广东省广告集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在行业竞争风险、人才流失风险、资产减值风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节【九.（二）】”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以当前总股本 **1,743,337,128** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.10** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 28
第六节 股份变动及股东情况 51
第七节 优先股相关情况 56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 57
第九节 公司治理 62
第十节 公司债券相关情况 67
第十一节 财务报告 68
第十二节 备查文件目录 207

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	省广集团	股票代码	002400
变更后的股票简称（如有）	省广集团		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东省广告集团股份有限公司		
公司的中文简称	省广集团		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG ADVERTISING GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GIMC		
公司的法定代表人	陈钿隆		
注册地址	广州市海珠区新港东路 996 号保利世界贸易中心 G 座		
注册地址的邮政编码	510220		
办公地址	广州市海珠区新港东路 996 号保利世界贸易中心 G 座		
办公地址的邮政编码	510220		
公司网址	www.gimc.cn		
电子信箱	db@gimc.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440000190333809T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
签字会计师姓名	熊永忠 杨新春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12 层、15 层	张广新、孙在福	2016 年 8 月-2017 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	12,114,751,070.39	11,295,196,169.56	7.26%	10,915,022,294.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	185,930,972.37	-184,105,836.10	200.99%	611,246,371.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	122,568,976.34	-377,419,177.02	132.48%	572,461,766.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	549,902,208.85	352,739,826.11	55.89%	596,991,891.16
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.11	200.00%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.11	200.00%	0.38
加权平均净资产收益率	3.69%	-3.65%	7.34%	17.93%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	9,228,575,560.14	10,031,206,616.49	-8.00%	10,462,921,080.13

归属于上市公司股东的净资产（元）	5,208,496,546.69	5,014,017,086.94	3.88%	5,191,473,799.84

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,262,891,334.34	3,117,219,320.28	2,873,272,776.84	3,861,367,638.93
归属于上市公司股东的净利润	79,268,847.10	43,886,353.59	24,986,036.22	37,789,735.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,982,821.20	37,608,193.01	20,506,742.80	-11,528,780.67
经营活动产生的现金流量净额	14,114,185.76	-163,385,246.30	535,683,522.52	163,489,746.87

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	55,439,672.77	132,127,389.31	24,069,365.60	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	17,912,185.18	-
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）	21,672,288.49	17,929,776.44	11,252,056.02	-
委托他人投资或管理资产的损益	20,843,172.50	20,582,630.24	-	-

债务重组损益	-24,343,891.53	-248,076.80	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	2,538,984.67	-	-
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	1,823,056.00	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999,715.08	76,781,445.49	1,760,874.02	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,849,675.97	-	-54,563.75	-
减：所得税影响额	12,924,432.48	46,101,695.49	12,468,199.50	-
少数股东权益影响额（税后）	1,997,830.61	10,297,112.94	3,687,112.94	-
合计	63,361,996.03	193,313,340.92	38,784,604.63	--

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2018年度，公司业务稳定增长，稳健发展的品牌管理业务，体现了省广在品牌专业领域的核心竞争力；全媒介投放较去年亦实现稳定增长，其中数字媒体投放借助品牌业务作为客户流量入口，深度绑定客户的数字化营销需求，借助大数据技术和定制化的营销产品，打通全营销链路，不断挖掘单一客户的业务增长点。2018年7月，GIMC云平台的正式上线，随着一系列标准化产品陆续投入商业运营，标志着在大数据技术的赋能下，公司将累积多年的营销传播实战经验，迅速转化为数字营销的核心竞争力，帮助不同行业的客户重新定义消费者，重新定义营销价值链，不断创新商业模式，为各业务单元全营销业务的数字化转型及提升客户忠诚度和满意度发挥了积极的作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司年末股权资产 100,082.47 万元，年初股权资产为 89,187.99 万元，较年初增加 10,894.48 万元，变化原因系处置子公司上海恺达及珠海众烁部分股权由成本法转权益法核算所致。
固定资产	公司报告年末固定资产原值 77,425.09 万元，年初固定资产原值 67,740.88 万元，较年初增加 9,684.21 万元，变化原因系公司购置的保利世贸中心 G 座裙楼房产本期装修完工投入使用转为固定资产以及新增的办公设备采购。
在建工程	公司报告年末在建工程 0 元，年初在建工程 7,994.58 万元，较年初减少 7,994.58 万元，变化原因系公司购置的保利世贸中心 G 座裙楼房产本期装修完工投入使用。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年度，公司2018年完成营业收入121.15亿元，实现营业利润3.53亿元，归属母公司的净利润1.86亿元。报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，全面推进和认真落实各项工作任务。

1、在大数据技术的赋能下，不断创新全营销业务的盈利模式

自2016年开始，公司全面实施“大数据.全营销”战略，目前公司大数据系统的硬件产品及设施均达国家信息安全等级保护三级水平，获得30项以上相关知识产权。公司的大数据系统由营销数据库、消费者标签库、营销云平台三个部分组成。最为核心的DMP营销数据库，消费者数据总量超过7亿，达到行业领先的水平。报告期内，公司在大数据技术的赋能下，通过全新的组织架构、不断创新全营销业务的盈利模式。为了提升各业务单元在数字化转型过程中的执行力和盈利能力，按行业垂直化原则划分了54个行业营销集群和综合营销组，各事业部及营销集群均较好的完成了全年业绩目标。

2、GIMC云平台正式上线，一系列大数据产品投入商业运营

2018年7月，GIMC云平台已经正式上线，一系列战略级的标准化产品，已经陆续投入商业运营。其中，G-Desk系列产品以人群洞察系统为核心，以全媒介资源库、视频优选工具、明星资源库等模块共同组成的内部协同系统，可以全面提高内部协同效率，形成一个高效整体的统一的大数据.全营销数字化工作平台；G-PB Hub作为省广集团程序化智能投放平台，具备一系列行业独有的先进功能，可以帮助客户实现线上广告千人前面的精准投放，提升数字广告的转化率和ROI，目前G-PB Hub已经顺利完成了大部分主流门户媒体、垂直媒体的技术对接测试，可以覆盖全国大部分消费人群，该系统自从2018年6月份上线以来，已经成功帮助很多客户完成了程序化投放；G-Radar作为省广集团线下大数据营销解决方案，已经先后服务广汽传祺、广汽三菱、东风纳智捷、欢乐谷、澜沧古茶、广之旅等客户，并获得客户的高度认可；G-Eagle作为省广集团线上智能流量监测系统，可以帮助省广的专业团队，更精准地分析目标人群消费行为，帮助客户及时调整后续的投放方案，从而全面提升营销的ROI。GIMC云计算中心不仅能够为客户提供行业领先的营销私有云服务，还可以帮助省广以最高的性价比，帮助客户共建DMP，提供“品效合一，数据融合”的全营销一站式服务，并最终实现消费者全生命周期管理。

3、升级数字营销的方法论，打造全营销一站式服务体系

在大数据技术的赋能下，公司自去年下半年开始着手升级数字营销的方法论，打造全营销一站式服务体系。目前，公司可以充分借助消费者洞察系统，进行实时动态的消费者画像，掌握其不同场景、精确到分秒的消费行为变化，从而提高营销决策的精准度，帮助客户确立市场竞争优势。在此基础上，公司提出了全新的TRCAS消费者行为模型，把大数据技术的应用，融合到消费者决策旅程的五大关键环节，帮助客户推动数字化转型，构建数字时代的营销战略框架。同时，公司将话语权作为数字时代全营销管理的出发点，组建了包括传漾在内的联合研发团队，正在全力开发行业领先的营销话语权管理模型，通过话语权、共建度两个维度及两者高低呈现的六个象限，首次界定 “内容营销”和“媒介类型选择”之间的变量关系，帮助客户实现“大数据.全营销”的一体化管理。基于全新的方法论，公司致力于在品牌营销、内容营销、广告精准投放、网络口碑管理、消费者数字资产管理五大业务板块，及品牌定位、数字内容创意等十一个具体专业环节，重塑省广全营销业务的核心竞争力，形成可以实现多模块灵动组合的全营销服务体系，为客户提供高效精准、更具ROI的全营销一站式解决方案，激活省广在数字时代的生产力，实现盈利能力的快速增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,114,751,070.39	100%	11,295,196,169.56	100%	7.26%
分行业					
广告行业	12,105,800,781.87	99.93%	11,294,897,030.32	100.00%	7.18%
其他行业	8,950,288.52	0.07%	299,139.24	0.00%	2,892.01%
分产品					
品牌管理	239,354,866.14	1.98%	181,233,339.97	1.60%	32.07%
媒介代理	6,111,142,109.21	50.44%	6,075,983,657.83	53.79%	0.58%
数字营销	5,110,806,626.96	42.19%	4,393,070,709.20	38.89%	16.34%
自有媒体	291,954,953.55	2.41%	373,528,063.03	3.31%	-21.84%
公关活动	352,542,226.01	2.91%	270,798,246.63	2.40%	30.19%
杂志发行	-	-	283,013.66	0.00%	-100.00%
其他业务销售	8,950,288.52	0.07%	299,139.24	0.00%	2,892.01%
分地区					
华南	5,222,449,748.90	43.11%	4,683,877,134.98	41.47%	11.50%
华东	2,519,921,269.24	20.80%	2,656,549,957.66	23.52%	-5.14%
东北	1,341,534,281.36	11.07%	1,405,510,909.36	12.44%	-4.55%
华北	1,940,819,266.97	16.02%	1,698,140,088.94	15.03%	14.29%
华中	821,396,656.53	6.78%	461,782,030.11	4.09%	77.88%
西南	256,594,847.44	2.12%	357,324,994.25	3.16%	-28.19%
西北	12,034,999.95	0.10%	32,011,054.26	0.28%	-62.40%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

广告业	12,105,800,781.87	10,371,798,578.70	14.32%	7.18%	4.60%	2.11%
分产品						
媒介代理	6,111,142,109.21	5,662,180,307.88	7.35%	0.58%	4.25%	3.83%
数字营销	5,110,806,626.96	4,273,242,987.44	16.39%	16.34%	15.99%	0.25%
分地区						
华南	5,222,449,748.90	4,452,868,880.80	14.74%	11.50%	6.20%	4.25%
华东	2,519,921,269.24	2,091,663,916.23	16.99%	-5.14%	-11.75%	6.21%
东北	1,341,534,281.36	1,220,635,859.80	9.01%	-4.55%	-4.95%	0.38%
华北	1,940,819,266.97	1,731,019,572.99	10.81%	14.29%	20.18%	-4.37%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告业	-	10,371,798,578.70	99.94%	9,915,605,909.04	99.99%	4.60%
其他行业	-	6,296,654.13	0.06%	185,989.78	0.01%	3,285.48%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本公司本年度发生的同一控制下企业合并及非同一控制下企业合并。

本年度未发生的非同一控制下企业合并。

2、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海恺达广告有限公司	100,800,000.00	36.00	转让	2018-9-30	工商变更/章程修正	7,273,222.01
珠海市省广众烁数字营销有限公司	-	-	控制权比例稀释	2018-12-31	工商变更/章程修正	-

（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海恺达广告有限公司	49.00	127,300,336.70	127,300,336.70	-	收益法评估	无
珠海市省广众烁数字营销有限公司	30.00	9,166,553.42	17,016,229.39	7,849,675.97	收益法评估	无

注：鉴于上海恺达业绩未达预期，根据公司与应臻恺签订的关于并购上海恺达广告有限公司的投资协议及补充协议，公司2018年度将持有上海恺达广告有限公司36%的股权转让给应臻恺，本次股权转让后，应臻恺持有上海恺达广告有限公司51%的股权，公司不再对上海恺达形成控制。珠海市省广众烁数字营销有限公司本年度股权结构发生变更，公司持有其30%比例的股权未发生改变，但由于在董事会占有席位数量发生改变更导致控制权发生变更。

3、其他原因的合并范围变动

（1）本年新设子公司情况

子公司名称	设立日期	持股比例（%）
上海御欣网络科技有限公司	2018/6/19	100.00
珠海意合未来文化传播有限公司	2018/5/31	30.00
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	2018/8/21	99.90

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
济南鲁泰营销策划有限公司	2018/12/19	100.00
重庆年度天雍影视文化传播有限公司	2018/9/17	100.00
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	2018/12/31	100.00
天津拓畅信息技术有限公司	2018/11/08	100.00
天津畅思未来信息技术有限公司	2018/09/06	100.00

（3）其他原因的合并范围变动

公司由于在本年度处置上海恺达广告有限公司部分股权而不再对上海恺达广告有限公司具有控制，因此上海恺达广告有限公司及其子公司上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司、上海省广恺能广告有限公司均不再纳入公司财务报表合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,864,100,556.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.85%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广汽传祺汽车销售有限公司	1,319,323,957.03	10.89%
2	一汽-大众销售有限责任公司	1,079,865,885.94	8.91%
3	东风日产汽车销售有限公司	965,095,760.92	7.97%
4	省广博报堂整合营销有限公司	830,171,779.42	6.85%
5	广汽三菱汽车销售有限公司	669,643,173.45	5.53%
合计	--	4,864,100,556.76	40.15%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,015,437,822.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.06%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中央电视台	1,798,695,276.82	17.33%
2	北京腾讯文化传媒有限公司	569,055,608.64	5.48%
3	天津今日头条科技有限公司	252,278,296.60	2.43%
4	广州车商汇广告有限公司	233,269,781.64	2.25%
5	新疆信立传视传媒广告有限公司	162,138,858.32	1.56%
合计	--	3,015,437,822.02	29.06%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	547,067,125.38	660,951,645.18	-17.23%	-
管理费用	240,339,323.13	205,640,217.45	16.87%	-
财务费用	50,394,091.09	50,389,214.32	0.01%	-
研发费用	311,905,389.20	114,636,397.25	172.08%	-

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

研发投入目的是为了使我们客户广告投放的精准度更高，以及本公司业务数据、结算及管理上更紧密。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	749	919	-18.50%
研发人员数量占比	30.36%	38.69%	-8.33%
研发投入金额（元）	317,582,633.34	325,687,881.29	-2.49%
研发投入占营业收入比例	2.62%	2.88%	-0.26%
研发投入资本化的金额（元）	5,677,244.14	12,668,114.60	-55.18%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.79%	3.89%	-2.10%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,870,360,394.59	12,144,704,491.16	5.98%
经营活动现金流出小计	12,320,458,185.74	11,791,964,665.05	4.48%
经营活动产生的现金流量净额	549,902,208.85	352,739,826.11	55.89%
投资活动现金流入小计	1,634,842,649.35	127,916,417.17	1,178.06%
投资活动现金流出小计	1,828,292,285.11	1,043,661,791.48	75.18%
投资活动产生的现金流量净	-193,449,635.76	-915,745,374.31	-78.88%

额			
筹资活动现金流入小计	1,386,710,180.88	1,789,315,602.69	-22.50%
筹资活动现金流出小计	2,232,635,889.02	1,752,470,320.65	27.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-845,925,708.14	36,845,282.04	-2,395.89%
现金及现金等价物净增加额	-488,046,232.99	-526,005,535.83	-7.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增长55.89%主要原因系母公司加强应收账款管理业务回款及时，加速经营资金回笼；投资活动产生的现金流量净额较上年下降78.88%的主要原因一是本期理财产品赎回资金较上期净增加额3.76亿，二是本期支付投资款减少；筹资活动产生的现金流量净额较上年下降2395.89%主要原因系2018年信贷政策收紧，贷款利率上浮，公司为降低资金使用成本，在本年减少新增借款，同时利用经营活动增加的现金加速偿还存量借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	104,139,533.93	31.26%	主要系处置长期股权投资以及闲置资金理财收益。	否
公允价值变动损益	1,823,056.00	0.55%	主要系投资性房地产公允价值变动。	否
资产减值	280,326,170.56	84.14%	主要系计提长期股权投资减值和商誉减值准备。	否
营业外收入	12,292,734.17	3.69%	主要系政府补助。	否
营业外支出	31,694,778.81	9.51%	主要系公司债务重组损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	709,371,136.64	7.69%	1,193,188,401.89	11.89%	-4.20%	主要系公司偿还短期借款和超短融所致
应收账款	2,494,048,437.38	27.03%	2,327,074,120.09	23.20%	3.83%	主要系本期营业规模增长所致

存货	1,587,106.05	0.02%	1,887,802.73	0.02%	0.00%	-
投资性房地产	255,623,400.00	2.77%	253,800,344.00	2.53%	0.24%	主要系投资性房产评估增值所致
长期股权投资	871,325,445.29	9.44%	720,384,251.09	7.18%	2.26%	主要系丧失控制权处置子公司，剩余股权由成本法转权益法核算所致
固定资产	701,233,670.59	7.60%	620,537,972.66	6.19%	1.41%	主要系在建工程完工转入固定资产所致
在建工程		0.00%	79,945,771.08	0.80%	-0.80%	主要系在建工程完工转入固定资产
短期借款	642,300,000.00	6.96%	1,028,002,762.69	10.25%	-3.29%	主要系净偿还额增加所致
长期借款	130,237,000.00	1.41%	202,839,000.00	2.02%	-0.61%	主要系本期无新增长期借款，按合同约定分期偿还存量的长期借款
其他流动资产	731,539,863.13	7.93%	863,119,182.79	8.60%	-0.67%	主要系本期赎回的理财产品资金大于购买的理财产品金额
应收票据	111,149,324.08	1.20%	317,622,871.77	3.17%	-1.97%	主要系票据到期及转让支付货款所致
应付利息	1,077,958.45	0.01%	11,784,429.43	0.12%	-0.11%	主要系有息负债减少所致
其他流动负债	54,786,094.14	0.59%	372,455,430.87	3.71%	-3.12%	主要系年初的 3 亿超短融债券到期偿还所致
预计负债	338,917,206.71	3.67%	624,388,831.29	6.22%	-2.55%	主要系支付股权款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	253,800,344.00	-	1,823,056.00	-	-	-	255,623,400.00
上述合计	253,800,344.00	-	1,823,056.00	-	-	-	255,623,400.00
金融负债	0.00	-	-	-	-	-	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因

货币资金	15,696,649.79	保证金、诉讼冻结、营业执照吊销
其中：银行存款	15,696,649.79	-
应收账款	40,000,000.00	借款质押
投资性房地产	156,205,100.00	购建办公楼保利世贸G抵押借款
固定资产	677,506,633.94	购建办公楼保利世贸G抵押借款
合计	889,408,383.73	/

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,828,292,285.11	1,043,696,791.48	75.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	220,247.11	13,401.62	151,147.16	8,702	8,702	3.95%	69,099.95	经公司 2018 年 03 月 29 日召	-

									开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币 80,000 万元的闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于经批准的银行募集资金专户中。	
合计	--	220,247.11	13,401.62	151,147.16	8,702	8,702	3.95%	69,099.95	--	-
募集资金总体使用情况说明										
具体详见《公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
1、大数据营销系统项目	否	52,996	52,996	2,571.91	3,808.35	7.19%	不适用		不适用	否
2、收购股权项目	否	86,177.58	86,177.58	3,965.25	77,240.74	89.63%	不适用	5,680.67	不适用	否
其中：通过增资及受让股权的方式取得蓝门数字 51%股权	否	7,293	7,293	965.25	6,006	82.35%	不适用	263.85	不适用	否
收购省广先锋 49%股权	否	16,484.58	16,484.58	-	9,890.74	60.00%	不适用	42.92	不适用	否
收购晋拓文化 80%股权	否	62,400	62,400	3,000	61,344	98.31%	不适用	5,373.9	不适用	否
3、支付部分剩余股权转让款项目	否	40,000.00	40,000.00	6,864.46	30,098.07	75.25%	不适用	3,678.72	不适用	否
其中：广州旗智企业管理咨询有限公司	否	4,800	4,800	808.63	4,409.84	91.87%	不适用	2,024.38	不适用	否
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	是	12,150	12,150	-	6,075	50.00%	不适用	97.85	不适用	见下表
广州中懋广告有限公司	否	5,550	5,550	3,235.01	5,800.01	104.50%	不适用	-	不适用	否
上海恺达广告有限公司	是	9,000	9,000	-	5,049	56.10%	不适用	-	不适用	见下表
上海韵翔广告有限公司	否	8,500	8,500	2,820.82	8,764.22	103.11%	不适用	1,556.49	不适用	否
4、补充流动资金项目	否	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	不适用	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	219,173.58	219,173.58	13,401.62	151,147.16	--	--	9,359.39	--	--
超募资金投向										
合计	--	219,173.58	219,173.58	13,401.62	151,147.16	--	--	9,359.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司大数据营销系统项目已经完成顶层设计，目前正处于商业化试运营阶段。公司紧跟大数据应用于营销行业的发展趋势，结合自身实际情况分阶段谨慎合理地投入募资资金，故前期支付款项较少；该项目的实施有利于提升公司服务能力、服务质量和服务效率，从而有利于公司业务规模的增长，主要提升的是公司的软实力，该项目无效益承诺；2、股权款支付项目和补充流动资金不存在效益承诺；3、股权收购款支付未达进度的主要原因是根据股权转让合同，股权转让方暂时未达到股权转让款支付的要求所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司 2016 年 09 月 20 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 66,274.24 万，该事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了瑞华核字[2016]01030004 号《关于广东省广告集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况报告的鉴证报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务，本次置换没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常运行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经公司 2018 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目及将相关募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经 2017 年度股东大会通过。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2018 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币 80,000 万元的部分闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
暂时补充流动资金	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	4,751	4,751	4,751	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

暂时补充流动资金	上海恺达广告有限公司	3,951	3,951	3,951	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	8,702	8,702	8,702	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司非公开发行股票募集资金投资项目中，第三项支付部分剩余股权转让款项目涉及的部分标的公司经营业绩不达预期，根据投资协议约定，公司不再向上述两家公司支付相应股权转让款，因此对相应募投项目进行变更。鉴于公司暂无新投资项目，致使相关募集资金处于闲置状态，公司将相关募集资金 8,702 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过后不超过 12 个月。2018 年 3 月 27 日公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及将相关募集资金暂时补充流动资金的议案》，并于 2018 年 4 月 20 日经 2017 年年度股东大会审议通过。具体内容请详见公司于 2018 年 3 月 29 日和 2018 年 4 月 21 日在指定信息披露平台《证券时报》和网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。截至本报告披露日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 8,702 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
海宁东	上海凯	2018 年	5,600	881.54	结合公	-	评估价	否	不适用	是	不适用	2018 年	2018-04

证汉德投资合伙企业（有限合伙）、咸宁蜂巢发展创业投资管理合伙企业（有限合伙）、陈公、须国宝、卢成蔚、梁海侠、张驰	淳实业股份有限公司 7%股权	08 月 28 日			司投资战略需要，有利于公司优化资源配置。							08 月 28 日	1
应臻恺	上海恺达广告有限公司 36%股权	2018 年 09 月 28 日	10,080	-508.34	有利于公司进一步优化业务结构、提高运营质量。	-	评估价	否	不适用	是	不适用	2018 年 10 月 25 日	2018-051

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	50,000,000.00	327,068,563.15	258,716,514.94	271,016,062.65	70,458,967.64	57,064,447.18
深圳经典视线文化传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	41,633,433.90	30,538,172.97	72,430,002.96	-1,397,106.11	4,654,675.35
海南经典视线广告传媒	子公司	广告设计、制作、代理、	10,000,000.00	17,439,938.96	15,529,977.58	6,304,298.00	2,600.14	2,149.21

有限公司		发布.						
广东三赢广告传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	31,335,942.95	13,107,652.53	72,511,068.26	1,233,195.39	1,190,589.54
广东广旭整合营销传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	7,000,000.00	33,938,144.11	11,051,772.55	64,209,126.36	2,012,725.96	1,497,187.26
重庆年度广告传媒有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	4,000,000.00	44,064,256.73	37,636,314.91	14,875.47	3,003,017.90	1,609,179.82
广州旗智企业管理咨询有限公司	子公司	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	10,000,000.00	384,753,743.18	152,955,822.39	888,361,808.63	53,677,789.51	41,296,966.45
省广先锋(青岛)广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	161,006,789.51	85,723,774.98	245,490,202.56	1,246,237.46	871,244.32
广东赛铂互动传媒广告有限公司	子公司	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	33,362,012.78	12,230,489.34	103,139,885.65	1,173,445.23	865,340.38
广州指标品牌管理咨询有限公司	子公司	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.00	5,494,972.71	2,910,586.69	379,102.48	-2,416,379.86	-2,297,981.94
省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	10,000,000.00	156,485,299.96	105,980,961.85	373,338,636.33	1,904,824.57	2,174,395.66
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	16,000,000.00	36,755,550.87	20,721,879.25	36,726,926.69	5,505,730.09	4,114,593.50
上海传漾广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	3,450,000.00	497,218,321.88	294,184,953.67	387,325,849.93	72,824,225.79	55,637,875.22
上海韵翔广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、	500,000.00	229,108,770.16	97,730,410.77	463,602,372.18	33,906,662.74	28,299,854.20

		发布.						
珠海市省广汽车营销有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	8,300,000.00	280,022.83	-210,941.70	9,960,752.60	-255,681.63	-235,124.65
广州蓝门数字营销顾问有限公司	子公司	市场营销策划服务；企业管理咨询服务；多媒体设计服务；广告业；	9,580,000.00	136,380,243.57	65,225,025.99	200,724,290.59	8,684,527.07	5,173,559.71
上海晋拓文化传播有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	1,000,000.00	631,106,408.89	352,864,794.12	1,259,010,674.26	84,725,530.35	65,827,521.09
上海拓畅信息技术有限公司	子公司	设计、制作、发布、代理国内外各类广告	1,081,100.00	418,773,722.55	224,616,868.24	1,069,486,507.29	95,533,101.38	86,851,308.85
省广博报堂整合营销公司	参股公司	广告设计、制作、代理、发布.	6,000,000.00	340,556,786.43	84,047,137.50	1,472,722,168.90	38,834,406.43	29,570,309.00
广东省广代思博报堂广告有限公司	参股公司	广告设计、制作、代理、发布.	7,000,000.00	164,095,950.61	66,933,489.01	593,891,289.94	8,453,442.60	6,702,872.29

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海凯淳实业股份有限公司 7%股权	转让	结合公司投资战略的需要，进一步优化资源配置。
上海恺达广告有限公司 36%股权	转让	有利于公司进一步优化业务结构、提高运营质量。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、公司未来发展战略及2019年度的经营计划

1、公司未来发展战略

公司将通过构建全新的运营管理架构，打造多方共赢的数字化全营销生态系统，借助大数据技术，创新全营销业务盈利模式，加强营销资源的跨界整合，全面提升数字营销业务能力，通过构建行业领先的大数据营销云平台，推动公司全营销业务的数字化转型，为客户提供全营销一站式服务，从为客户提供被动的传统营销服务转型为客户数字化营销助手，借助大数

据技术的驱动，成为全营销价值链的整合者，构建公司在数字时代的核心竞争力，持续为股东、客户、员工创造价值。

2、2019年度的经营计划

2019年，公司将在大数据技术的赋能下，继续围绕“大数据.全营销”战略，进一步加速推动全营销业务的数字化转型，全面提升数字化转型的执行力。通过启动新一轮的组织变革，打造“大平台.强中台.小前端”的运营管理模式。1、重组三赢公司，升级省广大平台；2、组建十一个大事业群，打造专业运营强中台；3、专注于各垂直行业的拓展及运营，赋能各业务小前端。经过这系列组织变革，将全面解决公司大数据技术平台的标准化产品变现，公司与子公司之间融合发展，公司各类营销资源、客户资源全面开发，公司整体生产力全面激活等关键问题，提升公司战略的整体执行力。

二、公司可能面对的风险

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

1、行业竞争风险

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

2、人才流失风险

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

3、资产减值风险

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日	电话沟通	机构投资者	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件。
2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日	电话沟通	个人投资者	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

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

2016年4月21日，经公司2015年度股东大会批准，以公司总股本904,718,923股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币0.70元（含税），以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。分配后，公司总股本由904,718,924股增加为1,176,134,599股。

2017年6月8日，经公司2016年度股东大会批准，以公司总股本1,341,028,560股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币0.38元（含税），以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。分配后，公司总股本由1,341,028,560股增加为1,743,337,128股。

2018年4月20日，经公司2017年度股东大会批准，公司2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2018年度权益分派预案为：以总股本1,743,337,128股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），共计人民币17,433,371.28元；不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	17,433,371.28	185,930,972.37	9.38%	0.00	0.00%	17,433,371.28	9.38%
2017 年	0.00	-184,105,836.10	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	50,959,085.28	611,246,371.18	8.34%	0.00	0.00%	50,959,085.28	8.34%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	1,743,337,128
现金分红金额（元）（含税）	17,433,371.28
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	17,433,371.28
可分配利润（元）	185,930,972.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
本次现金分红在本次利润分配中所占比例超过 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
依据《公司法》、《公司章程》和国家的有关规定，拟以当前总股本 1,743,337,128 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），共计人民币 17,433,371.28 元；不送红股，不以资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

			数的 25%			
	祝卫东	-	经本次交易各方一致确认，本次交易的补偿期为 2013 年、2014 年、2015 年，若无法于 2013 年 12 月 31 日完成本次交易，则盈利补偿期相应顺延为 2014 年、2015 年、2016 年。交易对方对于目标公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润作出如下承诺：目标公司于 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于人民币 5,720 万元、6,500 万元、7,500 万元、8,400 万元。省广股份在上述四个年度每年会计年度结束时，聘请具有相关证券业务资格的会计	2013 年 11 月 20 日	自 2018 年 12 月 31 日止	严格执行中

			师事务所对上市公司和标的公司进行年度审计的同时，由该会计师事务所对标的公司当年实现的税后净利润数与同期承诺数的差异情况出具专项审核意见。另外，根据《祝卫东关于盈利补偿的承诺函》，若无法于 2014 年 12 月 31 日之前完成本次交易（以目标公司股权过户至省广股份名下为准），则祝卫东承诺盈利补偿期相应顺延为 2015 年、2016 年、2017 年，并对目标公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润作出如下承诺：目标公司于 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年实现的归属于母公司股东的扣除非经常			

			性损益后的净利润应分别不低于人民币 6,500 万元、7,500 万元、8,400 万元、8,400 万元。在盈利补偿期内，目标公司任意一年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润数低于对应年度的承诺净利润数，交易对方中第一顺位业绩补偿责任人将优先以股份进行补偿，不足部分以现金补偿的方式履行业绩补偿承诺；如第一顺位业绩补偿责任人根据本次交易所获全部对价仍不足以补偿，由第二顺位业绩补偿责任人以本次交易取得的对价为限按照交易前持有标的资产的相对股权比例各自承担补偿责任，补偿方式			

			以股份补偿为优先，不足部分以现金补偿。在上海雅润盈利补偿期最后一会计年度审计报告出具日前，公司将对标的资产进行减值测试，并聘请具有证券业从业资格的会计师事务所出具相关专项审核报告。如：标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数*发行价格+现金补偿金额，则祝卫东应向公司另行补偿，另需补偿的股份数量为：（拟购买资产期末减值额—已补偿股份总数×发行价格—已补偿现金）/发行价格。认购股份总数不足补偿的部分以现金补偿。			
	祝卫东	-	祝卫东出具了《祝卫东与广东省广告股份有限公司关于避免	2013 年 11 月 20 日	长期有效	严格执行中

			同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人目前经营的广告业务均是通过雅润文化（包括其子公司，下同）进行的，没有直接或间接通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义直接从事与省广股份及雅润文化现有业务相同或类似的业务，也没有在与省广股份或雅润文化存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与省广股份或雅润文化存在同业竞争的情形。2、本次交易完成后的在职期间及从省广股份、雅润文化离职后两年内，本人将不会直接或间接从事任何与省广			

			股份、雅润文化主营业务相同或相似的业务；且不谋求拥有与省广股份、雅润文化存在竞争关系的任何经济实体的权益；不在同省广股份或雅润文化存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以省广股份或雅润文化以外的名义为省广股份或雅润文化现有客户提供品牌规划、广告策划、创意设计、媒介代理投放、促销与公关活动、企业形象等服务；避免产生任何同业竞争情形。3、若违反上述承诺而给省广股份或雅润文化造成损失的，本人取得的经营利润归省广股份所有，并赔偿省广股份或雅润文			

			化所受到的一切损失。祝卫东出具了《祝卫东关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下： 1、本人将按照《公司法》等法律法规、省广股份、雅润文化公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本人将避免一切非法占用省广股份、雅润文化的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求省广股份及雅润文化向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少与雅润文化及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关			

			联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照雅润文化公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害省广股份及其他股东的合法权益。4、若未履行本承诺函所作的承诺而给省广股份或雅润文化造成的一切损失，本人愿意承担赔偿责任。本承诺自本人持有上市公司股份及在省广股份或雅润文化任职期间均持续有效且不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员戴书华（已离职）、陈钿隆、丁邦清	-	自发行人股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让	2010 年 05 月 06 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内；在任期间	严格执行中

	（已离职）、康安卓（已离职）、李崇宇（已离职）、郝建平（已离职）、夏跃、何滨、沙宗义（已离职）；		本次发行前所持有的全部股份。在上述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持发行人股份的 25%；在离职后半年内，不转让发行前其所持有的发行人股票；在申报离任六个月后的十二月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。			
	广东省广新控股集团有限公司	-	本公司的控股股东广东省广新外贸集团有限公司（现更名为广东省广新控股集团有限公司）出具《避免同业竞争承诺函》承诺："1、本公司以及本公司之全资、控股企业没有从事与省广股份目前的经营业务构成直接竞	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中

			争关系的业务。2、本公司及本公司之全资、控股企业今后均不从事或投资与省广股份的经营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本公司违反本承诺函中所作出的承诺，本公司将立即停止违反承诺之行为并赔偿省广股份的全部损失。"			
	本公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员的自然人股东	-	本公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员的自然人股东出具《避免同业竞争承诺函》承诺："1、本人目前没有投资于与省广股份目前的经营业务构成直接竞争关系的业务。2、本人今后不投资与省广股份的经营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本人违反本承诺函中所作出的	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中

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

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海拓畅信息技术有限公司	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	7,500	8,685.13	不适用	2017 年 05 月 24 日	2017-059

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

详见上表。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司根据通知要求编制财务报表。本次会计政策变更是根据财政部相关文件进行合理变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润无影响。本次会计政策变更虽然不会对以前年度财务报表产生影响，公司按照准则相关要求对报表进行了重述，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本公司本年度发生的同一控制下企业合并及非同一控制下企业合并。

本年度未发生的非同一控制下企业合并。

2、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海恺达广告有限公司	100,800,000.00	36.00	转让	2018-9-30	工商变更/章程修正	7,273,222.01
珠海市省广众烁数字营销有限公司	-	-	控制权比例稀释	2018-12-31	工商变更/章程修正	-

（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海恺达广告有限公司	49.00	127,300,336.70	127,300,336.70	-	收益法评估	元
珠海市省广众烁数字营销有限公司	30.00	9,166,553.42	17,016,229.39	7,849,675.97	收益法评估	无

注：鉴于上海恺达业绩未达预期，根据公司与应臻恺签订的关于并购上海恺达广告有限公司的投资协议及补充协议，公司2018年度将持有上海恺达广告有限公司36%的股权转让给应臻恺，本次股权转让后，应臻恺持有上海恺达广告有限公司51%的股权，公司不再对上海恺达形成控制。珠海市省广众烁数字营销有限公司本年度股权结构发生变更，公司持有其30%比例的股权未发生改变，但由于在董事会占有席位数量发生改变更导致控制权发生变更。

3、其他原因的合并范围变动

（1）本年新设子公司情况

子公司名称	设立日期	持股比例（%）
上海御欣网络科技有限公司	2018/6/19	100.00
珠海意合未来文化传播有限公司	2018/5/31	30.00
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	2018/8/21	99.90

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
济南鲁泰营销策划有限公司	2018/12/19	100.00
重庆年度天雍影视文化传播有限公司	2018/9/17	100.00
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	2018/12/31	100.00
天津拓畅信息技术有限公司	2018/11/08	100.00
天津畅思未来信息技术有限公司	2018/09/06	100.00

（3）其他原因的合并范围变动

公司由于在本年度处置上海恺达广告有限公司部份股权而不再对上海恺达广告有限公司具有控制，因此上海恺达广告有限公司及其子公司上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司、上海省广恺能广告有限公司均不再纳入公司财务报表合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	325
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊永忠、杨新春
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
省广博报堂整合营销有限公司	合营企业	销售	广告服务	公平议价	无	83,017.18	63.23%	80,000	是	货币	-	2018 年 03 月 29 日	2018-017
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	销售	广告服务	公平议价	无	27,775.33	21.16%	30,000	否	货币	-	2018 年 03 月 29 日	2018-017
合计				--	--	110,792.51	--	110,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2018 年度日常关联交易实际发生情况与预计存在差异主要系公司在经营过程中更多考虑客户的实际需求、市场情况的变化、公司实际情况开展业务，故日常关联交易实际发生情况与预计存在一定的差异。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

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

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	部分闲置募集资金	79,600	60,500	0
合计		79,600	60,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生银行广州分行	银行	保本型	1,400	部分闲置募集资金	2018 年 08 月 02 日	2019 年 02 月 02 日	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期	市场价格	4.90%	34.3	28.58	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金投资计划和确保资金安全的前提下，将用于保本理财合理	公告编号：2018-020

														提高部分闲置募集资金的投资收益	
中国民生银行广州分行	银行	保本型	3,400	部分闲置募集资金	2018 年 08 月 06 日	2019 年 08 月 06 日	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期	市场价格	5.30%	176.8	72.58	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金投资计划和确保资金安全的前提下，将用于保本理财合理提高部分闲置募集资金的投资收益	公告编号：2018-020
中国民生银行广州分行	银行	保本型	3,600	部分闲置募集资金	2018 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让	市场价格	5.30%	187.2	79.5	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金投资计划和确保资金安全的	公告编号：2018-020

							定期							前提下，将用于保本理财合理提高部分闲置募集资金的投资收益	
中国民生银行广州分行	银行	保本型	2,100	部分闲置募集资金	2018 年 08 月 02 日	2019 年 02 月 02 日	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期	市场价格	4.90%	51.98	42.88	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金投资计划和确保资金安全的前提下，将用于保本理财合理提高部分闲置募集资金的投资收益	公告编号：2018-020
中国民生银行广州	银行	保本型	3,000	部分闲置募集资金	2018 年 11 月 03 日	2019 年 03 月 05 日	国债、中央银行票据、金融	市场价格	4.40%	44	21.63	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金	公告编号：2018-020

分行							债；银行存款、大额可转让定期							投资计划和确保资金安全的前提下，将用于保本理财合理提高部分闲置募集资金的投资收益	
中国民生银行广州分行	银行	保本型	47,000	部分闲置募集资金	2018 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 06 日	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期	市场价格	5.20%	2,538	1,649.7	理财未到期	0	是	公司在不影响募集资金投资计划和确保资金安全的前提下，将用于保本理财合理提高部分闲置募集资金的投资收	公告编号：2018-020

														益	
合计			60,500	--	--	--	--	--	--	3,032.28	1,894.87	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为一家具有社会责任的上市公司，公司严格按照相关法律法规的要求，并根据自身的实际情况积极履行社会责任的工作，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作，明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，能平等享受其合法权益。公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。本着“互利双赢”的原则，公司十分重视与供应商、客户的关系，在经营过程中不断加强与各方的沟通和合作，切实维护供应商、客户的利益。员工是公司最核心的宝贵财产，公司除了关注员工的工作能力外，还关注员工的身心健康，定期组织员工体检。公司建立了职工代表监事选任制度，公司监事会3名监事中有1名为职工代表监事，通过监事会的运作实现了对公司的监督，保证了公司职工权益。公司通过报纸和网络公告、电话咨询、公司网站、投资者管理信箱和网上交流会等多种方式积极与投资者交流。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司省广营销有限公司更名为省广营销集团有限公司，并于2019年4月取得广东省市场监督管理局换发的新营业执照。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,970,732	5.39%				-25,391,797	-25,391,797	68,578,935	3.93%
3、其他内资持股	93,970,732	5.39%				-25,391,797	-25,391,797	68,578,935	3.93%
二、无限售条件股份	1,649,366,396	94.61%				25,391,797	25,391,797	1,674,758,193	96.07%
1、人民币普通股	1,649,366,396	94.61%				25,391,797	25,391,797	1,674,758,193	96.07%
三、股份总数	1,743,337,128	100.00%				0	0	1,743,337,128	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
定向增发限售股东	24,904,484	7,735,289	0	17,169,195	定向增发	2018 年 6 月
高管锁定股	69,066,248	17,656,508	0	51,409,740	高管锁定股	2018 年 7 月
合计	93,970,732	25,391,797	0	68,578,935	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,662	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,964	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	17.19%	299,752,664	+32,976,703	0	299,752,664	质押	65,350,000
陈钿隆	境内自然人	2.03%	35,392,882	0	26,544,661	8,848,221	-	-
全国社保基金一零三组合	其他	2.01%	34,998,944	+4,999,927	0	34,998,944	-	-
丁邦清	境内自然人	1.84%	32,075,923	0	0	32,075,923	-	-

香港中央结算有限公司	境外法人	1.66%	28,991,224	+22,775,789	0	28,991,224	-	-
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.37%	23,932,253	0	0	23,932,253	-	-
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.09%	18,972,603	+11,921,800	0	18,972,603	-	-
祝卫东	境内自然人	0.98%	17,169,195	0	17,169,195	0	冻结	17,169,195
夏跃	境内自然人	0.95%	16,574,502	0	12,430,876	4,143,626	-	-
何滨	境内自然人	0.95%	16,574,501	0	12,430,876	4,143,625	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	通过认购公司 2015 年度非公开发行股票，长城国融投资管理有限公司成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广新控股集团有限公司	299,752,664	人民币普通股	299,752,664
全国社保基金一零三组合	34,998,944	人民币普通股	34,998,944
丁邦清	32,075,923	人民币普通股	32,075,923
香港中央结算有限公司	28,991,224	人民币普通股	28,991,224
长城国融投资管理有限公司	23,932,253	人民币普通股	23,932,253
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	18,972,603	人民币普通股	18,972,603
中泰证券股份有限公司	15,683,476	人民币普通股	15,683,476
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	13,420,755	人民币普通股	13,420,755
深圳前海君盛紫石创业投资企业（有限合伙）	11,344,015	人民币普通股	11,344,015
兴瀚资产－兴业银行－兴业银行股份有限公司	10,723,298	人民币普通股	10,723,298
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致		

说明	行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广新控股集团有限公司	黄平	2000 年 09 月 06 日	91440000725063471N	股权管理；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；资产托管，国内贸易，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；信息服务业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2018 年 12 月 31 日，广新集团持有星湖科技（A 股上市公司）17.96%股权、持有佛塑科技（A 股上市公司）26.01%股权、直接和间接持有生益科技（A 股上市公司）20.16%股权、持有 TCL（A 股上市公司）2.34%股权、持有兴发铝业（香港上市公司）29.99%股权、持有国义招标（新三板公司）35.60%股权、持有广新信息（新三板）60.79%股权。			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈钿隆	董事长	现任	男	57	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	35,392,882	-	-	-	35,392,882
何滨	副董事长、总经理	现任	男	46	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	16,574,501	-	-	-	16,574,501
吴柱鑫	副董事长	现任	男	56	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
夏跃	董事、副总经理	现任	男	48	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	16,574,502	-	-	-	16,574,502
廖浩	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	45	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
谢景云	董事	现任	女	38	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
黄昇民	独立董事	现任	男	63	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
谢石松	独立董事	现任	男	55	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
万良勇	独立董事	现任	男	39	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
胡镇南	监事会主席	现任	男	55	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
张磊	监事	现任	女	49	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
吕亚飞	监事	现任	男	35	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	4,420	-	-	-	4,420
徐志晖	副总经理	离任	男	41	2017 年 01 月 23 日	2018 年 03 月 27 日	16	-	-	-	16
杨远征	副总经理	现任	男	38	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-

陈昆	副总经理	离任	男	49	2017 年 01 月 23 日	2018 年 09 月 20 日	-	-	-	-	-
袁志	副总经理	现任	男	36	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
周旭	财务总监	现任	男	42	2018 年 05 月 30 日	2020 年 01 月 22 日	-	-	-	-	-
陈列波	财务总监	离任	女	49	2017 年 01 月 23 日	2018 年 05 月 30 日	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	68,546,321	0	0	0	68,546,321

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周旭	财务总监	任免	2018 年 05 月 30 日	经第四届董事会第十二次会议聘任
陈列波	财务总监	离任	2018 年 05 月 30 日	因工作调动原因离任
徐志晖	副总经理	离任	2018 年 03 月 27 日	因个人原因离任
陈昆	副总经理	离任	2018 年 09 月 20 日	因个人原因离任

三、任职情况

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

陈钿隆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月出生。1988年加入本公司，历任业务员、业务部经理、客户总监、业务局长、董事副总经理、公司董事总经理。现任公司董事长，省广博报堂整合营销有限公司董事长、广东省广代思博报堂广告有限公司董事长。

何滨先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年12 月出生。1994 年加入本公司，历任业务员、客户主任、国内广告三部副经理、业务一局客户经理、策划总监兼业务一局局长、总经理助理、董事。现任本公司副董事长、总经理。

吴柱鑫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年6月出生，高级人力资源管理师。历任广东省广新外贸集团有限公司人力资源部主管、广东省广新控股集团有限公司人力资源部副部长、广东广新信息技术产业发展有限公司董事、广东广新电子商务有限公司董事。现任公司副董事长。

夏跃先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年1 月出生。1997 年8 月加入本公司，历任策划总监、策划创意局局长、总经理助理、董事。现任本公司董事、副总经理。

廖浩先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年3 月出生。1994年7月加入公司，历任客户主任、业务局副局长、投资发展部总经理、公司总经理助理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

谢景云女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年9月出生，2006年4月至今在广东省广新控股集团有限公司历任投资发展部项目经理、投资发展部主管、资本运营部部长助理、资本运营部副部长。现任广东省广新控股集团有限公司资本运营部部长。

黄昇民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955年1月出生。现任本公司独立董事、中国传媒大学广告学院教授、博士生导师。兼任中国广告博物馆馆长、《媒介》杂志总编。

谢石松先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年10月出生。现任本公司独立董事、中山大学法学院教授、国际法研

究所所长。兼任中国国际法私法学会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员及专家咨询委员会委员、威创集团股份有限公司、纳思达股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广州高澜节能技术股份有限公司独立董事。

万良勇先生，中国国籍，无永久境外居留权，1979年9月出生。现任本公司独立董事、华南理工大学工商管理学院会计学教授、博士生导师、会计系主任，兼任中国会计学会理事、广东温氏食品集团股份有限公司独立董事、广州海格通信集团股份有限公司独立董事。

杨远征先生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年1月出生。2002年加入公司，曾任媒介策划经理、媒介购买副总监、媒介经营总监。现任公司副总经理。

袁志先生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年1月出生。2005年7月加入本公司，曾任媒介策划经理、客户总监、十三事业部总经理。现任公司副总经理。

周旭先生，中国国籍，无境外永久居留权。1977年8月出生，会计硕士学位，国际注册内部审计师、会计师、注册税务师。历任广东省广新控股集团有限公司结算中心副主任、副部长；佛山佛塑科技集团股份有限公司董事、财务总监。现任公司财务总监。

胡镇南先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年10月出生。1987年加入本公司，历任业务员、部门经理，业务局局长、第二事业部总经理。现任公司监事会主席。

张磊女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年11月出生。曾任职于国家审计署驻广州特派办广东广信会计师事务所、广东省广新外贸集团财审部。历任本公司董事、广东省广新外贸集团监察审计部副部长兼审计室主任、广东省广新控股集团有限公司财务部副部长。现任广东省广新控股集团有限公司审计与监事管理部部长，本公司监事。

吕亚飞先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年2月出生，本科学历。 2011年4月加入公司，现任公司监事、法务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢景云	广东省广新控股集团有限公司	资本运营部部长	2018 年 05 月 01 日	-	是
张磊	广东省广新控股集团有限公司	审计与监事管理部部长	2013 年 07 月 01 日	-	是
在股东单位任职情况的说明	谢景云女士，2006 年 4 月至今在广东省广新控股集团有限公司历任投资发展部项目经理、投资发展部主管、资本运营部部长助理、资本运营部副部长，现任广东省广新控股集团有限公司资本运营部部长，本公司董事。张磊女士，历任本公司董事、广东省广新外贸集团监察审计部副部长兼审计室主任、广东省广新控股集团有限公司财务部副部长。现任广东省广新控股集团有限公司审计与监事管理部部长，本公司监事。				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬符合公司实际情况，有利于发挥董事、监事及高级管理人员的创造性与积极性，有利于

公司长远发展。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈钿隆	董事长	男	57	现任	168.2	否
何滨	副董事长、总经理	男	46	现任	174.02	否
吴柱鑫	副董事长	男	56	现任	91.77	否
夏跃	董事、副总经理	男	48	现任	141.73	否
廖浩	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	现任	141.23	否
谢景云	董事	女	38	现任	0	是
黄昇民	独立董事	男	63	现任	12.31	否
谢石松	独立董事	男	55	现任	12.31	否
万良勇	独立董事	男	39	现任	12.31	否
胡镇南	监事会主席	男	55	现任	93.02	否
张磊	监事	女	49	现任	0	是
吕亚飞	监事	男	35	现任	62.94	否
徐志晖	副总经理	男	41	离任	24.75	否
杨远征	副总经理	男	38	现任	144.74	否
陈昆	副总经理	男	49	离任	83.28	否
袁志	副总经理	男	36	现任	146.56	否
周旭	财务总监	男	42	现任	57.74	否
陈列波	财务总监	女	49	离任	37.8	是
合计	--	--	--	--	1,404.71	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,585
主要子公司在职员工的数量（人）	882
在职员工的数量合计（人）	2,467
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,467

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
技术人员	526
管理人员	248
媒介人员	613
策划创意人员	863
行政及其他人员	217
合计	2,467
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	547
本科	1,598
大专及以下	322
合计	2,467

2、薪酬政策

为保留和吸引人才，公司以公平、竞争、激励为原则建立了具备市场竞争力与内部公平性的薪酬体系。通过充分的市场薪酬调研和内部数据分析，建立了以岗位和职级为基础的薪酬基准线，同时完善了绩效考核管理制度，将绩效考核结果运用到员工薪酬调整中去。与绩效表现相挂钩的薪酬政策，对留用公司核心人才起到很好的效果，同时透明的薪酬政策也对加大了对公司外部人才的吸引力。

3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和在职培训两个板块，其中在职培训又细分为基础类、专业类、管理类和自我开发四个部分，形式也丰富多样，从普通的室内传统培训到户外拓展、线上学习、微博微信课程等，灵活多变以满足员工的学习要求，进一步促成了全员参与的学习氛围。公司打造了内部讲师制度和课程体系，同时为员工建立了个人培训档案，与奖励机制充分结合，充分调动了员工参与培训的积极性，也提高了培训效果，促进了员工与公司的持续发展。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作、不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立情况：公司具备独立、完整的运营管理团队和服务系统，面向市场独立经营，具有独立完整的业务体系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，目前公司主营业务与各股东单位之间均无重叠，公司与控股股东及其控股、参股单位不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产独立情况：公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明确。公司设立过程中，股东投入的资产均已足额到位，相关资产过户手续已办理完毕。公司具备与经营有关的经营管理系统和配套设施，合法拥有与经营有关的房屋、设备等固定资产，也独立拥有注册商标等无形资产。报告期内公司不存在股东违规占用公司资产或资金的情况，亦不存在公司为各股东及其下属单位提供担保的情况。

3、人员独立情况：公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况；公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，其机构设置和人员管理均与股东单位及其他关联方分离，独立规范运作；不存在股东或其他关联方指派或干预人员任免的情形；高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员亦未在股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况：公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，制定了内部会计控制制度，设立了独立的财务会计机构，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职。公司独立在银行开户，没有与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况；历年来，公司独立对外签订合同，依法独立缴纳各种税费；公司根据经营情况独立作出财务决策和资金使用决策，没有发生控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5、机构独立情况：公司拥有独立的经营和办公机构场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司建立了一套适应自身发展的组织机构，不存在股东单位干预公司机构设置的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	20.22%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	2018-028

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢石松	7	1	6	0	0	否	1
万良勇	7	1	6	0	0	否	1
黄昇民	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理化意见和建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会：报告期内，董事会审计委员会审议了公司内审部门提交的内部审计报告，听取了内审部门工作总结

和工作计划安排，对内审部门的工作在日常工作中不定期给予指导。对公司财务报告、募集资金存放使用情况每季度进行审核、与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通和交流，确保审计的独立性并保质保量如期完成审计工作。

董事会战略与风险管理委员会：报告期内，董事会战略与风险管理委员会对公司发展战略规划及公司组织架构调整等可能影响公司未来发展的重大事项进行了研究并提出建议。

董事会提名委员会：报告期内，董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会议事规则》的规定，勤勉履行职责，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行审核。

董事会薪酬与考核委员会：报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，听取管理层工作汇报、对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬履行考核程序，召开沟通会探讨公司薪酬奖励方案调整、员工福利方案改革等事宜。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司高级管理人员按照各自职务、岗位根据公司现行薪酬制度领取报酬。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，激励公司的高级管理人员更好的履行职责，维护公司股东利益。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为	（1）重大缺陷：对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；（2）重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对公

	重大缺陷：（A）控制环境无效；（B）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（C）公司更正已经公布的财务报告；（D）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（E）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（F）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（G）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。（2）重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	司造成负面影响；（3）一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.15%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.15%但小于 0.3%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 0.3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.3%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.3%但小于 0.6%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 0.6%，则认定为重大缺陷。	（1）重大缺陷：1000 万元及以上（含 1000 万元），对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；（2）重要缺陷：500 万元（含 500 万元）至 1000 万元，受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响；（3）一般缺陷：50 万元（含 50 万元）至 500 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，省广集团按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	已于 2019 年 04 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公告名称：《内部控制鉴证报告》； 披露网站：巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 18 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G19000560017 号
注册会计师姓名	熊永忠、杨新春

审计报告正文

广东省广告集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东省广告集团股份有限公司(以下简称“省广集团”)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表， 2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了省广集团2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于省广集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2018年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

省广集团经营 “品牌管理、自有媒体、媒介代理、公关活动、数字营销、杂志发行”六类业务，省广集团根据企业会计准则的要求，对六类业务的收入确认分别确立了具体的确认标准，如省广集团合并报表附注三、27所述。2018年度，如省广集团合并财务报表附注五、34所述，省广集团营业收入总额为12,114,751,070.39元。营业收入是省广集团利润表的重要项目，是省广集团的主要利润来源，收入确认的准确性和完整性对省广集团利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计中的应对

（1）了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；

（2）检查省广集团销售收入的确认条件、方法及时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对本年度交易记录选取样本，核对销售明细、销售合同或客户订单、收银单据、广告业务结算单、销售发票等，结合应收账款审计，选择主要客户函证本年度销售额以评价收入确认的真实性；

（4）对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；

（5）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

省广集团按照财务报表附注三、11的会计政策要求，对应收票据及应收账款计提了减值准备。截至2018年12月31日，如省广集团合并财务报表附注五、2所述，省广集团应收票据及应收账款账面余额为2,816,147,573.29元，已计提的应收票据及应收账款坏账准备金额为210,949,811.83元。应收账款占流动资产比例较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们把应收账款的可回收性列为关键审计事项。

2、审计中的应对

（1）评价省广集团对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性。

（2）实施查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理。

（3）复核省广集团对应收账款坏账准备的计提过程，包括按账龄分析法计提以及单项计提的坏账准备。

（4）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序。

（5）对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象。

（6）比较前期坏账准备的计提数和实际发生数，对应收账款余额进行期后收款测试，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。

（三）商誉减值准备

1. 事项描述

参见合并财务报表和财务报表附注五、14所述，截至2018年12月31日，省广集团合并财务报表商誉账面余额为2,130,622,047.53元，已经计提的商誉减值准备为304,790,627.04元，净值为1,825,831,420.49 3元。省广集团按照财务报表附注三、21的会计政策要求，管理层在年度终了对省广集团商誉进行减值测试，根据减值测试的结果判断商誉发生减值的金额，在会计处理上确认商誉减值准备。其中，商誉减值测试很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组未来可产生现金流量的预计和对折现率的估计等。减值测试所采用的估计受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值产生很大的影响，因此，我们将商誉减值准备计提的合理性列为关键审计事项。

2. 审计中的应对

（1）了解省广集团内部控制环境、测试与商誉减值相关的关键内部控制运行有效性。

（2） 评估管理层计算含商誉资产组可收回金额的重要参数，包括考虑使用外部行业研究提供的价格预测和市场趋势来评估未来预测的产品价格和增长率。

（3）利用评估专家的工作，了解和评价其独立性，评价其根据《以财务报告为目的的评估指南》（中评协〔2017〕45号）的规定对含商誉资产组的减值测试所选的评估方法的合理性、评估程序实施过程的独立性、评估假设和限制条件判断的合理性，评价其评估结果的合理性。

（4）检查省广集团根据减值测试结果作出的会计处理的准确性、审批程序的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括省广集团2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估省广集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算计划进行清算省广集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督省广集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就省广集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省广告集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	709,371,136.64	1,193,188,401.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,605,197,761.46	2,644,696,991.86
其中：应收票据	111,149,324.08	317,622,871.77
应收账款	2,494,048,437.38	2,327,074,120.09
预付款项	937,215,722.47	889,692,794.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	259,441,542.40	330,748,181.70
其中：应收利息		
应收股利	948,437.50	1,053,819.44
买入返售金融资产		
存货	1,587,106.05	1,887,802.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	731,539,863.13	863,119,182.79

流动资产合计	5,244,353,132.15	5,923,333,355.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	129,499,226.12	171,495,655.79
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	871,325,445.29	720,384,251.09
投资性房地产	255,623,400.00	253,800,344.00
固定资产	701,233,670.59	620,537,972.66
在建工程		79,945,771.08
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,117,674.50	78,542,230.97
开发支出	5,677,244.14	
商誉	1,825,831,420.49	2,049,906,907.22
长期待摊费用	27,447,382.61	24,877,979.64
递延所得税资产	103,466,964.25	95,382,148.87
其他非流动资产		13,000,000.00
非流动资产合计	3,984,222,427.99	4,107,873,261.32
资产总计	9,228,575,560.14	10,031,206,616.49
流动负债：		
短期借款	642,300,000.00	1,028,002,762.69
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,851,131,944.65	1,699,428,477.52
预收款项	332,535,364.75	336,690,758.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	111,942,812.22	69,724,815.94
应交税费	103,987,330.69	131,644,680.20

其他应付款	52,204,166.30	143,610,727.83
其中：应付利息	1,077,958.45	11,784,429.43
应付股利	1,536,721.72	7,652,120.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,602,000.00	72,602,000.00
其他流动负债	54,786,094.14	372,455,430.87
流动负债合计	3,221,489,712.75	3,854,159,653.11
非流动负债：		
长期借款	130,237,000.00	202,839,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	338,917,206.71	624,388,831.29
递延收益	666,666.40	10,866,666.44
递延所得税负债	18,394,524.17	17,639,754.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	488,215,397.28	855,734,252.50
负债合计	3,709,705,110.03	4,709,893,905.61
所有者权益：		
股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,408,911,905.94	1,400,748,306.13
减：库存股		
其他综合收益	74,295,464.04	73,910,576.47
专项储备		
盈余公积	150,205,816.62	147,674,100.09

一般风险准备		
未分配利润	1,831,746,232.09	1,648,346,976.25
归属于母公司所有者权益合计	5,208,496,546.69	5,014,017,086.94
少数股东权益	310,373,903.42	307,295,623.94
所有者权益合计	5,518,870,450.11	5,321,312,710.88
负债和所有者权益总计	9,228,575,560.14	10,031,206,616.49

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：周旭　　会计机构负责人：吴俊生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	203,410,842.65	538,481,096.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,254,765,728.30	1,160,222,945.20
其中：应收票据	92,541,318.88	239,508,455.16
应收账款	1,162,224,409.42	920,714,490.04
预付款项	400,667,047.77	613,754,572.57
其他应收款	225,231,722.22	343,771,025.57
其中：应收利息	829,716.79	692,001.57
应收股利	36,932,056.57	53,056,715.56
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	659,397,488.25	769,269,977.73
流动资产合计	2,743,472,829.19	3,425,499,617.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,703,585.33	142,700,015.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,720,549,593.56	3,862,325,404.70
投资性房地产	255,623,400.00	253,800,344.00

固定资产	693,566,827.96	610,125,086.48
在建工程		79,945,771.08
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,850,622.15	22,064,339.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,961,150.56	
递延所得税资产	58,129,512.20	73,320,407.40
其他非流动资产	14,150,943.40	
非流动资产合计	4,870,535,635.16	5,044,281,368.01
资产总计	7,614,008,464.35	8,469,780,985.38
流动负债：		
短期借款	609,000,000.00	973,035,152.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,124,421,506.57	1,069,184,417.10
预收款项	256,756,763.86	271,503,085.44
应付职工薪酬	82,528,856.25	41,140,063.29
应交税费	22,535,622.46	44,702,275.09
其他应付款	159,359,325.29	98,213,981.22
其中：应付利息	3,100,950.11	11,730,979.98
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,602,000.00	72,602,000.00
其他流动负债	25,540,066.56	315,987,870.82
流动负债合计	2,352,744,140.99	2,886,368,845.84
非流动负债：		
长期借款	130,237,000.00	202,839,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	333,846,796.71	622,683,483.79
递延收益	666,666.40	866,666.44
递延所得税负债	14,479,915.42	13,363,863.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	479,230,378.53	839,753,013.75
负债合计	2,831,974,519.52	3,726,121,859.59
所有者权益：		
股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,937,701,564.19	1,929,537,964.38
减：库存股		
其他综合收益	75,687,809.09	75,614,490.04
专项储备		
盈余公积	150,205,816.62	147,674,100.09
未分配利润	875,101,626.93	847,495,443.28
所有者权益合计	4,782,033,944.83	4,743,659,125.79
负债和所有者权益总计	7,614,008,464.35	8,469,780,985.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,114,751,070.39	11,295,196,169.56
其中：营业收入	12,114,751,070.39	11,295,196,169.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,879,099,908.98	11,697,077,858.13
其中：营业成本	10,378,095,232.83	9,915,791,898.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	70,972,576.79	67,728,750.40
销售费用	547,067,125.38	660,951,645.18
管理费用	240,339,323.13	205,640,217.45
研发费用	311,905,389.20	114,636,397.25
财务费用	50,394,091.09	50,389,214.32
其中：利息费用	61,860,822.05	63,868,936.20
利息收入	12,382,557.44	13,193,216.08
资产减值损失	280,326,170.56	681,939,734.70
加：其他收益	10,972,454.89	14,451,444.21
投资收益（损失以“一”号填列）	104,139,533.93	205,167,658.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,702,308.04	43,425,896.81
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,823,056.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,874.55	-64,361.07
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	352,567,331.68	-182,326,946.84
加：营业外收入	12,292,734.17	135,324,473.38
减：营业外支出	31,694,778.81	55,356,302.04
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	333,165,287.04	-102,358,775.50
减：所得税费用	80,552,730.97	-958,911.39
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	252,612,556.07	-101,399,864.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	252,612,556.07	-101,399,864.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	185,930,972.37	-184,105,836.10
少数股东损益	66,681,583.70	82,705,971.99

六、其他综合收益的税后净额	459,977.12	73,882,864.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	384,887.57	73,882,864.10
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	384,887.57	73,882,864.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益	73,319.05	-141,782.29
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	311,568.52	-1,703,913.57
6.其他		75,728,559.96
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	75,089.55	
七、综合收益总额	253,072,533.19	-27,517,000.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	186,315,859.94	-110,222,972.00
归属于少数股东的综合收益总额	66,756,673.25	82,705,971.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	-0.11
（二）稀释每股收益	0.11	-0.11

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

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：周旭　　会计机构负责人：吴俊生

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、营业收入	7,709,825,401.68	7,087,158,635.87
减：营业成本	6,910,740,583.53	6,545,739,926.26
税金及附加	39,973,314.89	33,733,290.22
销售费用	239,934,511.55	359,058,362.93
管理费用	62,418,313.43	24,377,606.90
研发费用	245,438,225.42	24,953,742.16
财务费用	55,058,248.07	45,085,427.02
其中：利息费用	60,927,330.27	53,197,152.10
利息收入	6,279,167.23	8,936,673.44
资产减值损失	269,351,813.66	515,180,190.60
加：其他收益	2,887,589.65	604,799.26
投资收益（损失以“一”号填列）	171,630,335.68	145,365,578.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,874,023.07	40,481,471.26
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,823,056.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,671.89
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	63,251,372.46	-314,944,860.49
加：营业外收入	433,524.01	107,016,303.90
减：营业外支出	25,705,493.84	5,242,687.22
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	37,979,402.63	-213,171,243.81
减：所得税费用	16,273,013.01	-68,007,096.74
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	21,706,389.62	-145,164,147.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	21,706,389.62	-145,164,147.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	73,319.05	75,586,777.67
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	73,319.05	75,586,777.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益	73,319.05	-141,782.29
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		75,728,559.96
六、综合收益总额	21,779,708.67	-69,577,369.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,765,819,343.38	12,023,960,638.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	882,506.38	
收到其他与经营活动有关的现金	103,658,544.83	120,743,852.42
经营活动现金流入小计	12,870,360,394.59	12,144,704,491.16
购买商品、接受劳务支付的现金	10,841,763,666.97	10,458,117,493.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	701,486,543.64	592,926,146.29
支付的各项税费	298,433,117.94	345,012,931.22
支付其他与经营活动有关的现金	478,774,857.19	395,908,093.67
经营活动现金流出小计	12,320,458,185.74	11,791,964,665.05
经营活动产生的现金流量净额	549,902,208.85	352,739,826.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,406,843,825.54	5,325,000.00
取得投资收益收到的现金	37,574,655.96	30,670,985.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,836.80	298,360.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	190,300,331.05	91,622,071.13
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,634,842,649.35	127,916,417.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,993,327.18	221,354,636.41
投资支付的现金	1,446,513,725.00	379,394,992.14
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	328,785,232.93	442,912,162.93
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,828,292,285.11	1,043,661,791.48
投资活动产生的现金流量净额	-193,449,635.76	-915,745,374.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,395,000.00	1,300,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,395,000.00	1,300,000.00
取得借款收到的现金	1,385,315,180.88	1,788,015,602.69
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,386,710,180.88	1,789,315,602.69
偿还债务支付的现金	2,123,619,943.57	1,598,968,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,965,945.45	153,501,480.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,340,423.62	23,690,632.96
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,232,635,889.02	1,752,470,320.65
筹资活动产生的现金流量净额	-845,925,708.14	36,845,282.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,426,902.06	154,730.33
五、现金及现金等价物净增加额	-488,046,232.99	-526,005,535.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,181,720,719.84	1,707,726,255.67
六、期末现金及现金等价物余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,063,439,022.44	7,064,569,140.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	155,827,835.85	22,880,658.32
经营活动现金流入小计	8,219,266,858.29	7,087,449,798.35
购买商品、接受劳务支付的现金	7,046,296,814.45	6,368,015,703.42
支付给职工以及为职工支付的现金	347,414,711.54	259,480,176.22
支付的各项税费	110,479,703.78	73,102,603.83
支付其他与经营活动有关的现金	169,545,412.76	149,559,891.75
经营活动现金流出小计	7,673,736,642.53	6,850,158,375.22
经营活动产生的现金流量净额	545,530,215.76	237,291,423.13

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,628,428,125.54	101,571,574.25
取得投资收益收到的现金	115,701,906.14	164,422,496.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,828.80	64,679.61
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		
投资活动现金流入小计	1,744,162,860.48	266,058,750.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,163,648.06	179,002,362.87
投资支付的现金	1,770,112,232.93	859,216,454.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,819,275,880.99	1,038,218,817.85
投资活动产生的现金流量净额	-75,113,020.51	-772,160,067.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,328,015,180.88	1,647,147,992.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,328,015,180.88	1,647,147,992.88
偿还债务支付的现金	2,064,652,333.76	1,476,178,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,557,360.14	110,279,184.60
支付其他与筹资活动有关的现金		84,552,149.07
筹资活动现金流出小计	2,134,209,693.90	1,671,010,173.67
筹资活动产生的现金流量净额	-806,194,513.02	-23,862,180.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,073.32	-10,408.03
五、现金及现金等价物净增加额	-335,768,244.45	-558,741,233.07
加：期初现金及现金等价物余额	538,388,596.30	1,097,129,829.37
六、期末现金及现金等价物余额	202,620,351.85	538,388,596.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25	307,295,623.94	5,321,312,710.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25	307,295,623.94	5,321,312,710.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,163,599.81		384,887.57		2,531,716.53		183,399,255.84	3,078,279.48	197,557,739.23
（一）综合收益总额							384,887.57				185,930,972.37	66,756,673.25	253,072,533.19
（二）所有者投入和减少资本												1,395,000.00	1,395,000.00
1．所有者投入的普通股												1,395,000.00	1,395,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,170,638.96		-2,170,638.96	-30,283,253.98	-30,283,253.98

1．提取盈余公积									2,170,638.96		-2,170,638.96		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-30,283,253.98	-30,283,253.98
4．其他													
（四）所有者权益内部结转												2,025,000.00	2,025,000.00
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												2,025,000.00	2,025,000.00
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					8,163,599.81				361,077.57		-361,077.57	-36,815,139.79	-28,651,539.98
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		74,295,464.04		150,205,816.62		1,831,746,232.09	310,373,903.42	5,518,870,450.11

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,341,028,560.00				1,819,331,536.97		27,712.37		141,829,995.49		1,889,255,995.01	281,269,153.92	5,472,742,953.76

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,341,028,560.00				1,819,331,536.97		27,712.37		141,829,995.49		1,889,255,995.01	281,269,153.92	5,472,742,953.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	402,308,568.00				-418,583,230.84		73,882,864.10		5,844,104.60		-240,909,018.76	26,026,470.02	-151,430,242.88
（一）综合收益总额							73,882,864.10				-184,105,836.10	82,705,971.99	-27,517,000.01
（二）所有者投入和减少资本					-26,205,195.46							1,300,000.00	-24,905,195.46
1．所有者投入的普通股												1,300,000.00	1,300,000.00
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					-26,205,195.46								-26,205,195.46
4．其他													
（三）利润分配											-50,959,078.06	-22,623,894.39	-73,582,972.45
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											-50,959,078.06	-22,623,894.39	-73,582,972.45
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	402,308,568.00				-402,308,568.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	402,308,568.				-402,308,568.0								

	00				0								
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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					9,930,532.62				5,844,104.60		-5,844,104.60	-35,355,607.58	-25,425,074.96
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25	307,295,623.94	5,321,312,710.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28	4,743,659,125.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28	4,743,659,125.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,163,599.81		73,319.05		2,531,716.53	27,606,183.65	38,374,819.04
（一）综合收益总							73,319.05			21,706,	21,779,70

额										389.62	8.67
（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									2,170,638.96	-2,170,638.96	
1．提取盈余公积									2,170,638.96	-2,170,638.96	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					8,163,599.81				361,077.57	8,070,432.99	16,595,110.37
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,937,701,564.19		75,687,809.09		150,205,816.62	875,101,626.93	4,782,033,944.83

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,341,028,560.00				2,348,121,195.22		27,712.37		141,829,995.49	991,021,727.05	4,822,029,190.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,341,028,560.00				2,348,121,195.22		27,712.37		141,829,995.49	991,021,727.05	4,822,029,190.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	402,308,568.00				-418,583,230.84		75,586,777.67		5,844,104.60	-143,526,283.77	-78,370,064.34
（一）综合收益总额							75,586,777.67			-145,164,147.07	-69,577,369.40
（二）所有者投入和减少资本					-26,205,195.46						-26,205,195.46
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					-26,205,195.46						-26,205,195.46
4．其他											
（三）利润分配										-50,959,078.06	-50,959,078.06
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-50,959,078.06	-50,959,078.06
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	402,308,568.00				-402,308,568.00						
1．资本公积转增	402,308,				-402,308,						

资本（或股本）	568.00				568.00						
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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					9,930,532.62				5,844,104.60	52,596,941.36	68,371,578.58
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28	4,743,659,125.79

三、公司基本情况

1、公司概况

（1）历史沿革

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

企业法定代表人：陈钿隆

公司注册资本：1,743,337,128.00元

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：广东省广州市海珠区新港东路996号保利世界贸易中心G座

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

公司总部地址：广东省广州市海珠区新港东路996号保利世界贸易中心G座

（3）公司经营范围及行业性质

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

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

（4）财务报表批准报出日期

本财务报告于2019年4月17日经公司董事会批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共60户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少9户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事广告及与广告相关业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、27“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金是指将库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。在编制现金流量表时所确定的现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算方法

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（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	本公司将金额为人民币 20 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：特定款项组合	
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，有客观证据表明其未来现金流量现值低于其账面价值的的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于存在减值迹象的单项金额不重大但未来现金流量现值低于其账面价值的应收款项，单独进行测试，确认减值损失，

	计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、低值易耗品、包装物等三大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

（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。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同

控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程和固定资产新建等。

（2）在建工程的计量

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

（3）在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

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

过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。
取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为

资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（6）收入的具体确认标准

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

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

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

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

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

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

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

29、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

（3）所得税费用计量

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）	经公司董事会审议通过	注 1、

注1、财政部2018年6月发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”； 将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	2,644,696,991.86	2,644,696,991.86
应收票据	317,622,871.77	-	-317,622,871.77
应收账款	2,327,074,120.09	-	-2,327,074,120.09
其他应收款	329,694,362.26	330,748,181.70	1,053,819.44
应收利息	-	-	-
应收股利	1,053,819.44	-	-1,053,819.44
应付票据及应付账款	-	1,699,428,477.52	1,699,428,477.52
应付票据	16,240,398.44	-	-16,240,398.44
应付账款	1,683,188,079.08	-	-1,683,188,079.08
销售费用	660,951,645.18	472,820,082.14	-188,131,563.04

管理费用	320,276,614.70	205,640,217.45	-114,636,397.25
研发费用	-	302,767,960.29	302,767,960.29

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、27、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作

出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）持有至到期投资

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

（7）持有至到期投资减值

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

（8）可供出售金融资产减值

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

（9）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（10）折旧和摊销

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

（11）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（12）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（13）所得税

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

（14）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（15）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（16）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东省广告集团股份有限公司	15%
成都经典视线广告传媒有限公司	15%
烟台经典视线广告传媒有限公司	25%
福建经典视线文化传播有限公司	25%
海口中行天策传媒有限公司	25%
上海窗之外广告有限公司	25%
上海窗外广告有限公司	25%
北京北方窗外广告传媒有限公司	25%
上海窗之景广告有限公司	25%
南京金海洋窗之景广告有限公司	25%
深圳经典视线文化传播有限公司	25%
海南经典视线广告传媒有限公司	25%
广东三赢广告传播有限公司	25%
广东广旭整合营销传播有限公司	25%

北京合力唯胜体育发展有限公司	25%
重庆年度广告传媒有限公司	15%
重庆你好广告传媒有限公司	15%
重庆领地广告文化传媒有限公司	15%
天津星际广告传媒有限公司	25%
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	25%
重庆畅游文化传播有限公司	15%
重庆年度天雍影视文化传播有限公司（注销）	15%
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司（注销）	25%
广州旗智企业管理咨询有限公司	25%
省广先锋（青岛）广告有限公司	25%
北京领先世广广告有限公司	25%
青岛慧河广告有限公司	20%
上海美瀛联媒文化传播有限公司	25%
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	20%
济南鲁泰营销策划有限公司（注销）	20%
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司（注销）	免税
广东赛铂互动传媒广告有限公司	25%
广州指标品牌管理咨询有限公司	25%
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	25%
江西合众光华国际传媒广告有限公司	25%
省广合众文化传媒有限公司	15%
上海恺达广告有限公司	25%
上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司	25%
上海省广恺能广告有限公司	25%
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	25%
上海传漾广告有限公司	25%
上海韵翔广告有限公司	25%
广州韵翔广告有限公司	25%
珠海市省广韵翔广告有限公司	15%
省广诺时（广东）信息服务有限公司	25%
珠海市省广汽车营销有限公司	25%
广州蓝门数字营销顾问有限公司	15%
广州蓝门精睿数字商业有限公司	15%

广州蓝门信息科技有限公司	15%
上海晋拓文化传播有限公司	25%
上海御明信息技术有限公司	25%
上海御泽信息技术有限公司	25%
安徽昊月广告有限公司	20 %
安徽沃达网络技术有限公司	12.50%
上海御欣网络科技有限公司	25%
珠海意合未来文化传播有限公司	25%
珠海市省广众烁数字营销有限公司	15%
深圳前海省广资本管理有限公司	25%
国际整合营销传播集团控股有限公司	16.5%
省广横琴建设发展有限公司	25%
上海拓畅信息技术有限公司	15%
北京拓畅信息技术有限公司	25%
天津拓畅信息技术有限公司（注销）	25%
天津畅思未来信息技术有限公司（注销）	25%
香港拓畅信息技术有限公司	免税
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	25%
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	合伙企业适用“先分后税”原则计税，按照取得利润分配合伙人的合伙人适用税率以及合伙企业应纳税所得额计税。
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	合伙企业适用“先分后税”原则计税，按照取得利润分配合伙人的合伙人适用税率以及合伙企业应纳税所得额计税。
省广营销集团有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2016年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为GR201644005233的高新技术企业证书，有效期为三年，故本公司2018年所得税适用税率为15%。

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

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

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

本公司之子公司青岛慧河广告有限公司、省广先锋（珠海）数字营销有限公司、安徽昊月广告有限公司，根据财政部 国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34号)，自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元(含10万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据财财政部 国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99号 ），自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

本公司之子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司于2016年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为GR201644005792的高新技术企业证书，有效期三年，广州蓝门数字营销顾问有限公司2018年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司广州蓝门精睿数字商业有限公司于2016年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为GR201644005791的高新技术企业证书，有效期三年，广州蓝门精睿数字商业有限公司2018年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司广州蓝门信息科技有限公司于2017年12月11日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为GR201744005864的高新技术企业证书，有效期三年，广州蓝门信息科技有限公司2018年所得税适用税率为15%。

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

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

3、其他

（1）《财政部 国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）附件2第一条第三项规定，试点纳税人提供应税服务，按照国家有关营业税政策规定差额征收营业税的，允许其以取得的全部价款和价外费用，扣除支付给非试点纳税人（指试点地区不按照《试点实施办法》缴纳增值税的纳税人和非试点地区的纳税人）价款后的余额为销售额。

（2）根据《财政部 国家税务总局关于营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的通知》（财综〔2012〕68号）第二条的规定，缴纳文化事业建设费的单位和个人（以下简称“缴纳义务人”）应按照提供增值税应税服务取得的销售额和3%的费率计算应缴费额。另外，根据《财政部 国家税务总局关于

营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的补充通知》（财综〔2012〕96号）的规定，《财政部 国家税务总局关于营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的通知》（财综〔2012〕68号）第二条：计算缴纳文化事业建设费的销售额，为纳税人提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给试点地区或非试点地区的其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额。根据《国家税务总局关于营业税改征增值税试点文化事业建设费申报有关事项的公告》（国家税务总局公告2012年第51号）第二条：缴纳义务人计算缴纳文化事业建设费时，允许从其提供相关应税服务所取得的全部含税价款和价外费用中扣除相关价款的，应根据取得扣除项目的合法有效凭证逐一填列《应税服务扣除项目清单》（附件2），作为申报表附列资料，向主管税务机关同时报送。

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	554,280.61	780,580.50
银行存款	703,178,561.02	1,180,853,065.72
其他货币资金	5,638,295.01	11,554,755.67
合计	709,371,136.64	1,193,188,401.89
其中：存放在境外的款项总额	6,602,757.45	2,078,146.81

其他说明

（1）子公司省广先锋（青岛）广告有限公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金5,489,987.14元。

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

（3）子公司广州蓝门精睿数字商业有限公司及广州蓝门信息科技有限公司由于诉讼原因，分别被冻结银行存款4,365,553.59元和5,000,000.00元。

（4）省广集团上海分公司因未及时变更经营信息而导致营业执照吊销，使省广集团上海分公司银行账户余额693,466.14元的使用受限。

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	111,149,324.08	317,622,871.77
应收账款	2,494,048,437.38	2,327,074,120.09
合计	2,605,197,761.46	2,644,696,991.86

（1）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	110,894,216.03	316,730,271.77
商业承兑票据	255,108.05	892,600.00
合计	111,149,324.08	317,622,871.77

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	136,994,230.00	
合计	136,994,230.00	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	126,074,208.95	4.66%	123,220,892.78	97.74%	2,853,316.17	138,039,222.10	5.41%	135,185,905.93	97.93%	2,853,316.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,576,593,434.52	95.25%	85,398,313.31	3.31%	2,491,195,121.21	2,407,343,543.02	94.44%	84,009,629.42	3.49%	2,323,333,913.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,329,323.79	0.09%	2,329,323.79	100.00%		3,916,434.44	0.15%	3,029,544.12	77.35%	886,890.32
合计	2,704,996,967.26	100.00%	210,948,529.88	7.80%	2,494,048,437.38	2,549,299,199.56	100.00%	222,225,079.47	8.72%	2,327,074,120.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆晋愉地产（集团）股份有限公司	23,007,560.43	23,007,560.43	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
乐视控股（北京）有限公司	20,171,240.00	20,171,240.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
杭州星推网络科技股份有限公司	19,906,000.00	19,906,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
云南仁泽房地产开发有限公司	9,511,053.89	6,657,737.72	70.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津高盛房地产开发有限公司	3,550,901.00	3,550,901.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面

				价值
四川杰烽伟业房地产开发集团有限公司	3,042,000.00	3,042,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南京乔恩广告传播有限公司	3,038,688.00	3,038,688.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
海南一汽海马汽车销售有限公司	3,011,662.57	3,011,662.57	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆双赢冷链物流有限公司	1,811,683.89	1,811,683.89	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
暴风体育（北京）有限责任公司	1,543,075.46	1,543,075.46	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	1,463,800.00	1,463,800.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
北京楚枫网络科技有限公司	1,444,046.13	1,444,046.13	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南充市仁和春天投资有限公司	1,437,453.49	1,437,453.49	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
深圳市永秀医疗美容门诊部有限公司	1,364,720.00	1,364,720.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津汇景房地产开发有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆博石房地产开发有限公司	1,074,465.00	1,074,465.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆南方集团有限公司	965,000.00	965,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川杨忠府食品有限公司	799,999.84	799,999.84	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

烟台京城医院有限公司	754,383.83	754,383.83	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆星圳房地产开发有限公司	745,227.00	745,227.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
广西欢乐购购物有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天伦食品(成都)有限公司	535,499.99	535,499.99	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南充锦江旅游开发有限公司	530,191.86	530,191.86	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
宜宾市金鹰房地产开发有限公司	528,000.00	528,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都鑫怡置地有限公司	439,500.03	439,500.03	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
福建屹力玫瑰城商业管理有限公司	333,000.00	333,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川天伦檀香楼食品有限公司	289,064.15	289,064.15	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都森宇实业集团有限公司	284,791.63	284,791.63	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川省新鹏房地产开发有限责任公司	272,570.00	272,570.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
广州冰川展览服务有限公司	227,000.00	227,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
江西汇仁药业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
深圳远大肛肠医院	201,600.00	201,600.00	100.00%	有客观证据表明未来现

				金流量现值低于其账面价值
合计	126,074,208.95	123,220,892.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,408,490,026.30	12,042,444.37	0.50%
1 至 2 年	83,170,677.62	8,317,067.79	10.00%
2 至 3 年	24,867,411.81	4,973,482.36	20.00%
3 年以上	60,065,318.79	60,065,318.79	100.00%
合计	2,576,593,434.52	85,398,313.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,356,988.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
重庆比速汽车销售有限公司	3,350,283.08
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	1,899,928.79
其他	4,390.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

根据公司与重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司就公司应收其款项达成和解协议，报告期末公司按照账龄特征分组测算计提的重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司合计5,250,211.87元作为无法回收的坏账准备核销处理，和解协议中应收重庆比速汽车

销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司的金额与账面公司应收重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司款项余额之差计入本年度的债务重组损失。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为721,092,811.92元，占期末应收账款合计数的比例为26.66%，期末相应计提的坏账准备汇总金额为3,605,464.05元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、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	868,208,834.17	92.64%	849,207,811.76	95.45%
1 至 2 年	56,717,491.76	6.05%	13,225,681.87	1.49%
2 至 3 年	5,769,723.83	0.62%	6,069,829.59	0.68%
3 年以上	6,519,672.71	0.70%	21,189,470.98	2.38%
合计	937,215,722.47	--	889,692,794.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末按预付对象归集的前五名预付账款汇总金额为280,764,704.19元，占期末预付账款合计数的比例为29.96%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	948,437.50	1,053,819.44
其他应收款	258,493,104.90	329,694,362.26
合计	259,441,542.40	330,748,181.70

（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

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州骏伯网络科技股份有限公司	948,437.50	1,053,819.44
合计	948,437.50	1,053,819.44

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广州骏伯网络科技股份有限公司	1,053,819.44	1-2 年	被投资单位业务发展暂需流动资金	作为应收款项按账龄计提坏账减值
合计	1,053,819.44	--	--	--

其他说明：

（3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	302,277,924.14	52.39%	302,277,924.14	100.00%		299,617,483.86	46.48%	299,617,483.86	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	274,665,352.93	47.61%	16,172,248.03	5.89%	258,493,104.90	345,036,638.18	53.52%	15,342,275.92	4.45%	329,694,362.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						100.00	0.00%	100.00	100.00%	
合计	576,943,277.07	100.00%	318,450,172.17	55.20%	258,493,104.90	644,654,222.04	100.00%	314,959,859.78	48.86%	329,694,362.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海雅润文化传播有限公司	298,760,142.34	298,760,142.34	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
青海绿色创意文化传媒有限责任公司	1,168,480.00	1,168,480.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天越公关顾问（北京）有限公司	1,115,509.00	1,115,509.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
烟台公交集团有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
北京宝中合众国际投资有限公司	433,792.80	433,792.80	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
北京星空伟达科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
合计	302,277,924.14	302,277,924.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	242,047,437.97	1,210,237.25	0.50%
1 年以内小计	242,047,437.97	1,210,237.25	0.50%
1 至 2 年	15,089,116.24	1,508,911.63	10.00%
2 至 3 年	5,094,624.45	1,018,924.88	20.00%
3 年以上	12,434,174.27	12,434,174.27	100.00%
合计	274,665,352.93	16,172,248.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 318,399,333.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	318,721,015.85	307,842,069.54
股权转让款	149,026,159.59	220,110,000.00
项目备用金	18,415,834.02	12,944,287.07
保证金及押金	83,804,662.04	98,721,339.53
其他代付款	520,709.07	522,394.21

其他	6,454,896.50	4,514,131.69
合计	576,943,277.07	644,654,222.04

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海雅润文化传播有限公司	往来款	298,760,142.34	3 年以上	51.78%	298,760,142.34
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1 年以内	17.12%	494,000.00
刘杨	股权转让款	49,500,000.00	1 年以内	8.58%	247,500.00
广州开合科技有限公司	往来款	15,045,099.12	1 年以内	2.61%	75,225.50
中央电视台	押金保证金	7,902,000.00	1 年以内	1.37%	39,510.00
合计	--	470,007,241.46	--	81.47%	299,616,377.84

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05	2,211,276.06	323,473.33	1,887,802.73
合计	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05	2,211,276.06	323,473.33	1,887,802.73

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

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

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面价值	-	存货出售

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

8、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

银行理财产品	609,800,000.00	720,000,000.00
待认证、抵扣进项税	71,465,355.24	102,853,799.94
预缴（可退可抵）的所得税	29,396,144.62	22,158,774.89
抵账获得并以出售为持有目的的房屋	19,300,815.17	15,854,078.23
预付房租	1,150,630.74	1,598,836.29
其他	426,917.36	653,693.44
合计	731,539,863.13	863,119,182.79

其他说明：

（1）2018年5月2日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18397L，总金额470,000,000.00元。

（2）2018年8月3日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18684L，总金额21,000,000.00元。

（3）2018年8月3日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18686L，总金额36,000,000.00元。

（4）2018年8月8日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18687L，总金额34,000,000.00元。

（5）2018年8月3日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18685L，总金额14,000,000.00元。

（6）2018年11月2日，本公司购买理财产品，受托银行为中国民生银行广州分行，理财产品代码FGDA18931L，总金额30,000,000.00元。

——其他理财

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

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	136,495,655.79	6,996,429.67	129,499,226.12	181,670,655.79	10,175,000.00	171,495,655.79
按成本计量的	136,495,655.79	6,996,429.67	129,499,226.12	181,670,655.79	10,175,000.00	171,495,655.79
合计	136,495,655.79	6,996,429.67	129,499,226.12	181,670,655.79	10,175,000.00	171,495,655.79

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东省轻工进出口股份有限公司	200,015.00			200,015.00					0.12%	
上海省广智义投资管理中心（有限合伙）									20.00%	
杭州窗外广告有限公司	175,000.00		175,000.00		175,000.00		175,000.00		0.00%	
深圳市东信时代信息技术有限公司	112,500,000.00		45,000,000.00	67,500,000.00	10,000,000.00		4,000,000.00	6,000,000.00	9.00%	
深圳九宇银河智能互联投资基金(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00		996,429.67		996,429.67	16.26%	
易简广告传媒集团股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					1.73%	492,230.03
广州骏伯网络科技股份有限公司	28,795,640.79			28,795,640.79					6.00%	
合计	181,670,655.79		45,175,000.00	136,495,655.79	10,175,000.00	996,429.67	4,175,000.00	6,996,429.67	--	492,230.03

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位： 元

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

其他说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、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											
省广博报堂整合营销有限公司	31,238,414.26			14,785,154.49			4,000,000.00			42,023,568.75	
广东省广代思博报堂广告有限公司	32,367,677.84			3,347,130.38			2,250,000.00			33,464,808.22	
小计	63,606,092.10			18,132,284.87			6,250,000.00			75,488,376.97	
二、联营企业											
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	24,095,663.34			557,122.88		7,985,703.22				32,638,489.44	
合宝文娱集团有限公司	27,798,388.49			1,899,956.88						29,698,345.37	
广州多触电商传媒有限公司	1,711,058.50			70,994.99						1,782,053.49	
省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,742,801.11			978,300.05						2,721,101.16	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,293,465.75			454,407.85						1,747,873.60	
广东省广影业股份有限公司	10,838,058.42			-335,081.43						10,502,976.99	

上海凯淳实业股份有限公司	79,494,530.31		22,750,000.00	9,957,529.80	96,536.10	690,656.43	7,600,000.00		-5,669,184.40	54,220,068.24	
北京省广阳光传媒有限公司	1,353,802.46			-1,353,802.46							
上海瑞格市场营销股份有限公司	119,105,201.65			-6,687,466.78				74,000,000.00		112,417,734.87	74,000,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司	935,853.69			-269,468.38						666,385.31	
中懋（广州）广告有限公司	242,951,212.21			-4,244,623.70				86,000,000.00		238,706,588.51	86,000,000.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,764,701.42			-590,030.34						1,174,671.08	
省广翰威（上海）广告有限公司		14,700,000.00		-955,152.98						13,744,847.02	
上海恺达广告有限公司				4,105,297.53				31,000,000.00	127,300,336.70	131,405,634.23	31,000,000.00
珠海市省广众烁数字营销有限公司				2,644,622.20					17,016,229.39	17,016,229.39	
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	8,427,346.78			1,344,116.12			2,353,924.99			7,417,537.91	
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	908,011.72	2,400,000.00		-226,702.52						3,081,309.20	

珠海市省广星美达文化传媒有限公司	2,887,695.74			1,065,716.65						3,953,412.39	
广东南奥文创集团有限公司	2,480,373.16			-2,480,373.16							
北京创极科技有限公司	1,969,994.24			-147,685.67						1,822,308.57	
珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	127,020,000.00	195,180,000.00		-80,498.45						322,119,501.55	
媒捷（中国）有限公司		973,725.00		-992,533.71	18,808.71						
广州开合科技有限公司		1,500,000.00		-1,500,000.00							
小计	656,778,158.99	214,753,725.00	22,750,000.00	570,023.17	115,344.81	8,676,359.65	9,953,924.99	191,000,000.00	138,647,381.69	986,837,068.32	191,000,000.00
合计	720,384,251.09	214,753,725.00	22,750,000.00	18,702,308.04	115,344.81	8,676,359.65	16,203,924.99	191,000,000.00	138,647,381.69	1,062,325,445.29	191,000,000.00

其他说明

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	253,800,344.00			253,800,344.00
二、本期变动	1,823,056.00			1,823,056.00
加：外购				

存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	1,823,056.00			1,823,056.00
三、期末余额	255,623,400.00			255,623,400.00

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

16、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	701,233,670.59	620,537,972.66
合计	701,233,670.59	620,537,972.66

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	611,925,597.22	16,723,178.60	48,759,976.80	677,408,752.62
2.本期增加金额	90,342,472.97	1,065,833.89	13,862,391.52	105,270,698.38
（1）购置	1,090,133.01	1,065,833.89	13,862,391.52	16,018,358.42
（2）在建工程转入	89,252,339.96			89,252,339.96
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		3,181,036.92	5,247,495.45	8,428,532.37
（1）处置或报废		2,344,985.59	2,099,455.48	4,444,441.07
（2）其他转出		836,051.33	3,148,039.97	3,984,091.30
4.期末余额	702,268,070.19	14,607,975.57	57,374,872.87	774,250,918.63

二、累计折旧				
1.期初余额	7,609,264.79	12,837,779.98	36,423,735.19	56,870,779.96
2.本期增加金额	16,071,300.39	1,838,511.27	5,909,665.76	23,819,477.42
（1）计提	16,071,300.39	1,838,511.27	5,909,665.76	23,819,477.42
3.本期减少金额		2,756,894.20	4,916,115.14	7,673,009.34
（1）处置或报废		2,076,431.60	1,995,651.48	4,072,083.08
（2）其他转出		680,462.60	2,920,463.66	3,600,926.26
4.期末余额	23,680,565.18	11,919,397.05	37,417,285.81	73,017,248.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	678,587,505.01	2,688,578.52	19,957,587.06	701,233,670.59
2.期初账面价值	604,316,332.43	3,885,398.62	12,336,241.61	620,537,972.66

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

报告期内广州市海珠区新港东路996号保利世贸G座停车位产权证正在办理。

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

17、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		79,945,771.08
合计		79,945,771.08

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保利世贸 G 座				79,945,771.08		79,945,771.08
合计				79,945,771.08		79,945,771.08

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
保利世贸 G 座	89,252,339.96	79,945,771.08	11,145,596.98	89,252,339.96	1,839,028.10	0.00		已完工	17,446,856.40			其他
合计	89,252,339.96	79,945,771.08	11,145,596.98	89,252,339.96	1,839,028.10	0.00	--	--	17,446,856.40			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

本年无计提在建工程减值准备情况

（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

其他说明：

18、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

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	数字化运营系统	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				12,376,614.47	69,078,374.77	25,602,880.00	107,057,869.24
2.本期增加金额							
（1）购置							

（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额				12,376,614.47	69,078,374.77	25,602,880.00	107,057,869.24
二、累计摊销							
1.期初余额				3,485,541.05	23,158,757.12	1,871,340.10	28,515,638.27
2.本期增加金额				1,249,347.84	10,614,920.67	2,560,287.96	14,424,556.47
（1）计提				1,249,347.84	10,614,920.67	2,560,287.96	14,424,556.47
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额				4,734,888.89	33,773,677.79	4,431,628.06	42,940,194.74
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				7,641,725.58	35,304,696.98	21,171,251.94	64,117,674.50
2.期初账面价值				8,891,073.42	45,919,617.65	23,731,539.90	78,542,230.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 30.59%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

21、开发支出

单位： 元

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

其他说明

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63					74,118,145.63
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04					6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66					396,924.66

上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75					25,815,101.75
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
上海恺达广告有限公司	205,201,354.06			205,201,354.06		0.00
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18					2,559,258.18
上海传漾广告有限公司	520,114,284.92					520,114,284.92
上海韵翔广告有限公司	225,560,316.51					225,560,316.51
广州蓝门数字营销顾问有限公司	64,406,683.44					64,406,683.44
上海晋拓文化传播有限公司	618,227,060.56					618,227,060.56
安徽昊月广告有限公司	662,295.63					662,295.63
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04					211,837.04
海口中行天策传媒有限公司	14,471,700.50					14,471,700.50
上海拓畅信息技术有限公司	438,543,814.63					438,543,814.63
合计	2,335,823,401.59			205,201,354.06		2,130,622,047.53

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63					74,118,145.63
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04					6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66					396,924.66
上海窗之外广告有限公司	7,866,800.00					7,866,800.00
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
上海恺达广告有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		0.00
广州旗智企业管理咨询有限公司						
上海传漾广告有限公司		34,000,000.00				34,000,000.00
上海韵翔广告有限公司		15,000,000.00				15,000,000.00
广州蓝门数字营销顾问有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00
上海晋拓文化传播有限公司		21,000,000.00				21,000,000.00
安徽昊月广告有限公司		662,295.63				662,295.63
安徽沃达网络技术有限公司		211,837.04				211,837.04
海口中行天策传媒有限公司						
上海拓畅信息技术有限公司						
合计	285,916,494.37	76,874,132.67		58,000,000.00		304,790,627.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本年度商誉减值测试中，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称资产减值准则）的要求，将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用收益法的采用现金流量折现法进行减值测试。其中，收益法的采用现金流量折现法测试模型要求公司对资产组未来净经营现金流量作出预测，公司结合并购以来对并购项目资产组相关业务的整合情况，按照当下宏观经济的景气程度和广告产业的发展趋势，对并购项目资产组在一定的经营策略得以有效执行的情况下的经营现金流量作出预计。同时，收益法的测试模型要求公司按照采用恰当的资本成本作为折现率，因此公司在谨慎并充分地考虑下述条件后，得出标的公司的资本成本：①公司选择税前加权平均资本成本（RWACC）作为折现率，②以多家同行业公司在评估基准日的无杠杆调整β值的平均值，经资本结构修正后作为本次评估β值的取值，③参照同花顺iFinD，取待偿期为10年以上国债到期利率加权平均值为无风险收益率，④根据我国证券市场的相关历史数据，测算得到评估基准日时中国市场风险溢价，⑤在对比参照企业后，考虑并购标的公司生产经营的优势和劣势确定特定风险调整系数，⑥按照标的公司的融资能力及债务融资环境对债务成本作出合理预计。

商誉减值测试的影响

其他说明

公司于期末聘请了专业评估机构北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）（以下简称中“北方亚事评估师”）以财务报告为目的对商誉进行了减值测试，根据北方亚事评估师的评估测试并出具的评估报告，公司上述商誉减值测试合理地反映了商誉相关资产组的经营预期，同时商誉的减值测试符合会计准则的要求。

23、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修费	9,980,309.19	3,476,639.04	8,451,784.61		5,005,163.62
信息系统构建支出	284,541.96	8,357,342.45	230,123.28	44,526.45	8,367,234.68
新办公楼房租		1,406,624.32	968,034.56	163,320.55	275,269.21
广告灯箱	4,623,157.42	1,110,271.05	3,055,067.69	252,615.54	2,425,745.24
候车厅安装费	9,805,757.36	2,732,796.81	1,276,488.21		11,262,065.96
打印机租赁费	26,981.01		23,818.92		3,162.09
其他需分摊支出	157,232.70	92,017.24	140,508.13		108,741.81
合计	24,877,979.64	17,175,690.91	14,145,825.40	460,462.54	27,447,382.61

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	440,156,066.69	69,704,308.43	441,778,074.13	69,698,705.29
可抵扣亏损	72,984,286.56	14,122,178.03	148,653,308.89	24,122,617.68
存货减值暂时性差异	259,072.00	64,768.00	259,072.00	64,768.00
预提工资费用	384,410.10	96,102.53	3,730,852.26	912,915.22
资产折旧摊销会税差异			3,733,617.88	583,142.68
未实现利润暂时性差异	76,223,089.43	18,904,357.26		
预计负债	3,835,000.00	575,250.00		
合计	593,841,924.78	103,466,964.25	598,154,925.16	95,382,148.87

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,767,219.99	3,914,608.75	26,175,770.02	4,275,891.25
投资性房地产公允价值计量	96,532,769.48	14,479,915.42	89,092,423.48	13,363,863.52
合计	120,299,989.47	18,394,524.17	115,268,193.50	17,639,754.77

（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		103,466,964.25		95,382,148.87
递延所得税负债		18,394,524.17		17,639,754.77

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	284,396,896.87	105,634,566.45
可抵扣亏损	64,997,173.67	73,472,554.71
合计	349,394,070.54	179,107,121.16

（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
2018			
2019	4,165,781.82	4,283,829.65	
2020	23,430,202.41	23,767,002.53	
2021	9,313,586.90	11,855,495.73	
2022	11,867,694.46	33,566,226.80	
2023	16,219,908.08		
合计	64,997,173.67	73,472,554.71	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
委外研发广告技术平台支出		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

其他说明：

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	8,300,000.00	
信用借款	624,000,000.00	1,008,002,762.69
合计	642,300,000.00	1,028,002,762.69

短期借款分类的说明：

期末保证借款：

子公司广州蓝门精睿数字商业有限公司与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签署合同号为2018年天额度字第137号的《人民币额度借款合同》，取得借款500万元，由其关联方刘浩宇、胡茜、史舒海、胡文恺提供担保。

子公司广州蓝门信息科技有限公司与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签署合同号为2018年天额度字第138号的《人民币额度借款合同》，取得借款330万元，由其关联方刘浩宇、胡茜、史舒海、胡

文恺提供担保。

抵押、质押、保证借款:

子公司省广先锋（青岛）广告有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签署合同编号为69122018280296号的《借款合同》，取得借款1000万元。本项借款由张文龙提供担保，以子公司省广先锋（青岛）广告有限公司2018年11月20日-2021年11月20日产生的不高于4000万的应收账款作为质押。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	80,603,681.61	16,240,398.44
应付账款	1,770,528,263.04	1,683,188,079.08
合计	1,851,131,944.65	1,699,428,477.52

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,603,681.61	16,240,398.44
合计	80,603,681.61	16,240,398.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,673,962,281.48	1,597,859,929.41
1 至 2 年	63,069,794.58	67,045,277.25
2 至 3 年	21,439,544.33	14,267,460.08
3 年以上	12,056,642.65	4,015,412.34
合计	1,770,528,263.04	1,683,188,079.08

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	307,807,691.86	322,888,733.46
1 至 2 年	23,027,563.34	10,529,602.99
2 至 3 年	90,158.20	2,324,949.21
3 年以上	1,609,951.35	947,472.40
合计	332,535,364.75	336,690,758.06

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

31、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	68,932,464.26	698,565,924.08	656,429,428.79	111,068,959.55
二、离职后福利-设定提存计划	782,351.68	51,266,614.79	51,474,346.80	574,619.67
三、辞退福利	10,000.00	4,619,916.99	4,330,683.99	299,233.00
合计	69,724,815.94	754,452,455.86	712,234,459.58	111,942,812.22

（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	64,546,344.40	623,581,409.04	580,525,187.03	107,602,566.41
2、职工福利费	152,378.00	16,578,159.48	16,730,392.48	145.00
3、社会保险费	421,003.43	30,578,277.17	30,712,224.12	287,056.48
其中：医疗保险费	339,796.73	26,078,853.89	26,167,413.71	251,236.91
工伤保险费	13,344.68	766,018.66	764,706.70	14,656.64
生育保险费	27,684.52	2,750,877.44	2,757,399.03	21,162.93
重大疾病保险	40,177.50	572,384.00	612,561.50	
其他		410,143.18	410,143.18	
4、住房公积金	804,087.82	23,439,590.60	23,765,760.30	477,918.12
5、工会经费和职工教育经费	3,008,650.61	4,388,487.79	4,695,864.86	2,701,273.54
合计	68,932,464.26	698,565,924.08	656,429,428.79	111,068,959.55

（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	755,922.59	49,596,868.57	49,796,814.17	555,976.99

2、失业保险费	26,429.09	1,669,746.22	1,677,532.63	18,642.68
合计	782,351.68	51,266,614.79	51,474,346.80	574,619.67

其他说明：

除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,177,427.56	27,802,848.06
企业所得税	57,734,806.14	43,908,852.34
个人所得税	15,387,648.83	9,688,481.58
城市维护建设税	990,766.72	2,983,198.53
契税		21,584,827.43
文化建设事业费	13,326,357.92	13,182,922.70
房产税	37,541.12	6,712,172.21
教育费附加	459,634.36	1,619,210.95
地方教育附加	264,005.53	1,051,727.52
印花税	1,323,654.51	1,492,730.91
代扣代缴税费	1,262,498.10	1,262,498.10
地方水利建设基金	22,989.90	352,149.87
土地使用税		3,060.00
合计	103,987,330.69	131,644,680.20

其他说明：

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,077,958.45	11,784,429.43
应付股利	1,536,721.72	7,652,120.16
其他应付款	49,589,486.13	124,174,178.24
合计	52,204,166.30	143,610,727.83

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,077,958.45	11,784,429.43
其中：短期融资券		9,755,506.83
合计	1,077,958.45	11,784,429.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

报告期无已逾期未支付的利息情况。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,536,721.72	7,652,120.16
合计	1,536,721.72	7,652,120.16

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款		40,973,000.00
预提费用	28,805,631.55	41,177,276.44
保证金及押金	2,143,572.41	25,909,736.62
其他应付员工工资社保公积金款	1,019,005.01	4,345,612.01
暂收款	5,280,027.29	1,946,839.32
往来款	7,518,942.32	2,520,227.97
其他	4,822,307.55	7,301,485.88
合计	49,589,486.13	124,174,178.24

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

34、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位： 元

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

其他说明：

36、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券		300,000,000.00
待转销项税额	54,786,094.14	72,111,013.85
其他		344,417.02
合计	54,786,094.14	372,455,430.87

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,237,000.00	202,839,000.00
合计	130,237,000.00	202,839,000.00

长期借款分类的说明：

本公司于2016年4月1日向中国银行股份有限公司广州东山支行借款267,230,000.00元，借款期限60个月。本项借款以公司新购入的办公楼保利世贸G座作为抵押。本借款累计已还款133,615,000.00元，其中本期还款53,446,000.00元，截止2018年12月31日本项借款余额为133,615,000.00元，其中一年内到期金额53,446,000.00元。

本公司于2016年12月20日向中国银行股份有限公司广州东山支行借款37,000,000.00元，借款期限60个月。本项借款以公司新购入的办公楼保利世贸G座作为抵押。本借款累计已还款14,800,000.00元，其中本期还款7,400,000.00元，截止2018年12月31日本项借款余额为22,200,000.00元，其中一年内到期金额7,400,000.00元。

本公司于2017年10月19日向中国银行股份有限公司广州东山支行借款58,780,000.00元，借款期限60个月。本项借款以公司新购入的办公楼保利世贸G座作为抵押。本借款累计已还款11,756,000.00元，其中本期还款11,756,000.00元，截止2018年12月31日本项借款余额为47,024,000.00元，其中一年内到期金额11,756,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
收购股权的或有对价	333,846,796.71	622,683,483.79	
预计诉讼损失	5,070,410.00	1,705,347.50	

合计	338,917,206.71	624,388,831.29	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

收购股权的或有对价项目:

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

收购的标的公司	2018/12/31	2017/12/31
收购省广先锋（青岛）广告有限公司	61,051,673.28	61,051,673.28
收购省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	13,238,930.05	13,238,930.05
收购广州旗智企业管理咨询有限公司	3,917,674.56	12,004,000.00
收购中懋（广州）广告有限公司	1,849,893.36	35,197,655.00
收购上海晋拓文化传播有限公司	73,492,539.53	103,492,539.53
收购广州蓝门数字营销顾问有限公司	9,901,385.93	19,553,885.93
收购上海传漾广告有限公司	16,313,700.00	45,760,000.00
收购上海韵翔广告有限公司	-	46,778,200.00
收购上海拓畅信息技术有限公司	154,081,000.00	285,606,600.00
合　计	333,846,796.71	622,683,483.79

预计诉讼损失:

参见本附注“**十二、承诺及或有事项**”。

42、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	10,866,666.44		10,200,000.04	666,666.40	政府拨款项目
合计	10,866,666.44		10,200,000.04	666,666.40	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助	866,666.44			200,000.04			666,666.40	与资产相关
"广告产业基地园区公共服务平台建	10,000,000.00					10,000,000.00	0.00	与资产相关

设"专项补助"								

其他说明：

“广告产业基地园区公共服务平台建设”专项补助”的变动为公司向拔款单位退回本项补助款。

43、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、股本

单位：元

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

其他说明：

本年股本的变动情况见本附注一、1、（1）历史沿革。

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,383,823,193.80			1,383,823,193.80

其他资本公积	16,925,112.33	8,676,359.65	512,759.84	25,088,712.14
合计	1,400,748,306.13	8,676,359.65	512,759.84	1,408,911,905.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据权益法核算，按持股比例确认权益法核算的长期股权投资深圳钛铂新媒体营销股份有限公司资本公积的增加份额7,980,359.65元。

2、根据权益法核算，按持股比例确认权益法核算的长期股权投资上海凯淳实业股份有限公司资本公积的增加份额696,000.00元，且本年公司转让上海凯淳实业股份有限公司7%股权，转出以前年度确认的其他资本公积512,759.84元。

47、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	73,910,576.47	502,002.88	42,025.76		384,887.57	75,089.55	74,295,464.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-114,069.92	115,344.81	42,025.76		73,319.05		-40,750.87
外币财务报表折算差额	-1,703,913.57	386,658.07			311,568.52	75,089.55	-1,392,345.05
自有房产重分类为以公允价值计量的投资性房地产计入其他综合收益的金额	75,728,559.96						75,728,559.96
其他综合收益合计	73,910,576.47	502,002.88	42,025.76		384,887.57	75,089.55	74,295,464.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	147,674,100.09	2,531,716.53		150,205,816.62
合计	147,674,100.09	2,531,716.53		150,205,816.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

2.本年增加盈余公积情况

本年度按照母公司净利润的10%计提盈余公积，且公司本年度因转让子公司部份股权而对该项投资的核算方法从成本法转换为权益法，根据权益法核算该项目投资的情况确认所属期的盈余公积。

51、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,648,346,976.25	1,889,255,995.01
调整后期初未分配利润	1,648,346,976.25	1,889,255,995.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,930,972.37	-184,105,836.10
减：提取法定盈余公积	2,531,716.53	5,844,104.60
应付普通股股利		50,959,078.06
期末未分配利润	1,831,746,232.09	1,648,346,976.25

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、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	12,105,800,781.87	10,371,798,578.70	11,294,897,030.32	9,915,605,909.04
其他业务	8,950,288.52	6,296,654.13	299,139.24	185,989.78
合计	12,114,751,070.39	10,378,095,232.83	11,295,196,169.56	9,915,791,898.82

53、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	5,238,299.40	7,540,777.42
教育费附加	2,176,383.22	3,628,064.59
房产税	7,144,400.37	6,839,504.00
土地使用税	12,897.63	12,992.87
车船使用税	14,450.00	26,910.00
印花税	11,886,639.31	10,692,480.53
文化事业建设费	42,964,816.69	36,642,323.62
地方教育附加	1,355,563.25	2,418,019.58
地方水利建设基金	12,829.53	19,223.92
营业税		-26,291.36
土地增值税	166,297.39	
河道管理费		-65,254.77
合计	70,972,576.79	67,728,750.40

其他说明：

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	397,305,359.46	432,794,029.58
业务及差旅费	82,292,323.14	127,012,124.47
办公费	18,027,009.84	46,452,241.91
市内交通费	18,745,624.61	28,828,956.78
其他费用小计	30,696,808.33	25,864,292.44
合计	547,067,125.38	660,951,645.18

其他说明：

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,482,039.68	106,320,727.23
房租水电费	28,500,342.83	36,723,780.27
办公费	13,614,662.37	15,352,816.43
差旅费	10,220,623.04	11,996,679.06
股权激励费用		-26,205,195.46
其他费用小计	78,521,655.21	61,451,409.92
合计	240,339,323.13	205,640,217.45

其他说明：

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	243,163,615.05	57,108,114.57
折旧及摊销	8,027,277.61	5,977,164.12
服务费	22,148,766.67	37,841,143.62
其他费用小计	38,565,729.87	13,709,974.94
合计	311,905,389.20	114,636,397.25

其他说明：

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,860,822.05	63,868,936.20
减：利息收入	12,382,557.44	13,193,216.08
加：银行手续费	1,973,268.78	1,596,362.67
加：汇兑损益	-1,059,052.70	-1,885,049.87
其他	1,610.40	2,181.40
合计	50,394,091.09	50,389,214.32

其他说明：

58、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,455,608.22	462,547,240.33
二、存货跌价损失		188,644.44
三、可供出售金融资产减值损失	996,429.67	3,175,000.00
五、长期股权投资减值损失	191,000,000.00	18,869,740.19
十三、商誉减值损失	76,874,132.67	196,751,676.04
十四、其他		407,433.70
合计	280,326,170.56	681,939,734.70

其他说明：

59、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	10,972,454.89	14,451,444.21

60、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	18,702,308.04	43,425,896.81
处置长期股权投资产生的投资收益	38,716,818.95	132,235,279.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	492,230.03	2,635,086.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,500,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	7,849,675.97	6,370,238.00
理财收益	20,843,172.50	20,582,630.24
其　　他	35,328.44	-81,473.02
合计	104,139,533.93	205,167,658.59

其他说明：

61、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

按公允价值计量的投资性房地产	1,823,056.00	
合计	1,823,056.00	

其他说明：

62、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-18,874.55	-64,361.07

63、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
债务重组利得	469,937.50		
政府补助	10,699,833.60	3,478,332.23	
非流动资产损毁报废利得合计	32,912.33	1,416.30	
无需支付的股权收购或有对价		105,856,410.74	
赔偿收入	19,174.55	24,019,003.96	
其他	1,070,876.19	1,969,310.15	
合计	12,292,734.17	135,324,473.38	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

64、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
债务重组损失	24,813,829.03	248,076.80	
对外捐赠	3,825.24	670,598.00	

固定资产报废损失	791,183.96	44,945.88	
罚款支出	1,079,632.90	2,324,895.22	
诉讼赔偿	4,065,464.69	46,019,739.89	
支付收购公司业绩超额奖励		3,026,677.00	
滞纳金		178,003.30	
违约金		2,554,371.08	
其他	940,842.99	288,994.87	
合计	31,694,778.81	55,356,302.04	

其他说明：

65、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	93,935,076.68	79,850,465.81
递延所得税费用	-13,382,345.71	-80,809,377.20
合计	80,552,730.97	-958,911.39

（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	333,165,287.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,974,793.06
子公司适用不同税率的影响	26,229,258.78
调整以前期间所得税的影响	-14,805,866.44
非应税收入的影响	-13,589,156.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,491,113.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,014,104.56
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	32,508,879.96
额外可扣除费用的影响	-6,242,187.16
所得税费用	80,552,730.97

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 48、其他综合收益。

67、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	21,472,288.45	17,729,776.40
其他营业外收入	1,102,250.59	25,018,266.01
存款利息收入	12,382,557.44	13,193,216.08
收其他往来款	68,701,448.35	64,802,593.93
合计	103,658,544.83	120,743,852.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项运营费用	410,527,049.10	346,177,785.59
支付的营业外支出	27,629,314.12	49,730,308.08
付其他款项	40,618,493.97	
合计	478,774,857.19	395,908,093.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	50,000.00	
合计	50,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	252,612,556.07	-101,399,864.11
加：资产减值准备	280,326,170.56	681,939,734.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,819,477.42	11,375,330.82
无形资产摊销	14,424,556.47	9,693,041.31
长期待摊费用摊销	14,145,825.40	10,354,640.03
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）	18,874.55	64,361.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	758,271.63	43,529.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,823,056.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	60,801,769.35	61,983,326.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-104,139,533.93	-205,167,658.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,137,115.10	-77,021,181.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	754,769.40	16,765,940.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	300,696.68	235,969.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-45,219,425.11	40,783,843.64

经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	67,258,371.46	-57,342,129.22
其他	0.00	-39,569,058.98
经营活动产生的现金流量净额	549,902,208.85	352,739,826.11
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	693,674,486.85	1,181,720,719.84
减：现金的期初余额	1,181,720,719.84	1,707,726,255.67
现金及现金等价物净增加额	-488,046,232.99	-526,005,535.83

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	328,785,232.93
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	328,785,232.93

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,283,968.95
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	219,584,300.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	190,300,331.05

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	693,674,486.85	1,181,720,719.84
其中：库存现金	554,280.61	780,580.50
可随时用于支付的银行存款	693,114,398.37	1,180,853,065.72
可随时用于支付的其他货币资金	5,807.87	87,073.62
三、期末现金及现金等价物余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、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	15,696,649.79	保证金、诉讼冻结、营业执照吊销
固定资产	677,506,633.94	购建办公楼保利世贸 G 抵押借款
应收账款	40,000,000.00	借款质押
投资性房地产	156,205,100.00	购建办公楼保利世贸 G 抵押借款
合计	889,408,383.73	--

其他说明：

注：货币资金质押情况见附注五、1、货币资金。

71、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	--	--	6,602,757.45
其中：美元	959,772.17	6.8632	6,587,108.36
欧元			
港币	17,860.18	0.8762	15,649.09
应收账款	--	--	83,940,859.28

其中：美元	12,230,571.64	6.8632	83,940,859.28
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			82,633,849.19
其中：美元	12,039,112.89	6.8632	82,626,839.59
港元	8,000.00	0.8762	7,009.60

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	118,865.28	其他收益	118,865.28
产业或地方扶持资金	3,291,020.71	其他收益	3,291,020.71
科技专项资金	2,002,000.00	其他收益	2,002,000.00
个税手续费等返还	672,368.76	其他收益	672,368.76
珠海横琴新区财政补贴收入	1,420,800.10	其他收益	1,420,800.10
高新技术企业认定受理补贴	520,000.00	其他收益	520,000.00
企业研究开发补助资金	747,400.00	其他收益	747,400.00
G-Rader 线下场景数据营销管理系统补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
文化信息类企业的补助款	61,595.00	营业外收入	61,595.00

地方政府财政补贴或奖励	10,227,315.57	营业外收入	10,227,315.57
版权协会资助款	3,450.00	营业外收入	3,450.00
广州市社会保险基金管理中心失业保险	407,473.03	营业外收入	407,473.03

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
"广告产业基地园区公共服务平台建设"专项补助	10,000,000.00	

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

本年度未发生的非同一控制下企业合并。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海恺达广告有限公司	100,800,000.00	36.00%	转让	2018 年 09 月 30 日	工商变更/章程修正	7,273,222.01	49.00%	127,300,336.70	127,300,336.70		收益法评估	
珠海市省广众烁数字营销有限公司			控制权比例稀释	2018 年 12 月 31 日	工商变更/章程修正		30.00%	9,166,553.42	17,016,229.39	7,849,675.97	收益法评估	

其他说明：

注：鉴于上海恺达业绩未达预期，根据公司与应臻恺签订的关于并购上海恺达广告有限公司的投资协议及补充协议，公司2018年度将持有上海恺达广告有限公司36%的股权转让给应臻恺，本次股权转让后，应臻恺持有上海恺达广告有限公司51%的股权，公司不再对上海恺达形成控制。珠海市省广众烁数字营销有限公司本年度股权结构发生变更，公司持有其30%比例的股权未发生改变，但由于在董事会占有席位数量发生改变更导致控制权发生变更。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本年新设子公司情况

子公司名称	设立日期	持股比例（%）
上海御欣网络科技有限公司	2018/6/19	100.00
珠海意合未来文化传播有限公司	2018/5/31	30.00
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	2018/8/21	99.90

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
济南鲁泰营销策划有限公司	2018/12/19	100.00
重庆年度天雍影视文化传播有限公司	2018/9/17	100.00
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	2018/12/31	100.00
天津拓畅信息技术有限公司	2018/11/08	100.00
天津畅思未来信息技术有限公司	2018/09/06	100.00

（3）其他原因的合并范围变动

公司由于在本年度处置上海恺达广告有限公司部份股权而不再对上海恺达广告有限公司具有控制，因此上海恺达广告有限公司及其子公司上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司、上海省广恺能广告有限公司均不再纳入公司财务报表合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都经典视线广告传媒有限公司	成都	成都	广告代理制作	100.00%		设立
烟台经典视线广告传媒有限公司	山东	烟台	广告业		100.00%	设立
福建经典视线文化传播有限公司	福建	福建	广告业		100.00%	设立
海口中行天策传媒有限公司	海南海口	海南海口	广告业		80.00%	收购
上海窗之外广告有限公司	上海	上海	广告发布		100.00%	收购

上海窗外广告有限公司	上海	上海	广告发布		100.00%	收购
北京北方窗外广告传媒有限公司	北京	北京	广告业		100.00%	收购
上海窗之景广告有限公司	上海	上海	代理广告及形象策划		100.00%	设立
南京金海洋窗之景广告有限公司	南京	南京	广告业		100.00%	收购
深圳经典视线文化传播有限公司	深圳	深圳	广告代理制作	100.00%		设立
海南经典视线广告传媒有限公司	海口	海口	广告业务	100.00%		设立
广东三赢广告传播有限公司	广州	广州	广告代理制作	100.00%		设立
广东广旭整合营销传播有限公司	广州	广州	广告代理制作	60.00%		设立
北京合力唯胜体育发展有限公司	北京	北京	体育项目经营、广告、公关	69.38%		设立
重庆年度广告传媒有限公司	重庆	重庆	广告代理制作	51.00%		收购
重庆你好广告传媒有限公司	重庆	重庆	广告代理制作		90.00%	收购
重庆领地广告文化传媒有限公司	重庆	重庆	广告代理制作		65.00%	收购
天津星际广告传媒有限公司	天津	天津	广告代理制作		90.00%	收购
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	广告代理制作		100.00%	收购
重庆畅游文化传播有限公司	重庆	重庆	广告代理制作		60.00%	收购
广州旗智企业管理咨询有限公司	广州	广州	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	100.00%		收购
省广先锋（青岛）广告有限公司	青岛	青岛	广告代理制作	100.00%		收购
北京领先世广广告有限公司	北京	北京	广告代理制作		98.00%	收购
上海美瀛联媒文化传播有限公司	上海	上海	策划、广告、咨询		100.00%	设立

青岛慧河广告有限公司	青岛	青岛	广告代理制作		90.00%	收购
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	珠海	珠海	营销活动		100.00%	设立
广东赛铂互动传媒广告有限公司	广州	广州	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	100.00%		设立
广州指标品牌管理咨询有限公司	广州	广州	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	100.00%		设立
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	北京	北京	广告业	100.00%		收购
江西合众光华国际传媒广告有限公司	江西南丰	江西南丰	广告业		100.00%	收购
省广合众文化传媒有限公司	珠海	珠海	广告业		100.00%	设立
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	佛山	佛山	广告业	60.00%		设立
上海传漾广告有限公司	上海	上海	广告业	80.00%		收购
上海韵翔广告有限公司	上海	上海	广告业	55.00%		收购
广州韵翔广告有限公司	广州	广州	广告业		100.00%	收购
珠海市省广韵翔广告有限公司	珠海	珠海	广告设计		100.00%	设立
省广诺时（广东）信息服务有限公司	广州	珠海	广告业	40.00%		设立
珠海市省广汽车营销有限公司	广州	珠海	广告业	51.00%		设立
广州蓝门数字营销顾问有限公司	广州	珠海	广告业	51.00%		收购
广州蓝门精睿数字商业有限公司	广州	珠海	广告业		100.00%	收购

广州蓝门信息科技有限公司	广州	珠海	广告业		100.00%	收购
上海晋拓文化传播有限公司	上海	上海	广告业	80.00%		收购
上海御明信息技术有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	收购
安徽昊月广告有限公司	上海	芜湖县	广告业		100.00%	收购
安徽沃达网络技术有限公司	上海	芜湖县	广告业		100.00%	收购
上海御泽信息技术有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	收购
上海御欣网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
珠海意合未来文化传播有限公司	广州	珠海	商务服务业		30.00%	设立
深圳前海省广资本管理有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
国际整合营销传播集团控股有限公司	香港	香港	营销活动	100.00%		设立
省广横琴建设发展有限公司	珠海	珠海	房地产	51.00%		设立
上海拓畅信息技术有限公司	北京	上海	营销活动	80.00%		收购
北京拓畅信息技术有限公司	北京	北京	营销活动		100.00%	收购
香港拓畅信息技术有限公司	北京	香港	营销活动		100.00%	收购
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	北京	霍尔果斯	营销活动		100.00%	收购
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	广州	珠海	投资活动	100.00%		设立
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	广州	珠海	商务服务业		99.90%	设立
省广营销集团有	广州	广州	营销活动	100.00%		设立

限公司						

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东广旭整合营销传播有限公司	40.00%	598,874.90	171,532.26	4,420,709.01
上海传漾广告有限公司	20.00%	11,127,575.04		62,836,990.73
上海韵翔广告有限公司	45.00%	12,734,934.39	28,575,000.00	43,978,684.84
上海晋拓文化传播有限公司	20.00%	13,434,751.74		70,662,206.35
广州蓝门数字营销顾问有限公司	49.00%	2,535,044.26		31,960,262.73
上海拓畅信息技术有限公司	20.00%	17,370,261.77		49,275,558.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东广旭整合营销传播有限公司	32,676,227.03	1,261,917.08	33,938,144.11	22,886,371.56		22,886,371.56	20,099,155.49	1,466,786.39	21,565,941.88	11,582,525.95		11,582,525.95
上海传漾广告有限公司	464,935,925.59	32,282,396.29	497,218,321.88	203,033,368.21		203,033,368.21	253,625,643.92	34,648,737.80	288,274,381.72	49,727,303.27		49,727,303.27

上海韵翔广告有限公司	228,327,228.84	781,541.32	229,108,770.16	131,378,359.39		131,378,359.39	302,892,978.31	875,363.80	303,768,342.11	175,337,785.54		175,337,785.54
上海晋拓文化传播有限公司	627,780,102.35	3,326,306.54	631,106,408.89	278,241,614.77		278,241,614.77	522,192,048.01	17,119,860.16	539,311,908.17	253,174,635.14		253,174,635.14
广州蓝门数字营销顾问有限公司	125,935,597.71	10,444,645.86	136,380,243.57	67,320,217.58	3,835,000.00	71,155,217.58	97,310,327.34	10,859,636.33	108,169,963.67	48,118,497.39		48,118,497.39
上海拓畅信息技术有限公司	414,813,543.61	3,960,178.94	418,773,722.55	194,156,854.31		194,156,854.31	294,187,683.45	3,630,086.85	297,817,770.30	160,427,658.64		160,427,658.64

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东广旭整合营销传播有限公司	64,209,126.36	1,497,187.26	1,497,187.26	4,251,342.45	41,754,051.38	476,478.49	476,478.49	6,552,489.00
上海传漾广告有限公司	387,325,849.93	55,637,875.22	55,637,875.22	-58,363,124.93	189,685,025.66	78,268,554.79	78,268,554.79	61,729,283.93
上海韵翔广告有限公司	463,602,372.18	28,299,854.20	28,299,854.20	44,715,391.06	444,645,786.63	67,863,876.05	67,863,876.05	72,156,103.19
上海晋拓文化传播有限公司	1,259,010,674.26	65,827,521.09	65,827,521.09	2,884,323.57	1,219,056,838.55	106,495,304.99	106,495,304.99	7,539,891.83
广州蓝门数字营销顾问有限公司	200,724,290.59	5,173,559.71	5,173,559.71	-9,669,756.98	186,639,651.93	19,199,262.02	19,199,262.02	-4,936,764.81
上海拓畅信息技术有限公司	1,069,486,507.29	86,851,308.85	87,226,756.59	-3,988,134.15	410,760,092.73	47,706,249.67	46,042,554.94	16,719,630.44

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
流动资产	337,967,996.01	162,281,446.03	288,154,762.80	281,632,791.59
非流动资产	2,588,790.42	1,814,504.58	2,088,163.57	2,291,381.91
资产合计	340,556,786.43	164,095,950.61	290,242,926.37	283,924,173.50
流动负债	256,509,648.93	97,166,334.17	227,766,097.87	219,193,556.78
负债合计	256,509,648.93	97,166,334.17	227,766,097.87	219,193,556.78
归属于母公司股东权益	84,047,137.50	66,929,616.44	62,476,828.50	64,730,616.72
按持股比例计算的净资产份额	42,023,568.75	33,464,808.22	31,238,414.25	32,365,308.36
对合营企业权益投资的账面价值	42,023,568.75	33,464,808.22	31,238,414.26	32,365,308.36
营业收入	1,472,722,168.90	593,891,289.94	988,936,188.39	543,126,963.05
财务费用	-2,053,899.37	-929,102.05	-704,382.16	-423,178.09
所得税费用	10,063,509.84	2,666,712.44	4,005,429.35	3,169,989.59
净利润	29,570,308.98	6,694,260.76	12,754,132.60	8,910,791.40
综合收益总额	29,570,308.98	6,694,260.76	12,754,132.60	8,910,791.40
本年度收到的来自合营企业的股利	4,000,000.00	2,250,000.00	2,000,000.00	850,000.00

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,020,272,362.44	656,778,158.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	723,777.46	32,593,434.81
--其他综合收益	73,319.05	-141,782.29
--综合收益总额	797,096.51	32,451,652.52

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广东南奥文创集团有限公司		-85,826.64	-85,826.64
媒捷（中国）有限公司		-112,609.95	-112,609.95
广州开合科技有限公司		-133,799.56	-133,799.56

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			6,602,757.45
其中：美元	959,772.17	6.8632	6,587,108.36
港元	17,860.18	0.8762	15,649.09
应收账款			83,940,859.28
其中：美元	12,230,571.64	6.8632	83,940,859.28
港元	-	-	-
应付账款			82,633,849.19
其中：美元	12,039,112.89	6.8632	82,626,839.59
港元	8,000.00	0.8762	7,009.60

（2）利率风险－现金流量变动风险

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

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。本公司的借款及担保情况（详见附注五、18及附注五、26）。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

对于类似房地产交易活跃的投资性房地产，本公司采用估值技术确定其公允价值。所采用估值技术为比较法和收益法。估值技术的输入值主要包括交易日期、交易情况、区域因素、个别因素等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省广新控股集团有限公司	广州	股权管理、资本运营	1,620,000,000.00	17.19%	17.19%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

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

珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	联营企业
北京创极科技有限公司	联营企业
珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东省广影业股份有限公司	接受劳务	10,643,992.61	13,000,000.00	否	3,647,091.96
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	接受劳务	42,306,526.25	100,000,000.00	否	50,161,487.77
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	接受劳务	211,320.75	1,000,000.00	否	1,000,355.22
省广聚合（北京）数字技术有限公司	接受劳务		40,000,000.00	否	39,743,662.81
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	接受劳务	4,586,658.33	10,000,000.00	否	4,958,396.81
北京省广阳光传媒有限公司	接受劳务	16,603,773.59	30,000,000.00	否	3,000,895.09
广东广佛轨道交通有限公司	接受劳务	15,618,137.17		否	13,019,933.12
合宝娱乐传媒有限公司	接受劳务	6,556,027.28	10,000,000.00	否	10,039,622.65
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	接受劳务			否	9,811.32
珠海市省广凯酷传媒有限公司	接受劳务	2,030,188.64	2,000,000.00	是	1,118,915.06
广州开合科技有限公司	接受劳务	765,654.71		否	
广州多触电商传媒有限公司	接受劳务	1,218,301.88	2,000,000.00	否	
中懋（广州）广告有限公司	接受劳务	3,368,596.76	60,000,000.00	否	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	接受劳务	4,301,886.80	10,000,000.00	否	7,065,471.70

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
省广博报堂整合营销有限公司	提供劳务	830,171,779.42	541,128,919.64
广东省广代思博报堂广告有限公司	提供劳务	277,753,353.78	236,720,503.63
广东省广影业股份有限公司	提供劳务	18,663,509.71	30,886,117.95

珠海市省广星美达文化传媒有限公司	提供劳务	160,377,358.45	
合宝娱乐传媒有限公司	提供劳务	7,928,448.85	19,433,377.40
广州多触电商传媒有限公司	提供劳务		566,037.74
广东广佛轨道交通有限公司	提供劳务	1,824,362.18	3,430,311.96
广东珠江桥生物科技股份有限公司	提供劳务	3,292,385.85	535,849.04
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	提供劳务		960,720.37
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	提供劳务		5,649,189.27
省广聚合（北京）数字技术有限公司	提供劳务	5,799,358.97	7,215,635.40
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	提供劳务	1,215,029.72	276,525.19
珠海市省广凯酷传媒有限公司	提供劳务	47,169.81	13,584.91
珠海市省广盛世体验营销有限公司	提供劳务	5,791,960.67	203,365.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘浩宇、胡茜、史舒海、胡文恺	5,000,000.00	2018 年 08 月 06 日	2022 年 12 月 31 日	否
刘浩宇、胡茜、史舒海、胡文恺	3,300,000.00	2018 年 08 月 06 日	2022 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
广州开合科技有限公司	15,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2021 年 01 月 25 日	

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,892,152.40	7,677,608.75

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	省广博报堂整合营销有限公司	145,489,214.74	727,446.07	121,123,535.86	615,370.98
应收账款	广东省广代思博报堂广告有限公司	35,296,769.83	176,483.85	102,137,304.52	510,686.52
应收账款	广东省广影业股份有限公司			24,518,878.63	122,594.39
应收账款	广东广佛轨道交通有限公司	1,960,265.00	9,801.33	1,922,759.46	9,613.80
应收账款	广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司			854,346.36	4,271.73
应收账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	4,392,639.64	21,963.20	3,468,102.96	17,340.51
应收账款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	400,000.00	2,000.00	80,000.00	400.00
应收账款	珠海市省广凯酷传媒有限公司			14,400.00	72.00
应收账款	中懋（广州）广告有限公司			3,344,974.17	83,390.95
应收账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司	1,811,320.77	9,056.60		
应收账款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	478,409.00	2,392.05		
应收账款	上海恺达广告有限公司	4,953,995.89	24,769.98		
应收账款	珠海市省广众烁数字营销有限公司	6,876,290.66	34,381.45		
应收账款	广东珠江桥生物科技股份有限公司	61,132.08	305.66		
预付账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,493,394.99			

预付账款	广东省广影业股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
预付账款	北京省广阳光传媒有限公司			156,603.77	
预付账款	中懋（广州）广告有限公司	197,466.32			
预付账款	广州多触电商传媒有限公司			102,358.49	
其他应收款	北京省广阳光传媒有限公司	90,420.62	9,042.06	90,420.62	452.10
其他应收款	广东广佛轨道交通有限公司	50,000.00	250.00	50,000.00	250.00
其他应收款	广东省广影业股份有限公司			1,000,000.00	5,000.00
其他应收款	广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司			164,017.23	820.09
其他应收款	广东省广代思博报堂广告有限公司			97,687.18	488.44
其他应收款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司			610,395.12	3,051.98
其他应收款	珠海市省广凯酷传媒有限公司			243,254.16	1,216.27
其他应收款	中懋（广州）广告有限公司	291,153.81	1,455.77		
其他应收款	广州开合科技有限公司	15,045,099.12	75,225.50		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省广影业股份有限公司	4,378,750.30	194,003.75
应付账款	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	2,495,939.78	3,165,468.08
应付账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司	2,943,485.00	874,754.71
应付账款	广东广佛轨道交通有限公司	5,861,030.33	1,528,889.43
应付账款	合宝娱乐传媒有限公司		5,324,000.00

应付账款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	2,736,000.00	
应付账款	省广聚合（北京）数字技术有限公司		9,570,074.59
应付账款	珠海市省广凯酷传媒有限公司	400,000.00	47,250.00
应付账款	中懋（广州）广告有限公司		8,932,876.51
应付账款	北京省广阳光传媒有限公司	3,520,000.00	
应付账款	上海恺达广告有限公司	56,313,236.64	
预收账款	广东广佛轨道交通有限公司	375,839.67	
预收账款	珠海市省广星美达文化传媒有限公司		11,448.12
预收账款	广州开合科技有限公司	136,792.46	
预收账款	广东珠江桥生物科技股份有限公司	176,297.17	
预收账款	合宝娱乐传媒有限公司		1,948,000.00
预收账款	其他应付款：		
预收账款	广东省广影业股份有限公司	189,298.20	189,298.20
预收账款	珠海市省广盛世体验营销有限公司	54,931.00	54,930.98
预收账款	广州多触电商传媒有限公司	9,000,000.00	
预收账款	上海恺达广告有限公司	1,493,148.52	31,840,994.37
预收账款	珠海市省广众烁数字营销有限公司	167,004.56	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	2018/12/31	2017/12/31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
2018年	-	39,569,451.49
2019年	7,768,304.34	28,171,047.24
2020年	7,332,595.08	15,209,195.05
2021年	-	-
以后年度	-	12,175,440.56
合计	15,100,899.42	95,125,134.34

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）广东省广告集团股份有限公司与被告祝卫东股权转让纠纷一案

按照公司在收购上海雅润的重组交易中与祝卫东签订《盈利预测补偿协议》的减值补偿约定，作为收购上海雅润股权的对价，公司在本次重组交易中向交易对方祝卫东支付现金56,305,027.50元和168,915,078.52元价值的股份（根据公司历次转送计算后，支付的股份数量为17,169,195股），并约定祝卫东负有对上海雅润于业绩承诺期满按照减值测试的减值额对公司进行补偿的义务。根据减值测试评估，由于上海雅润股权在2016年12月31日发生减值，公司与祝卫东协商注销股份数量时，在减值金额的计算上存在不同的理解，为获取上述补偿，公司已向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。

根据广东省广州市中级人民法院的公告，广东省广州市中级人民法院受理了公司（原告）与被告祝卫东股权转让纠纷一案，本案中公司的诉讼请求如下：一、判令被告向原告作出总额为29,476.16万元的补偿，其中：（一）判令被告将登记在被告名下的全部原告股份交付给原告，由原告以1元回购。暂计起诉之日，登记在被告名下的原告股份为1716.9195万股；（二）判令若被告无法足额交付上述股份的，则差额部分股份按发行价格折算为现金由被告支付给原告；（三）判令被告以现金方式向原告支付补偿总额与股份补偿折价总额之间的差额12584.6517万元；二、判令被告向原告支付律师费6万元；三、判令被告承担本案全部诉讼费用（包括财产保全费、诉讼费）。本案定于广东省广州市中级人民法院第46法庭进行开庭审理，目前处于审理过程。

上述求偿金额获得的预期包括对本案胜诉的风险判断，以及对补偿相关金额的估计。由于胜诉风险、补偿金额的风险存在重大不确定性，按照《企业会计准则第13号——或有事项》要求，公司未对上述求偿金额作出会计处理。

（2）广东品筑诉公司子公司广州蓝门一案

2018年12月20日，公司子公司广州蓝门收到广州市海珠区人民法的【(2018)粤0105民初17666号】《广州市海珠区人民法传票》。

根据广东品筑投资管理有限公司（以下简称为“广东品筑”）于2018年11月8日向广东省广州市海珠区人民法院提起的《民事起诉状》，基于2015年8月广州蓝门数字营销顾问有限公司（公司的子公司）及其子公司（以下统称为“广州蓝门”）与广东品筑签订的关于物业租赁协议后，广州蓝门在未取得物业所有权人同意下拆除部份建筑而致租赁物损坏，租赁物利益相关方要求广州蓝门对原物恢复处理而未得到回应，广东品筑于2017年9月30日将租赁物业修建完毕（修建结算价格1,315,000元），并于2018年10月8日在向广州蓝门求偿未果的情况下向广州市海珠区人民法院提起本项民事诉讼。

本案原告广东品筑起诉广州蓝门，提出以下索赔主张：

1）房屋修复费用1,315,000元；

2）2016年2月1日至2016年9月30日的租金720,000元和滞纳金720,000元；

3）2016年10月1日至2017年9月30日的租金损失1,080,000元；

4）违约金5,270,760元。

同时，广东品筑作为申请人，申请冻结广州蓝门银行账户。根据2018年11月13日广东省广州市海珠区人民法院的【（2018）粤0105财保784号】《民事裁定书》，广东省广州市海珠区人民法院【（2018）粤0150执保1341号】《财产保全告知书》，目前广州蓝门（广州蓝门精睿数字商业有限公司）在建设银行的44001581301053011812-0001-1账户已被已网络冻结，冻结时余额为人民币4,365,553.59元，冻结期限为1年；广州蓝门（广州蓝门信息科技有限公司）在平安银行的110088903492701账户已被网络冻结，冻结时余额为人民币5,000,000.00元，冻结期限为1年。

上述赔偿金额的预期包括对本案胜诉的风险判断，以及对赔偿相关金额的估计。公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》要求，咨询了本案代理律师意见，按照本项诉讼的性质，按照谨慎性的会计原则，预计并作出了损失赔偿的会计处理。详细金额参见本报告五、合并财务报表项目注释之27、预计负债。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	92,541,318.88	239,508,455.16
应收账款	1,162,224,409.42	920,714,490.04
合计	1,254,765,728.30	1,160,222,945.20

（1）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	92,541,318.88	239,508,455.16
合计	92,541,318.88	239,508,455.16

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	32,266,200.00	
合计	32,266,200.00	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,720,030.76	1.81%	21,720,030.76	100.00%		22,047,545.49	2.31%	22,047,545.49	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,178,823,440.95	98.19%	16,599,031.53	1.41%	1,162,224,409.42	933,287,577.23	97.69%	12,573,087.19	1.35%	920,714,490.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							0.00%			
合计	1,200,543,471.71	100.00%	38,319,062.29	3.19%	1,162,224,409.42	955,335,122.72	100.00%	34,620,632.68	3.62%	920,714,490.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
合计	21,720,030.76	21,720,030.76	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,140,260,999.93	5,701,299.17	0.50%
1 至 2 年	28,876,124.91	2,887,612.49	10.00%
2 至 3 年	2,095,245.30	419,049.06	20.00%
3 年以上	7,591,070.81	7,591,070.81	100.00%
合计	1,178,823,440.95	16,599,031.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,948,641.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
重庆比速汽车销售有限公司	3,350,283.08
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	1,899,928.79

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

根据公司与重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司就公司应收其款项达成和解协议，报告期末公司按照账龄特征分组测算计提的重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司合计5,250,211.87元作为无法回收的坏账准备核销处理，和解协议中应收重庆比速汽车

销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司的金额与账面公司应收重庆比速汽车销售有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司款项余额之差计入本年度的债务重组损失。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年度公司应收账款期末余额前五名欠款方汇总金额644,702,792.17元，占应收账款期末余额合计数的比例53.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,779,657.95元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	829,716.79	692,001.57
应收股利	36,932,056.57	53,056,715.56
其他应收款	187,469,948.86	290,022,308.44
合计	225,231,722.22	343,771,025.57

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	829,716.79	692,001.57
合计	829,716.79	692,001.57

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

报告期末，无重要逾期利息。

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州旗智企业管理咨询有限公司	24,374,173.99	27,082,415.54
省广先锋（青岛）广告股份有限公司	10,252,800.00	22,524,924.68
广东赛铂互动传媒有限公司		3,449,375.34
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	2,305,082.58	
合计	36,932,056.57	53,056,715.56

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广州旗智企业管理咨询有限公司	24,374,173.99	1-2 年	子公司暂需流动资金	作为应收款项按账龄计提坏账减值
省广先锋（青岛）广告股份有限公司	10,252,800.00	1-2 年	子公司暂需流动资金	作为应收款项按账龄计提坏账减值
合计	34,626,973.99	--	--	--

其他说明：

（3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	298,760,142.34	60.43%	298,760,142.34	100.00%		298,501,974.86	49.59%	298,501,974.86	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,595,677.59	39.57%	8,125,728.73	4.15%	187,469,948.86	303,476,665.69	50.41%	13,454,357.25	4.43%	290,022,308.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							0.00%			
合计	494,355,819.93	100.00%	306,885,871.07	62.08%	187,469,948.86	601,978,640.55	100.00%	311,956,332.11	51.82%	290,022,308.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海雅润文化传播有限公司	298,760,142.34	298,760,142.34	100.00%	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
合计	298,760,142.34	298,760,142.34	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	183,201,943.56	916,009.72	0.50%
1 至 2 年	3,898,588.81	389,858.88	10.00%
2 至 3 年	2,094,106.36	418,821.27	20.00%
3 年以上	6,401,038.86	6,401,038.86	100.00%
合计	195,595,677.59	8,125,728.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,070,461.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,419,958.90	3,070,247.04
保证金	30,334,888.48	36,628,897.48
往来款	311,828,199.25	342,167,896.02
其他代付款		
其他	1,746,613.71	1,600.01
股权转让款	149,026,159.59	220,110,000.00
合计	494,355,819.93	601,978,640.55

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海雅润文化传播有限公司	往来款	298,760,142.34	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	60.43%	298,760,142.34
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1 年以内	19.99%	494,000.00
刘杨	股权转让款	49,500,000.00	1 年以内	10.01%	247,500.00
中央电视台	保证金	7,300,000.00	1 年以内	1.48%	36,500.00
广州市一汽巴士有限公司	保证金	7,000,000.00	1 年以内	1.42%	35,000.00
合计	--	461,360,142.34	--	93.33%	299,573,142.34

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

报告期本公司无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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

对子公司投资	3,471,683,933.40	285,178,388.20	3,186,505,545.20	3,550,220,852.79	267,178,388.20	3,283,042,464.59
对联营、合营企业投资	752,109,104.48	218,065,056.12	534,044,048.36	579,282,940.11		579,282,940.11
合计	4,223,793,037.88	503,243,444.32	3,720,549,593.56	4,129,503,792.90	267,178,388.20	3,862,325,404.70

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东广旭整合营销传播有限公司	4,574,776.40			4,574,776.40		
成都经典视线广告传媒有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东三赢广告传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京合力唯胜体育发展有限公司	5,550,000.00			5,550,000.00		5,550,000.00
重庆年度广告传媒有限公司	105,705,000.00			105,705,000.00		65,160,000.00
广州旗智企业管理咨询有限公司	182,515,300.00			182,515,300.00		
深圳经典视线文化传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东赛铂互动传媒广告有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州指标品牌管理咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
省广先锋（青岛）广告有限公司	215,845,800.00			215,845,800.00		26,440,493.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	382,846,137.00			382,846,137.00		112,027,895.14
海南经典视线广告传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00		
上海恺达广告有	277,950,000.00		277,950,000.00			

限公司						
上海传漾广告有限公司	572,000,000.00			572,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
上海韵翔广告有限公司	237,735,900.00			237,735,900.00	15,000,000.00	15,000,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	686,400,000.00			686,400,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
广州蓝门数字营销顾问有限公司	72,930,000.00			72,930,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
珠海市省广汽车营销有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
省广诺时（广东）信息服务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
深圳前海省广资本管理有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00		
国际整合营销传播集团控股有限公司	86,020.00			86,020.00		
珠海市省广众烁数字营销有限公司	1,086,919.39		1,086,919.39			
省广横琴建设发展有限公司	2,295,000.00			2,295,000.00		
上海拓畅信息技术有限公司	528,000,000.00			528,000,000.00		
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	130,000,000.00	200,000,000.00		330,000,000.00		
省广营销集团有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	3,550,220,852.79	200,500,000.00	279,036,919.39	3,471,683,933.40	76,000,000.00	285,178,388.20

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
省广博报堂整合营销有限公司	31,238,414.26			14,785,154.49			4,000,000.00			42,023,568.75	
广东省广代思博报堂广告有限公司	32,367,677.84			3,347,130.38			2,250,000.00			33,464,808.22	
小计	63,606,092.10			18,132,284.87			6,250,000.00			75,488,376.97	
二、联营企业											
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	24,095,663.34			557,122.88		7,985,703.22				32,638,489.44	
合宝文娱集团有限公司	27,798,388.49			1,899,956.88						29,698,345.37	
广州多触电商传媒有限公司	1,711,058.50			70,994.99						1,782,053.49	
省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,742,801.11			978,300.05						2,721,101.16	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,293,465.75			454,407.85						1,747,873.60	
广东省广影业股份有限公司	10,838,058.42			-335,081.43						10,502,976.99	
上海凯淳实业股份有限公司	79,494,530.31		22,750,000.00	9,957,529.80	96,536.10	690,656.43	7,600,000.00		-5,669,184.40	54,220,068.24	
北京省广阳光传媒有限公司	1,353,802.46			-1,353,802.46							

上海瑞格市场营销股份有限公司	128,067,550.31			-6,687,466.78				74,000,000.00		121,380,083.53	74,000,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司	935,853.69			-269,468.38						666,385.31	
中懋（广州）广告有限公司	236,580,974.21			-4,244,623.70				79,629,762.00		232,336,350.51	79,629,762.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,764,701.42			-590,030.34						1,174,671.08	
省广翰威（上海）广告有限公司		14,700,000.00		-955,152.98						13,744,847.02	
上海恺达广告有限公司				1,614,429.62				31,000,000.00	163,226,498.73	164,840,928.35	64,435,294.12
珠海市省广众烁数字营销有限公司				2,644,622.20					6,521,931.22	9,166,553.42	
小计	515,676,848.01	14,700,000.00	22,750,000.00	3,741,738.20	96,536.10	8,676,359.65	7,600,000.00	184,629,762.00	164,079,245.55	676,620,727.51	218,065,056.12
合计	579,282,940.11	14,700,000.00	22,750,000.00	21,874,023.07	96,536.10	8,676,359.65	13,850,000.00	184,629,762.00	164,079,245.55	752,109,104.48	218,065,056.12

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,701,989,980.99	6,910,740,583.53	7,079,892,161.18	6,545,739,926.26

其他业务	7,835,420.69		7,266,474.69	
合计	7,709,825,401.68	6,910,740,583.53	7,087,158,635.87	6,545,739,926.26

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	72,119,603.95	324,750,714.73
权益法核算的长期股权投资收益	21,874,023.07	40,481,471.26
处置长期股权投资产生的投资收益	39,073,623.91	-240,367,764.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	492,230.03	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,500,000.00	
理财收益	20,570,854.72	20,582,630.24
其　　他		-81,473.02
合计	171,630,335.68	145,365,578.58

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,439,672.77	
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）	21,672,288.49	
委托他人投资或管理资产的损益	20,843,172.50	
债务重组损益	-24,343,891.53	
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	1,823,056.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999,715.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,849,675.97	
减：所得税影响额	12,924,432.48	
少数股东权益影响额	1,997,830.61	

合计	63,361,996.03	--

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	3.69%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）载有董事长签名的2018年年度报告文本原件；

（五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。