

# **GIMC 省广集团**

广东省广告集团股份有限公司

## 2024 年半年度财务报告 (未经审计)

二〇二四年八月

# 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：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

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 668,882,482.32   | 1,776,694,425.42 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 1,800,000.00     | 1,800,000.00     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 193,709,512.68   | 70,342,216.91    |
| 应收账款        | 2,886,994,100.67 | 4,334,756,542.42 |
| 应收款项融资      | 20,801,017.98    | 51,429,712.96    |
| 预付款项        | 1,318,599,371.21 | 573,399,651.22   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 129,994,265.60   | 125,111,176.34   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 2,800,000.00     | 1,507,895.42     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 2,115,172.84     | 2,228,606.37     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 合同履约成本      | 317,581,388.45   | 303,652,844.06   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |

|           |                  |                   |
|-----------|------------------|-------------------|
| 其他流动资产    | 314,705,454.83   | 566,801,321.52    |
| 流动资产合计    | 5,855,182,766.58 | 7,806,216,497.22  |
| 非流动资产：    |                  |                   |
| 发放贷款和垫款   |                  |                   |
| 债权投资      |                  |                   |
| 其他债权投资    |                  |                   |
| 长期应收款     |                  |                   |
| 长期股权投资    | 724,503,145.17   | 729,171,200.07    |
| 其他权益工具投资  | 82,841,309.16    | 82,841,309.16     |
| 其他非流动金融资产 | 160,000,000.00   | 160,000,000.00    |
| 投资性房地产    | 252,016,842.59   | 252,016,842.59    |
| 固定资产      | 713,041,187.59   | 718,564,318.71    |
| 在建工程      |                  |                   |
| 生产性生物资产   |                  |                   |
| 油气资产      |                  |                   |
| 使用权资产     | 237,948,295.61   | 268,899,515.83    |
| 无形资产      | 42,830,162.78    | 53,373,679.77     |
| 其中：数据资源   |                  |                   |
| 开发支出      |                  |                   |
| 其中：数据资源   |                  |                   |
| 商誉        | 341,725,726.89   | 341,725,726.89    |
| 长期待摊费用    | 6,587,367.95     | 7,540,613.22      |
| 递延所得税资产   | 200,976,573.99   | 187,156,781.14    |
| 其他非流动资产   | 22,401,960.51    | 21,467,244.20     |
| 非流动资产合计   | 2,784,872,572.24 | 2,822,757,231.58  |
| 资产总计      | 8,640,055,338.82 | 10,628,973,728.80 |
| 流动负债：     |                  |                   |
| 短期借款      | 1,500,782,211.94 | 837,461,005.42    |
| 向中央银行借款   |                  |                   |
| 拆入资金      |                  |                   |
| 交易性金融负债   |                  |                   |
| 衍生金融负债    |                  |                   |
| 应付票据      | 220,982,775.10   | 221,358,445.26    |
| 应付账款      | 782,981,453.44   | 3,182,733,893.70  |
| 预收款项      |                  |                   |
| 合同负债      | 602,327,725.42   | 563,842,779.96    |
| 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    | 22,640,381.32    | 140,021,918.55    |
| 应交税费      | 31,588,291.07    | 111,936,982.71    |

|               |                  |                   |
|---------------|------------------|-------------------|
| 其他应付款         | 117,772,448.82   | 89,636,829.35     |
| 其中：应付利息       |                  |                   |
| 应付股利          | 3,800,000.00     | 3,800,000.00      |
| 应付手续费及佣金      |                  |                   |
| 应付分保账款        |                  |                   |
| 持有待售负债        |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 47,951,888.28    | 49,323,912.73     |
| 其他流动负债        | 95,476,137.95    | 196,050,896.86    |
| 流动负债合计        | 3,422,503,313.34 | 5,392,366,664.54  |
| 非流动负债：        |                  |                   |
| 保险合同准备金       |                  |                   |
| 长期借款          |                  |                   |
| 应付债券          |                  |                   |
| 其中：优先股        |                  |                   |
| 永续债           |                  |                   |
| 租赁负债          | 216,383,214.94   | 234,750,724.11    |
| 长期应付款         |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                   |
| 预计负债          | 24,023,137.38    | 24,023,137.38     |
| 递延收益          |                  |                   |
| 递延所得税负债       |                  |                   |
| 其他非流动负债       |                  |                   |
| 非流动负债合计       | 240,406,352.32   | 258,773,861.49    |
| 负债合计          | 3,662,909,665.66 | 5,651,140,526.03  |
| 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          | 1,365,543,022.53 | 1,367,253,863.85  |
| 减：库存股         |                  |                   |
| 其他综合收益        | 68,332,029.49    | 65,124,736.72     |
| 专项储备          |                  |                   |
| 盈余公积          | 205,587,924.37   | 205,587,924.37    |
| 一般风险准备        |                  |                   |
| 未分配利润         | 1,505,940,859.94 | 1,493,906,327.77  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,888,740,964.33 | 4,875,209,980.71  |
| 少数股东权益        | 88,404,708.83    | 102,623,222.06    |
| 所有者权益合计       | 4,977,145,673.16 | 4,977,833,202.77  |
| 负债和所有者权益总计    | 8,640,055,338.82 | 10,628,973,728.80 |

法定代表人：杨远征

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 128,441,659.11   | 1,015,676,389.48 |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 203,638,543.86   | 64,526,680.41    |
| 应收账款        | 1,550,509,681.97 | 2,379,553,547.62 |
| 应收款项融资      | 0.00             | 22,598,118.23    |
| 预付款项        | 746,188,172.74   | 243,150,693.16   |
| 其他应收款       | 708,556,732.09   | 427,467,561.32   |
| 其中：应收利息     | 12,710,994.80    | 9,545,598.06     |
| 应收股利        | 63,549,648.10    | 73,857,543.52    |
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 合同履约成本      | 270,902,876.03   | 205,124,392.71   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 115,735,733.24   | 321,909,143.26   |
| 流动资产合计      | 3,723,973,399.04 | 4,680,006,526.19 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 2,463,945,209.23 | 2,450,440,039.99 |
| 其他权益工具投资    | 46,841,309.16    | 46,841,309.16    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 250,959,801.20   | 250,959,801.20   |
| 固定资产        | 677,971,141.96   | 688,247,545.38   |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 148,551.14       | 1,616,424.64     |
| 无形资产        | 43,135,357.41    | 53,329,169.07    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 113,490,915.78   | 114,766,456.58   |
| 其他非流动资产     | 2,401,960.51     | 1,467,244.20     |
| 非流动资产合计     | 3,598,894,246.39 | 3,607,667,990.22 |
| 资产总计        | 7,322,867,645.43 | 8,287,674,516.41 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,329,612,688.10 | 707,435,930.82   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 192,727,527.61   | 196,849,517.26   |
| 应付账款        | 577,523,879.43   | 2,093,706,562.72 |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 324,898,216.43   | 198,370,929.81   |
| 应付职工薪酬      | 8,851,635.03     | 85,560,904.01    |
| 应交税费        | 5,450,218.21     | 35,743,039.24    |
| 其他应付款       | 184,309,255.51   | 156,613,010.22   |
| 其中：应付利息     | 300,513.89       | 293,125.00       |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 37,477.75        | 1,654,178.52     |
| 其他流动负债      | 38,703,322.96    | 99,730,619.21    |
| 流动负债合计      | 2,662,114,221.03 | 3,575,664,691.81 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 871,022.84       | 0.00             |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 24,023,137.38    | 24,023,137.38    |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 14,375,911.94    | 14,596,052.97    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 39,270,072.16    | 38,619,190.35    |
| 负债合计        | 2,701,384,293.19 | 3,614,283,882.16 |
| 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        | 1,934,760,707.45 | 1,934,760,707.45 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 63,431,650.41    | 63,431,650.41    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 205,587,924.37   | 205,587,924.37   |
| 未分配利润       | 674,365,942.01   | 726,273,224.02   |
| 所有者权益合计     | 4,621,483,352.24 | 4,673,390,634.25 |
| 负债和所有者权益总计  | 7,322,867,645.43 | 8,287,674,516.41 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 7,554,631,006.00 | 6,702,007,180.75 |
| 其中：营业收入             | 7,554,631,006.00 | 6,702,007,180.75 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 7,513,102,503.73 | 6,623,402,229.32 |
| 其中：营业成本             | 6,980,852,496.02 | 6,133,050,262.85 |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 21,330,451.04    | 15,128,723.31    |
| 销售费用                | 246,726,111.78   | 237,236,535.29   |
| 管理费用                | 115,046,875.73   | 114,465,624.31   |
| 研发费用                | 110,449,903.24   | 107,826,146.85   |
| 财务费用                | 38,696,665.92    | 15,694,936.71    |
| 其中：利息费用             | 25,674,173.54    | 14,753,030.67    |
| 利息收入                | 6,952,795.11     | 4,040,913.66     |
| 加：其他收益              | 8,498,895.59     | 30,313,456.46    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -1,713,237.94    | 5,520,101.82     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -3,159,505.35    | 5,181,437.57     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 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）   | 2,124,630.14     | -12,613,851.52   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 359.07           | 239,065.07       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 50,439,149.13    | 102,063,723.26   |

|                            |               |                |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 列)                         |               |                |
| 加：营业外收入                    | 10,637,954.38 | 777,861.43     |
| 减：营业外支出                    | 240,345.80    | -1,982,926.72  |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 60,836,757.71 | 104,824,511.41 |
| 减：所得税费用                    | 9,463,609.10  | 34,592,535.85  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 51,373,148.61 | 70,231,975.56  |
| （一）按经营持续性分类                |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 51,373,148.61 | 70,231,975.56  |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 59,040,070.70 | 74,457,910.91  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -7,666,922.09 | -4,225,935.35  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 3,230,360.31  | 6,713,326.59   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 3,207,292.77  | 6,558,255.47   |
| （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          | 3,207,292.77  | 6,558,255.47   |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |               |                |
| 5.现金流量套期储备                 |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额               | 3,207,292.77  | 6,558,255.47   |
| 7.其他                       |               |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | 23,067.54     | 155,071.12     |
| 七、综合收益总额                   | 54,603,508.92 | 76,945,302.15  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 62,247,363.47 | 81,016,166.38  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -7,643,854.55 | -4,070,864.23  |
| 八、每股收益：                    |               |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.0339        | 0.0427         |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0339        | 0.0427         |

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：杨远征

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                            | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 3,051,173,760.73 | 2,973,257,587.16 |
| 减：营业成本                        | 2,775,075,628.37 | 2,682,422,913.87 |
| 税金及附加                         | 13,458,494.68    | 7,318,849.55     |
| 销售费用                          | 122,359,762.50   | 114,728,717.01   |
| 管理费用                          | 66,429,610.71    | 60,324,141.22    |
| 研发费用                          | 74,000,000.00    | 90,844,462.74    |
| 财务费用                          | 20,141,473.59    | 11,948,893.38    |
| 其中：利息费用                       | 22,627,935.62    | 16,972,849.67    |
| 利息收入                          | 3,910,744.03     | 6,022,585.23     |
| 加：其他收益                        | 1,172,098.58     | 10,446,154.66    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -3,554,344.81    | 17,032,140.60    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -4,680,330.76    | 1,801,905.47     |
| 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“—”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）             | 8,274,843.04     | 1,141,527.13     |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 0.00             | 96,116.50        |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | -14,398,612.31   | 34,385,548.28    |
| 加：营业外收入                       | 10,559,295.88    | 336,020.19       |
| 减：营业外支出                       | 12,035.62        | 16,000.00        |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | -3,851,352.05    | 34,705,568.47    |
| 减：所得税费用                       | 1,050,391.43     | 3,122,559.27     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | -4,901,743.48    | 31,583,009.20    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | -4,901,743.48    | 31,583,009.20    |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7. 其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额              | -4,901,743.48 | 31,583,009.20 |
| 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              | 2024 年半年度         | 2023 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  | 9,394,526,595.30  | 7,480,070,360.35 |
| 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         | 2,625,000.00      | 17,218,646.48    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 13,347,757.67     | 13,829,630.99    |
| 经营活动现金流入小计      | 9,410,499,352.97  | 7,511,118,637.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 10,473,777,836.21 | 7,559,619,446.66 |
| 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  |                   |                  |
| 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       |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 488,649,870.21    | 461,052,391.79   |
| 支付的各项税费         | 157,141,930.65    | 151,920,641.28   |

|                           |                   |                  |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,078,917.00     | 16,370,081.01    |
| 经营活动现金流出小计                | 11,139,648,554.07 | 8,188,962,560.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,729,149,201.10 | -677,843,922.92  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 140,000,000.00    | 11,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               | 19,126,746.53     | 21,382,355.98    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 990.00            | 208,700.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 404,500,000.00    | 281,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 563,627,736.53    | 302,602,055.98   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,791,066.76      | 13,612,174.44    |
| 投资支付的现金                   |                   |                  |
| 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            | 404,500,000.00    | 331,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 413,291,066.76    | 344,612,174.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 150,336,669.77    | -42,010,118.46   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,880,000.00      |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 1,880,000.00      |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 333,204,113.49    | 246,944,070.51   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,266,646,911.53  | 456,643,135.41   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,601,731,025.02  | 703,587,205.92   |
| 偿还债务支付的现金                 | 202,014,945.16    | 246,909,470.51   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 73,138,489.90     | 101,733,417.87   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 0.00              | 10,027,429.90    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 847,630,305.06    | 109,859,325.23   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,122,783,740.12  | 458,502,213.61   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 478,947,284.90    | 245,084,992.31   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -11,603,798.20    | 1,637,893.48     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,111,469,044.63 | -473,131,155.59  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,774,096,660.51  | 876,517,887.70   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 662,627,615.88    | 403,386,732.11   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度        | 2023 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  | 4,071,795,880.08 | 3,524,439,182.75 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,137,528.04     | 3,148,393.87     |
| 经营活动现金流入小计      | 4,075,933,408.12 | 3,527,587,576.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 4,793,436,206.00 | 3,585,330,609.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 264,913,527.94   | 243,322,436.05   |
| 支付的各项税费         | 69,397,338.83    | 49,530,111.07    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 46,135,018.76    | -15,411,392.33   |

|                           |                   |                  |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 5,173,882,091.53  | 3,862,771,764.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,097,948,683.41 | -335,184,187.84  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 140,000,000.00    | 11,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               | 30,406,465.07     | 141,865,001.10   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                   |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 210,000,000.00    | 241,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 380,406,465.07    | 382,876,001.10   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,329,358.24      | 11,168,361.43    |
| 投资支付的现金                   | 10,820,000.00     |                  |
| 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            | 210,000,000.00    | 271,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 222,149,358.24    | 282,168,361.43   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 158,257,106.83    | 100,707,639.67   |
| 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                 | 308,204,113.49    | 236,944,070.51   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 308,204,113.49    | 236,944,070.51   |
| 偿还债务支付的现金                 | 192,014,945.16    | 236,944,070.51   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 69,626,085.26     | 86,411,239.94    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 261,641,030.42    | 323,355,310.45   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 46,563,083.07     | -86,411,239.94   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00              | 250,564.76       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -893,128,493.51   | -320,637,223.35  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,015,676,389.48  | 380,795,839.71   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 122,547,895.97    | 60,158,616.36    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2024年半年度         |        |    |  |                 |       |               |      |                |        |                 |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|----------|------------------|--------|----|--|-----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                 |       |               |      |                |        |                 |    |                  |                |                  |
|          | 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 |        |    |  | 1,367,253,863.5 |       | 65,124,736.72 |      | 205,587,924.37 |        | 1,493,906,327.7 |    | 4,875,209,980.71 | 102,623,220.06 | 4,977,833,202.77 |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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 |  |  |  | 1,367,253,863.85 |  | 65,124,736.72 |  | 205,587,924.37 |  | 1,493,906,327.77 |  | 4,875,209,980.71 | 102,623,222.06 | 4,977,833,202.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  | -1,710,841.32    |  | 3,207,292.77  |  |                |  | 12,034,532.17    |  | 13,530,983.62    | -14,218,513.33 | -687,529.61      |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  | 3,207,292.77  |  |                |  | 59,040,070.70    |  | 62,247,363.47    | -7,643,854.55  | 54,603,550.892   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  | 1,880,000.00   | 1,880,000.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  | 1,880,000.00   | 1,880,000.00     |
| 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                 |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  | -47,005,538.53   |  | -47,005,538.53   |                | -47,005,538.53   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  | -47,005,538.53   |  | -47,005,538.53   |                | -47,005,538.53   |



|                                   |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                   | ,12<br>8.0<br>0                      |  |  |  | ,86<br>3.8<br>5                      |  | 7.7<br>7                      |  | 83.<br>13                      |  | ,64<br>6.8<br>7                      |  | ,39<br>9.6<br>2                      | 47.<br>11                      | ,44<br>6.7<br>3                      |
| 加：会计政策变更                          |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 前期差错更正                            |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 其他                                |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 二、本年期初余额                          | 1,7<br>43,<br>337<br>,12<br>8.0<br>0 |  |  |  | 1,3<br>67,<br>253<br>,86<br>3.8<br>5 |  | 79,<br>200<br>,57<br>7.7<br>7 |  | 199<br>,11<br>4,1<br>83.<br>13 |  | 1,4<br>11,<br>000<br>,64<br>6.8<br>7 |  | 4,7<br>99,<br>906<br>,39<br>9.6<br>2 | 110<br>,56<br>3,0<br>47.<br>11 | 4,9<br>10,<br>469<br>,44<br>6.7<br>3 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“—”号填<br>列) |                                      |  |  |  |                                      |  | 6,5<br>58,<br>255<br>.47      |  |                                |  | 4,8<br>57,<br>154<br>.43             |  | 11,<br>415<br>,40<br>9.9<br>0        | -<br>5,2<br>98,<br>294<br>.13  | 6,1<br>17,<br>115<br>.77             |
| (一) 综合<br>收益总额                    |                                      |  |  |  |                                      |  | 6,5<br>58,<br>255<br>.47      |  |                                |  | 74,<br>457<br>,91<br>0.9<br>1        |  | 81,<br>016<br>,16<br>6.3<br>8        | -<br>4,0<br>70,<br>864<br>.23  | 76,<br>945<br>,30<br>2.1<br>5        |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本            |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股              |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本          |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额     |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 4. 其他                             |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| (三) 利润<br>分配                      |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  | -<br>69,<br>600<br>,75<br>6.4<br>8   |  | -<br>69,<br>600<br>,75<br>6.4<br>8   | -<br>1,2<br>27,<br>429<br>.90  | -<br>70,<br>828<br>,18<br>6.3<br>8   |
| 1. 提取盈<br>余公积                     |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 提取一<br>般风险准备                   |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  |                                      |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配           |                                      |  |  |  |                                      |  |                               |  |                                |  | -<br>69,<br>600<br>,75<br>6.4        |  | -<br>69,<br>600<br>,75<br>6.4        | -<br>1,2<br>27,<br>429<br>.90  | -<br>70,<br>828<br>,18<br>6.3        |

|                    |                  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |   |                  |                |                  |   |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---|------------------|----------------|------------------|---|
|                    |                  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  | 8 |                  | 8              |                  | 8 |
| 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 |  |  | 1,367,253,863.85 |  | 85,758,833.24 |  | 199,114,183.13 |  | 1,415,857,801.30 |   | 4,811,321,809.52 | 105,264,752.98 | 4,916,586,562.50 |   |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度        |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |    | 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           | 未分配利润          | 其他 |                  |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,743,337,128.00 |        |     |    | 1,934,760,707.45 |       | 63,431,650.41 |      | 205,587,924.37 | 726,273,224.02 |    | 4,673,390,634.25 |
| 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 |  |  |  | 1,934,760,707.45 |  | 63,431,650.41 |  | 205,587,924.37 | 726,273,224.02 |  | 4,673,390,634.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | -51,907,282.01 |  | -51,907,282.01   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | 4,901,743.48   |  | 4,901,743.48     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                |  | 0.00             |
| 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               |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | 47,005,538.53  |  | 47,005,538.53    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | 47,005,538.53  |  | 47,005,538.53    |
| 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              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                |  |                  |
| (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 |  |  |  | 1,934,760,707.45 |  | 63,431,650.41 |  | 205,587,924.37 | 674,365,942.01 |  | 4,621,483,352.24 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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 |        |     |    | 1,934,760,707.45 |       | 69,974,335.15 |      | 199,114,183.13 | 737,610,309.31 |    | 4,684,796,663.04 |
| 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 |        |     |    | 1,934,760,707.45 |       | 69,974,335.15 |      | 199,114,183.13 | 737,610,309.31 |    | 4,684,796,663.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                | -38,017,747.28 |    | -38,017,747.28   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                | 31,583,009.20  |    | 31,583,009.20    |
| (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           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | -<br>69,600,756.48 |  | -<br>69,600,756.48 |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                | -<br>69,600,756.48 |  | -<br>69,600,756.48 |
| 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              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |                    |  |                    |
| 四、本期末余额            | 1,743,337,128.00 |  |  |  | 1,934,760,707.45 |  | 69,974,335.15 |  | 199,114,183.13 | 699,592,562.03     |  | 4,646,778,915.76   |

---

### 三、公司基本情况

广东省广告集团股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国广东省注册的股份有限公司，于1981年5月11日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于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。

本集团主要经营活动为：提供广告服务，提供的主要产品或服务：数字营销、媒介代理、品牌管理、自有媒体发布、公关活动等。

本集团的母公司和最终母公司为于中华人民共和国成立的广东省广新控股集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月26日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

#### 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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、收入确认和计量。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2024年6月30日的财务状况以及2024年中期的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                    | 重要性标准  |
|-----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项      | 本期单项计提金额大于人民币 1,000 万元   |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回金额    | 本期收回或转回金额大于人民币 1,000 万元  |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款     | 本期单项计提金额大于人民币 1,000 万元   |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回金额   | 本期收回或转回金额大于人民币 1,000 万元  |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款/其他应付款 | 账龄超过 1 年且金额大于人民币 1,000 万元  |
| 重要的非全资子公司             | 子公司净资产占比本集团净资产 5%以上且少数股东权益占本集团净资产 1%以上                           |
| 重要的合营企业或联营企业          | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占本集团总资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占本集团合并净利润的 10%以上 |

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投

资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算

和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、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。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、

减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以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

本集团不可撤销地选择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资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团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及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及应收票据，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。对于存在客观证据表明该单项应收账款、合同资产或其他应收款的信用风险与其他的应收账款和合同资产的信用风险有显著不同的，按照该单项合同下应收的所有合同现金流现值与预期收取的所有现金流量现值之间的差额计提信用减值损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、3。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。



当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据       | 计提方法                         |
|--------|---------------|------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备            |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较高的企业 | 参照应收账款，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

## 13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据             |
|-------|---------------------|
| 应收账款： |                     |
| 组合 1： | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见 11 “金融工具”

## 15、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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目       | 确定组合的依据              | 计提方法                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 组合 1：账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据          |
|-------|------------------|
| 合同资产  |                  |
| 组合 1: | 本组合为客户尚未结算的广告款项。 |

## 17、存货

存货包括原材料、库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货项目计提，产成品按单个存货项目计提。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 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

选择公允价值计量的依据

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。本集团采用公允价值模式进行后续计量的会计政策的选择依据为：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- （2）本集团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。

确定投资性房地产的公允价值时，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；本集团投资性房地产本身无交易价格时，由本集团聘请的具有相关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。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前

所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率   | 年折旧率        |
|--------|-------|--------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-45年 | 3.00% | 2.16-3.23   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10年  | 5.00% | 9.50-19.00  |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5年   | 5.00% | 19.00-31.67 |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的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，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

|         | 使用寿命  | 确定依据              |
|---------|-------|-------------------|
| 办公软件    | 10年   | 办公软件使用年限/预计使用年限孰短 |
| 数字化运营系统 | 5-10年 | 技术迭代周期/产品生命周期孰短   |
| 著作权     | 10年   | 著作权期限             |

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

### 30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|     | 摊销期   |
|-----|-------|
| 装修费 | 3-12年 |

### 32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33、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。本集团在职工为本集团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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户

转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团业务分媒介代理、数字营销、品牌管理、自有媒体、公关活动五类。

媒介代理业务的具体确认标准：公司为客户量身定制广告投放方案并在线下媒体投放。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

数字营销业务的具体确认标准：公司为客户量身定制广告投放方案并在线上媒体投放。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

品牌管理业务收入的具体确认标准：公司与客户签订品牌管理或全案策略代理合同，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。按照合同约定的服务内容，按合同约定分期收取服务费，按照履约进度确认收入。

自有媒体业务收入的具体确认标准：公司与客户签订发布合同，客户在公司持有的户外广告牌上发布广告，由第三方制作公司安装和上画，同时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。在合同约定上刊期间，公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

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，按合同约定分期收取服务费，按照履约进度确认收入。

## 38、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额



用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债会计处理如下。

#### 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 短期租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。本集团对短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024年起首次执行新会计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

## 44、其他

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的几乎全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 主要责任人和代理人的确定

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对

价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### 金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流

量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

当资产的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、19。

#### 非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |           |
|---------|---|-----------|
| 增值税     | 纳税人提供应税服务，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%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额  | 1%、5%、7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%或适用税率  |
| 文化事业建设费 | 提供增值税应税服务（广告服务）取得的含税销售额（可扣除含税发布成本）  | 3%        |
| 教育费附加   | 应纳流转税额  | 3%        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额  | 1%、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          | 15.00% |
| 成都经典视线广告传媒有限公司         | 15.00% |
| 海南经典视线广告传媒有限公司         | 20.00% |
| 上海传漾数字科技有限公司           | 15.00% |
| 上海御明信息技术有限公司           | 15.00% |
| 深圳前海省广资本管理有限公司         | 20.00% |
| 绩佳（广州）餐饮管理有限公司         | 20.00% |
| 国际整合营销传播集团控股有限公司       | 16.50% |
| 上海拓畅信息技术有限公司           | 15.00% |
| 香港拓畅信息技术有限公司           | 16.50% |
| 珠海省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）  | 注1     |
| 珠海省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙） | 注1     |
| 省广营销集团有限公司             | 15.00% |
| 广东三赢广告传播有限公司           | 20.00% |
| 上海美瀛联媒文化传播有限公司         | 20.00% |
| 深圳经典视线广告传媒有限公司         | 20.00% |
| 广州蓝门数字营销顾问有限公司         | 20.00% |
| 广州蓝门信息科技有限公司           | 20.00% |

## 2、税收优惠

本公司于2022年12月22日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的证书号为GR202244009693的高新技术企业证书，有效期三年，2024年度享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司省广营销集团有限公司于2021年12月20日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的证书号为GR202144000253的高新技术企业证书，有效期三年。2024年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司上海传漾数字科技有限公司于2022年12月6日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的证书号为GR202231003554的高新技术企业证书，有效期三年。2024年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司成都经典视线广告传媒有限公司，根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。2024年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司海南经典视线广告传媒有限公司、深圳经典视线广告传媒有限公司、绩佳（广州）餐饮管理有限公司、

广东三赢广告传播有限公司、上海美赢联媒文化传播有限公司、广州蓝门数字营销顾问有限公司、广州蓝门信息科技有限公司，根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）及《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海御明信息技术有限公司于2023年11月15日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的证书号为GR202331000535的高新技术企业证书，有效期三年。2024年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司上海拓物信息技术有限公司于2022年12月14日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的证书号为GR202231008810的高新技术企业证书，有效期三年。2024年所得税适用税率为15%。

### 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          | 1,909,922.84   | 152,720.51       |
| 银行存款          | 657,029,991.48 | 1,761,896,592.56 |
| 其他货币资金        | 9,942,568.00   | 14,645,112.35    |
| 合计            | 668,882,482.32 | 1,776,694,425.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 30,783,028.27  | 57,826,817.89    |

2024年6月30日，本公司因诉讼案件冻结货币资金5,893,763.14元，并于报告期后2024年7月份已全部解冻；子公司深圳经典视线文化传播有限公司因诉讼冻结货币资金355,600.00元；子公司上海传漾数字科技有限公司因诉讼冻结货币资金5,503.30元。

### 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的金融资产 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 其中：                    |              |              |
| 银行理财产品                 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 其中：                    |              |              |
| 合计                     | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |

### 3、衍生金融资产

### 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     | 318,425.50     | 5,815,536.50  |
| 商业承兑票据     | 194,408,730.83 | 64,850,935.09 |
| 加：应收票据坏账准备 | -1,017,643.65  | -324,254.68   |
| 合计         | 193,709,512.68 | 70,342,216.91 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据  | 318,425.50     | 0.16%   | 0.00         | 0.00% | 318,425.50     | 5,815,536.50  | 8.23%   | 0.00       | 0.00% | 5,815,536.50  |
| 其中：             |                |         |              |       |                |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据  | 194,408,730.83 | 99.84%  | 1,017,643.65 | 0.52% | 193,391,087.18 | 64,850,935.09 | 91.77%  | 324,254.68 | 0.50% | 64,526,680.41 |
| 其中：             |                |         |              |       |                |               |         |            |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 194,408,730.83 | 99.84%  | 1,017,643.65 | 0.52% | 193,391,087.18 | 64,850,935.09 | 91.77%  | 324,254.68 | 0.50% | 64,526,680.41 |
| 合计              | 194,727,156.33 | 100.00% | 1,017,643.65 |       | 193,709,512.68 | 70,666,471.59 | 100.00% | 324,254.68 |       | 70,342,216.91 |

按单项计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期初余额         |      | 期末余额       |      |       |      |
|--------|--------------|------|------------|------|-------|------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例  | 计提理由 |
| 银行承兑汇票 | 5,815,536.50 | 0.00 | 318,425.50 | 0.00 | 0.00% |      |
| 合计     | 5,815,536.50 | 0.00 | 318,425.50 | 0.00 |       |      |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 194,408,730.83 | 1,017,643.65 | 0.52% |
| 合计     | 194,408,730.83 | 1,017,643.65 |       |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 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：

单位：元

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额         |
|-------|------------|--------------|------------|----|----|--------------|
|       |            | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 2024年 | 324,254.68 | 1,017,643.65 | 324,254.68 |    |    | 1,017,643.65 |
| 合计    | 324,254.68 | 1,017,643.65 | 324,254.68 |    |    | 1,017,643.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 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 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 340,924,569.80 | 0.00      |
| 商业承兑票据 | 0.00           | 0.00      |
| 合计     | 340,924,569.80 | 0.00      |

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,861,631,364.23 | 4,309,500,964.63 |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 1至2年 | 97,012,012.21    | 194,123,745.97   |
| 2至3年 | 119,770,513.66   | 85,317,218.07    |
| 3年以上 | 488,475,360.09   | 432,853,738.46   |
| 3至4年 | 106,642,929.76   | 57,786,300.73    |
| 4至5年 | 35,226,426.73    | 103,856,460.76   |
| 5年以上 | 346,606,003.60   | 271,210,976.97   |
| 合计   | 3,566,889,250.19 | 5,021,795,667.13 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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  | 525,981,488.22   | 14.75%  | 525,981,488.22 | 100.00% | 0.00             | 517,097,015.05   | 10.30%  | 517,097,015.05 | 100.00% | 0.00             |
| 其中：             |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 3,040,907,761.97 | 85.25%  | 153,913,661.30 | 5.06%   | 2,886,994,100.67 | 4,504,698,652.08 | 89.70%  | 169,942,109.66 | 3.77%   | 4,334,756,542.42 |
| 其中：             |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,040,907,761.97 |         | 153,913,661.30 |         | 2,886,994,100.67 | 4,504,698,652.08 | 89.70%  | 169,942,109.66 | 3.77%   | 4,334,756,542.42 |
| 合计              | 3,566,889,250.19 | 100.00% | 679,895,149.52 | 19.06%  | 2,886,994,100.67 | 5,021,795,667.13 | 100.00% | 687,039,124.71 |         | 4,334,756,542.42 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称             | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 华晨汽车集团控股有限公司   | 138,527,681.54 | 138,527,681.54 | 126,602,394.79 | 126,602,394.79 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 106,097,281.84 | 106,097,281.84 | 106,097,281.84 | 106,097,281.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆北汽幻速汽车销售有限公司 | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐视控股（北         | 20,171,240.00  | 20,171,240.00  | 20,171,240.00  | 20,171,240.00  | 100.00% | 预计无法收回 |



|                   |               |               |               |               |         |        |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 京)有限公司            | 0             | 0             | 0             | 0             |         |        |
| 杭州星推网络科技股份有限公司    | 19,906,000.00 | 19,906,000.00 | 19,906,000.00 | 19,906,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆比速汽车销售有限公司      | 19,241,920.23 | 19,241,920.23 | 19,241,920.23 | 19,241,920.23 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖南猎豹汽车股份有限公司      | 12,828,127.45 | 12,828,127.45 | 12,828,127.45 | 12,828,127.45 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海雅润文化传播有限公司      | 12,764,934.86 | 12,764,934.86 | 12,764,934.86 | 12,764,934.86 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 观致汽车销售有限公司        | 11,247,534.48 | 11,247,534.48 | 11,247,534.48 | 11,247,534.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 海南汉风科技有限公司        | 10,599,378.89 | 10,599,378.89 | 10,599,378.89 | 10,599,378.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江英图信息科技有限公司      | 4,640.00      | 4,640.00      | 9,993,559.20  | 9,993,559.20  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京合力唯胜体育发展有限公司    | 9,150,709.81  | 9,150,709.81  | 9,150,709.81  | 9,150,709.81  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江青年乘用车集团有限公司     | 8,935,445.00  | 8,935,445.00  | 8,935,445.00  | 8,935,445.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 霍尔果斯潘达文化有限公司      | 8,351,335.99  | 8,351,335.99  | 8,351,335.99  | 8,351,335.99  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江子也自动化设备有限公司     | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 兰州科天节能环保科技有限公司    | 7,050,000.00  | 7,050,000.00  | 7,050,000.00  | 7,050,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 天津长烁信息科技有限公司      | 6,948,414.90  | 6,948,414.90  | 6,948,414.90  | 6,948,414.90  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳乐智游网络科技有限公司     | 6,678,564.13  | 6,678,564.13  | 6,678,564.13  | 6,678,564.13  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京小步大成科技有限公司      | 5,714,013.84  | 5,714,013.84  | 5,704,013.84  | 5,704,013.84  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京纵亚广告传媒有限公司      | 4,400,000.00  | 4,400,000.00  | 4,400,000.00  | 4,400,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阳狮广告有限公司上海静安分公司   | 4,023,432.72  | 4,023,432.72  | 4,023,432.72  | 4,023,432.72  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海游族互娱网络科技有限公司    | 4,010,000.00  | 4,010,000.00  | 4,010,000.00  | 4,010,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海熊猫互娱文化有限公司      | 3,616,320.12  | 3,616,320.12  | 3,616,320.12  | 3,616,320.12  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯华颜医疗美容门诊部有限公司 | 3,276,910.00  | 3,276,910.00  | 3,276,910.00  | 3,276,910.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 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  | 3,042,000.00  | 3,042,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京乔恩广告传播有限公司      | 3,038,688.00  | 3,038,688.00  | 3,038,688.00  | 3,038,688.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 海南一汽海马汽车销售有限      | 3,011,662.57  | 3,011,662.57  | 3,011,662.57  | 3,011,662.57  | 100.00% | 预计无法收回 |

|                     |              |              |              |              |         |        |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 公司                  |              |              |              |              |         |        |
| 高合（青岛）汽车销售服务有限公司    |              |              | 2,988,500.00 | 2,988,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京竞牛科技有限公司          | 2,895,449.39 | 2,895,449.39 | 2,875,449.39 | 2,875,449.39 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都和睿智造科技有限公司        | 2,589,242.54 | 2,589,242.54 | 2,589,242.54 | 2,589,242.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 索菲克天然乳品（上海）有限公司     | 2,308,000.00 | 2,308,000.00 | 2,308,000.00 | 2,308,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 武汉道森媒体股份有限公司        | 2,268,000.00 | 2,268,000.00 | 2,268,000.00 | 2,268,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海新民汽车广告传播有限公司      | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 喀什腾娱信息科技有限公司        |              |              | 2,182,675.82 | 2,182,675.82 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京开课吧科技有限公司         | 2,162,965.05 | 2,162,965.05 | 2,162,965.05 | 2,162,965.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海突进网络科技有限公司        |              |              | 1,997,502.75 | 1,997,502.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 汕头市普游互娱网络科技有限公司     | 1,982,355.29 | 1,982,355.29 | 1,982,355.29 | 1,982,355.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 温州百纳传媒有限公司          | 1,795,790.00 | 1,795,790.00 | 1,795,790.00 | 1,795,790.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市起因信息科技有限公司       |              |              | 1,793,945.54 | 1,793,945.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 暴风体育（北京）有限责任公司      | 1,543,075.46 | 1,543,075.46 | 1,543,075.46 | 1,543,075.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 厦门沃灵网络科技有限公司        |              |              | 1,476,925.71 | 1,476,925.71 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京楚枫网络科技有限公司        | 1,444,046.13 | 1,444,046.13 | 1,444,046.13 | 1,444,046.13 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南充市仁和春天投资有限公司       | 1,398,561.24 | 1,398,561.24 | 1,398,561.24 | 1,398,561.24 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳永秀医疗美容门诊部有限公司     | 1,346,327.76 | 1,346,327.76 | 1,346,327.76 | 1,346,327.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海汉大卓银企业管理有限公司      | 1,343,450.00 | 1,343,450.00 | 1,343,450.00 | 1,343,450.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阿仕利塔贸易（上海）有限公司      | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 北京汇享合一信息技术有限公司      | 1,268,008.33 | 1,268,008.33 | 1,268,008.33 | 1,268,008.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 凤凰飞扬（北京）新媒体信息技术有限公司 | 1,194,520.05 | 1,194,520.05 | 1,194,520.05 | 1,194,520.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海视家投资              | 1,122,719.54 | 1,122,719.54 | 1,122,719.54 | 1,122,719.54 | 100.00% | 预计无法收回 |

|                    |                |                |                |                |         |        |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 管理有限公司             |                |                |                |                |         |        |
| 天津卓贝尔斯<br>信息科技有限公司 | 1,118,451.79   | 1,118,451.79   | 1,118,451.79   | 1,118,451.79   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广东破脉数字<br>营销有限公司   | 1,059,841.22   | 1,059,841.22   | 1,059,841.22   | 1,059,841.22   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江众泰汽车<br>销售有限公司   | 1,012,951.35   | 1,012,951.35   | 1,012,951.35   | 1,012,951.35   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他                 | 21,194,842.04  | 21,194,842.04  | 21,606,132.94  | 21,606,132.94  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                 | 517,097,015.05 | 517,097,015.05 | 525,981,488.22 | 525,981,488.22 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称:

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  | 2,858,870,098.59 | 34,592,328.04  | 1.21%   |
| 1年至2年 | 75,791,236.51    | 20,198,364.54  | 26.65%  |
| 2年至3年 | 17,880,166.06    | 10,756,707.91  | 60.16%  |
| 3年以上  | 88,366,260.81    | 88,366,260.81  | 100.00% |
| 合计    | 3,040,907,761.97 | 153,913,661.30 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 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:

单位: 元

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额       |               |    |    | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|---------------|----|----|----------------|
|       |                | 计提           | 收回或转回         | 核销 | 其他 |                |
| 2024年 | 687,039,124.71 | 4,825,951.56 | 11,969,926.75 |    |    | 679,895,149.52 |
| 合计    | 687,039,124.71 | 4,825,951.56 | 11,969,926.75 |    |    | 679,895,149.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称         | 收回或转回金额       | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性  |
|--------------|---------------|--------|------|----------------------|
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 11,925,286.75 | 收回部分欠款 | 银行存款 | 涉及诉讼, 收回可能性具有重大不确定性。 |
| 合计           | 11,925,286.75 |        |      |                      |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 公司一  | 296,705,574.05   |          | 296,705,574.05   |                      | 3,624,061.45          |
| 公司二  | 245,956,450.11   |          | 245,956,450.11   |                      | 2,976,073.05          |
| 公司三  | 190,275,335.64   |          | 190,275,335.64   |                      | 2,302,331.56          |
| 公司四  | 144,344,144.11   |          | 144,344,144.11   |                      | 1,746,564.14          |
| 公司五  | 126,602,394.79   |          | 126,602,394.79   |                      | 126,602,394.79        |
| 合计   | 1,003,883,898.70 |          | 1,003,883,898.70 |                      | 137,251,424.99        |

## 6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 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 |
| 应收客户款 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 0.00 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 0.00 |
| 合计    | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 |      | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 |      |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 13,233,114.30 | 100.00% | 13,233,114.30 | 100.00% | 0.00 | 13,233,114.30 | 100.00% | 13,233,114.30 | 100.00% | 0.00 |
| 其中：       |               |         |               |         |      |               |         |               |         |      |
| 其中：       |               |         |               |         |      |               |         |               |         |      |
| 合计        | 13,233,114.30 | 100.00% | 13,233,114.30 | 100.00% | 0.00 | 13,233,114.30 | 100.00% | 13,233,114.30 | 100.00% | 0.00 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由 |
| 应收客户款 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 100.00% |      |

|    |               |               |               |               |  |  |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
|    | 0             | 0             | 0             | 0             |  |  |
| 合计 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 | 13,233,114.30 |  |  |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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） |    |
| 2024年1月1日余额    |              |                      | 13,233,114.30        |    |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |    |
| 2024年6月30日余额   |              |                      | 13,233,114.30        |    |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(5) 本期实际核销的合同资产情况

## 7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 20,801,017.98 | 51,429,712.96 |
| 合计     | 20,801,017.98 | 51,429,712.96 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 20,801,017.98 | 100.00% |      |      | 20,801,017.98 | 51,429,712.96 | 100.00% |      |      | 51,429,712.96 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 合计        | 20,801,017.98 | 100.00% |      |      | 20,801,017.98 | 51,429,712.96 | 100.00% |      |      | 51,429,712.96 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 |      | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|        |               |      |               |      |       |  |
|--------|---------------|------|---------------|------|-------|--|
| 银行承兑汇票 | 51,429,712.96 | 0.00 | 20,801,017.98 | 0.00 | 0.00% |  |
| 合计     | 51,429,712.96 | 0.00 | 20,801,017.98 | 0.00 |       |  |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 340,924,569.80 | 0.00      |
| 合计     | 340,924,569.80 | 0.00      |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 2,800,000.00   | 1,507,895.42   |
| 其他应收款 | 127,194,265.60 | 123,603,280.92 |
| 合计    | 129,994,265.60 | 125,111,176.34 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(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         |
|----------------|--------------|--------------|
| 省广翰威（上海）广告有限公司 |              | 1,507,895.42 |
| 广东省广代博广告营销有限公司 | 2,800,000.00 |              |
| 合计             | 2,800,000.00 | 1,507,895.42 |

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 325,587,487.46 | 330,006,260.90 |
| 保证金及押金 | 140,684,632.28 | 128,848,257.83 |
| 项目备用金  | 6,926,496.41   | 7,099,789.36   |
| 其他     | 1,772,612.16   | 981,319.87     |
| 合计     | 474,971,228.31 | 466,935,627.96 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 93,829,650.70  | 106,810,325.11 |
| 1至2年      | 35,013,598.31  | 14,224,419.79  |
| 2至3年      | 5,115,452.63   | 8,648,628.01   |
| 3年以上      | 341,012,526.67 | 337,252,255.05 |
| 3至4年      | 6,357,114.23   | 4,161,135.58   |
| 4至5年      | 3,032,451.44   | 5,487,696.68   |
| 5年以上      | 331,622,961.00 | 327,603,422.79 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 474,971,228.31 | 466,935,627.96 |
|----|----------------|----------------|

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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       | 320,410,217.19 | 67.46%  | 320,410,217.19 | 100.00% | 0.00           | 320,656,753.58 | 68.67%  | 320,656,753.58 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备       | 154,561,011.12 | 32.54%  | 27,366,745.52  | 17.71%  | 127,194,265.60 | 146,278,874.38 | 31.33%  | 22,675,593.46  | 15.50%  | 123,603,280.92 |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 154,561,011.12 | 32.54%  | 27,366,745.52  | 17.71%  | 127,194,265.60 | 146,278,874.38 | 31.33%  | 22,675,593.46  | 15.50%  | 123,603,280.92 |
| 合计              | 474,971,228.31 | 100.00% | 347,776,962.71 | 73.22%  | 127,194,265.60 | 466,935,627.96 | 100.00% | 343,332,347.04 |         | 123,603,280.92 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称           | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|              | 账面余额           | 坏账准备           | 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 | 298,711,047.31 | 298,711,047.31 | 298,564,510.92 | 298,564,510.92 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 其他           | 23,838,281.55  | 22,796,305.00  | 21,845,706.27  | 21,845,706.27  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 合计           | 322,549,328.86 | 321,507,352.31 | 320,410,217.19 | 320,410,217.19 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

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  | 93,829,650.70  | 469,429.73    | 0.50%   |
| 1年至2年 | 34,773,598.31  | 3,477,518.83  | 10.00%  |
| 2年至3年 | 3,173,476.08   | 635,510.93    | 20.00%  |
| 3年至4年 | 5,779,689.51   | 5,779,689.51  | 100.00% |
| 4年至5年 | 3,032,451.44   | 3,032,451.44  | 100.00% |
| 5年以上  | 14,968,326.78  | 14,968,326.78 | 100.00% |
| 合计    | 155,557,192.82 | 28,362,927.22 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） |                |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 3,148,190.72   |                      | 340,184,156.32       | 343,332,347.04 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 1,434,268.77   |                      | 3,256,883.29         | 4,691,152.06   |
| 本期转回                |                |                      | 246,536.39           | 246,536.39     |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 4,582,459.49   |                      | 343,194,503.22       | 347,776,962.71 |

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

#### 4) 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：

单位：元

| 类别     | 期初余额           | 本期变动金额       |              |       |      | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|--------------|-------|------|----------------|
|        |                | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他   |                |
| 2024 年 | 343,332,347.04 | 8,225,270.91 | 3,780,655.24 | 0.00  | 0.00 | 347,776,962.71 |
| 合计     | 343,332,347.04 | 8,225,270.91 | 3,780,655.24 | 0.00  | 0.00 | 347,776,962.71 |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 6) 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    | 298,564,510.92 | 5 年以上               | 62.86%           | 298,564,510.92 |
| 中央广播电视总台      | 保证金及押金 | 15,200,000.00  | 1 年以内, 1-2 年, 3-4 年 | 3.20%            | 1,325,000.00   |
| 云南省文化和旅游厅     | 保证金及押金 | 10,997,400.00  | 1 年以内, 1-2 年        | 2.32%            | 814,863.50     |
| 长春一汽国际招标有限公司  | 保证金及押金 | 5,762,325.00   | 1 年以内               | 1.21%            | 28,811.63      |
| 北京纳尼亚传媒广告有限公司 | 保证金及押金 | 5,500,000.00   | 1 年以内               | 1.16%            | 27,500.00      |
| 合计            |        | 336,024,235.92 |                     | 70.75%           | 300,760,686.05 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、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 | 1,272,512,265.83 | 96.50% | 548,387,110.47 | 95.63% |
| 1至2年 | 28,436,214.37    | 2.16%  | 16,436,064.18  | 2.87%  |
| 2至3年 | 12,308,509.18    | 0.93%  | 4,166,205.83   | 0.73%  |
| 3年以上 | 5,342,381.83     | 0.41%  | 4,410,270.74   | 0.77%  |
| 合计   | 1,318,599,371.21 |        | 573,399,651.22 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 供应商名称                         | 金额（元）          | 占期末余额合计数的比例 |
|-------------------------------|----------------|-------------|
| 福建巨量引擎科技有限公司                  | 237,927,007.13 | 18.04%      |
| 北京腾讯文化传媒有限公司                  | 117,607,588.13 | 8.92%       |
| Google Asia Pacific Pte. Ltd. | 66,254,301.90  | 5.02%       |
| 珂来（上海）文化传媒发展有限公司              | 55,349,050.00  | 4.20%       |
| 武汉巨量星图科技有限公司                  | 51,999,038.62  | 3.94%       |
| 合计                            | 529,136,985.78 | 40.13%      |

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         |                           |              | 期初余额         |                           |              |
|------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
|      | 账面余额         | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 276,055.27   |                           | 276,055.27   | 282,337.76   |                           | 282,337.76   |
| 库存商品 | 2,509,213.64 | 670,096.07                | 1,839,117.57 | 2,616,364.68 | 670,096.07                | 1,946,268.61 |
| 合计   | 2,785,268.91 | 670,096.07                | 2,115,172.84 | 2,898,702.44 | 670,096.07                | 2,228,606.37 |

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 670,096.07 |        |    |        |    | 670,096.07 |
| 合计   | 670,096.07 |        |    |        |    | 670,096.07 |

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 大额存单本息  | 157,321,005.47 | 309,927,539.72 |
| 待认证进项税额 | 151,152,285.78 | 248,962,930.66 |
| 进项留抵税额  | 3,423,844.64   | 4,019,947.03   |
| 预缴税金    | 2,808,318.94   | 3,890,904.11   |
| 合计      | 314,705,454.83 | 566,801,321.52 |

#### 14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

#### 15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称                 | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 广州骏伯网络科技有限公司         | 36,000.00     |               |               |                  |                  |           | 36,000.00     |                           |
| 广东省外贸开发有限公司          | 34,395.00     |               |               |                  |                  |           | 34,395.00     |                           |
| 深圳九宇银河智能互联投资基金(有限合伙) | 11,000.00     |               |               |                  |                  |           | 11,000.00     |                           |
| 其他                   | 1,446,309.16  |               |               |                  |                  |           | 1,446,309.16  |                           |
| 合计                   | 82,841,309.16 |               |               |                  |                  |           | 82,841,309.16 |                           |

## 17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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  | 53,357,573.35  |              |        |      | -792,691.36   |          |        |              |        |                | 52,564,881.99  |              |
| 广东省广代博广告营销有限公司 | 38,503,696.46  |              |        |      | 522,594.07    |          |        | 2,800,000.00 |        |                | 36,226,290.53  |              |
| 小计             | 91,861,269.81  |              |        |      | -270,097.29   |          |        | 2,800,000.00 |        |                | 88,791,172.52  |              |
| 二、联营企业         |                |              |        |      |               |          |        |              |        |                |                |              |
| 联营企业           | 637,309,930.26 | 3,260,000.00 |        |      | -4,389,408.86 |          |        | 0.00         |        | -2,791,451.25  | 635,711,972.65 | 3,260,000.00 |
| 小计             | 637,309,930.26 | 3,260,000.00 |        |      | -4,389,408.86 |          |        | 0.00         |        | -2,791,451.25  | 635,711,972.65 | 3,260,000.00 |
| 合计             | 729,171,200.07 | 3,260,000.00 |        |      | -4,659,506.15 |          |        | 2,800,000.00 |        | -2,791,451.25  | 724,503,145.17 | 3,260,000.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

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的金融资产 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合计                     | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |

## 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         | 252,016,842.59 |       |      | 252,016,842.59 |
| 二、本期变动         |                |       |      |                |
| 加：外购           |                |       |      |                |
| 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         | 252,016,842.59 |       |      | 252,016,842.59 |

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 713,041,187.59 | 718,564,318.71 |
| 合计   | 713,041,187.59 | 718,564,318.71 |

## (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    | 816,322,128.61 | 10,012,118.10 | 60,072,533.82 | 886,406,780.53 |
| 2. 本期增加金额  |                |               | 7,029,883.28  | 7,029,883.28   |
| (1) 购置     |                |               | 7,029,883.28  | 7,029,883.28   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 247,902.00    | 140,649.91    | 388,551.91     |
| (1) 处置或报废  |                | 247,902.00    | 140,649.91    | 388,551.91     |
| 4. 期末余额    | 816,322,128.61 | 9,764,216.10  | 66,961,767.19 | 893,048,111.90 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 107,301,719.00 | 7,613,809.94  | 52,926,932.88 | 167,842,461.82 |
| 2. 本期增加金额  | 10,019,146.08  | 240,691.66    | 2,238,903.42  | 12,498,741.16  |
| (1) 计提     | 10,019,146.08  | 240,691.66    | 2,238,903.42  | 12,498,741.16  |
| 3. 本期减少金额  |                | 235,506.90    | 98,771.77     | 334,278.67     |
| (1) 处置或报废  |                | 235,506.90    | 98,771.77     | 334,278.67     |
| 4. 期末余额    | 117,320,865.08 | 7,618,994.70  | 55,067,064.53 | 180,006,924.31 |
| 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) 处置或报废  |                |               |               |                |
| 4. 期末余额    |                |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 699,001,263.53 | 2,145,221.40  | 11,894,702.66 | 713,041,187.59 |
| 2. 期初账面价值  | 709,020,409.61 | 2,398,308.16  | 7,145,600.94  | 718,564,318.71 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目                  | 期末账面价值     |
|---------------------|------------|
| 龙苑大厦 A3 栋 19 层 03 房 | 489,314.72 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                  | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因               |
|---------------------|------------|--------------------------|
| 龙苑大厦 A3 栋 19 层 03 房 | 489,314.72 | 抵债入账，对方公司营销执照被吊销，导致无法过户。 |

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 广告发布位          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |                |
| 1. 期初余额   | 123,535,456.65 | 226,949,149.48 | 350,484,606.13 |
| 2. 本期增加金额 | 3,052,775.25   |                | 3,052,775.25   |
| 3. 本期减少金额 |                |                |                |
| 4. 期末余额   | 126,588,231.90 | 226,949,149.48 | 353,537,381.38 |
| 二、累计折旧    |                |                |                |
| 1. 期初余额   | 22,222,186.40  | 59,120,103.23  | 81,342,289.63  |
| 2. 本期增加金额 | 11,558,846.43  | 22,687,949.71  | 34,246,796.14  |
| (1) 计提    | 11,558,846.43  | 22,687,949.71  | 34,246,796.14  |
| 3. 本期减少金额 |                |                |                |
| (1) 处置    |                |                |                |
| 4. 期末余额   | 33,781,032.83  | 81,808,052.94  | 115,589,085.77 |
| 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 | 92,807,199.07  | 145,141,096.54 | 237,948,295.61 |
| 2. 期初账面价值 | 101,070,469.57 | 167,829,046.26 | 268,899,515.83 |

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 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          | 著作权           | 合计             |
|------------|-------|-----|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |               |                |               |                |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 23,511,069.19 | 183,123,048.10 | 24,541,420.37 | 231,175,537.66 |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       |               |                |               |                |
| (1) 购置     |       |     |       |               |                |               |                |
| (2) 内部研发   |       |     |       |               |                |               |                |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |               |                |               |                |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               | 163,302.00     |               | 163,302.00     |
| (1) 处置     |       |     |       |               | 163,302.00     |               | 163,302.00     |
| 4. 期末余额    |       |     |       | 23,511,069.19 | 182,959,746.10 | 24,541,420.37 | 231,012,235.66 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |               |                |               |                |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 16,399,992.98 | 118,335,337.96 | 8,898,056.43  | 143,633,387.37 |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       | 1,360,407.43  | 9,160,313.40   | 22,796.16     | 10,543,516.99  |
| (1) 计提     |       |     |       | 1,360,407.43  | 9,160,313.40   | 22,796.16     | 10,543,516.99  |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               | 163,302.00     |               | 163,302.00     |
| (1) 处置     |       |     |       |               | 163,302.00     |               | 163,302.00     |
| 4. 期末余额    |       |     |       | 17,760,400.41 | 127,332,349.36 | 8,920,852.59  | 154,013,602.36 |
| 三、减值准备     |       |     |       |               |                |               |                |
| 1. 期初余额    |       |     |       |               | 18,853,508.02  | 15,314,962.50 | 34,168,470.52  |
| 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   |  |  |  |              | 18,853,508.02 | 15,314,962.50 | 34,168,470.52 |
| 四、账面价值    |  |  |  |              |               |               |               |
| 1. 期末账面价值 |  |  |  | 5,750,668.78 | 36,773,888.72 | 305,605.28    | 42,830,162.78 |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  | 7,111,076.21 | 45,934,202.12 | 328,401.44    | 53,373,679.77 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|--------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                    |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 省广先锋（青岛）广告有限公司     | 26,440,493.06  |         |  |      |  | 26,440,493.06  |
| 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   |
| 上海传漾数字科技有限公司       | 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  |

|                |                  |  |  |  |  |                  |
|----------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 上海晋拓文化传播有限公司   | 618,227,060.56   |  |  |  |  | 618,227,060.56   |
| 上海拓畅信息技术有限公司   | 438,543,814.63   |  |  |  |  | 438,543,814.63   |
| 绩佳(广州)餐饮管理有限公司 | 440,566.78       |  |  |  |  | 440,566.78       |
| 合计             | 2,008,320,373.22 |  |  |  |  | 2,008,320,373.22 |

## (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             |
|--------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
|                    |                  | 计提   |  | 处置   |  |                  |
| 省广先锋(青岛)广告有限公司     | 26,440,493.06    |      |  |      |  | 26,440,493.06    |
| 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     |
| 上海传漾数字科技有限公司       | 448,100,000.00   |      |  |      |  | 448,100,000.00   |
| 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    |
| 上海晋拓文化传播有限公司       | 562,400,000.00   |      |  |      |  | 562,400,000.00   |
| 上海拓畅信息技术有限公司       | 225,100,000.00   |      |  |      |  | 225,100,000.00   |
| 绩佳(广州)餐饮管理有限公司     |                  |      |  |      |  |                  |
| 合计                 | 1,666,594,646.33 |      |  |      |  | 1,666,594,646.33 |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称           | 所属资产组或组合的构成及依据  | 所属经营分部及依据                | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|---|--------------------------|-------------|
| 上海传漾数字科技有限公司 | 主要由公司流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和流动负债构成，资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。 | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于广告业分部。 | 是           |
| 上海晋拓文化传播有限公司 | 主要由公司流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和流动负债构成，资产                                | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于广告业分部  | 是           |

|                |   |                          |   |
|----------------|---|--------------------------|---|
|                | 组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。                                     |                          |   |
| 上海拓畅信息技术有限公司   | 主要由公司流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和流动负债构成，资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。 | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于广告业分部。 | 是 |
| 绩佳（广州）餐饮管理有限公司 | 主要由公司流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用和流动负债构成，资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。 | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于广告业分部  | 是 |

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

### 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 候车厅安装费  | 5,417,214.21 | 688,566.36 | 1,170,875.89 |        | 4,934,904.68 |
| 办公装修费   | 1,930,135.12 | 32,900.81  | 390,473.49   |        | 1,572,562.44 |
| 其他需分摊支出 | 193,263.89   | 105,000.00 | 218,363.06   |        | 79,900.83    |
| 合计      | 7,540,613.22 | 826,467.17 | 1,779,712.44 |        | 6,587,367.95 |

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 1,074,832,239.64 | 169,552,959.05 | 1,008,656,292.37 | 157,876,134.32 |
| 内部交易未实现利润 |                  |                | 27,009,816.66    | 4,051,472.50   |
| 可抵扣亏损     | 230,485,044.79   | 36,271,858.09  | 213,811,882.80   | 32,071,782.42  |
| 租赁负债      | 259,384,371.85   | 62,886,477.65  | 284,074,636.84   | 68,561,849.11  |
| 预提费用      | 7,500,000.00     | 1,125,000.00   | 7,500,000.00     | 1,125,000.00   |
| 其他权益工具公允价 | 7,697,276.20     | 1,154,591.43   | 7,697,276.20     | 1,154,591.43   |

|                 |                  |                |                  |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 值变动             |                  |                |                  |                |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 19,174,104.00    | 2,876,115.60   | 19,174,104.00    | 2,876,115.60   |
| 合计              | 1,599,073,036.48 | 273,867,001.82 | 1,567,924,008.87 | 267,716,945.38 |

## (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       |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 9,605,812.27   | 1,440,871.84  | 9,605,812.27   | 1,440,871.84  |
| 投资性房地产公允价值计量   | 95,364,933.09  | 14,304,739.96 | 95,364,933.09  | 14,304,739.96 |
| 使用权资产          | 238,029,061.67 | 57,201,817.50 | 269,142,316.50 | 64,814,552.44 |
| 合计             | 342,999,807.03 | 72,947,429.30 | 374,113,061.86 | 80,560,164.24 |

## (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 | 72,947,429.30    | 200,976,573.99    | 80,560,164.24    | 187,156,781.14    |
| 递延所得税负债 | 72,947,429.30    |                   | 80,560,164.24    |                   |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,151,702.53  | 35,942,644.43  |
| 可抵扣亏损    | 315,313,995.58 | 211,279,812.61 |
| 合计       | 329,465,698.11 | 247,222,457.04 |

## (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 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2024年 | 4,228,863.58   | 6,349,523.91   |    |
| 2025年 | 11,096,025.40  | 2,117,099.40   |    |
| 2026年 | 10,866,900.50  | 10,865,284.47  |    |
| 2027年 | 108,000,790.05 | 131,491,326.29 |    |
| 2028年 | 181,121,416.05 | 60,456,578.54  |    |
| 合计    | 315,313,995.58 | 211,279,812.61 |    |

## 30、其他非流动资产

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          |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 租赁保证金 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |
| 装修工程  | 2,401,960.51  |      | 2,401,960.51  | 1,467,244.20  |      | 1,467,244.20  |
| 合计    | 22,401,960.51 |      | 22,401,960.51 | 21,467,244.20 |      | 21,467,244.20 |

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末           |              |      |      | 期初            |               |      |      |
|--------|--------------|--------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
|        | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金   | 6,254,866.44 | 6,254,866.44 |      |      | 2,597,764.91  | 2,597,764.91  |      |      |
| 其他流动资产 |              |              |      |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      |      |
| 合计     | 6,254,866.44 | 6,254,866.44 |      |      | 12,597,764.91 | 12,597,764.91 |      |      |

其他说明：

2024年6月30日，本公司因诉讼案件冻结货币资金5,893,763.14元，并于报告期后2024年7月份已全部解冻；子公司深圳经典视线文化传播有限公司因诉讼冻结货币资金355,600.00元；子公司上海传漾数字科技有限公司因诉讼冻结货币资金5,503.30元。

### 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           |
|------|------------------|----------------|
| 信用借款 | 1,500,782,211.94 | 837,461,005.42 |
| 合计   | 1,500,782,211.94 | 837,461,005.42 |

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                | 11,359,270.68  |
| 银行承兑汇票 | 220,982,775.10 | 209,999,174.58 |
| 合计     | 220,982,775.10 | 221,358,445.26 |

## 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 | 669,383,998.19 | 3,087,067,648.47 |
| 1至2年 | 56,621,489.10  | 58,441,324.64    |
| 2至3年 | 27,881,117.87  | 10,129,482.17    |
| 3年以上 | 29,094,848.28  | 27,095,438.42    |
| 合计   | 782,981,453.44 | 3,182,733,893.70 |

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 广州车智汇通广告有限公司 | 18,651,691.34 | 未到结算期     |
| 合计           | 18,651,691.34 |           |

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利  | 3,800,000.00   | 3,800,000.00  |
| 其他应付款 | 113,972,448.82 | 85,836,829.35 |
| 合计    | 117,772,448.82 | 89,636,829.35 |

### (1) 应付利息

### (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 |
| 合计    | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 |

### (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          |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金及押金     | 6,291,858.96  | 12,712,545.13 |
| 应付股权收购款    | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 |
| 预提费用       | 41,853,374.73 | 24,607,060.61 |
| 往来款        | 35,374,669.57 | 25,040,599.44 |
| 代扣代缴社保及公积金 | 9,915,879.72  | 3,934,001.80  |
| 其他         | 8,636,665.84  | 7,642,622.37  |



|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 113,972,448.82 | 85,836,829.35 |
|----|----------------|---------------|

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 上海峰移网络科技有限公司 | 11,900,000.00 | 未到结算期     |
| 合计           | 11,900,000.00 |           |

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

## 39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收客户款 | 602,327,725.42 | 563,842,779.96 |
| 合计    | 602,327,725.42 | 563,842,779.96 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目    | 变动金额          | 变动原因              |
|-------|---------------|-------------------|
| 预收客户款 | 38,484,945.46 | 新增业务而向客户预先收取的款项增加 |
| 合计    | 38,484,945.46 |                   |

## 40、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         | 135,269,019.28 | 313,132,545.65 | 428,461,277.17 | 19,940,287.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,994,683.53   | 38,855,762.98  | 40,250,325.26  | 600,121.25    |
| 三、辞退福利         | 2,758,215.74   | 12,895,703.00  | 13,553,946.43  | 2,099,972.31  |
| 合计             | 140,021,918.55 | 364,884,011.63 | 482,265,548.86 | 22,640,381.32 |

### (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 | 130,950,772.01 | 271,575,473.85 | 384,763,120.32 | 17,763,125.54 |
| 2、职工福利费       | 317,768.34     | 7,955,741.22   | 8,192,008.47   | 81,501.09     |

|               |                |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费       | 269,953.34     | 16,134,567.83  | 16,530,428.84  | -125,907.67   |
| 其中：医疗保险费      | 197,715.70     | 15,237,032.90  | 15,621,477.58  | -186,728.98   |
| 工伤保险费         | 22,391.69      | 782,674.98     | 785,811.21     | 19,255.46     |
| 生育保险费         | 16,825.95      | 22,221.18      | 22,221.18      | 16,825.95     |
| 其他            | 33,020.00      | 92,638.77      | 100,918.87     | 24,739.90     |
| 4、住房公积金       | 1,560,979.00   | 14,551,421.46  | 15,716,991.56  | 395,408.90    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,169,546.59   | 2,915,341.29   | 3,258,727.98   | 1,826,159.90  |
| 合计            | 135,269,019.28 | 313,132,545.65 | 428,461,277.17 | 19,940,287.76 |

### (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 | 1,109,656.48 | 30,606,810.98 | 31,137,155.49 | 579,311.97 |
| 2、失业保险费  | 39,371.64    | 1,521,764.90  | 1,542,811.26  | 18,325.28  |
| 3、企业年金缴费 | 845,655.41   | 6,727,187.10  | 7,570,358.51  | 2,484.00   |
| 合计       | 1,994,683.53 | 38,855,762.98 | 40,250,325.26 | 600,121.25 |

### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 6,513,114.03  | 14,582,374.25  |
| 企业所得税   | 18,299,061.26 | 58,756,744.70  |
| 个人所得税   | 1,946,507.61  | 25,232,404.17  |
| 城市维护建设税 | 229,945.72    | 699,089.79     |
| 房产税     | 240,848.09    | 6,611,263.83   |
| 印花税     | 2,614,903.27  | 3,128,978.19   |
| 文化事业建设费 | 1,559,122.48  | 2,405,316.50   |
| 教育费附加   | 110,873.22    | 312,486.78     |
| 地方教育费附加 | 73,915.39     | 208,324.50     |
| 合计      | 31,588,291.07 | 111,936,982.71 |

### 42、持有待售负债

### 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          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 47,951,888.28 | 49,323,912.73 |
| 合计         | 47,951,888.28 | 49,323,912.73 |

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 待转销项税额 | 95,476,137.95 | 196,050,896.86 |
| 合计     | 95,476,137.95 | 196,050,896.86 |

#### 45、长期借款

(1) 长期借款分类

#### 46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额        | 264,335,103.22 | 284,074,636.84 |
| 加：一年内到期的租赁负债 | -47,951,888.28 | -49,323,912.73 |
| 合计           | 216,383,214.94 | 234,750,724.11 |

#### 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

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 | 24,023,137.38 | 24,023,137.38 | 注 1  |
| 合计        | 24,023,137.38 | 24,023,137.38 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：根据本集团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

## 51、递延收益

## 52、其他非流动负债

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,339,115,750.39 |      |              | 1,339,115,750.39 |
| 其他资本公积     | 28,138,113.46    |      | 1,710,841.32 | 26,427,272.14    |
| 合计         | 1,367,253,863.85 |      | 1,710,841.32 | 1,365,543,022.53 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年6月，收购拓畅公司少数股东的股权，持股比由原来的90%增加至目前的93%。收购股权时产生溢价1,710,841.32元。

## 56、库存股

## 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 |      |
| 一、不能 | -    |           |                    |                      |         |          |           | -    |

|                             |                   |              |  |  |  |              |           |                   |
|-----------------------------|-------------------|--------------|--|--|--|--------------|-----------|-------------------|
| 重分类进损益的其他综合收益               | 6,533,422.18      |              |  |  |  |              |           | 6,533,422.18      |
| 其他权益工具投资公允价值变动              | -<br>6,533,422.18 |              |  |  |  |              |           | -<br>6,533,422.18 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益            | 71,658,158.90     | 3,230,360.31 |  |  |  | 3,207,292.77 | 23,067.54 | 74,865,451.67     |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益          | -<br>14,960.96    |              |  |  |  |              |           | -<br>14,960.96    |
| 外币财务报表折算差额                  | -<br>4,055,440.10 | 3,230,360.31 |  |  |  | 3,207,292.77 | 23,067.54 | -<br>848,147.33   |
| 自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产 | 75,728,559.96     |              |  |  |  |              |           | 75,728,559.96     |
| 其他综合收益合计                    | 65,124,736.72     | 3,230,360.31 |  |  |  | 3,207,292.77 | 23,067.54 | 68,332,029.49     |

## 58、专项储备

## 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 | 205,587,924.37 |      |      | 205,587,924.37 |
| 合计     | 205,587,924.37 |      |      | 205,587,924.37 |

## 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       | 1,493,906,327.77 | 1,411,000,646.87 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,493,906,327.77 | 1,411,000,646.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,040,070.70    | 153,092,559.77   |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 6,473,741.24     |
| 应付普通股股利           | 47,005,538.53    | 69,600,756.48    |
| 其他                |                  | -5,887,618.85    |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 期末未分配利润 | 1,505,940,859.94 | 1,493,906,327.77 |
|---------|------------------|------------------|

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 7,550,563,112.61 | 6,980,381,708.67 | 6,696,917,134.91 | 6,131,712,801.95 |
| 其他业务 | 4,067,893.39     | 470,787.35       | 5,090,045.84     | 1,337,460.90     |
| 合计   | 7,554,631,006.00 | 6,980,852,496.02 | 6,702,007,180.75 | 6,133,050,262.85 |

其他说明

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时按照已收或应收对价总额确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 602,327,725.42 元，其中，602,327,725.42 元预计将于 1 年以内年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 0.00          |               |
| 城市维护建设税 | 3,686,131.09  | 804,225.66    |
| 教育费附加   | 1,633,468.96  | 371,613.89    |
| 资源税     | 0.00          |               |
| 房产税     | 1,008,947.83  | 634,955.67    |
| 土地使用税   | 9,599.91      | -79,847.42    |
| 车船使用税   | 10,100.00     | 15,860.00     |
| 印花税     | 6,294,662.28  | 5,135,382.58  |
| 地方教育费附加 | 1,084,787.07  | 247,742.55    |
| 文化事业建设费 | 7,602,753.90  | 7,998,790.38  |
| 合计      | 21,330,451.04 | 15,128,723.31 |

## 63、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 58,927,113.41 | 55,115,702.04 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 房租水电费  | 5,280,889.94   | 11,804,316.85  |
| 业务及差旅费 | 5,054,263.27   | 3,817,213.31   |
| 办公费    | 7,405,751.59   | 4,452,688.07   |
| 市内交通费  | 567,883.49     | 921,831.49     |
| 其他费用小计 | 37,810,974.03  | 38,353,872.55  |
| 合计     | 115,046,875.73 | 114,465,624.31 |

#### 64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 228,203,926.99 | 205,645,303.34 |
| 业务及差旅费 | 4,795,971.70   | 9,481,345.25   |
| 房租水电   | 3,173,658.55   | 7,482,403.78   |
| 办公费    | 2,731,363.79   | 2,331,221.67   |
| 市内交通费  | 1,631,382.60   | 2,507,242.95   |
| 其他费用小计 | 6,189,808.15   | 9,789,018.30   |
| 合计     | 246,726,111.78 | 237,236,535.29 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 84,396,441.14  | 84,216,765.47  |
| 服务费    | 13,579,226.00  | 8,994,805.62   |
| 折旧及摊销  | 6,419,876.31   | 9,106,066.27   |
| 其他费用小计 | 6,054,359.79   | 5,508,509.49   |
| 合计     | 110,449,903.24 | 107,826,146.85 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 25,674,173.54 | 14,753,030.67 |
| 减：利息收入  | 6,952,795.11  | 4,040,913.66  |
| 加：银行手续费 | 2,137,873.10  | 2,379,730.51  |
| 加：汇兑损益  | 11,603,798.20 | -1,642,274.43 |
| 加：其他    | 6,233,616.19  | 4,245,363.62  |
| 合计      | 38,696,665.92 | 15,694,936.71 |

#### 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      | 6,382,123.46 | 4,392,017.67  |
| 增值税加计抵减   | 1,247,210.79 | 24,911,432.59 |
| 个税手续费返还   | 869,561.34   | 1,010,006.20  |

## 68、净敞口套期收益

## 69、公允价值变动收益

## 70、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       | -4,659,506.15 | 5,181,437.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 0.00          | 11,000.00    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,264,228.44  |              |
| 债务重组收益               | -2,305.90     | -265,685.97  |
| 理财收益                 | 684,345.67    | 593,350.22   |
| 合计                   | -1,713,237.94 | 5,520,101.82 |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -574,729.38   | 293,027.23     |
| 应收账款坏账损失  | 7,143,975.19  | -15,655,826.45 |
| 其他应收款坏账损失 | -4,444,615.67 | 2,748,947.70   |
| 合计        | 2,124,630.14  | -12,613,851.52 |

## 72、资产减值损失

## 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      |
|-----------|--------|------------|
| 固定资产处置损益  | 359.07 | 239,065.07 |

## 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 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 70,445.79     | 235,550.82 | 70,445.79     |
| 赔偿收入        | 386,625.05    | 540,550.25 | 386,625.05    |
| 补偿款         | 10,165,500.00 |            | 10,165,500.00 |
| 其他          | 15,383.54     | 1,760.36   | 15,383.54     |
| 合计          | 10,637,954.38 | 777,861.43 | 10,637,954.38 |

## 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<br>额 |
|-------------|------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠        |            | 175.80        |                   |
| 非流动资产毁损报废损失 | 9,897.66   | 30,196.67     | 9,897.66          |
| 罚款支出        | 10,603.53  | 28,007.86     | 10,603.53         |
| 违约赔偿        | 62,492.81  | -2,197,394.10 | 62,492.81         |
| 其他          | 157,351.80 | 156,087.05    | 157,351.80        |
| 合计          | 240,345.80 | -1,982,926.72 | 240,345.80        |

## 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 | 23,271,676.37  | 32,822,639.79 |
| 递延所得税费用 | -13,808,067.27 | 1,769,896.06  |
| 合计      | 9,463,609.10   | 34,592,535.85 |

### (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                           | 60,836,757.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 9,125,513.66  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 7,129,617.88  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 924,063.53    |
| 非应税收入的影响                       | -118,116.34   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 502,761.57    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,826,238.63 |
| 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 | -4,273,992.57 |
| 所得税费用                          | 9,463,609.10  |

其他说明

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照使用税率计算。

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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 | 7,340,454.34  | 3,321,401.33  |
| 其他营业外收入 | 402,008.22    | 540,550.25    |
| 存款利息收入  | 5,605,295.11  | 9,967,679.41  |
| 合计      | 13,347,757.67 | 13,829,630.99 |

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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的各项运营费用 | 19,838,571.20 | 18,353,007.73 |
| 支付的营业外支出  | 240,345.80    | -1,982,926.72 |
| 合计        | 20,078,917.00 | 16,370,081.01 |

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 理财产品赎回 | 404,500,000.00 | 281,000,000.00 |
| 合计     | 404,500,000.00 | 281,000,000.00 |

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 | 404,500,000.00 | 331,000,000.00 |
| 合计       | 404,500,000.00 | 331,000,000.00 |

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 应付票据贴现 | 1,266,646,911.53 | 456,643,135.41 |
| 合计     | 1,266,646,911.53 | 456,643,135.41 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 租赁负债支付的现金 | 25,493,510.42  |                |
| 应付票据到期兑付  | 822,136,794.64 | 109,859,325.23 |
| 合计        | 847,630,305.06 | 109,859,325.23 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 期初余额             | 本期增加             |              | 本期减少             |       | 期末余额             |
|--------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-------|------------------|
|                    |                  | 现金变动             | 非现金变动        | 现金变动             | 非现金变动 |                  |
| 短期借款               | 837,461,005.42   | 1,763,136,214.28 |              | 1,099,815,007.76 |       | 1,500,782,211.94 |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 284,074,636.84   |                  | 5,753,976.80 | 25,493,510.42    |       | 264,335,103.22   |
| 合计                 | 1,121,535,642.26 | 1,763,136,214.28 | 5,753,976.80 | 1,125,308,518.18 |       | 1,765,117,315.16 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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                              | 51,373,148.61  | 70,231,975.56 |
| 加：资产减值准备                         | -2,124,630.14  | 12,613,851.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,504,328.38  | 12,669,361.12 |
| 使用权资产折旧                          | 34,246,796.14  | 23,553,263.84 |
| 无形资产摊销                           | 10,543,516.99  | 10,617,520.20 |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,779,712.44   | 2,410,360.45  |
| 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） | -359.07        | -239,065.07   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 9,897.66       | 30,196.67     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 25,674,173.54  | 24,871,905.30 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,713,237.94   | -5,520,101.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -13,819,792.85 | 1,791,137.33  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 0.00           | -22,429.23    |
| 存货的减少（增加以“-”号                    | 113,433.53     | -34,251.15    |

|                       |                   |                 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 填列)                   |                   |                 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 843,108,354.01    | 138,888,670.57  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -2,694,271,018.28 | -969,706,318.21 |
| 其他                    |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,729,149,201.10 | -677,843,922.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                   |                 |
| 债务转为资本                |                   |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                   |                 |
| 融资租入固定资产              |                   |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     |                   |                 |
| 现金的期末余额               | 662,627,615.88    | 403,386,732.11  |
| 减: 现金的期初余额            | 1,774,096,660.51  | 876,517,887.70  |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                   |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                   |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,111,469,044.63 | -473,131,155.59 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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           | 662,627,615.88 | 1,774,096,660.51 |
| 其中: 库存现金       | 1,909,922.84   | 152,720.51       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 650,775,125.04 | 1,759,298,827.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,942,568.00   | 14,645,112.35    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 662,627,615.88 | 1,774,096,660.51 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| 因诉讼冻结资金 | 6,254,866.44 | 6,873,919.69 | 冻结资金           |
| 合计      | 6,254,866.44 | 6,873,919.69 |                |

其他说明:

2024年6月30日，本公司因诉讼案件冻结货币资金5,893,763.14元，并于报告期后2024年7月份已全部解冻；子公司深圳经典视线文化传播有限公司因诉讼冻结货币资金355,600.00元；子公司上海传漾数字科技有限公司因诉讼冻结货币资金5,503.30元。

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、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 | 20,511,558.79 | 7.1268 | 146,181,777.19 |
| 欧元    | 5,867.76      | 7.6303 | 44,772.84      |
| 港币    | 1,751,982.05  | 0.9126 | 1,598,835.72   |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 12,950,959.41 | 7.1268 | 92,298,897.52  |
| 欧元    | 50,565.67     | 7.6303 | 385,831.62     |
| 港币    | 325,323.96    | 0.9126 | 296,886.33     |
| 卢布    | 33,305,797.06 | 0.0784 | 2,611,001.39   |
| 英镑    | 75,325.17     | 9.0090 | 678,603.56     |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 5,270,116.82  | 7.1268 | 37,559,068.55  |
| 港币    | 393,392.43    | 0.9126 | 359,004.71     |

(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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，房屋的租赁期通常为1-10年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。于2024年6月30日，本集团无已承诺但尚未开始的租赁。

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 4,264,933.17 |                          |
| 合计   | 4,264,933.17 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年           | 6,425,494.48  | 7,163,419.71  |
| 第二年           | 6,345,362.61  | 6,029,594.79  |
| 第三年           | 6,299,475.12  | 5,963,444.79  |
| 第四年           | 6,524,267.04  | 5,897,294.79  |
| 第五年           | 6,602,872.68  | 5,897,294.79  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 22,796,417.97 | 22,114,855.46 |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 84,396,441.14 | 84,216,765.47 |
| 服务费    | 13,579,226.00 | 8,994,805.62  |
| 折旧及摊销  | 6,419,876.31  | 9,106,066.27  |
| 其他费用小计 | 6,054,359.79  | 5,508,509.49  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 合计         | 110,449,903.24 | 107,826,146.85 |
| 其中：费用化研发支出 | 110,449,903.24 | 107,826,146.85 |

#### 1、符合资本化条件的研发项目

#### 2、重要外购在研项目

### 九、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

#### 4、处置子公司

#### 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：

本年因处置或工商注销而减少的子公司 1 家：上海泓信信息技术有限公司。

#### 6、其他

## 十、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

单位：元

| 子公司名称              | 注册资本          | 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     | 50,000,000.00 | 成都    | 成都  | 广告代理制作             | 100.00% |         | 设立   |
| 上海窗外广告有限公司         | 10,000,000.00 | 上海    | 上海  | 广告发布               |         | 100.00% | 收购   |
| 省广窗外（上海）文化传媒有限公司   | 15,000,000.00 | 上海    | 上海  | 文化艺术业              |         | 86.00%  | 设立   |
| 沈阳地铁经典视线传媒有限公司     | 10,000,000.00 | 沈阳    | 沈阳  | 广告业                |         | 70.00%  | 设立   |
| 深圳经典视线文化传播有限公司     | 10,000,000.00 | 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     | 10,000,000.00 | 海口    | 海口  | 广告业务               | 100.00% |         | 设立   |
| 广东广旭整合营销传播有限公司     | 7,000,000.00  | 广州    | 广州  | 广告代理制作             | 60.00%  |         | 设立   |
| 国际整合营销传播集团控股有限公司   | 10,000,000.00 | 香港    | 香港  | 营销活动               | 100.00% |         | 设立   |
| 广州旗智企业管理咨询有限公司     | 10,000,000.00 | 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     | 10,000,000.00 | 青岛    | 青岛  | 广告代理制作             | 100.00% |         | 收购   |
| 上海美瀛联媒文化传播有限公司     | 1,000,000.00  | 上海    | 上海  | 策划、广告、咨询           |         | 100.00% | 设立   |
| 上海韵翔广告有限公司         | 5,000,000.00  | 上海    | 上海  | 广告业                | 55.00%  |         | 收购   |
| 广州韵翔广告有限公司         | 1,000,000.00  | 广州    | 广州  | 广告业                |         | 100.00% | 收购   |
| 珠海市省广韵翔广告有限公司      | 5,000,000.00  | 珠海    | 珠海  | 广告设计               |         | 100.00% | 设立   |
| 省广合众（北京）国际传媒广告有限公司 | 60,000,000.00 | 北京    | 北京  | 广告业                | 100.00% |         | 收购   |



|                  |                |    |    |                        |         |         |    |
|------------------|----------------|----|----|------------------------|---------|---------|----|
| 省广合众文化传媒有限公司     | 50,000,000.00  | 珠海 | 珠海 | 广告业                    |         | 100.00% | 设立 |
| 上海传漾数字科技有限公司     | 20,000,000.00  | 上海 | 上海 | 广告业                    | 100.00% |         | 收购 |
| 上海极漾数字科技有限公司     | 1,000,000.00   | 上海 | 上海 | 广告业                    |         | 100.00% | 设立 |
| 广州蓝门数字营销顾问有限公司   | 10,000,000.00  | 广州 | 广州 | 广告业                    | 51.00%  |         | 收购 |
| 广州蓝门精睿数字商业有限公司   | 5,000,000.00   | 广州 | 广州 | 广告业                    |         | 100.00% | 收购 |
| 广州蓝门信息科技有限公司     | 1,000,000.00   | 广州 | 广州 | 广告业                    |         | 100.00% | 收购 |
| 上海晋拓文化传播有限公司     | 10,000,000.00  | 上海 | 上海 | 广告业                    | 80.00%  |         | 收购 |
| 上海御明信息技术有限公司     | 1,000,000.00   | 上海 | 上海 | 广告业                    |         | 100.00% | 设立 |
| 深圳前海省广资本管理有限公司   | 50,000,000.00  | 深圳 | 深圳 | 投资活动                   | 100.00% |         | 设立 |
| 绩佳(广州)餐饮管理有限公司   | 6,710,080.00   | 广州 | 广州 | 商务服务业                  |         | 79.58%  | 收购 |
| 深圳创域文化产业运营管理有限公司 | 50,000,000.00  | 深圳 | 深圳 | 其他金融业                  |         | 100.00% | 设立 |
| 上海拓畅信息技术有限公司     | 5,000,000.00   | 北京 | 上海 | 软件和信息技术服务业             | 93.00%  |         | 收购 |
| 上海晶炙信息技术有限公司     | 5,000,000.00   | 北京 | 上海 | 软件和信息技术服务业             |         | 100.00% | 设立 |
| 上海胤熹信息技术有限公司     | 5,000,000.00   | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务业             |         | 100.00% | 设立 |
| 香港拓畅信息技术有限公司     | 2,000,000.00   | 北京 | 香港 | 营销活动                   |         | 100.00% | 收购 |
| 省广营销集团有限公司       | 200,000,000.00 | 广州 | 广州 | 营销活动                   | 100.00% |         | 设立 |
| 广东三赢广告传播有限公司     | 10,000,000.00  | 广州 | 广州 | 广告代理制作                 |         | 100.00% | 设立 |
| 广东赛铂互动传媒广告有限公司   | 10,000,000.00  | 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 |
| 省广营销             | 10,000,000     | 贵阳 | 贵阳 | 商务服务业                  |         | 100.00% | 设立 |

|                         |                |    |    |            |        |        |    |
|-------------------------|----------------|----|----|------------|--------|--------|----|
| (贵州)有限公司                | .00            |    |    |            |        |        |    |
| 省广源泰(上海)数字科技有限公司        | 30,000,000.00  | 上海 | 上海 | 科技推广和应用服务业 |        | 51.00% | 设立 |
| 广州壹智壹策广告有限责任公司          | 5,000,000.00   | 广州 | 广州 | 商务服务业      |        | 51.00% | 设立 |
| 珠海市省广益松新动力投资合伙企业(有限合伙)  | 500,000,000.00 | 广州 | 珠海 | 投资活动       | 99.98% |        | 设立 |
| 珠海市省广益松壹号文化传媒有限公司(有限合伙) | 100,000,000.00 | 广州 | 珠海 | 投资活动       |        | 99.90% | 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    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 上海晋拓文化传播有限公司 | 20.00%   | 2,450,589.34 |                | 67,101,113.82 |
| 上海拓畅信息技术有限公司 | 7.00%    | 1,208,749.20 |                | 19,733,533.42 |

## (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           |
| 上海晋拓文化传播有限公司 | 456,004,374.90 | 12,820,026.41 | 468,824,401.31 | 133,120,959.92 | 197,872.27 | 133,318,832.19 | 640,071,819.30 | 14,874,091.72 | 654,945,911.02 | 330,499,596.57 | 1,193,692.01 | 331,693,288.58 |
| 上海拓畅信息技术有限公司 | 513,563,779.09 | 23,703,489.11 | 537,267,268.20 | 254,941,540.97 | 418,106.88 | 255,359,647.85 | 828,230,994.24 | 25,770,007.48 | 854,001,001.72 | 587,632,941.63 | 1,958,960.92 | 589,591,902.55 |

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 |

|                      |                |               |               |                    |                |               |               |                |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 上海晋拓<br>文化传播<br>有限公司 | 631,578,998.40 | 12,252,946.68 | 12,252,946.68 | -<br>65,534,934.72 | 829,592,156.54 | 30,504,181.98 | 30,504,181.98 | 40,907,848.51  |
| 上海拓畅<br>信息技术<br>有限公司 | 839,450,427.00 | 17,267,845.76 | 17,498,521.18 | -<br>74,731,721.75 | 611,196,349.21 | 19,447,774.10 | 20,998,485.20 | 107,529,781.95 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 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

2024年6月，本公司对子公司“上海拓畅信息技术有限公司”股权增持，持股比例由原来的90%增加至期末的93%。

购买成本：10,165,500.00元。

按取得的股权比例计算子公司净资产份额：8,454,658.68元。

溢价调整资本公积：1,710,841.32元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价                | 10,165,500.00 |
| —现金                      |               |
| —非现金资产的公允价值              | 10,165,500.00 |
| 购买成本/处置对价合计              | 10,165,500.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 8,454,658.68  |
| 差额                       | 1,710,841.32  |
| 其中：调整资本公积                | 1,710,841.32  |
| 调整盈余公积                   |               |
| 调整未分配利润                  |               |

## 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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(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：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 88,791,172.52  | 91,861,269.80  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -540,194.58    | 23,820,402.82  |
| --综合收益总额        | -540,194.58    | 23,820,402.82  |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 635,711,972.65 | 637,309,930.27 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -23,716,259.91 | 70,781,885.19  |
| --综合收益总额        | -23,716,259.91 | 70,781,885.19  |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 6,382,123.46 | 4,392,017.67 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由公司管理层领导的工作组按照国资委、广东省广新控股集团有限公司的风险管理政策实施开展，通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。本集团其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款、债权投资、其他应收款、其他非流动资产，这些金融资产以及合同资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险

敞口等于这些工具的账面价值。本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 信用风险敞口

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口及预期信用损失的量化数据，参见附注七、5、8。

#### 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

#### 市场风险

#### 利率风险

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

---

### 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

### 十三、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
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

### 十四、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 | 5,000,000,000.0 | 18.78%       | 18.78%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为广东省国资委。

本企业最终控制方是广东省人民政府。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十、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十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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 |
|--------------------|--------|
| 广东破脉数字营销有限公司       | 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   |
| 广州华葵广告有限公司         | 联营企业   |
| 省广数娱数字传媒科技（广州）有限公司 | 联营企业   |
| 省广翰威（上海）广告有限公司     | 联营企业   |

|                     |      |
|---------------------|------|
| 翰威（广东）整合营销传播有限公司    | 联营企业 |
| 省广聚合（北京）数字技术有限公司    | 联营企业 |
| 珠海省市省众烁数字营销有限公司     | 联营企业 |
| 合宝文娱集团有限公司          | 联营企业 |
| 北京省广阳光传媒有限公司        | 联营企业 |
| 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司     | 联营企业 |
| 珠海省广纳思博报堂广告有限公司     | 联营企业 |
| 优美国际电子商务（广州）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 |
| 上海凯淳实业股份有限公司        | 联营企业 |
| 珠海省市省广星美达文化传媒有限公司   | 合营企业 |
| 深圳市东信时代信息技术有限公司     | 合营企业 |
| 省广博报堂整合营销有限公司       | 合营企业 |
| 广东省广代博广告营销有限公司      | 合营企业 |

#### 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  | 控股股东控制的企业        |
| 广东省纺织品进出口股份有限公司 | 控股股东控制的企业        |
| 广东省外贸开发有限公司     | 控股股东控制的企业        |
| 广东省丝绸纺织集团有限公司   | 控股股东控制的企业        |
| 广东省东方进出口有限公司    | 控股股东控制的企业        |
| 罗明              | 党委书记、董事          |
| 杨远征             | 党委委员、董事长         |
| 廖浩              | 董事、首席执行官（CEO）兼总裁 |
| 姚文骏             | 党委副书记、纪委书记、工会主席  |
| 周旭              | 党委委员、首席财务官（CFO）  |
| 袁少媛             | 监事会主席            |
| 许益昊             | 党委委员、副总裁         |
| 陈小振             | 副总裁              |
| 向奕帆             | 副总裁              |
| 吕亚飞             | 董事会秘书、总法律顾问      |

#### 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         |
|-------------------|--------|--------------|----------------|----------|---------------|
| 珠海省市省广星美达文化传媒有限公司 | 接受劳务   | 0.00         | 20,000,000.00  | 否        | 0.00          |
| 珠海省市省广盛世体验营销有限公司  | 接受劳务   | 289,622.65   | 5,000,000.00   | 否        | 324,528.30    |
| 广东省广影业股份有限公司      | 接受劳务   | 5,661,337.07 | 30,000,000.00  | 否        | 505,589.26    |
| 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司   | 接受劳务   | 0.00         | 150,000,000.00 | 否        | 81,461,941.65 |



|                  |      |               |                |   |                |
|------------------|------|---------------|----------------|---|----------------|
| 珠海市省广众烁数字营销有限公司  | 接受劳务 | 5,740,520.59  | 150,000,000.00 | 否 | 10,912,536.72  |
| 省广翰威（上海）广告有限公司   | 接受劳务 | 10,181,624.01 | 35,000,000.00  | 否 | 9,274,920.68   |
| 省广聚合（北京）数字技术有限公司 | 接受劳务 | 3,324,541.14  | 5,000,000.00   | 否 |                |
| 广东破脉数字营销有限公司     | 接受劳务 | 12,064,346.62 | 100,000,000.00 | 否 | 156,458,253.07 |
| 广东省东方进出口有限公司     | 接受劳务 | 4,926,620.28  | 20,000,000.00  | 否 |                |
| 省广博报堂整合营销有限公司    | 接受劳务 | 1,137,735.85  | 0.00           | 是 |                |
| 广东省纺织品进出口股份有限公司  | 接受劳务 | 14,046.02     | 0.00           | 是 |                |

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   | 147,663,591.59 | 220,674,493.04 |
| 广东省广代博广告营销有限公司   | 提供劳务   | 109,587,806.76 | 101,272,276.66 |
| 广东破脉数字营销有限公司     | 提供劳务   | 14,925,836.65  | 26,675,779.06  |
| 广东省广影业股份有限公司     | 提供劳务   | 11,237,197.16  | 490,566.04     |
| 省广聚合（北京）数字技术有限公司 | 提供劳务   | 7,019,419.81   | 7,870,891.52   |
| 省广翰威（上海）广告有限公司   | 提供劳务   | 3,660,194.46   | 1,351,440.54   |
| 珠海市省广众烁数字营销有限公司  | 提供劳务   | 2,737,823.54   | 116,691,672.76 |
| 广东省广新控股集团有限公司    | 提供劳务   | 492,835.46     | 280,218.88     |
| 珠海市省广盛世体验营销有限公司  | 提供劳务   | 176,829.76     |                |
| 珠海省广纳思博报堂广告有限公司  | 提供劳务   |                | 30,564,899.99  |
| 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司  | 提供劳务   |                | 7,089,150.94   |
| 深圳市东信时代信息技术有限公司  | 提供劳务   |                | 917,490.51     |
| 佛山佛塑科技集团股份有限公司   | 提供劳务   |                | 28,700.00      |
| 广东省纺织品进出口股份有限公司  | 提供劳务   |                | 8,490.57       |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 珠海市省广众烁数字营销有限公司 | 房屋及建筑物 | 583,945.68 | 583,945.68 |
| 珠海市省广盛世体验营销有限公司 | 房屋及建筑物 | 48,369.78  |            |
| 广东省广影业股份有限公司    | 房屋及建筑物 | 189,904.80 | 189,904.83 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |       | 承担的租赁负债利息支出  |              | 增加的使用权资产 |               |
|--------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|-------|--------------|--------------|----------|---------------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额    | 上期发生额         |
| 广东省东方进出口有限公司 | 房屋及建筑物 | 0.00                        | 0.00  | 0.00                   | 0.00  | 4,058,400.00 | 0.00  | 1,941,692.45 | 1,294,265.21 | -        | 88,679,165.03 |

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,981,450.00 | 6,953,621.15 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额          |              | 期初余额          |            |
|------|-----------------|---------------|--------------|---------------|------------|
|      |                 | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 省广博报堂整合营销有限公司   | 57,987,279.33 | 701,646.07   | 59,871,416.19 | 723,385.74 |
| 应收账款 | 广东省广代博广告营销有限公司  | 65,213,914.71 | 789,088.37   | 72,161,781.98 | 871,881.90 |
| 应收账款 | 广东破脉数字营销有限公司    | 16,794,708.78 | 1,250,233.12 | 28,614,470.71 | 458,379.51 |
| 应收账款 | 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司 | 7,200,000.00  | 87,120.00    | 6,077,036.00  | 73,424.71  |
| 应收账款 | 珠海市省广众烁         | 56,290.66     | 681.12       | 228,750.48    | 680.12     |

|       |                    |               |            |              |            |
|-------|--------------------|---------------|------------|--------------|------------|
|       | 数字营销有限公司           |               |            |              |            |
| 应收账款  | 省广翰威（上海）广告有限公司     | 700,000.00    | 8,470.00   | 350,000.00   | 4,228.81   |
| 应收账款  | 珠海省广盛世体验营销有限公司     | 333,000.00    | 4,029.30   | 473,197.00   | 5,717.32   |
| 应收账款  | 深圳市东信时代信息技术有限公司    | 496,300.13    | 154,190.23 | 891,449.41   | 8,958.43   |
| 应收账款  | 广州华葵广告有限公司         | 1,141,664.81  | 13,814.14  | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 省广数娱数字传媒科技（广州）有限公司 | 4,517,339.69  | 54,659.81  | 592,403.23   | 7,157.61   |
| 应收账款  | 广东省广新控股集团有限公司      | 368,803.03    | 4,462.51   | 491,787.23   | 5,941.93   |
| 应收账款  | 佛山佛塑科技集团股份有限公司     | 0.00          | 0.00       | 15,211.00    | 183.78     |
| 应收账款  | 广东省外贸开发有限公司        | 0.00          | 0.00       | 15,000.00    | 181.23     |
| 应收账款  | 广东省丝绸纺织集团有限公司      | 11,479.80     | 138.91     | 0.00         | 0.00       |
| 预付账款  | 珠海省广众烁数字营销有限公司     | 3,852.87      |            | 0.00         |            |
| 预付账款  | 翰威（广东）整合营销传播有限公司   | 3,710,000.00  |            | 0.00         |            |
| 预付账款  | 广东破脉数字营销有限公司       | 15,330,244.35 |            | 9,971,479.64 |            |
| 预付账款  | 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司    | 8,125,876.52  |            | 0.00         |            |
| 其他应收款 | 广东破脉数字营销有限公司       | 150,000.00    | 15,000.00  | 4,736,000.00 | 251,680.00 |
| 其他应收款 | 北京省广阳光传媒有限公司       | 90,420.62     | 90,420.62  | 90,420.62    | 90,420.62  |
| 其他应收款 | 珠海省广盛世体验营销有限公司     | 26,361.53     | 131.81     |              |            |
| 其他应收款 | 省广翰威（上海）广告有限公司     | 0.00          | 0.00       | 2,189,288.88 | 10,946.44  |
| 其他应收款 | 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司    | 0.00          | 0.00       | 124,030.32   | 620.15     |
| 其他应收款 | 广东省东方进出口有限公司       | 2,120,000.00  | 10,600.00  | 2,120,000.00 | 10,600.00  |
| 其他应收款 | 广东省广影业股份有限公司       | 34,499.38     | 172.50     |              |            |
| 应收股利  | 省广翰威（上海）广告有限公司     | 0.00          | 0.00       | 1,507,895.42 |            |
| 应收股利  | 广东省广代博广告营销有限公司     | 2,800,000.00  | 0.00       | 0.00         | 0.00       |

## (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  | 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司  | 58,787,082.47 | 59,753,079.60 |
| 应付账款  | 广东破脉数字营销有限公司     | 9,234,053.95  | 11,929,383.48 |
| 应付账款  | 省广翰威（上海）广告有限公司   |               | 5,760,949.33  |
| 应付账款  | 珠海市省广众烁数字营销有限公司  |               | 589,239.00    |
| 应付账款  | 广州华葵广告有限公司       | 7,611,098.70  | 7,611,098.70  |
| 应付账款  | 深圳市东信时代信息技术有限公司  | 963.89        | 963.89        |
| 应付账款  | 珠海市省广盛世体验营销有限公司  |               | 1,000,000.00  |
| 应付账款  | 珠海市省广星美达文化传媒有限公司 | 906,150.00    | 906,150.00    |
| 应付账款  | 广州骏伯网络科技有限公司     | 1,256.00      | 1,256.00      |
| 应付账款  | 优美国际电子商务（广州）有限公司 | 530.00        | 530.00        |
| 合同负债  | 珠海市省广众烁数字营销有限公司  | 294,017.03    | 22,116,795.08 |
| 合同负债  | 省广聚合（北京）数字技术有限公司 | 3,108,490.57  | 5,498,107.55  |
| 合同负债  | 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司  |               | 11,113,866.07 |
| 合同负债  | 深圳市东信时代信息技术有限公司  | 8,204.31      | 8,204.31      |
| 其他应付款 | 珠海市省广众烁数字营销有限公司  | 262,166.94    | 212,166.94    |
| 其他应付款 | 珠海市省广盛世体验营销有限公司  | 54,931.00     | 27,832.31     |
| 其他应付款 | 广东省广影业股份有限公司     | 68,998.76     |               |

### 7、关联方承诺

### 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

---

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

#### 5、股份支付的修改、终止情况

#### 6、其他

### 十六、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

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

---

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,532,311,712.09 | 2,355,140,959.77 |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 1至2年 | 54,144,093.85    | 120,937,709.41   |
| 2至3年 | 94,260,001.92    | 78,693,339.52    |
| 3年以上 | 215,788,578.02   | 186,809,099.68   |
| 3至4年 | 48,749,240.48    | 9,541,584.86     |
| 4至5年 | 0.00             | 67,878,532.07    |
| 5年以上 | 167,039,337.54   | 109,388,982.75   |
| 合计   | 1,896,504,385.88 | 2,741,581,108.38 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 311,400,244.01   | 16.42%  | 311,400,244.01 | 100.00% | 0.00             | 321,539,998.09   | 11.73%  | 321,539,998.09 | 100.00% | 0.00             |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,585,104,141.87 | 83.58%  | 34,594,459.90  | 2.18%   | 1,550,509,681.97 | 2,420,041,110.29 | 88.27%  | 40,487,562.67  | 1.67%   | 2,379,553,547.62 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 账龄组合           | 1,585,104,141.87 | 83.58%  | 34,594,459.90  | 2.18%   | 1,550,509,681.97 | 2,420,041,110.29 | 88.27%  | 40,487,562.67  | 1.67%   | 2,379,553,547.62 |
| 合计             | 1,896,504,385.88 | 100.00% | 345,994,703.91 | 18.24%  | 1,550,509,681.97 | 2,741,581,108.38 | 100.00% | 362,027,560.76 | 13.21%  | 2,379,553,547.62 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称             | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 华晨汽车集团控股有限公司   | 120,895,811.84 | 120,895,811.84 | 110,756,057.76 | 110,756,057.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 106,008,326.84 | 106,008,326.84 | 106,008,326.84 | 106,008,326.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆北汽幻速汽车销售有限公司 | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 21,912,181.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆比速汽车销售有限公司   | 19,241,920.23  | 19,241,920.23  | 19,241,920.23  | 19,241,920.23  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海雅润文化         | 12,764,934.8   | 12,764,934.8   | 12,764,934.8   | 12,764,934.8   | 100.00% | 预计无法收回 |

|            |                |                |                |                |         |        |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 传播有限公司     | 6              | 6              | 6              | 6              |         |        |
| 观致汽车销售有限公司 | 10,648,654.16  | 10,648,654.16  | 10,648,654.16  | 10,648,654.16  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他         | 30,068,168.66  | 30,068,168.66  | 30,068,168.66  | 30,068,168.66  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计         | 321,539,998.09 | 321,539,998.09 | 311,400,244.01 | 311,400,244.01 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称:

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  | 1,532,311,712.09 | 13,691,627.20 | 0.89%   |
| 1年至2年 | 44,993,716.01    | 13,244,497.42 | 29.44%  |
| 2年至3年 | 542,420.78       | 402,042.29    | 74.12%  |
| 3年以上  | 7,256,292.99     | 7,256,292.99  | 100.00% |
| 合计    | 1,585,104,141.87 | 34,594,459.90 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 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:

单位: 元

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额            |               |    |    | 期末余额           |
|-------|----------------|-------------------|---------------|----|----|----------------|
|       |                | 计提                | 收回或转回         | 核销 | 其他 |                |
| 2024年 | 362,027,560.76 | -<br>5,893,102.77 | 10,139,754.08 |    |    | 345,994,703.91 |
| 合计    | 362,027,560.76 | -<br>5,893,102.77 | 10,139,754.08 |    |    | 345,994,703.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称         | 收回或转回金额       | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性  |
|--------------|---------------|--------|------|----------------------|
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 10,139,754.08 | 收回部分欠款 | 银行存款 | 涉及诉讼, 收回可能性具有重大不确定性。 |
| 合计           | 10,139,754.08 |        |      |                      |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|      |          |          |               |                      |                       |



|                |                |  |                |        |                |
|----------------|----------------|--|----------------|--------|----------------|
| 上汽通用汽车销售有限公司   | 245,956,450.11 |  | 245,956,450.11 | 12.97% | 2,213,608.05   |
| 比亚迪汽车销售有限公司    | 144,344,144.11 |  | 144,344,144.11 | 7.61%  | 1,299,097.30   |
| 华晨汽车集团控股有限公司   | 110,756,057.76 |  | 110,756,057.76 | 5.84%  | 110,756,057.76 |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 106,008,326.84 |  | 106,008,326.84 | 5.59%  | 106,008,326.84 |
| 一汽大众销售有限责任公司   | 81,620,794.51  |  | 81,620,794.51  | 4.30%  | 734,587.15     |
| 合计             | 688,685,773.33 |  | 688,685,773.33 | 36.31% | 221,011,677.10 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 12,710,994.80  | 9,545,598.06   |
| 应收股利  | 63,549,648.10  | 73,857,543.52  |
| 其他应收款 | 632,296,089.19 | 344,064,419.74 |
| 合计    | 708,556,732.09 | 427,467,561.32 |

### (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 | 12,710,994.80 | 9,545,598.06 |
| 合计   | 12,710,994.80 | 9,545,598.06 |

#### 2) 重要逾期利息

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

### (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          |
|----------------|---------------|---------------|
| 成都经典视线广告传媒有限公司 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 深圳经典视线文化传播有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 上海拓畅信息技术有限公司   |               | 11,600,000.00 |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 上海传漾数字科技有限公司   | 6,119,648.10  | 6,119,648.10  |
| 海南经典视线广告传媒有限公司 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 上海韵翔广告有限公司     | 3,630,000.00  | 3,630,000.00  |
| 省广翰威(上海)广告有限公司 |               | 1,507,895.42  |
| 广东省广代博广告营销有限公司 | 2,800,000.00  |               |
| 合计             | 63,549,648.10 | 73,857,543.52 |

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 账龄   | 未收回的原因         | 是否发生减值及其判断依据      |
|----------------|---------------|------|----------------|-------------------|
| 成都经典视线广告传媒有限公司 | 27,000,000.00 | 3-4年 | 业务发展,暂时性资金需求较大 | 不减值,公司欠其往来款大于应收股利 |
| 深圳经典视线文化传播有限公司 | 20,000,000.00 | 2-3年 | 业务发展,暂时性资金需求较大 | 不减值,公司欠其往来款大于应收股利 |
| 上海传漾数字科技有限公司   | 6,119,648.10  | 3-4年 | 业务发展,暂时性资金需求较大 | 不减值,公司欠其往来款大于应收股利 |
| 海南经典视线广告传媒有限公司 | 4,000,000.00  | 2-3年 | 业务发展,暂时性资金需求较大 | 不减值,公司欠其往来款大于应收股利 |
| 上海韵翔广告有限公司     | 3,630,000.00  | 1-2年 | 业务发展,暂时性资金需求较大 | 不减值,公司欠其往来款大于应收股利 |
| 合计             | 60,749,648.10 |      |                |                   |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

#### (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         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 875,054,400.78 | 585,853,220.55 |
| 保证金及押金 | 75,289,325.75  | 71,450,247.42  |
| 其他     | 3,653,792.08   | 1,397,756.35   |
| 合计     | 953,997,518.61 | 658,701,224.32 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 570,306,281.29 | 302,265,718.58 |
| 1至2年      | 70,226,965.54  | 43,759,522.36  |
| 2至3年      | 2,045,962.88   | 5,203,373.58   |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 3年以上 | 311,418,308.90 | 307,472,609.80 |
| 3至4年 | 4,563,481.49   | 2,425,674.95   |
| 4至5年 | 2,260,039.95   | 1,532,142.00   |
| 5年以上 | 304,594,787.46 | 303,514,792.85 |
| 合计   | 953,997,518.61 | 658,701,224.32 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 298,864,510.92 | 31.33%  | 298,864,510.92 | 100.00% | 0.00           | 299,011,047.31 | 45.39%  | 299,011,047.31 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 655,133,007.69 | 68.67%  | 22,836,918.52  | 3.49%   | 632,296,089.17 | 359,690,177.01 | 54.61%  | 15,625,757.27  | 4.34%   | 344,064,419.74 |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 合计        | 953,997,518.61 | 100.00% | 321,701,429.44 | 33.72%  | 632,296,089.17 | 658,701,224.32 | 100.00% | 314,636,804.58 |         | 344,064,419.74 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称           | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|              | 账面余额           | 坏账准备           | 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 | 298,711,047.31 | 298,711,047.31 | 298,564,510.92 | 298,564,510.92 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 其他           | 300,000.00     | 300,000.00     | 300,000.00     | 300,000.00     | 100.00% | 预计不能收回 |
| 合计           | 299,011,047.31 | 299,011,047.31 | 298,864,510.92 | 298,864,510.92 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

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  | 570,246,281.29 | 2,851,231.41  | 0.50%   |
| 1年至2年 | 70,226,965.54  | 7,022,696.55  | 10.00%  |
| 2年至3年 | 2,045,962.88   | 409,192.58    | 20.00%  |
| 3年至4年 | 4,363,481.49   | 4,363,481.49  | 100.00% |
| 4年至5年 | 2,260,039.95   | 2,260,039.95  | 100.00% |
| 5年以上  | 5,930,276.54   | 5,930,276.54  | 100.00% |
| 合计    | 655,073,007.69 | 22,836,918.52 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） |                |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 15,625,757.27  |                      | 299,011,047.31       | 314,636,804.58 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 7,211,161.23   |                      |                      | 7,211,161.23   |
| 本期转回                |                |                      | 146,536.39           | 146,536.39     |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 22,836,918.50  |                      | 298,864,510.92       | 321,701,429.42 |

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

#### 4) 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：

单位：元

| 类别     | 期初余额           | 本期变动金额       |            |       |    | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------------|-------|----|----------------|
|        |                | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他 |                |
| 2024 年 | 314,636,804.58 | 7,211,161.23 | 146,536.39 |       |    | 321,701,429.42 |
| 合计     | 314,636,804.58 | 7,211,161.23 | 146,536.39 |       |    | 321,701,429.42 |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 6) 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       |
|-----------------------|-------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| 广东赛铂互动传媒广告有限公司        | 往来款   | 344,494,202.07 | 1 年以内       | 36.11%           | 1,722,471.01   |
| 上海雅润文化传播有限公司          | 往来款   | 298,564,510.92 | 5 年以上       | 31.30%           | 298,564,510.92 |
| 成都经典视线广告传媒有限公司        | 往来款   | 112,409,631.81 | 1 年以内,1-2 年 | 11.78%           | 4,052,336.11   |
| 省广营销集团有限公司            | 往来款   | 53,898,369.43  | 1 年以内       | 5.65%            | 269,491.85     |
| 珠海省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙） | 往来款   | 28,000,000.00  | 1 年以内       | 2.94%            | 140,000.00     |
| 合计                    |       | 837,366,714.23 |             | 87.78%           | 304,748,809.89 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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     | 3,708,561,68<br>1.23 | 1,423,854,28<br>8.20 | 2,284,707,39<br>3.03 | 3,687,576,18<br>1.23 | 1,423,854,28<br>8.20 | 2,263,721,89<br>3.03 |
| 对联营、合营企业投资 | 182,497,816.<br>20   | 3,260,000.00         | 179,237,816.<br>20   | 189,978,146.<br>96   | 3,260,000.00         | 186,718,146.<br>96   |
| 合计         | 3,891,059,49<br>7.43 | 1,427,114,28<br>8.20 | 2,463,945,20<br>9.23 | 3,877,554,32<br>8.19 | 1,427,114,28<br>8.20 | 2,450,440,03<br>9.99 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                              | 期初余额<br>(账面价值)     | 减值准备<br>期初余额       | 本期增减变动           |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)     | 减值准备<br>期末余额       |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|------|--------|----|--------------------|--------------------|
|                                    |                    |                    | 追加投资             | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                    |                    |
| 成都经典<br>视线广告<br>传媒有限<br>公司         | 50,000,00<br>0.00  |                    |                  |      |        |    | 50,000,00<br>0.00  |                    |
| 广东广旭<br>整合营销<br>传播有限<br>公司         | 4,574,776<br>.40   |                    | 2,820,000<br>.00 |      |        |    | 7,394,776<br>.40   |                    |
| 广州旗智<br>企业管理<br>咨询有限<br>公司         | 111,915,3<br>00.00 | 70,600,00<br>0.00  |                  |      |        |    | 111,915,3<br>00.00 | 70,600,00<br>0.00  |
| 深圳经典<br>视线文化<br>传播有限<br>公司         | 10,000,00<br>0.00  |                    |                  |      |        |    | 10,000,00<br>0.00  |                    |
| 省广先锋<br>(青岛)<br>广告股份<br>有限公司       | 189,405,3<br>06.94 | 26,440,49<br>3.06  |                  |      |        |    | 189,405,3<br>06.94 | 26,440,49<br>3.06  |
| 省广合众<br>(北京)<br>国际传媒<br>广告有限<br>公司 | 270,818,2<br>41.86 | 112,027,8<br>95.14 |                  |      |        |    | 270,818,2<br>41.86 | 112,027,8<br>95.14 |
| 海南经典<br>视线广告<br>传媒有限<br>公司         | 10,000,00<br>0.00  |                    |                  |      |        |    | 10,000,00<br>0.00  |                    |
| 上海韵翔<br>广告有限<br>公司                 | 0.00               | 237,735,9<br>00.00 |                  |      |        |    | 0.00               | 237,735,9<br>00.00 |
| 上海传漾<br>数字科技                       | 162,000,0<br>00.00 | 424,000,0<br>00.00 |                  |      |        |    | 162,000,0<br>00.00 | 424,000,0<br>00.00 |

|                        |                  |                  |               |  |  |  |  |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 有限公司                   |                  |                  |               |  |  |  |  |                  |                  |
| 广州蓝门数字营销顾问有限公司         | 17,230,000.00    | 55,700,000.00    |               |  |  |  |  | 17,230,000.00    | 55,700,000.00    |
| 上海晋拓文化传播有限公司           | 313,250,000.00   | 380,350,000.00   |               |  |  |  |  | 313,250,000.00   | 380,350,000.00   |
| 深圳前海省广资本管理有限公司         | 41,600,000.00    |                  | 8,000,000.00  |  |  |  |  | 49,600,000.00    |                  |
| 国际整合营销传播集团控股有限公司       | 1,586,167.83     |                  |               |  |  |  |  | 1,586,167.83     |                  |
| 上海拓畅信息技术有限公司           | 456,442,100.00   | 117,000,000.00   | 10,165,500.00 |  |  |  |  | 466,607,600.00   | 117,000,000.00   |
| 珠海市省广益松新动力投资合伙企业(有限合伙) | 499,900,000.00   |                  |               |  |  |  |  | 499,900,000.00   |                  |
| 省广营销集团有限公司             | 125,000,000.00   |                  |               |  |  |  |  | 125,000,000.00   |                  |
| 合计                     | 2,263,721,893.03 | 1,423,854,288.20 | 20,985,500.00 |  |  |  |  | 2,284,707,393.03 | 1,423,854,288.20 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |              |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 | 53,357,573.35  |              |        |      | -792,691.36 |          |        |              |        |                | 52,564,881.99 |    |
| 广东省广代博广告营销有限  | 38,503,696.46  |              |        |      | 522,594.07  |          |        | 2,800,000.00 |        |                | 36,226,290.53 |    |

|        |                        |                      |  |  |                           |  |  |                      |  |  |                        |                      |
|--------|------------------------|----------------------|--|--|---------------------------|--|--|----------------------|--|--|------------------------|----------------------|
| 公司     |                        |                      |  |  |                           |  |  |                      |  |  |                        |                      |
| 小计     | 91,86<br>1,269<br>.81  |                      |  |  | -<br>270,0<br>97.29       |  |  | 2,800<br>,000.<br>00 |  |  | 88,79<br>1,172<br>.52  |                      |
| 二、联营企业 |                        |                      |  |  |                           |  |  |                      |  |  |                        |                      |
| 联营企业   | 94,85<br>6,877<br>.15  | 3,260<br>,000.<br>00 |  |  | -<br>4,410<br>,233.<br>47 |  |  | 0.00                 |  |  | 90,44<br>6,643<br>.68  | 3,260<br>,000.<br>00 |
| 小计     | 94,85<br>6,877<br>.15  | 3,260<br>,000.<br>00 |  |  | -<br>4,410<br>,233.<br>47 |  |  | 0.00                 |  |  | 90,44<br>6,643<br>.68  | 3,260<br>,000.<br>00 |
| 合计     | 186,7<br>18,14<br>6.96 | 3,260<br>,000.<br>00 |  |  | -<br>4,680<br>,330.<br>76 |  |  | 2,800<br>,000.<br>00 |  |  | 179,2<br>37,81<br>6.20 | 3,260<br>,000.<br>00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,043,885,989.66 | 2,775,075,628.37 | 2,965,928,917.44 | 2,682,422,913.87 |
| 其他业务 | 7,287,771.07     |                  | 7,328,669.72     |                  |
| 合计   | 3,051,173,760.73 | 2,775,075,628.37 | 2,973,257,587.16 | 2,682,422,913.87 |

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时按照已收或应收对价总额确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 324,898,216.43 元，其中，324,898,216.43 元预计将于 1 年以内年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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   |               | 15,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -4,680,330.76 | 1,801,905.47  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               | 11,000.00     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的 | 764,227.64    |               |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 股利收入   |               |               |
| 债务重组收益 | -2,305.90     | -265,685.97   |
| 理财收益   | 364,064.21    | 484,921.10    |
| 合计     | -3,554,344.81 | 17,032,140.60 |

## 6、其他

### 二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 60,712.20     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 6,375,582.16  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 0.00          |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 0.00          |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 373,383.94    |    |
| 对外委托贷款取得的损益  | 0.00          |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  | 0.00          |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 12,216,463.14 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 | 0.00          |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  | 0.00          |    |
| 非货币性资产交换损益   | 0.00          |    |
| 债务重组损益   | -2,305.90     |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     | 0.00          |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   | 0.00          |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   | 0.00          |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变                                     | 0.00          |    |



|                                  |               |    |
|----------------------------------|---------------|----|
| 动产生的损益                           |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00          |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 | 0.00          |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            | 0.00          |    |
| 受托经营取得的托管费收入                     | 0.00          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | 10,343,795.19 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 0.00          |    |
| 减：所得税影响额                         | 5,152,236.23  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | 260,520.95    |    |
| 合计                               | 23,954,873.55 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.20%      | 0.0339      | 0.0339      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.72%      | 0.0201      | 0.0201      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他