

财 务 报 告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：分众传媒信息技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,457,142,305.10	3,671,590,986.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,933,973,166.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	101,549,282.83	196,539,343.76
应收账款	4,258,257,574.80	4,823,083,296.52
应收款项融资		
预付款项	1,137,802,311.86	1,373,773,800.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	85,869,266.42	101,262,188.03
其中：应收利息	880,745.75	6,100,412.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,905,302.52	2,909,944.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	146,412,142.79	1,865,044,049.87
流动资产合计	11,123,911,352.32	12,034,203,609.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		2,902,358,986.81
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	893,660,513.04	792,534,760.28
其他权益工具投资	1,069,513,701.11	
其他非流动金融资产	1,898,587,273.37	
投资性房地产		
固定资产	1,789,493,020.44	1,785,275,925.19
在建工程	9,394,874.25	14,272,142.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,197,368.39	46,957,739.45
开发支出		
商誉	168,724,993.22	149,108,937.20
长期待摊费用	35,161,821.69	12,681,131.58
递延所得税资产	705,428,304.28	662,492,073.09
其他非流动资产	621,514,060.48	621,625,070.87
非流动资产合计	7,230,675,930.27	6,987,306,766.99
资产总计	18,354,587,282.59	19,021,510,376.18

流动负债：		
短期借款	59,424,768.25	47,455,135.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	378,043,795.67	419,364,642.31
预收款项	400,253,989.01	375,458,029.30
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	186,611,875.80	260,337,871.25
应交税费	349,644,464.11	856,385,469.78
其他应付款	2,863,763,493.45	1,568,267,708.52
其中：应付利息	467,832.82	647,058.99
应付股利	1,449,370,676.59	5,920,703.99
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,237,742,386.29	3,527,268,856.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	893,711,000.00	892,216,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,411,041.48	1,709,175.67
预计负债		
递延收益	932,170.83	1,565,892.84
递延所得税负债	195,597,507.75	200,765,993.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,092,651,720.06	1,096,257,061.84
负债合计	5,330,394,106.35	4,623,525,918.66
所有者权益：		
股本	333,658,271.10	333,658,271.10
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,107,840.14	186,207,960.23
减：库存股	1,530,149,001.70	700,298,352.98
其他综合收益	-10,330,797.07	-50,924,488.44
专项储备		
盈余公积	192,094,989.12	192,094,989.12
一般风险准备		
未分配利润	13,535,124,748.34	14,240,402,712.62
归属于母公司所有者权益合计	12,800,506,049.93	14,201,141,091.65
少数股东权益	223,687,126.31	196,843,365.87
所有者权益合计	13,024,193,176.24	14,397,984,457.52
负债和所有者权益总计	18,354,587,282.59	19,021,510,376.18

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	233,347,542.93	237,729,631.27
交易性金融资产	1,350,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,501,984,354.44	4,985,984,354.44
其中：应收利息		
应收股利	4,439,810,264.44	4,970,810,264.44
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,401,700.98	82,234,631.18
流动资产合计	4,738,083,598.35	5,305,948,616.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,342,259,821.69	46,343,684,245.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	46,342,259,821.69	46,343,684,245.22
资产总计	51,080,343,420.04	51,649,632,862.11

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	226,010.00	223,932.38
应交税费	37,981,648.75	51,727,644.23
其他应付款	1,604,473,251.78	1,395,072.66
其中：应付利息		
应付股利	1,443,449,972.60	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,642,680,910.53	53,346,649.27
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		
负债合计	1,642,680,910.53	53,346,649.27
所有者权益：		
股本	14,677,880,280.00	14,677,880,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,441,144,477.48	30,441,144,477.48
减：库存股	1,530,149,001.70	700,298,352.98
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	896,695,259.21	896,695,259.21
未分配利润	4,952,091,494.52	6,280,864,549.13
所有者权益合计	49,437,662,509.51	51,596,286,212.84
负债和所有者权益总计	51,080,343,420.04	51,649,632,862.11

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,716,745,014.15	7,109,975,615.18
其中：营业收入	5,716,745,014.15	7,109,975,615.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,888,776,161.72	3,655,146,338.39
其中：营业成本	3,314,994,820.29	2,003,923,116.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	172,447,595.30	217,611,483.88
销售费用	1,057,172,318.61	1,196,167,824.17
管理费用	268,631,811.34	213,678,022.49
研发费用	80,431,917.98	79,704,874.14
财务费用	-4,902,301.80	-55,938,982.88
其中：利息费用	28,927,687.01	20,898,956.25
利息收入	34,894,913.07	77,976,188.23
加：其他收益	463,679,801.10	525,782,908.43
投资收益（损失以“-”号填列）	71,135,093.12	149,940,561.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,732,431.75	-21,811,791.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,559,677.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-379,456,898.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,511,662.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-301,854.94	-3,746,191.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	978,465,314.81	4,064,294,892.85
加：营业外收入	367,552.91	1,068,886.54
减：营业外支出	22,733,305.78	7,391,852.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	956,099,561.94	4,057,971,926.52
减：所得税费用	195,732,448.03	724,004,097.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	760,367,113.91	3,333,967,828.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	760,367,113.91	3,340,481,173.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	-6,513,345.04
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	777,923,973.46	3,346,960,032.42
2.少数股东损益	-17,556,859.55	-12,992,203.84
六、其他综合收益的税后净额	33,569,136.70	16,278,520.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,855,943.28	16,278,520.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	20,672,587.25	
1.重新计量设定受益计划变动额	-693,941.70	
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	21,366,528.95	
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	14,183,356.03	16,278,520.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		10,453,829.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	970,977.48	5,824,691.78
9.其他	13,212,378.55	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,286,806.58	
七、综合收益总额	793,936,250.61	3,350,246,349.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	812,779,916.74	3,363,238,553.20
归属于少数股东的综合收益总额	-18,843,666.13	-12,992,203.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.23
（二）稀释每股收益	0.05	0.23

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：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		20.00
销售费用		
管理费用	2,309,347.67	3,783,424.87
研发费用		
财务费用	-2,257,000.69	-877,100.98
其中：利息费用		
利息收入	2,261,736.29	1,612,755.27
加：其他收益	154,660,000.00	258,200,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,230,287.86	4,548,369.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,424,423.53	-1,164,057.99
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,377,365.16	259,842,025.54
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,377,365.16	259,842,025.54
减：所得税费用	38,700,447.17	65,415,349.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	114,676,917.99	194,426,676.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	114,676,917.99	194,426,676.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	114,676,917.99	194,426,676.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,488,069,223.50	5,782,416,904.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	481,764,803.88	551,906,640.64
经营活动现金流入小计	6,969,834,027.38	6,334,323,545.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,433,141,274.04	1,786,436,102.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	855,494,256.96	575,968,237.29
支付的各项税费	1,052,805,414.81	1,168,754,102.56
支付其他与经营活动有关的现金	1,550,848,393.35	1,556,152,108.52
经营活动现金流出小计	5,892,289,339.16	5,087,310,550.76
经营活动产生的现金流量净额	1,077,544,688.22	1,247,012,994.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	340,971,270.67
取得投资收益收到的现金	81,276,570.80	87,125,945.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,264.72	456,163.51
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	7,756,900,000.00	8,261,370,000.00
投资活动现金流入小计	7,838,576,835.52	8,689,923,379.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	252,630,155.57	511,069,805.00
投资支付的现金	128,830,180.53	717,235,357.73
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	15,572,398.43	
支付其他与投资活动有关的现金	8,967,226,581.88	7,458,773,316.31
投资活动现金流出小计	9,364,259,316.41	8,687,078,479.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,525,682,480.89	2,844,900.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,079,587.32	1,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	75,079,587.32	1,100,000.00
取得借款收到的现金	74,468,236.88	9,291,617.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	149,547,824.20	10,391,617.47
偿还债务支付的现金	59,424,768.25	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,089,460.32	941,094,449.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,386,921.36
支付其他与筹资活动有关的现金	898,850,648.72	780,749,236.79
筹资活动现金流出小计	981,364,877.29	1,721,843,686.28
筹资活动产生的现金流量净额	-831,817,053.09	-1,711,452,068.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,933,835.24	-6,901,915.39
五、现金及现金等价物净增加额	-1,283,888,681.00	-468,496,088.70
加：期初现金及现金等价物余额	3,657,673,936.10	3,914,434,875.26
六、期末现金及现金等价物余额	2,373,785,255.10	3,445,938,786.56

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	307,921,736.29	259,812,755.27
经营活动现金流入小计	307,921,736.29	259,812,755.27
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,740,974.50	1,739,516.32
支付的各项税费	52,463,512.45	19,033,082.74
支付其他与经营活动有关的现金	38,942,824.63	105,269,954.22
经营活动现金流出小计	93,147,311.58	126,042,553.28
经营活动产生的现金流量净额	214,774,424.71	133,770,201.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	531,194,135.67	936,012,427.42
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	79,500,000.00	940,000,000.00
投资活动现金流入小计	610,694,135.67	1,876,012,427.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		100,000,000.00
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		249,500,000.00
投资活动现金流出小计		349,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	610,694,135.67	1,526,512,427.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		921,497,112.16
支付其他与筹资活动有关的现金	829,850,648.72	775,949,236.79
筹资活动现金流出小计	829,850,648.72	1,697,446,348.95
筹资活动产生的现金流量净额	-829,850,648.72	-1,697,446,348.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,382,088.34	-37,163,719.54
加：期初现金及现金等价物余额	237,729,631.27	89,826,356.97
六、期末现金及现金等价物余额	233,347,542.93	52,662,637.43

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

7、合并所有者权益变动表
本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	333,658,271.10				186,207,960.23	700,298,352.98	-50,924,488.44		192,094,989.12		14,240,402,712.62		14,201,141,091.65	196,843,365.87	14,397,984,457.52
加：会计政策变更							5,737,748.09				-39,751,965.14		-34,014,217.05		-34,014,217.05
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	333,658,271.10				186,207,960.23	700,298,352.98	-45,186,740.35		192,094,989.12		14,200,650,747.48		14,167,126,874.60	196,843,365.87	14,363,970,240.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					93,899,879.91	829,850,648.72	34,855,943.28				-665,525,999.14		-1,366,620,824.67	26,843,760.44	-1,339,777,064.23
（一）综合收益总额							21,643,564.73				777,923,973.46		799,567,538.19	-18,843,666.13	780,723,872.06
（二）所有者投入和减少资本					93,899,879.91	829,850,648.72	13,212,378.55						-722,738,390.26	45,687,426.57	-677,050,963.69
1. 所有者投入的普通股					16,016,808.13	829,850,648.72							-813,833,840.59	45,687,426.57	-768,146,414.02
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					77,883,071.78		13,212,378.55						91,095,450.33		91,095,450.33
（三）利润分配											-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60
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	333,658,271.10				280,107,840.14	1,530,149,001.70	-10,330,797.07		192,094,989.12		13,535,124,748.34		12,800,506,049.93	223,687,126.31	13,024,193,176.24

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	333,658,271.10				186,207,960.23		10,328,362.49		156,741,749.37		9,685,638,070.46		10,372,574,413.65	185,307,828.73	10,557,882,242.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	333,658,271.10				186,207,960.23		10,328,362.49		156,741,749.37		9,685,638,070.46		10,372,574,413.65	185,307,828.73	10,557,882,242.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,278,520.78		-9,700,195.07		2,123,803,342.42		2,130,381,668.13	-10,938,462.80	2,119,443,205.33
（一）综合收益总额							16,278,520.78				3,346,960,032.42		3,363,238,553.20	-12,992,203.84	3,350,246,349.36
（二）所有者投入和减少资本									-9,700,195.07				-9,700,195.07	3,440,662.03	-6,259,533.04
1．所有者投入的普通股														1,100,000.00	1,100,000.00
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									-9,700,195.07				-9,700,195.07	2,340,662.03	-7,359,533.04
（三）利润分配											-1,223,156,690.00		-1,223,156,690.00	-1,386,920.99	-1,224,543,610.99
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-1,223,156,690.00		-1,223,156,690.00	-1,386,920.99	-1,224,543,610.99
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	333,658,271.10				186,207,960.23		26,606,883.27		147,041,554.30		11,809,441,412.88		12,502,956,081.78	174,369,365.93	12,677,325,447.71

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	700,298,352.98			896,695,259.21	6,280,864,549.13		51,596,286,212.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	700,298,352.98			896,695,259.21	6,280,864,549.13		51,596,286,212.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						829,850,648.72				-1,328,773,054.61		-2,158,623,703.33
（一）综合收益总额										114,676,917.99		114,676,917.99
（二）所有者投入和减少资本						829,850,648.72						-829,850,648.72
1．所有者投入的普通股						829,850,648.72						-829,850,648.72
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60
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	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	1,530,149,001.70			896,695,259.21	4,952,091,494.52		49,437,662,509.51

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,231,566,900.00				32,887,457,857.48				644,076,375.15	5,230,451,282.57		50,993,552,415.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,231,566,900.00				32,887,457,857.48				644,076,375.15	5,230,451,282.57		50,993,552,415.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,446,313,380.00				-2,446,313,380.00					-1,028,730,013.49		-1,028,730,013.49
（一）综合收益总额										194,426,676.51		194,426,676.51
（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										-1,223,156,690.00		-1,223,156,690.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-1,223,156,690.00		-1,223,156,690.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	2,446,313,380.00				-2,446,313,380.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	2,446,313,380.00				-2,446,313,380.00							
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	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48				644,076,375.15	4,201,721,269.08		49,964,822,401.71

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王黎琳

三、公司基本情况

（一）公司概况

分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名七喜控股股份有限公司，系于 2001 年 2 月经广州市经济体制改革委员会穗改股字【2001】2 号文批准，由广州七喜电脑有限公司整体改制设立的股份有限公司，广州市人民政府以穗府函【2002】51 号文予以确认。

2004 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】85 号文批准，公司向社会公众发行普通股 29,000,000 股，每股面值 1 元，并于 2004 年 8 月在深圳证券交易所上市，发行后总股本为 111,975,969 股。后经过几次增发，截至 2014 年 12 月 31 日，公司总股本为 302,335,116 股。

2015 年 12 月 16 日，根据公司第五届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准七喜控股股份有限公司重大资产重组及向 Media Management HongKong Limited 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2937 号）核准，公司通过向 43 家公司（以下简称“重组方”）发行股份购买资产，申请增加注册资本人民币 3,813,556,382.00 元，变更后的注册资本为 4,115,891,498.00 元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2015）第 115750 号验资报告验证，本次注册资本变更已在广州市工商行政管理局办理了工商变更。

2016 年 3 月 8 日，根据公司第二次临时股东大会决议，同意将公司全称由“七喜控股股份有限公司”变更为“分众传媒信息技术股份有限公司”；公司证券简称由“七喜控股”变更为“分众传媒”，公司证券代码不变，仍为“002027”。本次变更已于 2016 年 3 月 30 日在广州市工商行政管理局办理了工商变更，变更后的统一社会信用代码号为 914401016185128337。

根据公司 2015 年召开的第五届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2937 号文《关于核准七喜控股股份有限公司重大资产重组及向 Media Management HongKong Limited 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司非公开发行不超过 439,367,311 股新股。截至 2016 年 3 月 25 日，公司实际向社会非公开发行人民币普通股（A 股）252,525,252 股。上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 25 日出具的信会师报字[2016]第 112183 号验资报告验证。

根据公司于 2016 年 5 月 17 日召开的股东大会决议，以 2016 年 5 月 17 日的总股本 4,368,416,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由 4,368,416,750 股变更为 8,736,833,500 股。

根据公司于 2017 年 5 月 19 日召开的股东大会决议，以 2017 年 5 月 19 日的总股本 8,736,833,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.08 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由 8,736,833,500 股变更为 12,231,566,900 股。

根据公司于 2018 年 5 月 17 日召开的股东大会决议，以 2017 年 12 月 31 日的总股本 12,231,566,900 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由 12,231,566,900 股变更为 14,677,880,280 股。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 14,677,880,280 股。注册资本为 14,677,880,280 元，注册地：广州市黄埔区中新知识城凤凰三路 8 号 2 号楼 2130 室；本公司的实际控制人为江南春；经营范围：信息技术咨询服务；软件开发；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。

本财务报表业经公司董事会 2019 年 8 月 20 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	
分众多媒体技术（上海）有限公司	深圳微空间广告有限公司
上海分众数码信息技术有限公司	上海个众信息技术有限公司
分众（中国）信息技术有限公司	上海求众信息技术有限公司
驰众信息技术（上海）有限公司	上海东贺文化传播有限公司
上海分众软件技术有限公司	Focus Media overseas Investment Limited
深圳前海分众信息服务管理有限公司	Focus Media Investment Limited
上海分众广告传播有限公司	宁波浩趣定向广告有限公司
上海分众广告有限公司	上海影众广告有限公司
兰州微空间广告有限公司	上海向众投资管理有限公司
上海分众百新广告传播有限公司	Focus Media Overseas Investment II Limited
上海分众翔鲲广告传播有限公司	Focus Media Codoon Investment Limited
分众文化传播有限公司	Focus Media Overseas Capital I Limited
驰众广告有限公司	Focus Media Global Investment I Limited
上海乾健广告有限公司	Focus Media Global Investment II Limited
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	Target Media Alpha Limited
南京分众传播广告有限公司	Focus Media Alpha Limited
武汉格式分众传媒广告有限公司	Focus Media Yixia Investment Limited
四川分众传媒广告传播有限公司	Focus Media Louli Investment Limited
云南分众传媒有限公司	Focus Media Weidian Investment Limited
重庆戈阳分众文化传播有限公司	Focus Media Global Investment III Limited
大连分众广告传播有限公司	Focus Media Global Capital I Limited
青岛分众广告有限公司	Focus Media Hongkong Investment I Limited
长沙分众世纪广告有限公司	优幕广告有限公司
上海完美文化传播有限公司	湛聚广告有限公司
上海新完美文化传播有限公司	Focus Media Hongkong Investment II Limited

天津市分众彤盛广告传播有限公司	Focus Media Development II Limited
西安分众文化信息传播有限公司	Nova Compass Investment Limited
珠海分众文化传播有限公司	Focus Media Real Estate & Financial Services Limited
厦门分众广告有限公司	共青城分众创享信息技术有限公司
河北分众广告传播有限公司	上海分众鸿意信息技术有限公司
合肥福克斯广告有限公司	上海时众信息技术有限公司
沈阳分众传媒广告有限公司	分众体育（上海）有限公司
济南分众广告有限公司	上海分泽时代软件技术有限公司
福州福克斯文化传播有限公司	共青城众星携创信息技术有限公司
东莞市分众广告传播有限公司	上海分众鑫晟信息技术有限公司
郑州分众广告传播有限公司	上海好组合信息科技有限公司
吉林分众广告有限公司	宁波众浩广告有限公司
哈尔滨分众广告传媒有限公司	Focus Media Korea Company Limited
贵州分众广告传播有限公司	上海众体网络科技有限公司
兰州分众广告有限公司	上海众竞文化传媒有限公司
上海纵横品誉广告有限公司	宁波分视广告有限公司
苏州分众传媒广告有限公司	上海骏众网络科技有限公司
上海丰晶广告传播有限公司	Target Media Indonesia Limited
吉林光华广告传媒有限公司	Polaris Alpha Limited
山西分众传媒广告有限公司	Target Media Hongkong Limited
分众传媒有限公司	Max Dynamic PL
Prime Target Communication PL	新余驰众广告传播有限公司
上海新结构广告有限公司	上海视聚软件技术有限公司
上海框架广告发展有限公司	宁波冀众广告有限公司
上海定向广告传播有限公司	福州微空间广告有限公司
上海驰众广告传播有限公司	吉林微空间广告有限公司
上海弘浩广告有限公司	长沙微空间广告有限公司
苏州华韵传媒文化有限公司	昆明微空广告有限公司
南宁框架广告有限责任公司	山西微空微间广告有限公司
长沙框架广告有限公司	杭州微空间广告有限公司
四川框架广告有限公司	石家庄微空间广告有限公司
合肥框众广告有限公司	大连微空间广告有限公司
厦门红鑫海岸广告有限公司	天津微空间广告有限公司
昆明精之锐广告有限公司	沈阳微空间广告有限公司
广州市菲沙广告有限公司	呼和浩特市微空微间广告有限公司
北京央视三维广告有限公司	南京微空间广告有限公司
上海分众晶视广告有限公司	东莞微空微间广告有限公司
上海振浩广告有限公司	成都微空微间广告有限公司
成都分众晶视广告有限公司	佛山市微空间广告有限公司
分众晶视广告有限公司	广州微空间广告有限公司
分众传媒发展有限公司	武汉微空微间广告有限公司
上海传智华光广告有限公司	哈尔滨微空间广告有限公司
北京传智华光广告有限公司	厦门微空微间广告有限公司
上海传智广告有限公司	贵州微空间广告有限公司
上海睿力广告有限公司	宁波微空间广告有限公司
上海德峰广告传播有限公司	珠海微空间广告有限公司
上海聚众目标传媒有限公司	烟台微空间广告有限公司
北京分众无线传媒技术有限公司	重庆微空间广告有限公司
宁波分众互联信息技术有限公司	鄂尔多斯市微空间广告有限公司
青岛微空间广告有限公司	温州微空微间广告有限公司
青海驰众广告有限公司	中山微空间广告有限公司

西安微空间广告有限公司	共青城微空间广告有限公司
南宁微空间广告有限公司	郑州微空间广告有限公司
合肥市微众间广告广告有限公司	上海分优营销策划服务有限公司
PT Target Media Nusantara	济南微空间广告有限公司
上海分游网络科技有限公司	上海新分众广告传播有限公司
拉萨分众广告传播有限公司	广州英融计算机科技有限公司
上海分众星洸信息技术有限公司	

合并财务报表范围及其变化情况详见第十节财务报告/八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司考虑财务方面、经营方面、其他方面等相关因素后，认为自报告期末起12个月内不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，可持续经营。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/12、应收款项；39、收入；43、其他重要会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。本次报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金

流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司指定的这类金融负债主要包括:(具体描述指定的情况)

2019年1月1日前适用的会计政策:

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策:

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、

其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策:

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用

风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- ① 发行方发生严重财务困难；
- ② 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ③ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ④ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1) 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	期末对于应收账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。
余额百分比组合	除账龄组合以外，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2) 各组合应收账款计提比例如下列示

组合 1（账龄组合）：

账龄	应收账款计提比例
0-30 天	0.00%
31-210 天	5.00%
211-300 天	30.00%
301-390 天	40.00%
391 天以上	75.00%

组合 2（余额百分比组合）：

组合名称	应收账款计提比例
组合 2	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	期末对于应收账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。	账龄分析法
组合 2	除组合 1 以外，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例
0-30 天	0.00%
31-210 天	5.00%
211-300 天	30.00%
301-390 天	40.00%
391 天以上	75.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例
组合 2	100%

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- 2) 包装物采用五五摊销法。

16、合同资产 无

17、合同成本 无

18、持有待售资产 无

19、债权投资 无

20、其他债权投资 无

21、长期应收款 无

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第十节财务报告/五、重要会计政策和会计估计/5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十节财务报告/五、重要会计政策和会计估计/6、合并财务报表的编制方法”。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关

资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

24、固定资产

（1）确认条件

1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 provide 经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
媒体资产	年限平均法	5	0	20%
办公设备	年限平均法	5	0	20%
房屋建筑物	年限平均法	30	0	3.33%
运输工具及其他	年限平均法	5	0	20%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 不适用

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产 不适用

28、油气资产 不适用

29、使用权资产 不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
客户基础	12 年	预计使用年限
电信增值业务特许权	5 年	预计使用年限
系统使用特许权	2 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的

较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、版权费等。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育

经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

子公司 Focus Media Korea Company Limited 根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见“第十节财务报告/七、合并财务报表项目注释/49、长期应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法 不适用

35、租赁负债 无

36、预计负债 无

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入确认的一般原则

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

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

(4) 广告投放收入

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

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

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

40、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(2) 确认时点

本公司政府补助于实际收到或取得补助的权力时确认。

(3) 会计处理

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

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

关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法 不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

2015 年度，公司完成重大资产重组，详见“第十节财务报告/三、公司基本情况”。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，重组方以所持有的分众多媒体技术（上海）有限公司 100% 股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。因法律上母公司（被购买方，即本公司）原与业务相关的资产和负债均在本次重组中置出，故本次反向收购认定为被购买的上市公司不构成业务，在编制合并报表时按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更 ☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）可供出售权益工具投资重分类为：“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经董事会批准	受影响的报表项目名称和金额如下
（2）非交易性的可供出售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”。	经董事会批准	受影响的报表项目名称和金额如下
（3）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示。	国家法规或会计制度统一要求	受影响的报表项目名称和金额如下
（4）利润表中增加“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；比较数据不做调整。	国家法规或会计制度统一要求	受影响的报表项目名称和金额如下

1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	经董事会批准	其他流动资产：减少 1,714,250,000.00 元 交易性金融资产：增加 1,714,250,000.00 元 可供出售金融资产：减少 1,862,488,757.94 元 其他非流动金融资产：增加 1,822,736,792.80 元 留存收益：减少 39,751,965.14 元
（2）非交易性的可供出售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”。	经董事会批准	可供出售金融资产：减少 1,039,870,228.87 元 其他权益工具投资：增加 1,045,607,976.96 元 其他综合收益：增加 5,737,748.09 元

2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示。	国家法规或会计制度统一要求	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 101,549,282.83 元，上期金额 196,539,343.76 元；“应收账款”本期金额 4,258,257,574.80 元，上期金额 4,823,083,296.52 元
(2) 利润表中增加“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；比较数据不做调整。	国家法规或会计制度统一要求	“信用减值损失”本期发生额-379,456,898.95 元

3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,671,590,986.10	3,671,590,986.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,714,250,000.00	1,714,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	196,539,343.76	196,539,343.76	
应收账款	4,823,083,296.52	4,823,083,296.52	
应收款项融资			
预付款项	1,373,773,800.40	1,373,773,800.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	101,262,188.03	101,262,188.03	
其中：应收利息	6,100,412.66	6,100,412.66	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,909,944.51	2,909,944.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,865,044,049.87	150,794,049.87	-1,714,250,000.00
流动资产合计	12,034,203,609.19	12,034,203,609.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,902,358,986.81		-2,902,358,986.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	792,534,760.28	792,534,760.28	
其他权益工具投资		1,045,607,976.96	1,045,607,976.96
其他非流动金融资产		1,822,736,792.80	1,822,736,792.80
投资性房地产			
固定资产	1,785,275,925.19	1,785,275,925.19	
在建工程	14,272,142.52	14,272,142.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,957,739.45	46,957,739.45	
开发支出			
商誉	149,108,937.20	149,108,937.20	
长期待摊费用	12,681,131.58	12,681,131.58	
递延所得税资产	662,492,073.09	662,492,073.09	
其他非流动资产	621,625,070.87	621,625,070.87	
非流动资产合计	6,987,306,766.99	6,953,292,549.94	-34,014,217.05
资产总计	19,021,510,376.18	18,987,496,159.13	-34,014,217.05

流动负债：			
短期借款	47,455,135.66	47,455,135.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	419,364,642.31	419,364,642.31	
预收款项	375,458,029.30	375,458,029.30	
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	260,337,871.25	260,337,871.25	
应交税费	856,385,469.78	856,385,469.78	
其他应付款	1,568,267,708.52	1,568,267,708.52	
其中：应付利息	647,058.99	647,058.99	
应付股利	5,920,703.99	5,920,703.99	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,527,268,856.82	3,527,268,856.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	892,216,000.00	892,216,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,709,175.67	1,709,175.67	
预计负债			
递延收益	1,565,892.84	1,565,892.84	
递延所得税负债	200,765,993.33	200,765,993.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,096,257,061.84	1,096,257,061.84	
负债合计	4,623,525,918.66	4,623,525,918.66	
所有者权益：			
股本	333,658,271.10	333,658,271.10	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	186,207,960.23	186,207,960.23	
减：库存股	700,298,352.98	700,298,352.98	
其他综合收益	-50,924,488.44	-45,186,740.35	5,737,748.09
专项储备			
盈余公积	192,094,989.12	192,094,989.12	
一般风险准备			
未分配利润	14,240,402,712.62	14,200,650,747.48	-39,751,965.14
归属于母公司所有者权益合计	14,201,141,091.65	14,167,126,874.60	-34,014,217.05
少数股东权益	196,843,365.87	196,843,365.87	
所有者权益合计	14,397,984,457.52	14,363,970,240.47	-34,014,217.05
负债和所有者权益总计	19,021,510,376.18	18,987,496,159.13	-34,014,217.05

各项目调整情况的说明：

1、根据新金融工具会计准则，公司自 2019 年 1 月 1 日起将非保本理财产品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，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目进行列报。

由于公司购买的理财均为短期理财，银行报价与账面金额一致，故认定账面金额 1,714,250,000.00 元作为重分类入账价值依据。

2、根据新金融工具会计准则，公司自 2019 年 1 月 1 日起将原可供出售金融资产分为 1) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在会计报表上列示为其他权益工具投资；2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上列示为其他非流动金融资产。

2019 年初金融资产公允价值与 2018 年末可供出售金额资产的差异调整年初其他综合收益及留存收益金额分别 5,737,748.09 元、-39,751,965.14 元，合计减少年初净资产 34,014,217.05 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,729,631.27	237,729,631.27	
交易性金融资产		80,850,000.00	80,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	4,985,984,354.44	4,985,984,354.44	
其中：应收利息			
应收股利	4,970,810,264.44	4,970,810,264.44	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	82,234,631.18	1,384,631.18	-80,850,000.00
流动资产合计	5,305,948,616.89	5,305,948,616.89	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	46,343,684,245.22	46,343,684,245.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	46,343,684,245.22	46,343,684,245.22	
资产总计	51,649,632,862.11	51,649,632,862.11	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	223,932.38	223,932.38	
应交税费	51,727,644.23	51,727,644.23	
其他应付款	1,395,072.66	1,395,072.66	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	53,346,649.27	53,346,649.27	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
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			
负债合计	53,346,649.27	53,346,649.27	
所有者权益：			
股本	14,677,880,280.00	14,677,880,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,441,144,477.48	30,441,144,477.48	
减：库存股	700,298,352.98	700,298,352.98	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	896,695,259.21	896,695,259.21	
未分配利润	6,280,864,549.13	6,280,864,549.13	
所有者权益合计	51,596,286,212.84	51,596,286,212.84	
负债和所有者权益总计	51,649,632,862.11	51,649,632,862.11	

各项目调整情况的说明：

根据新金融工具会计准则，公司自 2019 年 1 月 1 日起将非保本理财产品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，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目进行列报。

由于公司购买的理财均为短期理财，银行报价与账面金额一致，故认定账面金额 80,850,000.00 元作为重分类入账价值依据。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

回购本公司股份

公司回购股份按照成本法进行会计处理，公司回购股份时按照回购股份的全部支出作为库存股处理，注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，减少股本，按减少股本与注销库存股的账面余额的差额，减少资本公积，资本公积不足冲减的，减少盈余公积、未分配利润。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费用后的余额	3%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
分众传媒信息技术股份有限公司	25.00%
分众多媒体技术（上海）有限公司	25.00%
上海分众数码信息技术有限公司	25.00%
分众（中国）信息技术有限公司	15.00%（注 1）
驰众信息技术（上海）有限公司	15.00%（注 2）
上海分众软件技术有限公司	12.50%（注 3）
深圳前海分众信息服务管理有限公司	20.00%（注 7）
上海分众广告传播有限公司	25.00%
上海分众广告有限公司	25.00%
上海新分众广告传播有限公司	25.00%
上海分众百新广告传播有限公司	20.00%（注 7）
上海分众翔鲲广告传播有限公司	20.00%（注 7）
分众文化传播有限公司	25.00%
驰众广告有限公司	25.00%
上海乾健广告有限公司	20.00%（注 7）
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
南京分众传播广告有限公司	20.00%（注 7）
武汉格式分众传媒广告有限公司	20.00%（注 7）
四川分众传媒广告传播有限公司	25.00%
云南分众传媒有限公司	20.00%（注 7）
重庆戈阳分众文化传播有限公司	25.00%

大连分众文化传播有限公司	20.00%（注 7）
青岛分众广告有限公司	20.00%（注 7）
长沙分众世纪广告有限公司	20.00%（注 7）
上海完美文化传播有限公司	20.00%（注 7）
上海新完美文化传播有限公司	20.00%（注 7）
天津市分众彤盛广告传播有限公司	20.00%（注 7）
西安分众文化信息传播有限公司	20.00%（注 7）
珠海分众文化传播有限公司	20.00%（注 7）
厦门分众广告有限公司	20.00%（注 7）
河北分众广告传播有限公司	25.00%
合肥福克斯广告有限公司	20.00%（注 7）
沈阳分众传媒广告有限公司	20.00%（注 7）
济南分众广告有限公司	20.00%（注 7）
福州福克斯文化传播有限公司	25.00%
东莞市分众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
郑州分众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
吉林分众广告有限公司	20.00%（注 7）
哈尔滨分众广告传媒有限公司	20.00%（注 7）
贵州分众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
兰州分众广告有限公司	20.00%（注 7）
上海纵横品誉广告有限公司	20.00%（注 7）
苏州分众传媒广告有限公司	20.00%（注 7）
吉林光华广告传媒有限公司	20.00%（注 7）
山西分众传媒广告有限公司	20.00%（注 7）
分众传媒有限公司	25.00%
上海新结构广告有限公司	20.00%（注 7）
上海框架广告发展有限公司	25.00%
上海定向广告传播有限公司	25.00%
上海驰众广告传播有限公司	25.00%
宁波江东龙迪文化传媒有限公司	20.00%（注 7、2019 年 4 月税务、工商均已注销）
上海弘浩广告有限公司	25.00%
苏州华韵传媒文化有限公司	25.00%
南宁框架广告有限责任公司	20.00%（注 7）
长沙框架广告有限公司	20.00%（注 7）
四川框架广告有限公司	20.00%（注 7）
合肥框众广告有限公司	20.00%（注 7）
厦门红鑫海岸广告有限公司	20.00%（注 7）
昆明精之锐广告有限公司	25.00%(公司注销办理中)
广州市菲沙广告有限公司	25.00%
北京央视三维广告有限公司	20.00%（注 7）
上海分众晶视广告有限公司	25.00%
上海振浩广告有限公司	25.00%
成都分众晶视广告有限公司	15.00%（注 4）

分众晶视广告有限公司	25.00%
分众传媒发展有限公司	16.50%
上海传智华光广告有限公司	25.00%
北京传智华光广告有限公司	25.00%
上海传智广告有限公司	25.00%
上海睿力广告有限公司	20.00%（注 7）
上海德峰广告传播有限公司	25.00%
上海聚众目标传媒有限公司	25.00%
北京分众无线传媒技术有限公司	20.00%（注 7）
宁波分众互联信息技术有限公司	20.00%（注 7）
上海丰晶广告传播有限公司	20.00%（注 7）
深圳微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
上海个众信息技术有限公司	25.00%
上海求众信息技术有限公司	25.00%
上海东贺文化传播有限公司	25.00%
Focus Media overseas Investment Limited	0.00%
Focus Media Investment Limited	0.00%
宁波浩趣定向广告有限公司	25.00%
上海影众广告有限公司	25.00%
上海向众投资管理有限公司	20.00%（注 7）
Focus Media Overseas Investment II Limited	0.00%
Focus Media Codoon Investment Limited	0.00%
Focus Media Overseas Capital I Limited	0.00%
Focus Media Global Investment I Limited	0.00%
Focus Media Global Investment II Limited	0.00%
Target Media Alpha Limited	0.00%
Focus Media Alpha Limited	0.00%
Focus Media Yixia Investment Limited	0.00%
Focus Media Louli Investment Limited	0.00%
Focus Media Weidian Investment Limited	0.00%
Focus Media Global Investment III Limited	0.00%
Focus Media Global Capital I Limited	0.00%
Focus Media Hongkong Investment I Limited	16.50%
优幕广告有限公司	25.00%
上海分众新农村广告传播有限公司	20.00%（注 7、2019 年 3 月注销）
湛聚广告有限公司	20.00%（注 7）
Focus Media Hongkong Investment II Limited	16.50%
Focus Media Development II Limited	16.50%
Nova Compass Investment Limited	0.00%
Focus Media Real Estate & Financial Services Limited	0.00%
共青城分众创享信息技术有限公司	25.00%
上海分众鸿意信息技术有限公司	25.00%
上海时众信息技术有限公司	25.00%
分众体育（上海）有限公司	20.00%

上海分泽时代软件技术有限公司	12.50%（注 5）
共青城众星携创信息技术有限公司	20.00%（注 7）
上海分众鑫晟信息技术有限公司	20.00%（注 7）
上海好组合信息科技有限公司	20.00%（注 7）
宁波众浩广告有限公司	25.00%
Focus Media Korea Company Limited	11.00%（注 8）
上海众体网络科技有限公司	20.00%（注 7）
上海众竞文化传媒有限公司	20.00%（注 7）
宁波分视广告有限公司	25.00%
上海骏众网络科技有限公司	25.00%
Target Media Indonesia Limited	0.00%
Polaris Alpha Limited	0.00%
Target Media Hongkong Limited	16.50%
Prime Target Communication PL	0.00%
Max Dynamic PL	0.00%
PT Target Media Nusantara	0.00%
上海视聚软件技术有限公司	25.00%
宁波冀众广告有限公司	20.00%（注 7）
福州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
成都微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
大连微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
贵州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
天津微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
共青城微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
呼和浩特微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
昆明微空广告有限公司	20.00%（注 7）
东莞微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
沈阳微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
烟台微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
哈尔滨微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
石家庄微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
重庆微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
长沙微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
宁波微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
温州微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
吉林微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
武汉微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
厦门微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
南京微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
鄂尔多斯微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
佛山市微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
广州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
杭州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）

合肥市微众间广告有限公司	20.00%（注 7）
郑州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
中山微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
珠海微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
上海分优营销策划服务有限公司	20.00%（注 7）
新余驰众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
济南微空间广告有限公司	税务尚未注册登记
兰州微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
南宁微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
青岛微空间广告有限公司	20.00%（注 7）
青海驰众广告有限公司	20.00%（注 7）
山西微空微间广告有限公司	税务尚未注册登记
太原框架巨中广告有限公司	25.00%（2019 年 6 月注销）
西安微空微间广告有限公司	20.00%（注 7）
拉萨分众广告传播有限公司	20.00%（注 7）
广州英融计算机科技有限公司	15.00%（注 6）
上海分众星洸信息技术有限公司	25.00%
上海分游网络科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

注 1：分众（中国）信息技术有限公司

2016 年 11 月 14 日，分众（中国）信息技术有限公司取得编号为 GF201631000637 的高新技术企业证书，享受高新技术企业相关税收优惠政策，有效期为三年，于 2019 年到期。高新技术企业认定正在复审中，2019 年暂按 15%税率缴纳企业所得税。

注 2：驰众信息技术（上海）有限公司

2018 年 11 月 2 日，驰众信息技术（上海）有限公司取得编号为 GR201831001111 的高新技术企业证书，享受高新技术企业相关税收优惠政策，有效期三年。2019 年按 15%税率缴纳企业所得税。

注 3：上海分众软件技术有限公司

根据上海市长宁区国家税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意上海分众软件技术有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号文）规定，自 2015 年度起，2015 年度-2016 年度免征企业所得税，2017 年度-2019 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

注 4：成都分众晶视广告有限公司

根据成都市高新技术产业开发区地方税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意成都分众晶视广告有限公司可享受根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号文第二条）规定，2019 年年

度仍暂按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

注 5：上海分泽时代软件技术有限公司

根据上海市长宁区国家税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意上海分泽时代软件技术有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号文）规定，自 2017 年度起，2017 年度-2018 年度免征企业所得税，2019 年度-2021 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

注 6：广州英融计算机科技有限公司

2018 年 11 月 28 日，广州英融计算机科技有限公司取得编号为 GR201844002050 的高新技术企业证书，享受高新技术企业相关税收优惠政策，有效期三年。2019 年按 15%税率缴纳企业所得税。

注 7：20%优惠税率说明

90 家所得税率为 20%，都系小微企业。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

注 8：Focus Media Korea Company Limited

应纳税所得额在 2 亿韩元以内按 10%计算，2 亿至 200 亿韩元间按 20%计算，超过 200 亿韩元的部分按 22%算。此外，若无税收优惠及抵扣项目，当地企业所得税要再按企业所得税的 10%计算，因此若无税收优惠及抵扣项目，则企业所得税总共的税率为 11%、22%及 24.2%。

3、其他 无

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	72,803.01	129,856.67
银行存款	2,457,069,502.09	3,671,461,129.43
合计	2,457,142,305.10	3,671,590,986.10
其中：存放在境外的款项总额	84,663,368.45	89,738,722.36

其他说明：

其中使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
冻结资金（注 1）	13,917,050.00	13,917,050.00
履约保证金（注 2）	440,000.00	-
用于担保的定期存款或通知存款（注 3）	69,000,000.00	-
合计	83,357,050.00	13,917,050.00

注 1：受金易融（北京）网络科技有限公司（即“e租宝”）事件的影响，截至 2019 年 6 月 30 日，子公司驰众广告有限公司账号为 121911359510302 的银行存款被有权机关冻结，冻结金额为 13,917,050.00 元。

注 2：子公司上海德峰广告传播有限公司和分众传媒有限公司为广告业务分别支付履约保函及投标保函，保证金质押共计 44 万元。

注 3：子公司上海德峰广告传播有限公司与中国银行股份有限公司上海市长宁支行（以下简称“中行上海长宁支行”）签署了《开立保函/备用信用证合同》，通过内保外贷的方式为境外子公司 FMK 从中国银行股份有限公司首尔分行的融资金额 100 亿韩元提供担保，公司在中国银行股份有限公司上海市长宁支行以银行存款人民币 6,900.00 万元作为保证金质押，担保期限至 2021 年 6 月 26 日。

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	2,933,973,166.00	1,714,250,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	2,933,973,166.00	1,714,250,000.00
合计	2,933,973,166.00	1,714,250,000.00

其他说明：交易性金融性资产余额全部为公司购买的非保本理财产品。

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,549,282.83	185,539,343.76
商业承兑票据	10,000,000.00	11,000,000.00
合计	101,549,282.83	196,539,343.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况 无

(3) 期末公司已质押的应收票据 无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	87,147,307.06	
合计	87,147,307.06	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据 无

(6) 本期实际核销的应收票据情况 无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,717,543,581.81	100.00%	1,459,286,007.01	25.52%	4,258,257,574.80	5,966,561,638.09	100.00%	1,143,478,341.57	19.16%	4,823,083,296.52
账龄组合	5,054,735,421.64	88.41%	796,477,846.84	15.76%	4,258,257,574.80	5,474,886,282.53	91.76%	651,802,986.01	11.91%	4,823,083,296.52
余额百分比组合	662,808,160.17	11.59%	662,808,160.17	100.00%	0.00	491,675,355.56	8.24%	491,675,355.56	100.00%	
合计	5,717,543,581.81	100.00%	1,459,286,007.01	25.52%	4,258,257,574.80	5,966,561,638.09	100.00%	1,143,478,341.57	19.16%	4,823,083,296.52

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-30 天	1,806,744,753.77		
31-210 天	1,851,333,083.39	92,566,654.17	5.00%
211-300 天	392,536,586.15	117,760,975.85	30.00%
301-390 天	476,972,948.37	190,789,179.35	40.00%
391 天以上	527,148,049.96	395,361,037.47	75.00%
合计	5,054,735,421.64	796,477,846.84	--

按组合计提坏账准备：按余额百分比组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	662,808,160.17	662,808,160.17	100.00%
合计	662,808,160.17	662,808,160.17	-

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
0-30 天	1,856,831,365.14
31-210 天	1,881,691,347.85
211-300 天	410,338,305.81
301-390 天	624,384,626.97
391 天以上	944,297,936.04
合计	5,717,543,581.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
应收账款坏账准备	1,143,478,341.57	380,317,045.02		64,509,379.58	1,459,286,007.01
合计	1,143,478,341.57	380,317,045.02		64,509,379.58	1,459,286,007.01

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	64,509,379.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
智行唯道（北京）信息技术有限公司	应收广告款	17,684,160.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
上海斐赛克斯通信设备有限公司	应收广告款	14,400,000.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京雅达共和广告传媒有限公司	应收广告款	7,560,000.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
哈尔滨森鹰窗业股份有限公司	应收广告款	2,843,069.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
广州大象商贸有限公司	应收广告款	2,500,000.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
合计	--	44,987,229.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一	286,683,939.30	5.01	101,300,815.02
第二	258,722,409.40	4.53	21,528,092.25
第三	211,040,980.00	3.69	117,338,450.75
第四	170,347,874.00	2.98	24,732,392.20
第五	165,884,958.89	2.90	2,678,035.10
合计	1,092,680,161.59	19.11	267,577,785.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

6、应收款项融资

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,107,958,386.62	97.38%	1,349,352,445.50	98.22%
1 至 2 年	29,843,925.24	2.62%	24,421,354.90	1.78%
合计	1,137,802,311.86	100%	1,373,773,800.40	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一	38,144,913.00	3.35
第二	32,080,805.00	2.82
第三	24,613,713.86	2.16
第四	23,983,537.19	2.11
第五	21,805,829.00	1.92
合计	140,628,798.05	12.36

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	880,745.75	6,100,412.66
其他应收款	84,988,520.67	95,161,775.37
合计	85,869,266.42	101,262,188.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	880,745.75	6,100,412.66
合计	880,745.75	6,100,412.66

2) 重要逾期利息 无

3) 坏账准备计提情况 无

(2) 应收股利 无

(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
备用金、押金及保证金	54,769,507.05	53,409,989.90
代垫款及第三方往来	45,410,008.38	56,985,300.77
其他	1,869,682.84	2,687,308.37
合计	102,049,198.27	113,082,599.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	17,920,823.67			17,920,823.67
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	860,146.07			860,146.07
2019 年 6 月 30 日余额	17,060,677.60			17,060,677.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,705,615.39
1 至 2 年	12,782,756.76
2 至 3 年	34,282,471.92
3 年以上	17,278,354.20
合计	102,049,198.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
账龄组合部分	17,920,823.67		860,146.07	17,060,677.60
合计	17,920,823.67		860,146.07	17,060,677.60

4) 本期实际核销的其他应收款情况 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海钦达投资控股集团有限公司	往来款	24,763,697.00	2-3 年	24.27%	7,429,109.10
中航投资大厦置业有限公司	押金	4,999,639.77	1 年以内	4.90%	0.00
招商局航华科贸中心有限公司	押金	1,044,790.35	1-2 年	1.02%	0.00
招商局航华科贸中心有限公司	押金	328,798.08	2-3 年	0.32%	0.00
招商局航华科贸中心有限公司	押金	2,678,031.57	3 年以上	2.62%	0.00
伟恒通(上海)有限公司	押金	2,902,756.70	1 年以内	2.84%	
伟恒通(上海)有限公司	押金	564,656.28	1-2 年	0.55%	
伟恒通(上海)有限公司	押金	73,008.31	3 年以上	0.07%	
伟恒通(上海)有限公司	其他	39,028.57	1 年以内	0.04%	1,951.43
伟恒通(上海)有限公司	往来款	230,261.06	1 年以内	0.23%	11,513.05
The Federation of Koeran Industries	押金	257,943.06	1 年以内	0.25%	
The Federation of Koeran Industries	押金	3,127,295.83	1-2 年	3.06%	
合计	--	41,009,906.58	--	40.17%	7,442,573.58

6) 涉及政府补助的应收款项 无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

9、存货

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,905,302.52		2,905,302.52	2,909,944.51		2,909,944.51
合计	2,905,302.52		2,905,302.52	2,909,944.51		2,909,944.51

(2) 存货跌价准备 无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明 无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况 无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	146,412,142.79	150,794,049.87
合计	146,412,142.79	150,794,049.87

14、债权投资

无

15、其他债权投资 无

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况 无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款 无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南京功夫豆信息科技有限公司	18,888,863.34			-724,686.85						18,164,176.49	
北京影之宝传媒广告有限公司	45,586,603.74			94,017.92						45,680,621.66	
分众娱乐（上海）有限责任公司	26,997,578.22			-1,424,423.53						25,573,154.69	
上海数禾信息科技有限公司	588,000,023.25			19,154,595.17		68,102,957.75				675,257,576.17	
宁波分众福利直送信息科技有限公司	74,383,913.83			-6,034,949.53		9,780,114.03				78,129,078.33	
Target Media Culcreative PTE LTD.	5,397,777.90	3,111,180.53		-1,201,122.00	79,068.70					7,386,905.13	
北京壹捌零数字技术有限公司	33,280,000.00	8,320,000.00		1,869,000.57						43,469,000.57	
小计	792,534,760.28	11,431,180.53		11,732,431.75	79,068.70	77,883,071.78				893,660,513.04	
合计	792,534,760.28	11,431,180.53		11,732,431.75	79,068.70	77,883,071.78				893,660,513.04	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
INKE LIMITED	87,632,123.71	109,259,396.20
上海客非科贸有限公司	15,831,410.00	15,831,410.00
Yixia Tech Co.,Ltd	369,515,125.00	368,897,000.00
上海万丁信息科技有限公司	300,000.00	300,000.00
西安量子体育管理有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
Butler Bunny Holdings Inc	47,290,042.40	47,232,542.40
宁波分众咕咚体育广告有限公司	750,000.00	750,000.00
星光物语（北京）电子商务有限公司	13,088,000.00	13,088,000.00
苏州晴雨智能科技有限公司	39,750,000.00	39,750,000.00
北京芭莎能量文化活动有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
上海景栗信息科技有限公司	68,310,000.00	27,000,000.36
上海衍合数据科技有限公司	0.00	2,500,000.00
点米网络科技股份有限公司	24,548,000.00	19,999,628.00
北京品新传媒文化有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
千城数智（北京）网络科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海东衡网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海哇咔体育文化发展有限公司	1,300,000.00	-
上海时众搜药文化传播有限公司	199,000.00	-
合计	1,069,513,701.11	1,045,607,976.96

分项披露本期非交易性权益工具投资：

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
INKE LIMITED			121,557,921.20			
上海客非科贸有限公司			8,585,155.00			
Yixia Tech Co.,Ltd						
上海万丁信息科技有限公司						
西安量子体育管理有限公司						
Butler Bunny Holdings Inc		12,916,542.40				
宁波分众咕咚体育广告有限公司						
星光物语（北京）电子商务有限公司		3,088,000.00				
苏州晴雨智能科技有限公司						
北京芭莎能量文化有限公司						
上海景栗信息科技有限公司		39,628,360.33				
上海衍合数据科技有限公司			2,500,000.00			
点米网络科技股份有限公司		4,548,372.00				
北京品新传媒文化有限公司						
千城数智（北京）网络科技有限公司						
上海东衡网络科技有限公司						
上海哇咔体育文化发展有限公司						
上海时众搜药文化传播有限公司						
Mirror Group Limited			68,632,000.00			
Vision China Media Inc.			11,844,927.50			
广州大象运动科技有限公司			1,000,000.00			

其他说明：根据新金融工具会计准则，公司将原可供出售金融资产转至其他权益工具投资的期末金额为1,069,513,701.11 元。

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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其中：Focus Media FountainVest Sports JV, L.P.	663,385,133.77	662,275,422.95
珠海光控众盈产业投资基金合伙企业（有限合伙）	235,118,906.15	218,742,587.56
苏州琨玉金舵分众生态产业投资企业（有限合伙）	48,781,618.63	66,448,882.18
珠海众衡管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
上海大宇鸿意文化传媒合伙企业（有限合伙）	121,192,220.86	112,358,422.00
重庆沸点新媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,865,443.32	9,735,443.32
宁波梅山保税港区方源创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	60,981,489.45	78,671,017.45
杭州源星昱瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	90,235,748.84	99,991,200.00
宁波梅山保税港区众兴卓悦股权投资合伙企业（有限合伙）	147,558,876.80	135,230,535.32
北京星实投资管理中心（有限合伙）	19,307,979.83	18,974,497.99
兰溪分众恒盈投资合伙企业（有限合伙）	102,385,000.00	102,834,340.83
上海云锋麒麟泰投资中心（有限合伙）	221,547,103.71	203,343,863.97
宁波梅山保税港区知春股权投资合伙企业（有限合伙）	53,824,051.01	53,112,528.23
宁波市达晨创景投资管理合伙企业（有限合伙）	122,403,700.00	59,018,050.00
北京影之宝国际广告传媒中心（有限合伙）	1.00	1.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	1,898,587,273.37	1,822,736,792.80

其他说明：根据新金融工具会计准则，公司将原可供出售金融资产转至其他非流动金融资产的期末金额为1,898,587,273.37元。

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

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,789,493,020.44	1,785,275,925.19
合计	1,789,493,020.44	1,785,275,925.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,922,611,282.05	93,488,462.78	22,132,472.35	23,608,177.05	3,061,840,394.23
2.本期增加金额	249,214,587.56	9,700,634.59	986,103.11	474,285.71	260,375,610.97
(1) 购置	248,440,181.18	9,700,634.59	986,103.11	474,285.71	259,601,204.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	253,836.18				253,836.18
(4) 盘盈	547.01				547.01
(5) 汇兑调整	520,023.19				520,023.19
3.本期减少金额	45,899,060.36	3,042,257.08			48,941,317.44
(1) 处置或报废	45,899,060.36	3,042,257.08			48,941,317.44
4.期末余额	3,125,926,809.25	100,146,840.29	23,118,575.46	24,082,462.76	3,273,274,687.76
二、累计折旧					
1.期初余额	1,187,248,802.92	62,011,181.14	15,404,796.64	3,245,979.59	1,267,910,760.29
2.本期增加金额	234,318,683.20	6,518,147.10	1,370,721.79	1,032,758.57	243,240,310.66
(1) 计提	233,877,775.58	6,518,147.10	1,370,721.79	1,032,758.57	242,799,403.04
(2) 汇兑	440,907.62				440,907.62
3.本期减少金额	34,746,777.10	1,276,335.28			36,023,112.38
(1) 处置或报废	34,746,777.10	1,276,335.28			36,023,112.38
4.期末余额	1,386,820,709.02	67,252,992.96	16,775,518.43	4,278,738.16	1,475,127,958.57
三、减值准备					
1.期初余额	2,867,408.27	5,786,300.48			8,653,708.75
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	2,867,408.27	5,786,300.48			8,653,708.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,736,238,691.96	27,107,546.85	6,343,057.03	19,803,724.60	1,789,493,020.44
2.期初账面价值	1,732,495,070.86	25,690,981.16	6,727,675.71	20,362,197.46	1,785,275,925.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况 无

(6) 固定资产清理 无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	9,394,874.25	14,272,142.52
合计	9,394,874.25	14,272,142.52

(1) 在建工程情况 无

(2) 重要在建工程项目本期变动情况 无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况 无

(4) 工程物资

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
专用设备	4,085,976.98		4,085,976.98	8,272,824.07		8,272,824.07
专用材料	5,308,897.27		5,308,897.27	5,999,318.45		5,999,318.45
合计	9,394,874.25		9,394,874.25	14,272,142.52		14,272,142.52

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产 ☐ 适用 ☐ 不适用

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

无

25、使用权资产

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	客户基础	电信增值 业务特许权	系统使用特许权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	22,429,105.16	13,198,995.54	18,867,924.52	54,496,025.22
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额	667,755.03	392,957.98		1,060,713.01
—汇兑调整	667,755.03	392,957.98		1,060,713.01
(4) 期末余额	21,761,350.13	12,806,037.56	18,867,924.52	53,435,312.21
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,792,423.60	3,959,698.65	786,163.52	7,538,285.77
(2) 本期增加金额	898,643.36	1,318,056.41	4,716,981.12	6,933,680.89
—计提	898,643.36	1,318,056.41	4,716,981.12	6,933,680.89
—汇兑调整				
(3) 本期减少金额	78,682.83	155,340.01		234,022.84
—汇兑调整	78,682.83	155,340.01		234,022.84
(4) 期末余额	3,612,384.13	5,122,415.05	5,503,144.64	14,237,943.82
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	18,148,966.00	7,683,622.51	13,364,779.88	39,197,368.39
(2) 上年年末账面价值	19,636,681.56	9,239,296.89	18,081,761.00	46,957,739.45

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况 无

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置		
楼宇屏幕媒体（注）	115,066,910.85	19,909,513.92				134,976,424.77
LG Uplus Corp.电梯广告媒体设备业务	9,856,905.17		-293,457.90			9,563,447.27
Focus Media Korea Company Limited	24,185,121.18					24,185,121.18
合计	149,108,937.20	19,909,513.92	-293,457.90			168,724,993.22

注：本期新增的商誉为公司子公司上海分众数码信息技术有限公司收购广州英融计算机科技有限公司时支付的价款大于上海分众数码信息技术有限公司按享有的净资产份额的差额部分形成的商誉，该被收购公司的媒体资源业务整合入本公司楼宇板块媒体网络体系中。

(2) 商誉减值准备

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,943,492.24	10,175,752.63	1,497,056.58		14,622,188.29
版权费	3,098,779.25	18,631,596.42	4,590,528.17		17,139,847.50
其他	3,638,860.09	1,562,075.21	1,801,149.40		3,399,785.90
合计	12,681,131.58	30,369,424.26	7,888,734.15		35,161,821.69

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	81,300,656.00	20,325,164.00	81,300,656.00	20,325,164.00
坏账准备	1,438,743,085.77	359,111,212.73	1,123,080,808.19	278,937,657.95
长期资产	460,746.28	108,106.64	460,746.28	108,106.64
应付职工薪酬	15,000,000.00	3,750,000.00	25,021,406.26	6,255,351.57
预提费用	1,287,879,195.77	322,133,820.91	1,429,687,100.39	356,865,792.93
合计	2,823,383,683.82	705,428,304.28	2,659,550,717.12	662,492,073.09

(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
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	665,745,046.79	166,436,263.55	665,745,046.79	166,436,263.55
应收利息	10,394,765.07	2,598,691.27	17,978,171.89	4,380,729.41
长期资产	157,603,176.12	25,905,602.27	180,829,030.49	29,949,000.37
公允价值计量	2,630,805.43	656,950.66	-	-
合计	836,373,793.41	195,597,507.75	864,552,249.17	200,765,993.33

(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	0	705,428,304.28	0	662,492,073.09
递延所得税负债	0	195,597,507.75	0	200,765,993.33

(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
可抵扣亏损	217,870,689.08	223,527,349.97
合计	217,870,689.08	223,527,349.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	9,387,955.25	15,044,616.14	
2020 年	25,709,996.07	25,709,996.07	
2021 年	25,888,862.04	25,888,862.04	
2022 年	30,374,062.24	30,374,062.24	
2023 年	126,509,813.48	126,509,813.48	
合计	217,870,689.08	223,527,349.97	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上的关联方资金借款	621,514,060.48	-	621,514,060.48	621,625,070.87	-	621,625,070.87
合计	621,514,060.48	-	621,514,060.48	621,625,070.87	-	621,625,070.87

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,424,768.25	47,455,135.66
合计	59,424,768.25	47,455,135.66

短期借款分类的说明：截至 2019 年 6 月 30 日，境外子公司 Focus Media Korea Company Limited 从中国银行股份有限公司首尔分行借款 100 亿韩元。公司为上述银行授信提供质押担保，详见“第十节财务报告/七、合并财务报表项目注释/1、货币资金”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债 无

34、衍生金融负债 无

35、应付票据 无

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	266,742,035.53	327,324,375.47
1 年以上	111,301,760.14	92,040,266.84
合计	378,043,795.67	419,364,642.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京暴风科技股份有限公司	17,128,000.00	执行中
广东健隆达光电科技有限公司	3,624,960.00	执行中
合计	20,752,960.00	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	400,253,989.01	375,458,029.30
合计	400,253,989.01	375,458,029.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项 无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况 无

38、合同负债

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	245,966,086.58	694,402,677.71	767,971,684.41	172,397,079.88
二、离职后福利-设定提存计划	14,136,180.84	74,031,856.40	74,885,813.72	13,282,223.52
三、辞退福利	235,603.83	4,828,337.73	4,131,369.16	932,572.40
四、一年内到期的其他福利		2,995,939.55	2,995,939.55	
合计	260,337,871.25	776,258,811.39	849,984,806.84	186,611,875.80

(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	230,397,904.73	588,390,780.31	661,586,627.79	157,202,057.25
2、职工福利费	1,879,882.96	19,536,907.95	19,536,907.95	1,879,882.96
3、社会保险费	6,854,939.55	42,910,594.66	42,455,551.89	7,309,982.32
其中：医疗保险费	6,138,440.36	38,201,896.47	37,867,979.96	6,472,356.87
工伤保险费	239,741.81	1,283,752.73	1,253,222.12	270,272.42
生育保险费	476,757.38	3,424,945.46	3,334,349.81	567,353.03
4、住房公积金	6,090,899.77	41,243,791.50	41,897,430.66	5,437,260.61
5、工会经费和职工教育经费	742,459.57	2,320,603.29	2,495,166.12	567,896.74
合计	245,966,086.58	694,402,677.71	767,971,684.41	172,397,079.88

(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	13,607,238.60	71,398,411.58	72,269,879.95	12,735,770.23
2、失业保险费	528,942.24	2,633,444.82	2,615,933.77	546,453.29
合计	14,136,180.84	74,031,856.40	74,885,813.72	13,282,223.52

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,446,016.83	116,797,119.10
企业所得税	130,258,635.87	540,604,886.84
个人所得税	109,744,611.33	120,003,473.99
城市维护建设税	4,023,825.70	6,324,970.08
文化事业建设费	34,942,515.68	69,356,482.48
教育费附加及其他	1,228,858.70	3,298,537.29
合计	349,644,464.11	856,385,469.78

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	467,832.82	647,058.99
应付股利	1,449,370,676.59	5,920,703.99
其他应付款	1,413,924,984.04	1,561,699,945.54
合计	2,863,763,493.45	1,568,267,708.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	467,832.82	647,058.99
合计	467,832.82	647,058.99

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,449,370,676.59	5,920,703.99
合计	1,449,370,676.59	5,920,703.99

(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
关联方往来	253,167.72	253,167.72
销售业务费	1,297,026,269.41	1,429,133,433.55
预提费用	24,421,463.37	17,695,245.32
第三方往来款	46,174,490.39	71,865,553.48
代扣代缴款项	20,343,074.65	17,219,651.46
保证金	25,706,518.50	25,532,894.01
合计	1,413,924,984.04	1,561,699,945.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款 无

42、持有待售负债 无

43、一年内到期的非流动负债 无

44、其他流动负债 无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	893,711,000.00	892,216,000.00
合计	893,711,000.00	892,216,000.00

其他说明：2017 年 11 月 21 日 Focus Media Overseas Investment Limited 与 DBS BANK LTD.HONG KONG BRANCH 签订长期借款合同，授信额度为 130,000,000.00 美元或港币等值额定期贷款协议，贷款期限为贷款协议签署之日起 36 个月，最长可延至贷款协议签署之日起 60 个月。贷款利率为同期美元或港元同业拆借利率加年息 2.4%。分众集团为上述银行授信提供担保，担保期限自贷款协议签署之日起至贷款最终到期日后两年届满之日。

46、应付债券 无

47、租赁负债 无

48、长期应付款 无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,411,041.48	1,709,175.67
合计	2,411,041.48	1,709,175.67

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,043,511.44	386,092.62
二、计入当期损益的设定受益成本	1,624,804.23	2,543,787.86
1.当期服务成本	1,615,407.81	2,537,540.93
2.利息净额	9,396.42	6,246.93
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,290,519.88	233,355.77
1.精算利得（损失以“-”表示）	-1,290,519.88	233,355.77
四、其他变动	-257,450.52	-119,724.81
1.已支付的福利	-257,450.52	-119,724.81
五、期末余额	3,120,345.27	3,043,511.44

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,334,335.77	
二、其他变动	-625,031.98	1,334,335.77
（1）对计划资产的拨付		1,334,335.77
（2）对计划资产的使用	-625,031.98	
三、期末余额	709,303.79	1,334,335.77

设定受益计划净负债（净资产）：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,709,175.67	386,092.62
二、计入当期损益的设定受益成本	1,624,804.23	2,543,787.86
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,290,519.88	233,355.77
四、其他变动	367,581.46	-1,454,060.58
五、期末余额	2,411,041.48	1,709,175.67

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,565,892.84		633,722.01	932,170.83	
合计	1,565,892.84		633,722.01	932,170.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
分众传媒大数据精准营销服务平台	665,892.84			633,722.01			32,170.83	与资产相关
创业企业云端控制屏端的 LBS 多媒体展示平台	900,000.00						900,000.00	与资产相关

其他说明：

(1) 公司于 2015 年 12 月收到上海市长宁区财政局零余额专户资金 4,000,000.00 元，2016 年 10 月收到上海市长宁区财政局零余额专户资金 6,000,000.00 元，根据上海市长宁区科学技术委员会《分众传媒大数据精准营销服务平台项目》项目管理合同书规定，该专项资金用于采购设备，2016 年本项目已验收完毕。本期结转与资产相关其他收益 633,722.01 元。

(2) 公司于 2015 年 12 月收到上海市国库收付中心零余额专户资金 900,000.00 元，根据上海市文化创意产业推进领导小组办公室《创业企业云端控制屏端的 LBS 多媒体展示平台项目》项目计划任务书规定，该专项资金用于采购设备和人工费用等。截至 2019 年 6 月 30 日该项目尚未验收，本期不摊销。

52、其他非流动负债 无

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	333,658,271.10						333,658,271.10

其他说明：

(1) 股本数量

单位：股

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	14,677,880,280						14,677,880,280

(2) 股本金额

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股本金额	333,658,271.10	333,658,271.10

说明：公司按反向购买原则编制合并报表。合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司（分众

多媒体技术（上海）有限公司）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。本公司于 2015 年度完成重大资产重组，2015 年 12 月向重组方定向增发 3,813,556,382 股；2016 年 3 月向社会非公开发行人民币普通股 252,525,252 股；2018 年资本公积转增股本后总股本为 14,677,880,280 股，其中，重组方占比 87.30%，在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持 87.30%），分众多媒体技术（上海）有限公司合并前股本 291,278,214.05 元，因此，需模拟增发股本 42,380,057.05 股，增发后分众多媒体技术（上海）有限公司总股本为 333,658,271.10 元，列示为合并财务报表的股本项目。

54、其他权益工具 无

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）		16,016,808.13		16,016,808.13
其中：分众多媒体技术（上海）有限公司原控股母公司以权益结算的股份支付	225,318,177.10			225,318,177.10
模拟发行股份调整的资本公积	-42,380,057.05			-42,380,057.05
被投资单位增资导致股权被稀释但仍有重大影响产生的资本公积	3,269,840.18	77,883,071.78		81,152,911.96
合计	186,207,960.23	93,899,879.91		280,107,840.14

其他说明：

- 1) 子公司 FM Korea 新增投资者导致公司的股权比例由 56%降至 50.4%仍具有控制权，对于享有该子公司净资产份额之间的差额 16,016,808.13 元，调整资本公积。
- 2) 公司联营企业数禾科技和分众福利引入新进投资者导致公司的股权比例被动稀释，按新的持股比例计算应享有被投资单位增资后净资产的份额与按原持股比例计算应享有被投资单位增资前净资产的份额之间的差额，增加长期股权投资 7,788.3 万元，并计入资本公积；

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	700,298,352.98	829,850,648.72		1,530,149,001.70
合计	700,298,352.98	829,850,648.72		1,530,149,001.70

其他说明：公司分别于 2018 年 4 月 23 日、2018 年 5 月 17 日召开第六届董事会第二十一次会议及 2017 年股东大会，审议通过了《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，自 2018 年 9 月 3 日至 2019 年 5 月 9 日通过集中竞价方式共回购 243,380,554.00 股，购买最高价 8.64 元/股，最低价 5.04 元/股，实际累计支付 1,530,149,001.70 元（含交易费用），计入库存股人民币 1,530,149,001.70 元。

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	-93,726,400.62	20,076,009.07			-51,338.27	20,672,587.25	-545,239.91	-73,053,813.37
其中：重新计量设定受益计划变动额	101,929.80	-1,290,519.88			-51,338.27	-693,941.70	-545,239.91	-592,011.90
其他权益工具投资公允价值变动	-93,828,330.42	21,366,528.95				21,366,528.95		-72,461,801.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	48,539,660.27	13,441,789.36				14,183,356.03	-741,566.67	62,723,016.30
外币财务报表折算差额	48,539,660.27	229,410.81				970,977.48	-741,566.67	49,510,637.75
在丧失控制权之前处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额		13,212,378.55				13,212,378.55		13,212,378.55
其他综合收益合计	-45,186,740.35	33,517,798.43			-51,338.27	34,855,943.28	-1,286,806.58	-10,330,797.07

其他说明：2019年2月13日，上海骏众网络有限公司原股东与新股东 ClearVue Focus Holdings,Ltd.、无锡海盈佳投资企业（有限合伙）签订增资协议，新股东分两次交割共认缴股本 67.9119 万元，获取 18.3%的股权，增资后分众传媒对上海骏众的持股比例降至 49.85%，丧失控制权。截至 2019 年 6 月 30 日，新股东尚未完成第二次交割，分众对其持股比例为 53.26%，其在丧失控制权之前处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入其他综合收益。

58、专项储备 无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,094,989.12			192,094,989.12
合计	192,094,989.12			192,094,989.12

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	14,240,402,712.62	9,685,638,070.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-39,751,965.14	
调整后期初未分配利润	14,200,650,747.48	9,685,638,070.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	777,923,973.46	5,822,974,766.98
减：提取法定盈余公积		45,053,434.82
应付普通股股利	1,443,449,972.60	1,223,156,690.00
期末未分配利润	13,535,124,748.34	14,240,402,712.62

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-39,751,965.14 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,716,745,014.15	3,314,994,820.29	7,109,975,615.18	2,003,923,116.59
合计	5,716,745,014.15	3,314,994,820.29	7,109,975,615.18	2,003,923,116.59

其他说明：

- (1) 主营业务（分业务）

单位：元

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
楼宇媒体	4,698,012,739.36	2,636,858,137.59	5,867,490,633.13	1,361,862,959.53
影院媒体	981,974,644.66	642,236,380.33	1,196,404,933.74	600,781,319.75
其他媒体	36,757,630.13	35,900,302.37	46,080,048.31	41,278,837.31
合计	5,716,745,014.15	3,314,994,820.29	7,109,975,615.18	2,003,923,116.59

- (2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一	269,870,501.99	4.72
第二	242,385,002.22	4.24
第三	233,094,328.53	4.08
第四	190,478,525.71	3.33
第五	143,015,801.81	2.50
合计	1,078,844,160.26	18.87

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,891,783.57	18,378,038.78
教育费附加	13,890,375.64	22,243,083.62
文化事业建设费	150,665,436.09	176,990,361.48
合计	172,447,595.30	217,611,483.88

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务费	822,019,939.45	999,993,093.97
职工薪酬	177,587,967.12	162,007,946.83
业务宣传费	42,878,686.32	25,530,654.03
其他费用	14,685,725.72	8,636,129.34
合计	1,057,172,318.61	1,196,167,824.17

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,495,498.44	74,581,517.31
房租费用	74,331,816.63	59,261,175.20
专业服务费	17,766,733.26	20,252,989.61
其他费用	42,830,264.82	46,432,607.46
办公费用	5,855,149.97	6,712,644.52
折旧及摊销	11,352,348.22	6,437,088.39
合计	268,631,811.34	213,678,022.49

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,217,719.75	44,002,337.76
折旧及摊销	4,783,431.34	
委托研发支出		28,090,000.00
物料消耗	17,669,344.59	7,475,247.74
其他费用	18,761,422.30	137,288.64
合计	80,431,917.98	79,704,874.14

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,927,687.01	20,898,956.25
减：利息收入	34,894,913.07	77,976,188.23
汇兑损益	-59,776.42	-464,171.43
手续费及其他	1,124,700.68	1,602,420.53
合计	-4,902,301.80	-55,938,982.88

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		
其中：浙江宁波财政	216,990,000.00	222,940,000.00
上海长宁财政	75,780,000.00	23,070,000.00
上海崇明财政	67,000.00	156,600.00
上海静安财政		1,800,000.00
上海浦东财政	10,340,000.00	4,060,000.00
上海普陀财政		30,000.00
四川成都财政		13,150,000.00
广东财政	154,692,600.00	258,200,000.00
其他零星	853,137.57	1,660,966.55
递延收益转入	633,722.01	715,341.88
个税手续费返还	610,403.92	0.00
进项税加计抵减	3,712,937.60	0.00
合计	463,679,801.10	525,782,908.43

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,732,431.75	-21,811,791.09
处置长期股权投资产生的投资收益		21,967,435.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,341,183.58	82,959,606.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,697,471.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-18,559,861.99
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		81,687,700.44
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,061,477.79	
合计	71,135,093.12	149,940,561.49

69、净敞口套期收益 无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,099,552.73	
其他非流动金融资产	-13,659,230.68	
合计	-4,559,677.95	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	860,146.07	
应收账款坏账损失	-380,317,045.02	
合计	-379,456,898.95	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-62,511,662.85
合计		-62,511,662.85

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
固定资产处置利得	-301,854.94	-3,746,191.01

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
盘盈利得	547.01		547.01
其他	367,005.90	1,068,886.54	367,005.90
合计	367,552.91	1,068,886.54	367,552.91

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,600,000.00	6,070,000.00	9,600,000.00
非常损失	284,199.98		284,199.98
非流动资产毁损报废损失	11,073,217.72		11,073,217.72
其他	1,775,888.08	1,321,852.87	1,775,888.08
合计	22,733,305.78	7,391,852.87	22,733,305.78

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	243,837,164.80	745,796,494.34
递延所得税费用	-48,104,716.77	-21,792,396.40
合计	195,732,448.03	724,004,097.94

(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	956,099,561.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	239,024,890.49
子公司适用不同税率的影响	-64,036,296.15
调整以前期间所得税的影响	64,146.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,291,331.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,656,660.89
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	22,045,036.91
所得税费用	195,732,448.03

77、其他综合收益

详见第十节财务报告/七、合并财务报表项目注释/57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,351,680.94	24,928,183.25
政府补助	458,722,737.57	525,067,566.55
个税手续费返还	610,403.92	
银行存款受限资金		1,910,890.84
企业间往来	4,079,981.45	
合计	481,764,803.88	551,906,640.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	878,685,707.94	1,033,263,359.67
管理及研发费用	177,525,242.81	168,361,953.17
手续费及其他	7,412,376.71	1,602,420.53
公益性捐赠支出	9,600,000.00	6,070,000.00
其他营业性支出	379,814,196.33	234,854,375.15
关联方资金拆借		112,000,000.00
银行存款受限资金	440,000.00	
企业间往来	97,370,869.56	
合计	1,550,848,393.35	1,556,152,108.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	7,756,900,000.00	8,261,370,000.00
合计	7,756,900,000.00	8,261,370,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品本金	8,967,226,581.88	7,451,170,000.00
子公司被动稀释丧失控制权时点的货币资金		7,603,316.31
合计	8,967,226,581.88	7,458,773,316.31

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东的股权支付的现金		4,800,000.00
代收代付置出资产款		775,949,236.79
银行受限资金	69,000,000.00	
回购股份	829,850,648.72	
合计	898,850,648.72	780,749,236.79

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	760,367,113.91	3,333,967,828.58
加：资产减值准备	379,456,898.95	62,511,662.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,799,403.04	74,206,063.02
无形资产摊销	6,933,680.89	2,294,622.86
长期待摊费用摊销	7,888,734.15	1,354,023.28
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）	11,375,072.66	3,746,191.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,559,677.95	
财务费用（收益以“—”号填列）	9,178,188.32	20,434,784.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-71,135,093.12	-149,940,561.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-42,936,231.19	-58,360,352.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,168,485.58	36,567,956.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,641.99	-7,021,098.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	281,620,168.45	-2,170,647,303.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-507,399,082.20	97,899,178.49
经营活动产生的现金流量净额	1,077,544,688.22	1,247,012,994.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,373,785,255.10	3,445,938,786.56
减：现金的期初余额	3,657,673,936.10	3,914,434,875.26
现金及现金等价物净增加额	-1,283,888,681.00	-468,496,088.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,000,000.00
其中：广州英融计算机科技有限公司	16,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	427,601.57
其中：广州英融计算机科技有限公司	427,601.57
取得子公司支付的现金净额	15,572,398.43

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,373,785,255.10	3,657,673,936.10
其中：库存现金	72,803.01	129,856.67
可随时用于支付的银行存款	2,373,712,452.09	3,657,544,079.43
三、期末现金及现金等价物余额	2,373,785,255.10	3,657,673,936.10

80、所有者权益变动表项目注释 无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,357,050.00	
合计	83,357,050.00	--

其他说明：受限原因详见第十节财务报告/七、合并财务报表项目注释/1、货币资金。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	131,287,902.07
其中：美元	14,950,563.04	6.874700	102,780,635.73
欧元			
港币	8,777,234.22	0.879660	7,720,981.85
韩元	3,063,223,976.00	0.005942	18,203,137.49
印尼盾	5,311,750,997.37	0.000486	2,583,147.00
应收票据			5,590,675.31
其中：韩元	940,798,842.00	0.005942	5,590,675.31
应收账款	--	--	12,943,330.39
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	2,171,033,015.00	0.005942	12,901,313.38
印尼盾	86,400,000.00	0.000486	42,017.01
预付款项			3,981,817.96
其中：韩元	39,730,000.00	0.005942	236,094.60
印尼盾	3,176,824,469.24	0.000486	1,544,915.15
港币	114,348.00	0.879660	100,587.36

美元	305,500.00	6.874700	2,100,220.85
其他应收款			18,531,572.40
其中：美元	322,842.55	6.874700	2,219,445.68
港币	13,631,732.31	0.879660	11,991,289.64
韩元	696,961,325.00	0.005942	4,141,676.52
印尼盾	368,409,652.25	0.000486	179,160.56
应付账款			4,459,181.62
其中：韩元	750,391,083.00	0.005942	4,459,181.62
其他应付款			6,557,063.99
其中：韩元	626,928,655.00	0.005942	3,725,509.00
港币	429,146.42	0.879660	377,502.94
印尼盾	4,084,282,455.26	0.000486	1,986,219.23
美元	68,051.38	6.874700	467,832.82
应付职工薪酬			7,582,034.85
其中：韩元	1,275,904,824.00	0.005942	7,582,034.85
短期借款			59,424,768.25
其中：韩元	10,000,000,000.00	0.005942	59,424,768.25
长期借款	--	--	893,711,000.00
其中：美元	130,000,000.00	6.874700	893,711,000.00
欧元			
港币			

(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

1) 分众传媒发展有限公司，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

2) Focus Media Overseas Investment Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛。由于该公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

3) Focus Media Coodon Investment Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛。由于该公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

4) Focus Media Hongkong Investment I Limited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

5) Focus Media Hongkong Investment II Limited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主

性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

6) Focus Media Korea Company Limited，境外主要经营地系韩国，记账本位币为韩币。由于该公司境外经营主要业务系韩币业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择韩币作为记账本位币。

7) Focus Media Global Investment I Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

8) Focus Media Global Investment II Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

9) Target Media Indonesia Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛港，记账本位币为印尼盾。由于该公司境外经营主要业务系印尼业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择印尼盾作为记账本位币。

10) Polaris Alpha Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

11) Target Media Hongkong Limited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为港币。由于该公司境外经营主要业务系港币业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择港币作为记账本位币。

12) Nova Compass Investment Limited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

13) Prime Target Communication PL，境外主要经营地系英属维尔京群岛港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

14) Max Dynamic PL，境外主要经营地系英属维尔京群岛港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营

活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

15) PT Target Media Nusantara，境外主要经营地系印度尼西亚，记账本位币为印尼盾。由于该公司境外经营主要业务系印尼业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择印尼盾作为记账本位币。

83、套期

无

84、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

单位：元

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
分众传媒大数据精准营销服务平台	633,722.01	递延收益	633,722.01	715,341.88	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

单位：元

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
广东财政	154,692,600.00	154,692,600.00	258,200,000.00	其他收益
浙江宁波财政	216,990,000.00	216,990,000.00	222,940,000.00	其他收益
上海长宁财政	75,780,000.00	75,780,000.00	23,070,000.00	其他收益
四川成都财政	-	-	13,150,000.00	其他收益
上海浦东新区财政	10,340,000.00	10,340,000.00	4,060,000.00	其他收益
上海静安财政	-	-	1,800,000.00	其他收益
上海崇明财政	67,000.00	67,000.00	156,600.00	其他收益
上海浦东财政	-	-	30,000.00	其他收益
其他零星	853,137.57	853,137.57	1,660,966.55	其他收益
合计	458,722,737.57	458,722,737.57	525,067,566.55	

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州英融计算机科技有限公司	2019-1-1	20,000,000.00	51.00%	非同一控制下企业合并	2019-1-1	公司对其拥有实质控制权	4,049,894.29	-1,511,230.95

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	20,000,000.00
合并成本合计	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	90,486.08
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	19,909,513.92

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,353,406.88	2,353,406.88
货币资金	427,601.57	427,601.57
应收款项	1,671,969.13	1,671,969.13
固定资产	253,836.18	253,836.18
负债：	2,175,983.20	2,175,983.20
应付款项	2,175,983.20	2,175,983.20
净资产	177,423.68	177,423.68
减：少数股东权益	86,937.60	86,937.60
取得的净资产	90,486.08	90,486.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易 ☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明 无

2、同一控制下企业合并 无

3、反向购买 无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 ☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形 ☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 拉萨分众文化传播有限公司系上海分众数码信息技术有限公司于2019年1月8日新设的全资子公司，注册资本为人民币100万元。经营范围：广告设计、制作、代理、发布；企业形象策划；展览展示服务；经济信息咨询；商务信息咨询；市场营销策划；视频播放相关的软硬件技术的自主研发、设计、应用、转让；自有视频播放技术成果的转让；提供视频播放相关的技术咨询和技术服务；网络技术的研发；软件的设计与开发；通讯设备、计算机领域内的技术开发、设计转让、技术咨询。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。】

(2) 上海分游网络科技有限公司系分众体育(上海)有限公司于2019年1月31日新设的控股子公司，注册资本为人民币600万元。经营范围：从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件及辅助设备、数码产品、电子产品、通讯设备、办公设备、文教用品、服装的销售，设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计制作，经营性互联网文化信息服务，电子商务(不得从事增值电信、金融业务),企业管理咨询，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务，经营性互联网文化信息服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

(3) 上海分众星洸信息技术有限公司系上海分众数码信息技术有限公司于2019年4月15日新设的控股子公司，注册资本为人民币300万元。经营范围：信息、计算机、网络、多媒体科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，会务服务，广告设计、制作、代理、发布,企业形象策划，文化艺术交流与策

划，公关活动策划，礼仪服务，市场营销策划，商务信息咨询，展览展示服务，计算机软件开发、销售，电脑图文设计、制作，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

（4）太原框架巨中广告有限公司于2019年5月29日经太原市小店区市场监督管理局准予注销。

（5）上海分众新农村广告传播有限公司于2019年3月14日经静安区市场监督管理局准予注销。

（6）宁波江东龙迪文化传媒有限公司于2019年4月17日经宁波市鄞州区市场监督管理局准予注销。

6、其他 无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
分众多媒体技术（上海）有限公司	上海	上海市长宁区	广告	100.00%		非同一控制下合并
上海分众数码信息技术有限公司	上海	上海市长宁区	广告		90.00%	设立
分众（中国）信息技术有限公司	上海	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
驰众信息技术（上海）有限公司	上海	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
上海分众软件技术有限公司	上海	上海市长宁区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
深圳前海分众信息服务管理有限公司	广东深圳	广东省深圳市	提供管理服务		100.00%	同一控制下合并
上海分众广告传播有限公司	上海	上海市长宁区	广告		85.00%	同一控制下合并
上海分众广告有限公司	上海	上海市长宁区	广告		90.00%	同一控制下合并
上海新分众广告传播有限公司	上海	上海市长宁区	广告		100.00%	设立
上海分众百新广告传播有限公司	上海	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
上海分众翔鲲广告传播有限公司	上海	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
分众文化传播有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
驰众广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
上海乾健广告有限公司	上海市	上海市普陀区	广告		90.00%	非同一控制下合并
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	浙江杭州	浙江省杭州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
南京分众传播广告有限公司	江苏南京	江苏省南京市	广告		90.00%	非同一控制下合并
武汉格式分众传媒广告有限公司	湖北武汉	湖北省武汉市	广告		100.00%	非同一控制下合并
四川分众传媒广告传播有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
云南分众传媒有限公司	云南昆明	云南省昆明市	广告		100.00%	非同一控制下合并
重庆戈阳分众文化传播有限公司	重庆	重庆市渝中区	广告		100.00%	非同一控制下合并
大连分众广告传播有限公司	辽宁大连	辽宁省大连市	广告		90.00%	设立
青岛分众广告有限公司	山东青岛	山东省青岛市	广告		90.00%	非同一控制下合并
长沙分众世纪广告有限公司	湖南长沙	湖南省长沙市	广告		90.00%	非同一控制下合并
上海完美文化传播有限公司	上海	上海市长宁区	广告		95.00%	同一控制下合并
上海新完美文化传播有限公司	上海	上海市长宁区	广告		95.00%	设立
天津市分众彤盛广告传播有限公司	天津	天津市南开区	广告		100.00%	非同一控制下合并
西安分众文化信息传播有限公司	陕西西安	陕西省西安市	广告		100.00%	非同一控制下合并
珠海分众文化传播有限公司	广东珠海	广东省珠海市	广告		90.00%	同一控制下合并
厦门分众广告有限公司	福建厦门	福建省厦门市	广告		100.00%	非同一控制下合并
河北分众广告传播有限公司	河北石家庄	河北省石家庄市	广告		100.00%	非同一控制下合并
合肥福克斯广告有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市	广告		100.00%	设立
沈阳分众传媒广告有限公司	辽宁沈阳	辽宁省沈阳市	广告		100.00%	非同一控制下合并
济南分众广告有限公司	山东济南	山东省济南市	广告		100.00%	非同一控制下合并
福州福克斯文化传播有限公司	福建福州	福建省福州市	广告		70.00%	同一控制下合并

东莞市分众广告传播有限公司	广东东莞	广东省东莞市	广告		100.00%	非同一控制下合并
郑州分众广告传播有限公司	河南郑州	河南省郑州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
吉林分众广告有限公司	吉林长春	吉林省长春市	广告		85.00%	非同一控制下合并
哈尔滨分众广告传媒有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江省哈尔滨市	广告		100.00%	非同一控制下合并
贵州分众广告传播有限公司	贵州贵阳	贵州省贵阳市	广告		100.00%	非同一控制下合并
兰州分众广告有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海纵横品誉广告有限公司	上海	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
苏州分众传媒广告有限公司	江苏苏州	江苏省苏州市	广告		100.00%	同一控制下合并
吉林光华广告传媒有限公司	长春吉林	吉林省吉林市	广告		85.00%	非同一控制下合并
山西分众传媒广告有限公司	山西太原	山西省太原市	广告		100.00%	非同一控制下合并
分众传媒有限公司	江西九江	江西省九江市	广告		100.00%	设立
上海新结构广告有限公司	上海	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海框架广告发展有限公司	上海	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海定向广告传播有限公司	上海	上海市长宁区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海驰众广告传播有限公司	上海	上海市闸北区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海弘浩广告有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	设立
苏州华韵传媒文化有限公司	江苏苏州	江苏省苏州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
南宁框架广告有限责任公司	广西南宁	广西省南宁市	广告		70.00%	非同一控制下合并
长沙框架广告有限公司	湖南长沙	湖南省长沙市	广告		100.00%	非同一控制下合并
四川框架广告有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	非同一控制下合并
合肥框众广告有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市	广告		100.00%	非同一控制下合并
厦门红鑫海岸广告有限公司	福建厦门	福建省厦门市	广告		100.00%	非同一控制下合并
昆明精之锐广告有限公司	云南昆明	云南省昆明市	广告		100.00%	设立
广州市菲沙广告有限公司	广东广州	广东省广州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
北京央视三维广告有限公司	北京	北京市朝阳区	广告		70.00%	非同一控制下合并
上海分众晶视广告有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	设立
上海振浩广告有限公司	上海	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
成都分众晶视广告有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
分众晶视广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
分众传媒发展有限公司	中国香港	中国香港	广告		100.00%	同一控制下合并
上海传智华光广告有限公司	上海	上海市浦东新区	广告		100.00%	同一控制下合并
北京传智华光广告有限公司	北京	北京市朝阳区	广告		100.00%	同一控制下合并
上海传智广告有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	同一控制下合并
上海睿力广告有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	同一控制下合并
上海德峰广告传播有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	设立
上海聚众目标传媒有限公司	上海	上海市奉贤区	广告		100.00%	非同一控制下合并
北京分众无线传媒技术有限公司	北京	北京市海淀区	技术开发及销售		100.00%	非同一控制下合并
宁波分众互联信息技术有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	技术开发及销售		80.00%	同一控制下合并
上海丰晶广告传播有限公司	上海	上海市崇明区	广告		95.00%	设立
深圳微空间广告有限公司	广东深圳	广东省深圳市	广告		100.00%	设立
上海个众信息技术有限公司	上海	上海市长宁区	技术开发及销售		70.00%	设立
上海求众信息技术有限公司	上海	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	设立

上海东贺文化传播有限公司	上海	上海市崇明区	广告		100.00%	设立
Focus Media overseas Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
宁波浩趣定向广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
上海影众广告有限公司	上海	上海市长宁区	广告		51.00%	设立
上海向众投资管理有限公司	上海	上海自由贸易试验区	投资		100.00%	设立
Focus Media Overseas Investment II Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Codoon Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Overseas Capital I Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Global Investment I Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Global Investment II Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Target Media Alpha Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Alpha Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Yixia Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Louli Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Weidian Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Global Investment III Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Global Capital I Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Hongkong Investment I Limited	中国香港	中国香港	投资		100.00%	设立
优幕广告有限公司	上海	上海市	广告		100.00%	设立
湛聚广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Focus Media Hongkong Investment II Limited	中国香港	中国香港	投资		100.00%	设立
Focus Media Development II Limited	中国香港	中国香港	投资		100.00%	设立
Nova Compass Investment Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Focus Media Real Estate & Financial Services Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
共青城分众创享信息技术有限公司	江西九江	江西省九江市	技术开发	100.00%		设立
上海分众鸿意信息技术有限公司	上海	上海市崇明区	技术开发	100.00%		设立
上海时分信息技术有限公司	上海	上海自由贸易试验区	技术开发	100.00%		设立
分众体育（上海）有限公司	上海	上海市崇明区	技术开发及销售	51.00%		设立
上海分泽时代软件技术有限公司	上海	上海市长宁区	技术开发及销售		100.00%	设立
共青城众星携创信息技术有限公司	江西九江	江西省九江市	技术开发		100.00%	设立
上海分众鑫晟信息技术有限公司	上海	上海市崇明区	技术开发		100.00%	设立
上海好组合信息科技有限公司	上海	上海自由贸易试验区	技术开发		100.00%	设立
宁波众浩广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Focus Media Korea Company Limited	韩国	韩国	投资		50.40%	设立
上海众体网络科技有限公司	上海	上海市松江区	网络科技		75.00%	设立
上海众竞文化传媒有限公司	上海	上海市松江区	活动策划		81.00%	设立
宁波分视广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
上海骏众网络科技有限公司	上海	上海市长宁区	网络科技		53.26%	设立
Target Media Indonesia Limited	英属维尔京群岛		投资		53.00%	设立
PT Target Media Nusantara	印度尼西亚	印度尼西亚	广告		51.00%	设立
Polaris Alpha Limited	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立

Target Media Hongkong Limited	中国香港	中国香港	广告		61.00%	设立
Prime Target Communication PL	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
Max Dynamic PL	英属维尔京群岛		投资		100.00%	设立
新余驰众广告传播有限公司	江西新余	江西省新余市	广告		100.00%	设立
上海视聚软件技术有限公司	上海	上海市崇明区	技术开发及销售		100.00%	设立
宁波冀众广告有限公司	浙江宁波	宁波大榭开发区	广告		51.00%	设立
福州微空间广告有限公司	福建福州	福州台江区	广告		100.00%	设立
吉林微空间广告有限公司	吉林长春	长春朝阳区	广告		100.00%	设立
长沙微空间广告有限公司	湖南长沙	长沙天心区	广告		100.00%	设立
昆明微空广告有限公司	云南昆明	昆明五华区	广告		100.00%	设立
山西微空微间广告有限公司	山西太原	太原小店区	广告		100.00%	设立
杭州微空间广告有限公司	浙江杭州	杭州西湖区	广告		100.00%	设立
石家庄微空间广告有限公司	河北石家庄	石家庄长安区	广告		100.00%	设立
大连微空间广告有限公司	辽宁大连	大连中山区	广告		100.00%	设立
天津微空间广告有限公司	天津市	天津滨海高新区	广告		100.00%	设立
沈阳微空间广告有限公司	辽宁沈阳	沈阳和平区	广告		100.00%	设立
呼和浩特市微空微间广告有限公司	内蒙古自治区	呼市赛罕区	广告		100.00%	设立
南京微空间广告有限公司	江苏南京	南京玄武	广告		100.00%	设立
东莞微空微间广告有限公司	广东东莞	东莞南城街道	广告		100.00%	设立
成都微空微间广告有限公司	四川成都	成都高新区	广告		100.00%	设立
佛山市微空间广告有限公司	广东佛山	广东省佛山市	广告		100.00%	设立
广州微空间广告有限公司	广东广州	广东省广州市	广告		100.00%	设立
武汉微空微间广告有限公司	湖北武汉	湖北省武汉市	广告		100.00%	设立
哈尔滨微空间广告有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江省哈尔滨市	广告		100.00%	设立
厦门微空微间广告有限公司	福建厦门	福建省厦门市	广告		100.00%	设立
贵州微空间广告有限公司	贵州贵阳	贵州省贵阳市	广告		100.00%	设立
宁波微空间广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
珠海微空间广告有限公司	广东珠海	广东省珠海市	广告		100.00%	设立
烟台微空间广告有限公司	山东烟台	山东省烟台市	广告		100.00%	设立
重庆微空间广告有限公司	重庆	重庆市江北区	广告		100.00%	设立
鄂尔多斯市微空间广告有限公司	内蒙古自治区	鄂尔多斯东胜区	广告		100.00%	设立
温州微空微间广告有限公司	浙江温州	浙江省温州市	广告		100.00%	设立
中山微空间广告有限公司	广东中山	广东省中山市	广告		100.00%	设立
共青城微空间广告有限公司	江西九江	江西省九江市	广告		100.00%	设立
郑州微空间广告有限公司	河南郑州	河南省郑州市	广告		100.00%	设立
兰州微空间广告有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市	广告		100.00%	设立
上海分优营销策划服务有限公司	上海	上海市崇明区	市场营销策划		70.00%	设立
青岛微空间广告有限公司	山东青岛	山东省青岛市	广告		100.00%	设立
济南微空间广告有限公司	山东济南	山东省济南市	广告		100.00%	设立
青海驰众广告有限公司	青海西宁	青海省西宁市	广告		100.00%	设立
南宁微空间广告有限公司	广西南宁	广西省南宁市	广告		100.00%	设立
西安微空微间广告有限公司	陕西西安	陕西省西安市	广告		100.00%	设立
合肥市微众间广告广告有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市	广告		60.00%	设立

拉萨分众广告传播有限公司	西藏拉萨	西藏自治区拉萨市	广告		100.00%	设立
上海分游网络科技有限公司	上海	上海市松江区	信息技术		60.00%	设立
广州英融计算机科技有限公司	广东广州	广东省广州市	技术开发及 销售		51.00%	非同一控制下合并
上海分众星沆信息技术有限公司	上海	上海市崇明区	信息技术		51.00%	设立

注：集团内存在子公司之间互相持股的情况，表中的持股比例口径按照集团内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年6月，子公司FM Korea新增投资者导致公司对其持权比例由56%降至50.4%。

（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

	FM Korea
--现金	38,577,551.90
购买成本/处置对价合计	38,577,551.90
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	22,560,744.39
差额	16,016,807.51
其中：调整资本公积	16,016,807.51

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海数禾信息科技有限公司	上海市	上海自由贸易试验区	互联网金融	-	36.73%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息 无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	数禾科技	数禾科技
流动资产	2,079,576,496.01	1,328,827,992.74
非流动资产	89,576,499.51	74,858,398.58
资产合计	2,169,152,995.52	1,403,686,391.32
流动负债	1,830,247,596.45	1,086,979,396.66
非流动负债		23,645,176.17
负债合计	1,830,247,596.45	1,110,624,572.83
归属于母公司股东权益	338,905,399.07	293,061,818.49
营业收入	1,250,389,657.70	371,511,459.33
净利润	45,843,580.58	-40,961,632.75

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	218,402,936.87	204,534,737.03
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,422,163.42	-11,802,352.84
--其他综合收益	79,068.70	
--综合收益总额	-7,343,094.72	-11,802,352.84

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明 无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损 无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺 无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债 无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客

户在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款和短期借款。公司目前的长期借款是采用伦敦银行间拆借利率（LIBOR）加 2.4% 的借款利率；短期借款是采用基准利率加 1.8% 的借款利率。

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的税前利润将减少或增加 4,765,678.84 元。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以非本公司记账本位币的货币计价的金融资产和金融负债，本公司海外经营实体的记账本位币为美元或韩元，境内经营实体的记账本位币为人民币。管理层认为本公司金融资产和金融负债的汇率风险在可控范围内。

本公司所持有的面临汇率风险的主要外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
主要外币金融资产	-	-	-	-	-	-
货币资金	47,925,309.92	1,430,163.29	49,355,473.20	46,240,676.16	1,164,101.00	47,404,777.16
合计	47,925,309.92	1,430,163.29	49,355,473.20	46,240,676.16	1,164,101.00	47,404,777.16

2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和港元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加税前利润 2,467,773.66 元（2018 年 12 月 31 日：2,370,238.86 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
可供出售金融资产	-	109,259,396.16
其他权益工具投资	87,632,123.71	-
合计	87,632,123.71	109,259,396.16

2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌30%，则本公司将增加或减少其他综合收益26,289,637.11元（2018年12月31日：其他综合收益5,462,969.81元）。管理层认为30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应付账款	378,043,795.67					378,043,795.67	419,364,642.31					419,364,642.31
其他应付款	2,863,763,493.45					2,863,763,493.45	1,568,267,708.52					1,568,267,708.52
短期借款	59,424,768.25					59,424,768.25	47,455,135.66					47,455,135.66
长期借款		893,711,000.00				893,711,000.00		892,216,000.00				892,216,000.00
合计	3,301,232,057.37	893,711,000.00				4,194,943,057.37	2,035,087,486.49	892,216,000.00	-	-	-	2,927,303,486.49

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融资产			2,933,973,166.00	2,933,973,166.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			2,933,973,166.00	2,933,973,166.00
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
其他权益工具投资	87,632,123.71		981,881,577.40	1,069,513,701.11
其他非流动金融资产			1,898,587,273.37	1,898,587,273.37
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,898,587,273.37	1,898,587,273.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,898,587,273.37	1,898,587,273.37
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额	87,632,123.71	0.00	5,814,442,016.77	5,902,074,140.48

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

对于存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值。

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

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

本公司综合考虑采用投资成本法、市场法和资产基础法等方法估计期末公允价值。本公司相信，以估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因 无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况 无

9、其他 无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
Media Management Hong Kong Limited	香港	投资控股	10,000 港元	23.34%	23.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江南春先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节财务报告/九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告/九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京影之宝传媒广告有限公司	联营企业
南京功夫豆信息科技有限公司	联营企业
分众娱乐（上海）有限责任公司	联营企业
上海数禾信息科技有限公司	联营企业
宁波分众福利直送信息科技有限公司	联营企业
Target Media Culcreative PTE LTD.	联营企业
北京壹捌零数字技术有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江南春	实际控制人、董事长、总裁、首席执行官
孔微微	副董事长、副总裁、首席财务官、董事会秘书
刘杰良	前任董事、前任总裁、前任财务负责人
沈杰	前任副董事长
嵇海荣	董事、副总裁、首席营销官
杜民	独立董事
葛俊	独立董事
卓福民	独立董事
葛明	独立董事
何培芳	监事会主席
杭璇	监事
林南	监事
JJ Media Investment Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
JAS Investment Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
JJ Capital Investment Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Global Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Top New Development Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Top Notch Investments Holdings Ltd	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Global Management Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Management Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Sales International Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Management Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Group Holdings Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Intermediate Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Parent Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Media Holding Ltd.	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Newco 1 Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Newco 2 Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Appreciate Capital Limited	实际控制人江南春先生控制的公司

Focus Media (China)Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
CGEN Digital Media Company Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
CGen Media Technology company Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
TOP MEDIA HOLDINGS LIMITED	实际控制人江南春先生控制的公司
Focus Media Holding Limited	董事任职单位
上海金午置业有限公司	董事任职单位附属公司
上海美兰湖物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海上置物业集团有限公司	董事任职单位附属公司
上海古北物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海新古北物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海房地集团物业服务有限公司	董事任职单位附属公司
国药控股湖州有限公司	董事任职单位附属公司
北京双融汇投资有限公司	董事任职单位附属公司
中国平安财产保险股份有限公司	董事任职单位附属公司
平安银行股份有限公司	董事任职单位附属公司
中国平安人寿保险股份有限公司	董事任职单位附属公司
深圳平安商用置业投资有限公司	董事任职单位附属公司
山西国大万民药房连锁有限公司	董事任职单位附属公司
国药控股国大药房有限公司	董事任职单位附属公司
平安健康互联网股份有限公司	董事任职单位附属公司
平安国际融资租赁有限公司	董事任职单位附属公司
深圳平安金融中心建设发展有限公司	董事任职单位附属公司
上海大众物业管理有限责任公司	董事任职单位附属公司
上海盒马网络科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
上海拉扎斯信息科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
深圳盒马网络科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
淘宝（中国）软件有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
浙江天猫技术有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
优酷信息技术（北京）有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
上海全土豆文化传播有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
阿里云计算有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
北京高德云图科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
阿里健康信息技术（北京）有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
阿里健康科技（中国）有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
高德软件有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
友盟同欣（北京）科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
杭州传橙网络技术有限公司	持股 5%以上股东控制的公司

其他说明：公司 2019 年 2 月进行了换届选举，公司第七届董事会成员为：江南春（董事长）、孔微微（副董事长）、嵇海荣、杜民、葛俊、葛明、卓福民；聘任的高级管理人员为：江南春（总裁、首席执行官）、孔微微（副总裁、首席财务官、董事会秘书）、嵇海荣（副总裁、首席营销官）；公司第七届监事会成员为：何培芳（监事会主席）、杭璇、林南，同时公司原董事、总裁兼财务负责人刘杰良、原副董事长沈杰先生由于任期届满，不再担任公司董事及高级管理人员职务。

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
上海美兰湖物业管理有限公司	阵地成本	162,007.42		否	26,778.57
上海上置物业集团有限公司	阵地成本	750,792.22		否	561,397.44
上海古北物业管理有限公司	阵地成本	2,303,464.42		否	1,949,523.45
上海新古北物业管理有限公司	阵地成本	474,095.04		否	323,619.78
上海房地集团物业服务服务有限公司	阵地成本	18,612.90		否	8,926.03
北京双融汇投资有限公司	阵地成本	87,925.35		否	81,821.91
中国平安财产保险股份有限公司	阵地成本	70,458.97		否	28,029.91
中国平安人寿保险股份有限公司	阵地成本			否	34,315.61
北京高德云图科技有限公司	系统使用许可协议	4,716,981.12		否	
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	服务费	1,314,789.37		否	
北京影之宝传媒广告有限公司	阵地成本			否	4,876,945.64
南京功夫豆信息科技有限公司	业务宣传费	231,215.09		否	1,110,528.65
上海大众物业管理有限责任公司	阵地成本	70,476.78		否	
国药控股国大药房有限公司	阵地成本	7,438.35		否	

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
阿里健康信息技术（北京）有限公司	广告收入	4,753,138.58	
上海拉扎斯信息科技有限公司	广告收入	1,960,377.36	
浙江天猫技术有限公司	广告收入	112,187,526.75	
淘宝（中国）软件有限公司	广告收入	123,483,959.53	
平安国际融资租赁有限公司	广告收入	150,554.72	
平安银行股份有限公司	广告收入	149,425.86	540,653.23
深圳平安金融中心建设发展有限公司	广告收入	47,125.46	
中国平安财产保险股份有限公司	广告收入	1,482,460.37	
中国平安人寿保险股份有限公司	广告收入	8,198,940.74	4,857,641.50
上海数禾信息科技有限公司	广告收入	612,842.91	
深圳平安商用置业投资有限公司	广告收入		61,335.56
平安健康互联网股份有限公司	广告收入		3,800,875.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：阵地成本为含税金额。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海数禾信息科技有限公司	550,000,000.00	2017 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 22 日	
分众娱乐（上海）有限责任公司	55,000,000.00	2017 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 19 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,958,474.01	8,777,352.70

(8) 其他关联交易

关联方资金占用费

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海数禾信息科技有限公司	资金占用费	11,317,339.92	10,785,937.95
分众娱乐（上海）有限责任公司	资金占用费	2,084,706.32	1,768,870.98

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	淘宝（中国）软件有限公司	50,783,698.53	2,673,065.10	232,392,346.23	7,632,819.34
应收账款	浙江天猫技术有限公司	115,101,260.36	4,970.00	13,899,734.00	
应收账款	上海拉扎斯信息科技有限公司			4,281,552.00	
应收账款	阿里健康信息技术（北京）有限公司			3,480,000.00	174,000.00
应收账款	杭州传橙网络技术有限公司			28,221,455.00	4,812,404.75
应收账款	上海数禾信息科技有限公司			48,748,726.52	1,107,805.00
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司	20,060.00	1,003.00	2,656,532.00	116,826.60
应收账款	平安国际融资租赁有限公司			336,908.00	
应收账款	平安银行股份有限公司	18,505.72	459.00	3,474.29	173.71
预付款项	北京双融汇投资有限公司	47,759.56		40,684.91	
预付款项	上海古北物业管理有限公司	97,886.37		17,733.73	
预付款项	上海美兰湖物业管理有限公司	111,079.71		109,737.13	
预付款项	上海上置物业集团有限公司	13,202.95		56,198.03	
预付款项	上海新古北物业管理有限公司	4,085.62		1,564.34	
预付款项	中国平安财产保险股份有限公司			23,862.58	
预付款项	上海大众物业管理有限责任公司	8,217.03		7,833.04	
预付款项	国药控股国大药房有限公司	61.65			
其他非流动资产	上海数禾信息科技有限公司	559,696,134.93		561,891,851.64	
其他非流动资产	分众娱乐（上海）有限责任公司	61,817,925.55		59,733,219.23	

(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	宁波影智宝传媒广告有限公司	98,700.00	447,500.00
其他应付款	江南春	253,167.72	253,167.72

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

（1）公司与持股5%以上股东的关联公司阿里云计算有限公司（以下简称“阿里云”）分别于2019年3月11日和2019年5月22日签订了二个《框架服务协议》，从签订日起一年内阿里云向公司提供云计算及服务，以实际消耗进行结算。

（2）公司与持股5%以上股东的关联公司浙江天猫技术有限公司（以下简称“浙江天猫”）于2019年4月签订了广告发布框架协议，协议就浙江天猫委托公司发布广告及采购广告招商进行了约定，款项结算以实际广告发布订单进行。协议有效期至2022年3月31日。

（3）公司与持股5%以上股东的关联公司北京高德云图科技有限公司于2018年11月8日签订系统使用许可协议，约定公司自确认正常使用北京高德许可系统之日起24个月内可使用北京高德的天选智能营销系统，总合同金额6,500.00万元，截至2019年6月30日，已支付人民币2,000.00万元。

8、其他 无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 6 月 30 日，根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司承诺未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
经营租赁承诺事项	3,980,853,470.19	2,095,260,883.71	645,191,503.80	399,734,890.74	130,200,761.90	2,676,798.16

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司及子公司尚未了结的涉诉金额在人民币 100.00 万元以上的未决诉讼、仲裁

共 13 宗，具体情况如下表所示：

项目	原告/申请人	被告/被申请人	案情简介	诉讼请求/仲裁请求	受理机构	起诉或受理日期	诉讼/仲裁案号	目前案件进展
1	分众传媒有限公司	上海马夫网络科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定上海马夫网络科技有限公司立即向原告支付广告费人民币1,000,000.00元	上海长宁区人民法院	2019/5/12	(2019)沪0105民初9684号	诉裁中
2	分众传媒有限公司	上海马夫网络科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定上海马夫网络科技有限公司立即向原告支付广告费人民币6,067,931.00元	上海长宁区人民法院	2019/5/12	(2019)沪0105民初9684号	诉裁中
3	上海德峰广告传播有限公司	北京中新联广告有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定北京中新联广告有限公司立即向原告支付广告费人民币1,400,000.00元	上海仲裁	2019/5/9		诉裁中
4	驰众广告有限公司	北京东演文化有限公司 股东方玲玲、陈汉想	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定北京东演文化有限公司股东方玲玲、陈汉想立即向原告支付广告费人民币1,710,500.00元	北京朝阳区人民法院	2019/5/6	(2015)沪仲案字第1757号	诉裁中
5	驰众广告有限公司	成都乐居网络技术有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定成都乐居网络技术有限公司立即向原告支付广告费人民币2,480,000.00元	上海长宁区人民法院	2019/3/1	(2019)沪0105民初4643号	诉裁中
6	上海德峰广告传播有限公司	北京盛思文化传播有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定北京盛思文化传播有限公司立即向原告支付广告费人民币1,380,000.00元	北京朝阳区人民法院	2019/1/29	(2019)京0105民初12687号	诉裁中
7	驰众广告有限公司	广州食得鲜网络科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定广州食得鲜网络科技有限公司立即向原告支付广告费人民币5,892,977.70元	上海长宁区人民法院	2019/3/27	(2019)沪0105民初6653号	诉裁中
8	上海传智广告有限公司	武汉云传媒科技股份有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定武汉云传媒科技股份有限公司立即向原告支付广告费人民币1,176,000.00元	武汉武昌区人民法院	2019/3/7	(2019)鄂0106民初7085号	诉裁中
9	成都分众晶视广告有限公司	霍尔果斯市星美今晟国际广告有限公司、星美控股集团有限公司、成都润运文化传播有限公司、霍尔果斯星美圣世文化传媒有限公司	影院违约	判定被告退回合同费用人民币32,925,261.28元并承担违约责任	上海市第一中级人民法院	2019/2/11	(2019)沪01民初字第33号	诉裁中
10	分众传媒有限公司	上海康斐信息技术有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定上海康斐信息技术有限公司立即向原告支付广告费人民币38,000,000.00元	上海普陀区人民法院	2018/8/3	(2018)沪0105民初18573号	已立案，待裁判
11	优幕广告有限公司	安徽君燕影视传媒有限公司	代理合同纠纷	判定安徽君燕影视传媒有限公司立即向原告支付广告费人民币1,639,168.00元	上海长宁区人民法院	2018/10/8	(2018)沪0105民初19172号	已立案，待裁判
12	分众传媒有限公司	北京善义善美科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定北京善义善美科技有限公司立即向原告支付广告费人民币45,404,874.00元	上海长宁区人民法院	2018/11/1	(2018)沪0105民初21557号、(2019)京0105民初26060号	已立案，待裁判
13	驰众广告有限公司	北京善义善美科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	判定北京善义善美科技有限公司立即向原告支付广告费人民币16,859,820.00元	北京朝阳区人民法院	2018/11/1	(2019)京0105民初5858号	已立案，待裁判

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明 无

3、其他 无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

(1) 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	777,923,973.46	3,350,868,039.46
归属于母公司所有者的终止经营净利润		-3,908,007.04

(2) 终止经营净利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		8,189,812.16
成本费用		14,703,157.23
利润总额		-6,513,345.07
所得税费用（收益）		
净利润		-6,513,345.07
终止经营处置损益：		
处置损益总额		81,687,700.44
所得税费用（收益）		20,421,925.11
处置净损益		61,265,775.33
合计		54,752,430.26

(3) 终止经营现金流量

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额		-2,486,676.00
投资活动现金流量净额		-4,923.08
筹资活动现金流量净额		

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

综合授信情况：

截至报告期末，公司已审批的为境内、外子公司（含子公司之间）提供的担保额度为等值不超过250亿元人民币，实际使用的融资性担保额度为：（1）本报告期内，公司境外子公司FM Korea与KEB韩亚银行签署的100亿韩元融资协议到期，FM Korea全额归还了本息。公司该笔融资业务提供的担保结束。为满足FM Korea的业务发展需要，2019年6月，公司全资子公司上海德峰广告传播有限公司（以下简称“上海

德峰”）与中国银行股份有限公司上海市长宁支行（以下简称“中行长宁支行”）签署了《开立保函/备用信用证合同》，通过内保外贷的方式为 FM Korea 从中国银行股份有限公司首尔分行（以下简称“中行首尔分行”）的融资金额100亿韩元提供担保，担保方式为中行长宁支行向中行首尔分行出具保函/备用信用证金额100亿韩元，担保期限至2021年6月26日。为此，上海德峰向中行长宁支行质押金额人民币6,900万元，同时，公司全资子公司上海求众信息技术有限公司（以下简称“上海求众”）为上述事项提供反担保。截至报告期末，FM Korea已向中行首尔分行提款本息和折合人民币5,942.48万元。（2）向全资子公司Focus Media Overseas Investment Limited提供借款担保1.3亿美元，实际提款1.3亿美元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露 无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（3）本期实际核销的应收账款情况 无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 无

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款 无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,439,810,264.44	4,970,810,264.44
其他应收款	62,174,090.00	15,174,090.00
合计	4,501,984,354.44	4,985,984,354.44

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类 无
- 2) 重要逾期利息 无
- 3) 坏账准备计提情况 无

(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
分众多媒体技术（上海）有限公司	4,439,810,264.44	4,970,810,264.44
合计	4,439,810,264.44	4,970,810,264.44

- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利 无
- 3) 坏账准备计提情况 无

(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
备用金、押金及保证金	24,090.00	24,090.00
关联方往来	62,150,000.00	15,150,000.00
合计	62,174,090.00	15,174,090.00

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	62,150,000.00
2 至 3 年	24,090.00
合计	62,174,090.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况 无

4) 本期实际核销的其他应收款情况 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况 无

6) 涉及政府补助的应收款项 无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,316,686,667.00		46,316,686,667.00	46,316,686,667.00		46,316,686,667.00
对联营、合营企业投资	25,573,154.69		25,573,154.69	26,997,578.22		26,997,578.22
合计	46,342,259,821.69		46,342,259,821.69	46,343,684,245.22		46,343,684,245.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
分众多媒体技术（上海）有限公司	45,700,000,000.00			45,700,000,000.00		
上海时众信息技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
共青城分众创享信息技术有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海分众鸿意信息技术有限公司	166,666,667.00			166,666,667.00		
分众体育(上海)有限公司	50,020,000.00			50,020,000.00		
合计	46,316,686,667.00			46,316,686,667.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
分众娱乐（上海） 有限责任公司	26,997,578.22			-1,424,423.53						25,573,154.69	
小计	26,997,578.22			-1,424,423.53						25,573,154.69	
合计	26,997,578.22			-1,424,423.53						25,573,154.69	

（3）其他说明 无

4、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

5、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	-1,424,423.53	-1,164,057.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	194,135.67	5,712,427.42
合计	-1,230,287.86	4,548,369.43

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,375,072.66	处置固定资产产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	459,356,459.58	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,402,046.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	54,842,983.42	非保本理财产品当期的投资收益以及未到期非保本理财产品和股权基金投资的当期公允价值变动。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,969,193.63	
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	113,398,960.74	
少数股东权益影响额	-43,828.42	
合计	395,902,090.63	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74%	0.03	0.03

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

无