

广东省广告股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人戴书华、主管会计工作负责人康安卓及会计机构负责人(会计主管人员)吴俊生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
丁邦清	董事	公务原因	戴书华
朱征夫	独立董事	公务原因	黄昇民

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	4
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况	31
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
八、公司治理.....	40
九、内部控制.....	44
十、财务报告.....	46
十一、备查文件目录	153

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
省广股份、本公司、公司、股份公司	指	广东省广告股份有限公司
广新集团	指	广东省广新控股集团有限公司
广博公司	指	广东省广博报堂广告有限公司
广代博公司	指	广东省广代思博报堂广告有限公司
广旭公司	指	广东广旭广告有限公司
成都经典视线公司	指	成都经典视线广告传媒有限公司
深圳经典视线公司	指	深圳经典视线文化传播有限公司
三赢公司	指	广东三赢广告传播有限公司
年度公司	指	重庆年度广告传媒有限公司
旗智公司	指	广州旗智企业管理咨询有限公司
合力唯胜公司	指	北京合力唯胜体育发展有限公司
青岛先锋公司	指	青岛先锋广告股份有限公司
上海窗之外公司	指	上海窗之外广告有限公司
赛铂互动	指	广东赛铂互动传媒广告有限公司
指标公司	指	广州指标品牌管理咨询有限公司
北京合众传播公司、北京合众	指	合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

风险提示

1、人才流失风险 对于广告行业来说，专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。经过三十多年的业务积累和文化沉淀，本公司培养和造就了一支高素质的稳定的广告专业人才队伍，在同行业形成了较强的专业人才优势。在本公司，核心业务骨干均持有公司股份，员工凝聚力强。虽然公司非常重视员工激励机制、人才培养机制及人才引进机制的建立与完善，但因国内外广告行业对广告专业人才的需求日益增强，整个广告行业对专业人才的争夺日趋激烈，公司存在专业人才流失的风险。

2、政策风险 本公司自有媒体主要构成为成都市公交候车亭广告牌和车身广告、南充市公交候车亭广告牌、深圳市公交车身媒体广告及广州市的部分户外公交电话亭经营权。其中，成都市公交候车亭广告牌的广告经营权是通过公司与成都市公共交通集团签署《广告经营权转让合同》获得的，《合同》约定公司获得的公交候车亭广告牌的经营权期限均在十年以上，但如果将来我国关于公交系统候车亭建设的政策发生变化，政府提前终止合同，从而会影响公司自有媒体业务的经营，公司面临因政策变化而导致的风险；深圳市公交车身媒体广告经营权是通过公司与深圳市公交广告有限公司签署《媒体经营项目协议》获得的，《协议》约定公司获得公交车身媒体广告经营权期是五年，但如果将来我国关于公交车身媒体广告的发布政策发生变化，政府提前终止合同，从而会影响公司自有媒体业务的经营，公司面临因政策变化而导致的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	省广股份	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	广东省广告股份有限公司		
公司的中文简称	省广股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Advertising Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GDAD		
公司的法定代表人	戴书华		
注册地址	广州市越秀区东风东路 745 号之二		
注册地址的邮政编码	510080		
办公地址	广州市越秀区东风东路 745 号之二		
办公地址的邮政编码	510080		
公司网址	http://www.gdadc.com		
电子信箱	db@gdadc.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沙宗义	袁少媛
联系地址	广州市越秀区东风东路 745 号之二	广州市越秀区东风东路 745 号之二
电话	020-87617378	020-87617378
传真	020-87671661	020-87671661
电子信箱	db@gdadc.com	db@gdadc.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1981 年 05 月 11 日	广东省工商行政管理局	440000000021593	粤地税字 440100190333809 号；粤国税字 440102190333809 号	19033380-9
报告期末注册	2012 年 06 月 13 日	广东省工商行政管理局	440000000021593	粤地税字 440100190333809 号；粤国税字 440102190333809 号	19033380-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化				

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	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼
签字会计师姓名	支梓、陈满薇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
德邦证券有限责任公司	上海市福山路 500 号城建国际中心 26 楼	张军、赵麟	2010 年 5 月 6 日——2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	4,626,647,073.31	3,716,939,533.92	3,716,939,533.92	24.47%	3,078,626,430.91	3,078,626,430.91
归属于上市公司股东的净利润(元)	180,911,486.88	99,042,986.64	102,268,453.42	76.90%	67,768,474.90	67,768,474.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	178,012,135.16	92,990,580.74	93,821,181.29	89.74%	67,762,950.48	67,762,950.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,998,320.46	-52,912,907.89	-52,912,907.89	-188.82%	-63,001,939.33	-63,001,939.33
基本每股收益(元/股)	0.94	0.67	0.53	77.36%	0.50	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.94	0.67	0.53	77.36%	0.50	0.50
净资产收益率(%)	15.37%	8.8%	9.67%	5.7%	9.44%	9.44%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	2,641,207,336.80	2,047,612,379.64	2,047,476,340.14	29%	1,731,547,886.78	1,731,547,886.78
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,254,945,165.01	1,100,492,021.71	1,103,717,488.49	13.7%	1,014,628,514.18	1,014,628,514.18

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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)	-115,074.33	7,789,494.82	-142,457.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,084,609.11	1,805,221.32		

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）	2,350,453.49	1,211,500.00	150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-756,180.62	-939,169.21	-15,213.22	
所得税影响额	485,361.34	1,143,706.18	-4,891.89	
少数股东权益影响额（税后）	179,094.59	276,068.62	-8,303.38	
合计	2,899,351.72	8,447,272.13	5,524.42	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是公司锐意进取的一年，公司夯实了持续稳健发展的业务基础，以“中国创意产业链整合者”的姿态，创造了省广股份的快速发展。报告期内公司实现营业收入46.27亿元，同比增长24.47%；实现归属母公司净利润1.81亿元，同比增长76.90%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2012年度	2011年度	同比增减(%)
营业收入	4,626,647,073.31	3,716,939,533.92	24.47%
营业成本	3,895,056,741.85	3,267,001,717.55	19.22%
销售费用	317,897,737.86	217,650,462.78	46.06%
管理费用	93,723,830.76	62,613,837.37	49.69%
财务费用	-16,968,329.34	-19,363,980.00	-12.37%
经营活动产生的现金流量净额	46,998,320.46	-52,912,907.89	-188.82%
投资活动产生的现金流量净额	-98,703,844.49	-4,526,151.72	2080.75%

1、2012年公司实现营业收入462,664.71万元，较2011年增长24.47%，主要原因：一是公司2012年度因媒介代理业务集中采购模式的推行提高了媒介代理业务的规模；二是公司2012年度对外投资并购，合并范围扩大导致收入增长。

2、2012年公司营业成本为389,505.67万元，较2011年增长19.22%，主要原因系营业收入增加引致成本相应增加。

3、2012年度销售费用相比2011年度增长46.06%，主要原因一是公司业务规模扩大导致销售费用有所增长；二是公司2012年度实现数起对外投资并购，合并范围扩大导致费用增长。

4、2012年度管理费用相比2011年度增长49.69%，主要原因系公司2012年度实现数起对外投资并购，合并范围扩大导致管理费用增加。

5、经营活动产生的现金流量净额比上年期末增长188.82%，主要原因是业务回款率提高。

6、投资活动产生的现金流量净额比上年期末减少2,080.75%，主要原因是2012年投资收购青岛先锋、上海窗之外、北京合众以及投资成立广东赛铂互动、指标品牌公司。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，根据公司董事会的部署，在公司管理层与全体员工的共同努力下，公司经营实现了以下几大亮点：

1、主营业务服务大品牌、构建大营销、挖掘大数据

品牌管理业务在原先较高的基础上更进一步，毛利率达到83.19%。2012年，公司品牌管理业务着重进行客户质量与客户行业的优化，效果明显。通讯类、快消品类、大健康类、金融类、汽车类业务增速显著；报告期内，公司媒介代理业务通过

多元化的媒介代理盈利模式与不断扩大的媒介采购规模，实现营业收入39.87亿元，同比增长20.05%。2012年公司媒介代理业务在提升毛利率上取得了较大的突破，由上年同期的7.16%提升至9.82%，持续实现健康快速发展；公司自有媒体业务在报告期内，不仅使公司原有的优势自有媒体资源得以巩固发展，更通过积极经营深圳公交车身广告媒体等优质新资源，获得了营业收入同比增长91.01%的不俗成绩。

公司主营业务的迅猛发展离不开长期构建的大营销服务体系。公司作为国内领先的整合营销传播集团，注重产业链上下游的整合，着力提高各业务之间的互融与对接，从而增强客户黏性、提升服务溢价。而进入数字营销新时代，大营销服务体系的构建，更加需要对大数据的挖掘，公司针对此研发的“广告数字化运营系统”建设了覆盖 7大行业、25个品类，三年样本量超过了 20 万个的数据库，作为全作业环节一体化的工具，一方面统一了公司内部的专业语境，提升了工作效率和作业标准。另一方面，公司借助该系统可以最大可能的提高市场竞争力和溢价力，增加客户认可度，进一步挖掘服务价值。

2、外延发展坚持大战略、整合大产业、谋划大发展

报告期内，公司继续执行“横向补充盈利模式，纵向拓展产业链”的外延式发展战略。先后收购了青岛先锋广告股份有限公司、上海窗之外广告有限公司、合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司；投资设立了广东赛铂互动传媒广告有限公司、广州指标品牌管理咨询有限公司。

公司通过收购青岛先锋广告股份有限公司，丰富二三级区域媒体代理资源，横向优化公司现有媒介代理盈利模式；收购上海窗之外广告有限公司，加强公司自有媒体种类与辐射区域，横向补充公司现有自有媒体经营业务；通过投资设立广东赛铂互动传媒广告有限公司，发力数字互联网媒体业务，横向增强公司全媒体矩阵掌控能力。

公司通过收购合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司、投资设立广州指标品牌管理咨询有限公司，补强大健康营销与管理咨询业务，纵向拓展营销服务产业链，将公司现有的产业链上游竞争优势向上下游进一步延伸。

3、企业管理强调大治理、实现大激励、提升大价值

报告期内，公司在经营上不断致力于完善制度、细化管理。借助制度细化管理、防范风险，最大限度保障公司安全、保障合法经营。通过精细化管理推进各项管理制度，尤其是内控制度和财务管理制度的完善与执行；建立适时的财务预警机制，杜绝管理疏漏。

报告期内，一方面，公司坚持通过广泛招聘高端人才与应届毕业生相结合的方式进行人才储备；另一方面，公司常态化的利用在职人员多层次培训的方式为人才进行专业增值。与此同时，公司加紧对人才的培养与激励，通过实施内部的激励政策——“虎翼计划”，对各层级员工进行全面激励，在公司内部创造出了树立标兵、积极向上的人才氛围。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,626,382,761.31	3,716,881,933.92
其他业务收入	264,312.00	57,600.00
营业收入合计	4,626,647,073.31	3,716,939,533.92

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,286,711,620.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	49.42%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	1,016,411,032.84	21.97%
2	广东省广代思博报堂广告有限公司	553,860,093.97	11.97%
3	广东省广博报堂广告有限公司	421,927,495.98	9.12%
4	东风本田汽车有限公司	178,479,246.03	3.85%
5	广州汽车集团乘用车有限公司	116,033,752.07	2.51%
合计	——	2,286,711,620.89	49.42%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
服务业	广告业	3,895,030,675.38	100%	3,267,001,717.55	100%	19.22%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
品牌管理		34,482,136.37	0.89%	33,427,560.44	1.02%	3.15%
媒介代理		3,595,963,447.50	92.32%	3,083,686,403.13	94.39%	16.61%
自有媒体		230,610,736.09	5.92%	136,536,494.33	4.18%	68.9%
公关活动		32,311,735.48	0.83%	12,357,035.10	0.38%	161.48%
杂志发行		1,662,619.94	0.04%	994,224.55	0.03%	67.23%
合计		3,895,030,675.38	100%	3,267,001,717.55	100%	19.22%

说明

自有媒体业务占营业成本比重较上年同期增长68.90%，主要原因是合并了新成立的深圳经典，该公司业务发展迅速。收入增长91.01%

公关活动业务占营业成本比重较上年同期增长161.48%，主要原因是旗智和北京合力唯胜公司业务增长较大，收入增长155.33%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	562,102,650.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.43%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中央电视台	228,300,053.81	5.86%
2	深圳市公交广告有限公司	88,134,622.64	2.26%
3	深圳市世纪凯旋科技有限公司	87,006,014.80	2.23%
4	广州日报报业经营有限公司	82,096,967.99	2.11%
5	分众文化传播有限公司	76,564,991.30	1.97%
合计	——	562,102,650.54	14.43%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减情况（%）
销售费用	317,897,737.86	217,650,462.78	46.06%
管理费用	93,723,830.76	62,613,837.37	49.69%
财务费用	-16,968,329.34	-19,363,980.00	-12.37%

2012年度销售费用相比2011年度增长46.06%，主要原因一是公司业务规模扩大导致销售费用有所增长；二是公司2012年度实现数起对外投资并购，合并范围扩大导致费用增长。

2012年度管理费用相比2011年度增长49.69%，主要原因系公司2012年度实现数起对外投资并购，合并范围扩大导致管理费用增加。

5、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,457,298,916.98	3,749,203,713.22	18.89%
经营活动现金流出小计	4,410,300,596.52	3,802,116,621.11	16%
经营活动产生的现金流量净额	46,998,320.46	-52,912,907.89	-188.82%
投资活动现金流入小计	5,561,439.54	19,133,000.00	-70.93%
投资活动现金流出小计	104,265,284.03	23,659,151.72	340.7%
投资活动产生的现金流量净额	-98,703,844.49	-4,526,151.72	2,080.75%
筹资活动现金流入小计	16,597,989.00	7,550,000.00	119.84%
筹资活动现金流出小计	36,586,502.59	35,113,978.10	4.19%

筹资活动产生的现金流量净额	-19,988,513.59	-27,563,978.10	-27.48%
现金及现金等价物净增加额	-71,694,530.28	-85,011,343.34	-15.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年期末增长 188.82%，主要原因是业务回款率提高。

投资活动产生的现金流量净额比上年期末减少 2,080.75%，主要原因是 2012 年投资收购青岛先锋、上海窗之外、北京合众以及投资成立广东赛铂互动、指标品牌公司。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

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						
服务业	4,626,382,761.31	3,895,030,675.38	15.81%	24.47%	19.22%	3.7%
分产品						
品牌管理	205,158,455.58	34,482,136.37	83.19%	14.61%	3.15%	1.87%
媒介代理	3,987,394,670.73	3,595,963,447.50	9.82%	20.05%	16.61%	2.66%
自有媒体	350,343,628.85	230,610,736.09	34.18%	91.01%	68.9%	8.62%
公关活动	82,107,065.12	32,311,735.48	60.65%	153.33%	161.48%	-1.23%
杂志发行	1,378,941.03	1,662,619.94	-20.57%	143.1%	67.23%	54.71%
分地区						
华南	3,211,033,192.19	2,770,511,034.38	13.72%	31.26%	25.18%	4.2%
华东	223,113,439.90	203,857,683.99	8.63%	103.31%	143.46%	-15.07%
东北	82,913,466.10	67,599,026.80	18.47%	-44.52%	-50.69%	10.2%
华北	236,137,536.45	199,288,419.05	15.6%	-49.62%	-53.58%	7.2%
华中	301,080,564.49	251,628,486.19	16.42%	47.71%	52.94%	-2.85%
西南	482,862,758.36	334,950,186.92	30.63%	56.16%	56.35%	-0.08%
西北	89,241,803.82	67,195,838.05	24.7%	200.12%	170.45%	8.26%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	754,307,094.27	28.56%	824,471,624.55	40.27%	-11.71%	
应收账款	531,542,867.55	20.12%	267,332,829.61	13.06%	7.06%	
存货	1,560,015.84	0.06%	530,629.34	0.03%	0.03%	
投资性房地产	674,806.63	0.03%		0%	0.03%	
长期股权投资	41,018,347.91	1.55%	34,278,820.71	1.67%	-0.12%	
固定资产	35,994,432.77	1.36%	31,309,373.19	1.53%	-0.17%	
预付款项	707,495,187.04	26.79%	673,170,870.49	32.88%	-6.09%	
商誉	229,700,706.26	8.7%	77,074,328.47	3.76%	4.94%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		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 (%)		
短期借款	19,282,569.00	0.73%		0%	0.73%	
应付账款	408,748,833.49	15.48%	285,580,537.86	13.95%	1.53%	
预收款项	456,228,120.05	17.27%	468,212,648.06	22.87%	-5.6%	

五、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、拥有较强人才优势：公司作为轻资产的文化创意产业企业，最核心与最宝贵的财富就是庞大的专业人才队伍。截至报告期末，公司的核心创意、策划、客服、媒介等专业人才未出现非正常流失的现象。报告期内，公司核心专业人才储备较上一报告期增加20%

2、拥有前瞻性技术储备：公司拥有一个在全行业领先的“广告数字化运营系统”，该系统集成了消费者洞察、品牌策略、创意发想、媒介策划等多模块的应用，为企业提供营销全链条解决方案。公司目前正在开发该系统相关的应用模块，进一步完善及提升该系统的全面综合应用。

3、拥有庞大稳定的客户群：报告期内，公司未出现客户特别是中高端客户的非正常流失。随着公司营销服务能力的提升，客户黏性不断增强。客户群在报告期内保持稳定增长的发展态势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
230,546,137.00	132,647,000.00	73.8%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
青岛先锋广告股份有限公司	广告	51%
上海窗之外广告有限公司	广告	51%
广东赛铂互动传媒广告有限公司	广告	100%
广州指标品牌管理咨询有限公司	广告	100%
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	广告	55%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	78,408.12
报告期投入募集资金总额	15,376.67
已累计投入募集资金总额	65,820.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省广告股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕405号）核准，公司于2010年4月向社会公众发行人民币普通股20,600,000股，发行价格为每股39.80元。共募集资金总额819,880,000.00元。扣除发行费用人民币41,342,033.02元，扣除承销费和保荐费33,155,440.00元后的募集资金为人民币778,537,966.98元。该项募集资金已于2010年4月29日全部到位，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并由其出具深鹏所验字〔2010〕156号《验资报告》。根据财政部财会〔2010〕25号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》，公司已将年度发行权益性证券过程中发生的信息披露及路演推介费用5,543,251.26元，

调整记入2010年年度管理费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除。该笔资金已于2011年2月24日转入超募资金账户，调整后公司本次募集资金净额为人民币784,081,218.24元。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

募集资金以往年度已投入50,443.85万元，本年直接投入募集资金项目15,376.67，截止2012年12月31日累计利息收入净额2,489.81万元，募集资金余额15,077.41万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
广告数字化营运系统	否	3,200	3,200	684.66	2,035.24	63.6%	2012年05月31日		不适用	否
媒体集中采购	否	10,750	10,858		10,750	99%	2010年12月31日	255.75	是	否
扩建、新建北京、上海、武汉、青岛分支机构	否	2,880	2,880	1,208	2,246.34	78%	2011年06月30日	33.14	是	否
承诺投资项目小计	--	16,830	16,938	1,892.66	15,031.58	--	--	288.89	--	--
超募资金投向										
补充流动资金	否		13,000		13,000	100%				否
投资入股重庆年度	否		11,055		8,340	75.44%	2011年04月30日	1,009.45	是	否
深圳公交车身项目	否		14,964.93		14,964.93	100%	2012年12月31日	518.34	是	否
设立赛铂互动公司	否		1,000	1,000	1,000	100%	2012年08月22日	-73.93	是	否
设立广州指标品牌公司	否		500	500	500	100%	2012年08月22日	-26.49	是	否
投资入股青岛先锋公司	否		5,100	2,970	2,970	58.24%	2012年09月30日	287.79	是	否

							日			
投资入股上海窗之外	否		3,595	2,269.2	2,269.2	63.12%	2012年 09月30 日	590.41	是	否
投资入股合众盛世公司	否		13,489.61	6,744.81	6,744.81	50%	2012年 12月31 日		是	否
归还银行贷款（如有）	--		108		108	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		1,000		1,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		63,812.54	13,484.01	50,896.94	--	--	2,305.57	--	--
合计	--	16,830	80,750.54	15,376.67	65,928.52	--	--	2,594.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2012年6月21日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司部分超募资金使用计划的议案》，同意使用人民币不高于5,100万元超募资金投资入股青岛先锋广告股份有限公司，同意使用人民币3,595万元超募资金投资入股上海窗之外广告有限公司，同意使用人民币1,000万元超募资金设立广东赛铂互动传媒广告有限公司，同意使用人民币500万元超募资金设立广州指标品牌管理咨询有限公司。</p> <p>2、2012年11月20日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司部分超募资金使用计划的议案》，同意使用人民币不高于13,489.61万元超募资金投资入股合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募集资金结余15,077.41万元，原因是公司为控制风险，对募投项目广告数字化运营系统供应商及使用超募资金对外投资并购的公司，均采用分期付款形式。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	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	无
----------------------	---

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
成都经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	212,678,168.45	58,679,412.14	213,061,342.64	46,338,568.03	39,332,999.05
广东三赢广告传播有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	43,794,990.09	15,565,954.09	167,349,619.90	4,676,804.28	3,414,624.85
北京合力唯胜体育发展有限公司	子公司	广告业	体育项目经营、广告、公关	5,000,000.00	7,419,077.69	1,522,838.51	8,545,631.12	-3,241,616.32	-2,487,891.33
深圳经典视线文化传播有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	41,148,709.71	15,183,370.66	114,470,314.24	7,019,435.33	5,183,370.66
广东赛铂互动广告传媒有限公司	子公司	广告业	广告代理发布、网络开发 网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	16,859,552.51	9,260,738.79	3,876,018.83	-985,528.28	-739,261.21
广州指标品牌管理咨询有限公司	子公司	其他服务业	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.00	4,749,537.98	4,735,075.74	0.00	-349,725.02	-264,924.26
广东省广博报堂广告有限公司	参股公司	广告业	广告代理制作	6,000,000.00	40,151,524.12	29,085,216.01	594,127,507.21	4,438,355.30	3,145,110.54
广东省广代思博广告有限公司	参股公司	广告业	广告代理制作	7,000,000.00	198,143,968.18	52,652,434.58	841,351,638.44	28,270,424.86	21,168,945.64
广东广旭广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	3,374,564.06	89,640,194.69	10,473,394.60	1,026,846,135.96	3,273,545.05	2,464,694.69
重庆年度广告传媒有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	13,500,000.00	235,490,331.32	119,954,050.63	430,565,976.08	28,970,136.01	22,486,403.51

广州旗智企业管理咨询有限公司	子公司	广告业	广告代理制作、公关品牌营销	1,020,000.00	42,605,343.68	34,915,627.98	90,384,344.12	29,148,100.66	21,375,880.10
青岛先锋广告股份有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	9,100,000.00	89,391,548.11	41,611,107.62	90,878,138.07	25,445,090.25	18,911,928.46
上海窗之外广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	14,925,000.00	55,950,128.22	31,448,957.97	22,721,035.60	7,749,695.83	12,560,663.96
合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	1,000,000.00	164,836,582.44	41,578,621.56	520,427,683.81	50,493,983.04	37,494,899.28

主要子公司、参股公司情况说明

A、经本公司董事会及青岛先锋广告股份有限公司（以下简称“青岛先锋公司”）股东会决议批准，2012年7月13日本公司与青岛先锋公司之张文龙等九个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得青岛先锋公司51%股权，其中公司向青岛先锋公司增资2,100万元，取得30.00%股权，通过以3,000万元的价格受让青岛先锋公司之张文龙等九个自然人股东所持21%股权（其中公司于2012年7月支付第一期股权转让款1,500万元，第二期、第三期股权转让款分别为600万元、900万元，共计1,500万元视青岛先锋公司2013-2014年净利润完成情况予以支付）。经过增资和股权转让后，本公司持有青岛先锋公司51%股权，并于2012年9月17日办理了工商变更登记手续，至此，青岛先锋公司成为本公司的控股子公司。

截止购买日，青岛先锋公司通过新设和股权合并方式控股3家子公司，分别为：济南鲁泰营销策划有限公司（90%）、北京领先世广广告有限公司（98%）、青岛慧河广告有限公司（90%，于2012年5月完成非同一控制下的合并）。

B、经本公司董事会及上海窗之外广告有限公司（以下简称“上海窗之外公司”）股东会决议批准，2012年7月18日本公司与上海窗之外公司之刘晨旭等五个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得上海窗之外公司51%股权，其中公司向上海窗之外公司增资1,701万元，取得24.13%股权，通过以1,894万元的价格受让上海窗之外公司之刘晨旭等五个自然人股东所持26.87%股权（其中公司于2012年7月支付第一期股权转让款568.20万元，第二期股权转让款1,325.80万元视上海窗之外公司2011年账载应收账款收回情况支付）。经过增资和股权转让后，本公司持有上海窗之外公司51%股权，并于2012年9月7日办理了工商变更登记手续，至此，上海窗之外公司成为本公司的控股子公司。

截止购买日，上海窗之外公司通过新设和股权合并方式控股2家子公司，分别为：上海窗外广告有限公司（100%）、北京北方窗外广告传媒有限公司（100%，于2012年9月完成同一控制下合并股权从40%变成100%）。

C、经本公司董事会及合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司（以下简称“合众盛世公司”）股东会决议批准，2012年11月28日本公司与合众盛世公司之自然人（赵智）和法人股股东（江西宝中投资有限公司）签订《投资合同》，约定公司通过以13,489.61万元的价格受让合众盛世公司法人股股东所持的55%股权，经过股权转让后，本公司持有合众盛世公司55%股权，并于2012年12月13日办理了工商变更登记手续，至此，合众盛世公司成为本公司的控股子公司。

截止购买日，合众盛世公司控股1家子公司，即江西合众光华国际传媒广告有限公司（100%）。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青岛先锋广告股份有限公司	完善产业链	增资和受让原股东股权	丰富二三级区域媒体代理资源，横向优化公司现有媒介代理盈利模式

上海窗之外广告有限公司	完善产业链	增资和受让原股东股权	加强公司自有媒体种类与辐射区域, 横向补充公司现有自有媒体经营业务
合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司	完善产业链	受让部分原股东股权	补强大健康营销业务, 纵向拓展营销服务产业链
广东赛铂互动广告传媒有限公司	完善产业链	投资设立	发力数字互联网媒体业务, 横向增强公司全媒体矩阵掌控能力
广州指标品牌管理咨询有限公司	完善产业链	投资设立	补强品牌管理咨询业务, 纵向拓展营销服务产业链

七、公司未来发展的展望

(一) 广告业发展日趋蓬勃

1、社会转型与经济转型促进广告业大发展。2012年, 中国广告行业的“十二五”规划正式实行。可以说, 广告业将走向更开阔的坦途。从行业自身发展来看, 中国的广告业近年一直保持着顽强的发展态势。2012年, 中国的广告开支保守估计将达到560亿美元, 中国广告业进入了发展的黄金期。从宏观经济结构调整的需求来看, 未来中国将由全球制造中心转为消费中心, 中国成为资本输出大国的目标指日可待。在这场社会转型和经济转型的洪流中, 城市化、品牌化、消费升级将成为促进未来中国消费的核心动力。广告将在其中起到至关重要的推动作用。

2、新时期的广告行业转型势在必行。进入新时期, 市场情况越来越复杂, 企业传播需求千差万别, 消费者行为也支离破碎。这种情况下, 过去基于抽样的、把握主流的、推及估算的营销系统显然无法满足需要, 因此, 亟需重建一个科学有效的营销体系。构建新营销体系的关键在于确立科学的受众研究方法、把握有效的受众调查方式。这就需要对消费者特征进行全方位把握, 并以此为基础建立可行有效的营销工具。当前, 受众生活方式的联网化带来了受众行为的透明化, 从而使得建立海量数据库这一新营销体系的核心成为可能。广告公司将积极尝试海量数据库营销的新模式, 针对营销需求, 建立属于自己的消费者数据库, 以此作为广告、营销活动的依据。

(二) 公司未来发展战略及2013年度的经营计划

1、公司未来发展战略

全面整合与延伸营销传播服务的价值链, 把握机遇和应对挑战, 建设具有强大而持久和竞争力的国际化整合营销传播集团。

2、2013年度经营计划

进入2013年, 公司将继续夯实主营业务发展, 形成以战略管理、品牌经营与管理、媒介代理、自有媒体为主要业务的业态, 在全国广告业产业价值链中继续保持中高端地位; 也将更加注重公司各业务之间的协同整合发展, 形成产业链相对完整, 分工明确的全产业链经营体系。

在主营业务方面, 公司将坚持稳健务实的经营作风, 专注主营业务, 一心一意提高品牌管理工作效率和质量、提高媒介代理的规模与毛利、提高自有媒体的开拓力度。借助“广告数字化运用系统”和“指标管理咨询”, 将日常服务做深做透。通过对媒体代理业务领域的扩大和对专业人才的引进, 提升媒介代理专业水准; 在外延发展方面, 公司将注重区域互补, 通过整合区域性优质资源, 对目前全国服务中的弱势区位进行补强, 达到业务全国复制拓展的均衡无缝发展局面。同时注重与公司现有业务与已并购公司能产生协同共赢效应的资源, 借助对行业资源的整合创造出价值的最大化。

八、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

(1) 追溯重述法

本报告期内所发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的2011年度报表项目	累计影响数

		名称	
因公司西部地区子公司2012年5月份及以后取得相关批文或当地税局文件,实际汇算清缴2011年度企业所得税时执行15%税率,而2012年3月26日公司对外报出2011年度财务报告时西部地区子公司并未取得相关批文或文件,所以公司编报2011年度财务报告时采用25%税率,因此公司编报2012年度财务报告比较数据时将西部地区子公司2011年度原按25%税率计提企业所得税与实际执行15%税率之影响差额进行调整,并采用追溯重述法编报2011年度比较数据。	*	递延所得税资产	-136,039.50
		应交税费	-4,408,671.42
		未分配利润	3,225,466.78
		少数股东权益	1,047,165.14
		所得税费用	-4,272,631.92
		净利润	4,272,631.92
		归属母公司的净利润	3,225,466.78
		少数股东损益	1,047,165.14

*根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件精神，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》（在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》范围的）中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

根据《产业结构调整指导目录(2011年本)》（国家发改委9号令)中的鼓励类产业第三十二类第7项内容：广告设计、广告制作、广告策划等业务属于鼓励类产业。

公司属下子公司成都经典视线广告传媒有限公司及其控股子公司四川广港广告传媒有限公司已取得四川省经济和信息化委员会发出的“关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复”的确认函，并经当地税务机关进行审批或备案。另本公司之控股子公司重庆年度广告传媒有限公司及其部分控股子公司虽未获得当地经济与信息委员会的确认函和税务机关的审批或备案资料，但根据重庆市地方税务局发布的《重庆市地方税务局关于执行西部大开发政策有关问题的通知》（渝地税发[2012]96号），从2011年起实际缴纳企业所得税时按照15%的税率执行。

因上述税收政策的变化，公司对2011年度的财务报告数据采用追溯重述法进行重新编报。因公司2011年度按25%税率多计提企业所得税，因此资产负债表中调整2011年末应交税费-4,408,671.42元，调整递延所得税资产-136,039.50元，调整2011年末未分配利润3,225,466.78元，调整少数股东权益1,047,165.14元。利润表中调整2011年度所得税费用-4,272,631.92元，调整净利润4,272,631.92元，其中调整归属母公司净利润3,225,466.78元，调整少数股东损益1,047,165.14元。上述数据同时已在各单体报表进行更正。

九、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

本期新纳入合并范围的公司有：青岛先锋广告股份有限公司、上海窗之外广告有限公司、合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司、广州指标品牌管理咨询有限公司、广东赛铂互动广告传媒有限公司。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》

等有关制度的规定和要求,积极做好公司利润分配方案实施工作。公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见,并结合公司2011年度盈利情况和2012 年度投资、支出计划等制定了公司2011年度利润分配预案,2012年5月8日,根据公司2011年年度股东大会通过的《2011年度利润分配及资本公积转增股本方案》,公司以总股本148,269,159股为基数,向全体股东每10股派发现金2元(含税),以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。

公司实施的2011年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求,分红比例明确清晰,相关的决策程序和机制完备,独立董事尽职履责并发挥了应有的作用,中小股东具有充分表达意见和诉求的机会,并充分维护了中小股东的合法权益。截至本报告获批准报出之日,公司未对现金分红政策进行调整或变更。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.3
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	192,749,906
现金分红总额 (元) (含税)	44,332,478.38
可分配利润 (元)	278,747,874.31
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
根据国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的本公司2012年度财务报表,本公司(母公司)2012年度实现净利润133,464,970.25元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定,按2012年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积13,346,497.03元,加上上年未分配利润234,281,848.94元,截止2012年12月31日止,公司可供分配利润为278,747,874.31元。	

公司近3年(含报告期)的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年5月10日,经公司2010年度股东大会批准:以公司总股本82,371,755股为基数,向全体股东每10股派1.60元人民币现金(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红后,公司总股本增至148,269,159股。

2012年5月8日,经公司2011年度股东大会批准:以公司总股本148,269,159股为基数,向全体股东每10股派2.0元人民币现金(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红后,公司总股本增至192,749,906股。

公司2012年度分配预案为:以2012年12月31日的总股本192,749,906股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币2.3元(含税),以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股。分红后,公司总股本由192,749,906股增加为385,499,812股。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	44,332,478.38	180,911,486.88	24.51%
2011年	29,653,831.80	102,268,453.42	29%
2010年	13,179,479.11	67,768,474.90	19.45%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十一、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。2009-2011年度的累计现金分红金额占年均净利润的比例为90.05%。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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年12月31日至 2012年12月31日	公司办公室	电话沟通	机构	招商证券、申银万国证券、广发证券、中金公司、华创证券、华夏基金、嘉实基金、国泰基金、易方达基金、广发基金等	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件
2012年12月31日至 2012年12月31日	公司办公室	电话沟通	个人	个人股东	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件
2012年06月01日	广州花园酒店	实地调研	机构	中金公司、广发证券、华创证券、民生证券、中银国际等	募投项目进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2012年2月20日,深圳报业集团旗下《晶报》刊登了名为《还未通知中标 董事会就开会作决议》的文章,该文章涉及事项主要有以下两点: 质疑一:2012年2月7日武汉地铁运营有限公司才发出《中标通知书》。 质疑二:2012年2月7日武汉地铁运营有限公司才发出《中标通知书》,省广股份就已于2012年2月1日发出董事会会议通知。	2012年02月22日	2012-005

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
青岛先锋广告股份有限公司	收购青岛先锋51%股权	5,100	已完成	564.3		2.03%	否		2012年06月25日	2012-025
上海窗之外广告有限公司	收购上海窗之外51%股权	3,595	已完成	1,157.66		4.17%	否		2012年06月25日	2012-026
合众盛	收购合	13,489.6	已完成	0		0%	否		2012年11	2012-037

世（北 京）国际 传媒广 告有限 公司	众传播 55%股权	1								月 21 日	
---------------------------------	--------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--------	--

收购资产情况概述

公司使用不高于5,100万元超募资金收购青岛先锋广告51%股权，其中2,100万元向青岛先锋广告增资，3,000万元受让增资后青岛先锋广告原股东所持的部分青岛先锋广告股权。2012年9月17日，青岛先锋广告完成工商变更登记手续，故自2012年9月起将其纳入合并财务报表范围；

公司使用3,595万元超募资金收购上海窗之外51%股权，其中1,701万元向上海窗之外增资，1,894万元受让上海窗之外部分股东所持股权。2012年9月5日，上海窗之外完成工商变更登记手续，故自2012年9月起将其纳入合并财务报表范围；

公司使用13,489.61万元超募资金收购合众传播55%股权。2012年12月13日，合众传播完成工商变更登记手续，故自2012年12月起将其纳入合并财务报表范围。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
广东省广博报堂广告有限公司	合营	销售广告	媒介投放代理	公平议价		42,192.75	9.12%	现金支付		2012年11月27日	2012-040
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营	销售广告	媒介投放代理	公平议价		55,386.01	11.97%	现金支付		2012年11月27日	2012-040
广东省广新控股集团有限公司	实际控制人	销售广告	媒介投放代理	公平议价		15.16		现金支付			
广东兴发铝业有限公司	同一控制人	销售广告	媒介投放代理	公平议价		51.69	0.01%	现金支付			
佛山佛塑科技集团股份有限公司	同一控制人	销售广告	媒介投放代理	公平议价		32.78	0.01%	现金支付			

广东省食品进出口集团公司	同一控制人	销售广告	媒介投放代理	公平议价		7.6		现金支付			
广东南方报业新视界传媒有限公司	同一控制人	销售广告	媒介投放代理	公平议价		20		现金支付			
合计				--	--	97,705.99	21.11%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>1、广博公司、广代博公司分别代理多个品牌客户，拥有较高的媒体投放量。本公司代理其广告发布业务，可为本公司带来可观的收益，同时增强本公司媒体谈判能力，进而增强本公司对其他客户的谈判能力，有利于主营业务的进一步巩固与发展。</p> <p>2、公司控股股东广新集团及其下属公司广东兴发铝业有限公司、佛山佛塑科技集团股份有限公司、广东省食品进出口集团公司、广东南方报业新视界传媒有限公司委托公司设计制作台历及发布广告，均按市场公平议价，可为公司带来收益，</p> <p>上述各项关联交易交易公允、价格公允、资金没有占用，没有损害公司的利益，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因此交易而对关联人形成依赖。上述交易有利于保持公司及子公司生产、销售的稳定，对公司未来的财务状况和经营成果将产生积极的影响。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司不会因上述关联交易而对相关关联人形成依赖，不影响公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
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）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作	广东省广新控股集团有限公	本公司第一大股东广东省广新外贸集团有限公司（现更名为广	2010 年 05 月	自本公司股票上市之日	严格执行中

作承诺	司	东省广新控股集团有限公司)承诺:自本公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其持有的本公司的股份,也不由本公司回购该部分股份。	06 日	起三十六个月内	
	董事、监事、高级管理人员戴书华、陈钿隆、丁邦清、康安 卓、李崇宇(已离职)、郝建平、夏跃、何滨、沙宗义;	公司董事、监事、高级管理人员戴书华、陈钿隆、丁邦清、康安卓、李崇宇(已离职)、郝建平、夏跃、何滨、沙宗义承诺: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
	除董事、监事、高级管理人员以外其他全部 73 名自然人股东。	本公司除董事、监事、高级管理人员以外其他全部 73 名自然人股东承诺:自发行人股票在证券交易所上市交易日起一年内,不转让本次发行前其所持有的股份。	2010 年 05 月 06 日	自本公司股票上市之日起一年内	已执行完毕
	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	本公司董事、监事、高级管理人	2010 年 05 月	长期有效	严格执行中

鉴于公司原聘请的审计机构深圳市鹏城会计师事务所（以下简称“深圳鹏城”）决定与国富浩华会计师事务所（以下简称“国富浩华”）合并。合并后，深圳鹏城注册会计师及从业人员转到国富浩华，深圳鹏城现有的人员不变，办公地点不变，为本公司提供服务的团队不变，负责人不变。为保持审计业务的连续性，保证公司财务报表的审计质量，经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，公司决定将聘请的2012年公司财务报表的审计机构由深圳市鹏城变更为国富浩华。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳交易所《关于对广东省广告股份有限公司的监管函》	其他	关联交易信息披露延迟	其他	不适用	2012年04月20日	2012-018

整改情况说明

就关联交易信息披露延迟问题，公司高度重视，已经出台整改方案，要求审计部、财务部、董事会办公室定期对关联交易实际发生额及年度预计情况对比，并及时与监管部门进行沟通，确保关联交易信息披露情况合法合规。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	66,655,809	44.96%			19,996,742		19,996,742	86,652,551	44.96%
2、国有法人持股	37,863,383	25.54%			11,359,015		11,359,015	49,222,398	25.54%
3、其他内资持股	28,792,426	19.42%			8,637,727		8,637,727	37,430,153	19.42%
境内自然人持股	28,792,426	19.42%			8,637,727		8,637,727	37,430,153	19.42%
二、无限售条件股份	81,613,350	55.04%			24,484,005		24,484,005	106,097,355	55.04%
1、人民币普通股	81,613,350	55.04%			24,484,005		24,484,005	106,097,355	55.04%
三、股份总数	148,269,159	100%			44,480,747		44,480,747	192,749,906	100%

股份变动的原因

2012年5月8日，公司实施2011年度权益分派方案，以公司2011年末总股本148,269,159股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次转增后，公司总股本增至192,749,906股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2012年4月19日召开了2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》以公司2011年12月31日总股本148,269,159股为基数，向全体股东每10股派2.0元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.8元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

股份变动的过户情况

2011年度权益实施分派后，转增股份于2012年5月8日直接记入股东证券账户

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

适用 不适用

资本公积转增股本使总股本增加30%，总股本增加，从而使计算归属公司普通股股东的每股收益和净资产指标的基数增加。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
A 股	2010 年 04 月 26 日	39.8	20,600,000	2010 年 05 月 06 日	20,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】405号文《关于核准广东省广告股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，省广股份由德邦证券担任主承销商于2010年4月26日采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A股）2,060万股，发行价格为每股人民币39.80元。公司首次公开发行股票完成后，经深圳交易所《关于广东省广告股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】145号），公司股票于2010年5月6日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

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

2011年3月21日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本82,371,755股为基数，向全体股东每10股派1.6元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.44元），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。2011年5月10日（除权除息日），公司2010年度权益分派实施完毕，总股本由82,371,755股增至148,269,159股。

2012年4月18日，公司召开2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本148,269,159股为基数，向全体股东每10股派2.0元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.8元），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。2012年5月8日（股权除息日），公司2011年度权益分派实施完毕，总股本由148,269,159股增至192,749,906股。

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

报告期股东总数	5,982	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	5,136					
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	23.04%	44,401,998	9,529,108	44,401,998	0		
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		广东省广新集团为本公司的控股股东。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	8,001,148	人民币普通股	8,001,148
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	5,648,711	人民币普通股	5,648,711
金鑫证券投资基金	4,832,387	人民币普通股	4,832,387
丰和价值证券投资基金	4,184,836	人民币普通股	4,184,836
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	2,869,414	人民币普通股	2,869,414
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	2,541,713	人民币普通股	2,541,713
英国保诚资产管理(香港)有限公司	2,333,492	人民币普通股	2,333,492
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	1,944,496	人民币普通股	1,944,496
全国社保基金—零六组合	1,738,202	人民币普通股	1,738,202
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	1、公司有限售条件的前十大流通股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； 2、公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《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的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
广东省广新控股集团有限公司	李成	2000 年 09 月 06 日	72506347-1	1,600,000,000	股权管理；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；资产托管（上述范围若须许可证的持许可证经营），国内贸易（除需前置审批及专营专控商品），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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年 12 月 31 日,广新集团合并报表资产总额 880,458.57 万元,净资产 203,556.05 万元,2012 年合并净利润-12,154.23 万元。				
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	截至 2012 年 12 月 31 日广新集团持佛塑科技 20,200.83 万股,持股比例为 21.99%,是佛塑科技的控股股东;持星湖科技 9,641.74 万股,持股比例为 17.52%,是星湖科技的控股股东;持兴发铝业 12,300 万股,持股比例为 29.43%,是兴发铝业的控股股东;持有卡加拉公司(澳洲上市公司) 13,377.70 万股,持股比例为 16.70%,是卡加拉公司的第一大股东;持麦加纳公司(澳洲上市公司) 2,512 万股,持股比例为 15.63%,是麦加纳公司的第一大股东。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

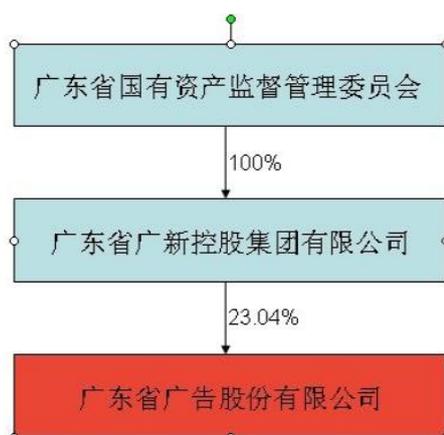
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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）	期末持股数（股）
戴书华	董事长	现任	男	57	2011年01月21日	2014年01月20日	4,464,536	1,339,361	0	5,803,897
李时平	副董事长	现任	男	49	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
陈钿隆	董事、总经理	现任	男	51	2011年01月21日	2014年01月20日	4,464,536	1,339,361	0	5,803,897
丁邦清	副董事长、副总经理	现任	男	47	2011年01月21日	2014年01月20日	4,464,537	1,339,361	0	5,803,898
康安卓	董事、财务总监	现任	女	54	2011年01月21日	2014年01月20日	2,629,711	788,914	0	3,418,625
张磊	董事	现任	男	43	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
朱征夫	独立董事	现任	男	48	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
梁彤纓	独立董事	现任	男	51	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
黄昇民	独立董事	现任	男	57	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
郝建平	监事会主席	现任	男	59	2011年01月21日	2014年01月20日	2,479,021	743,700	0	3,222,721
陈鋈	监事	现任	男	42	2012年04月18日	2014年01月20日	0	0	0	0
杨琨	监事	现任	女	49	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
沙宗义	董事会秘书、副总经理	现任	男	59	2011年01月20日	2014年01月20日	2,391,449	717,435	0	3,108,884
夏跃	副总经理	现任	男	42	2011年01月21日	2014年01月20日	2,709,812	812,943	0	3,522,755
何滨	副总经理	现任	男	40	2011年01月	2014年01月	2,709,812	812,943	0	3,522,755

					月 21 日	月 20 日				
廖浩	副总经理	现任	男	40	2012 年 03 月 26 日	2014 年 01 月 20 日	0	0	0	0
欧阳静波	监事(已离职)	离任	女	38	2011 年 01 月 21 日	2012 年 04 月 18 日				
李崇宇	副总经理(已离职)	离任	男	61	2011 年 01 月 21 日	2012 年 03 月 26 日	2,479,021	743,700	0	3,222,721
合计	--	--	--	--	--	--	28,792,435	8,637,718	0	37,430,153

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

戴书华先生，董事长，1955年2月出生，大专学历。1991年从部队转业至广东省广告公司，历任国际部经理、媒介运营及客户总监等职；1998年至2004年任公司副总经理、董事副总经理，主要负责公司广告业务经营工作。2004年至今任本公司董事长。

李时平先生，副董事长，1963年7月出生，本科学历，主任记者。曾任韶关市委秘书、清远市委新闻秘书、人民日报社华南分社总编室编辑、粤中、粤北记者站站长，清远市新闻工作者协会副主席；2007年3月至2008年1月，任广东省广新外贸集团董事会秘书。现任广东进出口商会副会长、广东营销学会常务理事、本公司副董事长。

丁邦清先生，副董事长、副总经理，1965年7月出生，毕业于武汉大学，硕士学位。1990年广东商学院任教，曾任教研室主任；1995年加入广东省广告公司，历任总策划主任、策划总监、执行创意总监和董事副总经理，2004年至今担任本公司副董事长。现任公司副董事长、副总经理。

陈钿隆先生，董事、总经理，1961年8月出生，大专学历。1988年加入广东省广告公司，历任国内广告部经理、进口广告部经理、业务局长，公司客户总监、副总经理；2001年兼任广东广旭广告有限公司董事总经理；2002年担任广东省广告有限公司董事副总经理。2004年至今担任广东省广告有限公司董事、总经理，并兼任广东省广博报堂广告有限公司和广东省广代思博报堂广告有限公司董事长。现任本公司董事、总经理。

张磊女士，董事，1969年11月出生，本科学历。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；2005年8月至今担任广东省广告有限公司董事；2006年7月至2008年11月任广东省广新控股集团监察审计部副部长兼审计室主任。现任广东省广新外贸集团有限公司财务部副部长、广东广新投资控股有限公司董事兼财务总监、本公司董事。

康安女士，董事、财务总监，1958年11月出生，大专学历。曾任广东省广告公司会计、广东广旭广告有限公司副总经理兼财务总监。1999年起担任广东省广告公司财务总监。现任公司董事、财务总监。

黄昇民先生，独立董事，1955年1月出生，硕士学历，教授，博士生导师，历任北京广播学院新闻系副主任、新闻传播学院副院长、广告学院院长。现任中国传媒大学广告学院院长、本公司独立董事。

朱征夫先生，独立董事，1964年9月出生，博士研究生学历。曾任广东经济贸易律师事务所金融房地产部主任、广东大陆律师事务所合伙人、广东省国土厅广东地产法律咨询服务中心副主任。现任广东东方昆仑律师事务所执行合伙人、本公司独立董事。

梁彤缨先生，独立董事，1961年11月出生，博士研究生学历。曾任江西财经学院财务会计系讲师、华南理工大学工商管理学院讲师、副教授。现任华南理工大学工商管理学院财务管理系主任、教授、博士生导师、本公司独立董事。

2、监事会成员

郝建平先生，监事会主席，1953年4月出生，本科学历。1989年转业至广东省人民政府外经贸委任人事处科长，曾任广东广旭广告有限公司董事长，广东赛视宝有限公司董事长、公司副总经理。现任本公司监事会主席。

陈鋈先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年4月出生，本科学历。2005年11月至2007年3月，任职广东保利投资有限责任公司副总经理。2007年3月至2009年9月，任广东省南方产权交易所有限公司筹建组、广东省股权托管中心筹建组成员、

负责人。2008年9月至2011年9月，任广东省国有资产监督管理委员会监事会专职监事。2011年9月至今，任广东省广新控股集团监察审计部副部长、审计室主任。

杨琨女士，监事，1963年出生，大专学历。历任公司人力资源劳资经理，现任公司人力资源劳资经理、职工监事。

3. 高级管理人员

陈钿隆先生，公司总经理。简历请参见董事会成员简介部分。

丁邦清先生，公司副总经理。简历请参见董事会成员简介部分

沙宗义先生，副总经理、董事会秘书，1953年8月出生，大专学历。1991年转业至广东省广告公司，历任广东省广告有限公司进口广告部经理、总办主任、副总经理、工会主席、监事会主席。现任本公司董事会秘书。

夏跃先生，副总经理，1970年1月出生，研究生学历。1997年8月加入广东省广告股份有限公司，历任策划总监、策划创意局局长、总经理助理、董事。现任本公司副总经理。

何滨先生，副总经理，1972年12月出生，大专学历。1994年加入广东省广告公司，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。现任本公司副总经理。

廖浩先生，副总经理，1973年3月出生，硕士研究生学历。1994年7月进入公司，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、2011年兼任重庆年度广告传媒有限公司董事长、广州旗智管理咨询有限公司董事长。

康安女士，财务总监。简历请参见董事会成员简介部分。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张磊	广东省广新控股集团有限公司	财务部副部长	2008年11月01日		是
陈鋈	广东省广新控股集团有限公司	监察审计部副部长、审计室主任	2011年09月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄昇民	中国传媒大学广告学院	院长	2008年01月01日		是
黄昇民	北京巴士传媒股份有限公司	独立董事	2009年01月01日		是
黄昇民	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
梁彤纓	华南理工大学工商管理学院	教授	2002年02月01日		是
梁彤纓	佛山市国星光电股份有限公司	独立董事	2007年07月02日		是
梁彤纓	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事	2007年09月03日		是
梁彤纓	广东南方碱业股份有限公司	独立董事	2008年04月03日		是
梁彤纓	广州交通投资集团有限公司	外部董事	2010年12月01日		是
朱征夫	广东东方昆仑律师事务所	执行合作人	2000年01月01日		是
朱征夫	佛山华新包装股份有限公司	独立董事	2008年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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

董事、监事报酬经公司2011年度股东大会审议通过；

高级管理人员报酬经公司2012年召开的第二届薪酬委员会第二次会议审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
戴书华	董事长	男	57	现任	846,376.28		846,376.28
李时平	副董事长	男	49	现任	708,419.06		708,419.06
陈钿隆	董事、总经理	男	51	现任	846,376.28		846,376.28
丁邦清	副董事长、副 总经理	男	47	现任	1,027,011.31		1,027,011.31
康安卓	董事、财务总 监	女	54	现任	590,096.27		590,096.27
张磊	董事	女	43	现任	0.00	200,000.00	200,000.00
黄昇民	独立董事	男	57	现任	60,000.00		60,000.00
朱征夫	独立董事	男	48	现任	60,000.00		60,000.00
梁彤纓	独立董事	男	51	现任	60,000.00		60,000.00
郝建平	监事会主席	男	59	现任	590,096.27		590,096.27
杨琨	监事	女	49	现任	167,651.71		167,651.71
陈鋈	监事	男	42	现任	0.00	221,100.00	221,100.00
沙宗义	副总经理、董 事会秘书	男	59	现任	590,096.27		590,096.27
夏跃	副总经理	男	42	现任	590,096.27		590,096.27
何滨	副总经理	男	40	现任	590,096.27		590,096.27
廖浩	副总经理	男	40	现任	590,096.27		590,096.27
欧阳静波	监事	男	38	离任	0.00		0.00
李崇宇	副总经理		61	离任	142,474.62		142,474.62
合计	--	--	--	--	7,458,886.88	421,100.00	7,879,986.88

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

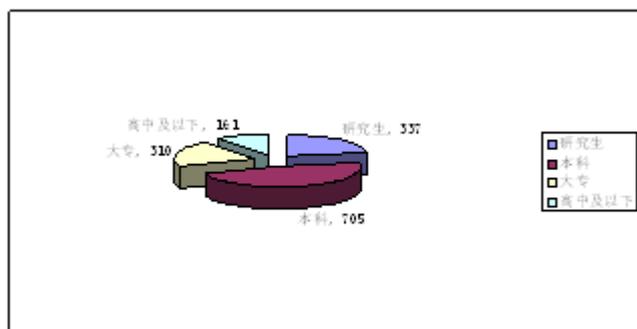
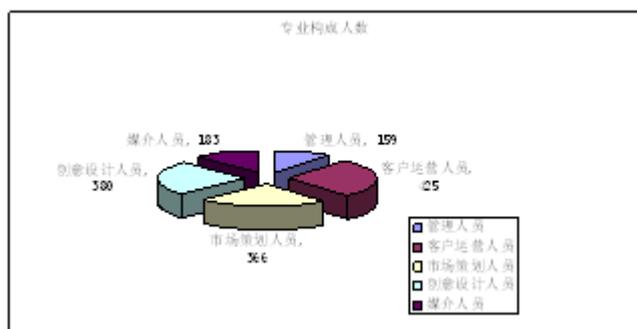
适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

欧阳静波	监事	离职	2012年04月18日	因个人原因辞职
李崇宇	副总经理	离职	2012年03月26日	因个人原因辞职

五、公司员工情况



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，修改《公司章程》、《董事会议事规则》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范三会运作。截止报告期末，公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在保证股东大会召集、召开合法、有效的前提下，充分运用现代信息技术手段，确保所有股东特别是小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立完整的组织结构、主营业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，现有董事9名，其中独立董事3名，其中会计专业一名，法律专业一名、行业专家一名。2012年公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求依法履行职责，勤勉尽职的开展工作。公司董事会下设各专门委员会，各专门委员会按照委员会工作细则行驶职权，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事与监事会：公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等文件的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2010年开展公司治理专项活动，具体情况详见2010年8月18日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《广东省广告股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》。公司《内幕信息及知情人登记和报备制度》于2010年制定。历年来，各相关内幕信息知情人一直严格执行，未出现内幕信息泄露等违反行为。制度内容详见2010年6月4日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《内幕信息及知情人登记和报备制度》

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 18 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年年度报告》及其摘要等 9 个议案	审议通过	2012 年 04 月 19 日	公告编号：2012-017；公告名称：《公司 2011 年度股东大会决议公告》

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 12 月 07 日	《关于变更会计师事务所的议案》等 3 个议案	审议通过	2012 年 12 月 08 日	公告编号：2012-042；公告名称：《公司 2012 年第一次临时股东大会决议》

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
梁彤纓	8	1	7			否
黄昇民	8	1	7			否
朱征夫	8	1	7			否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

- 1、审计委员会，报告期内，审计委员会共计召开了五次会议，讨论了审计部2012年工作计划，听取了内审部门关于一季度、半年度、三季度内审情况的汇报，并与国富浩华会计师事务所关于2012年度报告审计进行了充分的沟通。
- 2、战略委员会报告期内，董事会战略委员参与公司董事会所有会议，对公司发展战略规划及公司组织架构调整等可能影响公司未来发展的重大事项进行了研究并提出建议。
- 3、提名委员会 报告期内，董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会议事规则》的规定，勤勉履行职责，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行审核。
- 4、董事会设薪酬与考核委员会：报告期内，董事会薪酬委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，多次听取管理层工作汇报、召开沟通会探讨公司薪酬奖励方案调整、员工福利方案改革事宜，并对公司2012年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬委员会认为：公司2012年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，具有独立、完整的资产、业务及自主经营能力。

（一）业务公司业务独立于控股股东及其下属企业，有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员公司人员、劳动、人事及工资管理完全独立，公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）资产公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构、经营系统和配套设施以及商标、非专利技术等等无形资产。

（四）机构公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务公司设有独立的财务部门和独立的会计核算系统、财务管理体系，并独立开设银行帐户和纳税。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘高级管理人员，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的绩效达成情况进行年终考评，公司高级管理人员的薪酬与其工作绩效、公司业绩挂钩。报告期内，公司未进行股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关公司治理的规范性文件要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》执行。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司各项内部控制制度充分考虑了行业特点和公司运营实际情况，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实、准确，保证了公司经营的正常有效进行，促进了公司内部管理，保证经营管理目标的实现。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	不适用

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公

司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 26 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字[2013]818A0001 号

审计报告正文

广东省广告股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东省广告股份有限公司（以下简称“省广股份公司”）合并财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并及公司财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及公司财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，省广股份公司合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了省广股份公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	754,307,094.27	824,471,624.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	194,079,608.22	105,772,656.80
应收账款	531,542,867.55	267,332,829.61
预付款项	707,495,187.04	673,170,870.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	84,014,453.33	28,008,688.16
买入返售金融资产		
存货	1,560,015.84	530,629.34
一年内到期的非流动资产		114,460.31
其他流动资产	19,056,629.39	549,167.52
流动资产合计	2,292,055,855.64	1,899,950,926.78
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,018,347.91	34,278,820.71
投资性房地产	674,806.63	
固定资产	35,994,432.77	31,309,373.19

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,739,263.88	1,270,000.00
开发支出		
商誉	229,700,706.26	77,074,328.47
长期待摊费用	3,994,247.18	1,697,390.60
递延所得税资产	7,029,676.53	1,895,500.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	349,151,481.16	147,525,413.36
资产总计	2,641,207,336.80	2,047,476,340.14
流动负债：		
短期借款	19,282,569.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,780,000.00	
应付账款	408,748,833.49	285,580,537.86
预收款项	456,228,120.05	468,212,648.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,195,998.20	26,648,841.46
应交税费	72,048,454.92	25,332,841.77
应付利息	215,793.31	
应付股利		
其他应付款	127,989,809.73	33,986,229.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,125,489,578.70	839,761,098.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	113,720,868.50	29,450,000.00
递延所得税负债	873,814.38	873,814.38
其他非流动负债	1,866,666.64	2,000,000.00
非流动负债合计	116,461,349.52	32,323,814.38
负债合计	1,241,950,928.22	872,084,912.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,749,906.00	148,269,159.00
资本公积	653,073,110.07	697,583,835.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,929,141.95	23,582,644.92
一般风险准备		
未分配利润	372,193,006.99	234,281,848.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,254,945,165.01	1,103,717,488.49
少数股东权益	144,311,243.57	71,673,938.95
所有者权益（或股东权益）合计	1,399,256,408.58	1,175,391,427.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,641,207,336.80	2,047,476,340.14

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

2、母公司资产负债表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	519,756,487.38	670,714,150.79

交易性金融资产		
应收票据	126,429,151.22	94,785,656.80
应收账款	261,909,732.29	196,931,407.25
预付款项	595,497,476.67	626,069,025.04
应收利息	444,383.34	
应收股利		
其他应收款	32,982,016.21	18,643,018.77
存货		
一年内到期的非流动资产		114,460.31
其他流动资产	16,629,453.71	
流动资产合计	1,553,648,700.82	1,607,257,718.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	417,526,292.15	186,958,327.06
投资性房地产	674,806.63	
固定资产	21,606,253.56	23,987,562.41
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,345,403.76	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	234,337.94	480,331.30
递延所得税资产	2,803,027.93	907,147.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	472,190,121.97	212,333,368.37
资产总计	2,025,838,822.79	1,819,591,087.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	359,048,134.13	281,893,422.90
预收款项	215,938,498.51	290,874,589.41
应付职工薪酬	22,053,574.43	20,271,610.21
应交税费	21,109,957.93	12,670,855.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	130,571,111.76	127,011,737.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	748,721,276.76	732,722,214.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	113,720,868.50	27,150,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,866,666.64	2,000,000.00
非流动负债合计	115,587,535.14	29,150,000.00
负债合计	864,308,811.90	761,872,214.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,749,906.00	148,269,159.00
资本公积	653,103,088.63	697,583,835.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,929,141.95	23,582,644.92
一般风险准备		
未分配利润	278,747,874.31	188,283,232.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,161,530,010.89	1,057,718,872.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,025,838,822.79	1,819,591,087.33

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

3、合并利润表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,626,647,073.31	3,716,939,533.92
其中：营业收入	4,626,647,073.31	3,716,939,533.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,362,664,258.20	3,576,301,294.74
其中：营业成本	3,895,056,741.85	3,267,001,717.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	63,197,471.70	49,005,494.49
销售费用	317,897,737.86	217,650,462.78
管理费用	93,723,830.76	62,613,837.37
财务费用	-16,968,329.34	-19,363,980.00
资产减值损失	9,756,805.37	-606,237.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,997,982.08	10,737,086.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,997,982.08	4,846,086.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	275,980,797.19	151,375,326.02
加：营业外收入	2,582,323.37	1,339,736.78
减：营业外支出	944,078.82	1,290,711.17
其中：非流动资产处置损	32,413.58	223,305.18

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	277,619,041.74	151,424,351.63
减：所得税费用	64,064,041.74	32,335,752.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	213,555,000.00	119,088,599.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	180,911,486.88	102,268,453.42
少数股东损益	32,643,513.12	16,820,145.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.94	0.53
（二）稀释每股收益	0.94	0.53
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	213,555,000.00	119,088,599.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,911,486.88	102,268,453.42
归属于少数股东的综合收益总额	32,643,513.12	16,820,145.79

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。

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

4、母公司利润表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,765,436,117.53	3,280,167,218.22
减：营业成本	3,370,836,053.25	2,985,631,661.70
营业税金及附加	33,085,568.42	31,191,845.24
销售费用	204,853,292.25	160,825,518.82
管理费用	42,140,032.80	40,466,709.96
财务费用	-13,189,615.53	-18,364,600.77
资产减值损失	594,257.97	595,639.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	37,485,721.56	17,758,637.91

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,157,028.09	4,878,585.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	164,602,249.93	97,579,081.37
加：营业外收入	2,308,562.08	616,239.52
减：营业外支出	406,790.00	1,152,331.41
其中：非流动资产处置损失	6,500.00	92,331.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,504,022.01	97,042,989.48
减：所得税费用	33,039,051.76	20,523,348.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,464,970.25	76,519,641.34
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.69	0.51
（二）稀释每股收益	0.69	0.51
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	133,464,970.25	76,519,641.34

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

5、合并现金流量表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,423,580,983.47	3,728,017,860.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,717,933.51	21,185,852.89
经营活动现金流入小计	4,457,298,916.98	3,749,203,713.22
购买商品、接受劳务支付的现金	3,856,233,612.36	3,434,708,112.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	205,357,196.49	154,592,584.95
支付的各项税费	140,276,503.25	90,920,420.17
支付其他与经营活动有关的现金	208,433,284.42	121,895,503.78
经营活动现金流出小计	4,410,300,596.52	3,802,116,621.11
经营活动产生的现金流量净额	46,998,320.46	-52,912,907.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,358,454.88	16,950,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,000,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,984.66	83,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,561,439.54	19,133,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,093,051.72	15,782,133.02
投资支付的现金	2,600,800.00	2,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	86,571,432.31	5,077,018.70
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,265,284.03	23,659,151.72
投资活动产生的现金流量净额	-98,703,844.49	-4,526,151.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	517,989.00	5,550,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	517,989.00	5,550,000.00
取得借款收到的现金	16,080,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	16,597,989.00	7,550,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,495,742.05	35,027,361.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,841,910.25	21,847,882.07
支付其他与筹资活动有关的现金	90,760.54	86,616.92
筹资活动现金流出小计	36,586,502.59	35,113,978.10
筹资活动产生的现金流量净额	-19,988,513.59	-27,563,978.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492.66	-8,305.63
五、现金及现金等价物净增加额	-71,694,530.28	-85,011,343.34
加：期初现金及现金等价物余额	824,471,624.55	909,482,967.89
六、期末现金及现金等价物余额	752,777,094.27	824,471,624.55

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

6、母公司现金流量表

编制单位：广东省广告股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,644,037,826.48	3,314,660,495.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,316,825.65	92,495,045.33
经营活动现金流入小计	3,665,354,652.13	3,407,155,540.33
购买商品、接受劳务支付的现金	3,343,676,294.94	3,147,021,413.23
支付给职工以及为职工支付的现金	132,368,727.35	121,107,301.80
支付的各项税费	77,090,658.20	61,246,832.72
支付其他与经营活动有关的现金	118,573,695.69	82,444,123.94

经营活动现金流出小计	3,671,709,376.18	3,411,819,671.69
经营活动产生的现金流量净额	-6,354,724.05	-4,664,131.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	28,328,693.47	15,103,750.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,500.00	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		276,301.88
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,387,193.47	15,388,052.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,405,076.74	11,118,692.25
投资支付的现金	134,840,068.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		105,497,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	143,245,145.24	116,615,692.25
投资活动产生的现金流量净额	-114,857,951.77	-101,227,640.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,653,831.80	13,179,479.11
支付其他与筹资活动有关的现金	90,760.54	86,616.92
筹资活动现金流出小计	29,744,592.34	13,266,096.03
筹资活动产生的现金流量净额	-29,744,592.34	-11,266,096.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-395.25	-8,281.81
五、现金及现金等价物净增加额	-150,957,663.41	-117,166,149.42
加：期初现金及现金等价物余额	670,714,150.79	787,880,300.21
六、期末现金及现金等价物余额	519,756,487.38	670,714,150.79

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东省广告股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		231,056,382.16		70,626,773.81	1,171,118,795.52
加：会计政策变更										
前期差错更正							3,225,466.78		1,047,165.14	4,272,631.92
其他										
二、本年初余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		234,281,848.94		71,673,938.95	1,175,391,427.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,480,747.00	-44,510,725.56			13,346,497.03		137,911,158.05		72,637,304.62	223,864,981.14
（一）净利润							180,911,486.88		32,643,513.12	213,555,000.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							180,911,486.88		32,643,513.12	213,555,000.00
（三）所有者投入和减少资本									46,643,234.32	46,643,234.32
1. 所有者投入资本									489,200.00	489,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									46,154,034.32	46,154,034.32
（四）利润分配					13,346,497.03		-43,000,328.83		-6,679,421.38	-36,333,253.18
1. 提取盈余公积					13,346,497.03		-13,346,497.03			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,653,831.80		-6,679,421.38	-36,333,253.18
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	44,480,747.00	-44,510,725.56							29,978.56	
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,480,747.00	-44,480,747.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-29,978.56							29,978.56	
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	192,749,906.00	653,073,110.07			36,929,141.95		372,193,006.99		144,311,243.57	1,399,256,408.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	82,371,755.00	763,481,239.63			15,930,680.79		152,844,838.76		4,935,287.72	1,019,563,801.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	82,371,755.00	763,481,239.63			15,930,680.79		152,844,838.76		4,935,287.72	1,019,563,801.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,897,404.00	-65,897,404.00			7,651,964.13		78,211,543.40		65,691,486.09	151,554,993.62

(一) 净利润							99,042,986.64		15,772,980.65	114,815,967.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							99,042,986.64		15,772,980.65	114,815,967.29
(三) 所有者投入和减少资本									50,556,747.65	50,556,747.65
1. 所有者投入资本									6,650,000.00	6,650,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									43,906,747.65	43,906,747.65
(四) 利润分配					7,651,964.13		-20,831,443.24		-638,242.21	-13,817,721.32
1. 提取盈余公积					7,651,964.13		-7,651,964.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,179,479.11		-638,242.21	-13,817,721.32
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	65,897,404.00	-65,897,404.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	65,897,404.00	-65,897,404.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		231,056,382.16		70,626,773.81	1,171,118,795.52

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东省广告股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		188,283,232.89	1,057,718,872.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		188,283,232.89	1,057,718,872.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,480,747.00	-44,480,747.00			13,346,497.03		90,464,641.42	103,811,138.45
（一）净利润							133,464,970.25	133,464,970.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							133,464,970.25	133,464,970.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,346,497.03		-43,000,328.83	-29,653,831.80
1. 提取盈余公积					13,346,497.03		-13,346,497.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,653,831.80	-29,653,831.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	44,480,747.00	-44,480,747.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,480,747.00	-44,480,747.00						

	.00	7.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	192,749,906.00	653,103,088.63			36,929,141.95		278,747,874.31	1,161,530,010.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	82,371,755.00	763,481,239.63			15,930,680.79		132,595,034.79	994,378,710.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	82,371,755.00	763,481,239.63			15,930,680.79		132,595,034.79	994,378,710.21
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	65,897,404.00	-65,897,404.00			7,651,964.13		55,688,198.10	63,340,162.23
(一) 净利润							76,519,641.34	76,519,641.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							76,519,641.34	76,519,641.34
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,651,964.13		-20,831,443.24	-13,179,479.11

1. 提取盈余公积					7,651,964.13		-7,651,964.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,179,479.11	-13,179,479.11
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	65,897,404.00	-65,897,404.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,897,404.00	-65,897,404.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	148,269,159.00	697,583,835.63			23,582,644.92		188,283,232.89	1,057,718,872.44

法定代表人：戴书华

主管会计工作负责人：康安卓

会计机构负责人：吴俊生

三、公司基本情况

广东省广告股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持广东省工商行政管理局核发的注册号为440000000021593号企业法人营业执照。组织机构代码：19033380-9

公司注册地址：广东省广州市越秀区东风东路745号之二

公司总部地址：广东省广州市越秀区东风东路745号之二

企业法定代表人：戴书华

公司注册资本：192,749,906元

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

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

根据公司2011年3月21日召开的2010年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本82,371,755.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本为148,269,159.00股，

本次变更已于2011年5月30日完成了工商变更登记手续。

根据公司2012年4月18日召开的2011年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本148,269,159股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为192,749,906股，本次变更已于2012年6月13日完成了工商变更登记手续。

2、公司经营范围及行业性质

公司经营范围：设计、制作、发布、代理国内外各类广告，广告咨询，承办展览业务；服装设计，代办印刷，摄影服务。公司属于广告业。

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

3、公司的基本组织架构：本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等。公司董事会聘任了总经理及副总经理，并根据生产经营需要分别设置了各事业部、市场调研局、媒介传播局、策划创意局、行政综合部、投资发展部、人力资源部、财务部、董事会秘书处、内部审计部等职能管理部门。

公司拥有五家全资子公司及二十五家控股子公司，概况见附注四、1。

4、控股公司以及集团最终控股公司的名称

本公司控股股东是广东省广新控股集团有限公司，持有本公司23.67%的股权，最终实际控制人是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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2012年12月31日的合并及公司财务状况，以及2012年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(1) 金融工具的分类

(1) 金融资产分类:

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。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。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量:

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：特定款项组合	其他方法	各关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项。
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法	对于经单独进行减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项及单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，除特定款项组合外，公司按其账龄作为信用特征进行划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	20%	20%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1: 特定款项组合	不计坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物等三大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的

权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、33 所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

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。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、33。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	45	3%	2.22%
电子设备	3	5%	32.33%
运输设备	5	5%	19.4%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、33。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(注：使用寿命有限的无形资产，应披露其使用寿命估计情况；使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据；对使用寿命不确定的无形资产，还应说明每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序，以及针对该项无形资产的减值测试结果。)

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、附回购条件的资产转让

20、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

21、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

22、回购本公司股份

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。 公司业务分为品牌管理、自有媒体、媒介代理、公关活动和杂志发行五类。 品牌管理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，与其签订品牌代理合同，为客户提供品牌规划、产品整合传播策略、广告策略、创意、设计、活动策划、市场调研策划与分析等服务。按时、按量、保质的完成各项策划、设计、市场调研等业务，定期的将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈并确认，经客户考核和确认后，按照合同约定结算方式分月或阶段收取服务费，确认收入。 自有媒体业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照约定确定公司的户外媒体并与客户签订发布合同，由第三方制作公司安装和上画，客户验收确认。广告发布后，公司业务部门定期监测户外牌的亮灯情况和维护，按合同约定提供亮灯报告、维护情况等验收报告送客户确认，验收报告经公司和客户共同核实和确认后，按照合同约定结算方式确认收入。媒介代理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。 公关活动业务收入的具体确认标准：公司公关活动业务在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时并经客户验收后确认收入。 杂志发行业务收入的具体确认标准：采取直接销售方式，则公司杂志发出后，经客户验收后确认收入；如附有销售退回条件的代理销售方式，则在售出杂志的退货期满时，经由公司与代理商对已售杂志数量及价格准确核对并结算收款后，确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相

同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

24、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

28、资产证券化业务

29、套期会计

30、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

√ 是 □ 否

**因公司西部地区子公司2012年5月份及以后取得相关批文或当地税务局文件，实际汇算清缴2011年度企业所得税时执行15%税率，而2012年3月26日公司对外报出2011年度财务报告时西部地区子公司并未取得相关批文或文件，所以公司编报2011年度财务报告时采用25%税率，因此公司编报2012年度财务报告比较数据时将西部地区子公司2011年度原按25%税率计提企业所得税与实际执行15%税率之影响差额进行调整，并采用追溯重述法编报2011年度比较数据。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

√ 是 □ 否

*根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号)文件精神，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》（在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》范围的）中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

根据《产业结构调整指导目录(2011年本)》（国家发改委第9号令)中的鼓励类产业第三十二类第7项内容：广告设计、广告制作、广告策划等业务属于鼓励类产业。

省广股份公司属下子公司成都经典视线广告传媒有限公司及其控股子公司四川广港广告传媒有限公司已取得四川省经济和信息化委员会发出的“关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复”的确认函，并经当地税务机关进行审批或备案。另本公司之控股子公司重庆年度广告传媒有限公司及其部分控股子公司虽未获得当地经济与信息委员会的确认函和税务机关的审批或备案资料，但根据重庆市地方税务局发布的《重庆市地方税务局关于执行西部大开发政策有关问题的通知》（渝地税发[2012]96号），从2011年起实际缴纳企业所得税时按照15%的税率执行。

因上述税收政策的变化，公司对2011年度的财务报告数据采用追溯重述法进行重新编报。因公司2011年度按25%税率多计提企业所得税，因此资产负债表中调整2011年末应交税费-4,408,671.42元，调整递延所得税资产-136,039.50元，调整2011年末未分配利润3,225,466.78元，调整少数股东权益1,047,165.14元。利润表中调整2011年度所得税费用-4,272,631.92元，调整净利润4,272,631.92元，其中调整归属母公司净利润3,225,466.78元，调整少数股东损益1,047,165.14元。上述数据同时已在各单体报表进行更正。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
**	*	递延所得税资产	-136,039.50
**	*	应交税费	-4,408,671.42

	*	未分配利润	3,225,466.78
	*	少数股东权益	1,047,165.14
	*	所得税费用	-4,272,631.92
	*	净利润	4,272,631.92
	*	归属母公司的净利润	3,225,466.78
	*	少数股东损益	1,047,165.14

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营改增试点内纳税人提供应税服务,按照国家有关营业税政策规定差额征收营业税的,允许其以取得的全部价款和价外费用,扣除支付给非试点纳税人(指试点地区不按照《试点实施办法》缴纳增值税的纳税人和非试点地区的纳税人)价款后的余额为销售额	6%
营业税	从事广告代理业务的,以其全部收入减去支付给其他广告公司或广告发布者(包括媒体、载体)的广告发布费后的余额为营业额。	5%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
增值税	从事杂志发行业务的,以杂志销售收入为应纳税额	3%
营业税	其它服务劳务收入	5%
营业税	房屋租赁收入	5%
营业税	销售不动产	5%
文化事业建设费	按缴费人应当缴纳广告业营业税的营业额	3%

文化事业建设费	(营改增试点范围内企业)提供增值税应税服务(广告业)取得的销售额	3%
教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	2%
价格调节基金	营业(销售)总额	1‰、0.8‰
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	房产租赁收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

2、根据《财政部 国家税务总局关于营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的通知》(财综〔2012〕68号)第二条的规定,缴纳文化事业建设费的单位和个人(以下简称缴纳义务人)应按照提供增值税应税服务取得的销售额和3%的费率计算应缴费额。另外,根据《财政部 国家税务总局关于营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的补充通知》(财综〔2012〕96号)的规定,《财政部 国家税务总局关于营业税改征增值税试点中文化事业建设费征收有关问题的通知》(财综〔2012〕68号)第二条计算缴纳文化事业建设费的销售额,为纳税人提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用,减除支付给试点地区或非试点地区的其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额。

3、根据《产业结构调整指导目录(2011年本)》(国家发改委第9号令)中的鼓励类产业第三十二类第7项内容:广告设计、广告制作、广告策划等业务属于鼓励类产业,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税E20.11)58号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)文件精神,我公司主要注册在西部区域的公司的业务符合享受国家鼓励类产业西部大开发企业所得税优惠政策条件,于2011年至2020年可减按15%率征收企业所得税。

四川广港广告传媒有限公司已向四川省经济和信息化委员会及当地税务机关申请享受国家鼓励类产业西部大开发企业所得税优惠政,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))3号)确认函及四川宜宾临港经济开发区地方税务局出具的《税务事项通知书》(临港地税通【2012】5号)同意减按15%税率征收企业所得税。

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,主管税局机关已于2012年5月31日进行登记备案。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
成都经 典视线 广告传 媒有限 公司	有限责 任	成都	广告代 理制作	10,000, 000.00	设计、 制作、 发布、 代理国 内外各 类广告 等。	10,000, 000.00		100%	100%	是	0.00		
广东三 赢广告 传播有 限公司	有限责 任	广州	广告代 理制作	10,000, 000.00	设计、 制作、 发布、 代理国 内外各 类广 告；承 办展览 业务；	10,000, 000.00		100%	100%	是	0.00		

					提供摄影服务；提供上述相关的信息咨询服								
四川广港广告传媒有限公司	有限责任	四川宜宾	广告代理制作	2,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告；承办展览业务；提供摄影服务；提供上述相关的信息咨询服	1,020,000.00		51%	51%	是	1,459,182.67		
北京合力唯胜体育发展有限公司	有限责任	北京	体育项目经营、广告、公关	5,000,000.00	体育运动项目经营、组织文化艺术交流；从事文化、体育经济业务；设计、制作、代理、发布广告；公关关系服务；承办展览	2,550,000.00		51%	51%	是	746,190.87	1,703,809.13	

					示；会议服务；计算机系统服务。								
深圳经典视线文化传播有限公司	有限责任	深圳	广告代理制作	10,000,000.00	文化活动策划、展览展示策划、广告业务；信息咨询	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
广东赛铂互动广告传媒有限公司	有限责任	广州	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	发布、代理国内外各类广告；网络互动技术开发，网站策划创意设计；市场分析调查	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
广州指标品牌管理咨询有限公司	有限责任	广州	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.00	品牌管理咨询、商务信息咨询、市场调研、会议策划服务	5,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
重庆高戈年度广告有限公司	有限责任	重庆	广告	1,000,000.00	广告	490,000.00		51%	51%	是	583,342.37		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京北 方窗外 广告传 媒有限 公司	有限责 任公司	北京	广告	375	制作灯 箱, 牌 匾。设 计、制 作、代 理、广 告发 布; 接 受委托 提供劳 务服 务。	3,750,0 00.00		100%	100%	是	0.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	---------------------------------	---------------------------------

						项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
广东广 旭广告 有限公 司	有限责 任公司	广州	广告代 理制作	USD50 0,000	设计、 制作、 发布、 代理国 内外各 类广告 业务； 承办国 内外展 览及提 供国际 市场信 息咨询 服务； 零售广 告专业 设备、 原辅材 料。	2,399,5 00.00		60%	60%	是	4,189,3 57.84	
重庆年 度广告 传媒有 限公司	有限责 任公司	重庆	广告代 理制作	13,500, 000.00	设计、 制作、 发布、 代理国 内各类 广告。 (不准 在住所 内经营 有噪音 项目)。	83,400, 000.00		51%	51%	是	33,748, 667.50	

重庆辘车广告传媒有限公司	有限责任公司	重庆	广告代理制作	1,000,000.00	代理、发布：国内外广告；会议及展览服务；企业形象设计，企业管理咨询。	900,000.00		90%	90%	是	1,573,922.43		
重庆领地广告文化传媒有限公司	有限责任公司	重庆	广告代理制作	1,000,000.00	设计、制作、代理、发布：字牌、灯箱、霓虹灯、招牌、展示牌广告，代理报刊广告；企业形象策划；承办经批准的会展活动。	650,000.00		62%	62%	是	4,491,046.94		
重庆你好广告传媒有限公司	有限责任公司	重庆	广告代理制作	10,000,000.00	设计、制作、代理、发布：招牌、字牌、灯箱、展示牌、霓虹灯、电子翻	9,000,000.00		90%	90%	是	16,608,245.28		

					版装置、充气装置、电子显示屏、车载广告、代理报刊广告、影视、广播广告；设计、制作、代理、发布：国内外广告。								
重庆天雍影视文化传媒有限公司	有限责任公司	重庆	广告代理制作	1,000,000.00	设计、制作、代理、发布：国内外广告；影视文化策划；承办经批准的文化艺术交流活动。	1,000,000.00		100%	100%	是	224,378.96	265,621.04	
重庆畅游文化传播有限公司	有限责任公司	重庆	广告代理制作	3,000,000.00	设计、制作、代理、发布国内外广告；承办经批准的文化艺术交流活动。	1,800,000.00		60%	60%	是	2,201,259.17		

					动。								
北京都市同舟广告有限公司	有限责任公司	北京	广告代理制作	1,000,000.00	代理、发布广告	750,000.00		75%	75%	是	-557,387.95	1,297,387.95	
天津星际广告传媒有限公司	有限责任公司	天津	广告代理制作	2,000,000.00	代理、发布广告	1,800,000.00		90%	90%	是	7,868,804.62		
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐	广告代理制作	3,500,000.00	代理、制作、发布、设计国内外广告业务；企业策划、会展服务。	3,500,000.00		100%	100%	是	4,132,365.69		
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	有限责任公司	西安	广告代理制作	5,000,000.00	广告的设计、制作、代理、发布；各种文化艺术交流活动、展览展示活动的组织与策划。	2,700,000.00		54%	54%	是	4,970,763.40		
广州旗智企业管理咨询有限公司	有限责任公司	广州	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	1,020,000.00	企业管理咨询，文化交流活动策划，展览策划，制作、代理、发	9,547,000.00		50.98%	50.98%	是	17,115,640.84		

					布国内 外各类 广告								
青岛先 锋广告 股份有 限公司	有限责 任公司	青岛	广告代 理制作	10,000, 000.00	设计、 制作、 代理、 发布国 内广告 业务； 展览展 示服务 ；礼仪 服务； 电脑图 文设计 ；公关 活动策 划；商 务信息 咨询， 企业管 理咨询 ，投资 信息咨 询（不 含金融 、期货 、证券 ）；建 筑装饰 装潢工 程（凭 资质经 营）； 展台设 计及安 装。（以 上范围 需经许 可经营 的，需 凭许可	29,700, 000.00	51%	51%	是	18,840, 905.09			

					证经营)。							
济南鲁泰营销策划有限公司	有限责任公司	济南	广告代理制作	500,000.00	设计,制作,代理,发布国内广告;展览展示服务;礼仪服务;电脑图文设计;经济贸易咨询;企业管理咨询;投资咨询(不含证券、期货咨询);建筑装饰装饰工程(凭资质证经营);展台设计及安装	450,000.00		90%	90%	是	156,259.05	138,740.95
北京领先世广告有限公司	有限责任公司	北京	广告代理制作	1,000,000.00	设计、制作、代理、发布广告;	9,800,000.00		98%	98%	是	1,934,393.59	
青岛慧河广告有限公司	有限责任公司	青岛	广告代理制作	500,000.00	广告代理	450,000.00		90%	90%	是	318,525.73	
上海窗	有限责	上海	广告发	10,000,	设计、	22,692,		51%	51%	是	12,987,	

之外广 告有限 公司	任公司		布	000.00	制作、 代理、 广告发 布；销 售环保 设备、 清洁设 备、虫 害防治 器材及 配件； 实业投 资；商 务咨 询。	000.00					069.75		
上海窗 外广告 有限公 司	有限责 任公司	上海	广告发 布	1,000,0 00.00	设计、 制作、 代理、 广告发 布；文 化艺术 交流策 划，企 业形象 策划， 展览展 示服务 ，会 务服 务，商 务信息 咨询， 销售广 告材 料。	1,000,0 00.00		100%	100%	是	2,446,6 02.99		
北京北 方窗外 广告传 媒有限 公司	有限责 任公司	北京	广告	375000 0	制作灯 箱，牌 匾。设 计、制 作、代 理、广 告发 布；接 受委托	3,750,0 00.00		100%	100%		2,402,3 28.39		

					提供劳务服务。								
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	有限责任公司	北京	广告业	1,000,000.00	一般经营项目：广告设计、制作、代理、发布；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；企业策划；经济信息咨询。	3,750,000.00		55%	55%	是	6,775,440.32		
江西合众光华国际传媒有限公司	有限责任公司	南丰	广告业	10,000,000.00	设计、制作、代理发布国内外来华广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；企业策划；经济贸易咨询服务（以上经营项目国家有专项规定	10,000,000.00		100%	100%	是	24,470,005.59		

					的除 外)。								
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

A、经本公司董事会及青岛先锋广告股份有限公司（以下简称“青岛先锋公司”）股东会决议批准，2012年7月13日本公司与青岛先锋公司之张文龙等九个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得青岛先锋公司51%股权，其中公司向青岛先锋公司增资2,100万元，取得30%股权，通过以3,000万元的价格受让青岛先锋公司之张文龙等九个自然人股东所持21%股权（其中公司于2012年7月支付第一期股权转让款1,500万元，第二期、第三期股权转让款分别为600万元、900万元，共计1,500万元视青岛先锋公司2013-2014年净利润完成情况及上一年度应收款项回收情况予以支付）。经过增资和股权转让后，本公司持有青岛先锋公司51%股权，并于2012年9月17日办理了工商变更登记手续。至此，青岛先锋公司成为本公司的控股子公司。青岛先锋公司购买日的相关财务数据详见附注五、44。

截至购买日，青岛先锋公司拥有3家控股子公司，分别为持股90%的济南鲁泰营销策划有限公司、持股98%的北京领先世广广告有限公司、持股90%的青岛慧河广告有限公司。

B、经本公司董事会及上海窗之外广告有限公司（以下简称“上海窗之外公司”）股东会决议批准，2012年7月18日本公司与上海窗之外公司之刘晨旭等五个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得上海窗之外公司51%股权，其中公司向上海窗之外公司增资1,701万元，取得24.13%股权，通过以1,894万元的价格受让上海窗之外公司之刘晨旭等五个自然人股东所持26.87%股权（其中公司于2012年7月支付第一期股权转让款568.20万元，第二期股权转让款1,325.80万元视上海窗之外公司2011年账载应收账款回收情况予以支付）。经过增资和股权转让后，本公司持有上海窗之外公司51%股权，并于2012年9月7日办理了工商变更登记手续。至此，上海窗之外公司成为本公司的控股子公司。上海窗之外公司购买日的相关财务数据详见附注五、44。

截至购买日，上海窗之外公司拥有2家全资子公司，分别为上海窗外广告有限公司、北京北方窗外广告传媒有限公司。

C、经本公司董事会及合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司（以下简称“合众盛世公司”）股东会决议批准，2012年11月28日本公司与合众盛世公司之自然人赵智股东、法人股东江西宝中投资有限公司）签订《投资合同》，约定公司通过以13,489.61万元的价格受让合众盛世公司法人股东所持有的55%股权（其中公司于2012年12月支付第一期股权转让款6,744.81万元，第二、三期股权转让款分别为3,372.40万元和3,372.41万元，视合众盛世公司2013-2014年净利润完成情况及应收账款收回情况予以支付）。经过股权转让后，本公司持有合众盛世公司55%股权，并于2012年12月13日办理了工商变更登记手续。至此，合众盛世公司成为本公司的控股子公司。合众盛世公司购买日的相关财务数据详见附注五、44。

截至购买日，合众盛世公司拥有1家全资子公司，即江西合众光华国际传媒有限公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

2012年7月，本公司对外投资设立广东赛铂互动传媒广告有限公司，持有其100%股权，于2012年7月开始编制财务报表时将其纳入本公司合并报表范围；

2012年7月，本公司对外投资设立广州指标品牌管理咨询有限公司，持有其100%股权，于2012年7月开始编制财务报表时将其纳入本公司合并报表范围；

2012年7-9月，本公司通过增资及受让股权方式取得青岛先锋广告股份有限公司51%股权，于2012年9月开始编制财务报表时将其及其子公司纳入本公司合并报表范围；

2012年7-9月，本公司通过增资及受让股权方式取得上海窗之外广告有限公司51%股权，于2012年9月

开始编制财务报表时将其及其子公司纳入本公司合并报表范围；

2012年12月，本公司通过受让股权方式取得合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司55%股权，于2012年12月开始编制财务报表时其及其子公司纳入本公司合并报表范围。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东赛铂互动传媒广告有限公司	9,260,738.79	-739,261.21
广州指标品牌管理咨询有限公司	4,735,075.74	-264,924.26
青岛先锋广告股份有限公司	38,450,826.72	4,627,006.13
济南鲁泰营销策划有限公司	288,833.74	-299,928.31
北京领先世广广告有限公司	3,867,240.28	1,237,659.93
青岛慧河广告有限公司	588,772.14	75,895.24
上海窗之外广告有限公司	26,504,223.98	5,168,351.58
上海窗外广告有限公司	4,993,067.32	1,952,609.70
北京北方窗外广告传媒有限公司	4,902,711.00	4,129,676.81
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	13,827,429.23	
江西合众光华国际传媒有限公司	49,938,786.91	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
北京北方窗外广告传媒有限公司			2,950,548.11	456,282.10	

同一控制下企业合并的其他说明

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
青岛先锋广告股份有限公司	26,440,493.06	☆
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75	☆☆
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14	☆☆☆

非同一控制下企业合并的其他说明

购买日确定方法：同时满足以下五个条件的为购买日，①股东大会已经通过；②办理完工商税务等变更；③已办理了财产交接手续；④购买方已支付大部分的购买价款（50%）；⑤购买方实际控制了被购买方的财务经营政策。

注1、2012年7月13日，公司与青岛先锋广告股份有限公司（简称“青岛先锋公司”）之张文龙等九个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得青岛先锋公司51%股权，并于2012年9月17日办理完毕工商变更登记手续。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，青岛先锋公司购买日财务报表反映其归属于母公司可辨认净资产公允价值为35,802,954.78元，其中51%股权的可辨认净资产公允价值为18,259,506.94元（青岛先锋公司购买日的相关财务数据详见附注五、44），公司合并成本为44,700,000.00元（其中截止2012年7月7日已支付增资款14,700,000.00元及第一期股权转让款5,682,000.00元，第二期股权转让款15,000,000.00元视青岛先锋公司2013-2014年净利润完成情况予以支付，根据《合作投资合同》及青岛先锋公司业绩预期预计未来两年很可能需要支付），则两者差额26,440,493.06元列示为商誉。

注2、2012年7月18日，公司与上海窗之外广告有限公司（简称“上海窗之外公司”）之刘晨旭等五个自然人股东签订《投资合同》，约定公司通过增资和受让方式取得上海窗之外公司51%股权，并于2012年9月7日办理完毕工商变更登记手续。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，上海窗之外公司购买日财务报表反映其归属于母公司可辨认净资产公允价值为19,872,349.52元，其中51%股权的可辨认净资产公允价值为10,134,898.25元（上海窗之外公司购买日的相关财务数据详见附注五、44），公司合并成本为35,950,000.00元（其中截止2012年7月7日已支付增资款17,010,000.00元及第一期股权转让款5,682,000.00元，第二期股权转让款13,258,000.00元视上海窗之外公司2011年账载应收账款收回情况支付，根据《合作投资合同》及上海窗之外公司业绩预期预计下一年度很可能需要支付），则两者差额25,815,101.75元列示为商誉。

注3、2012年11月28日，公司与合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司（以下简称“合众盛世公司”）之自然人（赵智）和法人股东（江西宝中投资有限公司）签订《投资合同》，约定公司通过以134,896,137.00元的价格受让合众盛世公司法人股东所持的55%股权，并于2012年12月13日办理完毕工商变更登记手续。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，合众盛世公司购买日财务报表反映其归属于母公司可辨认净资产公允价值为41,578,621.56元，其中55%股权的可辨认净资产公允价值为22,868,241.86元，公司合并成本为134,896,137.00元（第一期股权转让款67,448,068.50元，第二三期股权转让款67,448,068.50元视合众盛世公司2013-2014年利润完成及应收账款收回情况支付，根据《合作投资合同》及合众盛世公司业绩预期预计未来两年很可能需要支付），则两者差额112,027,895.14元列示为商誉。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	1,030,091.75	--	--	471,183.46
人民币	--	--	1,030,091.75	--	--	471,183.46
银行存款:	--	--	751,747,002.52	--	--	824,000,441.09
人民币	--	--	751,585,065.09	--	--	823,838,246.97
港币	1,010.92	0.8108	819.70	1,010.70	0.81107	819.75
美金	25,633.24	6.2855	161,117.73	25,611.32	6.3009	161,374.37
其他货币资金:	--	--	1,530,000.00	--	--	
人民币	--	--	1,530,000.00	--	--	
合计	--	--	754,307,094.27	--	--	824,471,624.55

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金中其他货币资金为子公司青岛先锋广告股份有限公司为开具银行承兑汇票存放的银行保证金存款。

截止2012年12月31日，货币资金除其他货币资金外无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	193,980,608.22	105,772,656.80
商业承兑汇票	99,000.00	
合计	194,079,608.22	105,772,656.80

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	11,700,059.25	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
哈药集团三精制药股份	2012年07月13日	2013年01月13日	3,043,696.25	

有限公司				
哈药集团制药六厂	2012 年 12 月 25 日	2013 年 06 月 25 日	2,280,430.00	
哈药集团制药六厂	2012 年 12 月 25 日	2013 年 06 月 25 日	2,280,430.00	
哈药集团制药六厂	2012 年 11 月 28 日	2013 年 05 月 28 日	2,095,503.00	
河北三精医药有限公司	2012 年 07 月 04 日	2013 年 01 月 03 日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,700,059.25	--

说明

应收票据期末余额相比期初增加8,831万元，增长83.49%，主要原因：一是公司2012年度与部分客户采用票据结算方式；二是公司因新收购子公司亦与客户采取票据结算方式，导致期末应收票据增加。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：特定款项组合								
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	540,327,192.13	100%	8,784,324.58	1.63%	269,298,944.31	100%	1,966,114.70	0.73%
组合小计	540,327,192.13	100%	8,784,324.58	1.63%	269,298,944.31	100%	1,966,114.70	0.73%
合计	540,327,192.13	--	8,784,324.58	--	269,298,944.31	--	1,966,114.70	--

应收账款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，指存在减值迹象的单笔金额为20万元以上，未来现金流量现值低于其账面价值的应收账款。

按组合计提坏账准备的应收账款中分为特定款项组合及按账龄划分的信用风险特征组合。特定款项组合指各关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项，不计提坏账准备；按账龄划分的信用风险特征组合，指对于经单独进行减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款及单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收账款，公司按其账龄作为信用特征进行划分的若干组合。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指存在减值迹象的单笔金额为20万元以下，未来现金流量现值低于其账面价值的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	526,484,658.64	97.44%	7,372,347.36	262,920,226.31	97.63%	1,314,601.30
1 年以内小计	526,484,658.64	97.44%	7,372,347.36	262,920,226.31	97.63%	1,314,601.30
1 至 2 年	13,708,494.49	2.54%	1,370,849.43	6,242,302.00	2.32%	624,230.20
2 至 3 年	116,139.00	0.02%	23,227.79	136,416.00	0.05%	27,283.20
3 年以上	17,900.00	0%	17,900.00			
合计	540,327,192.13	--	8,784,324.58	269,298,944.31	--	1,966,114.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本报告期不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期内无实际核销的应收账款情况发生。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	87,978,227.99	1 年以内	16.28%
广汽菲亚特汽车有限公司	非关联方	42,130,745.42	1 年以内	7.8%
哈药集团三精制药股份有限公司	非关联方	30,587,774.23	1 年以内	5.66%
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	20,278,136.93	1 年以内	3.75%
东风本田汽车有限公司	非关联方	14,100,948.09	1 年以内	2.61%
合计	--	195,075,832.66	--	35.95%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营公司	87,978,227.99	16.28%
广东省广博报堂广告有限公司	合营企业	200,000.00	0.04%

司			
合计	--	88,178,227.99	16.32%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：特定款项组合								
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	85,685,279.80	100%	1,670,826.47	1.95%	29,111,893.37	100%	1,103,205.21	3.79%
组合小计	85,685,279.80	100%	1,670,826.47	1.95%	29,111,893.37	100%	1,103,205.21	3.79%
合计	85,685,279.80	--	1,670,826.47	--	29,111,893.37	--	1,103,205.21	--

其他应收款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，指存在减值迹象的单笔金额为20万元以上，未来现金流量现值低于其账面价值的其他应收款。

按组合计提坏账准备的其他应收款中分为特定款项组合及按账龄划分的信用风险特征组合。特定款项组合指各关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项，不计提坏账准备；按账龄划分的信用风险特征组合，指对于经单独进行减值测试后未发生减值的单项金额重大的其他应收款及单项金额不重大且单项计提坏账准备的其他应收款，公司按其账龄作为信用特征进行划分的若干组合。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指存在减值迹象的单笔金额为20万元以下，未来现金流量现值低于其账面价值的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	79,517,792.21	92.8%	374,919.68	23,334,172.85	80.15%	114,165.14
1 年以内小计	79,517,792.21	92.8%	374,919.68	23,334,172.85	80.15%	114,165.14
1 至 2 年	3,200,867.57	3.74%	320,086.77	5,299,600.50	18.21%	529,960.05
2 至 3 年	2,488,500.00	2.9%	497,700.00	23,800.00	0.08%	4,760.00
3 年以上	478,120.02	0.56%	478,120.02	454,320.02	1.56%	454,320.02
合计	85,685,279.80	--	1,670,826.47	29,111,893.37	--	1,103,205.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中央电视台	非关联方	15,600,000.00	1 年以内	18.21%
四川广电传媒集团有限公司四川广告分公司	非关联方	10,896,500.00	1 年以内	12.72%
山东广播电视台电视齐鲁频道	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	3.5%
方宁	非关联方	2,620,145.23	1 年以内	3.06%
成都市公共交通集团公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	2.8%
合计	--	34,516,645.57	--	40.28%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	627,063,908.54	88.63%	672,901,610.49	99.96%
1 至 2 年	80,431,278.50	11.37%	269,260.00	0.04%
合计	707,495,187.04	--	673,170,870.49	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市公交广告有限公司	非关联方	156,993,884.51		合同保证金以后转作车身使用费、2013 年媒体使用费
中央电视台	非关联方	52,420,208.16		投放中, 未到结算期
上海魄力广告传媒有限公司	非关联方	21,930,860.57		投放中, 未到结算期
中国电信股份有限公司广东号百信息服务分公司	非关联方	19,092,209.55		投放中, 未到结算期
广东南方都市报经营有限公司	非关联方	14,839,210.44		投放中, 未到结算期
合计	--	265,276,373.23	--	--

预付款项主要单位的说明

截至2012年12月31日, 公司预付款项中金额前5名合计265,276,373.23元, 占预付款项账面余额的 37.50%, 主要是预付的媒体采购款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				176,690.30		176,690.30
周转材料	1,560,015.84		1,560,015.84	353,939.04		353,939.04
合计	1,560,015.84		1,560,015.84	530,629.34		530,629.34

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房租	1,832,180.22	549,167.52
待抵税项	17,093,150.42	
中介服务费	70,000.00	
其他	61,298.75	
合计	19,056,629.39	549,167.52

其他流动资产说明

待抵税项主要是广告服务业纳入营业税改征增值税范围后，公司已从媒体供应商取得但尚未向税务机关进行认证的增值税专用发票的进项税额，留待下一年度认证抵扣。

其他流动资产说明：

其他流动资产期末余额相比年初增加1,851万元，增长33.70倍，主要原因：一是公司从供应商所取得但尚未认证的增值税专用发票进项税额重分类所致；二是公司之控股子公司新迁办公室导致预付房租增加所致。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
广东省广博报堂有限公司	50%	50%	40,151,524.12	11,066,308.11	29,085,216.01	594,127,507.21	3,145,110.54
广东省广代思博报堂有限公司	50%	50%	198,143,968.18	145,491,533.60	52,652,434.58	841,351,638.44	21,168,945.64
二、联营企业							
广东省轻工进出口股份有限公司	0.16%	0.16%					
重庆华扬年度数字媒体有限公司	49%	49%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东省广博报堂有限公司	权益法	3,000,000.00	14,419,560.34	72,555.27	14,492,115.61	50%	50%				1,500,000.00
广东省广代思博报堂有限公司	权益法	3,500,000.00	17,241,744.48	9,084,472.82	26,326,217.30	50%	50%				1,500,000.00
重庆华扬年度数字	权益法	2,450,000.00	2,417,500.89	-2,417,500.89	0.00	0%	0%				

媒体有限公司											
广东省轻工进出口股份有限公司	成本法	200,015.00	200,015.00		200,015.00	0.16%	0.16%				
合计	--	9,150,015.00	34,278,820.71	6,739,527.20	41,018,347.91	--	--	--			3,000,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		838,000.00		838,000.00
1.房屋、建筑物		838,000.00		838,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计		163,193.37		163,193.37
1.房屋、建筑物		163,193.37		163,193.37
三、投资性房地产账面净值合计		674,806.63		674,806.63
1.房屋、建筑物		674,806.63		674,806.63
五、投资性房地产账面价值合计		674,806.63		674,806.63
1.房屋、建筑物		674,806.63		674,806.63

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	14,592.05

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	58,551,364.46	13,823,879.74		2,774,515.60	69,600,728.60
其中：房屋及建筑物	29,962,320.91			838,000.00	29,124,320.91
运输工具	14,939,821.64	6,764,227.65		1,760,055.60	19,943,993.69
办公设备	13,649,221.91	7,059,652.09		176,460.00	20,532,414.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	27,241,991.27	1,984,204.99	5,967,549.42	1,587,449.85	33,606,295.83
其中：房屋及建筑物	12,330,179.51		801,089.35	148,601.32	12,982,667.54
运输工具	7,460,774.49	987,170.12	2,009,798.96	1,385,659.49	9,072,084.08
办公设备	7,451,037.27	997,034.87	3,156,661.11	53,189.10	11,551,544.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	31,309,373.19	--			35,994,432.77
其中：房屋及建筑物	17,632,141.40	--			16,141,653.37
运输工具	7,479,047.15	--			10,871,909.61
办公设备	6,198,184.64	--			8,980,869.79
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	31,309,373.19	--			35,994,432.77
其中：房屋及建筑物	17,632,141.40	--			16,141,653.37
运输工具	7,479,047.15	--			10,871,909.61
办公设备	6,198,184.64	--			8,980,869.79

本期折旧额 5,967,549.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,350,000.00	31,812,444.00		33,162,444.00
办公软件	150,000.00	370,940.00		520,940.00
《西藏旅游》杂志经营权	1,200,000.00			1,200,000.00
数字化运营系统		31,441,504.00		31,441,504.00
二、累计摊销合计	80,000.00	2,343,180.12		2,423,180.12
办公软件	50,000.00	127,079.88		177,079.88
《西藏旅游》杂志经营权	30,000.00	120,000.00		150,000.00
数字化运营系统		2,096,100.24		2,096,100.24
三、无形资产账面净值合计	1,270,000.00	29,469,263.88		30,739,263.88
办公软件	100,000.00	243,860.12		343,860.12
《西藏旅游》杂志经营权	1,170,000.00			1,050,000.00
数字化运营系统		29,345,403.76		29,345,403.76
办公软件				

《西藏旅游》杂志经营权				
数字化运营系统				
无形资产账面价值合计	1,270,000.00	29,469,263.88		30,739,263.88
办公软件	100,000.00	243,860.12		343,860.12
《西藏旅游》杂志经营权	1,170,000.00			1,050,000.00
数字化运营系统		29,345,403.76		29,345,403.76

本期摊销额 2,343,180.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

13、商誉

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	期末减值准备
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63		9,135,200.00	64,982,945.63	2,805,200.00
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66			396,924.66	
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18			2,559,258.18	
青岛先锋广告股份有限公司		26,440,493.06		26,440,493.06	
青岛慧河广告有限公司		283,287.84		283,287.84	
上海窗之外广告有限公司		25,815,101.75		25,815,101.75	
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司		112,027,895.14		112,027,895.14	
合计	77,074,328.47	164,566,777.79	9,135,200.00	232,505,906.26	2,805,200.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司本期新增商誉均为非同一控制下企业合并所形成，详见附注四、5；

公司本期减少商誉是根据2011年度收购的控股子公司重庆年度广告传媒有限公司2011-2012年度实际完成目标任务的情况，按照双方签订的《合作投资合同》约定的条款，本着谨慎性原则，参考重庆年度公司2013年度预计完成目标任务情况，重新估算第二三期股权支付款，调减长期股权投资和预计负债913.52万元，相应减少当时合并日计算的商誉金额。

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,697,390.60	3,116,058.37	1,356,695.42		3,456,753.55	
灯箱		2,653,915.57	2,116,421.94		537,493.63	
合计	1,697,390.60	5,769,973.94	3,473,117.36		3,994,247.18	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末余额相比与年初增加229万元，增长135.32%，主要原因：一是公司之子公司进行办公室装修，导致装修费用增加；二是公司2012年度因加大对外投资并购力度，合并范围扩大导致装修费增加。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,105,993.50	631,289.49
可抵扣亏损	1,491,224.10	306,423.12
长期待摊费用待抵	35,311.46	33,487.91
预提成本费用	3,397,147.47	924,299.87
小计	7,029,676.53	1,895,500.39
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并形成负商誉	873,814.38	873,814.38
小计	873,814.38	873,814.38

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,309,367.34	486,969.70
合计	2,309,367.34	486,969.70

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并形成负商誉	3,495,257.52	3,495,257.52
小计	3,495,257.52	3,495,257.52
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,455,151.05	3,069,315.96
预提成本费用	11,087,012.08	3,697,199.48
亏损待补	5,146,037.00	1,225,692.48
长期待摊费用待抵	141,245.84	133,951.64
小计	26,829,445.97	8,126,159.56

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,029,676.53		1,895,500.39	
递延所得税负债	873,814.38		873,814.38	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产期末余额相比年初增加513万元，增长270.86%，主要原因：一是公司因预提成本费用纳税调整所致；二是因合并范围扩大，导致应收款项按照统一会计估计提取坏账准备金额增加，从而确认的递延所得税资产增加。

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,069,319.91	7,385,831.14			10,455,151.05
十三、商誉减值准备		2,805,200.00			2,805,200.00
合计	3,069,319.91	10,191,031.14			13,260,351.05

资产减值明细情况的说明

商誉减值测试情况详见附注五、13。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,000,000.00	
保证借款	4,000,000.00	
贴现借款	13,282,569.00	
合计	19,282,569.00	

短期借款分类的说明

A、质押和抵押借款均为公司之控股子公司青岛先锋广告股份有限公司（以下简称“青岛先锋公司”）向上海浦东发展银行青岛福州路支行取得的短期借款。

a/2012年10月19日青岛先锋公司与上海浦东发展银行青岛福州路支行签署合同号为69082012280139的借款合同，借款期限为2012年10月19日至2013年04月18日，公司以应收客户上海家化公司的广告款项为质押和自然人股东张文龙的个人房产提供抵押进行保证取得短期借款200万元。

b/2012年2月20日青岛先锋公司与上海浦东发展银行青岛福州路支行签署合同号为69082012280023的借款合同，借款期限为2012年3月5日至2013年3月4日，公司以自然人股东张文龙的个人房产为抵押进行担保取得短期借款400万元。

B、贴现借款是公司之控股子公司合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司以应收票据向银行贴现所形成。截至2013年3月26日，已到期承兑归还4,800,000.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日
报告期末未有已到期未偿还的短期借款情况

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,780,000.00	
合计	2,780,000.00	

下一会计期间将到期的金额 2,780,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据的说明：

应收票据均为公司之控股子公司青岛先锋广告股份有限公司（2012年12月10日开出）作为出票人向山东广播电视台开具的并经民生银行承兑银行承兑汇票，到期日为2013年6月10日。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	405,072,200.56	285,580,537.86
1 至 2 年	3,236,883.93	
2 至 3 年	212,464.00	
3 年以上	227,285.00	
合计	408,748,833.49	285,580,537.86

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
重庆华扬年度数字媒体有限公司		118,310.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年应付账款为本期新收购控股子公司上海窗之外广告有限公司应付的小区推广费。

应付账款期末余额相比年初增加12,317万元，增长43.13%，主要是主要原因：一是随着公司业务规模

的扩大，应付媒体采购款相应增加；二是公司新收购子公司使合并范围扩大，导致应付账款增长。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	452,594,361.05	468,212,648.06
1-2 年	3,633,759.00	
合计	456,228,120.05	468,212,648.06

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

主要是部分广告客户主动调整广告投放策略，变更投放渠道和投放时间，具体投放时间待定所形成超过1年的预收款项

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,983,215.91	191,942,923.18	181,307,809.11	32,618,329.98
二、职工福利费	189.00	3,001,359.83	2,993,334.65	8,214.18
三、社会保险费	87,863.4	31,762,800.43	31,470,969.90	379,693.93
其中：1、医疗保险费	61,911.86	8,921,428.50	8,870,279.12	113,061.24
2、基本养老保险费	23,245.00	19,538,365.48	19,322,920.90	238,689.58
3、重大疾病保险	-150.00	228,808.47	228,736.47	-78.00
4、失业保险费	1,954.86	1,816,704.29	1,799,094.87	19,564.28
5、工伤保险费	667.16	546,879.34	543,604.48	3,942.02
6、生育保险费	234.52	545,647.92	541,367.63	4,514.81
7、其他		164,966.43	164,966.43	
四、住房公积金	246,178.85	7,837,901.76	7,710,340.76	373,739.85

五、辞退福利		671,707.40	727,207.40	-55,500.00
六、其他	4,331,244.30	1,573,385.24	1,033,259.28	4,871,370.26
工会经费和职工教育经费	4,331,244.30	1,560,650.24	1,020,524.28	4,871,370.26
合计	26,648,841.46	236,790,077.84	225,242,921.10	38,195,998.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,871,370.26 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,965,837.22	3,087.90
营业税	5,736,452.50	8,354,272.34
企业所得税	46,137,749.42	9,997,722.36
个人所得税	2,760,063.87	2,015,729.80
城市维护建设税	820,408.53	586,701.54
教育费附加	352,628.91	255,339.62
地方教育费附加	229,123.65	149,456.16
文化建设事业费	9,576,431.07	3,137,851.89
堤围防护费	434,577.96	312,415.87
价格调控基金	222,646.00	68,199.52
印花税	809,496.63	449,025.61
房产税	576.00	576.00
车船使用税	2,463.16	2,463.16
合计	72,048,454.92	25,332,841.77

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费说明：

A、增值税、营业税、企业所得税、城建税、教育费附加及地方教育费附加的税率详见附注三。

B、应交税费期末余额相比年初增加4,672万元，增长184.41%，主要是合并范围扩大所致。

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

向少数股东有偿借款利息	215,793.31	
合计	215,793.31	

应付利息说明

控股子公司之重庆年度广告传媒有限公司向少数股东借入资金按照一年同期贷款利率的计算的利息。

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	119,492,343.49	31,551,522.15
1-2 年	3,632,759.22	865,000.00
2-3 年	699,707.02	1,409,309.80
3 年以上	4,165,000.00	160,397.22
合计	127,989,809.73	33,986,229.17

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
曾奇	9,671,343.42	6,936,000.00
陆凡	9,671,343.42	6,936,000.00
邹静	6,125,184.18	4,572,800.00
刘宁	2,256,646.80	1,618,400.00
陆丽亚		1,400,000.00
袁进	1,607,134.34	1,333,600.00
王福祥	1,611,890.59	1,156,000.00
樊华		1,080,000.00
曾理	967,134.39	693,600.00
朱长杰	170,000.00	360,000.00

廖理	402,378.11	311,200.00
曾敏	322,378.11	231,200.00
杜晓华	322,378.11	231,200.00
廖佳		108,000.00
钟强	80,000.00	80,000.00
福建都市传媒股份有限公司	680,000.00	1,840,000.00
周晓卓	1,400,000.00	
黄准	740,000.00	
重庆领域广告文化传媒有限公司	1,080,000.00	
张文龙	9,656,450.00	
张笠	3,141,450.00	
王涛	735,000.00	
陈晓亮	210,000.00	
于海红	157,500.00	
郑洁	105,000.00	
隋明	105,000.00	
杨晓琳	105,000.00	
孙蕾	105,000.00	
江西宝中投资有限公司	34,705,891.42	
刘晨旭	3,560,513.89	
合计	89,694,616.78	28,888,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款中账龄超过一年的大额的款项主要是公司之控股子公司重庆年度广告传媒有限公司、青岛先锋广告股份有限公司和上海窗之外广告有限公司向自然人股东的经营借款，这些经营借款视经营需要偿还，且未规定具体偿还日期，故造成大额超过一年的其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末其他应付款中账龄超过一年的大额的款项主要是公司之控股子公司重庆年度广告传媒有限公司、青岛先锋广告股份有限公司和上海窗之外广告有限公司向自然人股东的经营借款，这些经营借款视经营需要偿还，且未规定具体偿还日期，故造成大额超过一年的其他应付款。

26、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同	2,300,000.00		2,300,000.00	
其他	27,150,000.00	95,706,068.50	9,135,200.00	113,720,868.50
合计	29,450,000.00	95,706,068.50	11,435,200.00	113,720,868.50

预计负债说明

预计负债的增加，主要是非同一控制下合并中，预计需要支付的股权支付款。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助	1,866,666.64	2,000,000.00
合计	1,866,666.64	2,000,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

2011年度公司取得广东省财政厅拨入的“GDAD数字化品牌引擎建设项目”专项补助200万元，该项目于2012年5月完工后，按照10年分月逐步转为已实现收益。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,269,159.00			44,480,747.00		44,480,747.00	192,749,906.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2012年4月18日召开的2011年股东大会通过的权益分配方案，以公司原有总股本148,269,159股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税）人民币现金，同时，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为192,749,906股，该权益分配方案已于2012年5月8日除权，该出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2012年5月18日出具深鹏所验字[2012]0218号验资报告验证。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	697,583,835.63		44,510,725.56	653,073,110.07
合计	697,583,835.63		44,510,725.56	653,073,110.07

资本公积说明

A、资本溢价本期减少原因详见附注五、27。

B、根据2012年4月26日公司第二届董事会第二十次会议决议，公司拟以2012年12月31日的公司总股本192,749,906股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。上述转增预案尚待股东大会审议批准，资本公积期末数中包含拟转增股本192,749,906.00元。

C、公司控股子公司重庆年度广告传媒有限公司收购其控股子公司重庆领地广告文化传媒有限公司3%股权，收购价款100,800.00元，支付日该公司3%净资产为144,888.85元，其差额调增重庆年度广告传媒有限公司账面资本公积44,088.85元；另外重庆年度广告传媒有限公司向西安曲江年度千秋广告传媒有限公司少数股东出售其持有该公司2%股权，作价100,000.00元，交易日该公司2%净资产为174,067.41元，该差额调减重庆年度广告传媒有限公司账面资本公积74,067.41元，上述两项交易共减少公司资本公积29,978.56元，增加少数股东权益29,978.56元。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,582,644.92	13,346,497.03		36,929,141.95
合计	23,582,644.92	13,346,497.03		36,929,141.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加数系按母公司2012年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	231,056,382.16	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,225,466.78	--
调整后年初未分配利润	234,281,848.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,911,486.88	--
减：提取法定盈余公积	13,346,497.03	
应付普通股股利	29,653,831.80	
期末未分配利润	372,193,006.99	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 3,225,466.78 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年3月26日公司第二届董事会第二十次会议通过的《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本方案（预案）》，按2012年度母公司实现净利润提取10%法定盈余公积，上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积13,346,497.03元。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,626,382,761.31	3,716,881,933.92
其他业务收入	264,312.00	57,600.00
营业成本	3,895,056,741.85	3,267,001,717.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	4,626,382,761.31	3,895,030,675.38	3,716,881,933.92	3,267,001,717.55
合计	4,626,382,761.31	3,895,030,675.38	3,716,881,933.92	3,267,001,717.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
品牌管理	205,158,455.58	34,482,136.37	178,999,462.88	33,427,560.44
媒介代理	3,987,394,670.73	3,595,963,447.50	3,321,485,744.99	3,083,686,403.13
自有媒体	350,343,628.85	230,610,736.09	183,418,398.06	136,536,494.33
公关活动	82,107,065.12	32,311,735.48	32,411,107.12	12,357,035.10
杂志发行	1,378,941.03	1,662,619.94	567,220.87	994,224.55

合计	4,626,382,761.31	3,895,030,675.38	3,716,881,933.92	3,267,001,717.55
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	3,211,033,192.19	2,770,511,034.38	2,446,251,707.89	2,213,285,871.32
华东	223,113,439.90	203,857,683.99	109,739,753.75	83,732,159.65
东北	82,913,466.10	67,599,026.80	149,453,080.36	137,097,579.17
华北	236,137,536.45	199,288,419.05	468,670,199.37	429,270,598.14
华中	301,080,564.49	251,628,486.19	203,826,644.58	164,532,824.95
西南	482,862,758.36	334,950,186.92	309,205,285.35	214,236,461.07
西北	89,241,803.82	67,195,838.05	29,735,262.62	24,846,223.25
合计	4,626,382,761.31	3,895,030,675.38	3,716,881,933.92	3,267,001,717.55

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东风日产乘用车有限公司	1,016,411,032.84	21.97%
广东省广代思博报堂广告有限公司	553,860,093.97	11.97%
广东省广博报堂广告有限公司	421,927,495.98	9.12%
东风本田汽车有限公司	178,479,246.03	3.85%
广州汽车集团乘用车有限公司	116,033,752.07	2.51%
合计	2,286,711,620.89	49.42%

营业收入的说明

2012年度综合毛利率相比2011年度上升3.26%，主要原因：一是公司2012年度因媒介代理业务集中采购模式的推行提高了媒介代理业务的规模及毛利率；二是公司2012年度对外投资并购，合并范围扩大导致收入及毛利率增长。

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	39,044,381.09	33,322,095.31	A
城市维护建设税	3,883,468.82	2,329,140.96	流转税的 7%

教育费附加	1,708,979.78	1,036,206.09	流转税的 3%
文化建设事业费	17,130,577.58	11,546,729.62	B
价格调控基金	360,888.04	602,813.95	营业（销售）额
地方教育费附加	1,069,176.39	168,508.56	流转税的 2%
合计	63,197,471.70	49,005,494.49	--

营业税金及附加的说明

A、从事广告代理业务的，以其全部收入减去支付给其他广告公司或广告发布者（包括媒体、载体）的广告发布费后的余额为营业额；其它服务劳务收入。

B、按缴费人应当缴纳广告业营业税的营业额。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用（工资、福利费、社保、住房公积金）	170,067,962.27	127,948,027.28
差旅费	45,585,042.04	25,656,013.22
办公费	30,321,590.59	15,098,639.64
市内交通费	11,315,259.37	7,254,016.77
房租水电	10,576,814.87	7,838,825.52
其他费用小计	50,031,068.72	33,854,940.35
合计	317,897,737.86	217,650,462.78

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	41,735,296.72	29,820,042.14
折旧费	5,325,114.34	4,218,721.14
办公费	5,109,550.59	4,269,212.86
差旅费	4,641,005.34	2,531,312.01
印花税等税费	6,401,191.14	5,199,562.73
其他费用小计	30,511,672.63	16,574,986.49
合计	93,723,830.76	62,613,837.37

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	763,260.81	
减：利息收入	-18,095,082.93	-19,546,330.71
汇兑损失	492.66	8,305.63
手续费	360,838.12	173,485.08
其他	2,162.00	560.00
合计	-16,968,329.34	-19,363,980.00

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	12,157,028.09	4,846,086.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-159,046.01	5,891,000.00
合计	11,997,982.08	10,737,086.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东省广博报堂广告有限公司	1,572,555.27	1,450,136.68	
广东省广代思博报堂广告有限公司	10,584,472.82	3,428,449.27	
重庆华扬年度数字媒体有限公司		-32,499.11	
合计	12,157,028.09	4,846,086.84	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,951,605.37	-606,237.45

十三、商誉减值损失	2,805,200.00	
合计	9,756,805.37	-606,237.45

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,685.26		61,685.26
其中：固定资产处置利得	61,685.26		61,685.26
政府补助	2,350,453.49	1,211,500.00	2,350,453.49
赔偿收入	4,670.00	4,700.00	
其他	165,514.62	123,536.78	
合计	2,582,323.37	1,339,736.78	2,582,323.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市补助		500,000.00	
政府扶持资金	2,350,453.49	711,500.00	
合计	2,350,453.49	1,211,500.00	--

营业外收入说明

2012年度营业外收入相比2011年度增加124万元，增长92.75%，主要原因是2012年度公司获得重点总部企业培育奖200万元。

40、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
非流动资产处置损失合计	32,413.58	223,305.18	32,413.58
其中：固定资产处置损失	32,413.58	223,305.18	32,413.58
对外捐赠	402,000.00	1,066,795.00	402,000.00
罚款支出	509,665.24	610.99	509,665.24
合计	944,078.82	1,290,711.17	944,078.82

营业外支出说明

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,358,860.28	33,033,353.08
递延所得税调整	-2,294,818.54	-697,600.66
合计	64,064,041.74	32,335,752.42

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	180,911,486.88	102,268,453.42
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,899,351.72	8,447,272.13
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	178,012,135.16	93,821,181.29
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	148,269,159.00	107,083,282.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	44,480,747.00	85,666,625.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	7	7
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	192,749,906.00	192,749,906.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	192,749,906.00	192,749,906.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-

认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.94	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.92	0.49
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.94	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.92	0.49

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	2,350,453.49
其他营业外收入	170,184.62
存款利息收入	16,828,034.07
收其他往来款	14,369,261.33
合计	33,717,933.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项销售费用	146,342,307.84
支付的各项管理费用	36,582,016.14
支付的财务费用	363,000.12
支付的营业外支出	934,147.12
付其他往来款	24,211,813.20
合计	208,433,284.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
权益分配手续费	90,760.54
合计	90,760.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、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	213,555,000.00	119,088,599.21
加：资产减值准备	9,756,805.37	-606,237.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,967,549.42	4,811,494.86
无形资产摊销	2,343,180.12	45,000.00
长期待摊费用摊销	1,337,032.30	578,413.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,971.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		223,305.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,997,982.08	-10,737,086.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,529,282.00	-932,372.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,029,386.50	-530,629.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-215,959,072.26	-220,534,980.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,598,447.77	55,586,663.75
其他		94,922.55

经营活动产生的现金流量净额	46,998,320.46	-52,912,907.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	752,777,094.27	824,471,624.55
减: 现金的期初余额	824,471,624.55	909,482,967.89
现金及现金等价物净增加额	-71,694,530.28	-85,011,343.34

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	215,546,137.00	120,097,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	119,840,068.50	27,200,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,268,636.19	22,122,981.30
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	86,571,432.31	5,077,018.70
4. 取得子公司的净资产	97,253,925.86	85,141,838.34
流动资产	313,137,344.89	180,465,491.05
非流动资产	7,351,571.00	4,084,179.07
流动负债	223,072,234.52	96,349,511.90
非流动负债		873,814.38
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		276,301.81
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		276,301.81
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		345,377.26
4. 处置子公司的净资产		345,377.35
流动资产		345,377.35

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	752,777,094.27	824,471,624.55
其中: 库存现金	1,030,091.75	471,183.46

可随时用于支付的银行存款	751,747,002.52	824,000,441.09
三、期末现金及现金等价物余额	752,777,094.27	824,471,624.55

现金流量表补充资料的说明

45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

合并所有者权益变动表中股东投入或减少资本中少数股东权益项下其他的内容为：

项目	购买日净资产	少数股权比例	购买日少数股权金额
青岛先锋广告股份有限公司	35,802,954.78	49%	17,543,447.84
济南鲁泰营销策划有限公司	588,762.05	10%	58,876.21
北京领先世广广告有限公司	2,629,580.35	2%	52,591.61
青岛慧河广告有限公司	512,876.90	10%	51,287.69
上海窗之外广告有限公司	19,872,349.52	49%	9,737,451.27
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	41,578,621.56	45%	18,710,379.70
合计			46,154,034.32

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东省广新控股集团有限公司	控股股东	有限责任	广州	李成	股权管理、资本营运	160,000,000.00	23.04%	23.04%	广东省国资委	72506347-1

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东是广东省广新控股集团有限公司（原广东省广新外贸集团有限公司），最终实际控制人是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都经典视线广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	陈翎隆	广告	10,000,000.00	100%	100%	77747843-3
广东三赢广告传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	戴书华	广告	5,000,000.00	100%	100%	27853631-X
广东广旭广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	戴书华	广告	3,374,564.06	60%	60%	70327071-X
四川广港广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川宜宾	徐志辉	广告	2,000,000.00	51%	51%	56074565-X
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	何滨	体育项目经营、广告等	5,000,000.00	51%	51%	57687121-2
重庆年度广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	廖浩	广告	13,500,000.00	51%	51%	55200098-1
重庆辘车广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	谭敏	广告	1,000,000.00	90%	90%	699261844
重庆领地广告文化传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	黄淮	广告	1,000,000.00	62%	62%	784213492
重庆你好广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	廖理	广告	10,000,000.00	90%	90%	681491780
重庆天雍影视文化传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	曾理	广告	1,000,000.00	100%	100%	565619265
重庆畅游文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	姚珩	广告	3,000,000.00	60%	60%	573423705
北京都市同舟广告有限	控股子公司	有限责任公司	北京	朱长杰	广告	1,000,000.00	75%	75%	696304810

公司									
天津星际广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	刘宁	广告	2,000,000.00	90%	90%	553411504
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	朱彦宏	广告	3,500,000.00	100%	100%	564389349
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	颜安	广告	5,000,000.00	56%	56%	583174159
重庆高戈年度广告邮箱公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	曾经	广告	1,000,000.00	51%	51%	202921633
广州旗智企业管理咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	廖浩	广告	1,020,000.00	50.98%	50.98%	66594134X
深圳经典视线文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈钿隆	广告	10,000,000.00	100%	100%	587948772
广东赛铂互动传媒广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	夏跃	广告	10,000,000.00	100%	100%	050628541
广州指标品牌管理咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	丁邦清	咨询服务	5,000,000.00	100%	100%	054502559
青岛先锋广告股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	青岛	夏跃	广告	9,100,000.00	51%	51%	733511799
济南鲁泰营销策划有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	陈晓亮	广告	500,000.00	90%	90%	575564536
北京领先世广广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张文泉	广告	1,000,000.00	98%	98%	787770112
青岛慧河广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	李芝青	广告	500,000.00	90%	90%	74724488X
上海窗之外广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	夏跃	广告	14,925,000.00	51%	51%	666082831

上海窗外广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	刘晨旭	广告	1,000,000.00	100%	100%	672723367
北京北方窗外广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘晨旭	广告	3,750,000.00	100%	100%	675708111
合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	丁邦清	广告	1,000,000.00	55%	55%	697665941
江西合众光华国际传媒广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	抚州	黄兴侠	广告	10,000,000.00	100%	100%	563833778

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
广东省广博报堂有限公司	有限责任	广州	陈钿隆	广告	6000000	50%	50%	合营公司	75788747-5
广东省广代思博报堂有限公司	有限责任	广州	陈钿隆	广告	7000000	50%	50%	合营公司	78489417-9
二、联营企业									
广东省轻工进出口股份有限公司	有限责任	广州				0.16%	0.16%		
重庆华扬年度数字媒体有限公司	有限责任	重庆				49%	49%		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
佛山塑料集团股份有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业	75788747-5
广东兴发铝业有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业	78940440-7
广东省食品进出口集团公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业	19034237-7
广东南方报业新视界传媒有限公司	同受控股股东广东省广新控股集团有限公司控制的企业	56976895-4
曾奇	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
陆凡	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
邹静	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
刘宁	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
陆丽亚	子公司天津星际广告传媒有限公司少数股东	
袁进	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
王福祥	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
樊华	子公司重庆领地广告文化传媒有限公司少股股东	
曾理	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
朱长杰	子公司北京都市同舟广告有限公司少数股东	
廖理	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
曾敏	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
杜晓华	子公司重庆年度广告传媒有限公司少数股东	
廖佳	子公司重庆领地广告文化传媒有限公司少股股东	

钟强	子公司重庆你好广告传媒有限公司少数股东	
福建都市传媒股份有限公司	子公司北京都市同舟广告有限公司少数股东	
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	子公司西安曲江年度千秋广告传媒有限公司少数股东	
天津星智业广告传媒有限公司	子公司天津星际广告传媒有限公司关联企业	
重庆华扬年度数字媒体有限公司	子公司重庆年度广告传媒有限公司持股49%的企业	
周晓卓	子公司天津星际广告传媒有限公司少数股东	
重庆领域广告文化传媒有限公司	子公司重庆领地广告文化传媒有限公司少股股东	
张文龙	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
张笠	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
王涛	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
陈晓亮	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
于海红	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
郑洁	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
隋明	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
杨晓琳	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
孙蕾	子公司青岛先锋广告股份有限公司少数股东	
刘晨旭	子公司上海窗之外广告有限公司少数股东	
江西宝中投资有限公司	子公司合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司少数股东	

本企业的其他关联方情况的说明

(2) 公司关键管理人员

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

戴书华	本公司董事长、股东
陈钿隆	本公司董事、总经理、股东
丁邦清	本公司副董事长、副总经理、股东
李时平	本公司副董事长、党委书记
康安卓	本公司董事、财务总监、股东
沙宗义	本公司副总经理、董秘、股东
郝建平	监事会主席、股东
何滨	副总经理、股东
夏跃	副总经理、股东
李崇宇	副总经理、股东
廖浩	副总经理

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东南方报业新视界传媒有限公司	媒体采购	公平议价	200,000.00	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省广博报堂广告有限公司	媒介投放代理	公平议价	421,927,495.98	9.12%	413,901,200.00	12.43%
广东省广代思博报堂广告有限公司	媒介投放代理	公平议价	553,726,131.70	11.97%	305,926,200.00	9.19%
广东省广新控股集团有限公司	媒介投放代理	公平议价	151,600.00	0%		
广东兴发铝业有限公司	媒介投放代理	公平议价	516,900.00	0.01%		
佛山佛塑科技集团	媒介投放代理	公平议价	327,800.00	0.01%		

股份有限公司						
广东省食品进出口集团公司	媒介投放代理	公平议价	76,000.00	0%		
广东南方报业新视界传媒有限公司	媒介投放代理	公平议价	200,000.00	0%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张文龙	公司控股子公司青岛先锋广告股份有限公司	2,000,000.00	2012年10月19日	2013年04月18日	否
张文龙	公司控股子公司青	4,000,000.00	2012年03月05日	2013年03月04日	否

	岛先锋广告股份有 限公司				
--	-----------------	--	--	--	--

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张文龙	9,656,450.00			无具体期限，无偿使用
张笠	3,141,450.00			无具体期限，无偿使用
王涛	735,000.00			无具体期限，无偿使用
陈晓亮	210,000.00			无具体期限，无偿使用
于海红	157,500.00			无具体期限，无偿使用
郑洁	105,000.00			无具体期限，无偿使用
隋明	105,000.00			无具体期限，无偿使用
杨晓琳	105,000.00			无具体期限，无偿使用
孙蕾	105,000.00			无具体期限，无偿使用
史娟华	4,000,000.00	2011年01月01日	2012年12月31日	有息借款
刘晨旭	3,560,513.89	2011年01月01日	2012年12月31日	有息借款
刘晨旭	2,000,000.00	2011年01月01日	2012年12月31日	有息借款
江西宝中投资有限公司	8,916,277.72	2012年11月30日	2013年02月16日	有息借款
江西宝中投资有限公司	13,489,613.70	2012年12月14日		有息借款
江西宝中投资有限公司	12,300,000.00	2012年11月29日	2013年02月07日	有息借款
陆凡	5,447,343.42			无具体期限，无偿使用
曾奇	5,447,343.42			无具体期限，无偿使用
曾理	544,734.39			无具体期限，无偿使用
邹静	3,449,984.18			无具体期限，无偿使用
刘宁	1,271,046.80			无具体期限，无偿使用
王福祥	907,890.59			无具体期限，无偿使用
曾敏	181,578.11			无具体期限，无偿使用
杜晓华	181,578.11			无具体期限，无偿使用
黄淮	740,000.00			无具体期限，无偿使用
廖理	261,578.11			无具体期限，无偿使用
袁进	1,184,734.34			无具体期限，无偿使用

钟强	80,000.00			无具体期限，无偿使用
朱长杰	170,000.00			无具体期限，无偿使用
福建都市传媒股份有限公司	680,000.00			无具体期限，无偿使用
周晓卓	1,400,000.00			无具体期限，但有偿使用
重庆领域广告文化传媒有限公司	1,080,000.00			无具体期限，但有偿使用
曾奇	4,224,000.00			无具体期限，但有偿使用
陆凡	4,224,000.00			无具体期限，但有偿使用
邹静	2,675,200.00			无具体期限，但有偿使用
刘宁	985,600.00			无具体期限，但有偿使用
王福祥	704,000.00			无具体期限，但有偿使用
袁进	422,400.00			无具体期限，但有偿使用
曾理	422,400.00			无具体期限，但有偿使用
廖理	140,800.00			无具体期限，但有偿使用
杜晓华	140,800.00			无具体期限，但有偿使用
曾敏	140,800.00			无具体期限，但有偿使用
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

2012年度在本公司领取报酬的关键管理人员11人，全年报酬总额为6,654,667.06元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东省广代思博报堂广告有限公司	87,978,227.99	439,891.14	107,120,541.79	535,602.71
应收账款	广东广旭广告有限公司	29,258,336.58	146,291.68	14,121,804.77	70,609.02
应收账款	重庆年度广告传媒有限公司			2,064,370.36	1,032.19
应收账款	广东三赢广告传播有限公司	1,988,419.09	9,942.10		
应收账款	广东省广博报堂广告有限公司	200,000.00	1,000.00		
应收账款	深圳经典视线文化传播有限公司	20,974,000.00	104,870.00		
应收账款合计		140,398,983.66	701,994.92	123,306,716.92	607,243.92
其他应收款	重庆年度广告传媒有限公司	9,686,063.43	74,254.74	128,871.00	644.36
其他应收款	重庆天雍影视文化传媒有限公司			7,000,000.00	
其他应收款	广东广旭广告有限公司	4,819,653.55		3,466,801.99	
其他应收款	北京合力唯胜体育发展有限公司	298,403.18	1,492.02		
其他应收款	广东赛铂互动传媒广告有限公司	2,798.45	13.99		
其他应收款合计		15,152,149.70	75,760.75	10,595,672.99	644.36
预付账款	重庆年度广告传媒有限公司	2,550,065.40		3,467,694.86	
预付账款	北京都市同舟广告有限公司			1,430,697.39	

预付账款	青岛先锋广告股份有限公司	3,040,927.84			
预付账款	北京领先世广广告有限公司	1,670,995.26			
预付账款合计		7,261,988.50		4,898,392.25	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	重庆年度广告传媒有限公司	2,464,256.44	1,932,343.50
	广州旗智企业管理咨询有限公司	2,097,040.00	7,000,000.00
	深圳经典视线文化传播有限公司	6,815,073.28	3,466,801.99
应付账款小计		11,376,369.72	1,932,343.50
其他应付款	成都经典视线广告传媒有限公司	123,620,197.58	119,348,360.56
	重庆年度广告传媒有限公司		6,521,295.70
其他应付款小计		123,620,197.58	125,869,656.26
预收账款	广东广旭广告有限公司	25,073,566.33	115,270,339.32
	广东三赢广告传播有限公司	1,194,958.63	149,160.00
	佛山塑料集团股份有限公司		169,200.00
	江西合众光华国际传媒有限公司	5,793,759.90	
预收账款小计		32,062,284.86	115,588,699.32

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	44,332,478.38
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

公司期末贴现借款13,282,569.00元，是公司之控股子公司合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司以应收票据向银行贴现所形成，截至2013年3月26日，已到期承兑归还4,800,000.00元。

截至本财务报表签发日（董事会批准报告日），除上述所披露事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：特定款项组合								
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	263,466,677.74	100%	1,556,945.45	0.59%	197,924,831.57	100%	993,424.32	0.5%
组合小计	263,466,677.74	100%	1,556,945.45	0.59%	197,924,831.57	100%	993,424.32	0.5%
合计	263,466,677.74	--	1,556,945.45	--	197,924,831.57	--	993,424.32	--

应收账款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，指存在减值迹象的单笔金额为20万元以上，未来现金流量现值低于其账面价值的应收账款。

按组合计提坏账准备的应收账款中分为特定款项组合及按账龄划分的信用风险特征组合。特定款项组合指各关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项，不计提坏账准备；按账龄划分的信用风险特征组合，指对于经单独进行减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款及单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收账款，公司按其账龄作为信用特征进行划分的若干组合。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指存在减值迹象的单笔金额为20万元以下，未来现金流量现值低于其账面价值的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	261,365,452.74	99.2%	1,342,822.95	197,884,831.57	99.98%	989,424.32
1 年以内小计	261,365,452.74	99.2%	1,342,822.95	197,884,831.57	99.98%	989,424.32
1 至 2 年	2,061,225.00	0.78%	206,122.50	40,000.00	0.02%	4,000.00
2 至 3 年	40,000.00	0.02%	8,000.00			
合计	263,466,677.74	--	1,556,945.45	197,924,831.57	--	993,424.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	87,978,227.99	一年以内	33.39%
广汽菲亚特汽车有限公司	非关联方	42,130,745.42	一年以内	15.99%
广东广旭广告有限公司	关联方	29,258,336.58	一年以内	11.11%
深圳经典视线文化传播有限公司	关联方	20,974,000.00	一年以内	7.96%
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	20,278,136.93	一年以内	7.7%
合计	--	200,619,446.92	--	76.15%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	87,978,227.99	33.39%
广东广旭广告有限公司	控股子公司	29,258,336.58	11.11%
深圳经典视线文化传播有限公司	全资子公司	20,974,000.00	7.96%
广东三赢传播广告有限公司	全资子公司	1,988,419.09	0.75%
广东省广博报堂广告有限公司	合营企业	200,000.00	0.08%
合计	--	140,398,983.66	53.29%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 特定款项组合	4,819,653.55	14.34 %			10,466,801.99	54.43 %		
组合 2: 按账龄划分的信用风险特征组合	28,780,549.91	85.66 %	618,187.25	2.15%	8,763,666.19	45.57 %	587,449.41	6.7%
组合小计	33,600,203.46	100%	618,187.25	1.84%	19,230,468.18	100%	587,449.41	0.5%
合计	33,600,203.46	--	618,187.25	--	19,230,468.18	--	587,449.41	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	27,988,843.89	97.25%	165,768.63		6,970,160.00	79.54%	34,850.79	
1 年以内小计	27,988,843.89	97.25%	165,768.63		6,970,160.00	79.54%	34,850.79	
1 至 2 年	376,986.00	1.31%	37,698.60		1,378,786.00	15.73%	137,878.60	
2 至 3 年		0%						
3 年以上	414,720.02	1.44%	414,720.02		414,720.02	4.73%	414,720.02	
合计	28,780,549.91	--	618,187.25		8,763,666.19	--	587,449.41	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

本报告期不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

本报告期内无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款主要包括保证金、员工备用金、关联单位存放于公司结算中心统筹使用的款项等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中央电视台	非关联方	13,100,000.00	1年以内	38.99%
重庆年度广告传媒有限公司	关联方	9,686,063.41	1年以内	28.83%
广东广旭广告有限公司	关联方	4,819,653.55	1年以内	14.34%
北京百度网讯科技有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	1.49%
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	非关联方	300,000.00	2至3年	0.89%
合计	--	28,405,716.96	--	84.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
重庆年度广告传媒有限公司	控股子公司	9,686,063.43	28.83%
广东广旭广告有限公司	控股子公司	4,819,653.55	14.34%
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	298,403.18	0.89%
广东赛铂互动传媒有限公司	控股子公司	2,798.45	0.01%
合计	--	14,806,918.61	44.07%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
广东广旭广告有限公司	成本法	2,399,514.84	2,399,514.84	0.00	2,399,514.84	60%	60%				1,246,273.99
成都经典视线广告传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%				18,000,000.00
广东三赢广告有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%				
北京合力唯胜体育发展有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	0.00	2,550,000.00	51%	51%				
重庆年度广告传媒有限公司	成本法	110,550,000.00	110,550,000.00	-9,135,200.00	101,414,800.00	51%	51%				
广州旗智企业管理咨询有限公司	成本法	9,547,000.00	9,547,000.00	0.00	9,547,000.00	50.98%	50.98%				6,082,419.48
深圳经典视线文化传播有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%				
广东赛铂互动广告传媒有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
广州指标品牌管理咨询有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
青岛先锋广告股份有限公司	成本法	44,700,000.00		44,700,000.00	44,700,000.00	51%	51%				
上海窗之外广告有	成本法	35,950,000.00		35,950,000.00	35,950,000.00	51%	51%				

限公司											
合众盛世 (北京) 国际传媒 广告有限 公司	成本法	134,896,1 37.00		134,896,1 37.00	134,896,1 37.00	55%	55%				
广东省广 博报堂广 告有限公 司	权益法	3,000,000 .00	14,470,05 2.74	72,555.27	14,542,60 8.01	50%	50%				1,500,000 .00
广东省广 代思博报 堂广告有 限公司	权益法	3,500,000 .00	17,241,74 4.48	9,084,472 .82	26,326,21 7.30	50%	50%				1,500,000 .00
广东轻工 进口有限 公司	成本法	200,015.0 0	200,015.0 0	0.00	200,015.0 0	0.16%	0.16%				
合计	--	392,292,6 66.84	186,958,3 27.06	230,567,9 65.09	417,526,2 92.15	--	--	--			28,328,69 3.47

长期股权投资的说明

期末本公司长期股权投资无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,764,727,422.19	3,280,109,618.22
其他业务收入	708,695.34	57,600.00
合计	3,765,436,117.53	3,280,167,218.22
营业成本	3,370,836,053.25	2,985,631,661.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	3,764,727,422.19	3,370,809,986.78	3,280,109,618.22	2,985,631,661.70
合计	3,764,727,422.19	3,370,809,986.78	3,280,109,618.22	2,985,631,661.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
品牌管理	165,619,644.35	30,574,156.76	140,056,476.92	24,671,707.45
媒介代理	3,593,537,831.84	3,335,490,830.02	3,134,152,479.30	2,956,190,474.25
自有媒体	5,569,946.00	4,745,000.00	5,900,662.00	4,769,480.00
合计	3,764,727,422.19	3,370,809,986.78	3,280,109,618.22	2,985,631,661.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	3,145,033,438.88	2,803,518,538.74	2,387,862,639.00	2,197,378,979.46
华东	96,625,498.66	112,896,079.95	104,269,753.75	81,522,159.65
东北	70,635,573.02	64,156,086.10	143,076,277.22	137,097,579.17
华北	193,852,116.11	169,887,445.03	413,681,622.52	389,352,559.74
华中	218,305,701.07	191,218,083.46	186,239,628.87	153,667,895.46
西南	40,275,094.45	29,133,753.50	44,979,696.86	26,612,488.22
合计	3,764,727,422.19	3,370,809,986.78	3,280,109,618.22	2,985,631,661.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东广旭广告有限公司	981,217,914.31	26.06%
广东省广代思博报堂广告有限公司	553,726,131.70	14.71%
广东省广博报堂广告有限公司	420,961,080.89	11.18%
东风本田汽车有限公司	178,479,246.03	4.74%
广东三赢广告传播有限公司	148,821,919.20	3.95%
合计	2,283,206,292.13	60.64%

营业收入的说明

2012年度综合毛利率相比2012年度增长1.50%，主要原因是因媒介代理业务集中采购模式的推行提高了媒介代理业务的规模及毛利率水平。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	25,328,693.47	12,880,052.03
权益法核算的长期股权投资收益	12,157,028.09	4,878,585.88
合计	37,485,721.56	17,758,637.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都经典视线广告传媒有限公司	18,000,000.00	12,000,000.00	
广东广旭广告有限公司	1,246,273.99	1,003,750.15	
上海赛维广告传播有限公司		-123,698.12	
广州旗智企业管理咨询有限公司	6,082,419.48		
合计	25,328,693.47	12,880,052.03	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东省广博报堂广告有限公司	1,572,555.27	1,450,136.61	
广东省广代思博报堂广告有限公司	10,584,472.82	3,428,449.27	
合计	12,157,028.09	4,878,585.88	--

投资收益的说明

公司报告期内投资收益不存在汇回重大限制。

6、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	133,464,970.25	76,519,641.34
加：资产减值准备	594,257.97	595,639.81

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,195,536.16	3,513,692.79
无形资产摊销	2,096,100.24	
长期待摊费用摊销	379,408.67	456,963.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,180.25	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		92,331.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,485,721.56	-17,758,637.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,895,880.33	-614,185.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,662,404.00	-220,681,567.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,865,728.51	153,117,092.21
其他	114,460.31	94,898.73
经营活动产生的现金流量净额	-6,355,119.30	-4,664,131.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	519,756,487.38	670,714,150.79
减：现金的期初余额	670,714,150.79	787,880,300.21
现金及现金等价物净增加额	-150,957,663.41	-117,166,149.42

十一、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.37%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.13%	0.92	0.92

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无异常。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有国富浩华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2012年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东省广告股份有限公司

董事长：戴书华

二〇一三年三月二十六日