*GIMC*省广集

**广东省广告集团股份有限公司**

**2020年年度报告**

**2021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：保证本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）】”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**目录**

[第一节重要提示、目录和释义 1](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 4](#bookmark5)

[第三节公司业务概要 8](#bookmark53)

[第四节经营情况讨论与分析 10](#bookmark81)

[第五节 重要事项 26](#bookmark253)

[第六节股份变动及股东情况 39](#bookmark400)

[第七节优先股相关情况 44](#bookmark456)

[第八节可转换公司债券相关情况 45](#bookmark460)

[第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 46](#bookmark464)

[第十节 公司治理 52](#bookmark504)

[第十一节公司债券相关情况 57](#bookmark580)

[第十二节财务报告 58](#bookmark584)

[第十三节 备查文件目录 198](#bookmark2251)

**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 | 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 |
| 广州旗智 | 指 | 广州旗智企业管理咨询有限公司 |
| 省广先锋 | 指 | 省广先锋（青岛）广告有限公司 |
| 上海窗之外 | 指 | 上海窗之外广告有限公司 |
| 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](http://www.gimc.cn) |
| 电子信箱 | [db@gimc.cn](mailto: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](mailto:db@gimc.cn) | [db@gimc.cn](mailto: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. c om. 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

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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V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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 13,291,267,668.33 | 11,535,693,013.64 | 15.22% | 12,114,751,070.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | -932,266,939.80 | 149,487,578.92 | -723.64% | 185,930,972.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | -968,983,155.69 | 98,171,081.84 | -1,087.04% | 122,568,976.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 372,687,841.91 | 544,841,376.04 | -31.60% | 549,902,208.85 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.530 | 0.090 | -688.89% | 0.11 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.530 | 0.090 | -688.89% | 0.11 |
| 加权平均净资产收益率 | -19.05% | 2.83% | 减少21.88% | 3.69% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 总资产（元） | 8,134,722,153.89 | 8,760,427,109.27 | -7.14% | 9,228,575,560.14 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,420,919,099.55 | 5,378,965,382.46 | -17.81% | 5,208,496,546.69 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （元） |  |  |  |  |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确 定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是□否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 13,291,267,668.33 | 11,535,693,013.64 | 营业收入中含有与主营业务 无关的经营租赁及其他 |
| 营业收入扣除金额（元） | 6,818,381.95 | 9,830,140.93 | 营业收入中含有与主营业务 无关的经营租赁及其他 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 13,284,449,286.38 | 11,525,862,872.71 | 主营业务收入 |

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V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V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 | 2,280,819,248.41 | 2,810,187,732.90 | 3,685,530,216.33 | 4,514,730,470.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 33,542,743.27 | 13,537,399.28 | -99,485,944.52 | -879,861,137.83 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 17,694,953.87 | -2,353,625.64 | 37,220,694.11 | -1,021,545,178.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -197,439,135.41 | 196,709,847.42 | -117,873,446.90 | 491,290,576.80 |

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V否

九、非经常性损益项目及金额

V 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018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） | 202,373.09 | -716,405.48 | 55,439,672.77 | - |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 32,274,081.32 | 18,129,299.68 | 21,672,288.49 | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 12,873,639.41 | 38,790,890.73 | 20,843,172.50 | - |
| 债务重组损益 | 1,761,665.03 | 0.00 | -24,343,891.53 | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益 | -2,774,853.60 | 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 | 3,641,872.41 | 8,576,455.41 | -4,999,715.08 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 0.00 | 7,849,675.97 | - |
| 减：所得税影响额 | 8,240,637.55 | 11,027,612.07 | 12,924,432.48 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,021,924.22 | 4,188,768.39 | 1,997,830.61 | - |
| 合计 | 36,716,215.89 | 51,316,497.08 | 63,361,996.03 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V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号一非经常性损益》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

2020年度，公司持续推动战略升级，以产业价值链整合者的姿态，全面激活产业互联网时代的生产力。在平台战略的推 动下，公司不断聚合社会化营销新力量，构建多方共赢的生态系统。2020年9月，公司G-IN平台正式上线，标志着公司的平 台化转型全面启动。作为公司全新打造的智慧营销生态平台，通过“IP+MCN+AI”的产业赋能新范式，帮助不同产业赛道的 企业客户提供“智慧营销一站式服务”。

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87,301.29万元，年初股权资产为82,259.25万元，较年初增加5,042.04万元，变化原因主 要系投资入股上海博泰悦臻电子设备制造有限公司所致。 |
| 固定资产 | 公司报告年末固定资产原值78,012.71万元，年初固定资产原值77,610.88万元，较年初增加401.83万元， 变化原因系公司购置新增的办公设备采购。 |
| 无形资产 | 公司年末无形资产较年初减少5,417万元，主要系摊销和因技术更替而导致减值所致 |
| 商誉 | 年末较年初减少10.97亿元，主要是因疫情和行业竞争造成并购企业业绩普遍下滑，从而导致商誉减值 |

2、主要境外资产情况

□适用V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

2020年度，公司完成营业收入132.91亿元，实现营业利润-8.81亿元，归属母公司的净利润-9.32亿元。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、 围绕产业互联网，加速推动转型升级

2020年，公司积极拥抱产业互联网，围绕产业互联网发展的需要，快速完成产业布局，以产业价值链整合者的姿态，全 面激活产业互联网时代的生产力。通过精准把握产业融合发展的新机遇，推动公司从“全营销业务的服务商”，转型成为拥 有不同产业营销赛道，可以实现多方共赢的“智慧营销生态平台运营商”，为客户提供“品效合一”的智慧营销一站式解决 方案，加速公司战略发展目标的实现。

2、 聚合社会化营销新力量，构建G-IN智慧营销云平台

2020年9月，公司G-IN平台正式上线，标志着公司的平台化转型全面启动。作为公司全新打造的智慧营销生态平台，通 过“IP+MCN+AI”的产业赋能新范式，帮助不同产业赛道的企业客户提供“智慧营销一站式服务”。在平台战略的推动下， 公司不断聚合社会化营销新力量，构建多方共赢的生态系统。目前已有超200家MCN机构的2万多名达人进驻公司G-IN平台， 包括无忧传媒、大禹传媒、蜂群文化、思空传媒、青藤文化、头条易等MCN机构均与公司达成战略合作，共同打造智慧营销 新生态。

3、 创新全营销业务盈利模式，加强营销资源的跨界整合

为持续推动战略升级，公司通过打造多方共赢的数字化全营销生态系统，创新全营销业务盈利模式，加强营销资源的跨 界整合，全面提升数字营销业务能力；通过构建行业领先的大数据营销云平台，推动公司全营销业务的数字化转型，从为客 户提供被动的传统营销服务转型为客户数字化营销助手，借助大数据技术的驱动，成为全营销价值链的整合者，构建公司在 数字时代的核心竞争力，持续为股东、客户、员工创造价值。

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 13,291,267,668.33 | 100% | 11,535,693,013.64 | 100% | 15.22% |
| 分行业 | | | | | |
| 广告行业 | 13,284,449,286.38 | 99.95% | 11,525,862,872.71 | 99.92% | 15.26% |
| 其他行业 | 6,818,381.95 | 0.05% | 9,830,140.93 | 0.08% | -30.64% |
| 分产品 | | | | | |
| 数字营销 | 9,357,708,369.91 | 70.40% | 6,175,714,367.55 | 53.54% | 51.52% |
| 媒介代理 | 3,307,671,591.89 | 24.89% | 4,435,578,310.77 | 38.45% | -25.43% |
| 公关活动 | 232,030,644.96 | 1.75% | 458,548,855.73 | 3.98% | -49.40% |
| 自有媒体 | 199,630,582.07 | 1.50% | 282,947,470.25 | 2.45% | -29.45% |
| 品牌管理 | 187,408,097.55 | 1.41% | 173,073,868.41 | 1.50% | 8.28% |
| 其他收入 | 6,818,381.95 | 0.05% | 9,830,140.93 | 0.08% | -30.64% |
| 分地区 | | | | | |
| 华南 | 6,407,848,413.27 | 48.21% | 5,654,201,020.93 | 49.01% | 13.33% |
| 华东 | 2,586,451,118.68 | 19.46% | 1,510,413,346.08 | 13.09% | 71.24% |
| 东北 | 305,516,557.53 | 2.30% | 828,043,132.12 | 7.18% | -63.10% |
| 华北 | 2,401,038,795.25 | 18.06% | 2,014,374,877.37 | 17.46% | 19.20% |
| 华中 | 788,290,689.55 | 5.93% | 1,032,465,095.75 | 8.95% | -23.65% |
| 西南 | 764,011,586.35 | 5.75% | 455,904,711.73 | 3.95% | 67.58% |
| 西北 | 38,110,507.70 | 0.29% | 40,290,829.66 | 0.35% | -5.41% |

1. 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

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 广告行业 | 13,284,449,286.38 | 11,912,357,729.32 | 10.33% | 15.26% | 21.65% | -4.71% |
| 分产品 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 数字营销 | 9,357,708,369.91 | 8,516,357,495.08 | 8.99% | 51.52% | 60.38% | -5.03% |
| 媒介代理 | 3,307,671,591.89 | 3,038,271,627.03 | 8.14% | -25.43% | -21.94% | -4.11% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 6,407,848,413.27 | 5,550,031,972.40 | 13.39% | 13.33% | 17.26% | -2.90% |
| 华东 | 2,586,451,118.68 | 2,428,347,132.86 | 6.11% | 71.24% | 103.54% | -14.90% |
| 华北 | 2,401,038,795.25 | 2,316,715,537.83 | 3.51% | 19.20% | 26.18% | -5.34% |

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V不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V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V不适用

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 2020 年 | | 2019 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 | 11,912,357,729.32 | 99.99% | 9,792,192,619.93 | 99.99% | 21.65% |
| 其他行业 | 861,806.46 | 0.01% | 1,617,670.30 | 0.01% | -46.73% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 数字营销 | 8,516,357,495.08 | 71.49% | 5,309,965,904.33 | 54.22% | 60.38% |
| 媒介代理 | 3,038,271,627.03 | 25.50% | 3,891,996,866.91 | 39.74% | -21.94% |
| 公关活动 | 196,549,369.19 | 1.65% | 402,686,258.64 | 4.11% | -51.19% |
| 自有媒体 | 139,202,252.98 | 1.17% | 157,559,320.67 | 1.61% | -11.65% |
| 品牌管理 | 21,976,985.04 | 0.18% | 29,984,269.38 | 0.31% | -26.70% |
| 其他业务成本 | 861,806.46 | 0.01% | 1,617,670.30 | 0.01% | -46.73% |

说明

由于公司收入结构有所变化，数字营销占比提高，2020年占比超过70%，导致成本结构亦发生变动。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、**处置子公司** | | | | | | |
| 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 | | | | | | |
| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比  例（%） | 股权处置 方式 | 丧失控制权的时  点 | 丧失控制 权时点的 确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并报表层面 享有该子公司 净资产份额的 差额 |
| 广东省广汽车数字营销有限公司 | 3, 600, 000. 00 | 36 | 挂牌转让 | 2020年12月30日 | 工商变更 | 2,614,226. 80 |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | 10,200, 000. 00 | 100 | 挂牌转让 | 2020年12月30日 | 工商变更 | 1,146, 039. 21 |
| （续） | - | - | - | - | - | - |
| 子公司名称 | 丧失控制权之 日剩余股权的 比例（%） | 丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价值重 新计量剩余股权 的公允价值 | 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 |
| 广东省广汽车数字营销有限公司 | 15 | 402, 865. 98 | - | - | - | - |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 2、**其他原因的合并范围变动** | | | | | | |
| （1）本年新增子公司情况 | | | | | | |
| 子公司名称 | 设立日期 | 持股比例（%） | 取得方式 | - | - | - |
| 省广易为（上海）文化传媒有限公司 | 2020/10/10 | 51 | 投资设立 | - | - | - |
| 沈阳地铁易为传媒有限公司 | 2020/11/24 | 70 | 投资设立 | - | - | - |
| 广州市绩佳省广餐饮管理有限公司 | 2016/9/27 | 79. 58 | 收购 | - | - | - |
| 上海胤熹信息技术有限公司 | 2020/8/12 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| 上海辰彩信息技术服务有限公司 | 2020/6/15 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| 省广营销（贵州）有限公司 | 2020/9/9 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| （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（%） | | - | - | - |
| 南京金海洋窗之景广告有限公司 | 2020/9/8 | 100 | - | - | - | - |
| 青岛慧河广告有限公司 | 2020/10/12 | 90 | - | - | - | - |
| 广东广佛地铁广告资源经营有限公司 | 2020/11/27 | 60 | - | - | - | - |
| 上海泛觉数字科技有限公司 | 2020/12/10 | 100 | - | - | - | - |
| 上海御荣网络科技有限公司 | 2020/8/21 | 100 | - | - | - | - |

（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V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） | 3,385,694,410.40 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 25.49% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 7.68% |

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 | 1,020,317,001.69 | 7.68% |
| 2 | TikTok Pte. Ltd | 848,648,648.77 | 6.39% |
| 3 | 东风日产汽车销售有限公司 | 603,563,225.67 | 4.54% |
| 4 | 内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司 | 525,202,744.85 | 3.95% |
| 5 | 安徽旭宏信息技术有限公司 | 387,962,789.42 | 2.92% |
| 合计 | -- | 3,385,694,410.40 | 25.49% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 5,052,425,768.07 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 42.41% |
| 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 | Google.Inc | 1,482,413,604.28 | 12.44% |
| 2 | 北京腾讯文化传媒有限公司 | 959,550,620.54 | 8.06% |
| 3 | 海南字节跳动科技有限公司 | 883,234,431.21 | 7.41% |
| 4 | 福建字节跳动科技有限公司 | 879,150,971.01 | 7.38% |
| 5 | 北京快手广告有限公司 | 848,076,141.03 | 7.12% |
| 合计 | -- | 5,052,425,768.07 | 42.41% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 515,271,982.23 | 534,858,902.19 | -3.66% | - |
| 管理费用 | 230,356,972.33 | 254,233,408.95 | -9.39% | - |
| 财务费用 | 7,086,355.08 | 29,921,145.20 | -76.32% | 调整融资规模及结构，降低融资成本 |
| 研发费用 | 264,270,091.46 | 262,775,611.79 | 0.57% | - |

4、研发投入

寸适用口不适用

研发投入目的主要是为了使公司客户广告投放的精准度更高。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 688 | 896 | -23.21% |
| 研发人员数量占比 | 22.73% | 35.97% | -13.24% |
| 研发投入金额（元） | 264,270,091.46 | 272,682,584.43 | -3.09% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.99% | 2.36% | -0.37% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 14,523,097.30 | 15,584,216.78 | -6.81% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 5.50% | 5.72% | -0.22% |

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 □适用寸不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 □适用寸不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 15,384,607,066.12 | 11,660,233,120.09 | 31.94% |
| 经营活动现金流出小计 | 15,011,919,224.21 | 11,115,391,744.05 | 35.06% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 372,687,841.91 | 544,841,376.04 | -31.60% |
| 投资活动现金流入小计 | 2,493,973,933.23 | 2,055,851,701.43 | 21.31% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,978,892,152.69 | 1,574,699,378.73 | 89.17% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -484,918,219.46 | 481,152,322.70 | -200.78% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,008,245,261.59 | 1,850,563,169.93 | -45.52% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,577,341,491.65 | 2,193,206,531.39 | -28.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -569,096,230.06 | -342,643,361.46 | 66.09% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -681,401,985.40 | 683,439,707.10 | -199.70% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

1、 本年经营活动产额的现金流量金额较上年有所下降，主要原因为本年因媒介采购、接受劳务支付的现金高于上年；

2、 本年投资活动流出金额高于流入金额的主要原因为本年购买报告日尚未赎回的银行理财产品4.76亿元，投资股权款 5,071.9 万元；

3、 本年筹资活动流出现金高于流入现金，主要原因为本年偿还了大量短期借款所致。

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

V适用口不适用

本年计提商誉减值准备金额10.97亿元，计提无形资产减值准备3,416.85万元，单项计提大额应收账款减值准备金额1.38 亿元。

三、非主营业务分析

V适用口不适用

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 | -10,542,822.62 | 1.20% | - | 否 |
| 公允价值变动损益 | -2,774,853.60 | 0.32% | - | 否 |
| 资产减值 | -1,143,767,654.02 | 130.34% | 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 | 4,914,986.08 | 0.56% | - | 否 |
| 营业外支出 | 1,334,295.94 | 0.15% | - | 否 |
| 其他收益 | 115,901,357.15 | 13.21% | 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2020年起首次执行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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020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 | 707,167,789.26 | 8.69% | 1,399,472,646.45 | 15.97% | -7.28% | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 3,150,776,058.74 | 38.73% | 2,496,535,298.99 | 28.50% | 10.23% | - |
| 存货 | 869,707.97 | 0.01% | 1,344.00 | 0.00% | 0.01% | - |
| 投资性房地产 | 261,527,461.56 | 3.21% | 264,219,603.60 | 3.02% | 0.19% | - |
| 长期股权投资 | 616,989,993.34 | 7.58% | 713,093,290.68 | 8.14% | -0.56% | - |
| 固定资产 | 664,585,144.03 | 8.17% | 681,482,449.95 | 7.78% | 0.39% | - |
| 在建工程 | 22,237,184.40 | 0.27% | 0.00 | 0.00% | 0.27% | - |
| 短期借款 | 337,882,370.42 | 4.15% | 601,694,913.68 | 6.87% | -2.72% | - |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

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 | 264,219,603.60 | -2,774,853.60 | - | - | 82,711.56 | - | - | 261,527,461.56 |
| 上述合计 | 264,219,603.60 | -2,774,853.60 | - | - | 82,711.56 | - | - | 261,527,461.56 |
| 金融负债 | - | - | - | - | - | - | - | - |

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V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
| 货币资金 | 11,455,580.71 | 银行承兑汇票保证金等 |
| 应收票据 | 2,883,950.00 | 应收票据质押 |
| 合计 | 14,339,530.71 | - |

五、投资状况分析

1、 总体情况

□适用V不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V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V不适用

4、 金融资产投资

1. 证券投资情况

□适用V不适用

公司报告期不存在证券投资。

1. 衍生品投资情况

□适用V不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、 募集资金使用情况

V适用口不适用

1. 募集资金总体使用情况

V适用口不适用

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 | 10,818.26 | 171,178.88 | 0 | 0 | 0.00% | 49,068.23 | 购买商业 银行保本 型理财产 品、以活期 存款或定 期存单形 式存储 | 49,068.23 |
| 合计 | -- | 220,247.11 | 10,818.26 | 171,178.88 | 0 | 0 | 0.00% | 49,068.23 | -- | 49,068.23 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 具体详见《董事会关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 | | | | | | | | | | |

1. 募集资金承诺项目情况

V 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 | 52,996.00 | 52,996.00 | 10,439.26 | 16,319.98 | 30.79% | - | - | 不适用 | 否 |
| 2、收购股权项目 | 否 | 86,177.58 | 86,177.58 | 379.00 | 84,760.83 | 98.36% | - | 4,030.69 | 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 | 7,293.00 | 7,293.00 | 379.00 | 6,996.00 | 95.93% | - | 826.66 | 不适用 | 否 |
| 收购省广先锋49%股  权 | 否 | 16,484.58 | 16,484.58 | - | 14,468.83 | 87.77% | - | -732.45 | 不适用 | 否 |
| 收购晋拓文化80%股  权 | 否 | 62,400.00 | 62,400.00 | - | 63,296.00 | 101.44% | - | 3,936.48 | 不适用 | 否 |
| 3、支付部分剩余股权 转让款项目 | 否 | 40,000.00 | 40,000.00 | - | 30,098.07 | 75.25% | - | -20,707.1  0 | 不适用 | 否 |
| 其中：广州旗智企业管 理咨询有限公司 | 否 | 4,800.00 | 4,800.00 | - | 4,409.84 | 91.87% | - | 198.99 | 不适用 | 否 |
| 省广合众(北京)国际 传媒广告有限公司 | 否 | 12,150.00 | 12,150.00 | - | 6,075.00 | 50.00% | - | -79.20 | 不适用 | 否 |
| 广州中懋广告有限公 司 | 否 | 5,550.00 | 5,550.00 | - | 5,800.01 | 104.50% | - | -20,438.0  0 | 不适用 | 否 |
| 上海恺达广告有限公 司 | 否 | 9,000.00 | 9,000.00 | - | 5,049.00 | 56.10% | - | -325.00 | 不适用 | 否 |
| 上海韵翔广告有限公 司 | 否 | 8,500.00 | 8,500.00 | - | 8,764.22 | 103.11% | - | -63.89 | 不适用 | 否 |
| 4、补充流动资金项目 | 否 | 40,000.00 | 40,000.00 | - | 40,000.00 | 100.00% | - |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 219,173.5  8 | 219,173.5  8 | 10,818.26 | 171,178.8  8 | -- | -- | -16,676.4  1 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | -- | 219,173.5  8 | 219,173.5  8 | 10,818.26 | 171,178.8  8 | -- | -- | -16,676.4  1 | -- | -- |
| 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 |
| 2020年5月22日，经公司2019年年度股东大会审议通过，公司将募集资金8,702万元暂时补充流 动资金。 |
| 项目实施出现募集资  金结余的金额及原因 | 适用 |
| 截至2021年4月16日，公司2015年度非公开发行A股股票募集资金投资项目已结项，节余募集 资金人民币59,805.31万元（含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额）。募集 资金节余原因如下：1、在实施募投项目过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，谨慎使用 募集资金，在保证募投项目质量的前提下，加强项目建设环节费用的控制、监督和管理，合理的降 低项目费用等投资金额，节约了募集资金支出；2、本着股东利益最大化原则，为提高闲置资金使用 效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，公司利用闲置募集资金进行 现金管理，取得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 经公司2016年09月20日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资 金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币48,000万元的闲置募集资金购买 商业银行保本型理财产品。  经公司2017年04月25日召开的第四届董事会第四次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募 集资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币80,000万元的闲置募集资金 购买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于经批准 的银行募集资金专户中。  经公司2018年03月29日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司拟使用部分闲置募集 资金购买银行理财产品的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币80,000万元的闲置募集资金购 买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于经批准的 银行募集资金专户中。  经公司2019年12月31日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募 集资金和闲置自有资金购买银行理财产品的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和 |

募集资金使用、不影响公司及控股子公司日常经营的前提下，使用最高额度不超过人民币100,000 万元（其中部分闲置募集资金不超过70,000万元，公司及控股子公司部分闲置自有资金不超过30,000 万元）购买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于 经批准的银行募集资金专户中。

经公司2020年8月18日召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资 金和闲置自有资金购买银行理财产品的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集 资金使用、不影响公司及控股子公司日常经营的前提下，使用最高额度不超过人民币100,000万元

（其中部分闲置募集资金不超过60,000万元，公司及控股子公司部分闲置自有资金不超过40,000 万元）购买商业银行保本型理财产品，其他尚未使用的募集资金以活期存款或定期存单形式存储于 经批准的银行募集资金专户中。

募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况

（3）募集资金变更项目情况

□适用V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V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方 | 被出售 股权 | 出售日 | 交易价 格（万 元） | 本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元） | 出售对 公司的 影响 | 股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 | 股权出 售定价 原则 | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关  系 | 所涉及 的股权 是否已 全部过 户 | 是否按 计划如 期实 施，如 未按计 划实  施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施 | 披露日 期 | 披露索  引 |
| 广东省  广汽车 | 36% | 2020 年  12 月 30 | 360 | 90.88 | 结合公 司投资 | -0.10% | 按资产 基础价 | 否 | 无 | 是 | 是 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 数字营 销有限 公司 |  | 日 |  |  | 战略需 要，有 利于公 司资源  优化 |  | 值法进 行估值 |  |  |  |  |  |  |
| 江西合 众光华 国际传 媒广告 有限公 司 | 100% | 2020 年  12 月 30  日 | 1,020 | -5.92 | 结合公 司投资 战略需 要，有 利于公 司资源  优化 | 0.01% | 按资产 基础价 值法进 行估值 | 否 | 无 | 是 | 是 | - | - |

七、主要控股参股公司分析

寸适用口不适用

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 |
| 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 | 5,000,000.00 | 964,560,603.  06 | 100,603,642.  69 | 3,710,187,18  6.27 | 54,725,548.2  3 | 48,652,408.1  4 |
| 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 | 778,104,850.  79 | 416,539,045.  45 | 2,470,537,91  8.76 | 52,993,991.2  4 | 39,611,863.5  7 |
| 省广营销集 团有限公司 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、  发布 | 100,000,000.  00 | 688,117,810.  64 | 153,284,142.  12 | 2,182,793,22  8.52 | 31,375,360.2  4 | 24,226,070.3  1 |
| 广州蓝门数 字营销顾问 有限公司 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、  发布 | 9,580,000.00 | 190,301,612.  44 | 78,120,939.9  8 | 238,548,584.  25 | 10,596,879.0  1 | 8,266,586.15 |
| 上海传漾数 字科技有限 公司 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、  发布 | 20,000,000.0  0 | 321,286,134.  21 | 61,181,095.8  2 | 660,950,015.  10 | 7,046,860.09 | 10,856,196.7  2 |
| 北京合力唯 胜体育发展 有限公司 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、  发布 | 8,000,000.00 | 304,452.41 | -12,245,969.  83 | 0.00 | 2,922,125.21 | 2,922,125.21 |
| 珠海市省广  益松新动力  投资合伙企 | 子公司 | 投资与资产 管理 | 475,100,000.  00 | 521,184,816.  51 | 475,557,980.  90 | 0.00 | 2,711,970.86 | 2,711,970.86 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业（有限合 伙） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广东广旭整 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 合营销传播 | 子公司 | 制作、代理、 |  | 45,076,856.9 |  | 103,102,586. |  |  |
| 7,000,000.00 | 6 | 7,101,251.17 | 89 | 2,337,598.26 | 1,471,819.18 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |
| 广州旗智企  业管理咨询 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、 | 10,000,000.0 | 187,382,122. | 100,929,001. | 323,480,738. | 2,182,565.61 | 1,989,870.38 |
|  |  |  | 0 | 48 | 41 | 25 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 深圳经典视  线文化传播 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、 | 10,000,000.0 | 41,104,904.3 | 33,060,152.9 | 45,137,328.1 | 1,808,012.47 | 616,378.69 |
|  |  |  | 0 | 1 | 7 | 6 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 海南经典视 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 线广告传媒 | 子公司 | 制作、代理、 | 10,000,000.0 | 18,922,430.3 | 17,635,998.3 |  |  |  |
| 0 | 1 | 7 | 5,502,680.99 | 990,421.15 | 940,884.79 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |
| 上海韵翔广  告有限公司 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、 | 5,000,000.00 | 337,054,722. | 66,359,139.8 | 550,166,123. | 236,681.74 | -638,329.74 |
|  | 发布 | 69 | 6 | 36 |
|  |  |  |
| 省广诺时（广 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 东）信息服务 | 子公司 | 制作、代理、 | 5,801,000.00 | 202,856.71 | -56,413.67 | 0.00 | 153,247.73 | 153,247.73 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 深圳前海省  广资本管理 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、 | 34,000,000.0 | 39,352,735.4 | 36,643,228.0 |  |  |  |
| 153,651.67 | 152,761.73 | 597,053.40 |
|  |  |  | 0 | 4 | 3 |  |  |  |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 国际整合营 销传播集团 | 子公司 | 广告设计、 制作、代理、 |  |  |  |  |  |  |
| 111,776.92 | 1,837,759.30 | 1,674.51 | 0.00 | -22,827.07 | -22,827.07 |
| 控股有限公 |  | 发布 |
|  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 省广合众（北 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 京）国际传媒 广告有限公 | 子公司 | 制作、代理、 | 10,000,000.0 | 189,496,570. | 77,838,364.4 | 631,131,844. | -304,774.59 | -792,041.31 |
|  | 发布 | 0 | 88 | 3 | 06 |
| 司 |  |  |
|  |  |
| 省广先锋（青 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 岛）广告有限 | 子公司 | 制作、代理、 | 10,000,000.0 | 131,132,177. | 75,396,469.9 | 196,621,293. | -9,255,018.1 | -7,376,525.7 |
|  |  |  | 0 | 28 | 2 | 90 | 2 | 5 |
| 公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 成都经典视 |  | 广告设计、 |  |  |  |  |  |  |
| 线广告传媒 | 子公司 | 制作、代理、 | 50,000,000.0 | 251,659,703. | 158,464,868. | 221,758,467. | -23,057,261. | -25,891,201. |
|  |  |  | 0 | 35 | 31 | 93 | 12 | 39 |
| 有限公司 |  | 发布 |  |  |  |  |  |  |
| 省广博报堂 整合营销公 | 参股公司 | 广告设计、 制作、代理、 |  | 423,911,184. | 119,599,115. | 1,441,985,13 | 63,626,093.9 | 48,450,723.7 |
| 6000000 |
|  |  |  |  | 89 | 51 | 3.25 | 4 | 7 |
| 司 |  | 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 | 226,126,999.  20 | 67,323,319.0  8 | 528,446,032.  02 | 3,709,604.53 | 2,701,418.87 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 广东广佛地铁广告资源经营有限公司 | 工商注销 | 未对公司经营和业绩产生重大影响。 |
| 广东省广汽车数字营销有限公司36%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V不适用

九、 公司未来发展的展望

一、 公司未来发展战略及2021年度的经营计划

1、 公司未来发展战略

公司将继续以产业价值链整合者的身份，积极推动传统产业与新兴产业的跨界创新、融合发展，帮助企业客户在产业互 联网的下半场，借助省广集团GIN平台的产业化发展赛道，实现品牌价值和市场价值的双向提升，加速践行自身的高质量发 展之路。

2、 2021年度的经营计划

2021年，公司将继续围绕产业互联网进行转型升级，通过强化资源整合能力、技术保障能力、平台运营能力，打造S2B2C 产业融合生态平台，创新B2C、B2B2C、B2B三大商业模式、形成产业互联网、品牌出海、全营销三大业务板块，构建“大平 台+强中台”与“事业群”两种组织形态，引领营销产业融合发展，成为智慧营销产业平台运营商，全面激活公司在产业互 联网时代的生产力。

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

寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2020年1月1日-12月31日 | 电话沟通 | 机构 | 公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件。 |
| 2020年1月1日-12月31日 | 电话沟通 | 个人 | 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V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

2018年度利润分配方案：以总股本1,743,337,128股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），共计人民 币17,433,371.28元；不送红股，不以资本公积转增股本。

2019年度利润分配方案：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。

2020年度利润分配预案：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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 |
| 2020 年 | 0.00 | -932,266,939.80 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 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% |

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V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V不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2013年11月  20日 | 自2018年  12月31日  止 | 超期未履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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x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 | 2013年11月  20日 | 长期有效 | 严格执行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 份、雅润文化离职后两年内，本人将 不会直接或间接从事任何与省广股 份、雅润文化主营业务相同或相似的 业务；且不谋求拥有与省广股份、雅 润文化存在竞争关系的任何经济实体 的权益；不在同省广股份或雅润文化 存在相同或者类似业务的任何经营实 体中任职或者担任任何形式的顾问； 不以省广股份或雅润文化以外的名义 为省广股份或雅润文化现有客户提供 品牌规划、广告策划、创意设计、媒 介代理投放、促销与公关活动、企业 形象等服务；避免产生任何同业竞争 情形。3、若违反上述承诺而给省广股 份或雅润文化造成损失的，本人取得 的经营利润归省广股份所有，并赔偿 省广股份或雅润文化所受到的一切损 失。祝卫东出具了《祝卫东关于规范 关联交易的承诺函》，承诺如下：1、 本人将按照《公司法》等法律法规、 省广股份、雅润文化公司章程的有关 规定行使股东权利；在股东大会对涉 及本人的关联交易进行表决时，履行 回避表决的义务。2、本人将避免一切 非法占用省广股份、雅润文化的资金、 资产的行为，在任何情况下，不要求 省广股份及雅润文化向本人及本人投 资或控制的其他法人提供任何形式的 担保。3、本人将尽可能地避免和减少 与雅润文化及其子公司的关联交易； 对无法避免或者有合理原因而发生的 关联交易，将遵循市场公正、公平、 公开的原则，并依法签订协议，履行 合法程序，按照雅润文化公司章程、 有关法律法规和《深圳证券交易所股 票上市规则》等有关规定履行信息披 露义务和办理有关报批程序，保证不 通过关联交易损害省广股份及其他股 东的合法权益。4、若未履行本承诺函 所作的承诺而给省广股份或雅润文化 造成的一切损失，本人愿意承担赔偿 责任。本承诺自本人持有上市公司股 份及在省广股份或雅润文化任职期间 均持续有效且不可变更或撤销。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 首次公开发行或再融 资时所作承诺 | 董事、监事、 高级管理人 员戴书华 （已离职）、 陈钿隆、丁 邦清（已离 职）、康安卓 （已离职）、 李崇宇（已 离职）、郝建 平（已离 职）、夏跃 （已离职）、 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，可以向广州中院申请恢复执行。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V不适用

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V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V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

V适用口不适用

1、会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号一一收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收

入准则”）。经本公司第五届董事会第二次会议于2020年4月28日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入

准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合 同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数 进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额， 对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

――本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”、“其他流动负债”项目 列报。

――本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为 合同资产。

――本集团将一些尚不满足收入确认条件而为履行合同发生的成本，本集团将其重分类列报为合同履约成本。

A、对2020年1月1日财务报表的影响

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 2019年12月31日（变更前）金额 | | 2020年1月1日（变更后）金额 | |
| 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 25,186,332,123.87 | 764,706,565.37 | 2,496,535,298.99 | 764,706,565.37 |
| 合同资产 | - | - | 22,097,914.88 | - |
| 预付账款 | 613,504,695.29 | 159,284,673.38 | 411,217,531.99 | 91,599,254.67 |
| 合同履约成本 | - | - | 202,287,163.30 | 67,685,418.71 |
| 预收账款 | 295,458,045.38 | 244,405,737.11 | - | - |
| 合同负债 | - | - | 289,091,328.43 | 244,405,737.11 |
| 其他流动负债 | - | - | 6,366,716.95 | - |

B、对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定 采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下:

a、对2020年12月31日资产负债表的影响

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 2020年12月31日 新收入准则下金额 | | 2020年12月31日 旧收入准则下金额 | |
| 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 3,150,776,058.74 | 1,032,397,292.62 | 3,152,531,430.84 | 1,032,397,292.62 |
| 合同资产 | 1,755,372.10 | - | - | - |
| 预付账款 | 333,375,007.08 | 120,760,006.70 | 723,741,165.17 | 409,092,036.67 |
| 合同履约成本 | 390,366,158.09 | 288,332,029.97 | - | - |
| 预收账款 | 946,308.14 | - | 187,880,030.55 | 72,098,752.50 |
| 合同负债 | 182620512.02 | 72,098,752.50 | - | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他流动负债 | 4,313,210.39 | - | - | - |

对2020年度利润表的影响

无。

2、会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

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

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、**处置子公司** | | | | | | |
| 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 | | | | | | |
| 子公司名称 | 股权处置价款  （元） | 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 |
| 广东省广汽车数字营销有限公司 | 3, 600, 000. 00 | 36 | 挂牌转让 | 2020年12月30日 | 工商变更 | 2,614,226. 80 |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | 10,200, 000. 00 | 100 | 挂牌转让 | 2020年12月30日 | 工商变更 | 1,146, 039. 21 |
| （续） | - | - | - | - | - | - |
| 子公司名称 | 丧失控制权之 日剩余股权的 比例（%） | 丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价值重 新计量剩余股权 的公允价值 | 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 |
| 广东省广汽车数字营销有限公司 | 15 | 402, 865. 98 | - | - | - | - |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | - | - | - | - | - | - |
| 2、**其他原因的合并范围变动** | | | | | | |
| （1）本年新增子公司情况 | | | | | | |
| 子公司名称 | 设立日期 | 持股比例（%） | 取得方式 | - | - | - |
| 省广易为（上海）文化传媒有限公司 | 2020/10/10 | 51 | 投资设立 | - | - | - |
| 沈阳地铁易为传媒有限公司 | 2020/11/24 | 70 | 投资设立 | - | - | - |
| 广州市绩佳省广餐饮管理有限公司 | 2016/9/27 | 79. 58 | 收购 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海胤熹信息技术有限公司 | 2020/8/12 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| 上海辰彩信息技术服务有限公司 | 2020/6/15 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| 省广营销（贵州）有限公司 | 2020/9/9 | 100 | 投资设立 | - | - | - |
| （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（%） | | - | - | - |
| 南京金海洋窗之景广告有限公司 | 2020/9/8 | 100 | - | - | - | - |
| 青岛慧河广告有限公司 | 2020/10/12 | 90 | - | - | - | - |
| 广东广佛地铁广告资源经营有限公司 | 2020/11/27 | 60 | - | - | - | - |
| 上海泛觉数字科技有限公司 | 2020/12/10 | 100 | - | - | - | - |
| 上海御荣网络科技有限公司 | 2020/8/21 | 100 | - | - | - | - |

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 | 2 |
| 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 | 2 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

V适用口不适用

2020年，聘请内部控制审计会计师事务所为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。

十、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十一、破产重整相关事项

□适用V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V不适用

十三、处罚及整改情况

□ 适用 V 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

V适用口不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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V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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 102,031  .7 | 68.36% | 115,000 | 否 | 货币 | - | 2020 年  04 月 30 日、  2020 年  10 月 29  日 | 公告编 号：  2020-0  17、公  告编  号：  2020-0  49 |
| 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 | 23,052.  41 | 15.44% | 40,000 | 否 | 货币 | - | 2020 年 04 月 30 日 | 公告编  号：  2020-0  17 |
| 合计 | | | | -- | -- | 125,084  .11 | -- | 155,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | | | | 2020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） | | | | - | | | | | | | | | |

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用V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V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V不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、 其他重大关联交易

□适用V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V不适用

公司报告期不存在托管情况。

1. 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

1. 租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用V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

V适用口不适用

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 | 闲置募集资金 | 63,200 | 47,600 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 17,860 | 860 | 0 |
| 合计 | | 81,060 | 48,460 | 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V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V不适用

1. 委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 日常经营重大合同

□适用V不适用

5、 其他重大合同

□适用V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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

□是V否

十九、其他重大事项的说明

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 事项 | 公告名称 | 披露日期 | 披露索引 |
| 1 | 董事会、监事会换届选举 | 第四届董事会第二十四次会议决议公告 | 2020年1月2日 | 公告编号：2020-001 |
| 第四届监事会第二十次会议决议公告 | 2020年1月2日 | 公告编号：2020-002 |
| 2020年第一次临时股东大会决议公告 | 2020年1月18日 | 公告编号：2020-006 |
| 2 | 2019年度利润分配 | 第五届董事会第二次会议决议公告 | 2020年4月30日 | 公告编号：2020-014 |
| 第五届监事会第二次会议决议公告 | 2020年4月 30 0 | 公告编号：2020-015 |
| 2019年年度股东大会决议公告 | 2020年5月23日 | 公告编号：2020-026 |
| 2019年年度权益分派实施公告 | 2020年6月10日 | 公告编号：2020-031 |

二十、公司子公司重大事项

□适用V不适用

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（+,一） | | | | | 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 | 68,578,923 | 3.93% | - | - | - | -12,430,876 | -12,430,876 | 56,148,047 | 3.22% |
| 其他内资持股 | 68,578,923 | 3.93% | - | - | - | -12,430,876 | -12,430,876 | 56,148,047 | 3.22% |
| 二、无限售条件股份 | 1,674,758,205 | 96.07% | - | - | - | 12,430,876 | 12,430,876 | 1,687,189,081 | 96.78% |
| 人民币普通股 | 1,674,758,205 | 96.07% | - | - | - | 12,430,876 | 12,430,876 | 1,687,189,081 | 96.78% |
| 三、股份总数 | 1,743,337,128 | 100.00% | - | - | - | - | - | 1,743,337,128 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用寸不适用

股份变动的批准情况

□适用寸不适用

股份变动的过户情况

□适用寸不适用

股份回购的实施进展情况

□适用寸不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用寸不适用

2、限售股份变动情况

寸适用口不适用

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 | 51,409,728 | 0 | 12,430,876 | 38,978,852 | 高管锁定股 | 2020年7月 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 51,409,728 | 0 | 12,430,876 | 38,978,852 | -- | -- |

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V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V不适用

3、 现存的内部职工股情况

□适用V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 | 234,054 | | 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | | | 218,636 | | 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 | | 18.78% | 327,436,235 | | -41,435,185 | | 0 | 327,436,235 | | 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 | | - | | - | |
| 祝卫东 | | 境内自然人 | | 0.98% | 17,169,195 | | 0 | | 17,169,195 | 0 | | 质押、冻结 | | 17,169,195 | |
| 何滨 | | 境内自然人 | | 0.95% | 16,574,501 | | 0 | | 12,430,876 | 4,143,625 | | - | | - | |
| 万国鹏 | | 境内自然人 | | 0.93% | 16,210,445 | | -600,000 | | 0 | 16,210,445 | | - | | - | |
| 张源 | | 境内自然人 | | 0.50% | 8,656,700 | | +8,656,700 | | 0 | 8,656,700 | | - | | - | |
| JPMORGAN  CHASE  BANK,NATIONAL | | 境外法人 | | 0.42% | 7,269,478 | | +7,269,478 | | 0 | 7,269,478 | | - | | - | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ASSOCIATION |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| 长城国融投资管理 有限公司 | 国有法人 | 0.37% | | 6,498,888 | -17,433,365 | 0 | 6,498,888 | - | - |
| 中国工商银行股份 有限公司一广发中 证传媒交易型开放 式指数证券投资基 金 | 其他 | 0.37% | | 6,498,000 | +6,498,000 | 0 | 6,498,000 | - | - |
| 卢木溪 | 境内自然人 | 0.26% | | 4,569,143 | +4,569,143 | 0 | 4,569,143 | - | - |
| 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。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明 | | 无。 | | | | | | | |
| 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 | | | 327,436,235 | | | | | 人民币普通股 | 327,436,235 |
| 万国鹏 | | | 16,210,445 | | | | | 人民币普通股 | 16,210,445 |
| 陈钿隆 | | | 8,848,221 | | | | | 人民币普通股 | 8,848,221 |
| 张源 | | | 8,656,700 | | | | | 人民币普通股 | 8,656,700 |
| JPMORGAN CHASE  BANK,NATIONAL ASSOCIATION | | | 7,269,478 | | | | | 人民币普通股 | 7,269,478 |
| 长城国融投资管理有限公司 | | | 6,498,888 | | | | | 人民币普通股 | 6,498,888 |
| 中国工商银行股份有限公司一广发 中证传媒交易型开放式指数证券投 资基金 | | | 6,498,000 | | | | | 人民币普通股 | 6,498,000 |
| 卢木溪 | | | 4,569,143 | | | | | 人民币普通股 | 4,569,143 |
| 何滨 | | | 4,143,625 | | | | | 人民币普通股 | 4,143,625 |
| 龙海祥 | | | 3,912,612 | | | | | 人民币普通股 | 3,912,612 |
| 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 | | | 万国鹏通过信用交易担保证券账户持有公司股票16,210,445股。 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 务情况说明（如有）（参见注4） |  |

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V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2020年12月31日，广新集团持有星湖科技（A股上市公司）18.22%股权、持有佛塑科技 （A股上市公司）26.75%股权、持有生益科技（A股上市公司）22.12%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V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V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

□适用寸不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

第七节优先股相关情况

□适用V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

□适用寸不适用

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 | 59 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 35,392,882 | 0 | 0 | 0 | 35,392,882 |
| 何滨 | 副董事 长、总经 理 | 现任 | 男 | 48 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 16,574,501 | 0 | 0 | 0 | 16,574,501 |
| 廖浩 | 董事、副 总经理、 董事会秘  书 | 现任 | 男 | 47 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周旭 | 董事、财 务总监 | 现任 | 男 | 44 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨远征 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 40 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢景云 | 董事 | 现任 | 女 | 40 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄昇民 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁彤缨 | 独立董事 | 现任 | 男 | 59 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁丹妮 | 独立董事 | 现任 | 女 | 44 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡镇南 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 57 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张磊 | 监事 | 现任 | 女 | 51 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吕亚飞 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 4,420 | 0 | 0 | 0 | 4,420 |
| 袁志 | 副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2020 年 01  月17日 | 2023年01月  16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 夏跃 | 董事、副 | 离任 | 男 | 50 | 2017 年 01 | 2020年01月 | 16,574,502 | 0 | 14,572,102 | 0 | 2,002,400 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 总经理 |  |  |  | 月23日 | 17日 |  |  |  |  |  |
| 谢石松 | 独立董事 | 离任 | 男 | 57 | 2017 年 01  月23日 | 2020年01月  17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 万良勇 | 独立董事 | 离任 | 男 | 41 | 2017 年 01  月23日 | 2020年01月  17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 68,546,305 | 0 | 14,572,102 | 0 | 53,974,203 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 夏跃 | 董事、副总经理 | 任期满离任 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 谢石松 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 万良勇 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 陈钿隆 | 董事长 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 何滨 | 副董事长、总经理 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 廖浩 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 周旭 | 董事、财务总监 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 杨远征 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 谢景云 | 董事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 黄昇民 | 独立董事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 梁彤缨 | 独立董事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 梁丹妮 | 独立董事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 胡镇南 | 监事会主席 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 张磊 | 监事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 吕亚飞 | 监事 | 被选举 | 2020年01月17日 | 换届选举 |
| 袁志 | 副总经理 | 聘任 | 2020年01月17日 | 换届选举 |

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、本公司董事长。

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

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。现任本公司董事、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。现任本 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。现任本公司董事、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、投资与资本运营部部长。现任广东省广新 控股集团有限公司运营管理中心总经理、本公司董事。

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。现任本公司独立董事。

梁彤缨先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年11月出生。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。现任本公司独立董事。

梁丹妮女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生。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。现任本公司独立董 事。

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。现任本公司监事会主席。

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、审计与监事管理部部长、本公司董事。现任广东省广新控股集团有限公司总经理助理、审计与监事管理部总 经理、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。现任本公司副总经理。

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，现任本公司监事。 在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 务 |  |  | 领取报酬津贴 |
| 张磊 | 广东省广新控股集团有限公司 | 总经理助理、审计与监 事管理部总经理 | 2020年12月  17日 | - | 是 |
| 谢景云 | 广东省广新控股集团有限公司 | 运营管理中心总经理 | 2021年1月6  日 | - | 是 |
| 在股东单位任 职情况的说明 | 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、审计与监事管理部部长。现任广东省广新控股集团有限公司总经理助理、审计与监事 管理部总经理、本公司监事。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、投资与资本运营部部长，现任广 东省广新控股集团有限公司运营管理中心总经理、本公司董事。 | | | | |

在其他单位任职情况

□适用V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V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 | 59 | 现任 | 70.47 | 否 |
| 何滨 | 副董事长、总经理 | 男 | 48 | 现任 | 74.97 | 否 |
| 廖浩 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 47 | 现任 | 63.54 | 否 |
| 周旭 | 董事、财务总监 | 男 | 44 | 现任 | 102.27 | 否 |
| 杨远征 | 董事、副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 158.54 | 否 |
| 谢景云 | 董事 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 黄昇民 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 12.27 | 否 |
| 梁彤缨 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 12.27 | 否 |
| 梁丹妮 | 独立董事 | 女 | 44 | 现任 | 12.27 | 否 |
| 胡镇南 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 63.54 | 否 |
| 张磊 | 监事 | 女 | 51 | 现任 | 0 | 是 |
| 吕亚飞 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 78.44 | 否 |
| 袁志 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 153.54 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 802.12 | -- |

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V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） | 1,297 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,730 |
| 在职员工的数量合计（人） | 3,027 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,027 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 技术人员 | 651 |
| 管理人员 | 224 |
| 媒介人员 | 830 |
| 策划创意人员 | 1,061 |
| 行政及其他人员 | 261 |
| 合计 | 3,027 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生及以上 | 235 |
| 本科 | 2,035 |
| 大专及以下 | 757 |
| 合计 | 3,027 |

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V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V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V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 |
| 2020年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 25.27% | 2020年01月17日 | 2020年01月18日 | 公告编号:2020-006 |
| 2019年年度股东大  会 | 年度股东大会 | 23.28% | 2020年05月22日 | 2020年05月23日 | 公告编号：2020-026 |
| 2020年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 21.92% | 2020年11月17日 | 2020年11月18日 | 公告编号：2020-052 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V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 |
| 黄昇民 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 梁彤缨 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 梁丹妮 | 6 | 1 | 5 | 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V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

V是口否

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。

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V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V否

2、 内控自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月28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

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，广东省广告集团股份有限公司于2020年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2021年04月28日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 公告名称：《内部控制鉴证报告》；披露网站：巨潮资讯网 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□是V否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致 V是□否

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 | 2021年04月26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(2021) 0500081号 |
| 注册会计师姓名 | 胡海林、姚月仙 |

审计报告正文

审计报告

众环审字(2021) 0500081号

广东省广告集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东省广告集团股份有限公司（以下简称“省广集团”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资 产负债表，2020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2020年12月31日合并 及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对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，2020年 度省广集团营业收入总额为13,291,267,668.33 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； 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2020 年12月31日，省广集团应收款项余额为人民币 3,606,574,343.51元，占资产总额的44.34%,坏账 准备金额为455,798,284.77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 |

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 如财务报表注释六、18、商誉所述，截止2020年内部控制运行有效性；

12月31日，省广集团合并财务报表中商誉账面余 额为2,048,941,397.29元，减值准备金额 1,466,317,711.77元，其中本年计提减值准备金额

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；

1,097,948,301.75元，账面价值为582,623,685.523.评估管理层对商誉所在资产组的确认是否恰当;

元，占总资产的比例为7.16%。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

1. 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；
2. 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； 可产生现金流量的预计和对折现率的估计等。减6.通过参考市场数据，包括可比公司的资金成本、风险因素 值测试所采用的估计受管理层对未来市场以及及市场风险溢价等，评估管理层采用的折现率是否合理；

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。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

7.检查未来现金流量现值的计算准确性;

恰当列报和披露。

四、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2020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。

五、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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 707,167,789.26 | 1,399,472,646.45 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 8,600,000.00 | 10,900,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 10,782,127.44 | 2,063,563.40 |
| 应收账款 | 3,150,776,058.74 | 2,518,633,213.87 |
| 应收款项融资 | 122,189,561.46 | 164,105,358.25 |
| 预付款项 | 333,375,007.08 | 613,504,695.29 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |

2020年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 186,580,249.50 | 282,649,474.09 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 314,000.00 | 9,800,000.00 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 869,707.97 | 1,344.00 |
| 合同资产 | 1,755,372.10 | 0.00 |
| 合同履约成本 | 390,366,158.09 |  |
| 持有待售资产 | 0.00 | 14,010,497.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 628,895,160.87 | 94,815,291.50 |
| 流动资产合计 | 5,541,357,192.51 | 5,100,156,084.81 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 616,989,993.34 | 713,093,290.68 |
| 其他权益工具投资 | 53,697,021.26 | 47,999,226.12 |
| 其他非流动金融资产 | 202,325,896.00 | 61,500,000.00 |
| 投资性房地产 | 261,527,461.56 | 264,219,603.60 |
| 固定资产 | 664,585,144.03 | 681,482,449.95 |
| 在建工程 | 22,237,184.40 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 33,726,701.62 | 87,894,111.88 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 582,623,685.52 | 1,680,131,420.49 |
| 长期待摊费用 | 15,612,961.48 | 17,047,579.00 |
| 递延所得税资产 | 140,038,912.17 | 106,903,342.74 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,593,364,961.38 | 3,660,271,024.46 |
| 资产总计 | 8,134,722,153.89 | 8,760,427,109.27 |
| 流动负债： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期借款 | 337,882,370.42 | 601,694,913.68 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 193,532,908.80 | 89,521,421.65 |
| 应付账款 | 2,270,525,715.62 | 1,560,748,458.58 |
| 预收款项 | 946,308.14 | 295,458,045.38 |
| 合同负债 | 182,620,512.02 |  |
| 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 | 134,471,592.64 | 119,385,442.85 |
| 应交税费 | 93,651,795.66 | 125,252,994.05 |
| 其他应付款 | 92,294,190.19 | 91,943,444.01 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 6,750,000.00 | 16,235,088.67 |
| 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 |  |  |
| 其他流动负债 | 94,629,391.81 | 68,993,611.98 |
| 流动负债合计 | 3,400,554,785.30 | 2,952,998,332.18 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 | 119,819,580.71 | 175,468,590.71 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延收益 | 266,666.32 | 466,666.36 |
| 递延所得税负债 | 15,734,164.95 | 17,427,101.05 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 135,820,411.98 | 193,362,358.12 |
| 负债合计 | 3,536,375,197.28 | 3,146,360,690.30 |
| 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 | 1,398,438,960.28 | 1,404,862,715.35 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 72,354,279.75 | 73,679,813.54 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 171,592,134.30 | 171,592,134.30 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 1,035,196,597.22 | 1,985,493,591.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,420,919,099.55 | 5,378,965,382.46 |
| 少数股东权益 | 177,427,857.06 | 235,101,036.51 |
| 所有者权益合计 | 4,598,346,956.61 | 5,614,066,418.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,134,722,153.89 | 8,760,427,109.27 |

2、母公司资产负债表

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 244,160,490.10 | 986,713,243.87 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 1,032,397,292.62 | 764,706,565.37 |
| 应收款项融资 | 101,142,779.32 | 107,964,889.80 |
| 预付款项 | 120,760,006.70 | 159,284,673.38 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 473,893,249.72 | 445,350,363.07 |
| 其中：应收利息 | 811,543.56 | 1,320,153.97 |
| 应收股利 | 307,076,000.00 | 126,557,200.19 |
| 存货 |  |  |
| 合同资产 |  |  |
| 合同履约成本 | 288,332,029.97 |  |
| 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 | 501,693,291.07 | 15,402,790.39 |
| 流动资产合计 | 2,762,379,139.50 | 2,493,433,023.84 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 2,657,119,609.83 | 3,537,773,806.71 |
| 其他权益工具投资 | 24,901,380.47 | 19,203,585.33 |
| 其他非流动金融资产 | 61,500,000.00 | 61,500,000.00 |
| 投资性房地产 | 260,421,876.00 | 263,196,729.60 |
| 固定资产 | 656,983,433.97 | 673,997,082.20 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 30,293,570.10 | 37,068,480.42 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,005,594.55 | 1,510,797.95 |
| 递延所得税资产 | 82,579,662.33 | 64,238,317.35 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 3,774,805,127.25 | 4,658,488,799.56 |
| 资产总计 | 6,537,184,266.75 | 7,151,921,823.40 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 275,422,052.37 | 553,600,626.25 |
| 交易性金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 174,521,739.90 | 81,450,000.00 |
| 应付账款 | 987,650,983.50 | 768,060,334.12 |
| 预收款项 |  | 244,405,737.11 |
| 合同负债 | 72,098,752.50 |  |
| 应付职工薪酬 | 89,054,663.01 | 78,520,089.15 |
| 应交税费 | 30,761,699.73 | 47,338,170.63 |
| 其他应付款 | 178,042,330.36 | 180,966,640.93 |
| 其中：应付利息 |  | 2,814,812.52 |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 44,596,649.14 | 31,725,953.30 |
| 流动负债合计 | 1,852,148,870.51 | 1,986,067,551.49 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 | 119,819,580.71 | 173,719,980.71 |
| 递延收益 | 266,666.32 | 466,666.36 |
| 递延所得税负债 | 15,698,387.74 | 14,732,796.97 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 135,784,634.77 | 188,919,444.04 |
| 负债合计 | 1,987,933,505.28 | 2,174,986,995.53 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,743,337,128.00 | 1,743,337,128.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,934,760,707.45 | 1,936,131,890.88 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 74,732,130.29 | 74,732,130.29 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 171,592,134.30 | 171,592,134.30 |
| 未分配利润 | 624,828,661.43 | 1,051,141,544.40 |
| 所有者权益合计 | 4,549,250,761.47 | 4,976,934,827.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,537,184,266.75 | 7,151,921,823.40 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 13,291,267,668.33 | 11,535,693,013.64 |
| 其中：营业收入 | 13,291,267,668.33 | 11,535,693,013.64 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 12,953,421,411.45 | 10,938,770,376.25 |
| 其中：营业成本 | 11,913,219,535.78 | 9,793,810,290.23 |
| 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 | 23,216,474.57 | 63,171,017.89 |
| 销售费用 | 515,271,982.23 | 534,858,902.19 |
| 管理费用 | 230,356,972.33 | 254,233,408.95 |
| 研发费用 | 264,270,091.46 | 262,775,611.79 |
| 财务费用 | 7,086,355.08 | 29,921,145.20 |
| 其中：利息费用 | 17,731,531.47 | 34,651,618.08 |
| 利息收入 | 15,751,266.23 | 6,967,016.46 |
| 加：其他收益 | 115,901,357.15 | 54,351,601.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -10,542,822.62 | 34,242,011.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -30,678,275.87 | -4,564,017.84 |
| 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 “―，，号填列） | -2,774,853.60 | 1,752,637.20 |
| 信用减值损失（损失以号填 列） | -178,040,231.49 | -150,498,597.71 |
| 资产减值损失（损失以号填 列） | -1,143,767,654.02 | -268,745,950.90 |
| 资产处置收益（损失以号填 列） | 263,555.36 | 118,360.05 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -881,114,392.34 | 268,142,699.04 |
| 加：营业外收入 | 4,914,986.08 | 13,009,336.27 |
| 减：营业外支出 | 1,334,295.94 | 824,028.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | -877,533,702.20 | 280,328,007.23 |
| 减：所得税费用 | 23,656,782.67 | 97,885,494.80 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | -901,190,484.87 | 182,442,512.43 |
| （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） | -901,190,484.87 | 184,301,328.64 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） |  | -1,858,816.21 |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | -932,266,939.80 | 149,487,578.92 |
| 2.少数股东损益 | 31,076,454.93 | 32,954,933.51 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,656,542.26 | 53,590.01 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -1,325,533.79 | 380,779.17 |
| （一）不能重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划变 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价 值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合 收益 | -1,325,533.79 | 380,779.17 |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 |  | 25,789.91 |
| 2.其他债权投资公允价值变 动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准 备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 | -1,325,533.79 | 354,989.26 |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | -331,008.47 | -327,189.16 |
| 七、综合收益总额 | -902,847,027.13 | 182,496,102.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | -933,592,473.59 | 149,868,358.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 30,745,446.46 | 32,627,744.35 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.530 | 0.090 |
| （二）稀释每股收益 | -0.530 | 0.090 |

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 | 2020年度 | 2019年度 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 4,805,753,151.68 | 5,945,562,411.46 |
| 减：营业成本 | 4,100,062,900.91 | 5,084,735,314.48 |
| 税金及附加 | 11,604,800.59 | 31,103,483.05 |
| 销售费用 | 308,172,718.56 | 309,978,330.86 |
| 管理费用 | 85,819,738.50 | 90,411,200.49 |
| 研发费用 | 180,671,483.06 | 194,223,255.73 |
| 财务费用 | 8,835,705.17 | 35,503,768.26 |
| 其中：利息费用 | 17,228,016.31 | 35,572,318.44 |
| 利息收入 | 10,867,756.22 | 1,826,550.59 |
| 加：其他收益 | 41,275,614.67 | 23,627,564.46 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 489,484,319.70 | 228,329,219.97 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | -41,149,434.92 | -13,415,718.61 |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益（损失以号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “―，，号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | -2,774,853.60 | 1,685,877.00 |
| 信用减值损失（损失以号 填列） | -123,134,199.22 | -79,203,074.04 |
| 资产减值损失（损失以号 填列） | -923,000,000.00 | -140,300,000.00 |
| 资产处置收益（损失以号 填列） | -9,291.51 | 80,224.81 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | -407,572,605.07 | 233,826,870.79 |
| 加：营业外收入 | 3,987,910.40 | 1,916,473.50 |
| 减：营业外支出 | 33,334.18 | 412,760.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | -403,618,028.85 | 235,330,583.49 |
| 减：所得税费用 | -15,203,861.12 | 21,467,406.73 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | -388,414,167.73 | 213,863,176.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“―,,号填列） | -388,414,167.73 | 213,863,176.76 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | 40,750.87 |
| （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 |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  | 40,750.87 |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -388,414,167.73 | 213,903,927.63 |
| 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 | 2020年度 | 2019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 | 15,088,879,342.97 | 11,309,764,286.05 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 11,163,685.17 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 284,564,037.98 | 350,468,834.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 15,384,607,066.12 | 11,660,233,120.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,638,705,317.13 | 9,585,196,953.16 |
| 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 | 720,945,440.29 | 733,154,187.05 |
| 支付的各项税费 | 169,414,888.67 | 230,895,453.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 482,853,578.12 | 566,145,150.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 15,011,919,224.21 | 11,115,391,744.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 372,687,841.91 | 544,841,376.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 2,451,916,389.50 | 1,966,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 38,852,957.96 | 62,532,454.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 909,821.63 | 219,246.45 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 2,039,621.00 | 7,630,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 255,143.14 | 18,670,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,493,973,933.23 | 2,055,851,701.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 17,373,152.69 | 46,672,562.73 |
| 投资支付的现金 | 2,961,519,000.00 | 1,367,900,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 0.00 | 160,126,816.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,978,892,152.69 | 1,574,699,378.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -484,918,219.46 | 481,152,322.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 6,430,000.00 | 10,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 6,430,000.00 | 10,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,001,815,261.59 | 1,850,553,169.93 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,008,245,261.59 | 1,850,563,169.93 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,444,414,100.00 | 2,094,639,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 132,896,758.87 | 86,580,731.39 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 74,640,217.45 | 34,026,193.53 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 30,632.78 | 11,986,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,577,341,491.65 | 2,193,206,531.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -569,096,230.06 | -342,643,361.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -75,377.79 | 89,369.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -681,401,985.40 | 683,439,707.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,377,114,193.95 | 693,674,486.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 695,712,208.55 | 1,377,114,193.95 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,262,678,022.77 | 6,053,748,272.67 |
| 收到的税费返还 | 1,189,386.53 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 758,696,256.12 | 421,194,569.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,022,563,665.42 | 6,474,942,841.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,005,790,317.36 | 4,970,985,167.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 416,852,271.83 | 436,588,924.62 |
| 支付的各项税费 | 54,120,603.38 | 63,214,613.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 501,281,019.18 | 395,343,888.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,978,044,211.75 | 5,866,132,594.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,519,453.67 | 608,810,247.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 2,253,481,802.82 | 1,962,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 282,385,899.98 | 219,840,033.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 122,951.46 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 0.00 | 46,630,053.86 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,936,654.20 | 26,855,901.17 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,539,804,357.00 | 2,255,448,939.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 8,185,012.09 | 28,193,053.74 |
| 投资支付的现金 | 2,812,231,556.92 | 1,606,656,816.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 0.00 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 115,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,820,416,569.01 | 1,749,849,869.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -280,612,212.01 | 505,599,070.14 |
| 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 | 929,003,189.30 | 1,778,966,667.00 |
| 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 | 929,003,189.30 | 1,883,966,667.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,358,000,000.00 | 2,037,839,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 60,627,940.19 | 54,379,420.27 |
| 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 | 1,418,627,940.19 | 2,231,218,420.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -489,624,750.89 | -347,251,753.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -134.68 | 217.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -725,717,643.91 | 767,157,782.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 969,778,134.01 | 202,620,351.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 244,060,490.10 | 969,778,134.01 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般  风险  准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 1,743  ,337,  128.0  0 |  |  |  | 1,404,  862,71  5.35 |  | 73,679  ,813.5  4 |  | 171,59  2,134.  30 |  | 1,985,  493,59  1.27 |  | 5,378,  965,38  2.46 | 235,10  1,036.  51 | 5,614,  066,41  8.97 |
| 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  0 |  |  |  | 1,404,  862,71  5.35 |  | 73,679  ,813.5  4 |  | 171,59  2,134.  30 |  | 1,985,  493,59  1.27 |  | 5,378,  965,38  2.46 | 235,10  1,036.  51 | 5,614,  066,41  8.97 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） |  |  |  |  | -6,423,  755.07 |  | -1,325,  533.79 |  |  |  | -950,2  96,994  .05 |  | -958,0  46,282  .91 | -57,67  3,179.  45 | -1,015,  719,46  2.36 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -1,325,  533.79 |  |  |  | -932,2  66,939  .80 |  | -933,5  92,473  .59 | 30,745  ,446.4  6 | -902,8  47,027  .13 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  | -6,423,  755.07 |  |  |  |  |  | 3,431,  464.60 |  | -2,992,  290.47 | -10,99  7,664.  34 | -13,98  9,954.  81 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -7,170,  000.00 | -7,170,  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 |  |  |  |  | -6,423,  755.07 |  |  |  |  |  | 3,431,  464.60 |  | -2,992,  290.47 | -3,827,  664.34 | -6,819,  954.81 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -21,46  1,518.  85 |  | -21,46  1,518.  85 | -77,42  0,961.  57 | -98,88  2,480.  42 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -40,09  6,718.  85 |  | -40,09  6,718.  85 | -58,78  5,761.  57 | -98,88  2,480.  42 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,635  ,200.0  0 |  | 18,635  ,200.0  0 | -18,63  5,200.  00 |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 划变动额结转  留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,743  ,337,  128.0  0 |  |  |  | 1,398,  438,96  0.28 |  | 72,354  ,279.7  5 |  | 171,59  2,134.  30 |  | 1,035,  196,59  7.22 |  | 4,420,  919,09  9.55 | 177,42  7,857.  06 | 4,598,  346,95  6.61 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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,  128.0  0 |  |  |  | 1,408,  911,90  5.94 |  | 74,295  ,464.0  4 |  | 150,20  5,816.  62 |  | 1,831,  746,23  2.09 |  | 5,208,  496,54  6.69 | 310,373  ,903.42 | 5,518,8  70,450.  11 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  | -996,4  29.67 |  |  |  | 996,42  9.67 |  |  |  |  |
| 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,  128.0  0 |  |  |  | 1,408,  911,90  5.94 |  | 73,299  ,034.3  7 |  | 150,20  5,816.  62 |  | 1,832,  742,66  1.76 |  | 5,208,  496,54  6.69 | 310,373  ,903.42 | 5,518,8  70,450.  11 |
| 三、本期增减  变动金额（减 |  |  |  |  | -4,049, |  | 380,77 |  | 21,386  ,317.6 |  | 152,75  0,929. |  | 170,46  8,835. | -75,272 | 95,195, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 少以“一”号填 列） |  |  |  |  | 190.59 |  | 9.17 |  | 8 |  | 51 |  | 77 | ,866.91 | 968.86 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | 380,77  9.17 |  |  |  | 149,48  7,578.  92 |  | 149,86  8,358.  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  ,317.6  8 |  | 3,263,  350.59 |  | 24,649  ,668.2  7 | -90,807  ,600.03 | -66,157  ,931.76 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 21,386  ,317.6  8 |  | -21,38  6,317.  68 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者 （或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,43  3,371.  28 |  | -17,43  3,371.  28 | -48,724  ,560.48 | -66,157  ,931.76 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 42,083  ,039.5  5 |  | 42,083  ,039.5  5 | -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,  128.0  0 |  |  |  | 1,404,  862,71  5.35 |  | 73,679  ,813.5  4 |  | 171,59  2,134.  30 |  | 1,985,  493,59  1.27 |  | 5,378,  965,38  2.46 | 235,101  ,036.51 | 5,614,0  66,418.  97 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 1,743,3  37,128.  00 |  |  |  | 1,936,13  1,890.88 |  | 74,732,1  30.29 |  | 171,592,  134.30 | 1,051,1  41,544.  40 |  | 4,976,934,  827.87 |
| 加：会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,743,3  37,128.  00 |  |  |  | 1,936,13  1,890.88 |  | 74,732,1  30.29 |  | 171,592,  134.30 | 1,051,1  41,544.  40 |  | 4,976,934,  827.87 |
| 三、本期增减变 |  |  |  |  | -1,371,1 |  |  |  |  | -426,31 |  | -427,684,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 动金额（减少以  “―，，号填列） |  |  |  |  | 83.43 |  |  |  |  | 2,882.9  7 |  | 66.40 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -388,41  4,167.7  3 |  | -388,414,1  67.73 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  | -1,371,1  83.43 |  |  |  |  | 2,198,0  03.61 |  | 826,820.1  8 |
| 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 |  |  |  |  | -1,371,1  83.43 |  |  |  |  | 2,198,0  03.61 |  | 826,820.1  8 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -40,096  ,718.85 |  | -40,096,71  8.85 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -40,096  ,718.85 |  | -40,096,71  8.85 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,743,3  37,128.  00 |  |  |  | 1,934,76  0,707.45 |  | 74,732,1  30.29 |  | 171,592,  134.30 | 624,82  8,661.4  3 |  | 4,549,250,  761.47 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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,  337,12  8.00 |  |  |  | 1,937,7  01,564.  19 |  | 75,687,  809.09 |  | 150,205  ,816.62 | 875,101,6  26.93 |  | 4,782,033,9  44.83 |
| 加:会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  | -996,42  9.67 |  |  | 996,429.6  7 |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余  额 | 1,743,  337,12  8.00 |  |  |  | 1,937,7  01,564.  19 |  | 74,691,  379.42 |  | 150,205  ,816.62 | 876,098,0  56.60 |  | 4,782,033,9  44.83 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） |  |  |  |  | -1,569,6  73.31 |  | 40,750.  87 |  | 21,386,  317.68 | 175,043,4  87.80 |  | 194,900,88  3.04 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 40,750.  87 |  |  | 213,863,1  76.76 |  | 213,903,92  7.63 |
| （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 | -38,819,6  88.96 |  | -17,433,371  .28 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 21,386,  317.68 | -21,386,3  17.68 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,433,3  71.28 |  | -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 |  |  |  |  | -1,569,6  73.31 |  |  |  |  |  |  | -1,569,673.  31 |
| 四、本期期末余 额 | 1,743,  337,12  8.00 |  |  |  | 1,936,1  31,890.  88 |  | 74,732,  130.29 |  | 171,592  ,134.30 | 1,051,141  ,544.40 |  | 4,976,934,8  27.87 |

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：媒介代理、数字营销、品牌管理、 自有媒体发布、公关活动等服务。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月26日决议批准报出。

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共52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6户，减少7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《企业会计准则一基本准 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、28“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2020年12月31日的财务状况及

2020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号一一合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6 “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 描述及本附注五、22“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号一一 长期股权投资》或《企业会计准则第22号一一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号一一资产减值》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

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 金融资产减值

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

减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准 备并确认信用减值损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约 概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个 存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

金融资产减值的会计处理方法

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

各类金融资产信用损失的确定方法

1. 应收票据

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

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

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 应收账款： |  |
| 组合1: | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合同资产 |  |
| 组合1： | 本组合为客户尚未结算的广告款项。 |

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用

损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合:

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

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于

未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

1. 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后 是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

1. 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金

额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 组合1：未逾期组合 | 本组合为未逾期风险正常的长期应收款 | 不计提坏账准备 |
| 组合2：账龄组合 | 本组合以账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表 计提 |

11、 应收票据

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10之8.金融资产减值”。

12、 应收账款

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10之8.金融资产减值”。

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五、10“金融工具”。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用

损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合:

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

15、 存货

存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料。

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

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

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10之8.金融资产减值”。

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号一一资产减值》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号一一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五、10 “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。

1. 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 92

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号一一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。

1. 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。

1. 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号一一企业合并》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。

1. 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。

1. 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 | 3.00% | 2.16-3.23% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 19.00-31.67% |

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五、31 “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。（5） 其他说明与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能 流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生 时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出 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的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的 使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

（1） 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五、31 “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

1. 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。

1. 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五、31 “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

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

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

1. 股份支付的会计处理方法

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

1. 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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

1、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：

1. 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同 义务；
2. 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身 权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本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

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

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

2.收入的具体确认标准

本集团业务分媒介代理、数字营销、品牌管理、自有媒体、公关活动五类。

媒介代理业务的具体确认标准：公司按照与客户签订的媒体代理合同约定，在广告发布完毕后，获取与客户对账确认 的广告发布排期单/订单/结算单等，确定销售收入金额可以确定，取得收款权利且相关经济利益很可能流入，服务或产品的 相关成本能够可靠地计量时按照履约进度确认销售收入。

数字营销业务的具体确认标准，公司按照与客户合同约定的网络媒介代理合同约定，通过广告发布单、广告排期单结算 的广告代理业务，公司在广告发布完毕后，获取与客户对账确认的广告发布排期单/订单/结算单等，确定销售收入金额可以 确定，取得收款权利且相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时按照履约进度确认销售收入。基 于效果类广告收入，公司在广告投放完成后，实际投放效果达到订单要求后，根据广告发布订单金额确认收入。

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，按照合同约定上刊期间分期确认收入。

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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

1. 本公司作为经营租赁承租人时，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。
2. 本公司作为经营租赁出租人时，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

1. 本公司作为融资租赁承租人时，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。

1. 本公司作为融资租赁出租人时，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五、18 “持有待售资产”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

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 根据财政部《关于修订印发〈企业会计 准则第14号-一收入〉的通知》（财会 [2017]22号）（以下简称新收入准则）, 要求境内上市公司2020年1月1日 起执行。 | 经本公司第五届董事会第二次会议决议 通过，本公司于2020年1月1日起开 始执行新收入准则。 | 新收入准则为规范与客户之间的合同产 生的收入建立了新的收入确认模型。为 执行新收入准则，本集团重新评估主要 合同收入的确认和计量、核算和列报等 方面。根据新收入准则的规定，选择仅 对在2020年1月1日尚未完成的合同的 累积影响数进行调整。首次执行的累积 影响金额调整首次执行当期期初（即 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 2020年1月1日）的留存收益及财务报 表其他相关项目金额，对可比期间信息 不予调整。 |

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

――本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”、“其他流动负债”项目 列报。

――本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为 合同资产。

――本集团将一些尚不满足收入确认条件而为履行合同发生的成本，本集团将其重分类列报为合同履约成本。

（2） 重要会计估计变更

□适用V不适用

（3） 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是□否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 1,399,472,646.45 | 1,399,472,646.45 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 10,900,000.00 | 10,900,000.00 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 2,063,563.40 | 2,063,563.40 |  |
| 应收账款 | 2,518,633,213.87 | 2,496,535,298.99 | -22,097,914.88 |
| 应收款项融资 | 164,105,358.25 | 164,105,358.25 |  |
| 预付款项 | 613,504,695.29 | 411,217,531.99 | -202,287,163.30 |
| 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 | 282,649,474.09 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 1,344.00 | 1,344.00 |  |
| 合同资产 | 0.00 | 22,097,914.88 | 22,097,914.88 |
| 合同履约成本 | 0.00 | 202,287,163.30 | 202,287,163.30 |
| 持有待售资产 | 14,010,497.96 | 14,010,497.96 |  |
| 一年内到期的非流动  资产 | 0.00 |  |  |
| 其他流动资产 | 94,815,291.50 | 94,815,291.50 |  |
| 流动资产合计 | 5,100,156,084.81 | 5,100,156,084.81 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 713,093,290.68 | 713,093,290.68 |  |
| 其他权益工具投资 | 47,999,226.12 | 47,999,226.12 |  |
| 其他非流动金融资产 | 61,500,000.00 | 61,500,000.00 |  |
| 投资性房地产 | 264,219,603.60 | 264,219,603.60 |  |
| 固定资产 | 681,482,449.95 | 681,482,449.95 |  |
| 在建工程 |  | 0.00 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 87,894,111.88 | 87,894,111.88 |  |
| 开发支出 | 0.00 |  |  |
| 商誉 | 1,680,131,420.49 | 1,680,131,420.49 |  |
| 长期待摊费用 | 17,047,579.00 | 17,047,579.00 |  |
| 递延所得税资产 | 106,903,342.74 | 106,903,342.74 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 3,660,271,024.46 | 3,660,271,024.46 |  |
| 资产总计 | 8,760,427,109.27 | 8,760,427,109.27 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 601,694,913.68 | 601,694,913.68 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 89,521,421.65 | 89,521,421.65 |  |
| 应付账款 | 1,560,748,458.58 | 1,560,748,458.58 |  |
| 预收款项 | 295,458,045.38 |  | -295,458,045.38 |
| 合同负债 |  | 289,091,328.43 | 289,091,328.43 |
| 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 | 119,385,442.85 |  |
| 应交税费 | 125,252,994.05 | 125,252,994.05 |  |
| 其他应付款 | 91,943,444.01 | 91,943,444.01 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 | 16,235,088.67 | 16,235,088.67 |  |
| 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 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 68,993,611.98 | 75,360,328.93 | 6,366,716.95 |
| 流动负债合计 | 2,952,998,332.18 | 2,952,998,332.18 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 175,468,590.71 | 175,468,590.71 |  |
| 递延收益 | 466,666.36 | 466,666.36 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税负债 | 17,427,101.05 | 17,427,101.05 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 193,362,358.12 | 193,362,358.12 |  |
| 负债合计 | 3,146,360,690.30 | 3,146,360,690.30 |  |
| 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 | 1,404,862,715.35 |  |
| 减：库存股 | 0.00 |  |  |
| 其他综合收益 | 73,679,813.54 | 73,679,813.54 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 171,592,134.30 | 171,592,134.30 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 1,985,493,591.27 | 1,985,493,591.27 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 5,378,965,382.46 | 5,378,965,382.46 |  |
| 少数股东权益 | 235,101,036.51 | 235,101,036.51 |  |
| 所有者权益合计 | 5,614,066,418.97 | 5,614,066,418.97 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 8,760,427,109.27 | 8,760,427,109.27 |  |

调整情况说明

财政部于2017年7月5日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号一收入〉的通知》（财会[2017]22号），要求在 境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日 起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据准则规定， 首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准 则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。 母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 986,713,243.87 | 986,713,243.87 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 764,706,565.37 | 764,706,565.37 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资 | 107,964,889.80 | 107,964,889.80 |  |
| 预付款项 | 159,284,673.38 | 91,599,254.67 |  |
| 其他应收款 | 445,350,363.07 | 445,350,363.07 |  |
| 其中：应收利息 | 1,320,153.97 | 1,320,153.97 |  |
| 应收股利 | 126,557,200.19 | 126,557,200.19 |  |
| 存货 |  |  |  |
| 合同资产 |  |  |  |
| 持有待售资产 | 14,010,497.96 | 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 | 83,088,209.10 |  |
| 流动资产合计 | 2,493,433,023.84 | 2,493,433,023.84 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 3,537,773,806.71 | 3,537,773,806.71 |  |
| 其他权益工具投资 | 19,203,585.33 | 19,203,585.33 |  |
| 其他非流动金融资产 | 61,500,000.00 | 61,500,000.00 |  |
| 投资性房地产 | 263,196,729.60 | 263,196,729.60 |  |
| 固定资产 | 673,997,082.20 | 673,997,082.20 |  |
| 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 | 37,068,480.42 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,510,797.95 | 1,510,797.95 |  |
| 递延所得税资产 | 64,238,317.35 | 64,238,317.35 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 4,658,488,799.56 | 4,658,488,799.56 |  |
| 资产总计 | 7,151,921,823.40 | 7,151,921,823.40 |  |
| 流动负债： |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 553,600,626.25 | 553,600,626.25 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 81,450,000.00 | 81,450,000.00 |  |
| 应付账款 | 768,060,334.12 | 768,060,334.12 |  |
| 预收款项 | 244,405,737.11 |  | -244,405,737.11 |
| 合同负债 |  | 244,405,737.11 | 244,405,737.11 |
| 应付职工薪酬 | 78,520,089.15 | 78,520,089.15 |  |
| 应交税费 | 47,338,170.63 | 47,338,170.63 |  |
| 其他应付款 | 180,966,640.93 | 180,966,640.93 |  |
| 其中：应付利息 | 2,814,812.52 | 2,814,812.52 |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 31,725,953.30 | 31,725,953.30 |  |
| 流动负债合计 | 1,986,067,551.49 | 1,986,067,551.49 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 173,719,980.71 | 173,719,980.71 |  |
| 递延收益 | 466,666.36 | 466,666.36 |  |
| 递延所得税负债 | 14,732,796.97 | 14,732,796.97 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 188,919,444.04 | 188,919,444.04 |  |
| 负债合计 | 2,174,986,995.53 | 2,174,986,995.53 |  |
| 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 | 1,936,131,890.88 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 74,732,130.29 | 74,732,130.29 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 171,592,134.30 | 171,592,134.30 |  |
| 未分配利润 | 1,051,141,544.40 | 1,051,141,544.40 |  |
| 所有者权益合计 | 4,976,934,827.87 | 4,976,934,827.87 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 7,151,921,823.40 | 7,151,921,823.40 |  |

调整情况说明

财政部于2017年7月5日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号一收入〉的通知》（财会[2017]22号），要求在 境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日 起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据准则规定， 首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准 则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V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 | 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% |
| 城市维护建设税 | 应纳税所得额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%或适用税率 |
| 文化事业建设费 | 提供增值税应税服务（广告业）取得的 含税销售额（可扣除含税发布成本） | 免征 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 1%、2% |
| 房产税 | 房产原值的70% | 1.2% |
| 房产税 | 房产租赁收入 | 12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 广东省广告集团股份有限公司 | 15% |
| 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 | 25% |
| 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 | 20% |
| 北京合力唯胜体育发展有限公司 | 25% |
| 省广易为（上海）文化传媒有限公司 | 25% |
| 沈阳地铁易为传媒有限公司 | 25% |
| 广州旗智企业管理咨询有限公司 | 25% |
| 省广先锋（青岛）广告有限公司 | 25% |
| 北京领先世广广告有限公司 | 20% |
| 青岛慧河广告有限公司 | 20% |
| 上海美瀛联媒文化传播有限公司 | 20% |
| 省广合众（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 | 20% |
| 省广诺时（广东）信息服务有限公司 | 25% |
| 广东省广汽车数字营销有限公司 | 25% |
| 广州蓝门数字营销顾问有限公司 | 15% |
| 广州蓝门精睿数字商业有限公司 | 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 | 15% |
| 上海御泽信息技术有限公司 | 25% |
| 上海胤熹信息技术有限公司 | 25% |
| 安徽沃达网络技术有限公司 | 25% |
| 上海御欣网络科技有限公司 | 20% |
| 珠海意合未来文化传播有限公司 | 20% |
| 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 | 20% |
| 广州市绩佳省广餐饮管理有限公司 | 20% |
| 国际整合营销传播集团控股有限公司 | 16.50% |
| 上海拓畅信息技术有限公司 | 15% |
| 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 | 0% |
| 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 | 25% |
| 珠海市省广益松新动力投资合伙企业（有限合伙） | ① |
| 珠海市省广益松壹号文化传媒合伙企业（有限合伙） | ① |
| 上海辰彩信息技术服务有限公司 | ① |
| 省广营销集团有限公司 | 25% |
| 省广营销（贵州）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 | 20% |
| 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，2020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、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GR201944007289的高新技术企业证书，有效期三年，2020年所得税适用 税率为15%。

本公司之子公司广州蓝门信息科技有限公司于2020年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税 务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为GR202044004704的高新技术企业证书，有效期三年。2020年所得税适用税率为 15%。

本公司之子公司上海拓畅信息技术有限公司于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。2020年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司上海传漾数字科技有限公司于2019年12月6日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务 总局上海市税务局联合颁发的证书号为GR201931004809的高新技术企业证书，有效期三年。2020年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司成都经典视线广告传媒有限公司已向四川省经济和信息化委员会提交资料，并取得四川省经济和信息化 委员《关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》川经信产业函[2012]393号）确认函，同时已向四川省成都市 青羊区国家税务局申请享受西部大开发税收优惠政策。2020年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司上海御明信息技术有限公司于2020年11月18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GR202031005767的高新技术企业证书，有效期三年。2020年所得税适用税率为15%。

本公司之子公司省广合众文化传媒有限公司、珠海市省广韵翔广告有限公司，设立在广东珠海横琴新区。根据《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。2020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、南京金海洋窗之景广告有限公司（本期已注销）、海南经典视线广告 传媒有限公司、广东广旭整合营销传播有限公司、北京领先世广广告有限公司、青岛慧河广告有限公司（本期已注销）、上 海美瀛联媒文化传播有限公司、上海御欣网络科技有限公司、上海泛觉数字科技有限公司（本期已注销）、广州韵翔广告有 限公司、上海省广韵翔广告有限公司、广州蓝门精睿数字商业有限公司、深圳前海省广资本管理有限公司、广州市绩佳省广 餐饮管理有限公司（本期新收购）、广东三赢广告传播有限公司、珠海意合未来文化传播有限公司、广东赛铂互动传媒广告 有限公司，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（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。2020年度享受20%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。2020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香港《税务条例》，香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、 专业或业务所得的利润征税。只有源自香港的利润才须在香港课税，即任何人在香港营商，但其利润是从香港以外的地方所 获得，则不须在香港就有关利润缴税，按照上述规定，报告期内本公司之子公司香港拓畅信息技术有限公司2020年收入均来 自于香港以外的地方，因此，2020年免征企业所得税。

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 263,768.63 | 327,652.75 |
| 银行存款 | 694,987,684.03 | 1,377,476,243.19 |
| 其他货币资金 | 11,916,336.60 | 21,668,750.51 |
| 合计 | 707,167,789.26 | 1,399,472,646.45 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,837,759.30 | 8,320,179.52 |

其他说明

本公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金100,000.00元、

子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司为开具银行承兑汇票存放在银行的保证金9, 996, 000. 00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375, 331. 21元。

子公司深圳经典视线文化传播有限公司因诉讼冻结货币资金984, 249. 50元。

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 | 8,600,000.00 | 10,900,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 银行理财产品 | 8,600,000.00 | 10,900,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 8,600,000.00 | 10,900,000.00 |

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）、广州市绩佳省广餐饮管理有限公司购买理财产品- 招商银行公司理财朝招金。

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 | 9,873,780.00 | 1,475,200.00 |
| 商业承兑票据 | 912,912.00 | 591,320.00 |
| 坏账准备 | -4,564.56 | -2,956.60 |
| 合计 | 10,782,127.44 | 2,063,563.40 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收票据 | 912,912.  00 | 100.00% | 4,564.56 | 0.50% | 908,347.4  4 | 591,320.0  0 | 100.00% | 2,956.60 | 0.50% | 588,363.4  0 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 商业承兑汇票 | 912,912.  00 | 100.00% | 4,564.56 | 0.50% | 908,347.4  4 | 591,320.0  0 | 100.00% | 2,956.60 | 0.50% | 588,363.4  0 |
| 合计 | 912,912.  00 | 100.00% | 4,564.56 | 0.50% | 908,347.4  4 | 591,320.0  0 | 100.00% | 2,956.60 | 0.50% | 588,363.4  0 |

按组合计提坏账准备：4564.56

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 | 912,912.00 | 4,564.56 | 0.50% |
| 合计 | 912,912.00 | 4,564.56 | -- |

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: □适用寸不适用

1. 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 | 2,956.60 | 1,607.96 |  |  |  | 4,564.56 |
| 合计 | 2,956.60 | 1,607.96 |  |  |  | 4,564.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用寸不适用

（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 | 397,095,  110.20 | 11.01% | 397,095,  110.20 | 100.00% | 0.00 | 227,714,2  98.37 | 8.19% | 227,714,2  98.37 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 3,209,47  9,233.31 | 88.99% | 58,703,1  74.57 | 1.83% | 3,150,776  ,058.74 | 2,552,901  ,787.68 | 91.81% | 56,366,48  8.69 | 2.21% | 2,496,535,2  98.99 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 3,606,57  4,343.51 | 100.00% | 455,798,  284.77 | 12.64% | 3,150,776  ,058.74 | 2,780,616  ,086.05 | 100.00% | 284,080,7  87.06 | 10.22% | 2,496,535,2  98.99 |

按单项计提坏账准备：397,095,110.20

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 |
| 华晨汽车集团控股有限  公司 | 137,553,244.84 | 137,553,244.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 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 |
| 海南汉风科技有限公司 | 10,599,378.89 | 10,599,378.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 众泰控股集团有限公司 | 9,874,999.99 | 9,874,999.99 | 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 | 7,050,000.00 | 7,050,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳乐智游网络科技有  限公司 | 5,820,534.35 | 5,820,534.35 | 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 | 3,276,910.00 | 3,276,910.00 | 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 |
| 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） | 2,308,000.00 | 2,308,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  | | |
| 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 |
| 汕头市兽游互娱网络科 技有限公司 | 1,982,355.29 | 1,982,355.29 | 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 |
| 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 |
| 北京汇享合一信息技术  有限公司 | 1,268,008.33 | 1,268,008.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海视家投资管理有限  公司 | 1,122,719.54 | 1,122,719.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江众泰汽车销售有限  公司 | 1,112,951.35 | 1,112,951.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 21,626,600.84 | 21,626,600.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 397,095,110.20 | 397,095,110.20 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：58,703,174.57

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 | 3,065,796,231.65 | 15,328,981.16 | 0.50% |
| 1至2年 | 84,880,284.07 | 8,488,028.41 | 10.00% |
| 2至3年 | 34,661,670.42 | 10,745,117.83 | 31.00% |
| 3年以上 | 24,141,047.17 | 24,141,047.17 | 100.00% |
| 合计 | 3,209,479,233.31 | 58,703,174.57 | -- |

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 3,076,701,516.69 |
| 1至2年 | 200,986,920.79 |
| 2至3年 | 144,379,098.81 |
| 3年以上 | 184,506,807.22 |
| 3至4年 | 54,030,257.26 |
| 4至5年 | 78,629,672.70 |
| 5年以上 | 51,846,877.26 |
| 合计 | 3,606,574,343.51 |

（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 | 284,080,787.06 | 171,138,501.96 |  |  | 578,995.75 | 455,798,284.77 |
| 合计 | 284,080,787.06 | 171,138,501.96 |  |  | 578,995.75 | 455,798,284.77 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 |
| 省广博报堂整合营销有  限公司 | 176,362,502.00 | 4.89% | 881,812.47 |
| 江苏苏宁易购电子商务  有限公司 | 153,448,971.50 | 4.25% | 767,244.86 |
| TikTokPte.Ltd | 153,010,114.10 | 4.24% | 765,050.57 |
| 长城汽车股份有限公司 徐水哈弗销售分公司 | 140,315,647.70 | 3.89% | 701,578.24 |
| 华晨汽车集团控股有限  公司 | 137,553,244.80 | 3.81% | 137,553,244.80 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 760,690,480.10 | 21.08% |  |

1. 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。

1. 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。

6、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 122,189,561.46 | 164,105,358.25 |
| 合计 | 122,189,561.46 | 164,105,358.25 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V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V不适用

其他说明：

1.年末已质押的应收票据

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 年末已质押金额 |
| 银行承兑汇票 | 2,883,950.00 |
| 商业承兑汇票 |  |
| 合计 | 2,883,950.00 |

2.年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 316,841,229.09 |  |
| 合计 | 316,841,229.09 |  |

3.坏账准备的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 |
| 商业承兑汇票 | 3,000.00 |  | 3,000.00 |  |  |
| 合计 | 3,000.00 |  | 3,000.00 |  |  |

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 | 311,252,712.36 | 93.36% | 374,801,066.78 | 91.14% |
| 1至2年 | 11,864,570.81 | 3.56% | 21,463,151.35 | 5.22% |
| 2至3年 | 3,606,345.99 | 1.08% | 6,515,650.28 | 1.58% |
| 3年以上 | 6,651,377.92 | 2.00% | 8,437,663.58 | 2.05% |
| 合计 | 333,375,007.08 | -- | 411,217,531.99 | -- |

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 |
| 中国广视索福瑞媒介研究有限责任公司 | 1,358,490.57 | 3-4年 | 未到结算期 |
| 南通日报社 | 1,445,792.45 | 1-2年、4-5年 | 未到结算期 |
| 合计 | 2,804,283.02 | — | — |

（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148,448,098.63元，占预付账款年末余额合计数的比例为

44.53%。

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 | 314,000.00 | 9,800,000.00 |
| 其他应收款 | 186,266,249.50 | 272,849,474.09 |
| 合计 | 186,580,249.50 | 282,649,474.09 |

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

2） 重要逾期利息

3） 坏账准备计提情况

□适用V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 | 314,000.00 | 9,800,000.00 |
| 合计 | 314,000.00 | 9,800,000.00 |

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V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 | 270,417,052.95 | 315,941,650.17 |
| 保证金及押金 | 132,967,489.00 | 121,243,033.77 |
| 股权转让款 | 118,194,500.00 | 156,713,600.00 |
| 项目备用金 | 8,774,893.61 | 13,462,593.95 |
| 其他代付款 | 283,968.57 | 507,390.92 |
| 其他 |  | 348,110.39 |
| 合计 | 530,637,904.13 | 608,216,379.20 |

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） |
| 2020年1月1日余额 | 27,452,330.97 |  | 307,914,574.14 | 335,366,905.11 |
| 2020年1月1日余额在  本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -1,936.02 |  | 1,936.02 |  |
| 本期计提 | 10,435,173.65 |  | 8,449,596.87 | 18,884,770.52 |
| 本期转回 | 9,880,000.00 |  |  | 9,880,000.00 |
| 其他变动 | -21.00 |  |  | -21.00 |
| 2020年12月31日余额 | 28,005,547.60 |  | 316,366,107.03 | 344,371,654.63 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 85,636,156.22 |
| 1至2年 | 68,859,875.41 |
| 2至3年 | 50,559,980.26 |
| 3年以上 | 325,581,892.24 |
| 3至4年 | 271,982,555.39 |
| 4至5年 | 41,822,129.81 |
| 5年以上 | 11,777,207.04 |
| 合计 | 530,637,904.13 |

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 | 335,366,905.1  1 | 18,884,770.52 | 9,880,000.00 |  | -21.00 | 344,371,654.63 |
| 合计 | 335,366,905.1 | 18,884,770.52 | 9,880,000.00 |  | -21.00 | 344,371,654.63 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1 |  |  |  |  |  |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
| 应臻恺 | 9,880,000.00 | 股权置换 |
| 合计 | 9,880,000.00 | -- |

注：原按照账龄组合对照整个存续期预期信用损失率计提坏账准备9,880,000.00元，本年通过股权置换等方式收回上述

款项。

4） 本期实际核销的其他应收款情况

本年无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 | 外部往来 | 298,760,142.34 | 2-5年 | 56.30% | 298,760,142.34 |
| 刘杨 | 股权款 | 40,950,000.00 | 2-3年 | 7.72% | 8,190,000.00 |
| 广州市一汽巴士有 限公司 | 保证金 | 13,694,460.00 | 1-2年 | 2.58% | 1,369,446.00 |
| 福州城市客运场站 运营有限公司 | 押金及保证金 | 6,500,000.00 | 1-2年 | 1.22% | 650,000.00 |
| 霍尔果斯潘达文化 有限公司 | 保证金 | 4,500,000.00 | 3-4年 | 0.85% | 4,500,000.00 |
| 合计 | -- | 364,404,602.34 | -- | 68.67% | 313,469,588.34 |

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。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 102,039.01 |  | 102,039.01 |  |  |  |
| 库存商品 | 767,668.96 |  | 767,668.96 | 1,344.00 |  | 1,344.00 |
| 合计 | 869,707.97 |  | 869,707.97 | 1,344.00 |  | 1,344.00 |

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

年末无计提存货跌价准备。

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收客户款 | 15,392,109.69 | 13,636,737.59 | 1,755,372.10 | 25,560,082.96 | 3,462,168.08 | 22,097,914.88 |
| 合计 | 15,392,109.69 | 13,636,737.59 | 1,755,372.10 | 25,560,082.96 | 3,462,168.08 | 22,097,914.88 |

V适用口不适用

1.本年合同资产计提坏账准备情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 2020年1月1日余额 | 2,266,332.08 |  | 1,195,836.00 | 3,462,168.08 |
| 2020年1月1日余额在本年： |  |  |  |  |
| ——转入第二阶段 |  |  |  |  |
| —转入第三阶段 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| —转回第二阶段 |  |  |  |  |
| —转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本年计提 | 3,564,325.51 |  | 6,610,244.00 | 10,174,569.51 |
| 本年转回 |  |  |  |  |
| 本年转销 |  |  |  |  |
| 本年核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2021年12月31日余额 | 5,830,657.59 |  | 7,806,080.00 | 13,636,737.59 |

2.年末单项计提坏账准备的合同资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 年末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 杭州希游旅游发展有限公司 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海安菲旅游发展有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京博达悦途文化交流有限公司 | 766,999.00 | 766,999.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海乐瑞广告有限公司 | 406,000.00 | 406,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海智敏特广告传播有限公司 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市精零视界科技有限公司 | 30,244.00 | 30,244.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 威睿（北京）广告有限公司 | 22,837.00 | 22,837.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,806,080.00 | 7,806,080.00 | — | — |

3.坏账准备的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 坏账准备 | 3,462,168.08 | 10,174,569.51 |  |  |  | 13,636,737.59 |
| 合计 | 3,462,168.08 | 10,174,569.51 |  |  |  | 13,636,737.59 |

11、 持有待售资产

12、 一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行理财产品 | 476,000,000.00 |  |
| 待认证、抵扣进项税 | 124,184,032.94 | 90,263,134.96 |
| 增值税留抵税额 | 26,107,231.87 |  |
| 预缴税金 | 2,603,896.06 | 2,016,581.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 其他 |  | 686,025.11 |
| 合计 | 628,895,160.87 | 94,815,291.50 |

14、 债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

15、 其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

16、 长期应收款

（1） 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

（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 | 45,574,19  5.87 |  |  | 24,225,36  1.89 |  |  | 10,000,00  0.00 |  |  | 59,799,55  7.76 |  |
| 广东省广 代思博报 堂广告有 | 32,809,01  3.82 |  |  | 1,350,709  .44 |  |  | 500,000.0  0 |  |  | 33,659,72  3.26 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 78,383,20 |  |  | 25,576,07 |  |  | 10,500,00 |  |  | 93,459,28 |  |
| 9.69 |  |  | 1.33 |  |  | 0.00 |  |  | 1.02 |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳钛铂  新媒体营 | 33,739,79 |  |  | 414,214.1 |  |  |  |  |  | 34,154,01 |  |
| 销股份有 限公司 | 6.18 |  |  | 5 |  |  |  |  |  | 0.33 |  |
| 合宝文娱 集团有限 公司 | 31,039,78 |  |  | -3,169,82 |  | -1,224,18 |  |  |  | 26,645,77 |  |
| 0.39 |  |  | 6.11 |  | 3.43 |  |  |  | 0.85 |  |
| 广州多触 电商传媒 有限公司 | 1,784,620  .84 |  |  | -154,350.  13 |  |  |  |  |  | 1,630,270  .71 |  |
| 省广聚合 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （北京） | 2,809,395 |  |  | -667,458. |  |  |  |  |  | 2,141,937 |  |
| 数字技术  有限公司 | .39 |  |  | 16 |  |  |  |  |  | .23 |  |
| 珠海市省 广盛世体 | 1,648,100 |  |  | -64,267.9 |  |  |  |  |  | 1,583,832 |  |
| 验营销有 限公司 | .15 |  |  | 4 |  |  |  |  |  | .21 |  |
| 广东省广  影业股份  有限公司 | 7,462,255  .59 |  |  | -55,565.3  7 |  |  |  |  |  | 7,406,690  .22 |  |
| 上海凯淳 实业股份 有限公司 | 56,257,47  4.52 |  |  | 10,153,26  4.48 |  |  |  |  |  | 66,410,73  9.00 |  |
| 北京省广 阳光传媒 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海瑞格 市场营销 | 104,794,4 |  | 96,497,10 | -8,297,30 |  |  |  | -85,600,0 |  |  |  |
| 股份有限 公司 | 09.11 |  | 8.59 | 0.52 |  |  |  | 00.00 |  |  |  |
| 珠海市省 广凯酷传 | 709,784.9 |  |  | -599,740. |  |  |  |  |  | 110,044.8 |  |
| 媒有限公  司 | 8 |  |  | 15 |  |  |  |  |  | 3 |  |
| 中懋（广 | 206,019,1 |  |  | -58,019,1 |  |  |  |  |  | 148,000,0 | 148,000,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 州）广告 有限公司 | 03.60 |  |  | 03.60 |  |  |  |  |  | 00.00 | 00.00 |
| 珠海市省 广华屹智 能数字营 销有限公 司 | 996,538.8  9 |  |  | -172,450.  05 |  |  |  |  |  | 824,088.8  4 |  |
| 省广翰威 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （上海） | 14,269,80 |  |  | 154,890.8 |  |  |  |  |  | 14,424,69 |  |
| 广告有限 公司 | 3.42 |  |  | 5 |  |  |  |  |  | 4.27 |  |
| 上海恺达 广告有限 公司 | 124,139,6 |  | 124,613,4 | 473,778.6 |  |  |  | -82,100,0 |  |  |  |
| 38.54 |  | 17.21 | 7 |  |  |  | 00.00 |  |  |  |
| 珠海市省 广众烁数 | 26,999,15 |  |  | 3,295,345 |  |  |  |  |  | 30,294,49 |  |
| 字营销有  限公司 | 2.05 |  |  | .14 |  |  |  |  |  | 7.19 |  |
| 广州梦洁 宝贝蓝门 | 6,105,872 |  |  | -1,362,41 |  |  |  |  |  | 4,743,454 |  |
| 数字商业  有限公司 | .98 |  |  | 8.10 |  |  |  |  |  | .88 |  |
| 珠海博纳 思品牌管 理咨询有 限公司 | 3,508,122  .18 |  |  | 64,723.84 |  |  | 314,000.0  0 |  |  | 3,258,846  .02 |  |
| 珠海市省 广星美达 | 3,966,348 |  |  | 377,556.1 |  |  |  |  |  | 4,343,905 |  |
| 文化传媒 有限公司 | .89 |  |  | 9 |  |  |  |  |  | .08 |  |
| 广东南奥 文创集团 有限公司 | 402,969.3 |  |  | 1,514,255 |  |  |  |  |  | 1,917,224 |  |
| 9 |  |  | .17 |  |  |  |  |  | .56 |  |
| 北京创极 科技有限 公司 | 1,633,777 |  |  | -157,465. |  |  |  | 1,476,312 |  | 1,476,312 | 1,476,312 |
| .47 |  |  | 23 |  |  |  | .24 |  | .24 | .24 |
| 珠海市旭 彩文化传 媒合伙企 业（有限 合伙） | 322,123,1  36.43 |  |  | 17,569.67 |  |  |  |  |  | 322,140,7  06.10 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 媒捷（中 国）有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州开合 科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广东省广 汽车数字 营销有限 公司 |  | 1,500,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,500,000  .00 |  |
| 小计 | 950,410,0  80.99 | 1,500,000  .00 | 221,110,5  25.80 | -56,254,3  47.20 |  | -1,224,18  3.43 | 314,000.0  0 | -166,223,  687.76 |  | 673,007,0  24.56 | 149,476,3  12.24 |
| 合计 | 1,028,793  ,290.68 | 1,500,000  .00 | 221,110,5  25.80 | -30,678,2  75.87 |  | -1,224,18  3.43 | 10,814,00  0.00 | -166,223,  687.76 |  | 766,466,3  05.58 | 149,476,3  12.24 |

18、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 非交易性权益工具投资 | 53,697,021.26 | 47,999,226.12 |
| 合计 | 53,697,021.26 | 47,999,226.12 |

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） | 939,837.40 |  | 996,429.67 |  | 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 |  |
| 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 |  |
| 合计： | 939,837.40 |  | 996,429.67 |  |  |  |

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 | 202,325,896.00 | 61,500,000.00 |
| 合计 | 202,325,896.00 | 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 |
| 上海博泰悦臻电子设备 制造有限公司 |  |  | 140,825,896.00 | 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 |
| 深圳市东信时代信息技 术有限公司 | 61,500,000.00 |  | 61,500,000.00 |

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

V适用口不适用

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 | 264,219,603.60 |  |  | 264,219,603.60 |
| 二、本期变动 | -2,692,142.04 |  |  | -2,692,142.04 |
| 加：外购 | 82,711.56 |  |  | 82,711.56 |
| 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 | -2,774,853.60 |  |  | -2,774,853.60 |
|  |  |  |  |  |
| 三、期末余额 | 261,527,461.56 |  |  | 261,527,461.56 |

1. 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 | 664,585,144.03 | 681,482,449.95 |
| 合计 | 664,585,144.03 | 681,482,449.95 |

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 | 机器设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 702,767,067.72 | 14,003,452.58 | 59,338,262.01 |  | 776,108,782.31 |
| 2.本期增加金额 |  | 529,615.99 | 10,654,822.40 | 535,079.30 | 11,719,517.69 |
| (1)购置 |  | 529,615.99 | 10,290,974.03 |  | 10,820,590.02 |
| (2)在建工程  转入 |  |  |  |  |  |
| (3)企业合并 增加 |  |  | 363,848.37 | 535,079.30 | 898,927.67 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 3,551,937.65 | 1,680,237.89 | 2,469,038.87 |  | 7,701,214.41 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）处置或报 废 | 3,551,937.65 | 1,680,237.89 | 2,469,038.87 |  | 7,701,214.41 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 699,215,130.07 | 12,852,830.68 | 67,524,045.54 | 535,079.30 | 780,127,085.59 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 40,411,685.00 | 11,178,219.14 | 43,036,428.22 |  | 94,626,332.36 |
| 2.本期增加金额 | 17,426,605.93 | 688,935.15 | 9,506,121.41 | 290,782.51 | 27,912,445.00 |
| （1）计提 | 17,426,605.93 | 688,935.15 | 9,365,341.92 |  | 27,480,883.00 |
| （2）企业合并增加 |  |  | 140,779.49 | 290,782.51 | 431,562.00 |
| 3.本期减少金额 | 3,091,136.67 | 1,551,705.13 | 2,353,994.00 |  | 6,996,835.80 |
| （1）处置或报 废 | 3,091,136.67 | 1,551,705.13 | 2,353,994.00 |  | 6,996,835.80 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 54,747,154.26 | 10,315,449.16 | 50,188,555.63 | 290,782.51 | 115,541,941.56 |
| 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 | 644,467,975.81 | 2,537,381.52 | 17,335,489.91 | 244,296.79 | 664,585,144.03 |
| 2.期初账面价值 | 662,355,382.72 | 2,825,233.44 | 16,301,833.79 |  | 681,482,449.95 |

（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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 22,237,184.40 |  |
| 合计 | 22,237,184.40 | 0.00 |

（1）在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东悦荟房产项目 | 22,237,184.40 |  | 22,237,184.40 |  |  |  |
| 合计 | 22,237,184.40 |  | 22,237,184.40 |  |  |  |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转  入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
| 东悦荟 房产项 目 | 28,000,0  00.00 |  | 22,237,1  84.40 |  |  | 22,237,1  84.40 | 79.42% | 50.00% |  |  |  |  |
| 合计 | 28,000,0  00.00 |  | 22,237,1  84.40 |  |  | 22,237,1  84.40 | -- | -- |  |  |  | -- |

（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V不适用

（2） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

24、 油气资产

□适用V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 |  |  |  | 23,537,369.19 | 98,813,534.95 | 25,743,113.01 | 148,094,017.15 |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  |  |  | 43,689.32 | 43,689.32 |
| （1）购  置 |  |  |  |  |  | 43,689.32 | 43,689.32 |
| （2）内  部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）企  业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 |  |  |  | 23,537,369.19 | 98,813,534.95 | 25,786,802.33 | 148,137,706.47 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  |  |  | 6,614,541.29 | 46,582,903.62 | 7,002,460.36 | 60,199,905.27 |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  | 2,303,667.64 | 15,146,858.40 | 2,592,103.02 | 20,042,629.06 |
| （1）计  提 |  |  |  | 2,303,667.64 | 15,146,858.40 | 2,592,103.02 | 20,042,629.06 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 |  |  |  | 8,918,208.93 | 61,729,762.02 | 9,594,563.38 | 80,242,534.33 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  |  | 18,853,508.02 | 15,314,962.50 | 34,168,470.52 |
| （1）计  提 |  |  |  |  | 18,853,508.02 | 15,314,962.50 | 34,168,470.52 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 |  |  |  |  | 18,853,508.02 | 15,314,962.50 | 34,168,470.52 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账 面价值 |  |  |  | 14,619,160.26 | 18,230,264.91 | 877,276.45 | 33,726,701.62 |
| 2.期初账 |  |  |  | 16,922,827.90 | 52,230,631.33 | 18,740,652.65 | 87,894,111.88 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 面价值 |  |  |  |  |  |  |  |

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6.90%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

27、 开发支出

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 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 南京金海洋窗之 景广告有限公司 | 6,782,948.04 |  |  | 6,782,948.04 |  |  |
| 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 |  | 0.00 |
| 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 |
| 广州市绩佳省广 餐饮管理有限公 司 |  | 440,566.78 |  |  |  | 440,566.78 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,055,444,681.61 | 440,566.78 |  | 6,943,851.10 |  | 2,048,941,397.29 |

（2）商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事  项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 南京金海洋窗之 景广告有限公司 | 6,782,948.04 |  |  | 6,782,948.04 |  |  |
| 上海窗之外广告  有限公司 | 18,866,800.00 | 6,948,301.75 |  |  |  | 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 |  | 0.00 |
| 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 | 69,000,000.00 | 302,500,000.00 |  |  |  | 371,500,000.00 |
| 上海韵翔广告有  限公司 | 55,100,000.00 | 143,500,000.00 |  |  |  | 198,600,000.00 |
| 广州蓝门数字营  销顾问有限公司 | 30,300,000.00 | 20,000,000.00 |  |  |  | 50,300,000.00 |
| 上海晋拓文化传 播有限公司 | 32,400,000.00 | 530,000,000.00 |  |  |  | 562,400,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 11,300,000.00 |  |  |  | 11,300,000.00 |
| 上海拓畅信息技 术有限公司 | 23,900,000.00 | 83,700,000.00 |  |  |  | 107,600,000.00 |
| 广州市绩佳省广 餐饮管理有限公 司 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 375,313,261.12 | 1,097,948,301.75 |  | 6,943,851.10 |  | 1,466,317,711.77 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

①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 | 18,866,800.00 |  | 69,000,000.00 |
| 商誉的账面价值 | c=a-b | 6,948,301.75 | 2,559,258.18 | 451,114,284.92 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉 价值 | d | 6,675,819.33 | 2,460,863.79 | 112,778,571.23 |
| 商誉整体价值 | e=c+d | 13,624,121.08 | 5,020,121.97 | 563,892,856.15 |
| 资产组账面价值 | f | -8,085,291.80 | 93,978,377.64 | 131,396,828.22 |
| 包含整体商誉的资产组价值 | g=e+f | 5,538,829.28 | 98,998,499.61 | 695,289,684.37 |
| 资产组可收回金额 | h | -8,088,442.09 | 99,217,700.94 | 317,221,694.88 |
| 商誉减值损失 | i=g-h （大于0时） | 13,627,271.37 |  | 378,067,989.49 |
| 归属于母公司的商誉减值损失 | 按持股比例取整  （以商誉账面余 额为限） | 6,948,301.75 |  | 302,500,000.00 |

（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 | 55,100,000.00 | 30,300,000.00 | 32,400,000.00 |
| 商誉的账面价值 | c=a-b | 170,460,316.51 | 34,106,683.44 | 585,827,060.56 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉 价值 | d | 139,467,531.69 | 32,769,166.44 | 146,456,765.14 |
| 商誉整体价值 | e=c+d | 309,927,848.20 | 66,875,850.00 | 732,283,825.70 |
| 资产组账面价值 | f | 69,436,600.00 | 87,003,800.00 | 406,378,827.99 |
| 包含整体商誉的资产组价值 | g=e+f | 379,364,448.20 | 153,879,650.00 | 1,138,662,653.69 |
| 资产组可收回金额 | h | 118,694,700.00 | 114,821,281.02 | 476,402,250.28 |
| 商誉减值损失 | i=g-h （大于0时） | 260,669,748.20 | 39,058,368.98 | 662,260,403.41 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司的商誉减值损失 | 按持股比例取整 （以商誉账面余 额为限） | 143,500,000.00 | 20,000,000.00 | 530,000,000.00 |
| （续） | | | | |
| 项目 | 计算过程 | 海口中行天策 | 上海拓畅 | 广州绩佳 |
| 商誉账面余额 | a | 14,471,700.50 | 438,543,814.63 | 440,566.78 |
| 商誉减值准备余额 | b |  | 23,900,000.00 |  |
| 商誉的账面价值 | c=a-b | 14,471,700.50 | 414,643,814.63 |  |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉 价值 | d | 6,202,157.36 | 103,660,953.66 |  |
| 商誉整体价值 | e=c+d | 20,673,857.86 | 518,304,768.29 |  |
| 资产组账面价值 | f | 3,295,941.24 | 334,813,419.97 |  |
| 包含整体商誉的资产组价值 | g=e+f | 23,969,799.10 | 853,118,188.26 |  |
| 资产组可收回金额 | h | 7,835,055.63 | 748,617,589.79 |  |
| 商誉减值损失 | i=g-h （大于0时） | 16,134,743.47 | 104,500,598.47 |  |
| 归属于母公司的商誉减值损失 | 按持股比例取整 （以商誉账面余 额为限） | 11,300,000.00 | 83,700,000.00 |  |

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2021年至2025年确定 为明确的预测期，2025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（预测期/稳定期）分别为：上海窗之外 20.03%/20.03%、广州旗智 18.71%/18.71%、上海传漾 16.09%/18.14%、上海韵翔 16.42%/16.42%、广州蓝门 14.98%/16.85%、 上海晋拓15.67%/15.67%、海口中行天策19.81%/19.81%、上海拓畅13.76%/14.24%；预测2021年至2025年营业收入的增长率 分别为：上海窗之外卜2.73%-5.45%、广州旗智4.89%-6.91%、上海传漾3.98%-9.92%、上海韵翔10.00%-25.00%、广州蓝门 -25.41%-8.04%、上海晋拓3.00%-5.00%、海口中行天策10.00%-15.00%、上海拓畅2.00%-5.00%。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”。

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 |
| 候车厅安装费 | 5,121,224.74 | 8,885,646.22 | 3,543,292.78 |  | 10,463,578.18 |
| 办公装修费 | 5,289,215.49 | 28,248.16 | 2,062,628.56 |  | 3,254,835.09 |
| 信息系统构建支出 | 4,851,322.47 | 158,934.89 | 3,862,777.90 |  | 1,147,479.46 |
| 广告灯箱 | 1,450,182.98 | 237,326.36 | 1,033,128.29 |  | 654,381.05 |
| 新办公楼房租 | 281,010.37 | 459,944.70 | 680,831.20 |  | 60,123.87 |
| 其他需分摊支出 | 54,622.95 | 28,301.88 | 50,361.00 |  | 32,563.83 |
| 合计 | 17,047,579.00 | 9,798,402.21 | 11,233,019.73 |  | 15,612,961.48 |

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 | 787,178,328.78 | 133,137,955.13 | 584,563,249.53 | 92,394,659.77 |
| 内部交易未实现利润 | 19,173,472.87 | 2,473,878.25 | 47,946,137.70 | 7,760,148.61 |
| 可抵扣亏损 | 33,024,017.21 | 4,003,667.62 | 41,790,016.65 | 6,652,431.83 |
| 预提工资费用 | 2,822,741.13 | 423,411.17 | 384,410.12 | 96,102.53 |
| 合计 | 842,198,559.99 | 140,038,912.17 | 674,683,814.00 | 106,903,342.74 |

1. 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 | 139,900.00 | 20,985.00 | 17,863,412.47 | 2,679,511.87 |
| 投资性房地产公允价值 计量 | 104,754,532.99 | 15,713,179.95 | 98,317,261.19 | 14,747,589.18 |
| 合计 | 104,894,432.99 | 15,734,164.95 | 116,180,673.66 | 17,427,101.05 |

1. 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 |  | 140,038,912.17 |  | 106,903,342.74 |
| 递延所得税负债 |  | 15,734,164.95 |  | 17,427,101.05 |

1. 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 | 192,074,763.67 | 360,652,567.32 |
| 可抵扣亏损 | 60,793,187.83 | 44,141,188.06 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 252,867,951.50 | 404,793,755.38 |

（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 |
| 2020 |  | 7,547,971.96 |  |
| 2021 |  | 3,332,537.38 |  |
| 2022 | 3,390,816.43 | 7,762,428.68 |  |
| 2023 | 14,737,537.35 | 10,437,831.68 |  |
| 2024 | 14,886,713.80 | 15,060,418.36 |  |
| 2025 | 23,654,898.91 |  |  |
| 2027 | 4,042,069.07 |  |  |
| 2030 | 81,152.27 |  |  |
| 合计 | 60,793,187.83 | 44,141,188.06 | -- |

31、 其他非流动资产

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 |
| 保证借款 | 44,076,725.07 | 42,261,250.00 |
| 信用借款 | 293,647,932.55 | 558,422,850.00 |
| 借款利息 | 157,712.80 | 608,410.75 |
| 应收票据贴现 |  | 402,402.93 |
| 合计 | 337,882,370.42 | 601,694,913.68 |

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支行签订了合同号 为NS贷字51582020008《流动资金贷款合同》，取得贷款4,296,725.07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广州银行股份有限公司森保支行签订了合同号为（2020）广银森保授信字借字015号的《流 动资金借款合同》，取得借款9,970,000.00元，该借款由关联方刘浩宇、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平安银行股份有限公司深圳分行签订了平银前海四贷字20201119第001 号的《流动资金借款合同》，取得借款19,800,000.00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交通 银行股份有限公司上海五角场支行签订了Z2010LN15688030号的《流动资金借款合同》，取得借款5,000,000.00元，该借款 由关联方李健、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供担保，李健、姚继红为上海市中小微企业政策性融资担 保基金管理中心提供反担保。上海拓畅信息技术有限公司与上海农村商业银行股份有限公司祁连支行签订了 31063194010155 号的《流动资金借款合同》，取得借款5,000,000.00元，该借款由关联方李健、姚继红、孙公司上海泓信信息技术有限公司 提供担保。

本公司之子公司成都经典视线广告传媒有限公司与成都银行股份有限公司营业部签订了合同号为H010101200519481 的《借款合同》，取得借款10,000元，该借款由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保。

1. 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 | 193,532,908.80 | 89,521,421.65 |
| 合计 | 193,532,908.80 | 89,521,421.65 |

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 | 2,137,754,326.32 | 1,378,851,939.88 |
| 1至2年 | 77,733,087.57 | 141,239,974.39 |
| 2至3年 | 17,016,918.30 | 14,964,265.36 |
| 3年以上 | 38,021,383.43 | 25,692,278.95 |
| 合计 | 2,270,525,715.62 | 1,560,748,458.58 |

1. 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 |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | 13,465,248.24 | 未到结算期 |
| 北京派瑞威行互联技术有限公司 | 9,654,959.44 | 未到结算期 |
| 珠海博纳思品牌管理咨询有限公司 | 4,446,484.78 | 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 |
| 浩趣信息科技(上海)有限公司 | 2,215,581.18 | 未到结算期 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 广东省广影业股份有限公司 | 1,851,723.50 | 未到结算期 |
| 上海源腾广告设计制作有限公司 | 1,772,917.00 | 未到结算期 |
| 格里斯帕有限公司 | 1,404,432.72 | 未到结算期 |
| 乐视网（上海）信息技术有限公司 | 1,325,068.00 | 未到结算期 |
| 北京泛为信息科技有限公司 | 1,025,962.56 | 未到结算期 |
| 合计 | 40,777,405.53 | -- |

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 946,308.14 |  |
| 合计 | 946,308.14 |  |

（2）账龄超过1年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收客户款 | 182,620,512.02 | 289,091,328.43 |
| 合计 | 182,620,512.02 | 289,091,328.43 |

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 | 116,831,361.63 | 704,596,607.95 | 689,898,989.04 | 131,528,980.54 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 815,586.22 | 33,703,079.17 | 33,022,810.91 | 1,495,854.48 |
| 三、辞退福利 | 1,738,495.00 | 10,543,149.59 | 10,834,886.97 | 1,446,757.62 |
| 合计 | 119,385,442.85 | 748,842,836.71 | 733,756,686.92 | 134,471,592.64 |

1. 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 | 111,674,887.61 | 631,207,714.59 | 616,668,372.28 | 126,214,229.92 |
| 2、职工福利费 | 246,745.00 | 17,310,017.58 | 17,357,217.58 | 199,545.00 |
| 3、社会保险费 | 468,250.38 | 25,133,854.85 | 24,991,641.12 | 610,464.11 |
| 其中：医疗保险费 | 417,010.55 | 21,779,331.19 | 21,633,019.59 | 563,322.15 |
| 工伤保险费 | 18,349.26 | 189,595.37 | 190,023.02 | 17,921.61 |
| 生育保险费 | 32,890.57 | 2,568,717.00 | 2,572,387.22 | 29,220.35 |
| 其他 |  | 596,211.29 | 596,211.29 |  |
| 4、住房公积金 | 1,441,476.40 | 26,097,863.32 | 25,983,376.11 | 1,555,963.61 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 3,000,002.24 | 4,845,515.53 | 4,896,739.87 | 2,948,777.90 |
| 其他短期薪酬 |  | 1,642.08 | 1,642.08 |  |
| 合计 | 116,831,361.63 | 704,596,607.95 | 689,898,989.04 | 131,528,980.54 |

1. 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 | 786,481.87 | 21,223,812.13 | 21,315,282.66 | 695,011.34 |
| 2、失业保险费 | 29,104.35 | 621,645.26 | 632,672.59 | 18,077.02 |
| 3、企业年金缴费 |  | 11,857,621.78 | 11,074,855.66 | 782,766.12 |
| 合计 | 815,586.22 | 33,703,079.17 | 33,022,810.91 | 1,495,854.48 |

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 | 14,813,009.79 | 11,338,226.95 |
| 企业所得税 | 48,944,788.03 | 81,477,693.50 |
| 个人所得税 | 25,831,817.89 | 17,695,506.16 |
| 城市维护建设税 | 528,164.61 | 704,159.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 文化建设事业费 | 561,927.44 | 11,411,893.16 |
| 印花税 | 2,425,036.78 | 1,735,975.67 |
| 教育费附加 | 237,442.57 | 346,124.52 |
| 地方教育附加 | 156,172.90 | 228,306.59 |
| 契税 | 46,042.38 | 217,438.38 |
| 房产税 | 82,435.27 | 80,871.30 |
| 地方水利建设基金 | 17,677.59 | 9,521.39 |
| 河道管理费 | 7,276.62 | 7,276.62 |
| 土地使用税 | 3.79 |  |
| 合计 | 93,651,795.66 | 125,252,994.05 |

41、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付股利 | 6,750,000.00 | 16,235,088.67 |
| 其他应付款 | 85,544,190.19 | 75,708,355.34 |
| 合计 | 92,294,190.19 | 91,943,444.01 |

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 | 6,750,000.00 | 16,235,088.67 |
| 合计 | 6,750,000.00 | 16,235,088.67 |

1. 其他应付款
2. 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 | 5,671,720.64 | 27,635,730.64 |
| 应付股权收购款 | 43,000,000.00 |  |
| 往来款 | 10,291,592.92 | 25,629,693.10 |
| 预提费用 | 13,066,778.14 | 11,246,012.46 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 暂收款 | 3,380,216.10 | 3,737,866.57 |
| 其他应付员工工资社保公积金款 | 2,062,833.51 | 2,603,912.87 |
| 其他 | 8,071,048.88 | 4,855,139.70 |
| 合计 | 85,544,190.19 | 75,708,355.34 |

2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 北京畅思互娱科技合伙企业（有限合伙） | 3,750,000.00 | 未到结算期 |
| 上海渠聚广告有限公司 | 4,500,000.00 | 未到结算期 |
| 优刻得科技股份有限公司 | 1,112,400.00 | 未到结算期 |
| TAI HE TIANXIA TECHNOLOGY CO  LTD | 1,631,225.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 10,993,625.00 | -- |

42、 持有待售负债

43、 一年内到期的非流动负债

44、 其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待转销项税额 | 94,629,391.81 | 73,844,020.04 |
| 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 | 94,629,391.81 | 75,360,328.93 |

45、 长期借款

（1）长期借款分类

46、 应付债券

（1） 应付债券

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

（3） 可转换公司债券的转股条件、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（2）设定受益计划变动情况

50、 预计负债

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 收购股权的或有对价 | 119,819,580.71 | 174,233,180.71 |  |
| 预计诉讼损失 |  | 1,235,410.00 |  |
| 合计 | 119,819,580.71 | 175,468,590.71 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

（1）收购股权的或有对价项目

根据公司收购股权与交易对手签订附条件合同约定，所收购标的公司经营达到一定的目标后，由公司向交易对手支付 相关的股权转让款。在收购标的公司时，预期标的公司很可能实现经营目标，因此将预计未来很可能支付的股权转让款项计

入预计负债。报告期末，由于收购标的公司暂未实现经营业绩的约定条件而未支付的股权转让款情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收购的标的公司 | 年末余额 | 年初余额 |
| 收购上海拓畅信息技术有限公司 | 75,488,400.00 | 118,805,100.00 |
| 收购上海传漾数字科技有限公司 | 9,520,000.00 | 16,313,700.00 |
| 收购省广先锋（青岛）广告有限公司 | 15,270,757.28 | 15,270,757.28 |
| 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 | 1,385.93 | 3,791,385.93 |
| 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 | 532,539.53 |
| 收购海口中行天策传媒有限公司 |  | 513,200.00 |
| 合计 | 119,819,580.71 | 174,233,180.71 |

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 | 466,666.36 |  | 200,000.04 | 266,666.32 | 政府拨款项目 |
| 合计 | 466,666.36 |  | 200,000.04 | 266,666.32 | -- |

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 | 466,666.36 |  |  | 200,000.04 |  |  | 266,666.32 | 与资产相关 |

52、 其他非流动负债

53、 股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 1,743,337,128.  00 |  |  |  |  |  | 1,743,337,128.  00 |

54、 其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、 资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,379,744,024.65 |  | 5,199,571.64 | 1,374,544,453.01 |
| 其他资本公积 | 25,118,690.70 |  | 1,224,183.43 | 23,894,507.27 |
| 合计 | 1,404,862,715.35 |  | 6,423,755.07 | 1,398,438,960.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本公司与上海峰移网络科技有限公司签订《股权转让协议》，由本公司受让其持有的上海传漾数字科技有限公司20% 股权，收购价款为1,400.00万元，与20%部分少数股东权益8,800,428.36元差异5,199,571.64元，冲减资本公积（资本溢价） 5,199,571.64 元。

本公司按照联营企业合宝文娱集团有限公司的持股比例计算年末应享有其净资产份额，调整减少资本公积（其他资本公积） 1,224,183.43 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 | 74,676,243.  21 | -1,325,533  .79 |  |  |  | -1,325,533  .79 | -331,008.4  7 | 73,350,7  09.42 |
| 其中：权益法下可转损益的其他 综合收益 | -14,960.96 |  |  |  |  |  |  | -14,960.  96 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,037,355.7  9 | -1,325,533  .79 |  |  |  | -1,325,533  .79 | -331,008.4  7 | -2,362,8  89.58 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自有房产重分类为以公允价值 计量的投资性房地产计入其他 综合收益的金额 | 75,728,559.  96 |  |  |  |  |  |  | 75,728,5  59.96 |
| 其他综合收益合计 | 73,679,813.  54 | -1,325,533  .79 |  |  |  | -1,325,533  .79 | -331,008.4  7 | 72,354,2  79.75 |

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 | 171,592,134.30 |  |  | 171,592,134.30 |
| 合计 | 171,592,134.30 |  |  | 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 | 1,985,493,591.27 | 1,831,746,232.09 |
| 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 | 1,985,493,591.27 | 1,832,742,661.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -932,266,939.80 | 149,487,578.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | 53,458,583.23 | 21,386,317.68 |
| 应付普通股股利 | 40,096,718.85 | 17,433,371.28 |
| 其他 | -22,066,664.60 | -42,083,039.55 |
| 期末未分配利润 | 1,035,196,597.22 | 1,985,493,591.27 |

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 | 13,284,449,286.38 | 11,912,357,729.32 | 11,525,862,872.71 | 9,792,192,619.93 |
| 其他业务 | 6,818,381.95 | 861,806.46 | 9,830,140.93 | 1,617,670.30 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 13,291,267,668.33 | 11,913,219,535.78 | 11,535,693,013.64 | 9,793,810,290.23 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

V是口否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 13,291,267,668.33 | 11,535,693,013.64 | 营业收入中含有与主营业 务无关的经营租赁及其他 |
| 营业收入扣除项目 | 6,818,381.95 | 9,830,140.93 | 营业收入中含有与主营业 务无关的经营租赁及其他 |
| 其中： |  |  |  |
| 经营租赁 | 5,632,161.53 | 7,140,670.03 |  |
| 其他 | 1,186,220.42 | 2,689,470.90 |  |
| 与主营业务无关  的业务收入小计 | 6,818,381.95 | 9,830,140.93 | 营业收入中含有与主营业 务无关的经营租赁及其他 |
| 不具备商业实质  的收入小计 | 0.00 | 0.00 | 营业收入中无不具备商业 实质的收入 |
| 营业收入扣除后金额 | 13,284,449,286.38 | 11,525,862,872.71 | 主营业务收入 |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为425,500,000.00元，其中，425,500,000.00 元预计将于2021年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,560,262.96 | 5,357,102.59 |
| 教育费附加 | 1,124,202.51 | 2,472,935.77 |
| 房产税 | 5,743,499.93 | 7,652,641.29 |
| 土地使用税 | 29,687.98 | 12,431.72 |
| 车船使用税 | 22,260.00 | 26,950.00 |
| 印花税 | 12,898,967.42 | 11,527,796.29 |
| 地方教育费附加 | 751,880.34 | 1,545,412.28 |
| 地方水利建设基金 | 27,894.44 | 24,970.15 |
| 文化事业建设费 | 57,818.99 | 34,550,777.80 |
| 合计 | 23,216,474.57 | 63,171,017.89 |

63、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 436,668,263.19 | 429,835,096.56 |
| 业务及差旅费 | 49,890,875.38 | 49,390,745.31 |
| 房租水电 | 11,568,177.26 | 12,746,710.41 |
| 办公费 | 9,760,383.69 | 12,469,923.23 |
| 其他费用 | 7,384,282.71 | 30,416,426.68 |
| 合计 | 515,271,982.23 | 534,858,902.19 |

64、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 112,542,090.57 | 122,286,549.19 |
| 房租水电费 | 28,795,020.34 | 35,552,184.26 |
| 折旧费 | 21,440,776.99 | 21,151,865.43 |
| 业务及差旅费 | 10,372,156.67 | 14,666,380.17 |
| 办公费 | 9,784,769.29 | 11,833,288.77 |
| 无形资产摊销 | 13,378,891.30 | 11,089,330.96 |
| 聘请中介机构费 | 8,108,961.36 | 8,970,911.98 |
| 市内交通费 | 4,107,093.86 | 4,948,284.84 |
| 其他费用 | 21,827,211.95 | 23,734,613.35 |
| 合计 | 230,356,972.33 | 254,233,408.95 |

65、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 204,281,890.42 | 190,375,006.65 |
| 服务费 | 20,152,805.78 | 23,585,953.45 |
| 折旧及摊销 | 14,148,539.80 | 9,098,775.57 |
| 其他 | 25,686,855.46 | 39,715,876.12 |
| 合计 | 264,270,091.46 | 262,775,611.79 |

66、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 17,731,531.47 | 34,651,618.08 |
| 减：利息收入 | 15,751,266.23 | 6,967,016.46 |
| 加：银行手续费 | 1,232,403.26 | 701,815.91 |
| 加：汇兑损益 | 1,025,887.68 | 38,496.32 |
| 其他 | 2,847,798.90 | 1,496,231.35 |
| 合计 | 7,086,355.08 | 29,921,145.20 |

67、其他收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 115,901,357.15 | 54,351,601.77 |

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 | -30,678,275.87 | -4,564,017.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 5,217,738.29 | -703,420.88 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 | 939,837.40 |  |
| 处置其他权益工具取得的投资收益 |  | 1,772,378.67 |
| 理财收益 | 12,873,639.41 | 38,790,890.73 |
| 其他 | 1,104,238.15 | -1,053,819.44 |
| 合计 | -10,542,822.62 | 34,242,011.24 |

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 | -2,774,853.60 | 1,752,637.20 |
| 合计 | -2,774,853.60 | 1,752,637.20 |

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 | -6,903,121.57 | -17,777,029.87 |
| 应收票据减值损失 | -1,607.96 | -1,674.65 |
| 应收账款减值损失 | -171,138,501.96 | -132,716,893.19 |
| 应收款项融资减值损失 | 3,000.00 | -3,000.00 |
| 合计 | -178,040,231.49 | -150,498,597.71 |

72、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 |  | -1,030,547.32 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -1,476,312.24 | -124,700,000.00 |
| 十、无形资产减值损失 | -34,168,470.52 |  |
| 十一、商誉减值损失 | -1,097,948,301.75 | -145,700,000.00 |
| 十二、合同资产减值损失 | -10,174,569.51 |  |
| 十三、其他 |  | 2,684,596.42 |
| 合计 | -1,143,767,654.02 | -268,745,950.90 |

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 | 263,555.36 | 118,360.05 |

74、营业外收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 政府补助 |  | 4,760,000.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废利得 | 25,602.90 |  | 25,602.90 |
| 业绩补偿款 | 3,640,803.17 | 2,670,000.00 | 3,640,803.17 |
| 无法支付的应付款项 | 157,174.33 | 2,401,740.29 | 157,174.33 |
| 赔偿收入 | 458,067.23 | 2,149,006.18 | 458,067.23 |
| 其他 | 633,338.45 | 1,028,589.80 | 633,338.45 |
| 合计 | 4,914,986.08 | 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 | 82,338,840.1  4 | 40,982,302.0  9 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 稳岗补贴 | 补助 |  |  |  | 17,644,560.1  3 | 128,369.42 | 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 | 6,692,815.70 | 6,232,941.63 | 与收益相关 |
| 财政补贴或  奖励 | 财政补贴或  奖励 | 补助 |  |  |  | 3,548,705.49 | 1,400,000.00 | 与收益相关 |
| 所得税退还 | 所得税退还 | 补助 |  | 是 | 否 | 1,920,000.00 |  | 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 | 1,288,435.69 | 734,688.59 | 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 | 1,060,000.00 | 530,500.00 | 与收益相关 |
| 发展专项资  金 | 发展专项资  金 | 补助 |  |  |  | 800,000.00 | 816,000.00 | 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 | 608,000.00 | 946,000.00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 与收益相关 |

75、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 12,279.60 | 9,904.60 | 12,279.60 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 86,785.17 | 1,906,523.32 | 86,785.17 |
| 违约赔偿 | 842,672.37 | 82,896.00 | 842,672.37 |
| 罚款支出 | 202,938.34 | 483,794.25 | 202,938.34 |
| 诉讼赔偿 |  | -2,484,793.71 |  |
| 其他 | 189,620.46 | 825,703.62 | 189,620.46 |
| 合计 | 1,334,295.94 | 824,028.08 | 1,334,295.94 |

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 | 58,485,288.20 | 101,415,482.03 |
| 递延所得税费用 | -34,828,505.53 | -3,529,987.23 |
| 合计 | 23,656,782.67 | 97,885,494.80 |

(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 | -877,533,702.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -131,630,055.33 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 8,821,651.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,291,730.54 |
| 非应税收入的影响 | -3,977,475.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -11,658,308.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -447,881.61 |
| 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 | 6,479,910.25 |
| 其他 | 158,360,672.82 |
| 所得税费用 | 23,656,782.67 |

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 | 33,376,917.64 | 17,929,299.64 |
| 其他营业外收入 | 725,839.68 | 772,213.70 |
| 存款利息收入 | 15,749,918.36 | 6,967,016.46 |
| 收其他往来款 | 234,711,362.30 | 324,800,304.24 |
| 合计 | 284,564,037.98 | 350,468,834.04 |

（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 | 175,298,910.96 | 263,696,784.85 |
| 支付的营业外支出 | 264,771.82 | 674,623.81 |
| 付其他款项 | 307,289,895.34 | 301,773,742.10 |
| 合计 | 482,853,578.12 | 566,145,150.76 |

（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 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 255,143.14 |  |
| 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 | 255,143.14 | 18,670,000.00 |

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 偿还关联方资金拆借支付的现金 |  |  |
| 收购少数股东股权支付的现金 |  |  |
| 其他支出 |  |  |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

（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 | 30,632.78 |  |
| 合计 | 30,632.78 | 11,986,800.00 |

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 | -901,190,484.87 | 182,442,512.43 |
| 加：资产减值准备 | 1,143,767,654.02 | 268,745,950.90 |
| 信用减值损失 | 178,040,231.49 | 150,498,597.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 27,496,051.17 | 25,162,175.06 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 20,042,629.06 | 17,375,710.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,547,873.02 | 16,777,775.70 |
| 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） | -263,555.36 | -118,360.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“一'’ 号填列） | 78,382.27 | 1,906,523.32 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | 2,774,853.60 | -1,752,637.20 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 18,757,419.14 | 33,317,704.18 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | 10,542,822.62 | -34,242,011.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “―，，号填列） | -33,135,569.43 | -3,436,378.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “―，，号填列） | -1,692,936.10 | -93,608.74 |
| 存货的减少（增加以”号填列） | -643,094.75 | 270,991.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “―，，号填列） | -927,813,693.88 | -92,322,968.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “―，，号填列） | 828,379,259.91 | -17,020,599.90 |
| 其他 |  | -2,670,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 372,687,841.91 | 544,841,376.04 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 695,712,208.55 | 1,377,114,193.95 |
| 减：现金的期初余额 | 1,377,114,193.95 | 693,674,486.85 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -681,401,985.40 | 683,439,707.10 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,049,479.00 |
| 其中： | -- |
| 其中：广东省广汽车数字营销有限公司 | 2,552,761.99 |
| 江西合众光华国际传媒广告有限公司 | 496,717.01 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 5,089,100.00 |
| 其中： | -- |
| 重庆年度广告传媒有限公司 | 5,089,100.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,039,621.00 |

（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 | 695,712,208.55 | 1,377,114,193.95 |
| 其中：库存现金 | 263,768.63 | 327,652.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可随时用于支付的银行存款 | 694,003,434.53 | 1,376,780,733.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,445,005.39 | 5,807.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 695,712,208.55 | 1,377,114,193.95 |

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、 所有者权益变动表项目注释

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 | 11,455,580.71 | 银行承兑汇票保证金等 |
| 应收票据 | 2,883,950.00 | 应收票据质押 |
| 合计 | 14,339,530.71 | -- |

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 | 1,074,019.16 | 6.5249 | 7,007,867.62 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 5,912.12 | 0.8416 | 4,975.64 |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 52,525,015.18 | 6.5249 | 342,720,471.55 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：美元 | 46,952,179.20 | 6.5249 | 306,358,274.06 |

(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V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 | 82,338,840.14 | 其他收益 | 82,338,840.14 |
| 稳岗补贴 | 17,644,560.13 | 其他收益 | 17,626,286.53 |
| 产业或地方扶持资金 | 6,692,815.70 | 其他收益 | 6,692,815.70 |
| 财政补贴或奖励 | 3,548,705.49 | 其他收益 | 3,548,705.49 |
| 所得税退还 | 1,920,000.00 | 其他收益 | 1,920,000.00 |
| 个税手续费等返还 | 1,288,435.69 | 其他收益 | 1,279,760.93 |
| 高新技术企业认定受理补贴 | 1,060,000.00 | 其他收益 | 1,060,000.00 |
| 发展专项资金 | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 科技专项资金 | 608,000.00 | 其他收益 | 608,000.00 |
| 地方政府财政补贴或奖励 |  | 营业外收入 |  |

(2)政府补助退回情况

□适用V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V否

1. 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
2. 其他说明

2、 同一控制下企业合并

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

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

V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 | 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 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额 |  | 值 | 值 | 生的利 得或损 失 | 的确定 方法及 主要假 设 | 合收益 转入投 资损益 的金额 |
| 广东省 广汽车 数字营 销有限 公司 | 3,600,00  0.00 | 36.00% | 挂牌转  让 | 2020 年  12 月 30  日 | 工商变  更 | 2,614,22  6.80 | 15.00% | 402,865.  98 |  |  |  |  |
| 江西合 众光华 国际传 媒广告 有限公 司 | 10,200,0  00.00 | 100.00% | 挂牌转  让 | 2020 年  12 月 30  日 | 工商变  更 | 1,146,03  9.21 |  |  |  |  |  |  |

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V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）本年新增子公司情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 设立日期 | 持股比例（%） | 取得方式 |
| 省广易为（上海）文化传媒有限公司 | 2020/10/10 | 51 | 投资设立 |
| 沈阳地铁易为传媒有限公司 | 2020/11/24 | 70 | 投资设立 |
| 广州市绩佳省广餐饮管理有限公司 | 2016/9/27 | 79.58 | 收购 |
| 上海胤熹信息技术有限公司 | 2020/8/12 | 100 | 投资设立 |
| 上海辰彩信息技术服务有限公司 | 2020/6/15 | 100 | 投资设立 |
| 省广营销（贵州）有限公司 | 2020/9/9 | 100 | 投资设立 |

（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（%） |
| 南京金海洋窗之景广告有限公司 | 2020/9/8 | 100 |
| 青岛慧河广告有限公司 | 2020/10/12 | 90 |
| 广东广佛地铁广告资源经营有限公司 | 2020/11/27 | 60 |
| 上海泛觉数字科技有限公司 | 2020/12/10 | 100 |
| 上海御荣网络科技有限公司 | 2020/8/21 | 100 |

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 | 海南海口 | 广告业 |  | 100.00% | 收购 |
| 省广易为(上海) 文化传媒有限公 司 | 上海 | 上海 | 文化艺术业 |  | 51.00% | 设立 |
| 沈阳地铁易为传 媒有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 广告业 |  | 70.00% | 设立 |
| 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 |
| 深圳经典视线文  化传播有限公司 | 深圳 | 深圳 | 广告代理制作 | 100.00% |  | 设立 |
| 海南经典视线广 告传媒有限公司 | 海口 | 海口 | 广告业务 | 100.00% |  | 设立 |
| 广东广旭整合营  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 | 北京 | 北京 | 体育项目经营、 | 69.38% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 育发展有限公司 |  |  | 广告、公关 |  |  |  |
| 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 |
| 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 |
| 省广合众文化传 媒有限公司 | 珠海 | 珠海 | 广告业 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海传漾数字科 技有限公司 | 上海 | 上海 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 上海韵翔广告有  限公司 | 上海 | 上海 | 广告业 | 55.00% |  | 收购 |
| 广州韵翔广告有  限公司 | 广州 | 广州 | 广告业 |  | 100.00% | 收购 |
| 珠海市省广韵翔 广告有限公司 | 珠海 | 珠海 | 广告设计 |  | 100.00% | 设立 |
| 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 |
| 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 | 上海 | 芜湖县 | 广告业 |  | 100.00% | 收购 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 术有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |
| 深圳前海省广资  本管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资 | 100.00% |  | 设立 |
| 广州市绩佳省广 餐饮管理有限公 司 | 广州 | 广州 | 商务服务业 |  | 79.58% | 收购 |
| 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 | 软件和信息技术  服务业 | 80.00% |  | 收购 |
| 北京拓畅信息技 术有限公司 | 北京 | 北京 | 科技推广和应用  服务业 |  | 100.00% | 收购 |
| 香港拓畅信息技 术有限公司 | 北京 | 香港 | 营销活动 |  | 100.00% | 收购 |
| 上海晶炙信息技 术有限公司 | 北京 | 上海 | 软件和信息技术  服务业 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海泓信信息技 术有限公司 | 北京 | 上海 | 软件和信息技术  服务业 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海胤熹信息技 术有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术  服务业 |  | 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 | 投资活动 |  | 99.98% | 设立 |
| 上海辰彩信息技  术服务有限公司 | 上海 | 上海 | 其他广告服务 |  | 100.00% | 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 |
| 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 |
| 省广营销(贵州)  有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 零售业 |  | 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% | 588,727.67 |  | 2,840,500.46 |
| 上海韵翔广告有限公司 | 45.00% | -287,248.38 |  | 29,861,612.93 |
| 上海晋拓文化传播有限 公司 | 20.00% | 7,872,952.35 |  | 6,278,659.20 |
| 广州蓝门数字营销顾问 有限公司 | 49.00% | 4,050,627.21 |  | 38,279,260.58 |
| 上海拓畅信息技术有限 公司 | 20.00% | 9,321,028.13 | 48,000,000.00 | 21,546,964.81 |

1. 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 | 41,695,3 | 3,381,51 | 45,076,8 | 37,975,6 |  | 37,975,6 | 11,000,4 | 3,492,29 | 14,492,7 | 8,863,33 |  | 8,863,33 |
| 38.05 | 8.91 | 56.96 | 05.79 |  | 05.79 | 76.75 | 1.72 | 68.47 | 6.48 |  | 6.48 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 播有限  公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海韵 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 翔广告 | 336,108, | 946,096. | 337,054, | 270,695, |  | 270,695, | 201,242, | 821,151. | 202,064, | 135,066, |  | 135,066, |
| 有限公 | 625.95 | 74 | 722.69 | 582.83 |  | 582.83 | 978.68 | 41 | 130.09 | 660.49 |  | 660.49 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海晋 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 拓文化 | 765,305, | 12,799,7 | 778,104, | 361,565, |  | 361,565, | 902,347, | 9,634,80 | 911,982, | 535,055, |  | 535,055, |
| 传播有 | 108.43 | 42.36 | 850.79 | 805.34 |  | 805.34 | 554.39 | 3.56 | 357.95 | 176.07 |  | 176.07 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州蓝 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 门数字 营销顾 问有限 | 184,226, | 6,075,52 | 190,301, | 112,180, |  | 112,180, | 112,785, | 8,926,81 | 121,712, | 51,857,7 |  | 51,857,7 |
| 082.76 | 9.68 | 612.44 | 672.46 |  | 672.46 | 251.71 | 3.61 | 065.32 | 11.49 |  | 11.49 |
| 公司 |
| 上海拓 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 畅信息 | 958,060, | 6,500,37 | 964,560, | 863,956, |  | 863,956, | 587,701, | 25,274,2 | 612,975, | 301,506, | 2,679,51 | 304,185, |
| 技术有 | 227.49 | 5.57 | 603.06 | 960.37 |  | 960.37 | 687.44 | 61.20 | 948.64 | 259.22 | 1.87 | 771.09 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 广东广旭整 合营销传播 有限公司 | 103,102,586.  89 | 1,471,819.18 | 1,471,819.18 | 4,302,394.11 | 80,957,134.3  0 | -4,074,872.03 | -4,074,872.03 | -9,349,846.34 |
| 上海韵翔广  告有限公司 | 550,166,123.  36 | -638,329.74 | -638,329.74 | 48,888,068.2  5 | 281,062,564.  50 | 29,267,058.8  3 | 29,267,058.8  3 | 16,948,893.9  8 |
| 上海晋拓文 化传播有限 公司 | 2,470,537,91 | 39,611,863.5 | 39,611,863.5 | 136,395,560. | 1,931,956,09 | 70,901,906.8 | 70,901,906.8 | -66,188,067.8 |
| 8.76 | 7 | 7 | 64 | 5.00 | 3 | 3 | 9 |
| 广州蓝门数 字营销顾问 有限公司 | 238,548,584.  25 | 8,266,586.15 | 8,266,586.15 | 11,119,428.4  2 | 150,999,599.  96 | 4,629,327.84 | 4,629,327.84 | -14,086,583.2  8 |
| 上海拓畅信 息技术有限 公司 | 3,710,187,18 | 48,652,408.1 | 46,997,365.7 | 51,973,154.9 | 1,714,246,48 | 78,904,998.8 | 78,932,708.6 | -51,390,905.4 |
| 6.27 | 4 | 7 | 5 | 9.81 | 5 | 8 | 0 |

1. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 省广博报堂整合 营销有限公司 | 广州 | 广州 | 广告业 | 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 | 421,750,765.69 | 223,559,999.23 | 356,846,799.86 | 199,647,136.24 |
| 其中：现金和现金等价 物 | 209,698,264.95 | 44,499,502.36 | 153,965,627.55 | 23,036,659.41 |
| 非流动资产 | 2,160,419.20 | 2,566,999.97 | 2,230,301.40 | 1,940,291.41 |
| 资产合计 | 423,911,184.89 | 226,126,999.20 | 359,077,101.26 | 201,587,427.65 |
| 流动负债 | 304,312,069.38 | 158,803,680.12 | 267,928,709.52 | 135,969,400.01 |
| 负债合计 | 304,312,069.38 | 158,803,680.12 | 267,928,709.52 | 135,969,400.01 |
| 归属于母公司股东权益 | 119,599,115.51 | 67,323,319.08 | 91,148,391.74 | 65,618,027.64 |
| 按持股比例计算的净资 产份额 | 59,799,557.76 | 33,661,659.54 | 45,574,195.87 | 32,809,013.82 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 对合营企业权益投资的 账面价值 | 59,799,557.76 | 33,659,723.26 | 45,574,195.87 | 32,809,013.82 |
| 营业收入 | 1,441,985,133.25 | 528,446,032.02 | 1,267,780,109.58 | 449,050,166.77 |
| 财务费用 | -1,117,661.76 | -548,219.63 | -3,003,228.41 | -571,401.31 |
| 所得税费用 | 16,175,640.73 | 1,007,724.52 | 9,350,743.39 | 847,061.94 |
| 净利润 | 48,450,723.77 | 2,701,418.87 | 27,101,254.24 | 2,088,411.20 |
| 综合收益总额 | 48,450,723.77 | 2,701,418.87 | 27,101,254.24 | 2,088,411.20 |
| 本年度收到的来自合营 企业的股利 | 10,000,000.00 | 500,000.00 | 10,000,000.00 | 1,700,000.00 |

（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 | 523,530,712.32 | 950,410,080.99 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -56,855,866.53 | -19,158,850.56 |
| --其他综合收益 |  | 25,797.73 |
| --综合收益总额 | -56,855,866.53 | -19,133,052.83 |

⑸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 |
| 媒捷（中国）有限公司 | -132,483.44 | -21,339.01 | -153,822.45 |
| 广州开合科技有限公司 | -1,988,495.53 | 75,574.57 | -1,912,920.96 |
| 北京省广阳光传媒有限公司 | -1,169,659.42 | -88,905.19 | -1,258,564.61 |

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、 重要的共同经营

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、 其他

十、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。

1. 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。

1. 市场风险
2. 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2020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 | 2020年12月31日 | 2020年1月1日 | 2019 年 12月 310 |
| 货币资金 |  |  |  |
| 其中：美元 | 1,074,019.16 | 1,211,987.11 | 1,211,987.11 |
| 港元 | 5,912.12 | 8,523.00 | 8,523.00 |
| 应收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 52,525,015.18 | 10,282,499.12 | 10,282,499.12 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 46,952,179.20 | 4,415,902.43 | 4,415,902.43 |

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。

4.利率风险一现金流量变动风险

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、22）有关。本集团的政 策是保持这些借款的浮动利率。

1. 信用风险

2020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、22 “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。

1. 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。

1. 金融资产转移
2. 已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

1. 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

1. 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 |  |  | 8,600,000.00 | 8,600,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 |  |  | 53,697,021.26 | 53,697,021.26 |
| （四）投资性房地产 |  | 261,527,461.56 |  | 261,527,461.56 |
| 2.出租的建筑物 |  | 261,527,461.56 |  | 261,527,461.56 |
| 应收款项融资 |  |  | 122,189,561.46 | 122,189,561.46 |
| 其他非流动金融资产 |  |  | 202,325,896.00 | 202,325,896.00 |
| 持续以公允价值计量的 资产总额 |  | 261,527,461.56 | 386,812,478.72 | 648,339,940.28 |
| 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、应收账款、其他应收款、应付票据、 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 | 162,000.00 | 18.78% | 18.78% |

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（本期已处置） |
| 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 |

其他说明

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 广东珠江桥生物科技股份有限公司 | 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 |
| 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 |
| 广东广佛轨道交通有限公司 | 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 |
| 姚继红 | 公司子公司之法定代表人之配偶 |
| 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 |
| 胡镇南 | 监事会主席 |
| 廖浩 | 董事、副总经理、董秘 |
| 夏跃 | 董事（离任）、股东 |
| 杨远征 | 董事、副总经理 |
| 姚文骏 | 党委副书记 |
| 袁志 | 副总经理 |
| 周旭 | 董事、财务总监 |

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 | 98,972,491.12 | 100,000,000.00 | 否 | 92,206,204.14 |
| 广东省广影业股份 有限公司 | 接受劳务 | 49,927,901.87 | 50,000,000.00 | 否 | 21,040,980.94 |
| 珠海市省广星美达 文化传媒有限公司 | 接受劳务 | 21,575,046.04 | 30,000,000.00 | 否 | 32,640,498.75 |
| 省广博报堂整合营 销有限公司 | 接受劳务 | 18,102,151.95 | 30,000,000.00 | 否 | 8,482,909.33 |
| 省广翰威（上海） 广告有限公司 | 接受劳务 | 12,534,397.27 | 20,000,000.00 | 否 | 3,008,962.18 |
| 珠海省广纳思博报 堂广告有限公司 | 接受劳务 | 9,689,753.50 | 20,000,000.00 | 否 | 35,015,778.45 |
| 广州开合科技有限  公司 | 接受劳务 | 5,271,698.11 | 10,000,000.00 | 否 | 12,475,267.95 |
| 珠海市省广盛世体 验营销有限公司 | 接受劳务 | 1,657,211.10 | 5,000,000.00 | 否 | 40,410.38 |
| 省广聚合（北京） 数字技术有限公司 | 接受劳务 | 1,116,981.14 | 5,000,000.00 | 否 | 50,235.84 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 珠海博纳思品牌管 理咨询有限公司 | 接受劳务 | 1,075,283.02 | 20,000,000.00 | 否 | 2,325,754.72 |
| 深圳东信时代信息 技术有限公司 | 接受劳务 | 771,796.88 | 5,000,000.00 | 否 | 2,610,231.36 |
| 广东广佛轨道交通 有限公司 | 接受劳务 | 228,425.24 | 5,000,000.00 | 否 | 15,679,527.06 |
| 珠海市省广凯酷传 媒有限公司 | 接受劳务 | 226,415.08 | 5,000,000.00 | 否 | 2,646,182.01 |
| 上海恺达广告有限  公司 | 接受劳务 |  | 5,000,000.00 | 否 | 13,926,753.05 |
| 合宝文娱集团有限  公司 | 接受劳务 |  | 5,000,000.00 | 否 | 3,398,575.96 |
| 中懋（广州）广告 有限公司 | 接受劳务 |  | 20,000,000.00 | 否 | 3,221,725.56 |
| 广东珠江桥生物科 技股份有限公司 | 接受劳务 |  | 2,000,000.00 | 否 | 74,482.76 |

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 | 1,020,317,001.69 | 813,711,991.94 |
| 广东省广代思博报堂广告有限 公司 | 提供劳务 | 230,524,104.07 | 171,791,492.81 |
| 珠海省广纳思博报堂广告有限 公司 | 提供劳务 | 89,708,007.28 | 20,948,461.55 |
| 珠海市省广星美达文化传媒有 限公司 | 提供劳务 | 44,339,622.62 | 162,394,955.51 |
| 珠海市省广众烁数字营销有限 公司 | 提供劳务 | 27,782,209.48 | 29,295,036.67 |
| 省广聚合（北京）数字技术有 限公司 | 提供劳务 | 26,362,888.38 | 40,133,109.73 |
| 珠海博纳思品牌管理咨询有限 公司 | 提供劳务 | 23,864,121.10 | 13,189,620.36 |
| 深圳东信时代信息技术有限公 司 | 提供劳务 | 18,328,139.24 |  |
| 广东省广影业股份有限公司 | 提供劳务 | 5,312,750.87 | 19,470,102.83 |
| 省广翰威（上海）广告有限公 司 | 提供劳务 | 3,374,890.84 | 1,296,147.04 |
| 广东省广新控股集团有限公司 | 提供劳务 | 1,495,283.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 珠海市省广凯酷传媒有限公司 | 提供劳务 | 583,659.97 | 975,957.79 |
| 广东珠江桥生物科技股份有限 公司 | 提供劳务 | 503,667.90 | 2,372,110.35 |
| 珠海市省广盛世体验营销有限 公司 | 提供劳务 | 99,279.28 | 86,005.99 |
| 广州梦洁宝贝蓝门数字商业有 限公司 | 提供劳务 | 71,540.56 | 81,094.48 |
| 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 |
| 广东广佛轨道交通有限公司 | 提供劳务 |  | 336,435.38 |
| 广州开合科技有限公司 | 提供劳务 |  | 141,720.78 |

（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 | 1,210,590.11 | 822,126.23 |
| 珠海市省广凯酷传媒有限公 司 | 投资性房地产 | 202,021.98 | 263,352.43 |
| 珠海市省广盛世体验营销有 限公司 | 投资性房地产 | 89,626.69 | 86,005.99 |
| 广州开合科技有限公司 | 投资性房地产 |  | 141,720.78 |

（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 | 是 |
| 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 |
| 刘浩宇、史舒海、胡文 恺 | 14,266,725.07 | 2020年06月03日 | 2022年08月26日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 是 |
| 李健 | 10,000,000.00 | 2019年09月27日 | 2020年04月02日 | 是 |
| 李健 | 19,800,000.00 | 2020年07月28日 | 2021年07月27日 | 否 |
| 李健 | 5,000,000.00 | 2020年11月20日 | 2021年05月17日 | 否 |
| 李健、姚继红 | 5,000,000.00 | 2020年01月31日 | 2021年01月30日 | 否 |

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 7,768,700.00 | 11,400,185.00 |

（8）其他关联交易

本集团本报告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 | 176,362,501.98 | 881,812.51 | 144,351,002.61 | 721,755.00 |
|  | 广东省广代思博报 堂广告有限公司 | 85,830,052.65 | 429,150.26 | 68,725,674.27 | 343,628.37 |
|  | 珠海省广纳思博报 堂广告有限公司 | 70,519,945.89 | 352,599.73 | 21,938,519.17 | 109,692.60 |
|  | 省广聚合（北京）数 字技术有限公司 | 14,941,964.30 | 69,309.82 | 15,282,203.64 | 76,411.02 |
|  | 深圳东信时代信息 | 3,161,972.00 | 15,809.86 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 技术有限公司 |  |  |  |  |
|  | 珠海博纳思品牌管 理咨询有限公司 | 1,719,926.83 | 8,599.63 | 2,550,901.17 | 12,754.51 |
|  | 珠海市省广凯酷传 媒有限公司 | 136,498.58 | 682.49 |  |  |
|  | 省广翰威（上海）广 告有限公司 | 108,783.20 | 543.92 |  |  |
|  | 中懋（广州）广告有 限公司 | 106,087.04 | 21,217.41 | 106,087.04 | 10,608.70 |
|  | 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 |
|  | 上海恺达广告有限  公司 |  |  | 2,490,185.89 | 249,018.59 |
|  | 广东广佛轨道交通 有限公司 |  |  | 423,201.50 | 2,116.01 |
|  | 合计 | 352,887,732.47 | 1,779,725.64 | 264,331,823.43 | 1,568,305.04 |
| 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： |  |  |  |  |  |
|  | 珠海市省广众烁数 字营销有限公司 | 3,191,509.43 |  |  |  |
|  | 珠海市省广盛世体 验营销有限公司 | 287,924.51 |  |  |  |
|  | 广东省广影业股份 有限公司 | 188,679.25 |  |  |  |
|  | 深圳东信时代信息 技术有限公司 | 42,468.30 |  |  |  |
|  | 省广聚合（北京）数 字技术有限公司 |  |  | 1,324,701.83 |  |
|  | 珠海市省广华屹智 能数字营销有限公 司 |  |  | 68,098.12 |  |
|  | 合计 | 3,710,581.49 |  | 1,392,799.95 |  |
| 其他应收款： |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 省广翰威（上海）广 告有限公司 | 2,064,177.29 | 10,320.89 |  |  |
|  | 珠海博纳思品牌管 理咨询有限公司 | 1,241,900.36 | 21,739.50 | 180,000.00 | 900.00 |
|  | 中懋（广州）广告有 限公司 | 507,113.81 | 59,408.06 | 291,653.81 | 29,165.38 |
|  | 北京省广阳光传媒 有限公司 | 90,420.62 | 90,420.62 | 90,420.62 | 18,084.12 |
|  | 珠海市省广凯酷传 媒有限公司 | 34,765.09 | 173.83 | 76,169.45 | 380.85 |
|  | 广州开合科技有限  公司 |  |  | 4,317,204.17 | 21,586.02 |
|  | 广东省广影业股份 有限公司 |  |  | 2,000,000.00 | 300,000.00 |
|  | 广东广佛轨道交通 有限公司 |  |  | 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 | 3,624,377.17 | 182,062.90 | 7,076,225.77 | 371,195.26 |

（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： |  |  |  |
|  | 省广翰威（上海）广告有限公 司 | 5,238,784.00 | 1,590,000.00 |
|  | 珠海省广纳思博报堂广告有 限公司 | 4,926,627.60 | 2,971,420.06 |
|  | 珠海博纳思品牌管理咨询有 限公司 | 4,446,484.78 | 995,939.78 |
|  | 广东省广影业股份有限公司 | 2,911,723.50 | 1,856,667.67 |
|  | 珠海市省广众烁数字营销有 限公司 | 2,361,796.48 | 9,533,177.41 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 珠海市省广星美达文化传媒 有限公司 | 2,126,296.00 | 5,292,624.00 |
|  | 省广聚合（北京）数字技术有 限公司 | 1,184,000.00 |  |
|  | 深圳东信时代信息技术有限 公司 | 811,671.74 | 985,719.00 |
|  | 珠海市省广凯酷传媒有限公 司 | 120,000.00 | 1,370,182.00 |
|  | 上海恺达广告有限公司 |  | 25,346,056.60 |
|  | 广东广佛轨道交通有限公司 |  | 4,445,431.44 |
|  | 中懋（广州）广告有限公司 |  | 3,202,085.99 |
|  | 合宝文娱集团有限公司 |  | 1,632,707.69 |
|  | 珠海市省广盛世体验营销有 限公司 |  | 949,962.70 |
|  | 合计 | 24,127,384.10 | 60,171,974.34 |
| 合同负债： |  |  |  |
|  | 珠海市省广众烁数字营销有 限公司 | 1,617,022.78 | 2,082,510.14 |
|  | 省广翰威（上海）广告有限公 司 | 152,000.00 |  |
|  | 广州骏伯网络科技股份有限 公司 | 106,698.11 |  |
|  | 省广聚合（北京）数字技术有 限公司 | 34,028.28 |  |
|  | 广东省广影业股份有限公司 |  | 3,195,728.69 |
|  | 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 |
|  | 合计 | 1,909,749.17 | 5,523,182.21 |
| 其他应付款： |  |  |  |
|  | 上海恺达广告有限公司 | 1,391,193.50 | 1,368,000.00 |
|  | 珠海市省广众烁数字营销有 限公司 | 161,392.08 | 161,392.08 |
|  | 省广聚合（北京）数字技术有 限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 |
|  | 珠海市省广盛世体验营销有 | 54,931.00 | 104,931.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 限公司 |  |  |
|  | 中懋（广州）广告有限公司 | 500.00 | 500.00 |
|  | 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 |
|  | 广东广佛轨道交通有限公司 |  | 388,834.23 |
|  | 合计 | 1,668,016.58 | 14,503,657.31 |

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V不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用V不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

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

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 | 21,308,963.23 | 30,045,811.98 |
| 资产负债表日后第2年 | 11,901,664.30 | 17,180,300.51 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产负债表日后第3年 | 3,317,856.20 | 9,145,443.37 |
| 以后年度 | 221,622.61 | 2,326,271.02 |
| 合计 | 36,750,106.34 | 58,697,826.88 |

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2020年12月31日，本集团无需要披露重大承诺事项。

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

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

2020年7月15日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于制定〈广东省广告集团股份有限公司企业年金方案（实 施细则）＞的议案》。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《广东省广告集团股份有限公司企业年金方案（实施细则）》。

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 | 210,376,  348.85 | 16.66% | 210,376,  348.85 | 100.00% | 0.00 | 81,728,13  5.62 | 9.39% | 81,728,13  5.62 | 100.00% |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 1,052,55  7,859.80 | 83.34% | 20,160,5  67.18 | 1.92% | 1,032,397  ,292.62 | 788,972,8  91.32 | 90.61% | 24,266,32  5.95 | 3.08% | 764,706,56  5.37 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 1,052,55  7,859.80 | 83.34% | 20,160,5  67.18 | 1.92% | 1,032,397  ,292.62 | 788,972,8  91.32 | 90.61% | 24,266,32  5.95 | 3.08% | 764,706,56  5.37 |
| 合计 | 1,262,93  4,208.65 | 100.00% | 230,536,  916.03 | 18.25% | 1,032,397  ,292.62 | 870,701,0  26.94 | 100.00% | 105,994,4  61.57 | 12.17% | 764,706,56  5.37 |

按单项计提坏账准备：210,375,183.85

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 |
| 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 |
| 华晨汽车集团控股有限 公司 | 120,895,811.84 | 120,895,811.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 众泰控股集团有限公司 | 9,874,999.99 | 9,874,999.99 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江众泰汽车销售有限 公司 | 1,112,951.35 | 1,112,951.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都保荣商贸有限公司 | 1,165.05 | 1,165.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 210,375,183.85 | 210,375,183.85 | -- | -- |

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:

□适用寸不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 1,029,203,978.46 |
| 1至2年 | 97,840,836.93 |
| 2至3年 | 88,428,824.57 |
| 3年以上 | 47,460,568.69 |
| 3至4年 | 29,897,244.44 |
| 4至5年 | 11,458,220.16 |
| 5年以上 | 6,105,104.09 |
| 合计 | 1,262,934,208.65 |

（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 | 105,994,461.57 | 124,542,454.46 |  |  |  | 230,536,916.03 |
| 合计 | 105,994,461.57 | 124,542,454.46 |  |  |  | 230,536,916.03 |

（3） 本期实际核销的应收账款情况

本年无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

（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 | 811,543.56 | 1,320,153.97 |
| 应收股利 | 307,076,000.00 | 126,557,200.19 |
| 其他应收款 | 166,005,706.16 | 317,473,008.91 |
| 合计 | 473,893,249.72 | 445,350,363.07 |

（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 | 811,543.56 | 1,320,153.97 |
| 合计 | 811,543.56 | 1,320,153.97 |

2） 重要逾期利息

3） 坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| 广东广旭整合营销传播有限公司 |  | 808,481.12 |
| 上海恺达广告有限公司 |  | 9,800,000.00 |
| 上海韵翔广告有限公司 | 8,250,000.00 | 19,250,000.00 |
| 上海传漾数字科技有限公司 | 76,826,000.00 | 49,859,200.00 |
| 上海晋拓文化传播有限公司 |  | 46,839,519.07 |
| 成都经典视线广告传媒有限公司 | 30,000,000.00 |  |
| 上海拓畅信息技术有限公司 | 192,000,000.00 |  |
| 合计 | 307,076,000.00 | 126,557,200.19 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V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 | 331,440,690.74 | 438,293,697.94 |
| 股权转让款 | 107,994,500.00 | 156,713,600.00 |
| 保证金及押金 | 43,857,621.00 | 41,244,839.97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目备用金 | 2,707,060.56 | 3,478,858.38 |
| 合计 | 485,999,872.30 | 639,730,996.29 |

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） |
| 2020年1月1日余额 | 23,497,845.04 |  | 298,760,142.34 | 322,257,987.38 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -350.00 |  | 350.00 |  |
| 本期计提 | 7,546,528.76 |  | 69,650.00 | 7,616,178.76 |
| 本期转回 | 9,880,000.00 |  |  | 9,880,000.00 |
| 2020年12月31日余额 | 21,164,023.80 |  | 298,830,142.34 | 319,994,166.14 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 92,313,420.21 |
| 1至2年 | 45,247,017.06 |
| 2至3年 | 41,768,859.07 |
| 3年以上 | 306,670,575.96 |
| 3至4年 | 265,183,680.34 |
| 4至5年 | 34,357,248.76 |
| 5年以上 | 7,129,646.86 |
| 合计 | 485,999,872.30 |

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 | 322,257,987. | 7,616,178.76 | 9,880,000.00 |  |  | 319,994,166.14 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 38 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 322,257,987.  38 | 7,616,178.76 | 9,880,000.00 |  |  | 319,994,166.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
| 应臻恺 | 9,880,000.00 | 股权置换 |
| 合计 | 9,880,000.00 | -- |

注：原按照账龄组合对照整个存续期预期信用损失率计提坏账准备10,192,000.00元，本年通过股权置换的方式收回上述款项。

4） 本期实际核销的其他应收款情况

本年无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 | 61.47% | 298,760,142.34 |
| 珠海市省广益松壹号 文化传媒合伙企业 （有限合伙） | 往来款 | 43,000,000.00 | 1年以内 | 8.85% | 215,000.00 |
| 刘杨 | 股权转让款 | 40,950,000.00 | 2-3年 | 8.43% | 8,190,000.00 |
| 广州市一汽巴士有限  公司 | 往来款 | 13,694,460.00 | 1-2年 | 2.82% | 1,369,446.00 |
| 重庆奇峰广告传媒有  限公司 | 股权转让款 | 11,874,500.00 | 1-2年 | 2.44% | 1,187,450.00 |
| 合计 | -- | 408,279,102.34 | -- | 84.01% | 309,722,038.34 |

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 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,610,509,690.32 | 1,158,618,388.20 | 2,451,891,302.12 | 3,453,183,933.40 | 235,618,388.20 | 3,217,565,545.20 |
| 对联营、合营企 业投资 | 346,858,069.71 | 141,629,762.00 | 205,228,307.71 | 662,973,317.63 | 342,765,056.12 | 320,208,261.51 |
| 合计 | 3,957,367,760.03 | 1,300,248,150.20 | 2,657,119,609.83 | 4,116,157,251.03 | 578,383,444.32 | 3,537,773,806.71 |

（1）对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账 面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面 价值） | 减值准备期末 余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 成都经典视线 广告传媒有限 公司 | 50,000,000.00 |  |  |  |  | 50,000,000.00 |  |
| 广东广旭整合 营销传播有限 公司 | 4,574,776.40 |  |  |  |  | 4,574,776.40 |  |
| 北京合力唯胜 体育发展有限 公司 | 0.00 |  |  |  |  | 0.00 | 5,550,000.00 |
| 广州旗智企业 管理咨询有限 公司 | 182,515,300.0  0 |  |  |  |  | 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 |  |
| 省广先锋（青 岛）广告股份有 限公司 | 189,405,306.9  4 |  |  |  |  | 189,405,306.94 | 26,440,493.06 |
| 省广合众（北 京）国际传媒广 告有限公司 | 270,818,241.8  6 |  |  |  |  | 270,818,241.86 | 112,027,895.14 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海南经典视线 广告传媒有限 公司 | 10,000,000.00 |  |  |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 广东广佛地铁 广告资源经营 有限公司 | 9,600,000.00 |  | 9,600,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 上海韵翔广告 有限公司 | 207,135,900.0  0 |  |  | 151,500,000.0  0 |  | 55,635,900.00 | 182,100,000.00 |
| 省广诺时（广 东）信息服务有 限公司 | 4,000,000.00 |  |  |  |  | 4,000,000.00 |  |
| 上海传漾数字  科技有限公司 | 538,000,000.0  0 | 14,000,000.00 |  | 352,000,000.0  0 |  | 200,000,000.00 | 386,000,000.00 |
| 广东省广汽车 数字营销有限 公司 | 5,100,000.00 |  | 5,100,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 广州蓝门数字 营销顾问有限 公司 | 66,930,000.00 |  |  | 12,500,000.00 |  | 54,430,000.00 | 18,500,000.00 |
| 上海晋拓文化  传播有限公司 | 665,400,000.0  0 |  |  | 290,000,000.0  0 |  | 375,400,000.00 | 311,000,000.00 |
| 深圳前海省广 资本管理有限 公司 | 31,000,000.00 | 3,000,000.00 |  |  |  | 34,000,000.00 |  |
| 国际整合营销 传播集团控股 有限公司 | 86,020.00 | 25,756.92 |  |  |  | 111,776.92 |  |
| 上海拓畅信息  技术有限公司 | 528,000,000.0  0 |  |  | 117,000,000.0  0 |  | 411,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 珠海市省广益 松新动力投资 合伙企业（有限 合伙） | 370,000,000.0  0 | 105,000,000.0  0 |  |  |  | 475,000,000.00 |  |
| 省广营销集团 有限公司 | 75,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  |  | 125,000,000.00 |  |
| 合计 | 3,217,565,545.  20 | 172,025,756.9  2 | 14,700,000.00 | 923,000,000.0  0 |  | 2,451,891,302.  12 | 1,158,618,388.  20 |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额  （账面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价 值） | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 省广博报 堂整合营 | 45,574,19 |  |  | 24,225,36 |  |  | 10,000,00 |  |  | 59,799,55 |  |
| 销有限公  司 | 5.87 |  |  | 1.89 |  |  | 0.00 |  |  | 7.76 |  |
| 广东省广 代思博报 | 32,809,01 |  |  | 1,350,709 |  |  | 500,000.0 |  |  | 33,659,72 |  |
| 堂广告有  限公司 | 3.82 |  |  | .44 |  |  | 0 |  |  | 3.26 |  |
| 小计 | 78,383,20 |  |  | 25,576,07 |  |  | 10,500,00 |  |  | 93,459,28 |  |
| 9.69 |  |  | 1.33 |  |  | 0.00 |  |  | 1.02 |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳钛铂  新媒体营 | 33,739,79 |  |  | 414,214.1 |  |  |  |  |  | 34,154,01 |  |
| 销股份有 限公司 | 6.18 |  |  | 5 |  |  |  |  |  | 0.33 |  |
| 合宝文娱 集团有限 公司 | 31,039,78 |  |  | -3,169,82 |  | -1,224,18 |  |  |  | 26,645,77 |  |
| 0.39 |  |  | 6.11 |  | 3.43 |  |  |  | 0.85 |  |
| 广州多触 电商传媒 有限公司 | 1,784,620  .84 |  |  | -154,350.  13 |  |  |  |  |  | 1,630,270  .71 |  |
| 省广聚合 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （北京） | 2,809,395 |  |  | -667,458. |  |  |  |  |  | 2,141,937 |  |
| 数字技术  有限公司 | .39 |  |  | 16 |  |  |  |  |  | .23 |  |
| 珠海市省 广盛世体 | 1,648,100 |  |  | -64,267.9 |  |  |  |  |  | 1,583,832 |  |
| 验营销有 限公司 | .15 |  |  | 4 |  |  |  |  |  | .21 |  |
| 珠海市省 广众烁数 字营销有 | 19,149,47  6.08 |  |  | 3,295,345  .14 |  |  |  |  |  | 22,444,82  1.22 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广东省广  影业股份  有限公司 | 7,462,255  .59 |  |  | -55,565.3  7 |  |  |  |  |  | 7,406,690  .22 |  |
| 上海瑞格 市场营销 有限公司 | 28,156,75  7.77 |  | 105,459,4  57.25 | -8,297,30  0.52 |  |  |  | -85,600,0  00.00 |  | 0.00 |  |
| 珠海市省 广凯酷传 | 709,784.9 |  |  | -599,740. |  |  |  |  |  | 110,044.8 |  |
| 媒有限公  司 | 8 |  |  | 15 |  |  |  |  |  | 3 |  |
| 广州中懋 广告有限 公司 | 58,019,10  3.60 |  |  | -58,019,1  03.60 |  |  |  |  |  | 0.00 | 141,629,7  62.00 |
| 珠海市省 广华屹智 能数字营 销有限公 司 | 996,538.8  9 |  |  | -172,450.  05 |  |  |  |  |  | 824,088.8  4 |  |
| 省广翰威 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (上海) | 14,269,80 |  |  | 154,890.8 |  |  |  |  |  | 14,424,69 |  |
| 广告有限 公司 | 3.42 |  |  | 5 |  |  |  |  |  | 4.27 |  |
| 上海恺达 广告有限 公司 | 42,039,63  8.54 |  | 158,048,7  11.33 | 473,778.6  7 |  |  |  | -115,535,  294.12 |  | 0.00 |  |
| 广东省广  汽车数字 | 0.00 | 1,500,000 |  | -1,097,13 |  |  |  |  |  | 402,865.9 |  |
| 营销有限 公司 | .00 |  | 4.02 |  |  |  |  |  | 8 |  |
|  |
| 小计 | 241,825,0 | 1,500,000 | 263,508,1 | -67,958,9 |  | -1,224,18 |  | -201,135, |  | 111,769,0 | 141,629,7 |
| 51.82 | .00 | 68.58 | 67.24 |  | 3.43 |  | 294.12 |  | 26.69 | 62.00 |
| 合计 | 320,208,2 | 1,500,000 | 263,508,1 | -42,382,8 |  | -1,224,18 | 10,500,00 | -201,135, |  | 205,228,3 | 141,629,7 |
| 61.51 | .00 | 68.58 | 95.91 |  | 3.43 | 0.00 | 294.12 |  | 07.71 | 62.00 |

1. 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 | 4,795,262,194.83 | 4,100,062,900.91 | 5,935,609,337.81 | 5,083,339,965.18 |
| 其他业务 | 10,490,956.85 |  | 9,953,073.65 | 1,395,349.30 |
| 合计 | 4,805,753,151.68 | 4,100,062,900.91 | 5,945,562,411.46 | 5,084,735,314.48 |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为317,100,000.00元，其中，317,100,000.00 元预计将于2021年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 525,383,974.58 | 240,917,179.43 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -41,149,434.92 | -13,415,718.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -6,975,874.46 | -13,691,145.80 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 | 939,837.40 |  |
| 处置对子公司的长期股权投资产生的投资 收益 |  | -25,906,400.00 |
| 处置其他权益工具取得的投资收益 |  | 1,772,378.67 |
| 理财收益 | 11,818,671.98 | 38,652,926.28 |
| 债务重组 | -532,854.88 |  |
| 合计 | 489,484,319.70 | 228,329,219.97 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 202,373.09 |  |
| 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） | 32,274,081.32 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 12,873,639.41 |  |
| 债务重组损益 | 1,761,665.03 |  |
| 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 | -2,774,853.60 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,641,872.41 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 8,240,637.55 |  |
| 少数股东权益影响额 | 3,021,924.22 |  |
| 合计 | 36,716,215.89 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V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 | -19.05% | -0.530 | -0.530 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -19.80% | -0.56 | -0.56 |

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V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V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） 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四） 其他有关资料；

（五） 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。