	184,426,939.04
支付的各项税费	42,026,172.23	66,427,953.58
支付其他与经营活动有关的现金	41,693,179.19	48,366,263.67
经营活动现金流出小计	3,037,400,429.45	4,041,683,366.03
经营活动产生的现金流量净额	25,109,510.38	-161,050,433.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,639,000.00	
取得投资收益收到的现金	179,334,808.62	60,498,306.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		196,878,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	187,009,808.62	257,406,606.04
购建固定资产、无形资产和其他	1,011,470.45	28,871,636.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	113,960,000.00	214,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	129,000,000.00	29,000,000.00
投资活动现金流出小计	243,971,470.45	272,571,636.96
投资活动产生的现金流量净额	-56,961,661.83	-15,165,030.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,115,000,000.00	1,328,015,180.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,115,000,000.00	1,328,015,180.88
偿还债务支付的现金	1,087,839,000.00	1,371,371,305.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,087,445.66	42,775,092.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,128,926,445.66	1,414,146,398.12
筹资活动产生的现金流量净额	-13,926,445.66	-86,131,217.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	217.71	2,124.01
五、现金及现金等价物净增加额	-45,778,379.40	-262,344,557.44
加：期初现金及现金等价物余额	202,620,351.85	538,388,596.30
六、期末现金及现金等价物余额	156,841,972.45	276,044,038.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,743,337,128.0				1,408,911,905.94		74,295,464.04		150,205,816.62		1,831,746,232.09		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	0														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		74,295,464.04		150,205,816.62		1,831,746,232.09		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-240,963.04				87,003,890.68		86,762,927.64	-15,721,866.35	71,041,061.29
（一）综合收益总额							-240,963.04				104,437,261.96		104,196,298.92	17,034,202.45	121,230,501.37
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-17,433,371.28		-17,433,371.28	-32,756,068.80	-50,189,440.08
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-17,433,371.		-17,433,371.	-32,756,068.	-50,189,440.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

											28		28	80	08
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		74,054,501.00		150,205,816.62		1,918,750,122.77		5,295,259,474.33	294,652,037.07	5,589,911,511.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25		5,014,017,086.94	307,295,623.94	5,321,312,710.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25		5,014,017,086.94	307,295,623.94	5,321,312,710.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,163,599.81		384,887.57		2,531,716.53		183,399,255.84		194,479,459.75	3,078,279.48	197,557,739.23
（一）综合收益总额							384,887.57				185,930,972.37		186,315,859.94	66,756,673.25	253,072,533.19
（二）所有者投入和减少资本					8,163,599.81								8,163,599.81	3,420,000.00	11,583,599.81
1．所有者投入的普通股														3,420,000.00	3,420,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					8,163,599.81								8,163,599.81		8,163,599.81
（三）利润分配									2,531,716.53		-2,531,716.53			-67,098,393.77	-67,098,393.77
1．提取盈余公积									2,531,716.53		-2,531,716.53				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的														-30,283,253.98	-30,283,253.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分配															
4．其他														-36,815,139.79	-36,815,139.79
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		74,295,464.04		150,205,816.62		1,831,746,232.09		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,337,128.				1,937,701,564.19		75,687,809.09		150,205,816.62	875,101,626.9		4,782,033,944.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	00									3		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,937,701,564.19		75,687,809.09		150,205,816.62	875,101,626.93		4,782,033,944.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,569,673.31		40,750.87			125,856,769.54		124,327,847.10
（一）综合收益总额										143,290,140.82		143,290,140.82
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-17,433,371.28		-17,433,371.28
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-17,433,371.28		-17,433,371.28
3．其他												
（四）所有者权益内部结转					-1,569,673.31		40,750.87					-1,528,922.44
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

增资本（或股本）												
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．其他综合收益结转留存收益												
6．其他					-1,569,673.31		40,750.87					-1,528,922.44
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,936,131,890.88		75,728,559.96		150,205,816.62	1,000,958,396.47		4,906,361,791.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28		4,743,659,125.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28		4,743,659,125.79
三、本期增减变动金额（减少以					8,163,599.81		73,319.05		2,531,716.53	27,606,183.65		38,374,819.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

“一”号填列）												
（一）综合收益总额							73,319.05			21,706,389.62		21,779,708.67
（二）所有者投入和减少资本					8,163,599.81					8,431,510.56		16,595,110.37
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					8,163,599.81					8,431,510.56		16,595,110.37
（三）利润分配									2,531,716.53	-2,531,716.53		
1．提取盈余公积									2,531,716.53	-2,531,716.53		
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,937,701,564.19		75,687,809.09		150,205,816.62	875,101,626.93		4,782,033,944.83

三、公司基本情况

1、公司概况

（1）历史沿革

广东省广告集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持广东省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91440000190333809T号企业法人营业执照。组织机构代码：19033380-9

企业法定代表人：陈钿隆

公司注册资本：1,743,337,128.00元

本公司成立于1981年5月11日，成立时注册资金500万元，其后经过规范、多次增资和企业改制，至2007年12月28日，根据《发起人协议》和《创立大会决议》，公司以截至2007年11月30日经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所审字[2007]第1048号《审计报告》确认的净资产61,771,776.39元为基准，按1：1折成股本，依法整体变更为股份有限公司，其中61,771,755.00元计入股本，剩余部分21.39元计入资本公积金。

2010年4月中国证券监督管理委员会以“证监许可[2010]405号”文《关于核准广东省广告股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准本公司向社会公开发行人民币普通股2,060万股（每股面值1元），增加注册资本人民币20,600,000.00元，变更后的注册资本为人民币82,371,755.00元，实收股本为人民币82,371,755.00元。公司股票已于2010年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2011年3月21日召开的2010年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本82,371,755.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本为148,269,159.00股，本次变更已于2011年5月30日完成了工商变更登记手续。

根据公司2012年4月18日召开的2011年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本148,269,159股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为192,749,906.00元，本次变更已于2012年6月13日完成了工商变更登记手续。

根据公司2013年4月18日召开的2012年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本192,749,906股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为385,499,812.00元，本次变更已于2013年6月27日完成了工商变更登记手续。

根据公司2014年4月18日召开的2013年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本385,499,812股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为578,249,718.00元，本次变更已于2014年6月25日完成了工商变更登记手续。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东省广告股份有限公司向祝卫东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1211号）和公司2013年第一次临时股东大会决议，公司向祝卫东等发行股份17,141,129.00股，变更后的总股本为595,390,847.00元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东省广告股份有限公司向祝卫东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1211号）和公司2013年第一次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币7,755,102.00元。变更后的注册资本为人民币603,145,949.00元,实收股本为人民币603,145,949.00元。

根据公司2015年4月21日召开的2014年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本603,145,949股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为904,718,923.00元。

根据公司2016年4月21日召开的2015年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本904,718,923股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为1,176,134,599.00元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东省广告集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可［2016］1373号），公司向10名投资者非公开发行股票164,893,961股，面值为每股人民币1元，增加注册资本人民币164,893,961.00元，变更后的总股本为人民币1,341,028,560.00元。

根据公司2017年4月26日召开的2016年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本1,341,028,560股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为1,743,337,128.00元。

至此公司注册资本和股权结构未发生变化。

（2）公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：广东省广州市海珠区新港东路996号保利世界贸易中心G座

组织形式：本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等。公司董事会聘任了总经理及副总经理，并根据生产经营需要分别设置了各事业部、策划创意工作室、市场研究工作室、大众传媒中心、网络互动中心、大数据中心、董事会办公室、综合管理办公室、平台资源管理办公室、投资发展部、人力资源部、财务部、内部审计部等职能管理部门。

公司总部地址：广东省广州市海珠区新港东路996号保利世界贸易中心G座

（3）公司经营范围及行业性质

公司经营范围：设计、制作、发布、代理国内外各类广告，广告咨询，承办展览业务；服装设计，代办印刷，摄影服务，电子商务，技术开发、技术转让、技术服务，影视策划。公司属于广告行业。

本公司及下属子公司提供的主要产品或服务：品牌管理、自有媒体发布、媒介代理、公关活动、数字营销和杂志发行等服务。

（4）财务报表批准报出日期

本财务报告于2019年8月21日经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事广告及与广告相关业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，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、27“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司的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

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照按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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对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，经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差额，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，子公司与母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，按照母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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

对于同一控制下企业合并增加的子公司，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；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。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

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

公司在编制现金流量表时所确定的现金是指将库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金。在编制现金流量表时所确定的现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、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确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额;“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的 合同。

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

无

12、应收账款

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币20万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：特定款项组合	各关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项。
组合2：按账龄划分的信用风险特征组合	对于经单独进行减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项及单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，除特定款项组合外，公司按其账龄作为信用特征进行划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1：特定款项组合	不计坏账准备。
组合2：按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.5	0.5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
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	单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，有客观证据表明其未来现金流量现值低于其账面价值的的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于存在减值迹象的单项金额不重大但未来现金流量现值低于其账面价值的应收款项，单独进行测试，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、低值易耗品、包装物等三大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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。

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司投资性房地产本身有交易价格时，由投资性房地产所属公司市场部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值；本公司投资性房地产本身无交易价格时，由本公司聘请的具有房地产评估资质的第三方机构出具评估报告，以评估报告的估价结论作为其公允价值。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

24、固定资产

（1）确认条件

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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-45 年	3	2.16-3.23
运输设备	年限平均法	5-10 年	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	3-5 年	5	19-31.67
	年限平均法			

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

（1）在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程和固定资产新建等。

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、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、生产性生物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，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

35、租赁负债

无

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，按照本公司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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（6）收入的具体确认标准

公司业务分为品牌管理、自有媒体、媒介代理、公关活动、数字营销、杂志发行六类。

品牌管理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，与其签订品牌代理合同，为客户提供品牌规划、产品整合传播策略、广告策略、创意、设计、活动策划、市场调研策划与分析等服务。按时、按量、保质的完成各项策划、设计、市场调研等业务，定期的将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈并确认，经客户考核和确认后，按照合同约定结算方式分月或阶段收取服务费，确认收入。

自有媒体业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照约定确定公司的户外媒体并与客户签订发布合同，由第三方制作公司安装和上画，客户验收确认。广告发布后，公司业务部门定期监测户外牌的亮灯情况和维护，按合同约定提供亮灯报告、维护情况等验收报告送客户确认，验收报告经公司和客户共同核实和确认后，按照合同约定结算方式确认收入。

媒介代理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，公司媒介部门收集“样报” 、“样刊”、“播放证”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。

数字营销业务，借助于互联网络、电脑通信技术和数字交互式媒体来实现广告主产品销售目标而开展的一系列营销传播方式。包括但不限于：策略制定和创意设计、网络媒介投放、网站建设、网路公关策略制定、网络舆情监控、社会化网络媒体营销、网路广告效果监测及数据分析等服务。收入的确认常规广告收入确认原则进行相应确认，但基于效果的广告收入，由于对合约义务的履行需要证据来确认，对于这种类型的广告收入应该在服务期结束和达到服务效果中较晚的时点确认。

公关活动业务收入的具体确认标准：公司公关活动业务在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时并经客户验收后确认收入。

杂志发行业务收入的具体确认标准：采取直接销售方式，则公司杂志发出后，经客户验收后确认收入；如附有销售退回条件的代理销售方式，则在售出杂志的退货期满时，经由公司与代理商对已售杂志数量及价格准确核对并结算收款后，确认收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40、政府补助

政府补助是指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。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。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，应当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。

41、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，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

①2019年4月发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6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“应付票据及应付账款” 行项目归并“应付票据”及“应付账款”公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018年12月31日/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	2,605,197,761.46	-	-2,605,197,761.46
应收票据	-	111,149,324.08	111,149,324.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	-	2,494,048,437.38	2,494,048,437.38
应付票据及应付账款	1,851,131,944.65	-	-1,851,131,944.65
应付票据	-	80,603,681.61	80,603,681.61
应付账款	-	1,770,528,263.04	1,770,528,263.04

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。经公司第四届董事会第十七次会议于2019年4月17日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			**2019年1月1日（变更后）**		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）	-	其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	-	交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	110,295,640.79
	以成本计量（权益工具）	129,499,226.12	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,203,585.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	从事杂志发行业务的，以杂志销售收入为应纳税额	3%、13%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免征、12.5%、15%、16.5%、20%、25%
增值税	纳税人提供应税服务（文化创意服务的广告服务），应按照财税 2016 年 36 号文的规定依法缴纳增值税，一般纳税人发生应税行为适用一般计税方法计税，一般计税方法的应纳税额，是指当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额	6%
文化事业建设费	提供增值税应税服务（广告业）取得的含税销售额（可扣除含税发布成本）	3%
教育费附加	应纳增值税、消费税	3%
地方教育附加	应纳增值税、消费税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	房产租赁收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东省广告集团股份有限公司	25%
成都经典视线广告传媒有限公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

烟台经典视线广告传媒有限公司	25%
福建经典视线文化传播有限公司	25%
海口中行天策传媒有限公司	25%
上海窗之外广告有限公司	25%
上海窗外广告有限公司	25%
北京北方窗外广告传媒有限公司	25%
上海窗之景广告有限公司	25%
南京金海洋窗之景广告有限公司	25%
深圳经典视线文化传播有限公司	25%
海南经典视线广告传媒有限公司	25%
广东三赢广告传播有限公司	25%
广东广旭整合营销传播有限公司	25%
北京合力唯胜体育发展有限公司	25%
重庆年度广告传媒有限公司	15%
重庆你好广告传媒有限公司	15%
重庆领地广告文化传媒有限公司	15%
天津星际广告传媒有限公司	25%
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	25%
重庆畅游文化传播有限公司	15%
重庆年度天雍影视文化传播有限公司（注销）	15%
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司（注销）	25%
广州旗智企业管理咨询有限公司	25%
省广先锋（青岛）广告有限公司	25%
北京领先世广广告有限公司	20%
青岛慧河广告有限公司	20%
上海美瀛联媒文化传播有限公司	20%
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	20%
济南鲁泰营销策划有限公司（注销）	20%
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司（注销）	免税
广东赛铂互动传媒广告有限公司	25%
广州指标品牌管理咨询有限公司	25%
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	25%
江西合众光华国际传媒广告有限公司	25%
省广合众文化传媒有限公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海恺达广告有限公司	25%
上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司	25%
上海省广恺能广告有限公司	25%
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	25%
上海传漾广告有限公司	25%
上海韵翔广告有限公司	25%
广州韵翔广告有限公司	25%
珠海市省广韵翔广告有限公司	15%
省广诺时（广东）信息服务有限公司	25%
珠海市省广汽车营销有限公司	25%
广州蓝门数字营销顾问有限公司	15%
广州蓝门精睿数字商业有限公司	25%
广州蓝门信息科技有限公司	15%
上海晋拓文化传播有限公司	25%
上海御明信息技术有限公司	25%
上海御泽信息技术有限公司	25%
安徽昊月广告有限公司	20 %
安徽沃达网络技术有限公司	12.50%
上海御欣网络科技有限公司	25%
珠海意合未来文化传播有限公司	25%
珠海市省广众烁数字营销有限公司	15%
深圳前海省广资本管理有限公司	25%
国际整合营销传播集团控股有限公司	16.5%
省广横琴建设发展有限公司	25%
上海拓畅信息技术有限公司	15%
北京拓畅信息技术有限公司	25%
天津拓畅信息技术有限公司（注销）	25%
天津畅思未来信息技术有限公司（注销）	25%
香港拓畅信息技术有限公司	免税
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	25%
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	注①
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	注①
省广营销有限公司	25%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、税收优惠

本公司之子公司成都经典视线广告传媒有限公司已向四川省经济和信息化委员会提交资料，并取得四川省经济和信息化委员《关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函（2012）393号）确认函，同时已向四川省成都市青羊区国家税务局申请享受西部大开发税收优惠政策，并已进行登记备案。

本公司之子公司重庆年度广告传媒有限公司及其重庆地区子公司根据重庆市地方税务局发布的《重庆市地方税务局关于执行西部大开发政策有关问题的通知》（渝地税发[2012]96号），从2011年起实际缴纳企业所得税时按照15%的税率执行，已于2014年1月20日取得主管税局机关重庆市大渡口区地方税务局关于同意减按15%税率征税收企业所得税而出具的【大地税税通(2014)112号】《税务事项通知书》，并进行了备案登记。

本公司之子公司省广合众文化传媒有限公司、珠海市省广韵翔广告有限公司，设立在广东珠海横琴新区。根据财政部、国家税务总局发布的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26号），自2014年1月l日起至2020年12月31日，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15％的税率征收企业所得税。

本公司之子公司青岛慧河广告有限公司、北京领先世广广告有限公司、上海美瀛联媒文化传播有限公司、安徽昊月广告有限公司，根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司安徽沃达网络技术有限有限公司系2014年3月2日在安徽新芜经济开发区成立的双软企业，根据国家税收优惠政策，自盈利年份起，享受所得税“两免三减半”的优惠，2018年度减半征收企业所得税。

本公司之子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司于2016年12月9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联合颁发的证书号为GR201644005792的高新技术企业证书，有效期三年，广州蓝门数字营销顾问有限公司2018年所得税适用税率为15%，2019年已重新申请认定，目前正在复审，暂按税率15%。

本公司之子公司广州蓝门信息科技有限公司于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联合颁发的证书号为GR201744005864的高新技术企业证书，有效期三年，广州蓝门信息科技有限公司2018年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司上海拓畅信息技术有限公司于2016年11月24日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的证书号为GR201631002159的高新技术企业证书，有效期三年，故该公司2018年所得税适用税率为15%。2019年已重新申请认定，目前正在复审，暂按税率15%。

根据香港《税务条例》，香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、专业或业务所得的利润征税。只有源自香港的利润才须在香港课税，即任何人在香港营商，但其利润是从香港以外的地方所获得，则不须在香港就有关利润缴税，按照上述规定，报告期内本公司之子公司香港拓畅信息技术有限公司2018

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年收入均来自于香港以外的地方，因此，2018年免征所得税。

3、其他

注①、合伙企业适用“先分后税”原则计税，按照取得利润分配合伙人的合伙人适用税率以及合伙企业应纳税所得额计税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	494,221.76	554,280.61
银行存款	600,485,280.73	703,178,561.02
其他货币资金	8,867,183.40	5,638,295.01
合计	609,846,685.89	709,371,136.64
其中：存放在境外的款项总额	5,815,458.46	6,602,757.45

其他说明

——截止2019年6月30日，货币资金的受限情况

（1）公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金5,407,000.00元。子公司省广先锋（青岛）广告有限公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金3,313,158.74元。

（2）公司为投标项目存放在银行的保函保证金金额为92,500.00元、子公司省广合众（北京）国际传媒广告有限公司为投标项目存放在银行的投标保证金金额为50,000.00元。

（3）子公司广州蓝门精睿数字商业有限公司及广州蓝门信息科技有限公司由于诉讼原因，分别被冻结银行存款4,105,760.00元和 5,000,000.00元。

（4）省广集团上海分公司因未及时变更经营信息而导致营业执照吊销，使省广集团上海分公司银行账户余额694,518.09元的使用受限。

除上述货币资金使用受限以外，本期末公司货币资金余额中不存在其他使用受限制或被冻结或存在潜在回收风险的情况。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00	20,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的金融资产		
其中：		
其中：		
合计		20,000,000.00

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	206,714,688.33	110,894,216.03
商业承兑票据	356,866.70	255,108.05
合计	207,071,555.03	111,149,324.08

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	207,073,348.33		1,793.30	0.00%	207,071,555.03	111,150,606.03	100.00%	1,281.95		111,149,324.08
其中：										
银承	206,714,688.33			0.00%	206,714,688.33	110,894,216.03	99.77%			110,894,216.03
商承	358,660.00		1,793.30	0.50%	356,866.70	256,390.00	0.23%	1,281.95	0.50%	255,108.05
合计	207,073,348.33		1,793.30	0.00%	207,071,555.03	111,150,606.03	100.00%	1,281.95	0.50%	111,149,324.08

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银承	207,073,348.33	0.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	207,073,348.33	0.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商承	358,660.00	1,793.30	0.50%
合计	358,660.00	1,793.30	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	358,660.00	1,793.30	0.50%
合计	358,660.00	1,793.30	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	192,761,930.08	7.35%	167,619,065.66	66.23%	25,142,864.42	128,403,532.74	4.75%	125,550,216.57	59.52%	2,853,316.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,428,983,804.44	92.65%	85,445,443.79	33.76%	2,343,538,360.65	2,576,593,434.52	95.25%	85,398,313.31	3.31%	2,491,195,121.21
其中：										
合计	2,621,745,734.52	100.00%	253,064,509.45	100.00%	2,368,681,225.07	2,704,996,967.26	100.00%	210,948,529.88	7.80%	2,494,048,437.38

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	22,112,181.50	11,051,218.15	50.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆比速汽车销售有限公司	27,907,884.40	13,825,983.33	50.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天伦食品(成都)有限公司	535,499.99	535,499.99	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

南充锦江旅游开发有限公司	530,191.86	530,191.86	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都森宇实业集团有限公司	284,791.63	284,791.63	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都鑫怡置地有限公司	439,500.03	439,500.03	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川杨忠府食品有限公司	799,999.84	799,999.84	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川天伦檀香楼食品有限公司	289,064.15	289,064.15	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川杰烽伟业房地产开发集团有限公司	3,042,000.00	3,042,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南充市仁和春天投资有限公司	1,398,561.24	1,398,561.24	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川省新鹏房地产开发有限责任公司	272,570.00	272,570.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
宜宾市金鹰房地产开发有限公司	528,000.00	528,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
烟台京城医院有限公司	754,383.83	754,383.83	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
福建屹力玫瑰城商业管理有限公司	333,000.00	333,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	1,463,800.00	1,463,800.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南京乔恩广告传播有限公司	3,038,688.00	3,038,688.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
深圳市永秀医疗美容门	1,346,327.76	1,346,327.76	100.00%	有客观证据表明未来现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诊部有限公司				金流量现值低于其账面价值
深圳远大肛肠医院	51,600.00	51,600.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
上海示尔广告有限公司	1,029,180.45	1,029,180.45	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
云南仁泽房地产开发有限公司	9,511,053.89	9,511,053.89	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆博石房地产开发有限公司	1,074,465.00	1,074,465.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆火车头房地产开发有限公司	1,702,892.12	1,702,892.12	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆缔森地产开发有限公司	1,588,896.93	1,588,896.93	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆双赢冷链物流有限公司	1,811,683.89	1,811,683.89	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆华春投资集团有限公司	1,450,632.00	1,450,632.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆晋愉地产（集团）股份有限公司	24,145,548.00	24,145,548.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津高盛房地产开发有限公司	3,550,901.00	3,550,901.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津汇景房地产开发有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
海南一汽海马汽车销售有限公司	3,011,662.57	3,011,662.57	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
乐视控股（北京）有限公司	20,171,240.00	20,171,240.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				价值
杭州星推网络科技股份有限公司	19,906,000.00	19,906,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
江西汇仁药业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
广州冰川展览服务有限公司	227,000.00	227,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
合计	177,499,230.84	152,356,366.42	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,227,209,916.67	11,123,932.23	0.50%
1 至 2 年	112,684,928.87	11,268,492.90	10.00%
2 至 3 年	32,544,925.33	6,508,985.07	20.00%
3 年以上	56,544,033.57	56,544,033.57	100.00%
合计	2,428,983,804.44	85,445,443.76	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,227,209,916.67
1 至 2 年	112,684,928.87
2 至 3 年	32,544,925.33
3 年以上	56,544,033.57
3 至 4 年	56,544,033.57
合计	2,428,983,804.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本年因非同一控制下企业合并增加坏账准备金额 0.00 元；因丧失子公司控制权减少坏账准备金额 0.00 元；计提坏账准备金额 42,115,979.57 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元；本年核销坏账准备 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本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

无

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	942,285,903.45	88.65%	868,208,834.17	92.64%
1 至 2 年	96,057,466.50	9.04%	56,717,491.76	6.05%
2 至 3 年	13,594,779.13	1.28%	5,769,723.83	0.62%
3 年以上	10,996,686.18	1.03%	6,519,672.71	0.70%
合计	1,062,934,835.26	--	937,215,722.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	948,437.50
其他应收款	285,023,507.22	258,493,104.90
合计	285,023,507.22	259,441,542.40

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	
合计	0.00	0.00

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州骏伯网络科技股份有限公司		948,437.50
合计	0.00	948,437.50

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

往来款	341,191,753.61	318,721,015.85
股权转让款	157,630,000.00	149,026,159.59
项目备用金	18,476,087.74	18,415,834.02
保证金及押金	92,380,438.70	83,804,662.04
其他代付款	546,744.52	520,709.07
其他	5,644,566.78	6,454,896.50
合计	615,869,591.35	576,943,277.07

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,503,598.51
1 至 2 年	80,476,053.70
2 至 3 年	8,892,890.84
3 年以上	14,095,035.84
3 至 4 年	14,095,035.84
合计	309,967,578.89

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海雅润文化传播有限公司	往来款	298,760,142.34	3 年以上	48.51%	298,760,142.34
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1 年以内	16.04%	494,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

刘杨	股权转让款	40,950,000.00	1 年以内	6.65%	4,095,000.00
胡衍军	股权转让款	17,880,000.00	1 年以内	2.90%	89,400.00
中央电视台	押金保证金	7,100,000.00	1 年以内	75.26%	45,000.00
合计	--	463,490,142.34	--	48.51%	303,483,542.34

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,907,199.38	1,490,303.50	416,895.88	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05
合计	1,907,199.38	1,490,303.50	416,895.88	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	323,473.33	1,166,830.17				1,490,303.50
合计	323,473.33	1,166,830.17				1,490,303.50

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	691,800,000.00	609,800,000.00
待认证、抵扣进项税	37,236,724.36	71,465,355.24
预缴（可退可抵）的所得税	14,500,000.00	29,396,144.62
抵账获得并以出售为持有目的的房屋	16,464,356.70	19,300,815.17
预付房租	1,643,614.63	1,150,630.74
其　他		426,917.36
合计	761,644,695.69	731,539,863.13

—公司使用募集资金购买银行理财产品期末余额的构成情况

（1）2018年8月3日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额36,000,000.00元。

（2）2018年8月8日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额34,000,000.00元。

（3）2019年03月08日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额40,000,000.00元。

（4）2019年04月231日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额47,000,000.00元

（5）2019年06月11日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额40,000,000.00元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）2019年06月11日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额23,000,000.00元。

（7）2019年06月11日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额14,000,000.00元。

（8）2019年06月26日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品金额500,000,000.00元。

——其他理财

2018年5月31日，公司子公司新动力公司购买理财产品，受托银行为招商银行珠海分行珠海斗门支行，理财产品金额4,800,000.00元。

14、债权投资

重要的债权投资

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
省广博报堂整合营销有限公司	42,023,568.75			8,604,574.58						50,628,143.33	
广东省广代思博报堂广告有限公司	33,464,808.22			47,253.92						33,512,062.14	
小计	75,488,376.97			8,651,828.50						84,140,205.47	
二、联营企业											
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	32,638,489.44			103,810.32						32,742,299.76	
合宝文娱集团有限公司	29,698,345.37			-817,956.43						28,880,388.94	
广州多触电商传媒有限公司	1,782,053.49			12,666.48						1,794,719.97	
省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,721,101.16			-446,439.30						2,274,661.86	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,747,873.60			-141,121.21						1,606,752.39	
广东省广影业股份有限公司	10,502,976.99			-578,228.40						9,924,748.59	
上海凯淳实业股份有限公司	54,220,068.24			3,542,175.56						57,762,243.80	
北京省广阳光传媒有限公司				0.00						0.00	
上海瑞格市场营销股份有限公司	112,417,734.87			-5,174,637.45						107,243,097.42	74,000,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司	666,385.31			-277,185.27						389,200.04	
中懋（广州）广告有限公司	238,706,588.51			0.00						238,706,588.51	86,000,000.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,174,671.08			-77,987.34						1,096,683.74	
省广翰威（上海）广告有限公司	13,744,847.02			-83,758.96						13,661,088.06	
上海恺达广告有限公司	131,405,634.23			-1,498,749.84						129,906,884.39	31,000,000.00
珠海市省广众烁数字营销有限公司	17,016,229.39			5,242,710.34						22,258,939.73	
广州梦洁	7,417,537			921,963.7			1,517,934			6,821,567	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

宝贝蓝门数字商业有限公司	.91			1			.50			.12	
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	3,081,309.20			-1,767,497.65						1,313,811.55	
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	3,953,412.39			78,566.24						4,031,978.63	
广东南奥文创集团有限公司				583,346.02						583,346.02	
北京创极科技有限公司	1,822,308.57									1,822,308.57	
珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	322,119,501.55			-4,544.98						322,114,956.57	
媒捷（中国）有限公司	0.00									0.00	
广州开合科技有限公司	0.00									0.00	
小计	986,837,068.32			-382,868.16			1,517,934.50			984,936,265.66	191,000,000.00
合计	1,062,325,445.29			8,268,960.34			1,517,934.50			1,069,076,471.13	191,000,000.00

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
广东省轻工进出口股份有限公司	200,015.00	200,015.00
深圳九宇银河智能互联投资基金(有限合伙)	19,003,570.33	19,003,570.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	19,203,585.33	19,203,585.33

分项披露本期非交易性权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
深圳市东信时代信息技术有限公司	61,500,000.00	61,500,000.00
广州骏伯网络科技股份有限公司	28,795,640.79	28,795,640.79
合计	90,295,640.79	90,295,640.79

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	255,623,400.00			255,623,400.00
二、本期变动	956,113.80			956,113.80
加：外购	956,113.80			956,113.80
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	256,579,513.80			256,579,513.80

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	690,713,954.32	701,233,670.59
合计	690,713,954.32	701,233,670.59

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	702,268,070.19	14,607,975.57	57,374,872.87	774,250,918.63
2.本期增加金额	545,697.29	191,347.43	1,559,444.14	2,296,488.86
（1）购置	545,697.29	191,347.43	1,559,444.14	2,296,488.86
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		859,690.01	472,356.14	1,332,046.15
（1）处置或报废		859,690.01	472,356.14	1,332,046.15
4.期末余额	702,813,767.48	13,939,632.99	58,461,960.87	775,215,361.34
二、累计折旧				
1.期初余额	23,680,565.18	11,919,397.05	37,417,285.81	73,017,248.04
2.本期增加金额	8,377,140.28	304,849.95	4,049,939.34	12,731,929.57
（1）计提	8,377,140.28	304,849.95	4,049,939.34	12,731,929.57
3.本期减少金额		799,760.35	448,010.24	1,247,770.59
（1）处置或报废		799,760.35	448,010.24	1,247,770.59
4.期末余额	32,057,705.46	11,424,486.65	41,019,214.91	84,501,407.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	670,756,062.02	2,515,146.34	17,442,745.96	690,713,954.32
2.期初账面价值	678,587,505.01	2,688,578.52	19,957,587.06	701,233,670.59

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

（1）在建工程情况

无

（2）重要在建工程项目本期变动情况

无

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）工程物资

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	数字化运营系统	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				12,376,614.47	69,078,374.77	25,602,880.00	107,057,869.24
2.本期增加金额						143,000.00	143,000.00
（1）购置						143,000.00	143,000.00
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.期末余额				12,376,614.47	69,078,374.77	25,745,880.00	107,200,869.24
二、累计摊销							
1.期初余额				4,734,888.89	33,773,677.79	4,431,628.06	42,940,194.74
2.本期增加金额				1,236,979.41	5,899,429.83	79,435.65	7,215,844.89
（1）计提				1,236,979.41	5,899,429.83	79,435.65	7,215,844.89
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额				5,971,868.30	39,673,107.62	4,511,063.71	50,156,039.63
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				6,404,746.17	29,405,267.15	21,234,816.29	57,044,829.61
2.期初账面价值				7,641,725.58	35,304,696.98	21,171,251.94	64,117,674.50

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
增强现实广告系统	5,677,244.14	7,290,249.35						12,967,493.49
合计	5,677,244.14	7,290,249.35						12,967,493.49

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63					74,118,145.63
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04					6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66					396,924.66
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75					25,815,101.75
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18					2,559,258.18
上海传漾广告有限公司	520,114,284.92					520,114,284.92
上海韵翔广告有限公司	225,560,316.51					225,560,316.51
广州蓝门数字营销顾问有限公司	64,406,683.44					64,406,683.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海晋拓文化传播有限公司	618,227,060.56					618,227,060.56
安徽昊月广告有限公司	662,295.63					662,295.63
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04					211,837.04
海口中行天策传媒有限公司	14,471,700.50					14,471,700.50
上海拓畅信息技术有限公司	438,543,814.63					438,543,814.63
合计	2,130,622,047.53					2,130,622,047.53

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63					74,118,145.63
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04					6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66					396,924.66
上海窗之外广告有限公司	7,866,800.00					7,866,800.00
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
广州旗智企业管理咨询有限公司						
上海传漾广告有限公司	34,000,000.00					34,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海韵翔广告有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00
广州蓝门数字营销顾问有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00
安徽昊月广告有限公司	662,295.63					662,295.63
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04					211,837.04
海口中行天策传媒有限公司						
上海拓畅信息技术有限公司						
合计	304,790,627.04					304,790,627.04

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修费	5,005,163.62	495,656.13	1,507,912.57		3,992,907.18
信息系统构建支出	8,367,234.68		3,359,759.94		5,007,474.74
新办公楼房租	275,269.21	741,843.12	547,349.80		469,762.53
广告灯箱	2,425,745.24	1,582,168.33	981,222.10		3,026,691.47
候车厅安装费	11,262,065.96	489,741.37	1,359,566.46		10,392,240.87
打印机租赁费	3,162.09		2,791.50		370.59
其他需分摊支出	108,741.81		37,523.82		71,217.99
合计	27,447,382.61	3,309,408.95	7,796,126.19		22,960,665.37

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	463,668,453.32	73,618,938.91	442,145,129.01	70,201,574.01
可抵扣亏损	79,414,806.85	15,366,458.91	72,984,286.56	14,122,178.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

存货减值暂时性差异	259,072.00	64,768.00	259,072.00	64,768.00
预提工资费用	384,410.10	96,102.53	384,410.10	96,102.53
未实现利润暂时性差异	79,556,364.50	19,212,043.31	76,223,089.43	18,407,091.68
预计负债	3,835,000.00	575,250.00	3,835,000.00	575,250.00
合计	627,118,106.77	108,933,561.66	595,830,987.10	103,466,964.25

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,670,471.73	3,733,967.50	23,767,219.99	3,914,608.75
投资性房地产公允价值计量	96,532,769.48	14,479,915.42	96,532,769.48	14,479,915.42
合计	119,203,241.21	18,213,882.92	120,299,989.47	18,394,524.17

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		108,933,561.66		
递延所得税负债		18,213,882.92		

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,373,618.95	284,396,896.87
可抵扣亏损	14,479,915.42	64,997,173.67
合计	38,853,534.37	349,394,070.54

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	15,071,659.58	4,165,781.82	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2020	14,339,592.35	23,430,202.41	
2021	6,331,509.96	9,313,586.90	
2022	11,787,666.19	11,867,694.46	
2023	17,029,330.34	16,219,908.08	
合计	64,559,758.42	64,997,173.67	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
保证借款	18,652,450.00	8,300,000.00
信用借款	872,500,000.00	624,000,000.00
合计	891,152,450.00	642,300,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,060,024.81	80,603,681.61
合计	80,060,024.81	80,603,681.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,509,256,725.08	1,673,962,281.48
1 至 2 年	74,758,134.73	63,069,794.58
2 至 3 年	20,452,369.23	21,439,544.33
3 年以上	30,816,471.26	12,056,642.65
合计	1,635,283,700.30	1,770,528,263.04

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	491,426,387.27	307,807,691.86
1 至 2 年	17,493,763.00	23,027,563.34
2 至 3 年	2,631,733.86	90,158.20
3 年以上	751,013.91	1,609,951.35
合计	512,302,898.04	332,535,364.75

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	111,068,959.55	345,332,537.43	377,449,237.16	78,952,259.82
二、离职后福利-设定提存计划	574,619.67	25,943,669.56	25,788,771.48	729,517.75
三、辞退福利	299,233.00	1,158,012.60	1,203,116.60	254,129.00
合计	111,942,812.22	372,434,219.59	404,441,125.24	79,935,906.57

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	107,602,566.41	308,280,032.72	341,750,056.39	74,132,542.74
2、职工福利费	145.00	7,226,676.45	6,974,660.84	252,160.61
3、社会保险费	287,056.48	14,606,672.50	14,470,755.77	422,973.21
其中：医疗保险费	251,236.91	12,638,381.18	12,516,211.50	373,406.59
工伤保险费	14,656.64	228,647.43	224,341.40	18,962.67
生育保险费	21,162.93	1,434,120.86	1,424,679.84	30,603.95
重大疾病保险		286,534.95	286,534.95	
其他		18,988.08	18,988.08	
4、住房公积金	477,918.12	12,745,164.74	12,194,844.09	1,028,238.77
5、工会经费和职工教育经费	2,701,273.54	2,473,991.02	2,058,920.07	3,116,344.49
合计	111,068,959.55	345,332,537.43	377,449,237.16	78,952,259.82

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	555,976.99	24,918,391.29	24,771,880.39	702,487.89
2、失业保险费	18,642.68	1,025,278.27	1,016,891.09	27,029.86
合计	574,619.67	25,943,669.56	25,788,771.48	729,517.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,706,982.44	13,177,427.56
企业所得税	45,423,465.47	57,734,806.14
个人所得税	3,071,626.54	15,387,648.83
城市维护建设税	483,499.62	990,766.72
文化建设事业费	8,619,776.76	13,326,357.92
房产税	65,074.21	37,541.12
教育费附加	217,899.69	459,634.36
地方教育附加	140,791.98	264,005.53
印花税	1,085,631.40	1,323,654.51
代扣代缴税费		1,262,498.10
地方水利建设基金	8,710.82	22,989.90
其他	53,442.87	
合计	91,876,901.80	103,987,330.69

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	956,033.33	1,077,958.45
应付股利	22,500,000.00	1,536,721.72
其他应付款	57,704,495.10	49,589,486.13
合计	81,160,528.43	52,204,166.30

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	956,033.33	1,077,958.45
合计	956,033.33	1,077,958.45

（2）应付股利

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,500,000.00	1,536,721.72
合计	22,500,000.00	1,536,721.72

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款		
预提费用	2,847,857.36	28,805,631.55
保证金及押金	20,850,093.40	2,143,572.41
其他应付员工工资社保公积金款	2,029,865.47	1,019,005.01
暂收款	2,451,086.36	5,280,027.29
往来款	21,808,193.74	7,518,942.32
其他	7,717,398.77	4,822,307.55
合计	57,704,495.10	49,589,486.13

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		72,602,000.00
合计		72,602,000.00

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,981,639.38	54,786,094.14
其他	7,666,360.87	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	10,648,000.25	54,786,094.14

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		130,237,000.00
合计		130,237,000.00

46、应付债券

（1）应付债券

无

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

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

无

（2）专项应付款

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

（2）设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
收购股权的或有对价	260,886,796.71	333,846,796.71	应付的剩余分期股权转让款
预计诉讼损失	5,070,410.00	5,070,410.00	未决诉讼预计损失金额
合计	265,957,206.71	338,917,206.71	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

收购股权的或有对价项目

根据公司收购股权与交易对手签订附条件合同约定，所收购标的公司经营达到一定的目标后，由公司向交易对手支付相关的股权转让款。在收购标的公司时，预期标的公司很可能实现经营目标，因此将预计未来很可能支付的股权转让款项计入预计负债。报告期末，由于收购标的公司暂未实现经营业绩的约定条件而未支付的股权转让款情况如下：

收购的标的公司	2019/6/30	2018/12/31
收购省广先锋（青岛）广告有限公司	61,051,673.28	61,051,673.28
收购省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	13,238,930.05	13,238,930.05
收购广州旗智企业管理咨询有限公司	3,917,674.56	3,917,674.56
收购中懋（广州）广告有限公司	1,849,893.36	1,849,893.36
收购上海晋拓文化传播有限公司	532,539.53	73,492,539.53
收购广州蓝门数字营销顾问有限公司	9,901,385.93	9,901,385.93
收购上海传漾广告有限公司	16,313,700.00	16,313,700.00
收购上海韵翔广告有限公司	-	-
收购上海拓畅信息技术有限公司	154,081,000.00	154,081,000.00
合　计	260,886,796.71	333,846,796.71

51、递延收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	666,666.40		100,000.02	566,666.38	"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助
合计	666,666.40		100,000.02	566,666.38	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助	666,666.40			100,000.02			566,666.38	与资产相关

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,743,337,128.00						1,743,337,128.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,383,823,193.80			1,383,823,193.80
其他资本公积	25,088,712.14			25,088,712.14
合计	1,408,911,905.94			1,408,911,905.94

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	74,295,464.04	-240,963.04				-240,963.04		74,054,501.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-40,750.87							-40,750.87
外币财务报表折算差额	-1,392,345.05	-240,963.04				-240,963.04		-1,633,308.09
自有房产重分类为以公允价值计量的投资性房地产计入其他综合收益的金额	75,728,559.96							
其他综合收益合计	74,295,464.04	-240,963.04				-240,963.04		74,054,501.00

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,205,816.62			150,205,816.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	150,205,816.62			150,205,816.62

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,831,746,232.09	1,648,346,976.25
调整后期初未分配利润	1,831,746,232.09	1,648,346,976.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,437,734.60	185,930,972.37
减：提取法定盈余公积		2,531,716.53
应付普通股股利	17,433,371.28	
期末未分配利润	1,918,750,122.77	1,831,746,232.09

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,259,291,309.24	4,548,960,448.11	5,378,697,904.19	4,646,819,090.82
其他业务	6,158,245.19	3,592,677.22	1,412,750.43	
合计	5,265,449,554.43	4,552,553,125.33	5,380,110,654.62	4,646,819,090.82

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,176,207.46	2,825,151.47
教育费附加	1,450,101.17	1,278,778.05
房产税	596,480.08	373,437.81
土地使用税	399.00	5,396.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

车船使用税	21,776.74	9,140.00
印花税	5,032,337.12	5,705,245.59
文化事业建设费	21,763,271.80	15,638,578.71
地方水利建设基金	584.65	11,135.76
价格调控基金	66,594.00	
地方教育附加	881,734.93	851,970.34
合计	32,989,486.95	26,698,834.69

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	236,190,265.01	207,156,268.99
业务及差旅费	14,117,830.30	24,236,148.81
办公费	3,077,604.39	7,761,299.53
市内交通费	5,018,898.79	12,159,374.47
其他费用小计	5,360,812.24	18,241,220.36
合计	263,765,410.73	269,554,312.16

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,992,923.43	49,209,834.63
房租水电费	17,143,149.53	12,516,959.78
办公费	4,163,994.82	6,701,185.59
差旅费	3,568,891.40	5,474,041.68
其他费用小计	39,979,733.97	37,624,513.34
合计	120,848,693.15	111,526,535.02

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,998,225.20	83,551,591.56
折旧及摊销	4,237,335.87	3,703,105.64
服务费	19,442,672.40	22,548,837.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他费用小计	11,706,728.15	9,677,033.71
合计	110,384,961.62	119,480,568.29

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,179,920.72	34,273,103.47
减：利息收入	4,809,507.95	6,539,163.15
加：银行手续费	352,427.77	1,398,668.91
加：汇兑损益	-23,695.08	-1,502,036.03
合计	18,699,145.46	27,630,573.20

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,781,370.04	4,259,458.64

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,440,071.09	6,042,418.94
处置长期股权投资产生的投资收益		3,428,300.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,510,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-1,053,819.44	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,500,000.00
理财收益	27,491,398.49	13,373,381.36
合计	40,387,650.14	40,344,100.30

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

71、信用减值损失

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-62,691,606.78	-61,490,342.39
二、存货跌价损失	-1,166,830.17	
合计	-63,858,436.95	-61,490,342.39

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	24,810.15	

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,776,374.28	6,924,000.02	5,776,374.28
赔偿收入	223,852.00		223,852.00
其他	118,563.21	3,916,330.52	118,563.21
固定资产报废利得	3,733.00	8,627.99	3,733.00
合计	6,122,522.49	10,848,958.53	6,122,522.49

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	39,601.83	120,549.01	39,601.83
对外捐赠支出	3,149.60		3,149.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

罚款支出	432,594.54	38,277.02	432,594.54
诉讼赔偿	142,985.29	306,976.86	142,985.29
其他	143,478.33	85,338.10	143,478.33
合计	761,809.59	551,140.99	761,809.59

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,502,205.99	41,787,543.35
递延所得税费用	-6,068,832.93	-11,902,189.63
合计	41,433,373.06	29,885,353.72

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	162,904,837.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,422,868.79
子公司适用不同税率的影响	-19,150,781.53
调整以前期间所得税的影响	-643,316.85
非应税收入的影响	-13,546,066.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,119.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,392,142.64
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	560,428.67
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	96,263.40
所得税费用	41,433,373.06

77、其他综合收益

详见附注七.57。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,462,426.00	10,881,598.72
其他营业外收入	4,299,013.73	2,640,691.80
存款利息收入	4,592,271.26	6,539,163.15
合计	16,353,710.99	20,061,453.67

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项销售、管理费用	124,480,832.13	136,188,279.15
支付的财务费用	352,427.77	1,398,668.91
支付的营业外支出	761,809.59	551,140.99
付其他往来款	9,056,976.53	18,703,448.60
合计	134,652,046.02	156,841,537.65

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品	129,000,000.00	59,000,000.00
合计	129,000,000.00	59,000,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	121,471,464.41	141,926,420.81
加：资产减值准备	63,858,436.95	61,490,342.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,484,158.98	11,628,887.51
无形资产摊销	7,215,844.89	6,485,990.61
长期待摊费用摊销	4,486,717.24	4,403,610.46
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）	37,422.09	111,921.02
财务费用（收益以“－”号填列）	23,179,920.72	34,273,103.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,387,650.14	-40,344,100.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,466,597.41	-11,721,548.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-180,641.25	-180,641.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	13,182.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-207,421,257.84	-300,257,493.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	41,704,988.18	-45,016,264.46
其他	8,271,446.90	-12,084,470.96
经营活动产生的现金流量净额	28,254,253.72	-149,271,060.54
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	540,507,940.06	838,031,312.44
减：现金的期初余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84
现金及现金等价物净增加额	-153,166,546.79	-343,689,407.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	540,507,940.06	693,674,486.85
其中：库存现金	494,221.76	554,280.61
可随时用于支付的银行存款	522,185,002.64	693,114,398.37
可随时用于支付的其他货币资金	21,504,524.66	5,807.87
三、期末现金及现金等价物余额	540,507,940.06	693,674,486.85

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,338,745.83	保证金、诉讼、工商办理
合计	22,338,745.83	--

其他说明：

注：（1）货币资金质押情况见附注五、1、货币资金。

（2）与保利世贸 G 座相关的抵押贷款已还清，正在办理解押和涂销工作。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	846,285.86	6.8747	5,817,957.22
欧元			
港币	17,860.18	0.8762	15,649.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	--	--	
其中：美元	13,669,024.21	6.8747	93,970,440.74
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	9,633,460.94	6.8747	66,227,153.92
港元	8,000.00	0.8762	7,009.60

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广东省文化产业发展专项资金	100,000.02	其他收益	100,000.02
研发机构建设补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
财政补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
广东省文化产业发展专项资金	100,000.02	其他收益	100,000.02
研发机构建设补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
财政补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
财税返还	157,751.72	其他收益	157,751.72
张江国家自主创新示范区专	63,500.00	其他收益	63,500.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项发展资金			
崇明财政扶持资金	671,000.00	其他收益	671,000.00
2017 高新奖励-市级	80,000.00	其他收益	80,000.00
2017 年广州市研发补贴	82,800.00	其他收益	82,800.00
广州市工业和信息化局财局拨首次融资补贴	16,000.00	其他收益	16,000.00
增值税进项税额加计扣减	12,995,318.30	其他收益	12,995,318.30
区商务金融局高端服务业发展专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
广州市科技创新委员会 2017 年度高企补贴款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
财税返还	4,876,374.28	营业外收入	4,876,374.28

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本年新设子公司情况

子公司名称	设立日期	持股比例（%）
上海晶炙信息技术有限公司	2019/03/21	100.00

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司	2019/1/25	100.00
重庆畅游文化传播有限公司	2019/6/4	60.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

重庆领地广告文化传媒有限公司	2019/6/4	65.00
省广先锋（珠海)数字营销有限公司	2019/5/24	100.00

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都经典视线广告传媒有限公司	成都	成都	广告代理制作	100.00%		设立
烟台经典视线广告传媒有限公司	山东	烟台	广告业		100.00%	设立
福建经典视线文化传播有限公司	福建	福建	广告业		100.00%	设立
海口中行天策传媒有限公司	海南海口	海南海口	广告业		80.00%	收购
上海窗之外广告有限公司	上海	上海	广告发布		100.00%	收购
上海窗外广告有限公司	上海	上海	广告发布		100.00%	收购
北京北方窗外广告传媒有限公司	北京	北京	广告业		100.00%	收购
上海窗之景广告有限公司	上海	上海	代理广告及形象策划		100.00%	设立
南京金海洋窗之景广告有限公司	南京	南京	广告业		100.00%	收购
深圳经典视线文化传播有限公司	深圳	深圳	广告代理制作	100.00%		设立
海南经典视线广告传媒有限公司	海口	海口	广告业务	100.00%		设立
广东三赢广告传播有限公司	广州	广州	广告代理制作	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广东广旭整合营销传播有限公司	广州	广州	广告代理制作	60.00%		设立
北京合力唯胜体育发展有限公司	北京	北京	体育项目经营、广告、公关	69.38%		设立
重庆年度广告传媒有限公司	重庆	重庆	广告代理制作	51.00%		收购
重庆你好广告传媒有限公司	重庆	重庆	广告代理制作		90.00%	收购
天津星际广告传媒有限公司	天津	天津	广告代理制作		90.00%	收购
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	广告代理制作		100.00%	收购
广州旗智企业管理咨询有限公司	广州	广州	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	100.00%		收购
省广先锋（青岛）广告有限公司	青岛	青岛	广告代理制作	100.00%		收购
北京领先世广广告有限公司	北京	北京	广告代理制作		98.00%	收购
上海美瀛联媒文化传播有限公司	上海	上海	策划、广告、咨询		100.00%	设立
青岛慧河广告有限公司	青岛	青岛	广告代理制作		90.00%	收购
广东赛铂互动传媒广告有限公司	广州	广州	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	100.00%		设立
广州指标品牌管理咨询有限公司	广州	广州	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	100.00%		设立
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	北京	北京	广告业	100.00%		收购
江西合众光华国际传媒广告有限公司	江西南丰	江西南丰	广告业		100.00%	收购
省广合众文化传媒有限公司	珠海	珠海	广告业		100.00%	设立
广东广佛地铁广	佛山	佛山	广告业	60.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

告资源经营有限公司						
上海传漾广告有限公司	上海	上海	广告业	80.00%		收购
上海韵翔广告有限公司	上海	上海	广告业	55.00%		收购
广州韵翔广告有限公司	广州	广州	广告业		100.00%	收购
珠海市省广韵翔广告有限公司	珠海	珠海	广告设计		100.00%	设立
省广诺时（广东）信息服务有限公司	广州	珠海	广告业	40.00%		设立
珠海市省广汽车营销有限公司	广州	珠海	广告业	51.00%		设立
广州蓝门数字营销顾问有限公司	广州	珠海	广告业	51.00%		收购
广州蓝门精睿数字商业有限公司	广州	珠海	广告业		100.00%	收购
广州蓝门信息科技有限公司	广州	珠海	广告业		100.00%	收购
上海晋拓文化传播有限公司	上海	上海	广告业	80.00%		收购
上海御明信息技术有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	收购
安徽昊月广告有限公司	上海	芜湖县	广告业		100.00%	收购
安徽沃达网络技术有限公司	上海	芜湖县	广告业		100.00%	收购
上海御泽信息技术有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	收购
上海御欣网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
珠海意合未来文化传播有限公司	广州	珠海	商务服务业		30.00%	设立
深圳前海省广资本管理有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
国际整合营销传播集团控股有限	香港	香港	营销活动	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司						
省广横琴建设发展有限公司	珠海	珠海	房地产	51.00%		设立
上海拓畅信息技术有限公司	北京	上海	营销活动	80.00%		收购
北京拓畅信息技术有限公司	北京	北京	营销活动		100.00%	收购
香港拓畅信息技术有限公司	北京	香港	营销活动		100.00%	收购
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	北京	霍尔果斯	营销活动		100.00%	收购
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	广州	珠海	投资活动	100.00%		设立
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	广州	珠海	商务服务业		99.90%	设立
省广营销有限公司	广州	广州	营销活动	100.00%		设立
上海晶炙信息技术有限公司	上海	上海	营销活动		100.00%	设立

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东广旭整合营销传播有限公司	40.00%	587,566.97		5,008,275.98
上海传漾广告有限公司	20.00%	4,901,580.73		67,738,571.46
上海韵翔广告有限公司	45.00%	10,598.85	27,000,000.00	16,989,238.69
上海晋拓文化传播有限公司	20.00%	1,574,406.53		71,790,375.27
广州蓝门数字营销顾问有限公司	49.00%	1,971,235.29		33,931,498.02
上海拓畅信息技术有限公司	20.00%	9,914,438.21	4,971,650.00	54,218,346.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东广旭整合营销传播有限公司	45,653,865.03	1,152,214.75	46,806,079.78	34,285,389.81		34,285,389.81	32,676,227.03	1,261,917.08	33,938,144.11	22,886,371.56		22,886,371.56
上海传漾广告有限公司	401,253,150.85	34,600,259.21	435,853,410.06	205,827,001.47		205,827,001.47	464,935,925.59	32,282,396.29	497,218,321.88	203,033,368.21		203,033,368.21
上海韵翔广告有限公司	184,938,114.45	783,918.60	185,722,033.05	147,968,069.27		147,968,069.27	228,327,228.84	781,541.32	229,108,770.16	131,378,359.39		131,378,359.39
上海晋拓文化传播有限公司	589,580,473.98	2,601,860.92	592,182,334.90	228,177,762.91		228,177,762.91	627,780,102.35	3,326,306.54	631,106,408.89	278,241,614.77		278,241,614.77
广州蓝门数字营销顾问有限公司	116,858,832.19	9,917,903.45	126,776,735.64	53,693,780.48	3,835,000.00	57,528,780.48	125,935,597.71	10,444,645.86	136,380,243.57	67,320,217.58	3,835,000.00	71,155,217.58
上海拓畅信息技术有限公司	582,050,628.04	4,913,535.24	586,964,163.28	322,959,367.04		322,959,367.04	414,813,543.61	3,960,178.94	418,773,722.55	194,156,854.31		194,156,854.31

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东广旭整合营销传播有限公司	26,418,773.24	1,468,917.42	1,468,917.42		14,159,298.59	158,398.75	158,398.75	
上海传漾广	225,656,573.	24,507,903.6	24,507,903.6		1,123,313,11	2,762,431.01	2,762,431.01	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

告有限公司	91	7	7		4.28			
上海韵翔广告有限公司	118,579,322.97	23,553.01	23,553.01		250,969,764.64	17,586,475.18	17,586,475.18	
上海晋拓文化传播有限公司	716,313,477.07	11,139,777.87	11,139,777.87		490,289,016.54	24,103,614.75	24,103,614.75	
广州蓝门数字营销顾问有限公司	58,080,470.66	4,022,929.17	4,022,929.17		106,420,786.49	3,937,278.08	3,937,278.08	
上海拓畅信息技术有限公司	778,087,480.49	49,572,191.04	49,331,228.00		465,557,024.53	15,032,422.36	13,848,408.44	

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
省广博报堂整合营销有限公司	广州	广州	广告	50.00%		权益法
广东省广代思博报堂广告有限公	广州	广州	广告	50.00%		权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

司						

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
流动资产	309,279,776.43	134,774,482.12	337,967,996.01	162,281,446.03
非流动资产	2,454,599.09	1,813,988.71	2,588,790.42	1,814,504.58
资产合计	311,734,375.52	136,588,470.83	340,556,786.43	164,095,950.61
流动负债	230,478,088.87	69,560,473.98	256,509,648.93	97,166,334.17
负债合计	230,478,088.87	69,560,473.98	256,509,648.93	97,166,334.17
归属于母公司股东权益	81,256,286.65	67,027,996.85	84,047,137.50	66,929,616.44
按持股比例计算的净资产份额	40,628,143.33	33,513,998.43	42,023,568.75	33,464,808.22
对合营企业权益投资的账面价值	40,628,143.33	33,513,998.43	42,023,568.75	33,464,808.22
营业收入	548,682,436.58	211,623,403.45	623,849,352.81	293,853,863.68
财务费用	-1,055,994.01	-201,378.65	-781,605.16	-608,078.74
所得税费用	5,744,007.44		3,490,932.51	512,014.66
净利润	17,209,149.15	94,507.84	11,766,164.51	1,536,043.96
综合收益总额	17,209,149.15	94,507.84	11,766,164.51	1,536,043.96
本年度收到的来自合营企业的股利			11,766,164.51	1,536,043.96

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,176,107,376.41	859,423,198.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-211,757.41	-5,335,073.72
--综合收益总额	-211,757.41	-5,335,073.72

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京省广阳光传媒有限公司	162,650.94	470,308.57	632,959.51
广州开合科技有限公司	133,799.56	1,173,450.44	1,307,250.00
媒捷（中国）有限公司	112,609.95		

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于2019年06月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,939,314.11
其中：美元	1,154,859.72	6.87	7,939,314.11
港元	17,860.18	0.8762	15,649.09
应收账款			83,940,859.28
其中：美元	12,230,571.64	6.8632	83,940,859.28
港元	-	-	-
应付账款			82,633,849.19
其中：美元	12,039,112.89	6.8632	82,626,839.59
港元	8,000.00	0.8762	7,009.60

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注五、18及附注五、26)有关。

2、信用风险

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以及本公司承担的财务担保。本公司的借款及担保情况（详见附注五、18及附注五、26）。

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.出租的建筑物		255,623,400.00		255,623,400.00
持续以公允价值计量的资产总额		255,623,400.00		255,623,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省广新控股集团有限公司	广州	股权管理、资本运营	1,620,000,000.00	20.30%	20.30%

本企业的母公司情况的说明

注：广东省广告集团股份有限公司于 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 7 月 8 日期间，以集中竞价方式累计增持公司股份共计 17,483,684 股，本次增持前，广新集团合计持有公司股份 336,515,087 股，占公司总股本的 19.30%；增持后，广新集团合计持有公司股份 353,998,771 股，占公司总股本的 20.30%。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、1、在子公司中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
省广博报堂整合营销有限公司	合营企业
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	联营企业
合宝文娱集团有限公司	联营企业
广州多触电商传媒有限公司	联营企业
省广聚合（北京）数字技术有限公司	联营企业
珠海市省广盛世体验营销有限公司	联营企业
广东省广影业股份有限公司	联营企业
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	联营企业
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	联营企业
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	联营企业
广州南创奥恒体育发展有限公司	联营企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上海凯淳实业股份有限公司	联营企业
北京省广阳光传媒有限公司	联营企业
上海瑞格市场营销股份有限公司	联营企业
珠海市省广凯酷传媒有限公司	联营企业
中懋（广州）广告有限公司	联营企业
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	联营企业
北京创极科技有限公司	联营企业
珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	联营企业
珠海市省广众烁数字营销有限公司	联营企业
广州开合科技有限公司	联营企业
深圳东信时代信息技术有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山佛塑科技集团股份有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
广东省食品进出口集团公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
广东省轻工进出口股份有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的广东广新置业发展有限公司的子公司
广东省外贸开发有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
广东广新贸易发展有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
广东广佛轨道交通有限公司	公司子公司之少数股东
刘浩宇、史舒海、胡文恺	公司子公司之少数股东
广东珠江桥生物科技股份有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业
陈钿隆	本公司党委书记、董事长、股东
何滨	本公司副董事长、总经理、股东
姚文骏	本公司党委副书记、纪委书记、工会主席
夏跃	本公司董事、首席运营官、常务副总裁、股东
周旭	本公司董事、财务总监
廖浩	本公司董事、副总经理、董事会秘书
袁志	副总经理
杨远征	副总经理
胡镇南	监事会主席
吕亚飞	监事

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

谢景云	董事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东省广影业股份有限公司	接受劳务	12,599,271.77			
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	接受劳务	552,390.57			25,564,961.09
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	接受劳务				
省广聚合（北京）数字技术有限公司	接受劳务	48,968.14			568,176.49
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	接受劳务	2,021,872.80			1,294,524.42
北京省广阳光传媒有限公司	接受劳务				
广东广佛轨道交通有限公司	接受劳务				
合宝娱乐传媒有限公司	接受劳务				
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	接受劳务				
珠海市省广凯酷传媒有限公司	接受劳务	886,792.46			
广州开合科技有限公司	接受劳务				
广州多触电商传媒有限公司	接受劳务	0.00			899,339.63
中懋（广州）广告有限公司	接受劳务				3,649,216.11
珠海市省广盛世体验营销有限公司	接受劳务	9,433.96			
深圳东信时代信息	接受劳务	467,123.81			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

技术有限公司					

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
省广博报堂整合营销有限公司	提供劳务	363,241,699.70	346,598,610.73
广东省广代思博报堂广告有限公司	提供劳务	85,677,179.40	159,573,523.68
广东省广影业股份有限公司	提供劳务	10,636,741.33	513,167.12
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	提供劳务	83,018,867.88	108,829,839.60
合宝娱乐传媒有限公司	提供劳务		
广州多触电商传媒有限公司	提供劳务	182,830.19	
广东广佛轨道交通有限公司	提供劳务		
广东珠江桥生物科技股份有限公司	提供劳务	1,165,624.52	
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	提供劳务		
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	提供劳务		
省广聚合（北京）数字技术有限公司	提供劳务	24,987,401.06	5,808,792.93
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	提供劳务	377,358.49	837,671.23
珠海市省广凯酷传媒有限公司	提供劳务	171,271.27	263,774.38
广州开合科技有限公司	提供劳务	1,208,270.98	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	提供劳务	41,632.34	148,912.04
珠海市省广众烁数字营销有限公司	提供劳务	464,130.73	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）关联担保情况

本年度关联担保情况见附注五、短期借款。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
广州开合科技有限公司	15,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2023 年 01 月 25 日	

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,217,497.20	3,394,623.55

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	省广博报堂整合营销有限公司	104,673,951.33	523,369.76	145,489,214.75	727,446.07
应收账款	广东省广代思博报堂广告有限公司	24,249,091.44	121,245.46	35,296,769.83	176,483.85
应收账款	广东省广影业股份有限公司	1,512,912.31	7,564.56		
应收账款	广东广佛轨道交通有限公司			1,960,265.00	9,801.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司				
应收账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	11,719,122.40	58,595.61	4,392,639.64	21,963.20
应收账款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司			400,000.00	2,000.00
应收账款	珠海市省广凯酷传媒有限公司	29,221.08	146.11		
应收账款	中懋（广州）广告有限公司				
应收账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司			1,811,320.77	9,056.60
应收账款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	22,641.51	113.21	478,409.00	2,392.05
应收账款	上海恺达广告有限公司	2,490,185.89	12,450.93	4,953,995.89	24,769.98
应收账款	珠海市省广众烁数字营销有限公司	406,685.72	2,033.43	6,876,290.66	34,381.45
应收账款	广东珠江桥生物科技股份有限公司	20,603.77	103.02	61,132.08	305.66
预付账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,493,394.99		1,493,394.99	
预付账款	广东省广影业股份有限公司	6,143,757.46		1,000,000.00	
预付账款	北京省广阳光传媒有限公司				
预付账款	中懋（广州）广告有限公司			197,466.32	
预付账款	广州多触电商传媒有限公司				
预付账款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	4,094,063.60			
其他应收款	北京省广阳光传媒有限公司	90,420.62	13,460.85	90,420.62	9,042.06
其他应收款	广东广佛轨道交通有限公司			50,000.00	250.00
其他应收款	广东省广影业股份有限公司	1,008,200.00	20,041.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司				
其他应收款	省广博报堂整合营销有限公司	302,880.33	1,514.40		
其他应收款	广东省广代思博报堂广告有限公司				
其他应收款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	426,663.28	2,133.32		
其他应收款	珠海市省广凯酷传媒有限公司	88,493.31	442.47		
其他应收款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	22,928.68	114.64		
其他应收款	中懋（广州）广告有限公司	291,653.81	29,165.38	291,153.81	1,455.77
其他应收款	广州开合科技有限公司	148,029.63	740.15	15,045,099.12	75,225.50

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省广影业股份有限公司	5,706,114.33	4,378,750.30
应付账款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	995,939.78	2,495,939.78
应付账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司		2,943,485.00
应付账款	广东广佛轨道交通有限公司		5,861,030.33
应付账款	合宝娱乐传媒有限公司		
应付账款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	268,400.00	2,736,000.00
应付账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	11,198.00	
应付账款	珠海市省广凯酷传媒有限公司	640,000.00	400,000.00
应付账款	中懋（广州）广告有限公司		
应付账款	北京省广阳光传媒有限公司		3,520,000.00
应付账款	上海恺达广告有限公司	37,317,961.08	56,313,236.64
预收账款	广东广佛轨道交通有限公司		375,839.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司	34,000,000.00	
预收账款	广州开合科技有限公司		136,792.46
预收账款	广东珠江桥生物科技股份有限公司		176,297.17
预收账款	合宝娱乐传媒有限公司		
预收账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	47,169.82	
预收账款	广东省广影业股份有限公司	399,494.01	
其他应付款	广东省广影业股份有限公司	189,298.20	189,298.20
其他应付款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	104,931.00	54,931.00
其他应付款	广州多触电商传媒有限公司		9,000,000.00
其他应付款	上海恺达广告有限公司	2,058,000.00	1,493,148.52
其他应付款	珠海市省广众烁数字营销有限公司	127,114.56	167,004.56
其他应付款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	40,000.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	2019/06/30	2018/12/31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
2019年	20,423,877.03	7,768,304.34
2020年	16,277,485.29	7,332,595.08
2021年	9,525,335.77	-
2022年	5,667,350.93	
以后年度	1,227,061.28	-
合计	53,121,110.30	15,100,899.42

（2）其他承诺事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 利润分配情况

无

3、 销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

无

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

无

（4）其他说明

无

4、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,740,096.66	6.75%	46,597,232.24	69.37%	25,142,864.42	21,720,030.76	1.81%	21,720,030.76	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	991,047,683.83	93.25%	20,572,663.13	30.63%	970,475,020.70	1,178,823,440.95	98.19%	16,599,031.53	1.41%	1,162,224,409.42
其中：										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	1,062,787,780.49	100.00%	67,169,895.37	100.00%	995,617,885.12	1,200,543,471.71	100.00%	38,319,062.29	3.19%	1,162,224,409.42

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	22,112,181.50	11,051,218.15	50.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆比速汽车销售有限公司	27,907,884.40	13,825,983.33	50.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
合计	71,740,096.66	46,597,232.24	--	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	922,793,297.47
1 至 2 年	53,403,926.26
2 至 3 年	5,331,938.14
3 年以上	9,518,521.96
3 至 4 年	9,518,521.96
合计	991,047,683.83

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额28,850,833.08元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元；本年核销坏账准备金额0.00元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年度公司应收账款期末余额前五名欠款方汇总金额531,748,094.75元，占应收账款期末余额合计数的比例50.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,194,975.94元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	690,435.52	829,716.79
应收股利	27,500,000.00	36,932,056.57
其他应收款	249,761,992.73	187,469,948.86
合计	277,952,428.25	225,231,722.22

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	690,435.52	829,716.79
合计	690,435.52	829,716.79

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广州旗智企业管理咨询有限公司		24,374,173.99
省广先锋（青岛）广告股份有限公司		10,252,800.00
广东赛铂互动传媒有限公司		
广东广佛地铁广告资源经营有限公司		2,305,082.58
上海韵翔广告有限公司	27,500,000.00	
合计	27,500,000.00	36,932,056.57

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

无

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	202,224,928.34
1 至 2 年	52,447,023.25
2 至 3 年	1,680,541.60
3 年以上	7,343,358.86
3 至 4 年	7,343,358.86
合计	263,695,852.05

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 5,919,043.77 元。

4）本期实际核销的其他应收款情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海雅润文化传播有限公司	往来款	298,871,055.52	1-2 年、2-3 年、3 年以上	53.13%	298,871,055.52
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1 年以内	17.56%	494,000.00
刘杨	股权转让款	40,950,000.00	1-2 年	8.80%	4,095,000.00
胡衍军	股权转让款	17,880,000.00	1 年以内	3.18%	89,400.00
中央电视台	保证金	7,100,000.00	1 年以内、1-2 年	1.26%	45,000.00
合计	--	463,601,055.52	--	83.93%	303,594,455.52

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,512,683,933.40	285,178,388.20	3,227,505,545.20	3,471,683,933.40	285,178,388.20	3,186,505,545.20
对联营、合营企业投资	702,803,987.68	218,065,056.12	484,738,931.56	752,109,104.48	218,065,056.12	534,044,048.36
合计	4,215,487,921.08	503,243,444.32	3,712,244,476.76	4,223,793,037.88	503,243,444.32	3,720,549,593.56

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东广旭整合营销传播有限公司	4,574,776.40					4,574,776.40	
成都经典视线	50,000,000.00					50,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

广告传媒有限公司							
广东三赢广告传播有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京合力唯胜体育发展有限公司	0.00					0.00	5,550,000.00
重庆年度广告传媒有限公司	40,545,000.00					40,545,000.00	65,160,000.00
广州旗智企业管理咨询有限公司	182,515,300.00					182,515,300.00	
深圳经典视线文化传播有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东赛铂互动传媒广告有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州指标品牌管理咨询有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
省广先锋（青岛）广告有限公司	189,405,306.94					189,405,306.94	26,440,493.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	270,818,241.86					270,818,241.86	112,027,895.14
海南经典视线广告传媒有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	9,600,000.00					9,600,000.00	
上海传漾广告有限公司	538,000,000.00					538,000,000.00	34,000,000.00
上海韵翔广告有限公司	222,735,900.00					222,735,900.00	15,000,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	665,400,000.00					665,400,000.00	21,000,000.00
广州蓝门数字	66,930,000.00					66,930,000.00	6,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营销顾问有限公司							
珠海市省广汽车营销有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
省广诺时（广东）信息服务有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
深圳前海省广资本管理有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
国际整合营销传播集团控股有限公司	86,020.00					86,020.00	
省广横琴建设发展有限公司	2,295,000.00					2,295,000.00	
上海拓畅信息技术有限公司	528,000,000.00					528,000,000.00	
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	330,000,000.00	40,000,000.00				370,000,000.00	
省广营销集团有限公司	500,000.00	1,000,000.00				1,500,000.00	
合计	3,186,505,545.20	41,000,000.00	0.00		0.00	3,227,505,545.20	285,178,388.20

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
省广博报堂整合营销有限公司	42,023,568.75			8,604,574.58						50,628,143.33	
广东省广	33,464,80			47,253.92						33,512,06	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

代思博报堂广告有限公司	8.22									2.14	
小计	75,488,376.97			8,651,828.50						84,140,205.47	
二、联营企业											
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	32,638,489.44									32,742,299.76	
合宝文娱集团有限公司	29,698,345.37									28,880,388.94	
广州多触电商传媒有限公司	1,782,053.49									1,794,719.97	
省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,721,101.16									2,274,661.86	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,747,873.60									1,606,752.39	
广东省广影业股份有限公司	10,502,976.99									9,924,748.59	
上海凯淳实业股份有限公司	54,220,068.24	40,750.87	-1,569,673.31							0.00	
北京省广阳光传媒有限公司											
上海瑞格市场营销股份有限公司	47,380,083.53									42,205,446.08	74,000,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司	666,385.31									389,200.04	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中懋（广州）广告有限公司	152,706,588.51									152,706,588.51	79,629,762.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,174,671.08									1,096,683.74	
省广翰威（上海）广告有限公司	13,744,847.02									13,661,088.06	
上海恺达广告有限公司	100,405,634.23									98,906,884.39	64,435,294.12
珠海市省广众烁数字营销有限公司	9,166,553.42									14,409,263.76	
小计	458,555,671.39		39,000,000.00	-17,428,022.86	40,750.87	-1,569,673.31				400,598,726.09	218,065,056.12
合计	534,044,048.36		9,000,000.00	-8,776,194.36	40,750.87	-1,569,673.31				484,738,931.56	218,065,056.12

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,825,460,847.01	2,514,915,419.15	3,361,775,782.09	3,025,689,639.67
其他业务	3,634,221.79		3,551,375.26	
合计	2,829,095,068.80	2,514,915,419.15	3,365,327,157.35	3,025,689,639.67

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	138,638,098.75	62,450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,914,951.44	5,721,079.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,691,145.80	3,428,300.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,510,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,500,000.00
理财收益	27,417,211.75	13,373,381.36
合计	162,789,116.14	102,472,761.20

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,058.68	
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）	20,557,744.32	
委托他人投资或管理资产的损益	27,417,211.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,492.55	
减：所得税影响额	7,601,020.43	
少数股东权益影响额	1,690,750.19	
合计	38,292,634.22	--

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

4、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、载有法定代表人签名的2019年半年度报告全文；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料；

五、上述文件备置于公司董事会办公室备查。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn