广东省广告集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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 **1743337128** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.23** 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.....26
第六节股份变动及股东情况.....44
第七节优先股相关情况.....49
第八节可转换公司债券相关情况.....50
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....51
第十节公司治理.....56
第十一节公司债券相关情况.....61
第十二节 财务报告.....62
第十三节 备查文件目录.....208

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
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
合宝文娱	指	合宝文娱集团有限公司
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	北京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
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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	胡海林、姚月仙

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	11,535,693,013.64	12,114,751,070.39	-4.78%	11,295,196,169.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	149,487,578.92	185,930,972.37	-19.60%	-184,105,836.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,171,081.84	122,568,976.34	-19.91%	-377,419,177.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	544,841,376.04	549,902,208.85	-0.92%	352,739,826.11
基本每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	-0.11
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	-0.11
加权平均净资产收益率	2.83%	3.69%	-0.86%	-3.65%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	8,760,427,109.27	9,228,575,560.14	-5.07%	10,031,206,616.49

归属于上市公司股东的净资产（元）	5,378,965,382.46	5,208,496,546.69	3.27%	5,014,017,086.94

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	2,228,812,444.86	3,036,637,109.57	3,079,744,776.53	3,190,498,682.68
归属于上市公司股东的净利润	63,060,446.22	41,376,815.74	5,842,901.72	39,207,415.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,978,181.92	9,166,445.82	-13,509,182.50	45,535,636.60
经营活动产生的现金流量净额	-133,804,011.21	162,058,264.93	191,079,042.89	325,508,079.43

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-716,405.48	55,439,672.77	132,127,389.31	-
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）	18,129,299.68	21,672,288.49	17,929,776.44	-
委托他人投资或管理资产的损益	38,790,890.73	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、合同资产			2,538,984.67	-

减值准备转回				
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	1,752,637.20	1,823,056.00		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,576,455.41	-4,999,715.08	76,781,445.49	-
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	11,027,612.07	12,924,432.48	46,101,695.49	-
少数股东权益影响额（税后）	4,188,768.39	1,997,830.61	10,297,112.94	-
合计	51,316,497.08	63,361,996.03	193,313,340.92	--

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

公司主营广告营销业务。近年来，公司顺应行业发展趋势和客户需求，大力发展数字营销业务，在大数据营销技术方面取得一系列进展，公司大数据平台——GIMC云在北京、广州等地部署了4个云计算中心，数据总量现已超过40亿，拥有2500+人群标签，覆盖国内外7.8亿人群。公司GIMC云平台已经开展商业化运营，能够为客户提供一站式数字营销服务，有效满足了客户的多元化营销需求，为公司营销项目的持续增长提供了有力的支持。在大数据营销技术的支撑下，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 82,259.25 万元，年初股权资产为 100,082.47 万元，较年初减少 17,823.22 万元，变化原因系长期股权投资计提减值所致。
固定资产	公司报告年末固定资产原值 77,610.88 万元，年初固定资产原值 77,425.09 万元，较年初增加 185.79 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。
无形资产	公司报告年末无形资产原值 14,809.40 万元，年初固定资产原值 10,705.79 万元，较年初增加 4,103.61 万元，变化原因系公司数据探索项目、数字营销程序化广告平台等符合无形资产确认条件。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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，并保障公司稳定地发展。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，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

2019年度，公司完成营业收入115.36亿元，实现营业利润2.68亿元，归属母公司的净利润1.49亿元。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、强化大数据技术投入力度，推进大数据商业化运营

自2016年全面实施“大数据.全营销”战略以来，公司持续深耕大数据营销技术，拓展大数据营销应用产品。截至报告期末，省广大数据转型已经取得了阶段性成果，省广大数据平台——GIMC云在北京、广州等地部署了4个云计算中心，数据总量现已超过40亿，拥有2500+人群标签，覆盖国内外7.8亿人群。凭借领先的技术实力，云平台先后获得国家等保三级认证、工信部云服务牌照等行业核心资质，并被认定为广东省大数据与智能营销工程技术研究中心。

与此同时，公司自主研发了程序化购买平台、媒介监测系统等大数据营销产品，有效满足了客户的多元化营销需求，不断推进大数据商业化运营，为公司营销项目的持续增长提供了有力的支持。

2、抢占新兴产业营销份额，联动头部媒体提供全营销解决方案

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

报告期内，公司取得腾讯、汽车之家、今日头条、百度等核心媒体顶级代理商资质，进一步提升公司在行业竞争中的媒体价格优势。此外，在平台战略的推动下，公司多方共赢的产业生态得到进一步完善，通过与TalkingData、京东钼媒、丙晟科技等行业头部企业达成深度战略合作。未来将在大数据技术、O2O营销、头部IP资源等方面展开一系列深度合作，跨界整合更多优质产业资源，针对不同行业客户需求，提供“大数据 全营销”一站式解决方案。

3、把握大湾区历史机遇，提升公司品牌影响力，创新产业增长范式

公司积极投身大湾区发展带来的历史性机遇，为大湾区企业品牌建设贡献省广方案。报告期内，公司联合主办首届广州国际品牌节，吸引了国内外众多知名企业共同见证，进一步提升了公司在行业的品牌影响力。公司扎根大湾区，将以更开放的姿态吸纳海内外一流人才和资源汇聚，共同推动品牌和文创产业蓬勃发展，助力中国品牌走向世界。

充分把握大湾区发展机遇的同时，公司创新产业增长范式，重塑公司在数字时代的核心竞争力。从国家战略出发，加速构建O2O融媒体数字营销平台、区块链数字广告交易平台，推动大湾区品牌强国计划实施。同时，成立云与全媒介事业群（CMG）、户外数字化事业群（ODG）、以及专业灵动组织——品牌营销众创平台（BMG），全面升级公司战略驱动引擎。

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

	2019 年		2018 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	11,535,693,013.64	100%	12,114,751,070.39	100%	-4.78%
分行业					
广告行业	11,525,862,872.71	99.91%	12,105,800,781.87	99.93%	-4.79%
其他行业	9,830,140.93	0.09%	8,950,288.52	0.07%	9.83%
分产品					
品牌管理	173,073,868.41	1.50%	239,354,866.14	1.98%	-27.69%
媒介代理	4,435,578,310.77	38.45%	6,111,142,109.21	50.44%	-27.42%
数字营销	6,175,714,367.55	53.54%	5,110,806,626.96	42.19%	20.84%
自有媒体	282,947,470.25	2.45%	291,954,953.55	2.41%	-3.09%
公关活动	458,548,855.73	3.98%	352,542,226.01	2.91%	30.07%
其他收入	9,830,140.93	0.09%	8,950,288.52	0.07%	9.83%
分地区					
华南	5,654,201,020.93	49.01%	5,222,449,748.90	43.11%	8.27%
华东	1,510,413,346.08	13.09%	2,519,921,269.24	20.80%	-40.06%
东北	828,043,132.12	7.18%	1,341,534,281.36	11.07%	-38.28%
华北	2,014,374,877.37	17.46%	1,940,819,266.97	16.02%	3.79%
华中	1,032,465,095.75	8.95%	821,396,656.53	6.78%	25.70%
西南	455,904,711.73	3.95%	256,594,847.44	2.12%	77.67%
西北	40,290,829.66	0.35%	12,034,999.95	0.10%	234.78%

（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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
广告行业	11,525,862,872.71	9,792,192,619.93	15.04%	-4.79%	-5.59%	0.72%
分产品						
数字营销	6,175,714,367.55	5,129,965,904.33	16.93%	20.84%	20.05%	0.55%
媒介代理	4,435,578,310.77	4,071,996,866.91	8.20%	-27.42%	-28.08%	0.85%
分地区						
华南	5,654,201,020.93	4,733,101,408.63	16.29%	8.27%	6.29%	10.55%
华东	1,510,413,346.08	1,193,081,064.92	21.01%	-40.06%	-42.96%	23.62%
华北	2,014,374,877.37	1,836,039,245.91	8.85%	3.79%	6.07%	-18.10%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告行业	9,792,192,619.93	99.98%	10,371,798,578.70	99.94%	-5.59%
其他行业	1,617,670.30	0.02%	6,296,654.13	0.06%	-74.31%

单位：元

产品分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
品牌管理	29,984,269.38	0.31%	43,984,197.14	0.42%	-31.83%
媒介代理	4,071,996,866.91	41.58%	5,662,180,307.88	54.56%	-28.08%
数字营销	5,129,965,904.33	52.38%	4,273,242,987.44	41.18%	20.05%
自有媒体	157,559,320.67	1.61%	127,271,758.99	1.23%	23.80%
公关活动	402,686,258.64	4.11%	265,119,327.25	2.55%	51.89%

其他收入	1,617,670.30	0.02%	6,296,654.13	0.06%	-74.31%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①处置子公司 **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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
重庆年度广告传媒有限公司	16,963,600.00	51.00	挂牌转让	2019/12/30	工商变更	36,366.36

注：挂牌转让的重庆年度广告传媒有限公司包含其下属子公司重庆你好广告传媒有限公司、天津星际广告传媒有限公司和乌鲁木齐你好广告传媒有限公司。

②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（%）
上海泛觉数字科技有限公司	2019/10/31	100.00
上海省广韵翔广告有限公司	2019/10/16	100.00
上海御荣网络科技有限公司	2019/10/12	100.00
上海晶炙信息技术有限公司	2019/03/21	100.00
上海泓信信息技术有限公司	2019/07/05	100.00

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
重庆领地广告文化传媒有限公司	2019/06/04	65.00
重庆畅游文化传播有限公司	2019/06/04	60.00
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司	2019/01/25	100.00
省广横琴建设发展有限公司	2019/11/14	51.00
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	2019/05/24	100.00
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	2019/07/03	100.00
安徽昊月广告有限公司	2019/12/16	100.00

（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）	3,648,897,857.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.66%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.06%

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	省广博报堂整合营销有限公司	813,711,991.94	7.06%
2	广汽传祺汽车销售有限公司	733,917,979.86	6.37%
3	东风日产汽车销售有限公司	798,031,589.52	6.92%
4	一汽-大众销售有限责任公司	658,659,807.96	5.71%
5	广汽三菱汽车销售有限公司	644,576,488.31	5.59%
合计	--	3,648,897,857.59	31.66%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司董事长陈钿隆先生兼任省广博报堂整合营销有限公司董事长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,820,286,332.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.81%
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	中央广播电视总台	731,363,729.35	7.47%
2	北京快手广告有限公司	653,780,625.46	6.68%
3	湖北今日头条科技有限公司	673,538,585.25	6.88%
4	Google.Inc	438,884,444.95	4.48%
5	北京腾讯文化传媒有限公司	322,718,947.00	3.30%
合计	--	2,820,286,332.02	28.81%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	534,858,902.19	547,067,125.38	-2.23%	-
管理费用	254,233,408.95	240,339,323.13	5.78%	-
财务费用	29,921,145.20	50,394,091.09	-40.63%	降低融资规模和调整融资结构降低

				融资成本
研发费用	262,775,611.79	311,905,389.20	-15.75%	-

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

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	896	749	19.63%
研发人员数量占比	35.97%	30.36%	5.61%
研发投入金额（元）	272,682,584.43	317,582,633.34	-14.14%
研发投入占营业收入比例	2.36%	2.62%	-0.26%
研发投入资本化的金额（元）	15,584,216.78	5,677,244.14	174.50%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.72%	1.79%	3.93%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,660,233,120.09	12,870,360,394.59	-9.40%
经营活动现金流出小计	11,115,391,744.05	12,320,458,185.74	-9.78%
经营活动产生的现金流量净额	544,841,376.04	549,902,208.85	-0.92%
投资活动现金流入小计	2,055,851,701.43	1,634,842,649.35	25.75%
投资活动现金流出小计	1,574,699,378.73	1,828,292,285.11	-13.87%
投资活动产生的现金流量净额	481,152,322.70	-193,449,635.76	-348.72%
筹资活动现金流入小计	1,850,563,169.93	1,386,710,180.88	33.45%
筹资活动现金流出小计	2,193,206,531.39	2,232,635,889.02	-1.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-342,643,361.46	-845,925,708.14	-59.49%
现金及现金等价物净增加额	683,439,707.10	-488,046,232.99	-240.04%

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

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	34,242,011.24	12.21%	主要系暂时闲置的募集资金理财收益。	否
公允价值变动损益	1,752,637.20	0.63%	-	否
资产减值	268,745,950.90	95.87%	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	13,009,336.27	4.64%	主要系政府补助。	否
营业外支出	824,028.08	0.29%	-	否
其他收益	54,351,601.77	19.39%	主要系减税降费政策影响。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,399,472,646.45	15.97%	709,371,136.64	7.69%	8.28%	-
应收账款	2,518,633,213.87	28.75%	2,494,048,437.38	27.03%	1.72%	-
存货	1,344.00	0.00%	1,587,106.05	0.02%	-0.02%	-
投资性房地产	264,219,603.60	3.02%	255,623,400.00	2.77%	0.25%	-
长期股权投资	713,093,290.68	8.14%	871,325,445.29	9.44%	-1.30%	-
固定资产	681,482,449.95	7.78%	701,233,670.59	7.60%	0.18%	-
短期借款	601,694,913.68	6.87%	643,377,958.45	6.97%	-0.10%	-
长期借款	-	0.00%	130,237,000.00	1.41%	-1.41%	-

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	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	255,623,400.00		1,752,637.20		6,843,566.40			264,219,603.60
上述合计	255,623,400.00		1,752,637.20		6,843,566.40			264,219,603.60
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

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	22,358,452.50	保函保证金，银行承兑汇票保证金，营业执照吊销
应收款项融资	66,970,400.00	应收票据质押
合　计	89,328,852.50	

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
1,574,699,378.73	1,828,292,285.11	-13.87%

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	9,213.46	160,360.62	0	0	0.00%	59,886.49	-	0
合计	--	220,247.11	9,213.46	160,360.62	0	0	0.00%	59,886.49	--	0
募集资金总体使用情况说明										
具体详见《公司董事会关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、大数据营销系统项目	否	52,996	52,996	2,072.37	5,880.72	11.10%	不适用		不适用	否
2、收购股权项目	否	86,177.58	86,177.58	7,141.09	84,381.83	97.92%	不适用	5,885.52	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	611	6,617	90.73%	不适用	236.1	不适用	否
收购省广先锋 49%股权	否	16,484.58	16,484.58	4,578.09	14,468.83	87.77%	不适用	-140.78	不适用	否
收购晋拓文化	否	62,400	62,400	1,952	63,296	101.44%	不适用	5,790.2	不适用	否

80%股权										
3、支付部分剩余股权转让款项目	否	40,000.00	40,000.00		30,098.07	75.25%	不适用	121.83	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		4,409.84	91.87%	不适用	1,318.27	不适用	否
省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	否	12,150	12,150		6,075	50.00%	不适用	209.22	不适用	否
广州中懋广告有限公司	否	5,550	5,550		5,800.01	104.50%	不适用	-3,268.75	不适用	否
上海恺达广告有限公司	否	9,000	9,000		5,049	56.10%	不适用	253.4	不适用	否
上海韵翔广告有限公司	否	8,500	8,500		8,764.22	103.11%	不适用	1,609.69	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	9,213.46	160,360.62	--	--	6,007.35	--	--
超募资金投向										
合计	--	219,173.58	219,173.58	9,213.46	160,360.62	--	--	6,007.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、2019 年 12 月 30 日,公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。为保证公司募集资金的实际使用效果和募投项目的建设质量,本着合理、审慎使用募集资金的原则,公司对"大数据营销系统项目"进行延期,在原预计基础上延期 2 年,预计在 2021 年 12 月 23 日前完成该募投项目的资金投入。该项目的实施有利于提升公司服务能力、服务质量和服务效率,从而有利于公司业务规模的增长,主要提升的是公司的软实力,该项目无效益承诺;2、股权款支付项目和补充流动资金不存在效益承诺;3、股权收购款支付未达进度的主要原因是根据股权转让合同,股权转让方暂时未达到股权转让款支付的要求所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
	-									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	-									
	-									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
	-									
	-									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	经公司 2016 年 09 月 20 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换									

	预先已投入募投项目自筹资金的议案》，置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 66,274.24 万，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
	2018 年 4 月 20 日，经公司股东大会审议通过，公司将募集资金 8,702 万元暂时补充流动资金。2019 年 4 月 11 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 8,702 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	-
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2019 年 1 月 25 日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过《关于拟使用部分闲置募集资金和闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币 70,000 万元的部分闲置募集资金购买商业银行保本型理财产品，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	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	披露日期	披露索引

				元）						原因及公司已采取的措施		
重庆年度广告传媒有限公司	51.00%	2019 年 12 月 30 日	1,696.36	-185.88	结合公司投资战略需要，有利于公司资源优化	0.00%	按资产基础价值法进行估值	否	无	是	是	2019 年 09 月 16 日	公告编号：2019-046

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	352,247,631.89	277,926,069.70	261,990,138.51	16,497,057.58	9,001,984.80
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	39,970,812.90	32,443,774.28	63,727,437.50	2,652,565.85	1,905,601.31
海南经典视线广告传媒子公司	子公司	广告设计、制作、代理	10,000,000.00	20,259,733.04	16,695,113.58	7,763,938.36	1,279,705.29	1,165,136.00
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	24,763,951.95	13,845,116.17	142,881,458.11	792,849.47	737,463.64
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	14,492,768.47	5,629,431.99	80,957,134.30	-5,441,156.86	-4,074,872.03
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	307,801,280.17	178,939,131.03	902,994,429.57	35,685,052.68	26,903,445.50
省广先锋（青岛）广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发	10,000,000.00	96,184,084.36	82,803,628.45	166,293,067.48	-3,629,839.41	-2,920,146.53
广东赛铂互动传	子公司	广告代理发	10,000,000.0	70,327,054.5	8,574,086.50	99,262,822.1	-3,814,424.4	-3,656,402.8

媒广告有限公司		布、网络开发网站设计；市场分析调查	0	9		1	5	4
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	3,884,262.25	1,737,153.65	0.00	-1,073,253.60	-1,173,433.04
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	145,252,128.03	98,630,405.74	185,911,803.56	6,037,136.33	4,649,443.89
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	29,618,273.92	20,622,787.39	31,941,314.17	5,028,769.96	3,604,042.29
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	416,545,245.96	191,000,899.10	454,959,975.92	51,992,584.72	47,806,394.18
上海韵翔广告有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、	500,000.00	202,064,130.09	66,997,469.60	281,062,564.50	38,569,649.31	29,267,058.83
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	25,521,735.33	76,926.73	47,138,052.81	287,868.19	287,868.43
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	121,712,065.32	69,854,353.83	150,999,599.96	2,095,085.59	4,629,327.84
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	911,982,357.95	376,927,181.88	1,931,956,095.00	93,608,494.95	70,901,906.83
省广营销集团有限公司	子公司	广告设计、制作、代理、发布.	50000000	307,147,411.84	79,901,715.49	547,150,585.51	6,549,559.38	4,915,632.86
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	595,112,536.14	293,606,276.92	1,714,246,489.81	82,617,629.15	78,904,998.85
省广博报堂整合营销公司	参股公司	广告设计、制作、代理、	6000000	359,077,101.26	91,148,391.74	1,267,780,109.58	36,341,470.37	27,101,254.24

		发布.						
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	7000000	201,587,427.65	65,621,900.21	449,050,166.77	2,878,336.14	2,088,411.20

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
重庆年度广告传媒有限公司 51%股权	挂牌转让	未对公司经营和业绩产生重大影响。

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2020年度的经营计划

1、公司未来发展战略

公司将持续推进“大数据.全营销”战略，深耕大数据营销技术，拓展大数据营销应用产品，不断推进大数据商业化运营，为公司营销项目的持续增长提供有力的支持。同时不断向新兴产业渗透，挖掘新兴产业业务增长点，跨界整合更多新营销资源，抢占新兴产业营销份额，完善公司全营销产业的新布局。

2、2020年度的经营计划

2020年，围绕“大数据.全营销”战略，公司进一步推动全营销业务的数字化转型，不断寻求业务的增长空间。1、提升大数据营销技术的研发能力，开发更多符合客户需求的大数据营销产品，加速GIMC云平台的商业化运营。2、加强与头部IP资源的合作，快速布局动漫、体育、电竞等新兴产业，挖掘潜在的营销需求，抢占品牌营销制高点。3、创新全媒介经营模式，推动媒介整合，成为营销价值链的整合者，进一步提升公司在行业竞争中的媒介价格优势。为此，公司将在实施组织变革的基础上，进一步深化经营体制改革，创新多重激励机制，推行创始合伙人激励计划，全面提升转型升级的执行力。

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
2019 年 1 月 1 日-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。
2019 年 1 月 1 日-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

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。

2019年5月13日，经公司2018年度股东大会批准，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），不送红股，不以资本公积转增股本。

2019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0.23元（含税），共计人民币40,096,753.94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
2019 年	40,096,753.94	149,487,578.92	26.82%	0.00	0.00%	40,096,753.94	26.82%
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%

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情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.23
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1743337128

现金分红金额（元）（含税）	40,096,753.94
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）	40,096,753.94
可分配利润（元）	149,487,578.92
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	
其他	
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 0.23 元（含税），共计人民币 40,096,753.94 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	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	祝卫东	-	自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让（按照其与上市公司签署的《盈利预测补偿协议》进行回购的股份除外）。若祝卫东出任上市公司高级管理人员的，则锁定期满后每年转让所持上市公司股份不能超过其持股总数的 25%	2015 年 01 月 15 日	自股份发行结束之日起三十六个月内	严格执行中
	祝卫东	-	经本次交易各方一致确认，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	2013 年 11 月 20 日	自 2018 年 12 月 31 日止	超期未履行

			作出如下承诺：目标公司于 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于人民币 5,720 万元、6,500 万元、7,500 万元、8,400 万元。省广股份在上述四个年度每年会计年度结束时，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对上市公司和标的公司进行年度审计的同时，由该会计师事务所对标的公司当年实现的税后净利润数与同期承诺数的差异情况出具专项审核意见。另外，根据《祝卫东关于盈利补偿的承诺函》，若无法于 2014 年 12 月 31 日之前完成本次交易（以目标公司股权过户至省广股份名下为准），则祝卫东承诺盈利补偿期相应顺延为 2015 年、2016 年、2017 年，并对目标公司归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润作出如下承诺：目标公司于 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年实现的归属于母公司股东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	2013 年 11 月 20 日	长期有效	严格执行中

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

	本公司董事、监事、高级管理人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。"	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
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。经广东省广州市中级人民法院（以下简称"广州中院"）受理，该案已于 2019 年 4 月在广州中院进行了开庭审理，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 18 日在指定信息披露平台《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-014）。该案于 2019 年 9 月在广州中院进行了二次开庭审理，并于 2019 年 10 月收到广州中院针对本案出具的《民事判决书》，具体内容详见公司于 2019 年 10 月 30 日在指定信息披露平台《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-052）。因祝卫东逾期未履行上述民事判决书中确定的相关义务，广州中院已于 2020 年 1 月立案执行。经采取多方执行措施，未发现被执行人祝卫东有可供执行的财产，本案依法终结本次执行程序。终结本次执行程序后，被执行人祝卫东仍负有继续向公司履行债务的义务，公司发现被执行人祝卫东有可供执行的财产的，可以向本院申请恢复执行。目前祝卫东持有的全部公司股份已被广州中院轮候冻结，具体内容详见 2020 年 4 月 30 日刊载于公司指定信息披露平台巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2020-021）。公司后续将密切关注和寻找被执行人祝卫东可供执行的财产状况和线索，积极向法院申请恢复执行，维护公司合法权益。					

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	8,800	7,376.15	受宏观经济环境变化、行业竞争变化以及客户广告投放偏好、投放节奏变化等多方面冲击所致。	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

1. 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

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

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

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

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产、其他非流动金融资产。

——本集团持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本集团在2019年1月1日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本集团在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资或其他债权投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项　目	计量类别	账面价值	项　目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	709,371,136.64	货币资金	摊余成本	709,371,136.64
应收票据	摊余成本	111,149,324.08	应收票据	摊余成本	255,108.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	110,894,216.03
应收账款	摊余成本	2,494,048,437.38	应收账款	摊余成本	2,494,048,437.38
其他应收款	摊余成本	259,441,542.40	其他应收款	摊余成本	259,441,542.40
其他流动资产	摊余成本	731,539,863.13	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,800,000.00
			其他流动资产	摊余成本	726,739,863.13
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	61,500,000.00
	以成本计量(权益工具)	129,499,226.12	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	67,999,226.12

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项　目	计量类别	账面价值	项　目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	203,410,842.65	货币资金	摊余成本	203,410,842.65
应收票据	摊余成本	92,541,318.88	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	92,541,318.88

应收账款	摊余成本	1,162,224,409.42	应收账款	摊余成本	1,162,224,409.42
其他应收款	摊余成本	225,231,722.22	其他应收款	摊余成本	225,231,722.22
其他流动资产	摊余成本	659,397,488.25	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他流动资产	摊余成本	659,397,488.25
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	61,500,000.00
	以成本计量(权益工具)	100,703,585.33	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	39,203,585.33

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项　目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	111,149,324.08			
减：转出至应收款项融资		-110,894,216.03		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				255,108.05
应收账款	2,494,048,437.38			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				2,494,048,437.38
其他应收款	259,441,542.40			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				259,441,542.40
其他流动资产	731,539,863.13			
减:自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）		-4,800,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				726,739,863.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	——			
加:自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		4,800,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				4,800,000.00
其他非流动金融资产	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,500,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				61,500,000.00

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	129,499,226.12			
减：转出至其他权益工具投资		-67,999,226.12		
减：其他非流动金融资产		-61,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		67,999,226.12		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				67,999,226.12
应收款项融资	——			
从应收票据转入		110,894,216.03		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				110,894,216.03

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	92,541,318.88			
减：转出至应收款项融资		-92,541,318.88		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	1,162,224,409.42			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				1,162,224,409.42
其他应收款	225,231,722.22			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				225,231,722.22
其他流动资产	659,397,488.25			
减：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）				
按新金融工具准则列示的余额				659,397,488.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,500,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				61,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				

可供出售金融资产（原准则）	100,703,585.33			
减：转出至其他权益工具投资		-39,203,585.33		
减：其他非流动金融资产		-61,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		39,203,585.33		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				39,203,585.33
应收款项融资	——			
从应收票据转入		92,541,318.88		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				92,541,318.88

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备	1,281.95			1,281.95
应收账款减值准备	210,948,529.88			210,948,529.88
其他应收款减值准备	318,555,554.11			318,555,554.11
可供出售金融资产减值准备	996,429.67	-996,429.67		
其他权益工具投资公允价值变动		-996,429.67		-996,429.67

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	38,319,062.29			38,319,062.29
其他应收款减值准备	306,885,871.07			306,885,871.07
可供出售金融资产减值准备	996,429.67	-996,429.67		
其他权益工具投资公允价值变动		-996,429.67		-996,429.67

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,831,746,232.09	150,205,816.62	74,295,464.04
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	996,429.67		-996,429.67
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	1,832,742,661.76	150,205,816.62	73,299,034.37

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修

订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

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、处置子公司 **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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
重庆年度广告传媒有限公司	16,963,600.00	51.00	挂牌转让	2019/12/30	工商变更	36,366.36

注：挂牌转让的重庆年度广告传媒有限公司包含其下属子公司重庆你好广告传媒有限公司、天津星际广告传媒有限公司和乌鲁木齐你好广告传媒有限公司。

2、 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（%）
上海泛觉数字科技有限公司	2019/10/31	100.00
上海省广韵翔广告有限公司	2019/10/16	100.00
上海御荣网络科技有限公司	2019/10/12	100.00
上海晶炙信息技术有限公司	2019/03/21	100.00
上海泓信信息技术有限公司	2019/07/05	100.00

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
重庆领地广告文化传媒有限公司	2019/06/04	65.00
重庆畅游文化传播有限公司	2019/06/04	60.00
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司	2019/01/25	100.00
省广横琴建设发展有限公司	2019/11/14	51.00
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	2019/05/24	100.00
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	2019/07/03	100.00
安徽昊月广告有限公司	2019/12/16	100.00

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	290
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡海林、姚月仙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

具体内容详见刊载于本公司指定信息披露平台《证券时报》和网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于拟变更2019年度会计师事务所的公告》（公告编号：2020－003）。

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	81,371.2	63.72%	100,000	否	货币	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-013
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	销售	广告服务	公平议价	无	17,179.15	13.45%	25,000	否	货币	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-013
合计				--	--	98,550.35	--	125,000	--	--	--	--	--
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）	2019 年度日常关联交易实际发生情况与预计存在差异主要由于公司在实际经营过程中，受客户需求变化、市场行情变化等因素影响，日常关联交易实际发生情况与预计情况存在一定的差异。												
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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于2017年10月对外出租，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	69,400	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	1,090	0
合计		74,400	1,090	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

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

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

为促进全资子公司省广营销集团有限公司业务发展，公司于2020年4月28日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，公司拟向全资子公司省广营销集团有限公司增资人民币15,000万元。增资完成后，省广营销集团有限公司注册资本由人民币5,000万元增加至人民币20,000 万元。

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,578,935	3.93%				-12	-12	68,578,923	3.93%
1、其他内资持股	68,578,935	3.93%				-12	-12	68,578,923	3.93%
二、无限售条件股份	1,674,758,193	96.07%				12	12	1,674,758,205	96.07%
1、人民币普通股	1,674,758,193	96.07%				12	12	1,674,758,205	96.07%
三、股份总数	1,743,337,128	100.00%				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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	51,409,740	0	12	51,409,728	高管锁定股	2019 年 1 月

合计	51,409,740	0	12	51,409,728	--	--

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	62,011	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,707	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	21.16%	368,871,420	+69,118,756	0	368,871,420	质押	65,350,000
陈钿隆	境内自然人	2.03%	35,392,882	0	26,544,661	8,848,221	-	-
丁邦清	境内自然人	1.84%	32,075,923	0	0	32,075,923	-	-
中国工商银行股份有限公司－华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	1.43%	24,988,094	+24,988,094	0	24,988,094	-	-
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.37%	23,932,253	0	0	23,932,253	-	-

祝卫东	境内自然人	0.98%	17,169,195	0	17,169,195	0	冻结	17,169,195
							质押	17,169,195
万国鹏	境内自然人	0.96%	16,810,445	+16,810,445	0	16,810,445	-	-
夏跃	境内自然人	0.95%	16,574,502	0	12,430,876	4,143,626	-	-
何滨	境内自然人	0.95%	16,574,501	0	12,430,876	4,143,625	-	-
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	其他	0.88%	15,376,843	+15,376,843	0	15,376,843	-	-
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）	长城国融投资管理有限公司曾于 2016 年 9 月认购公司非公开发行股票。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
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	368,871,420	人民币普通股	368,871,420
丁邦清	32,075,923	人民币普通股	32,075,923
中国工商银行股份有限公司－华安媒体互联网混合型证券投资基金	24,988,094	人民币普通股	24,988,094
长城国融投资管理有限公司	23,932,253	人民币普通股	23,932,253
万国鹏	16,810,445	人民币普通股	16,810,445
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	15,376,843	人民币普通股	15,376,843
中国工商银行－华安中小盘成长混合型证券投资基金	10,950,204	人民币普通股	10,950,204
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
中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000

深圳前海君盛紫石创业投资企业（有限合伙）	9,076,195	人民币普通股	9,076,195
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说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	万国鹏通过信用交易担保证券账户持有公司股票 16810445 股；深圳前海君盛紫石创业投资企业（有限合伙）通过信用交易担保证券账户持有公司股票 9,076,195 股。		

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	白涛	2000 年 09 月 06 日	91440000725063471N	股权管理；股权投资及股权咨询；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 2019 年 12 月 31 日，广新集团持有星湖科技（A 股上市公司）16.41%股权、持有佛塑科技（A 股上市公司）26.04%股权、持有生益科技（A 股上市公司）22.26%股权、持有兴发铝业（香港上市公司）31.67%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

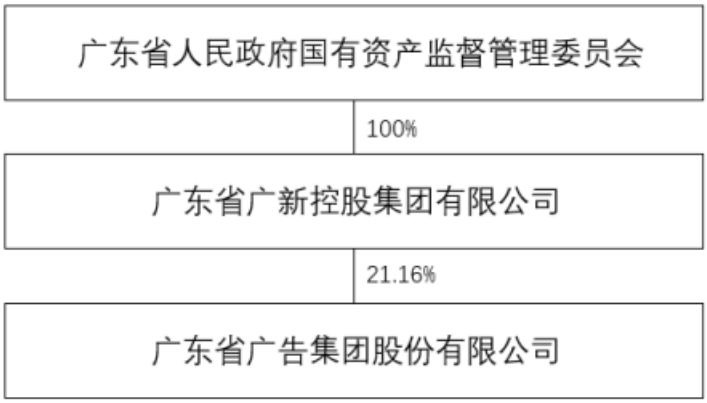
实际控制人性质：地方国资管理机构

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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	58	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日	35,392,882				35,392,882
何滨	副董事长、总经理	现任	男	47	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日	16,574,501				16,574,501
吴柱鑫	副董事长	离任	男	57	2017 年 01 月 23 日	2019 年 05 月 31 日					
夏跃	董事、副总经理	离任	男	49	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 17 日	16,574,502				16,574,502
廖浩	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	46	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
周旭	董事、财务总监	现任	男	43	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
杨远征	董事、副总经理	现任	男	39	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
谢景云	董事	现任	女	39	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
黄昇民	独立董事	现任	男	64	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
梁彤缨	独立董事	现任	男	58	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
梁丹妮	独立董事	现任	女	43	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
谢石松	独立董事	离任	男	56	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 17 日					
万良勇	独立董事	离任	男	40	2017 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 17 日					
胡镇南	监事会	现任	男	56	2020 年 01	2023 年 01 月					

	主席				月 17 日	16 日					
张磊	监事	现任	女	50	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
吕亚飞	监事	现任	男	36	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日	4,420				4,420
袁志	副总经理	现任	男	37	2020 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 16 日					
合计	--	--	--	--	--	--	68,546,305	0	0	0	68,546,305

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
吴柱鑫	副董事长	离任	2019 年 05 月 31 日	因工作调动原因离任
周旭	董事、财务总监	任免	2019 年 05 月 31 日	经 2019 年第一次临时股东大会选举聘任

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。现任公司副董事长、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。

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。现任公司董事、财务总监。

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。

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投资与资本运营部部长、公司董事。

黄昇民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955年1月出生，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、中广天择传媒股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

梁彤缨先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年11月出生。现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师、资本市场与公司财务研究中心主任。兼任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司独立董事、广州广电计量检测股份有限公司独立董事、深圳市创益通技术股份有限公司独立董事、广州交通投资集团有限公司董事。

梁丹妮女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生。现任中山大学法学院副教授、博士生导师。兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，中国广州、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员，并担任兼职律师。

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、本公司董事。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。

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。

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
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
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
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《公司法》、《公司章程》的规定，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	58	现任	151.46	
何滨	副董事长、总经理	男	47	现任	157.46	
吴柱鑫	副董事长	男	57	离任	42.76	

夏跃	董事、副总经理	男	49	离任	108.43	
廖浩	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	现任	142.74	
周旭	董事、财务总监	男	43	现任	97.27	
杨远征	董事、副总经理	男	39	现任	142.46	
谢景云	董事	女	39	现任	0	是
黄昇民	独立董事	男	64	现任	12.27	
谢石松	独立董事	男	56	离任	12.27	
万良勇	独立董事	男	40	离任	12.27	
袁志	副总经理	男	37	现任	148.8	
胡镇南	监事会主席	男	56	现任	96.16	
张磊	监事	女	50	现任	0	是
吕亚飞	监事	男	36	现任	68.94	
合计	--	--	--	--	1,193.29	--

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）	1,616
主要子公司在职员工的数量（人）	875
在职员工的数量合计（人）	2,491
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,491
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	531
管理人员	251
媒介人员	623
策划创意人员	866
行政及其他人员	220
合计	2,491
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士研究生及以上	561
本科	1,611
大专及以下	319
合计	2,491

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

第十节公司治理

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	22.57%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 14 日	公告编号：2019-025
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.75%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	公告编号：2019-031
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.13%	2019 年 09 月 27 日	2019 年 09 月 28 日	公告编号：2019-047

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	8	1	7	0	0	否	3
万良勇	8	1	7	0	0	否	3
黄昇民	8	1	7	0	0	否	3

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	2020 年 04 月 30 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。	（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

不适用

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020] 050141 号
注册会计师姓名	胡海林、姚月仙

审计报告正文

广东省广告集团股份有限公司全体股东：

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了省广集团2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

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。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。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

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表注释六、38、营业收入所述，2019年度省广集团营业收入总额为11,535,693,013.64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，收入确认的真实性、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。	1．了解并测试与销售、收款相关的关键内部控制，评价其设计的合理性和运行的有效性； 2．检查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．对收入和成本执行分析程序，包括但不限于：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； 4．执行细节测试，抽样检查销售明细、销售合同或客户订单、收款单据、广告业务结算单、销售发票等外部证据，向客户发函询证应收账款余额和销售收入金额，对新增大额客户进行走访，核实销售收入的真实性； 5．对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，核对广告发布排

	期表、媒体播放证明、结案报告及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6. 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）应收账款预期信用损失的计量

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表注释六、4、应收账款所述，截止2019年12月31日，省广集团应收款项余额为人民币2,806,176,169.01元，占资产总额的32.03%，坏账准备金额为 287,542,955.14元。应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录和回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量作为关键审计事项。	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．检查了预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性； 3．通过选取检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估了管理层对整个存续期信用损失预计的适当性； 4．抽样检查了预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性； 5．对重要应收款项实施了函证程序，核实其真实性、准确性； 6．结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款预期信用损失计提的合理性； 7．检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（三）商誉减值准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表注释六、18、商誉所述，截止2019年12月31日，省广集团合并财务报表中商誉的账面价值为1,680,131,420.49元，商誉账面价值占总资产的比例为19.18%。省广集团按照会计政策要求，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作为关键审计事项。	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．评估管理层聘用的外部评估师的胜任能力、专业素质及客观性； 3．评估管理层对商誉所在资产组的确认是否恰当； 4．参考行业惯例和估值技术，评估管理层商誉减值测试的方法是否恰当； 5．通过比对单个资产组的相关历史经营结果以及未来经营计划，评估未来现金流预测中所使用的关键假设及参数，包括预计收入增长率、毛利率等是否合理； 6．通过参考市场数据，包括可比公司的资金成本、风险因素及市场风险溢价等，评估管理层采用的折现率是否合理； 7．检查未来现金流量现值的计算准确性； 8．检查与商誉减值准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

其他信息

省广集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括省广集团2019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到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。

管理层和治理层对财务报表的责任

省广集团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。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

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

（六）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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省广告集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,399,472,646.45	709,371,136.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,063,563.40	111,149,324.08
应收账款	2,518,633,213.87	2,494,048,437.38
应收款项融资	164,105,358.25	
预付款项	613,504,695.29	937,215,722.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	282,649,474.09	259,441,542.40
其中：应收利息		
应收股利	9,800,000.00	948,437.50
买入返售金融资产		
存货	1,344.00	1,587,106.05
合同资产		
持有待售资产	14,010,497.96	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,815,291.50	731,539,863.13
流动资产合计	5,100,156,084.81	5,244,353,132.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		129,499,226.12

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	713,093,290.68	871,325,445.29
其他权益工具投资	47,999,226.12	
其他非流动金融资产	61,500,000.00	
投资性房地产	264,219,603.60	255,623,400.00
固定资产	681,482,449.95	701,233,670.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,894,111.88	64,117,674.50
开发支出		5,677,244.14
商誉	1,680,131,420.49	1,825,831,420.49
长期待摊费用	17,047,579.00	27,447,382.61
递延所得税资产	106,903,342.74	103,466,964.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,660,271,024.46	3,984,222,427.99
资产总计	8,760,427,109.27	9,228,575,560.14
流动负债：		
短期借款	601,694,913.68	642,300,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	89,521,421.65	80,603,681.61
应付账款	1,560,748,458.58	1,770,528,263.04
预收款项	295,458,045.38	332,535,364.75
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	119,385,442.85	111,942,812.22
应交税费	125,252,994.05	103,987,330.69
其他应付款	91,943,444.01	52,204,166.30
其中：应付利息		1,077,958.45
应付股利	16,235,088.67	1,536,721.72
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		72,602,000.00
其他流动负债	68,993,611.98	54,786,094.14
流动负债合计	2,952,998,332.18	3,221,489,712.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		130,237,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	175,468,590.71	338,917,206.71
递延收益	466,666.36	666,666.40
递延所得税负债	17,427,101.05	18,394,524.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,362,358.12	488,215,397.28
负债合计	3,146,360,690.30	3,709,705,110.03
所有者权益：		
股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,404,862,715.35	1,408,911,905.94

减：库存股		
其他综合收益	73,679,813.54	74,295,464.04
专项储备		
盈余公积	171,592,134.30	150,205,816.62
一般风险准备		
未分配利润	1,985,493,591.27	1,831,746,232.09
归属于母公司所有者权益合计	5,378,965,382.46	5,208,496,546.69
少数股东权益	235,101,036.51	310,373,903.42
所有者权益合计	5,614,066,418.97	5,518,870,450.11
负债和所有者权益总计	8,760,427,109.27	9,228,575,560.14

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：周旭　　会计机构负责人：吴俊生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	986,713,243.87	203,410,842.65
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		92,541,318.88
应收账款	764,706,565.37	1,162,224,409.42
应收款项融资	107,964,889.80	
预付款项	159,284,673.38	400,667,047.77
其他应收款	445,350,363.07	225,231,722.22
其中：应收利息	1,320,153.97	829,716.79
应收股利	126,557,200.19	36,932,056.57
存货		
合同资产		
持有待售资产	14,010,497.96	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,402,790.39	659,397,488.25
流动资产合计	2,493,433,023.84	2,743,472,829.19

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		100,703,585.33
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,537,773,806.71	3,720,549,593.56
其他权益工具投资	19,203,585.33	
其他非流动金融资产	61,500,000.00	
投资性房地产	263,196,729.60	255,623,400.00
固定资产	673,997,082.20	693,566,827.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,068,480.42	17,850,622.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,510,797.95	9,961,150.56
递延所得税资产	64,238,317.35	58,129,512.20
其他非流动资产		14,150,943.40
非流动资产合计	4,658,488,799.56	4,870,535,635.16
资产总计	7,151,921,823.40	7,614,008,464.35
流动负债：		
短期借款	553,600,626.25	609,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,450,000.00	71,420,000.00
应付账款	768,060,334.12	1,053,001,506.57
预收款项	244,405,737.11	256,756,763.86
合同负债		
应付职工薪酬	78,520,089.15	82,528,856.25

应交税费	47,338,170.63	22,535,622.46
其他应付款	180,966,640.93	159,359,325.29
其中：应付利息	2,814,812.52	3,100,950.11
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		72,602,000.00
其他流动负债	31,725,953.30	25,540,066.56
流动负债合计	1,986,067,551.49	2,352,744,140.99
非流动负债：		
长期借款		130,237,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	173,719,980.71	333,846,796.71
递延收益	466,666.36	666,666.40
递延所得税负债	14,732,796.97	14,479,915.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,919,444.04	479,230,378.53
负债合计	2,174,986,995.53	2,831,974,519.52
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	1,936,131,890.88	1,937,701,564.19
减：库存股		
其他综合收益	74,732,130.29	75,687,809.09
专项储备		
盈余公积	171,592,134.30	150,205,816.62
未分配利润	1,051,141,544.40	875,101,626.93
所有者权益合计	4,976,934,827.87	4,782,033,944.83

负债和所有者权益总计	7,151,921,823.40	7,614,008,464.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	11,535,693,013.64	12,114,751,070.39
其中：营业收入	11,535,693,013.64	12,114,751,070.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,938,770,376.25	11,598,773,738.42
其中：营业成本	9,793,810,290.23	10,378,095,232.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	63,171,017.89	70,972,576.79
销售费用	534,858,902.19	547,067,125.38
管理费用	254,233,408.95	240,339,323.13
研发费用	262,775,611.79	311,905,389.20
财务费用	29,921,145.20	50,394,091.09
其中：利息费用	34,651,618.08	61,860,822.05
利息收入	6,967,016.46	12,382,557.44
加：其他收益	54,351,601.77	10,972,454.89
投资收益（损失以“—”号填列）	34,242,011.24	104,139,533.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,564,017.84	18,702,308.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,752,637.20	1,823,056.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-150,498,597.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-268,745,950.90	-280,326,170.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	118,360.05	-18,874.55
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	268,142,699.04	352,567,331.68
加：营业外收入	13,009,336.27	12,292,734.17
减：营业外支出	824,028.08	31,694,778.81
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	280,328,007.23	333,165,287.04
减：所得税费用	97,885,494.80	80,552,730.97
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	182,442,512.43	252,612,556.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	184,301,328.64	251,003,376.25
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-1,858,816.21	1,609,179.82
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	149,487,578.92	185,930,972.37
2.少数股东损益	32,954,933.51	66,681,583.70
六、其他综合收益的税后净额	53,590.01	459,977.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	380,779.17	384,887.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	380,779.17	384,887.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益	25,789.91	73,319.05
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	354,989.26	311,568.52
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-327,189.16	75,089.55
七、综合收益总额	182,496,102.44	253,072,533.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,868,358.09	186,315,859.94
归属于少数股东的综合收益总额	32,627,744.35	66,756,673.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	0.09	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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,945,562,411.46	7,709,825,401.68
减：营业成本	5,084,735,314.48	6,910,740,583.53
税金及附加	31,103,483.05	39,973,314.89

销售费用	309,978,330.86	239,934,511.55
管理费用	90,411,200.49	62,418,313.43
研发费用	194,223,255.73	245,438,225.42
财务费用	35,503,768.26	55,058,248.07
其中：利息费用	35,572,318.44	60,927,330.27
利息收入	1,826,550.59	6,279,167.23
加：其他收益	23,627,564.46	2,887,589.65
投资收益（损失以“一”号填列）	228,329,219.97	171,630,335.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,415,718.61	21,874,023.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,685,877.00	1,823,056.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-79,203,074.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-140,300,000.00	-269,351,813.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,224.81	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	233,826,870.79	63,251,372.46
加：营业外收入	1,916,473.50	433,524.01
减：营业外支出	412,760.80	25,705,493.84
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	235,330,583.49	37,979,402.63
减：所得税费用	21,467,406.73	16,273,013.01
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	213,863,176.76	21,706,389.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	213,863,176.76	21,706,389.62
（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	40,750.87	73,319.05
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	40,750.87	73,319.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	40,750.87	73,319.05
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	213,903,927.63	21,779,708.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,309,764,286.05	12,765,819,343.38

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		882,506.38
收到其他与经营活动有关的现金	350,468,834.04	103,658,544.83
经营活动现金流入小计	11,660,233,120.09	12,870,360,394.59
购买商品、接受劳务支付的现金	9,585,196,953.16	10,841,763,666.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	733,154,187.05	701,486,543.64
支付的各项税费	230,895,453.08	298,433,117.94
支付其他与经营活动有关的现金	566,145,150.76	478,774,857.19
经营活动现金流出小计	11,115,391,744.05	12,320,458,185.74
经营活动产生的现金流量净额	544,841,376.04	549,902,208.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,966,800,000.00	1,406,843,825.54
取得投资收益收到的现金	62,532,454.98	37,574,655.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,246.45	123,836.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,630,000.00	190,300,331.05

收到其他与投资活动有关的现金	18,670,000.00	
投资活动现金流入小计	2,055,851,701.43	1,634,842,649.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,672,562.73	52,993,327.18
投资支付的现金	1,367,900,000.00	1,446,513,725.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	160,126,816.00	328,785,232.93
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,574,699,378.73	1,828,292,285.11
投资活动产生的现金流量净额	481,152,322.70	-193,449,635.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000.00	1,395,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000.00	1,395,000.00
取得借款收到的现金	1,850,553,169.93	1,385,315,180.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,850,563,169.93	1,386,710,180.88
偿还债务支付的现金	2,094,639,000.00	2,123,619,943.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,580,731.39	108,965,945.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,026,193.53	34,340,423.62
支付其他与筹资活动有关的现金	11,986,800.00	50,000.00
筹资活动现金流出小计	2,193,206,531.39	2,232,635,889.02
筹资活动产生的现金流量净额	-342,643,361.46	-845,925,708.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,369.82	1,426,902.06
五、现金及现金等价物净增加额	683,439,707.10	-488,046,232.99
加：期初现金及现金等价物余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,377,114,193.95	693,674,486.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,053,748,272.67	8,063,439,022.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	421,194,569.19	155,827,835.85
经营活动现金流入小计	6,474,942,841.86	8,219,266,858.29
购买商品、接受劳务支付的现金	4,970,985,167.03	7,046,296,814.45
支付给职工以及为职工支付的现金	436,588,924.62	347,414,711.54
支付的各项税费	63,214,613.77	110,479,703.78
支付其他与经营活动有关的现金	395,343,888.86	169,545,412.76
经营活动现金流出小计	5,866,132,594.28	7,673,736,642.53
经营活动产生的现金流量净额	608,810,247.58	545,530,215.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,962,000,000.00	1,628,428,125.54
取得投资收益收到的现金	219,840,033.39	115,701,906.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,951.46	32,828.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	46,630,053.86	
收到其他与投资活动有关的现金	26,855,901.17	
投资活动现金流入小计	2,255,448,939.88	1,744,162,860.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,193,053.74	49,163,648.06
投资支付的现金	1,606,656,816.00	1,770,112,232.93
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	115,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,749,849,869.74	1,819,275,880.99
投资活动产生的现金流量净额	505,599,070.14	-75,113,020.51
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	1,778,966,667.00	1,328,015,180.88
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,883,966,667.00	1,328,015,180.88
偿还债务支付的现金	2,037,839,000.00	2,064,652,333.76

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,379,420.27	69,557,360.14
支付其他与筹资活动有关的现金	139,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,231,218,420.27	2,134,209,693.90
筹资活动产生的现金流量净额	-347,251,753.27	-806,194,513.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	217.71	9,073.32
五、现金及现金等价物净增加额	767,157,782.16	-335,768,244.45
加：期初现金及现金等价物余额	202,620,351.85	538,388,596.30
六、期末现金及现金等价物余额	969,778,134.01	202,620,351.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		74,295,464.04		150,205,816.62		1,831,746,232.09		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11
加：会计政策变更							-996,429.67				996,429.67				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,408,911,905.94		73,299,034.37		150,205,816.62		1,832,742,661.76		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,049,190.59		380,779.17		21,386,317.68		152,750,929.51		170,468,835.77	-75,272,866.91	95,195,968.86

（一）综合收益总额							380,779.17				149,487,578.92		149,868,358.09	32,627,744.35	182,496,102.44
（二）所有者投入和减少资本					-4,079,169.15								-4,079,169.15	-17,093,011.23	-21,172,180.38
1．所有者投入的普通股														10,000.00	10,000.00
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					-4,079,169.15								-4,079,169.15	-17,103,011.23	-21,182,180.38
（三）利润分配									21,386,317.68		3,263,350.59		24,649,668.27	-90,807,600.03	-66,157,931.76
1．提取盈余公积									21,386,317.68		-21,386,317.68				
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-17,433,371.28		-17,433,371.28	-48,724,560.48	-66,157,931.76
4．其他											42,083,039.55		42,083,039.55	-42,083,039.55	
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥															

补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他					29,978.56								29,978.56		29,978.56
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,404,862,715.35		73,679,813.54		171,592,134.30		1,985,493,591.27		5,378,965,382.46	235,101,036.51	5,614,066,418.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,400,748,306.13		73,910,576.47		147,674,100.09		1,648,346,976.25		5,014,017,086.94	307,295,623.94	5,321,312,710.88
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	1,743,337,128.0				1,400,748,30		73,910,576.4		147,674,100.		1,648,346,97		5,014,017,08	307,295,623.94	5,321,312,710.

	0				6.13		7		09		6.25		6.94		88
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					8,163,599.81		384,887.57		2,531,716.53		183,399,255.84		194,479,459.75	3,078,279.48	197,557,739.23
（一）综合收益总额							384,887.57				185,930,972.37		186,315,859.94	66,756,673.25	253,072,533.19
（二）所有者投入和减少资本														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．其他综合收益结转留存收益															
6．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		8,163,599.81	-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		5,208,496,546.69	310,373,903.42	5,518,870,450.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,937,701,564.19		75,687,809.09		150,205,816.62	875,101,626.93		4,782,033,944.83
加：会计政策变更							-996,429.67			996,429.67		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,937,701,564.19		74,691,379.42		150,205,816.62	876,098,056.60		4,782,033,944.83
三、本期增减变					-1,569,6		40,750.8		21,386,3	175,04		194,900,8

动金额（减少以“—”号填列）					73.31		7		17.68	3,487.80		83.04
（一）综合收益总额							40,750.87			213,863,176.76		213,903,927.63
（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									21,386,317.68	-38,819,688.96		-17,433,371.28
1．提取盈余公积									21,386,317.68	-21,386,317.68		
2．对所有者（或股东）的分配										-17,433,371.28		-17,433,371.28
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他					-1,569,673.31							-1,569,673.31
四、本期期末余额	1,743,337,128.00				1,936,131,890.88		74,732,130.29		171,592,134.30	1,051,141,544.40		4,976,934,827.87

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28		4,743,659,125.79
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,337,128.00				1,929,537,964.38		75,614,490.04		147,674,100.09	847,495,443.28		4,743,659,125.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,163,599.81		73,319.05		2,531,716.53	27,606,183.65		38,374,819.04
(一)综合收益总额							73,319.05			21,706,389.62		21,779,708.67
(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．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他					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

三、公司基本情况

广东省广告集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1981年5月11日在广州注册成立，现总部位于广东省广州市海珠区新港东路996号保利世界贸易中心G座。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事广告行业，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。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共53户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加5户，减少11户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团从事广告及与广告相关业务。本集团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，详见本附注四、26“收入”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，请参阅附注四、32“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均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计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因

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

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

本集团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，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用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，其他项目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。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算为人民币金额。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差

额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使

用不可输入值。

权益工具

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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。

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。

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。存货跌价准备通常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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。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，对于本集团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。

本集团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本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团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。

确定投资性房地产的公允价值时，公司投资性房地产本身有交易价格时，由投资性房地产所属公司市场部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值；本集团投资性房地产本身无交易价格时，由本集团聘请的具有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。

本集团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，其差额确认为其他综合收益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

1. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程的类别

本集团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。

（4）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团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集团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。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（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，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

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

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

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团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集团内，另一在本集团外的，在本集团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。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

永续债和优先股等的区分

本集团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：

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；

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，则本集团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，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团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。

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（参见本附注四、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，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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。

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，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团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。

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）收入的具体确认标准

本集团业务分为品牌管理、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。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与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时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2.本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保

余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）	经公司董事会审议通过	附注 1

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

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

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

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类

为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产、其他非流动金融资产。

——本集团持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本集团在2019年1月1日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本集团在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资或其他债权投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项　目	计量类别	账面价值	项　目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	709,371,136.64	货币资金	摊余成本	709,371,136.64
应收票据	摊余成本	111,149,324.08	应收票据	摊余成本	255,108.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	110,894,216.03
应收账款	摊余成本	2,494,048,437.38	应收账款	摊余成本	2,494,048,437.38
其他应收款	摊余成本	259,441,542.40	其他应收款	摊余成本	259,441,542.40
其他流动资产	摊余成本	731,539,863.13	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,800,000.00
			其他流动资产	摊余成本	726,739,863.13
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	61,500,000.00
	以成本计量（权益工具）	129,499,226.12	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	67,999,226.12
应付票据	摊余成本	80,603,681.61	应付票据	摊余成本	80,603,681.61
应付账款	摊余成本	1,770,528,263.04	应付账款	摊余成本	1,770,528,263.04
一年内到期的非流动负债	摊余成本	72,602,000.00	一年内到期的非流动负债	摊余成本	72,602,000.00
其他流动负债	摊余成本	54,786,094.14	其他流动负债	摊余成本	54,786,094.14
长期借款	摊余成本	130,237,000.00	长期借款	摊余成本	130,237,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项　目	计量类别	账面价值	项　目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	203,410,842.65	货币资金	摊余成本	203,410,842.65

应收票据	摊余成本	92,541,318.88	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	92,541,318.88
应收账款	摊余成本	1,162,224,409.42	应收账款	摊余成本	1,162,224,409.42
其他应收款	摊余成本	225,231,722.22	其他应收款	摊余成本	225,231,722.22
其他流动资产	摊余成本	659,397,488.25	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他流动资产	摊余成本	659,397,488.25
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	61,500,000.00
	以成本计量(权益工具)	100,703,585.33	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	39,203,585.33
应付票据	摊余成本	71,420,000.00	应付票据	摊余成本	71,420,000.00
应付账款	摊余成本	1,053,001,506.57	应付账款	摊余成本	1,053,001,506.57
一年内到期的非流动负债	摊余成本	72,602,000.00	一年内到期的非流动负债	摊余成本	72,602,000.00
其他流动负债	摊余成本	25,540,066.56	其他流动负债	摊余成本	25,540,066.56
长期借款	摊余成本	130,237,000.00	长期借款	摊余成本	130,237,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项　目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	111,149,324.08			
减：转出至应收款项融资		-110,894,216.03		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				255,108.05
应收账款	2,494,048,437.38			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				2,494,048,437.38
其他应收款	259,441,542.40			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				259,441,542.40
其他流动资产	731,539,863.13			
减：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）		-4,800,000.00		

按新金融工具准则列示的余额				726,739,863.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	——			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		4,800,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				4,800,000.00
其他非流动金融资产	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,500,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				61,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	129,499,226.12			
减：转出至其他权益工具投资		-67,999,226.12		
减：其他非流动金融资产		-61,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		67,999,226.12		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				67,999,226.12
应收款项融资	——			
从应收票据转入		110,894,216.03		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				110,894,216.03

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	92,541,318.88			
减：转出至应收款项融资		-92,541,318.88		
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	1,162,224,409.42			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				1,162,224,409.42
其他应收款	225,231,722.22			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				225,231,722.22
其他流动资产	659,397,488.25			

减：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）				
按新金融工具准则列示的余额				659,397,488.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		61,500,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				61,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	100,703,585.33			
减：转出至其他权益工具投资		-39,203,585.33		
减：其他非流动金融资产		-61,500,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		39,203,585.33		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				39,203,585.33
应收款项融资	——			
从应收票据转入		92,541,318.88		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				92,541,318.88

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备	1,281.95			1,281.95
应收账款减值准备	210,948,529.88			210,948,529.88
其他应收款减值准备	318,555,554.11			318,555,554.11
可供出售金融资产减值准备	996,429.67	-996,429.67		
其他权益工具投资公允价值变动		-996,429.67		-996,429.67

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	38,319,062.29			38,319,062.29
其他应收款减值准备	306,885,871.07			306,885,871.07

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益

2018年12月31日	1,831,746,232.09	150,205,816.62	74,295,464.04
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	996,429.67		-996,429.67
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	1,832,742,661.76	150,205,816.62	73,299,034.37

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	709,371,136.64	709,371,136.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,800,000.00	4,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	111,149,324.08	255,108.05	-110,894,216.03
应收账款	2,494,048,437.38	2,494,048,437.38	
应收款项融资		110,894,216.03	110,894,216.03
预付款项	937,215,722.47	937,215,722.47	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	259,441,542.40	259,441,542.40	
其中：应收利息			
应收股利	948,437.50	948,437.50	
买入返售金融资产			
存货	1,587,106.05	1,587,106.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	731,539,863.13	726,739,863.13	-4,800,000.00
流动资产合计	5,244,353,132.15	5,244,353,132.15	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	129,499,226.12		-129,499,226.12
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	871,325,445.29	871,325,445.29	
其他权益工具投资		67,999,226.12	67,999,226.12
其他非流动金融资产		61,500,000.00	61,500,000.00
投资性房地产	255,623,400.00	255,623,400.00	
固定资产	701,233,670.59	701,233,670.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,117,674.50	64,117,674.50	
开发支出	5,677,244.14	5,677,244.14	
商誉	1,825,831,420.49	1,825,831,420.49	
长期待摊费用	27,447,382.61	27,447,382.61	

递延所得税资产	103,466,964.25	103,466,964.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,984,222,427.99	3,984,222,427.99	
资产总计	9,228,575,560.14	9,228,575,560.14	
流动负债：			
短期借款	642,300,000.00	643,377,958.45	1,077,958.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,603,681.61	80,603,681.61	
应付账款	1,770,528,263.04	1,770,528,263.04	
预收款项	332,535,364.75	332,535,364.75	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	111,942,812.22	111,942,812.22	
应交税费	103,987,330.69	103,987,330.69	
其他应付款	52,204,166.30	51,126,207.85	-1,077,958.45
其中：应付利息	1,077,958.45		-1,077,958.45
应付股利	1,536,721.72	1,536,721.72	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	72,602,000.00	72,602,000.00	
其他流动负债	54,786,094.14	54,786,094.14	
流动负债合计	3,221,489,712.75	3,221,489,712.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	130,237,000.00	130,237,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	338,917,206.71	338,917,206.71	
递延收益	666,666.40	666,666.40	
递延所得税负债	18,394,524.17	18,394,524.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	488,215,397.28	488,215,397.28	
负债合计	3,709,705,110.03	3,709,705,110.03	
所有者权益：			
股本	1,743,337,128.00	1,743,337,128.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,408,911,905.94	1,408,911,905.94	
减：库存股			
其他综合收益	74,295,464.04	73,299,034.37	-996,429.67
专项储备			
盈余公积	150,205,816.62	150,205,816.62	
一般风险准备			
未分配利润	1,831,746,232.09	1,832,742,661.76	996,429.67
归属于母公司所有者权益合计	5,208,496,546.69	5,208,496,546.69	
少数股东权益	310,373,903.42	310,373,903.42	
所有者权益合计	5,518,870,450.11	5,518,870,450.11	
负债和所有者权益总计	9,228,575,560.14	9,228,575,560.14	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	203,410,842.65	203,410,842.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,541,318.88		-92,541,318.88
应收账款	1,162,224,409.42	1,162,224,409.42	
应收款项融资		92,541,318.88	92,541,318.88
预付款项	400,667,047.77	400,667,047.77	
其他应收款	225,231,722.22	225,231,722.22	
其中：应收利息	829,716.79	829,716.79	
应收股利	36,932,056.57	36,932,056.57	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	659,397,488.25	659,397,488.25	
流动资产合计	2,743,472,829.19	2,743,472,829.19	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	100,703,585.33		-100,703,585.33
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,720,549,593.56	3,720,549,593.56	
其他权益工具投资		39,203,585.33	39,203,585.33
其他非流动金融资产		61,500,000.00	61,500,000.00
投资性房地产	255,623,400.00	255,623,400.00	
固定资产	693,566,827.96	693,566,827.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	17,850,622.15	17,850,622.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,961,150.56	9,961,150.56	
递延所得税资产	58,129,512.20	58,129,512.20	
其他非流动资产	14,150,943.40	14,150,943.40	
非流动资产合计	4,870,535,635.16	4,870,535,635.16	
资产总计	7,614,008,464.35	7,614,008,464.35	
流动负债：			
短期借款	609,000,000.00	610,054,033.45	1,054,033.45
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,420,000.00	71,420,000.00	
应付账款	1,053,001,506.57	1,053,001,506.57	
预收款项	256,756,763.86	256,756,763.86	
合同负债			
应付职工薪酬	82,528,856.25	82,528,856.25	
应交税费	22,535,622.46	22,535,622.46	
其他应付款	159,359,325.29	158,305,291.84	-1,054,033.45
其中：应付利息	3,100,950.11	2,046,916.66	-1,054,033.45
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	25,540,066.56	
流动负债合计	2,352,744,140.99	2,352,744,140.99	
非流动负债：			
长期借款	130,237,000.00	130,237,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	333,846,796.71	333,846,796.71	
递延收益	666,666.40	666,666.40	
递延所得税负债	14,479,915.42	14,479,915.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	479,230,378.53	479,230,378.53	
负债合计	2,831,974,519.52	2,831,974,519.52	
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	1,937,701,564.19	
减：库存股			
其他综合收益	75,687,809.09	74,691,379.42	-996,429.67
专项储备			
盈余公积	150,205,816.62	150,205,816.62	
未分配利润	875,101,626.93	876,098,056.60	996,429.67
所有者权益合计	4,782,033,944.83	4,782,033,944.83	
负债和所有者权益总计	7,614,008,464.35	7,614,008,464.35	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

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	应纳流转税额	1%、5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%或适用税率
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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
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%
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	20%
福建经典视线文化传播有限公司	20%
海口中行天策传媒有限公司	20%
上海窗之外广告有限公司	25%
上海窗外广告有限公司	20%
北京北方窗外广告传媒有限公司	20%
上海窗之景广告有限公司	20%
南京金海洋窗之景广告有限公司	20%
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	20%
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（已转让）	15%
重庆你好广告传媒有限公司（已转让）	15%
重庆领地广告文化传媒有限公司（已注销）	15%
天津星际广告传媒有限公司（已转让）	25%
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司（已转让）	25%
重庆畅游文化传播有限公司（已注销）	15%
广州旗智企业管理咨询有限公司	25%

省广先锋（青岛）广告有限公司	25%
北京领先世广广告有限公司	20%
青岛慧河广告有限公司	20%
上海美瀛联媒文化传播有限公司	20%
省广先锋（珠海）数字营销有限公司（已注销）	20%
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%
广东广佛地铁广告资源经营有限公司	25%
上海传漾数字科技有限公司	15%
上海泛觉数字科技有限公司	20%
上海韵翔广告有限公司	25%
广州韵翔广告有限公司	20%
珠海市省广韵翔广告有限公司	15%
上海省广韵翔广告有限公司	25%
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	15%
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	20%
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（已注销）	20%
安徽沃达网络技术有限公司	12.5%
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	15%
上海御荣网络科技有限公司	25%
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（已注销）	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%
香港拓畅信息技术有限公司	免税

上海晶炙信息技术有限公司	25%
上海泓信信息技术有限公司	20%
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司（已注销）	25%
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司（已注销）	免税
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	注①
珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）	注①
省广营销集团有限公司	25%
广东三赢广告传播有限公司	20%
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%

2、税收优惠

本公司于2019年12月2日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的证书号为GR201944009019的高新技术企业证书，有效期三年，2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司于2019年12月2日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的证书号为GR201944007289的高新技术企业证书，有效期三年，2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

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，2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司上海拓畅信息技术有限公司于2019年10月28日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的证书号为GR201931001199的高新技术企业证书，有效期三年，2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司上海传漾数字科技有限公司根据《关于公示2019年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单的通知》规定，符合《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合〔2016〕22号）的审查，被列入《2019年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单》，2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

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。2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

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（本期均已转让或注销）根据《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）规定，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》，并已进行备案登记。2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

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、珠海市省广汽车营销有限公司、珠海意合未来文化传播有限公司，设立在广东珠海横琴新区。根据《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）规定，自2014年1月1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。2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司烟台经典视线广告传媒有限公司、福建经典视线文化传播有限公司、海口中行天策传媒有限公司、上海窗外广告有限公司、北京北方窗外广告传媒有限公司、上海窗之景广告有限公司、南京金海洋窗之景广告有限公司、海南经典视线广告传媒有限公司、北京领先世广广告有限公司、青岛慧河广告有限公司、上海美瀛联媒文化传播有限公司、省广

先锋（珠海）数字营销有限公司（本期已注销）、上海泛觉数字科技有限公司、广州韵翔广告有限公司、广州蓝门精睿数字商业有限公司、安徽昊月广告有限公司（本期已注销）、上海泓信信息技术有限公司、广东三赢广告传播有限公司，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年度享受20%的企业所得税优惠税率。

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，2019年度享受12.5%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司国际整合营销传播集团控股有限公司根据香港《2018年税务(修订)(第3号)条例》规定，利得税两级制将适用于2018年4月1日或之后开始的课税年度。法团首200万元(港币)的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税。2019年度按16.5%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司香港拓畅信息技术有限公司根据《税务条例》规定，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，报告期内其2019年收入均来自于香港以外的地方，因此，2019年免征企业所得税。

本公司之子公司霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司（本期已注销）根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。因此，2019年免征企业所得税。

3、其他

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	327,652.75	554,280.61
银行存款	1,377,476,243.19	703,178,561.02
其他货币资金	21,668,750.51	5,638,295.01
合计	1,399,472,646.45	709,371,136.64
其中：存放在境外的款项总额	8,320,179.52	6,602,757.45

其他说明

注1：其他货币资金情况

项 目	年末余额	年初余额
承兑汇票保证金	20,479,176.97	5,489,987.14
保函及投标保证金	1,183,765.67	142,500.00
证券户	4,524.66	4,524.66
支付宝	1,283.21	1,283.21
合 计	21,668,750.51	5,638,295.01

注 2：截止 2019 年 12 月 31 日，货币资金的受限情况

①本公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金 16,139,600.00 元、子公司省广先锋（青岛）广告有限公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金 2,316,567.08 元、子公司广州旗智企业管理咨询有限公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金 2,023,009.89 元。

②本公司为投标项目存放在银行的保函保证金金额为 100,000.00 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保函保证金金额为 1,083,765.67 元。

③本公司上海分公司因未及时变更经营信息而导致营业执照吊销，使其银行账户余额 695,509.86 元受限。

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

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,900,000.00	4,800,000.00
其中：		
银行理财产品	10,900,000.00	4,800,000.00
其中：		
合计	10,900,000.00	4,800,000.00

其他说明：

本公司之子公司珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）、珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙）与招商银行股份有限公司签订招商银行朝招金（多元稳健型）理财计划；本公司之子公司深圳经典视线文化传播有限公司向中国银行股份有限公司购买挂钩型结构性存款银行理财产品。

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,475,200.00	
商业承兑票据	591,320.00	256,390.00
坏账准备	-2,956.60	-1,281.95
合计	2,063,563.40	255,108.05

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	591,320.00	100.00%	2,956.60	0.50%	588,363.40	256,390.00	100.00%	1,281.95	0.50%	255,108.05
其中：										
商业承兑汇票	591,320.00	100.00%	2,956.60	0.50%	588,363.40	256,390.00	100.00%	1,281.95	0.50%	255,108.05
合计	591,320.00	100.00%	2,956.60	0.50%	588,363.40	256,390.00	100.00%	1,281.95	0.50%	255,108.05

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	591,320.00	2,956.60	0.50%
合计	591,320.00	2,956.60	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,281.95	1,674.65				2,956.60
合计	1,281.95	1,674.65				2,956.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（6）本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	228,910,134.37	8.16%	228,910,134.37	100.00%	0.00	128,403,532.74	4.75%	125,550,216.57	97.78%	2,853,316.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,577,266,034.64	91.84%	58,632,820.77	2.28%	2,518,633,213.87	2,576,593,434.52	95.25%	85,398,313.31	3.31%	2,491,195,121.21
其中：										
账龄组合	2,577,266,034.64	91.84%	58,632,820.77	2.28%	2,518,633,213.87	2,576,593,434.52	95.25%	85,398,313.31	3.31%	2,491,195,121.21
合计	2,806,176,169.01		287,542,955.14		2,518,633,213.87	2,704,996,967.26		210,948,529.88		2,494,048,437.38

按单项计提坏账准备：228,910,134.37

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆比速汽车销售有限公司	22,854,129.49	22,854,129.49	100.00%	预计无法收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	22,112,181.50	22,112,181.50	100.00%	预计无法收回
乐视控股（北京）有限公司	20,171,240.00	20,171,240.00	100.00%	预计无法收回
杭州星推网络科技股份有限公司	19,906,000.00	19,906,000.00	100.00%	预计无法收回

湖南猎豹汽车股份有限公司	17,172,023.87	17,172,023.87	100.00%	预计无法收回
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	预计无法收回
霍尔果斯潘达文化有限公司	8,351,335.99	8,351,335.99	100.00%	预计无法收回
浙江子也自动化设备有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	预计无法收回
兰州科天环保节能科技有限公司	7,400,000.00	7,400,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	预计无法收回
上海熊猫互娱文化有限公司	5,375,988.01	5,375,988.01	100.00%	预计无法收回
武汉道森媒体股份有限公司	5,292,000.00	5,292,000.00	100.00%	预计无法收回
上海巨蚁文化传播有限公司	4,621,512.00	4,621,512.00	100.00%	预计无法收回
常州淡墨堂广告有限公司	4,560,000.00	4,560,000.00	100.00%	预计无法收回
温州百纳传媒有限公司	4,428,161.00	4,428,161.00	100.00%	预计无法收回
北京纵亚广告传媒有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	预计无法收回
成都武侯华颜医疗美容门诊部有限公司	3,322,029.44	3,322,029.44	100.00%	预计无法收回
上海思派恩广告有限公司	3,257,760.00	3,257,760.00	100.00%	预计无法收回
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	预计无法收回
四川杰烽伟业房地产开发集团有限公司	3,042,000.00	3,042,000.00	100.00%	预计无法收回
南京乔恩广告传播有限公司	3,038,688.00	3,038,688.00	100.00%	预计无法收回
海南一汽海马汽车销售有限公司	3,011,662.57	3,011,662.57	100.00%	预计无法收回
索菲克天然乳品（上海）有限公司	2,308,000.00	2,308,000.00	100.00%	预计无法收回
上海尚恒广告有限公司	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回

上海得嘉文化传媒中心	1,758,720.00	1,758,720.00	100.00%	预计无法收回
上海安娓贸易有限公司	1,744,900.00	1,744,900.00	100.00%	预计无法收回
暴风体育（北京）有限责任公司	1,543,075.46	1,543,075.46	100.00%	预计无法收回
北京汇享合一信息技术有限公司	1,506,008.33	1,506,008.33	100.00%	预计无法收回
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	1,463,800.00	1,463,800.00	100.00%	预计无法收回
北京楚枫网络科技有限公司	1,444,046.13	1,444,046.13	100.00%	预计无法收回
南充市仁和春天投资有限公司	1,398,561.24	1,398,561.24	100.00%	预计无法收回
上海新鲁广告有限公司	1,362,528.00	1,362,528.00	100.00%	预计无法收回
深圳市永秀医疗美容门诊部有限公司	1,346,327.76	1,346,327.76	100.00%	预计无法收回
上海汉大卓银企业管理有限公司	1,343,450.00	1,343,450.00	100.00%	预计无法收回
其他	17,637,974.82	17,637,974.82	100.00%	预计无法收回
合计	228,910,134.37	228,910,134.37	--	--

按组合计提坏账准备：58,632,820.77

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,259,634,167.97	11,298,170.84	0.50%
1 至 2 年	271,072,363.27	27,107,236.42	10.00%
2 至 3 年	32,915,112.36	6,583,022.47	20.00%
3 年以上	13,644,391.04	13,644,391.04	100.00%
合计	2,577,266,034.64	58,632,820.77	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,293,794,044.09
1 至 2 年	306,822,185.66
2 至 3 年	68,870,911.03

3 年以上	136,689,028.23
3 至 4 年	132,756,833.75
4 至 5 年	159,569.25
5 年以上	3,772,625.23
合计	2,806,176,169.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	210,948,529.88	132,716,893.19		-1.01	-56,122,466.92	287,542,955.14
合计	210,948,529.88	132,716,893.19		-1.01	-56,122,466.92	287,542,955.14

注：本期因处置子公司重庆年度广告传媒有限公司而减少应收账款坏账准备56,122,466.92元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1.01

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风日产汽车销售有限公司	177,298,191.66	6.32%	886,491.03
省广博报堂整合营销有限公司	144,350,998.62	5.14%	721,754.99
华晨汽车集团控股有限公司	135,863,428.02	4.84%	7,855,199.14
广东省广代思博报堂广告有限公司	68,522,674.27	2.44%	342,613.37
北京腾讯文化传媒有限公司	55,403,489.83	1.97%	1,558,473.82
合计	581,438,782.40	20.71%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	164,105,358.25	110,894,216.03
应收账款		
合计	164,105,358.25	110,894,216.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	577,088,230.08	94.06%	868,208,834.17	92.64%
1 至 2 年	21,463,151.35	3.50%	56,717,491.76	6.05%
2 至 3 年	6,515,650.28	1.06%	5,769,723.83	0.61%
3 年以上	8,437,663.58	1.38%	6,519,672.71	0.70%
合计	613,504,695.29	--	937,215,722.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
杭州网道广告有限公司	6,700,235.12	1-2年	合同未执行完毕
绵阳市公共交通集团有限责任公司	1,737,628.24	1-2年	合同未执行完毕
武汉斗鱼网络科技有限公司	1,716,205.87	1-2年	合同未执行完毕

省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,324,701.83	1-2年	合同未执行完毕
河北电视台	1,233,675.00	2-3年、3年以上	合同未执行完毕
北京博创瑞思广告有限公司	1,205,628.65	2-3年	合同未执行完毕
合　计	13,918,074.71	——	——

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为134,429,446.95元，占预付账款年末余额合计数的比例为21.91%。

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,800,000.00	948,437.50
其他应收款	272,849,474.09	258,493,104.90
合计	282,649,474.09	259,441,542.40

（1）应收利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	9,800,000.00	1,053,819.44
坏账准备		-105,381.94
合计	9,800,000.00	948,437.50

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	105,381.94			105,381.94
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	105,381.94			105,381.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	315,941,650.17	318,721,015.85
股权转让款	156,713,600.00	149,026,159.59
项目备用金	13,462,593.95	18,415,834.02
保证金及押金	121,243,033.77	83,804,662.04
其他代付款	507,390.92	520,709.07
其他	348,110.39	6,454,896.50
合计	608,216,379.20	576,943,277.07

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	16,172,248.03		302,277,924.14	318,450,172.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	12,245,761.81		5,636,650.00	17,882,411.81
其他变动	-965,678.87			-965,678.87
2019 年 12 月 31 日余额	27,452,330.97		307,914,574.14	335,366,905.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,700,426.95
1 至 2 年	156,961,172.55
2 至 3 年	274,532,012.00
3 年以上	48,022,767.70
3 至 4 年	48,022,767.70
合计	608,216,379.20

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	318,450,172.17	17,882,411.81			-965,678.87	335,366,905.11
合计	318,450,172.17	17,882,411.81			-965,678.87	335,366,905.11

本期因处置子公司重庆年度广告传媒有限公司而减少其他应收款坏账准备965,678.87元。

4）本期实际核销的其他应收款情况

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	1-2 年、2-3 年、3 年以上	49.12%	298,760,142.34
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1-2 年	16.24%	9,880,000.00
刘杨	股权转让款	40,950,000.00	1-2 年	6.73%	4,095,000.00
重庆奇峰广告传媒有限公司	股权转让款	16,963,600.00	1 年以内	2.79%	84,818.00
广州市一汽巴士有限公司	保证金及押金	13,694,460.00	1 年以内	2.25%	68,472.30

合计	--	469,168,202.34	--	77.14%	312,888,432.64

6）涉及政府补助的应收款项

年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

年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

年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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

（3）存货期末余额中利息资本化率的情况

（4）存货受限情况

（5）存货分类

（6）存货跌价准备

（7）存货期末余额中利息资本化率的情况

（8）存货受限情况

（9）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

（10）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	1,344.00		1,344.00	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05
合计	1,344.00		1,344.00	1,910,579.38	323,473.33	1,587,106.05

（11）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	323,473.33	1,030,547.32			1,354,020.65	
合计	323,473.33	1,030,547.32			1,354,020.65	

（12）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（13）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

10、合同资产

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他权益工具	14,010,497.96		14,010,497.96	17,857,009.26		2020 年 12 月 31 日
合计	14,010,497.96		14,010,497.96	17,857,009.26		--

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税	90,263,134.96	71,465,355.24
预缴（可退可抵）的所得税	2,016,581.64	29,396,144.62
已背书或贴现未终止确认的票据	1,002,402.93	
预付房租	847,146.86	1,150,630.74
银行理财产品		605,000,000.00

抵账获得并以出售为持有目的的房屋		19,300,815.17
其他	686,025.11	426,917.36
合计	94,815,291.50	726,739,863.13

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

（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

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
省广博报堂整合营销有限公司	42,023,568.75			13,550,627.12			10,000,000.00			45,574,195.87	
广东省广代思博报堂广告有限公司	33,464,808.22			1,044,205.60			1,700,000.00			32,809,013.82	
小计	75,488,376.97			14,594,832.72			11,700,000.00			78,383,209.69	
二、联营企业											
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	32,638,489.44			1,101,306.74						33,739,796.18	
合宝文娱	29,698,34			1,341,435						31,039,78	

集团有限公司	5.37			.02						0.39	
广州多触电商传媒有限公司	1,782,053.49			2,567.35						1,784,620.84	
省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,721,101.16			88,294.23						2,809,395.39	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,747,873.60			-99,773.45						1,648,100.15	
广东省广影业股份有限公司	10,502,976.99			-3,040,721.40						7,462,255.59	
上海凯淳实业股份有限公司	54,220,068.24			7,987,608.55	25,797.73		5,976,000.00			56,257,474.52	
北京省广阳光传媒有限公司											
上海瑞格市场营销股份有限公司	112,417,734.87			-7,623,325.76				11,600,000.00		104,794,409.11	85,600,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司	666,385.31			43,399.67						709,784.98	
中懋（广州）广告有限公司	238,706,588.51			-32,687,484.91				62,000,000.00		206,019,103.60	148,000,000.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,174,671.08			-178,132.19						996,538.89	
省广翰威（上海）广告有限	13,744,847.02			524,956.40						14,269,803.42	

公司											
上海恺达广告有限公司	131,405,634.23			2,534,004.31			9,800,000.00	51,100,000.00		124,139,638.54	82,100,000.00
珠海市省广众烁数字营销有限公司	17,016,229.39			9,982,922.66						26,999,152.05	
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	7,417,537.91			206,269.57			1,517,934.50			6,105,872.98	
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	3,081,309.20			426,812.98						3,508,122.18	
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	3,953,412.39			12,936.50						3,966,348.89	
广东南奥文创集团有限公司				402,969.39						402,969.39	
北京创极科技有限公司	1,822,308.57			-188,531.10						1,633,777.47	
珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	322,119,501.55			3,634.88						322,123,136.43	
媒捷（中国）有限公司											
广州开合科技有限公司											
小计	986,837,068.32			-19,158,850.56	25,797.73		17,293,934.50	124,700,000.00		950,410,080.99	315,700,000.00
合计	1,062,325,445.29			-4,564,017.84	25,797.73		28,993,934.50	124,700,000.00		1,028,793,290.68	315,700,000.00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
广州骏伯网络科技股份有限公司	28,795,640.79	28,795,640.79
深圳九宇银河智能互联投资基金(有限合伙)	19,003,570.33	19,003,570.33
广东省轻工进出口股份有限公司	200,015.00	200,015.00
易简传媒科技集团股份有限公司		20,000,000.00
合计	47,999,226.12	67,999,226.12

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州骏伯网络科技股份有限公司					战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的。投资不符合本金加利息的合同现金流量特征	
深圳九宇银河智能互联投资基金(有限合伙)					战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的。投资不符合本金加利息的合同现金流量特征	
广东省轻工进出口股份有限公司					战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的。投资不符合本金加利息的合同现金流量特征	
易简传媒科技集团股份有限公司					战略投资长期持股，不是以近期	

					出售短期获利为目的。投资不符合本金加利息的合同现金流量特征	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,500,000.00	61,500,000.00
合计	61,500,000.00	61,500,000.00

其他说明：

1. 权益工具投资情况

项 目	年初金额	本年公允价值变动	年末金额	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的原因
深圳市东信时代信息技术有限公司	61,500,000.00		61,500,000.00	战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的。投资不符合本金加利息的合同现金流量特征

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	255,623,400.00			255,623,400.00
二、本期变动	8,596,203.60			8,596,203.60
加：外购	6,843,566.40			6,843,566.40
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	1,752,637.20			1,752,637.20
三、期末余额	264,219,603.60			264,219,603.60

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	681,482,449.95	701,233,670.59
合计	681,482,449.95	701,233,670.59

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	702,268,070.19	14,607,975.57	57,374,872.87	774,250,918.63
2.本期增加金额	498,997.53	982,059.07	4,293,655.63	5,774,712.23
（1）购置	498,997.53	982,059.07	4,293,655.63	5,774,712.23
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		1,586,582.06	2,330,266.49	3,916,848.55
（1）处置或报废		1,467,957.01	1,355,625.09	2,823,582.10
其他转出		118,625.05	974,641.40	1,093,266.45
4.期末余额	702,767,067.72	14,003,452.58	59,338,262.01	776,108,782.31
二、累计折旧				
1.期初余额	23,680,565.18	11,919,397.05	37,417,285.81	73,017,248.04
2.本期增加金额	16,731,119.82	651,276.19	7,779,779.05	25,162,175.06
（1）计提	16,731,119.82	651,276.19	7,779,779.05	25,162,175.06
3.本期减少金额		1,392,454.10	2,160,636.64	3,553,090.74

（1）处置或报废		1,283,110.00	1,234,813.06	2,517,923.06
其他转出		109,344.10	925,823.58	1,035,167.68
4.期末余额	40,411,685.00	11,178,219.14	43,036,428.22	94,626,332.36
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	662,355,382.72	2,825,233.44	16,301,833.79	681,482,449.95
2.期初账面价值	678,587,505.01	2,688,578.52	19,957,587.06	701,233,670.59

（2）暂时闲置的固定资产情况

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

（6）固定资产清理

22、在建工程

（1）在建工程情况

（2）重要在建工程项目本期变动情况

（3）本期计提在建工程减值准备情况

（4）工程物资

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	数字化运营系统	著作权	合计
一、账面原值							

1.期初余额				12,376,614.47	69,078,374.77	25,602,880.00	107,057,869.24
2.本期增加金额				11,320,754.72	29,735,160.18	140,233.01	41,196,147.91
（1）购置				11,320,754.72	14,150,943.40	140,233.01	25,611,931.13
（2）内部研发					15,584,216.78		15,584,216.78
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额				160,000.00			160,000.00
（1）处置							
其他转出				160,000.00			160,000.00
4.期末余额				23,537,369.19	98,813,534.95	25,743,113.01	148,094,017.15
二、累计摊销							
1.期初余额				4,734,888.89	33,773,677.79	4,431,628.06	42,940,194.74
2.本期增加金额				1,995,652.11	12,809,225.83	2,570,832.30	17,375,710.24
（1）计提				1,995,652.11	12,809,225.83	2,570,832.30	17,375,710.24
3.本期减少金额				115,999.71			115,999.71
（1）处置							
其他转出				115,999.71			115,999.71
4.期末余额				6,614,541.29	46,582,903.62	7,002,460.36	60,199,905.27
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				16,922,827.90	52,230,631.33	18,740,652.65	87,894,111.88
2.期初账面价值				7,641,725.58	35,304,696.98	21,171,251.94	64,117,674.50

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 32.64%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
增强现实广告系统	5,677,244.14	9,906,972.64			15,584,216.78			0.00
合计	5,677,244.14	9,906,972.64			15,584,216.78			0.00

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63			74,118,145.63		

南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04					6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66			396,924.66		
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75					25,815,101.75
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18					2,559,258.18
上海传漾数字科技有限公司	520,114,284.92					520,114,284.92
上海韵翔广告有限公司	225,560,316.51					225,560,316.51
广州蓝门数字营销顾问有限公司	64,406,683.44					64,406,683.44
上海晋拓文化传播有限公司	618,227,060.56					618,227,060.56
安徽昊月广告有限公司	662,295.63			662,295.63		
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04					211,837.04
海口中行天策传媒有限公司	14,471,700.50					14,471,700.50
上海拓畅信息技术有限公司	438,543,814.63					438,543,814.63
合计	2,130,622,047.53			75,177,365.92		2,055,444,681.61

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

或形成商誉的事项		计提		处置		
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	11,000,000.00				18,866,800.00
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06					26,440,493.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78					122,384.78
青岛慧河广告有限公司	160,903.06					160,903.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14					112,027,895.14
广州旗智企业管理咨询有限公司						
上海传漾数字科技有限公司	34,000,000.00	35,000,000.00				69,000,000.00
上海韵翔广告有限公司	15,000,000.00	40,100,000.00				55,100,000.00
广州蓝门数字营销顾问有限公司	6,000,000.00	24,300,000.00				30,300,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	21,000,000.00	11,400,000.00				32,400,000.00
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		23,900,000.00				23,900,000.00
合计	304,790,627.04	145,700,000.00		75,177,365.92		375,313,261.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产评估报告号
上海窗之外广告有限公司	中科华评报字[2020]第029号
广州旗智企业管理咨询有限公司	中科华评报字[2020]第023号
上海传漾数字科技有限公司	中科华评报字[2020]第024号
上海韵翔广告有限公司	中科华评报字[2020]第025号
广州蓝门数字营销顾问有限公司	中科华评报字[2020]第026号
上海晋拓文化传播有限公司	中科华评报字[2020]第027号
海口中行天策传媒有限公司	中科华评报字[2020]第030号
上海拓畅信息技术有限公司	中科华评报字[2020]第028号

本集团对上述商誉所在资产组进行了减值测试，确定了与商誉相关的资产组，以全部资产负债剔除非经营性资产、溢余资产、非经营性负债和负息负债做为与商誉相关的资产组，资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。本集团聘请北京中科华资产评估有限公司对上述资产组可收回金额进行了评估并出具评估报告，本期对商誉进行减值测试时，可收回金额按照评估结果确定。

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：

商誉的减值测试过程：

项　目	计算过程	上海窗之外	广州旗智	上海传漾
商誉账面余额	a	25,815,101.75	2,559,258.18	520,114,284.92
商誉减值准备余额	b	7,866,800.00		34,000,000.00
商誉的账面价值	c=a-b	17,948,301.75	2,559,258.18	486,114,284.92
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	d	17,244,446.78	2,460,863.79	121,528,571.23
商誉整体价值	e=c+d	35,192,748.53	5,020,121.97	607,642,856.15
资产组账面价值	f	3,802,478.62	176,979,601.74	218,744,120.90
包含整体商誉的资产组价值	g=e+f	38,995,227.15	181,999,723.71	826,386,977.05
资产组可收回金额	h	17,386,507.62	211,960,809.45	782,647,563.07
商誉减值损失	i=g-h（大于0时）	21,608,719.53		43,739,413.98
归属于母公司的商誉减值损失	按持股比例取整	11,000,000.00		35,000,000.00

（续）

项　目	计算过程	上海韵翔	广州蓝门	上海晋拓
商誉账面余额	a	225,560,316.51	64,406,683.44	618,227,060.56
商誉减值准备余额	b	15,000,000.00	6,000,000.00	21,000,000.00
商誉的账面价值	c=a-b	210,560,316.51	58,406,683.44	597,227,060.56
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	d	172,276,622.60	56,116,225.27	149,306,765.14
商誉整体价值	e=c+d	382,836,939.11	114,522,908.71	746,533,825.70
资产组账面价值	f	93,316,000.00	75,769,690.22	416,731,774.42
包含整体商誉的资产组价值	g=e+f	476,152,939.11	190,292,598.93	1,163,265,600.12
资产组可收回金额	h	403,343,400.00	142,761,400.00	1,149,127,716.45
商誉减值损失	i=g-h（大于0时）	72,809,539.11	47,531,198.93	14,137,883.67
归属于母公司的商誉减值损失	按持股比例取整	40,100,000.00	24,300,000.00	11,400,000.00

（续）

项　目	计算过程	海口中行天策	上海拓畅
商誉账面余额	a	14,471,700.50	438,543,814.63
商誉减值准备余额	b		
商誉的账面价值	c=a-b	14,471,700.50	438,543,814.63
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	d	6,202,157.36	109,635,953.66
商誉整体价值	e=c+d	20,673,857.86	548,179,768.29
资产组账面价值	f	6,330,600.00	365,604,500.92
包含整体商誉的资产组价值	g=e+f	27,004,457.86	913,784,269.21
资产组可收回金额	h	27,479,007.34	883,926,240.58
商誉减值损失	i=g-h（大于0时）		29,858,028.63
归属于母公司的商誉减值损失	按持股比例取整		23,900,000.00

②关键参数：

评估报告基于资产组过去的业绩、公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量，将2020年至2024年确定为明确的预测期，2024年后为稳定期，计算未来现金流量现值所采用的税前折现率分别为：上海窗之外17.40%、广州旗智15.58%、上海传漾13.77%、上海韵翔15.96%、广州蓝门14.60%、上海晋拓14.66%、海口中行天策18.28%、上海拓畅13.38%；预测2020年至2024年的增长率分别为：上海窗之外4.43%-13.52%、广州旗智0.98%-2.94%、上海传漾7.77%-26.49%、上海韵翔5.00%-20.00%、广州蓝门3.05%-17.22%、上海晋拓10.00%-20.00%、海口中行天策5.00%-15.00%、上海拓畅5.00%-20.00%。稳定期增长率均为0。

③可收回金额的确定方法

根据《企业会计准则第8号-资产减值》规定：“资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据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较高者确定”。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：　元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修费	5,005,163.62	3,107,662.10	2,823,610.23		5,289,215.49
候车厅安装费	11,262,065.96	1,069,778.26	7,210,619.48		5,121,224.74
信息系统构建支出	8,367,234.68	463,711.64	3,979,623.85		4,851,322.47
广告灯箱	2,425,745.24	668,351.09	1,643,913.35		1,450,182.98
新办公楼房租	275,269.21	1,044,469.00	1,038,727.84		281,010.37
打印机租赁费	3,162.09		3,162.09		
其他需分摊支出	108,741.81	24,000.00	78,118.86		54,622.95
合计	27,447,382.61	6,377,972.09	16,777,775.70		17,047,579.00

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	584,563,249.53	92,394,659.77	440,156,066.69	69,704,308.43
内部交易未实现利润	47,946,137.70	7,760,148.61	76,223,089.43	18,904,357.26
可抵扣亏损	41,790,016.65	6,652,431.83	72,984,286.56	14,122,178.03
存货减值暂时性差异			259,072.00	64,768.00
预提工资费用	384,410.12	96,102.53	384,410.10	96,102.53
预计负债			3,835,000.00	575,250.00
合计	674,683,814.00	106,903,342.74	593,841,924.78	103,466,964.25

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,863,412.47	2,679,511.87	23,767,219.99	3,914,608.75
投资性房地产公允价值计量	98,317,261.19	14,747,589.18	96,532,769.48	14,479,915.42
合计	116,180,673.66	17,427,101.05	120,299,989.47	18,394,524.17

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		106,903,342.74		103,466,964.25
递延所得税负债		17,427,101.05		18,394,524.17

（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	360,652,567.32	284,396,896.87
可抵扣亏损	44,141,188.06	64,997,173.67
合计	404,793,755.38	349,394,070.54

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		4,165,781.82	
2020	7,547,971.96	23,430,202.41	
2021	3,332,537.38	9,313,586.90	
2022	7,762,428.68	11,867,694.46	
2023	10,437,831.68	16,219,908.08	
2024	15,060,418.36		
合计	44,141,188.06	64,997,173.67	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
保证借款	42,261,250.00	8,300,000.00
信用借款	558,422,850.00	624,000,000.00
应收票据贴现	402,402.93	
借款利息	608,410.75	1,077,958.45
合计	601,694,913.68	643,377,958.45

短期借款分类的说明：

本公司之子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司与中国光大银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行签订了合同号为NS贷字51582019009的《流动资金贷款合同》，取得借款3,761,250.00元，该借款由关联方刘浩宇、史舒海、胡文恺提供担保。广州蓝门数字营销顾问有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签订了合同号为120543HT2019013001的《借款合同》，取得借款10,000,000.00元，该借款由其关联方刘浩宇、胡茜、史舒海、胡文恺提供担保。

本公司之子公司上海拓畅信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订了合同号分别为Z1904LN15604484和Z1910LN15639756的《流动资金借款合同》，取得借款18,500,000.00元，该借款由关联方李健提供担保。上海拓畅信息技术有限公司与中国银行股份有限公司上海市宝山支行签订了2019年沪中宝借字190046号的《流动资金借款合同》，取得借款10,000,000.00元，该借款由关联方李健、上海浦东科技融资担保有限公司提供担保。另外，关联方李健为上海浦东科技融资担保有限公司的担保合同提供了反担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,521,421.65	80,603,681.61
合计	89,521,421.65	80,603,681.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,378,851,939.88	1,673,962,281.48
1 至 2 年	141,239,974.39	63,069,794.58
2 至 3 年	14,964,265.36	21,439,544.33
3 年以上	25,692,278.95	12,056,642.65
合计	1,560,748,458.58	1,770,528,263.04

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海恺达广告有限公司	25,346,056.60	未到结算期
北京微梦创科网络技术有限公司	6,211,194.22	未到结算期
新乐视智家电子科技(天津)有限公司	4,180,957.20	未到结算期

上海千里马网络科技有限公司	4,029,120.00	未到结算期
深圳市快闪科技有限公司	3,615,028.11	未到结算期
合计	43,382,356.13	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	244,070,008.81	307,807,691.86
1-2 年	45,869,824.88	23,027,563.34
2-3 年	4,739,469.22	90,158.20
3 年以上	778,742.47	1,609,951.35
合计	295,458,045.38	332,535,364.75

（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
北京亿起联科技有限公司	2,010,774.46	尚未满足履约条件
珠海市省广众烁数字营销有限公司	1,997,291.37	尚未满足履约条件
广西梧州制药（集团）股份有限公司	1,899,150.94	尚未满足履约条件
苏州聚和网络科技有限公司	1,407,100.75	尚未满足履约条件
海南妙游网络科技有限公司	1,283,873.69	尚未满足履约条件
上海趣狐文化传播有限公司	1,271,495.57	尚未满足履约条件
合计	9,869,686.78	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	111,068,959.55	688,507,364.85	682,744,962.77	116,831,361.63
二、离职后福利-设定提存计划	574,619.67	52,087,426.36	51,846,459.81	815,586.22
三、辞退福利	299,233.00	8,553,345.69	7,114,083.69	1,738,495.00
合计	111,942,812.22	749,148,136.90	741,705,506.27	119,385,442.85

（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	105,625,552.41	612,717,380.87	606,668,045.67	111,674,887.61
2、职工福利费	145.00	15,627,081.58	15,380,481.58	246,745.00
3、社会保险费	287,056.48	30,254,639.77	30,073,445.87	468,250.38
其中：医疗保险费	251,236.91	26,012,893.86	25,847,120.22	417,010.55
工伤保险费	14,656.64	580,972.96	577,280.34	18,349.26
生育保险费	21,162.93	3,119,424.29	3,107,696.65	32,890.57
其他		541,348.66	541,348.66	
4、住房公积金	2,454,932.12	24,962,957.33	25,976,413.05	1,441,476.40
5、工会经费和职工教育经费	2,701,273.54	4,837,536.02	4,538,807.32	3,000,002.24
8、其他短期薪酬		107,769.28	107,769.28	
合计	111,068,959.55	688,507,364.85	682,744,962.77	116,831,361.63

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	555,976.99	50,314,708.15	50,084,203.27	786,481.87

2、失业保险费	18,642.68	1,772,718.21	1,762,256.54	29,104.35
合计	574,619.67	52,087,426.36	51,846,459.81	815,586.22

其他说明：

注：除上述缴存费用外，本集团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。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,338,226.95	13,177,427.56
企业所得税	81,477,693.50	57,734,806.14
个人所得税	17,695,506.16	15,387,648.83
城市维护建设税	704,159.81	990,766.72
文化建设事业费	11,411,893.16	13,326,357.92
印花税	1,735,975.67	1,323,654.51
代扣代缴税费		1,262,498.10
教育费附加	346,124.52	459,634.36
地方教育附加	228,306.59	264,005.53
契税	217,438.38	
房产税	80,871.30	37,541.12
河道管理费	7,276.62	
地方水利建设基金	9,521.39	22,989.90
合计	125,252,994.05	103,987,330.69

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	16,235,088.67	1,536,721.72
其他应付款	75,708,355.34	49,589,486.13
合计	91,943,444.01	51,126,207.85

（1）应付利息

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,235,088.67	1,536,721.72
合计	16,235,088.67	1,536,721.72

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
保证金及押金	27,635,730.64	2,143,572.41
往来款	25,629,693.10	7,518,942.32
预提费用	11,246,012.46	28,805,631.55
暂收款	3,737,866.57	5,280,027.29
其他应付员工工资社保公积金款	2,603,912.87	1,019,005.01
其他	4,855,139.70	4,822,307.55
合计	75,708,355.34	49,589,486.13

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期末无账龄超过1年且金额重大的其他应付款。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

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

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	67,477,303.09	54,786,094.14
已背书未到期尚未终止确认的票据	600,000.00	
其他	916,308.89	
合计	68,993,611.98	54,786,094.14

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		202,839,000.00
一年内到期的长期借款		-72,602,000.00
合计		130,237,000.00

46、应付债券

（1）应付债券

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

（2）专项应付款

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
收购股权的或有对价	174,233,180.71	333,846,796.71	
预计诉讼损失	1,235,410.00	5,070,410.00	
合计	175,468,590.71	338,917,206.71	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	年末余额	年初余额
收购上海拓畅信息技术有限公司	118,805,100.00	154,081,000.00
收购上海传漾数字科技有限公司	16,313,700.00	16,313,700.00
收购省广先锋（青岛）广告有限公司	15,270,757.28	61,051,673.28
收购省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	13,238,930.05	13,238,930.05

收购广州旗智企业管理咨询有限公司	3,917,674.56	3,917,674.56
收购广州蓝门数字营销顾问有限公司	3,791,385.93	9,901,385.93
收购中懋（广州）广告有限公司	1,849,893.36	1,849,893.36
收购上海晋拓文化传播有限公司	532,539.53	73,492,539.53
收购海口中行天策传媒有限公司	513,200.00	
合　计	174,233,180.71	333,846,796.71

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	666,666.40		200,000.04	466,666.36	政府拨款项目
合计	666,666.40		200,000.04	466,666.36	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助	666,666.40			200,000.04			466,666.36	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,383,823,193.80		4,079,169.15	1,379,744,024.65
其他资本公积	25,088,712.14	29,978.56		25,118,690.70
合计	1,408,911,905.94	29,978.56	4,079,169.15	1,404,862,715.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司与珠海市诺利市场服务有限合伙企业（有限合伙）、施智芳、朱志航、许浩宇签订《股权转让协议》，由本公司受让其持有的省广诺时（广东）信息服务有限公司35%股权，收购价款为零元，与35%部分少数股东权益-1,149,727.91元差异-1,149,727.91元，减少资本公积（资本溢价）1,149,727.91元。

子公司成都经典视线广告传媒有限公司与海南中行天策传媒有限公司签订《关于海口中行天策传媒有限公司之股权收购协议》，由成都经典视线广告传媒有限公司受让其持有的海口中行天策传媒有限公司30%股权，收购价款为3,500,000.00元，与30%部分少数股东权益570,558.76元差异-2,929,441.24元，减少资本公积（资本溢价）2,929,441.24元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-996,429.67							-996,429.67
其他权益工具投资公允价值变动	-996,429.67							-996,429.67
二、将重分类进损益的其他综合收益	74,295,464.04	12,839.14	-40,750.87			380,779.17	-327,189.16	74,676,243.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-40,750.87	-14,960.96	-40,750.87			25,789.91		-14,960.96
外币财务报表折算差额	-1,392,345.05	27,800.10				354,989.26	-327,189.16	-1,037,355.79
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	75,728,559.96							75,728,559.96

综合收益的金额								
其他综合收益合计	73,299,034.37	12,839.14	-40,750.87			380,779.17	-327,189.16	73,679,813.54

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：

58、专项储备

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,205,816.62	21,386,317.68		171,592,134.30
合计	150,205,816.62	21,386,317.68		171,592,134.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，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。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,831,746,232.09	1,648,346,976.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	996,429.67	
调整后期初未分配利润	1,832,742,661.76	1,648,346,976.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,487,578.92	185,930,972.37
减：提取法定盈余公积	21,386,317.68	2,531,716.53
应付普通股股利	17,433,371.28	
其他	-42,083,039.55	
期末未分配利润	1,985,493,591.27	1,831,746,232.09

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,525,862,872.71	9,792,192,619.93	12,105,800,781.87	10,371,798,578.70
其他业务	9,830,140.93	1,617,670.30	8,950,288.52	6,296,654.13
合计	11,535,693,013.64	9,793,810,290.23	12,114,751,070.39	10,378,095,232.83

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,357,102.59	5,238,299.40
教育费附加	2,472,935.77	2,176,383.22
房产税	7,652,641.29	7,144,400.37
土地使用税	12,431.72	12,897.63
车船使用税	26,950.00	14,450.00
印花税	11,527,796.29	11,886,639.31
文化事业建设费	34,550,777.80	42,964,816.69
地方教育费附加	1,545,412.28	1,355,563.25
地方水利建设基金	24,970.15	12,829.53
土地增值税		166,297.39
合计	63,171,017.89	70,972,576.79

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	429,835,096.56	397,305,359.46
业务及差旅费	49,390,745.31	82,292,323.14
房租水电	12,746,710.41	19,066,648.94
办公费	12,469,923.23	18,027,009.84

其他费用	30,416,426.68	30,375,784.00
合计	534,858,902.19	547,067,125.38

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,286,549.19	109,482,039.68
房租水电费	35,552,184.26	28,500,342.83
折旧费	21,151,865.43	19,451,395.79
业务及差旅费	14,666,380.17	17,355,432.61
办公费	11,833,288.77	13,614,662.37
无形资产摊销	11,089,330.96	10,297,123.68
聘请中介机构费	8,970,911.98	11,440,761.53
市内交通费	4,948,284.84	5,646,012.76
其他费用	23,734,613.35	24,551,551.88
合计	254,233,408.95	240,339,323.13

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	190,375,006.65	243,163,615.05
服务费	23,585,953.45	22,148,766.67
折旧及摊销	9,098,775.57	8,027,277.61
其他	39,715,876.12	38,565,729.87
合计	262,775,611.79	311,905,389.20

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,651,618.08	61,860,822.05
减：利息收入	6,967,016.46	12,382,557.44

加：银行手续费	701,815.91	1,973,268.78
加：汇兑损益	38,496.32	-1,059,052.70
其他	1,496,231.35	1,610.40
合计	29,921,145.20	50,394,091.09

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	54,351,601.77	10,972,454.89

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,564,017.84	18,702,308.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-703,420.88	38,716,818.95
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
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
理财收益	38,790,890.73	20,843,172.50
处置其他权益工具取得的投资收益	1,772,378.67	
其他	-1,053,819.44	35,328.44
合计	34,242,011.24	104,139,533.93

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	1,752,637.20	1,823,056.00
合计	1,752,637.20	1,823,056.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-17,777,029.87	
应收票据减值损失	-1,674.65	
应收账款减值损失	-132,716,893.19	
应收款项融资减值损失	-3,000.00	
合计	-150,498,597.71	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,455,608.22
二、存货跌价损失	-1,030,547.32	
三、可供出售金融资产减值损失		-996,429.67
五、长期股权投资减值损失	-124,700,000.00	-191,000,000.00
十三、商誉减值损失	-145,700,000.00	-76,874,132.67
十四、其他	2,684,596.42	
合计	-268,745,950.90	-280,326,170.56

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	118,360.05	-18,874.55

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

债务重组利得		469,937.50	
非流动资产毁损报废 利得		32,912.33	
其中：固定资产		31,524.17	
无形资产		1,388.16	
与企业日常活动无关的政府补助	4,760,000.00	10,699,833.60	4,760,000.00
赔偿收入	2,149,006.18	19,174.55	2,149,006.18
业绩补偿款	2,670,000.00		2,670,000.00
无法支付的应付款项	2,401,740.29		2,401,740.29
其他	1,028,589.80	1,070,876.19	1,028,589.80
合计	13,009,336.27	12,292,734.17	13,009,336.27

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
增值税加计抵减	增值税加计抵减	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	40,982,302.09		与收益相关
产业或地方扶持资金	产业或地方扶持资金	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,232,941.63	3,291,020.71	与收益相关
企业研究开发补助资金	企业研究开发补助资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,965,800.00	747,400.00	与收益相关
财政补贴或奖励	财政补贴或奖励	补助				1,400,000.00		与收益相关
科技专项资金	科技专项资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	946,000.00	2,002,000.00	与收益相关
发展专项资金	发展专项资金					816,000.00		与收益相关

个税手续费等返还	个税手续费等返还	补助		是	否	734,688.59	672,368.76	与收益相关
高新技术企业认定受理补贴	高新技术企业认定受理补贴	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	530,500.00	520,000.00	与收益相关
高企海珠区配套资金奖励	高企海珠区配套资金奖励	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	340,000.00		与收益相关
数字化运营系统项目摊销	数字化运营系统项目摊销	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.04	200,000.04	与资产相关
稳岗补贴	稳岗补贴	补助				128,369.42	118,865.28	与收益相关
珠海横琴新区财政补贴收入	珠海横琴新区财政补贴收入	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	75,000.00	1,420,800.10	与收益相关
G-Rader 线下场景数据营销管理系统补助	G-Rader 线下场景数据营销管理系统补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
地方政府财政补贴或奖励	地方政府财政补贴或奖励	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,760,000.00	10,227,315.57	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心失业保险	广州市社会保险基金管理中心失业保险	补助		是	否		407,473.03	与收益相关
文化信息类企业的补助款	文化信息类企业的补助款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		61,595.00	与收益相关
版权协会资	版权协会资	补助	因从事国家	是	否		3,450.00	与收益相关

助款	助款		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		24,813,829.03	
对外捐赠	9,904.60	3,825.24	9,904.60
非流动资产毁损报废损失	1,906,523.32	791,183.96	1,906,523.32
其中：固定资产	1,906,523.32	791,183.96	1,906,523.32
罚款支出	483,794.25	1,079,632.90	483,794.25
违约赔偿	82,896.00		82,896.00
诉讼赔偿	-2,484,793.71	4,065,464.69	-2,484,793.71
其他	825,703.62	940,842.99	825,703.62
合计	824,028.08	31,694,778.81	824,028.08

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	101,415,482.03	93,935,076.68
递延所得税费用	-3,529,987.23	-13,382,345.71
合计	97,885,494.80	80,552,730.97

（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	280,328,007.23

按法定/适用税率计算的所得税费用	42,049,201.09
子公司适用不同税率的影响	71,044,362.49
调整以前期间所得税的影响	-2,266,028.66
非应税收入的影响	-36,357,449.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,640,829.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-410,473.52
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	27,325,430.29
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	3,508,807.31
研发费加计扣除的影响	-9,642,433.94
残疾人工资加计扣除的影响	-6,751.09
所得税费用	97,885,494.80

其他说明

77、其他综合收益

详见附注六、35。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	17,929,299.64	21,472,288.45
其他营业外收入	772,213.70	1,102,250.59
存款利息收入	6,967,016.46	12,382,557.44
收其他往来款	324,800,304.24	68,701,448.35
合计	350,468,834.04	103,658,544.83

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	263,696,784.85	410,527,049.10
支付的营业外支出	674,623.81	27,629,314.12
付其他款项	301,773,742.10	40,618,493.97

合计	566,145,150.76	478,774,857.19

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
收到关联方资金拆借归还的现金	16,000,000.00	
收到被投资企业支付的业绩补偿	2,670,000.00	
合计	18,670,000.00	

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

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

（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
偿还关联方资金拆借支付的现金	9,000,000.00	
收购少数股东股权支付的现金	2,986,800.00	
其他支出		50,000.00
合计	11,986,800.00	50,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	182,442,512.43	252,612,556.07
加：资产减值准备	419,244,548.61	280,326,170.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,162,175.06	23,819,477.42
无形资产摊销	17,375,710.24	14,424,556.47
长期待摊费用摊销	16,777,775.70	14,145,825.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-118,360.05	18,874.55
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,906,523.32	758,271.63
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-1,752,637.20	-1,823,056.00
财务费用（收益以“一”号填列）	33,317,704.18	60,801,769.35
投资损失（收益以“一”号填列）	-34,242,011.24	-104,139,533.93
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-3,436,378.49	-14,137,115.10
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-93,608.74	754,769.40
存货的减少（增加以“一”号填列）	270,991.07	300,696.68
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-92,322,968.95	-45,219,425.11
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-17,020,599.90	67,258,371.46
其他	-2,670,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	544,841,376.04	549,902,208.85
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	1,377,114,193.95	693,674,486.85
减：现金的期初余额	693,674,486.85	1,181,720,719.84
现金及现金等价物净增加额	683,439,707.10	-488,046,232.99

（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	160,126,816.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	160,126,816.00

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	7,630,000.00
其中：	--
易简广告传媒集团股份有限公司	7,630,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	7,630,000.00

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	1,377,114,193.95	693,674,486.85
其中：库存现金	327,652.75	554,280.61
可随时用于支付的银行存款	1,376,780,733.33	693,114,398.37
可随时用于支付的其他货币资金	5,807.87	5,807.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,377,114,193.95	693,674,486.85

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,358,452.50	保函保证金，银行承兑汇票保证金等
应收款项融资	66,970,400.00	应收票据质押
合计	89,328,852.50	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,211,987.11	6.9762	8,455,064.48
欧元			
港币	8,523.00	0.8958	7,634.90
应收账款	--	--	
其中：美元	10,282,499.12	6.9762	71,732,770.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,415,902.43	6.9762	30,806,218.53

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

83、套期

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税加计抵减	40,982,302.09	其他收益	40,982,302.09

产业或地方扶持资金	6,232,941.63	其他收益	6,232,941.63
企业研究开发补助资金	1,965,800.00	其他收益	1,965,800.00
财政补贴或奖励	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
科技专项资金	946,000.00	其他收益	946,000.00
发展专项资金	816,000.00	其他收益	816,000.00
个税手续费等返还	734,688.59	其他收益	734,688.59
高新技术企业认定受理补贴	530,500.00	其他收益	530,500.00
高企海珠区配套资金奖励	340,000.00	其他收益	340,000.00
数字化运营系统项目摊销	200,000.04	其他收益	200,000.04
稳岗补贴	128,369.42	其他收益	128,369.42
珠海横琴新区财政补贴收入	75,000.00	其他收益	75,000.00
地方政府财政补贴或奖励	4,760,000.00	营业外收入	4,760,000.00
合　计	59,111,601.77		59,111,601.77

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

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

3、反向购买

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
重庆年度广告传媒有限公司	16,963,600.00	51.00%	挂牌转让	2019 年 12 月 30 日	工商变更	36,366.36	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

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（%）
上海泛觉数字科技有限公司	2019/10/31	100.00
上海省广韵翔广告有限公司	2019/10/16	100.00
上海御荣网络科技有限公司	2019/10/12	100.00
上海晶炙信息技术有限公司	2019/03/21	100.00

上海泓信信息技术有限公司	2019/07/05	100.00

（2）本年因工商注销而减少的子公司情况

子公司名称	处置日期	原持股比例（%）
重庆领地广告文化传媒有限公司	2019/06/04	65.00
重庆畅游文化传播有限公司	2019/06/04	60.00
霍尔果斯省广领先整合数字营销有限公司	2019/01/25	100.00
省广横琴建设发展有限公司	2019/11/14	51.00
省广先锋（珠海）数字营销有限公司	2019/05/24	100.00
霍尔果斯拓畅信息技术有限公司	2019/07/03	100.00
安徽昊月广告有限公司	2019/12/16	100.00

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		75.00%	设立
海口中行天策传媒有限公司	海口	海口	广告业		100.00%	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	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
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	江西	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
上海传漾数字科技有限公司	上海	上海	广告业	80.00%		收购
上海泛觉数字科技有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	设立
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	珠海	珠海	广告设计		100.00%	设立

广告有限公司						
上海省广韵翔广告有限公司	上海	上海	广告业		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	75.00%		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	广州	广告业	51.00%		收购
广州蓝门精睿数字商业有限公司	广州	广州	广告业		100.00%	收购
广州蓝门信息科技有限公司	广州	广州	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（注）	广州	珠海	商务服务业		30.00%	设立
上海御荣网络科技有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	设立
深圳前海省广资本管理有限公司	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
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	北京	香港	营销活动		100.00%	收购

术有限公司						
上海晶炙信息技术有限公司	北京	上海	广告业		100.00%	设立
上海泓信信息技术有限公司	北京	上海	广告业		100.00%	设立
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	99.97%		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		99.98%	设立
省广营销集团有限公司	广州	广州	营销活动	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司之子公司上海晋拓文化传播有限公司持有珠海意合未来文化传播有限公司（以下简称“珠海意合”）30%股权。根据公司章程及出资协议约定，上海晋拓文化传播有限公司按55%的比例行使表决权。珠海意合不设董事会，只设一名执行董事，执行董事及财务总监由本公司委派，其生产经营活动在本公司控制下进行，本公司将其纳入合并报表范围。

（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%	-1,629,948.81	538,987.41	2,251,772.79
上海传漾数字科技有限公司	20.00%	5,952,348.09	12,464,800.00	34,591,249.07
上海韵翔广告有限公司	45.00%	13,170,176.47	27,000,000.00	30,148,861.31
上海晋拓文化传播有限公司	20.00%	9,902,279.89		71,196,582.43

广州蓝门数字营销顾问有限公司	49.00%	2,268,370.64		34,228,633.37
上海拓畅信息技术有限公司	20.00%	15,371,546.27	4,971,650.00	61,758,035.53

（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	11,000,476.75	3,492,291.72	14,492,768.47	8,863,336.48		8,863,336.48	32,676,227.03	1,261,917.08	33,938,144.11	22,886,371.56		22,886,371.56
上海传漾数字科技有限公司	382,669,766.48	33,875,479.48	416,545,245.96	225,544,346.86		225,544,346.86	464,935,925.59	32,282,396.29	497,218,321.88	203,033,368.21		203,033,368.21
上海韵翔广告有限公司	201,242,978.68	821,151.41	202,064,130.09	135,066,660.49		135,066,660.49	228,327,228.84	781,541.32	229,108,770.16	131,378,359.39		131,378,359.39
上海晋拓文化传播有限公司	902,347,554.39	9,634,803.56	911,982,357.95	535,055,176.07		535,055,176.07	627,780,102.35	3,326,306.54	631,106,408.89	278,241,614.77		278,241,614.77
广州蓝门数字营销顾问有限公司	112,785,251.71	8,926,813.61	121,712,065.32	51,857,711.49		51,857,711.49	125,935,597.71	10,444,645.86	136,380,243.57	67,320,217.58	3,835,000.00	71,155,217.58
上海拓畅信息技术有限公司	587,701,687.44	25,274,261.20	612,975,948.64	301,506,259.22	2,679,511.87	304,185,771.09	414,813,543.61	24,232,141.44	439,045,685.05	194,156,854.31	3,040,794.37	197,197,648.68

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
广东广旭整合营销传播有限公司	80,957,134.30	-4,074,872.03	-4,074,872.03	-9,349,846.34	64,209,126.36	1,497,187.26	1,497,187.26	4,251,342.45
上海传漾数字科技有限公司	454,959,975.92	47,806,394.18	47,806,394.18	29,769,330.62	387,325,849.93	55,637,875.22	55,637,875.22	-58,363,124.93
上海韵翔广告有限公司	281,062,564.50	29,267,058.83	29,267,058.83	16,948,893.98	463,602,372.18	28,299,854.20	28,299,854.20	44,715,391.06
上海晋拓文化传播有限公司	1,931,956,095.00	70,901,906.83	70,901,906.83	-66,188,067.89	1,259,010,674.26	65,827,521.09	65,827,521.09	2,884,323.57
广州蓝门数字营销顾问有限公司	150,999,599.96	4,629,327.84	4,629,327.84	-14,086,583.28	200,724,290.59	5,173,559.71	5,173,559.71	-9,669,756.98
上海拓畅信息技术有限公司	1,714,246,489.81	78,904,998.85	78,932,708.68	-51,390,905.40	1,069,486,507.29	86,851,308.85	87,226,756.59	-3,988,134.15

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

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

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
				直接	间接	

						计处理方法
省广博报堂整合营销有限公司	广州	广州	广告业	50.00%		权益法
广东省广代思博报堂广告有限公司	广州	广州	广告业	50.00%		权益法

（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	356,846,799.86	199,647,136.24	337,967,996.01	162,281,446.03
其中：现金和现金等价物	153,965,627.55	23,036,659.41	172,523,126.36	30,409,436.51
非流动资产	2,230,301.40	1,940,291.41	2,588,790.42	1,814,504.58
资产合计	359,077,101.26	201,587,427.65	340,556,786.43	164,095,950.61
流动负债	267,928,709.52	135,969,400.01	256,509,648.93	97,166,334.17
负债合计	267,928,709.52	135,969,400.01	256,509,648.93	97,166,334.17
归属于母公司股东权益	91,148,391.74	65,618,027.64	84,047,137.50	66,929,616.44
按持股比例计算的净资产份额	45,574,195.87	32,809,013.82	42,023,568.75	33,464,808.22
对合营企业权益投资的账面价值	45,574,195.87	32,809,013.82	42,023,568.75	33,464,808.22
营业收入	1,267,780,109.58	449,050,166.77	1,472,722,168.90	593,891,289.94
财务费用	-3,003,228.41	-571,401.31	-2,053,899.37	-929,102.05
所得税费用	9,350,743.39	847,061.94	10,063,509.84	2,666,712.44
净利润	27,101,254.24	2,088,411.20	29,570,308.98	6,694,260.76
综合收益总额	27,101,254.24	2,088,411.20	29,570,308.98	6,694,260.76
本年度收到的来自合营企业的股利	10,000,000.00	1,700,000.00	4,000,000.00	2,250,000.00

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
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	950,410,080.99	1,020,272,362.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-19,158,850.56	723,777.46
--其他综合收益	25,797.73	73,319.05
--综合收益总额	-19,133,052.83	797,096.51

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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	488,796.03	
媒捷（中国）有限公司	-112,609.95	-19,873.49	-132,483.44
广州开合科技有限公司	-133,799.56	286,593.83	
北京省广阳光传媒有限公司		-1,169,659.42	-1,169,659.42

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团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六相关

项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团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。

风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港元余额外，本集团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集团的经营业绩产生影响。

项　目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
货币资金			
其中：美元	1,211,987.11	959,772.17	959,772.17
港元	8,523.00	17,860.18	17,860.18
应收账款			
其中：美元	10,282,499.12	12,230,571.64	12,230,571.64
应付账款			
其中：美元	4,415,902.43	12,039,112.89	12,039,112.89
港元		8,000.00	8,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

利率风险－现金流量变动风险

本集团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(详见本附注六、21)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本附注六、21“短期借款”中披露的本公司借款及担保情况。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

流动风险

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

2019年度，本集团子公司上海拓畅信息技术有限公司向银行贴现银行承兑汇票408,894.70元，取得现金对价402,402.93元。如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据/其他流动资产的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为短期借款。（参见附注六、21）。

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

金融资产与金融负债的抵销

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			10,900,000.00	10,900,000.00
（三）其他权益工具投资			47,999,226.12	47,999,226.12
（四）投资性房地产		264,219,603.60		264,219,603.60
2.出租的建筑物		264,219,603.60		264,219,603.60
应收款项融资			164,105,358.25	164,105,358.25
其他非流动金融资产			61,500,000.00	61,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		264,219,603.60	284,504,584.37	548,724,187.97
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

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。

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

（1）第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，因不存在活跃的交易市场，其公允价值不能持续可靠

取得，且预计对财务报表影响不重大，本公司以投资成本作为公允价值。

（2）第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收票据，主要为银行承兑汇票，其信用风险可以忽略不计，且剩余期限较短（小于12个月），账面价值与公允价值相近，本公司以账面价值作为公允价值。

（3）第三层次公允价值计量的其他权益工具投资、其他非流动金融资产为公司持有的非上市公司的股权，如被投资公司在接近报告日进行了股权融资，本公司以此次融资价格作为公允价值；如被投资公司在接近报告日无可参考的股权融资价格，本公司以按照权益法核算的结果或投资成本作为公允价值。

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

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、应付票据及应付账款、其他应付款等。

9、其他

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	21.16%	21.16%

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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、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

北京省广阳光传媒有限公司	联营企业
广东省广影业股份有限公司	联营企业
广州多触电商传媒有限公司	联营企业
广州开合科技有限公司	联营企业
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	联营企业
合宝文娱集团有限公司	联营企业
上海恺达广告有限公司	联营企业
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	联营企业
省广翰威（上海）广告有限公司	联营企业
省广聚合（北京）数字技术有限公司	联营企业
中懋（广州）广告有限公司	联营企业
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	联营企业
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	联营企业
珠海市省广凯酷传媒有限公司	联营企业
珠海市省广盛世体验营销有限公司	联营企业
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	联营企业
珠海市省广众烁数字营销有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东珠江桥生物科技股份有限公司	受同一母公司控制
国义招标股份有限公司	受同一母公司控制
珠海省广纳思博报堂广告有限公司	联营企业之合营企业
北京畅思互娱科技合伙企业（有限合伙）	公司子公司之少数股东
广东广佛轨道交通有限公司	公司子公司之少数股东
珠海市诺利市场服务有限合伙企业(有限合伙)	公司子公司之少数股东
株式会社 ADK MARKETING SOLUTIONS	公司子公司之少数股东
深圳东信时代信息技术有限公司	其他关联方
重庆年度广告传媒有限公司	其他关联方
刘浩宇、史舒海、胡文恺	公司子公司之少数股东
胡茜	少数股东之配偶
李健	公司子公司之法定代表人
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

廖浩	董事、副总经理、董秘
杨远征	董事、副总经理
袁志	副总经理
周旭	董事、财务总监
夏跃	董事（离任）、股东
姚文骏	党委副书记
吴柱鑫	副董事长（离任）
胡镇南	监事会主席
吕亚飞	监事
谢景云	董事
张磊	监事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海市省广众烁数字营销有限公司	接受劳务	92,206,204.14	150,000,000.00	否	
珠海省广纳思博报堂广告有限公司	接受劳务	35,015,778.45	200,000,000.00	否	
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	接受劳务	32,640,498.75	40,000,000.00	否	42,306,526.25
广东省广影业股份有限公司	接受劳务	21,040,980.94	30,000,000.00	否	10,643,992.61
广东广佛轨道交通有限公司	接受劳务	15,679,527.06	25,000,000.00	否	15,618,137.17
上海恺达广告有限公司	接受劳务	13,926,753.05	20,000,000.00	否	
广州开合科技有限公司	接受劳务	12,475,267.95	30,000,000.00	否	765,654.71
省广博报堂整合营销有限公司	接受劳务	8,482,909.33	20,000,000.00	否	
合宝文娱集团有限公司	接受劳务	3,398,575.96	5,000,000.00	否	6,556,027.28
省广翰威（上海）	接受劳务	3,008,962.18	5,000,000.00	否	

广告有限公司					
珠海市省广凯酷传媒有限公司	接受劳务	2,646,182.01	5,000,000.00	否	2,030,188.64
深圳东信时代信息技术有限公司	接受劳务	2,610,231.36	15,000,000.00	否	
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	接受劳务	2,325,754.72	5,000,000.00	否	4,586,658.33
珠海市省广盛世体验营销有限公司	接受劳务	40,410.38	8,000,000.00	否	4,301,886.80
北京省广阳光传媒有限公司	接受劳务		20,000,000.00	否	16,603,773.59
广州多触电商传媒有限公司	接受劳务		1,000,000.00	否	1,218,301.88
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	接受劳务		1,000,000.00	否	211,320.75
中懋（广州）广告有限公司	接受劳务	3,221,725.56	10,000,000.00	否	3,368,596.76

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	813,711,991.94	830,171,779.42
广东省广代思博报堂广告有限公司	提供劳务	171,791,492.81	277,753,353.78
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	提供劳务	162,394,955.51	160,377,358.45
省广聚合（北京）数字技术有限公司	提供劳务	40,133,109.73	5,799,358.97
珠海市省广众烁数字营销有限公司	提供劳务	29,295,036.67	
珠海省广纳思博报堂广告有限公司	提供劳务	20,948,461.55	
广东省广影业股份有限公司	提供劳务	19,470,102.83	18,663,509.71
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	提供劳务	13,189,620.36	1,215,029.72
广东珠江桥生物科技股份有限公司	提供劳务	2,372,110.35	3,292,385.85
省广翰威（上海）广告有限公司	提供劳务	1,296,147.04	

珠海市省广凯酷传媒有限公司	提供劳务	975,957.79	47,169.81
株式会社 ADK MARKETING SOLUTIONS	提供劳务	616,400.00	
广州多触电商传媒有限公司	提供劳务	380,559.05	
广州开合科技有限公司	提供劳务	141,720.78	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	提供劳务	86,005.99	5,791,960.67
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	提供劳务	81,094.48	
合宝文娱集团有限公司	提供劳务		7,928,448.85

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市省广众烁数字营销有限公司	投资性房地产	822,126.23	690,063.36
珠海市省广凯酷传媒有限公司	投资性房地产	263,352.43	529,142.56
广州开合科技有限公司	投资性房地产	141,720.78	40,542.56
珠海市省广盛世体验营销有限公司	投资性房地产	86,005.99	298,723.90
广东省广影业股份有限公司	投资性房地产		1,029,434.96

（4）关联担保情况

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、史舒海、胡文恺	3,761,250.00	2019 年 01 月 18 日	2020 年 05 月 28 日	否
刘浩宇、史舒海、胡文恺、胡茜	10,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 03 月 27 日	是
李健	8,500,000.00	2019 年 04 月 02 日	2020 年 03 月 20 日	是
李健	10,000,000.00	2019 年 11 月 28 日	2020 年 09 月 26 日	否

李健	10,000,000.00	2019 年 09 月 27 日	2020 年 04 月 02 日	是

（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				
广州多触电商传媒有限公司	9,000,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 01 月 31 日	
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

（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	11,400,185.00	14,892,152.40

（8）其他关联交易

本集团本期无其他关联交易事项。

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	144,351,002.61	721,755.00	145,489,214.75	727,446.07
	广东省广代思博报堂广告有限公司	68,725,674.27	343,628.37	35,296,769.83	176,483.85
	珠海省广纳思博报堂广告有限公司	21,938,519.17	109,692.60		
	省广聚合（北京）数	15,282,203.64	76,411.02	4,392,639.64	21,963.20

	字技术有限公司				
	广东省广影业股份有限公司	5,817,579.86	29,087.90		
	珠海市省广众烁数字营销有限公司	2,646,468.28	13,232.34	6,876,290.66	34,381.45
	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	2,550,901.17	12,754.51	400,000.00	2,000.00
	上海恺达广告有限公司	2,490,185.89	249,018.59	4,953,995.89	24,769.98
	广东广佛轨道交通有限公司	423,201.50	2,116.01	1,960,265.00	9,801.33
	中懋（广州）广告有限公司	106,087.04	10,608.70		
	珠海市省广盛世体验营销有限公司			478,409.00	2,392.05
	珠海市省广星美达文化传媒有限公司			1,811,320.77	9,056.60
	广东珠江桥生物科技股份有限公司			61,132.08	305.66
合　计		264,331,823.43	1,568,305.04	201,720,037.62	1,008,600.19
应收款项融资：					
	珠海省广纳思博报堂广告有限公司	266,850.00			
	合　计	266,850.00			
	预付款项：				
	省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,324,701.83		1,493,394.99	
	珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	68,098.12			
	广东省广影业股份有限公司			1,000,000.00	
	中懋（广州）广告有限公司			197,466.32	
合　计		1,392,799.95		2,690,861.31	
其他应收款：					
	广州开合科技有限公司	4,317,204.17	21,586.02	15,045,099.12	75,225.50

	广东省广影业股份有限公司	2,000,000.00	300,000.00		
	中懋（广州）广告有限公司	291,653.81	29,165.38	291,153.81	1,455.77
	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	180,000.00	900.00		
	北京省广阳光传媒有限公司	90,420.62	18,084.12	90,420.62	9,042.06
	珠海市省广凯酷传媒有限公司	76,169.45	380.85		
	广东广佛轨道交通有限公司	50,000.00	250.00	50,000.00	250.00
	珠海市省广盛世体验营销有限公司	25,777.72	128.89		
	珠海市诺利市场服务有限合伙企业(有限合伙)	25,000.00	600.00		
	国义招标股份有限公司	20,000.00	100.00		
合　计		7,076,225.77	371,195.26	15,476,673.55	85,973.33

（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：			
	上海恺达广告有限公司	25,346,056.60	56,313,236.64
	珠海市省广众烁数字营销有限公司	9,533,177.41	
	珠海市省广星美达文化传媒有限公司	5,292,624.00	2,943,485.00
	广东广佛轨道交通有限公司	4,445,431.44	5,861,030.33
	中懋（广州）广告有限公司	3,202,085.99	
	珠海省广纳思博报堂广告有限公司	2,971,420.06	
	广东省广影业股份有限公司	1,856,667.67	4,378,750.30
	合宝文娱集团有限公司	1,632,707.69	
	省广翰威（上海）广告有限公	1,590,000.00	

	司		
	珠海市省广凯酷传媒有限公司	1,370,182.00	400,000.00
	珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	995,939.78	2,495,939.78
	深圳东信时代信息技术有限公司	985,719.00	
	珠海市省广盛世体验营销有限公司	949,962.70	2,736,000.00
	北京省广阳光传媒有限公司		3,520,000.00
合　计		60,171,974.34	78,648,442.05
预收款项：			
	广东省广影业股份有限公司	3,195,728.69	
	珠海市省广众烁数字营销有限公司	2,082,510.14	
	广东省广新控股集团有限公司	231,132.07	
	珠海市省广凯酷传媒有限公司	13,811.31	
	广东广佛轨道交通有限公司		375,839.67
	广州开合科技有限公司		136,792.46
	广东珠江桥生物科技股份有限公司		176,297.17
合　计		5,523,182.21	688,929.30
其他应付款：			
	重庆年度广告传媒有限公司	8,670,000.00	
	北京畅思互娱科技合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	
	上海恺达广告有限公司	1,368,000.00	1,493,148.52
	广东广佛轨道交通有限公司	388,834.23	
	珠海市省广众烁数字营销有限公司	161,392.08	167,004.56
	珠海市省广盛世体验营销有限公司	104,931.00	54,931.00
	省广聚合（北京）数字技术有限公司	60,000.00	
	中懋（广州）广告有限公司	500.00	

	广东省广影业股份有限公司		189,298.20
	广州多触电商传媒有限公司		9,000,000.00
合　计		14,503,657.31	10,904,382.28

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

1. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项　目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	30,045,811.98	7,768,304.34
资产负债表日后第2年	17,180,300.51	7,332,595.08
资产负债表日后第3年	9,145,443.37	
以后年度	2,326,271.02	
合　计	58,697,826.88	15,100,899.42

其他承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与被告祝卫东股权转让纠纷一案

按照本公司在收购上海雅润文化传播有限公司（以下简称“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，本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（根据本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本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，本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，本公司已向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。广东省广州市中级人民法院于2018年10月23日立案受理，并依法组成合议庭于2019年4月9日、2019年9月12日公开开庭审理本案。

2019年10月21日，广东省广州市中级人民法院出具本案判决书并于2019年10月23日送达。判决结果如下：①被告祝卫东向原告本公司支付现金补偿294,761,600.00元；②被告祝卫东向原告本公司支付律师费60,000.00元；③被告祝卫东向原告本公司支付诉讼费1,515,908.00元；④被告祝卫东如未按时履行给付金钱义务，应依法加倍支付迟延履行期间的债务利息。

上述判决书于2020年1月6日发生法律效力，因祝卫东未按期履行生效法律文书确定的给付义务，本公司已于2020年1月20日向广东省广州市中级人民法院申请执行立案。广东省广州市中级人民法院已立案受理本案。

（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

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	40,096,753.94
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,096,753.94

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

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（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

（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、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	81,728,135.62	9.39%	81,728,135.62	100.00%		21,720,030.76	1.81%	21,720,030.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	788,972,891.32	90.61%	24,266,325.95	3.08%	764,706,565.37	1,178,823,440.95	98.19%	16,599,031.53	1.41%	1,162,224,409.42
其中：										
账龄组合	788,972,891.32	90.61%	24,266,325.95	3.08%	764,706,565.37	1,178,823,440.95	98.19%	16,599,031.53	1.41%	1,162,224,409.42
合计	870,701,026.94		105,994,461.57		764,706,565.37	1,200,543,471.71		38,319,062.29		1,162,224,409.42

按单项计提坏账准备：81,728,135.62

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆比速汽车销售有限公司	22,854,129.49	22,854,129.49	100.00%	预计无法收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	22,112,181.50	22,112,181.50	100.00%	预计无法收回
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	100.00%	预计无法收回
浙江子也自动化设备有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	7,041,793.87	7,041,793.87	100.00%	预计无法收回
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	100.00%	预计无法收回
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	100.00%	预计无法收回
合计	81,728,135.62	81,728,135.62	--	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	688,512,350.80

1 至 2 年	124,373,703.45
2 至 3 年	39,469,548.77
3 年以上	18,345,423.92
3 至 4 年	2,421,701.02
4 至 5 年	86,746.43
5 年以上	15,836,976.47
合计	870,701,026.94

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	38,319,062.29	67,675,399.28				105,994,461.57
合计	38,319,062.29	67,675,399.28				105,994,461.57

本年不存在以前年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，在本年收回或转回的情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

年末无本年实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风日产汽车销售有限公司	175,670,084.66	20.18%	878,350.48
华晨汽车集团控股有限公司	119,205,995.02	13.69%	6,047,462.54
金正大生态工程集团股份有限公司	45,133,334.00	5.18%	225,666.67
江苏苏宁易购电子商务有限公司	41,096,644.51	4.72%	205,483.22
上海伊诺盛广告有限公司	36,148,732.23	4.15%	515,725.23
合计	417,254,790.42	47.92%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,320,153.97	829,716.79
应收股利	126,557,200.19	36,932,056.57
其他应收款	317,473,008.91	187,469,948.86
合计	445,350,363.07	225,231,722.22

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,320,153.97	829,716.79
合计	1,320,153.97	829,716.79

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海传漾数字科技有限公司	49,859,200.00	
上海晋拓文化传播有限公司	46,839,519.07	

上海韵翔广告有限公司	19,250,000.00	
上海恺达广告有限公司	9,800,000.00	
广东广旭整合营销传播有限公司	808,481.12	
广州旗智企业管理咨询有限公司		24,374,173.99
省广先锋（青岛）广告股份有限公司		10,252,800.00
广东广佛地铁广告资源经营有限公司		2,305,082.58
合计	126,557,200.19	36,932,056.57

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	438,293,697.94	311,828,199.25
股权转让款	156,713,600.00	149,026,159.59
保证金及押金	41,244,839.97	30,334,888.48
项目备用金	3,478,858.38	1,419,958.90
其他		1,746,613.71
合计	639,730,996.29	494,355,819.93

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,125,728.73		298,760,142.34	306,885,871.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	15,372,116.31			15,372,116.31
2019 年 12 月 31 日余额	23,497,845.04		298,760,142.34	322,257,987.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	187,288,152.81
1 至 2 年	144,041,627.93
2 至 3 年	265,361,202.93
3 年以上	43,040,012.62
3 至 4 年	36,931,125.76
4 至 5 年	3,729,396.13
5 年以上	2,379,490.73
合计	639,730,996.29

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	306,885,871.07	15,372,116.31				322,257,987.38
合计	306,885,871.07	15,372,116.31				322,257,987.38

本年不存在以前年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，在本年收回或转回的情况。

4）本期实际核销的其他应收款情况

年末无本年实际核销的其他应收款情况

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	2-3 年	46.70%	298,760,142.34

应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1-2 年	15.44%	9,880,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	往来款	60,000,000.00	1 年内	9.38%	300,000.00
刘杨	股权转让款	40,950,000.00	1-2 年	6.40%	4,095,000.00
上海拓畅信息技术有限公司	往来款	29,388,000.00	1 年内	4.59%	146,940.00
合计	--	527,898,142.34	--	82.51%	313,182,082.34

6）涉及政府补助的应收款项

年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

年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

年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位： 元

项　目	年末余额			年初余额		
	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	3,453,183,933.40	235,618,388.20	3,217,565,545.20	3,471,683,933.40	285,178,388.20	3,186,505,545.20
对联营、合营企业投资	662,973,317.63	342,765,056.12	320,208,261.51	752,109,104.48	218,065,056.12	534,044,048.36
合　计	4,116,157,251.03	578,383,444.32	3,537,773,806.71	4,223,793,037.88	503,243,444.32	3,720,549,593.56

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广东广旭整合营销传播有限公司	4,574,776.40			4,574,776.40		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
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			
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		
上海传漾数字科技有限公司	572,000,000.00			572,000,000.00		34,000,000.00
上海韵翔广告有限公司	237,735,900.00			237,735,900.00	15,600,000.00	30,600,000.00
上海晋拓文化传播有限公司	686,400,000.00			686,400,000.00		21,000,000.00
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
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		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳前海省广资本管理有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00		
国际整合营销传播集团控股有限公司	86,020.00			86,020.00		
省广横琴建设发展有限公司	2,295,000.00	30,000.00	2,325,000.00			
上海拓畅信息技术有限公司	528,000,000.00			528,000,000.00		
珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙）	330,000,000.00	40,000,000.00		370,000,000.00		
省广营销集团有限公司	500,000.00	74,500,000.00		75,000,000.00		
合　计	3,471,683,933.40	114,530,000.00	133,030,000.00	3,453,183,933.40	15,600,000.00	235,618,388.20

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
省广博报堂整合营销有限公司	42,023,568.75			13,550,627.12		
广东省广代思博报堂广告有限公司	33,464,808.22			1,044,205.60		
小　计	75,488,376.97			14,594,832.72		
二、联营企业						
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	32,638,489.44			1,101,306.74		
合宝文娱集团有限公司	29,698,345.37			1,341,435.02		
广州多触电商传媒有限公司	1,782,053.49			2,567.35		
省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,721,101.16			88,294.23		
珠海市省广盛世体验营销有限公司	1,747,873.60			-99,773.45		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
广东省广影业股份有限公司	10,502,976.99			-3,040,721.40		
上海凯淳实业股份有限公司	54,220,068.24		54,220,068.24			
北京省广阳光传媒有限公司						
上海瑞格市场营销股份有限公司	121,380,083.53			-7,623,325.76		
珠海市省广凯酷传媒有限公司	666,385.31			43,399.67		
中懋（广州）广告有限公司	232,336,350.51			-32,687,484.91		
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	1,174,671.08			-178,132.19		
省广翰威（上海）广告有限公司	13,744,847.02			524,956.40		
上海恺达广告有限公司	164,840,928.35			2,534,004.31		
珠海市省广众烁数字营销有限公司	9,166,553.42			9,982,922.66		
小　计	676,620,727.51		54,220,068.24	-28,010,551.33		
合　计	752,109,104.48		54,220,068.24	-13,415,718.61		

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	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	10,000,000.00			45,574,195.87	
广东省广代思博报堂广告有限公司	1,700,000.00			32,809,013.82	
小　计	11,700,000.00			78,383,209.69	
二、联营企业					
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司				33,739,796.18	
合宝文娱集团有限公司				31,039,780.39	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州多触电商传媒有限公司				1,784,620.84	
省广聚合（北京）数字技术有限公司				2,809,395.39	
珠海市省广盛世体验营销有限公司				1,648,100.15	
广东省广影业股份有限公司				7,462,255.59	
上海凯淳实业股份有限公司					
北京省广阳光传媒有限公司					
上海瑞格市场营销股份有限公司		11,600,000.00		113,756,757.77	85,600,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司				709,784.98	
中懋（广州）广告有限公司		62,000,000.00		199,648,865.60	141,629,762.00
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司				996,538.89	
省广翰威（上海）广告有限公司				14,269,803.42	
上海恺达广告有限公司	9,800,000.00	51,100,000.00		157,574,932.66	115,535,294.12
珠海市省广众烁数字营销有限公司				19,149,476.08	
小　计	9,800,000.00	124,700,000.00		584,590,107.94	342,765,056.12
合　计	21,500,000.00	124,700,000.00		662,973,317.63	342,765,056.12

（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	5,935,609,337.81	5,083,339,965.18	7,701,989,980.99	6,910,740,583.53

其他业务	9,953,073.65	1,395,349.30	7,835,420.69	
合计	5,945,562,411.46	5,084,735,314.48	7,709,825,401.68	6,910,740,583.53

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,415,718.61	21,874,023.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,691,145.80	39,073,623.91
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	38,652,926.28	20,570,854.72
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益	-25,906,400.00	
对子公司长期股权投资的股利收益	240,917,179.43	72,119,603.95
处置其他权益工具取得的投资收益	1,772,378.67	
合计	228,329,219.97	171,630,335.68

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	-716,405.48	
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）	18,129,299.68	
委托他人投资或管理资产的损益	38,790,890.73	
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	1,752,637.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,576,455.41	
减：所得税影响额	11,027,612.07	

少数股东权益影响额	4,188,768.39	
合计	51,316,497.08	--

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	2.83%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.06	0.06

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

第十三节 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）载有中审众环会计所事务所（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2019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。