

广东省广告股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	128

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	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
报告期末注册	2013年06月20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
临时公告披露的指 定网站查询日期(如 有)	2013年07月02日				
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	2013-023				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	2,362,323,385.30	1,953,784,038.41	20.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	110,171,065.12	58,970,301.74	86.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	109,526,421.70	58,897,275.96	85.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	252,919,381.97	219,334,916.37	15.31%
基本每股收益(元/股)	0.29	0.15	93.33%
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.15	93.33%
加权平均净资产收益率(%)	8.46%	5.23%	3.23%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,035,261,341.40	2,641,207,336.80	14.92%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,320,783,751.78	1,254,945,165.01	5.25%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	6,131.02	
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)	1,056,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,297.67	
减: 所得税影响额	256,431.34	
少数股东权益影响额(税后)	18,758.61	
合计	644,643.42	--

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

报告期内，公司董事会和经营层始终坚持稳步开展主营业务，积极拓展产业链上下游业务，继续保持了良好的发展势头，盈利能力保持稳定。报告期内，公司实现营业收入 23.62 亿元；实现利润总额 17,991.27 万元，比上年同期增长 87.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,017.11 万元，比上年同期增长 86.82%；较好地实现了上半年的各项经营计划。

二、主营业务分析

概述

1、强化核心竞争力，实现稳健增长

报告期内，公司坚持做大做强主营业务的思想，坚持稳健务实的经营作风。在市场不确定的大环境下，专注于公司的核心竞争力，借助数字化品牌运营工具，将日常服务做深做透，不断提高品牌管理工作效率和质量、提升媒体代理业务专业水准、提高自有媒体的覆盖率，有效地保障了业绩稳定增长。

2、强化产业链整合，提升整合营销传播价值

报告期内，公司积极推进现有业务纵向深化整合和横向业务运营协同。积极推进大品牌、大客户开发、客户行业类别的有序调整，实现公司业务结构的均衡发展；积极推进公司与控股子公司间的资源、业务对接，进一步延伸了产业服务链条，为现有客户提供层次更丰富的服务内容，实现了客户、资源的有效整合，有效推动了利润的稳步提升，整合营销传播价值也逐步提升。

3、强化数字营销能力，提升全媒体掌控力

报告期内，公司积极利用“广告数字化运营系统”，结合媒介研究数据平台，实现网络资源与传统媒介资源贯通。深入挖掘大数据，以全媒体视角、整合品牌建设经验，建立立体资源平台，构建大营销服务体系，强化数字营销业务能力，提升公司在“大数据”时代的全媒体营销掌控力。

4、强化内部管理，保障公司规范经营

报告期内，围绕 2013 年度工作重点，公司继续加强公司治理。并注重从项目开发、管理到财务等环节的管控，降低经营风险。在日常经营的过程中，实现服务质量和健康经营的双提升。此外，在人力资源管理方面，针对目标人才的培养计划有效促进了人才效能的提升，分支机构人才建设及储备得以加强，构筑人力资本优势，为企业长久发展增添新的动力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	2,362,323,385.30	1,953,784,038.41	20.91%	公司合并范围扩大,收入增长所致。
营业成本	1,941,966,815.19	1,656,368,513.38	17.24%	公司合并范围扩大,收入增长所致，成本相应增长。
销售费用	165,682,389.45	135,812,915.23	21.99%	合并范围扩大、业务增长所致。

管理费用	60,318,197.74	40,831,198.28	47.73%	公司合并范围扩大所致
财务费用	-4,070,452.00	-7,852,419.25	-48.16%	一是随着募集资金的陆续投入使用，存款利息减少所致；二是公司控股子公司为加快资金流动，将部分应收票据贴现，导致财务费用增加。
所得税费用	44,861,430.35	25,184,196.35	78.13%	利润比去年同期增加，使得所得税费用相应增加
经营活动产生的现金流量净额	252,919,381.97	219,334,916.37	15.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-27,497,309.39	-9,370,013.33	178.31%	公司对外投资并购支付的股权转让款和增资款导致投资流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-61,441,817.61	-29,744,592.34	106.56%	公司实施 2012 年度现金股利分配，使得筹资活动流出增加
现金及现金等价物净增加额	163,977,502.43	180,219,691.60	-9.01%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司经营正常，未出现不达经营目标情况。

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	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	18%	20.91%	17.24%	2.57%
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	18%	20.91%	17.24%	2.57%
分产品						
品牌管理	94,984,589.75	13,168,986.27	86%	18.59%	2.08%	2.24%

媒介代理	2,075,993,988.22	1,817,926,980.02	12%	22.25%	18.89%	2.48%
自有媒体	138,206,352.15	89,193,640.32	35%	2.78%	-10.53%	9.6%
公关活动	52,346,577.56	21,112,527.22	60%	33.67%	56.59%	-5.9%
杂志发行	604,229.62	543,845.74	10%	-66.94%	-53.69%	-25.75%
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	18%	20.91%	17.24%	2.57%
分地区						
华南	1,235,959,263.41	1,024,289,362.80	17%	-4.66%	-9.86%	4.78%
华东	266,685,696.57	235,145,779.50	12%	220.64%	216.23%	1.23%
东北	173,363,080.84	138,348,213.26	20%	942.27%	837.19%	8.95%
华北	103,086,773.04	78,594,207.45	24%	-32.2%	-34.54%	2.72%
华中	312,599,911.25	275,889,277.42	12%	96.42%	97.14%	-0.32%
西南	250,801,819.13	173,997,530.62	31%	18.93%	24.81%	-3.27%
西北	19,639,193.06	15,681,608.52	20%	-44.51%	-50.22%	9.17%
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	18%	20.91%	17.24%	2.57%

四、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。

五、投资状况分析

1、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	3,950.07
已累计投入募集资金总额	69,815.59
报告期内变更用途的募集资金总额	600
累计变更用途的募集资金总额	600

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0.77%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 本年度投入募集资金项目人民币 6,000,000.00 元, 为终止募集资金投资项目“新建青岛分支机构”, 将原计划投入的 600 万元募集资金永久补充流动资金。2013 年 3 月 26 日, 公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司监事会、独立董事及保荐机构均明确表示同意, 该议案于 2013 年 3 月 28 日公告, 并于 2013 年 4 月 18 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。(2) 本年度使用超募资金总额 33,950,729.59 元, 其中: 使用超额募集资金 6,300,000.00 元支付青岛先锋广告股份有限公司第二期增资款; 使用超额募集资金 13,258,000.00 元支付上海窗之外广告有限公司第二期股权转让款; 使用超额募集资金 4,950,000.00 元支付合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司增资款; 使用超额募集资金 9,442,729.59 元提前支付合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司第三期股权转让款。</p>	

(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		2,035.24	63.6%	2012 年 05 月 31 日			否
媒体集中采购	否	10,750	10,858		10,750	99.01%	2010 年 12 月 31 日	127.88		否
扩建、新建北京、上海、武汉、青岛分支机构	是	2,880	2,280		2,246.34	98.52%	2011 年 06 月 30 日	-44.71		否
承诺投资项目小计	--	16,830	16,338		15,031.58	--	--	83.17	--	--
超募资金投向										
补充募投项目资金缺口			108		108	100%	2011 年 07 月 31 日			否
投资入股重庆年度			11,055		8,340	75.44%	2011 年 04 月 30 日	398.51	是	否
深圳公交车身项目			14,964.93		14,964.93	100%	2012 年 12 月 31 日	311.3	是	否
设立赛铂互动公司			1,000		1,000	100%	2012 年 08 月 22 日	19.02	是	否
设立广州指标品牌公司			500		500	100%	2012 年 08 月 22 日	-35.25	是	否
投资入股青岛先锋公司			5,100	630	3,600	70.59%	2012 年 09 月 30 日	356.45	是	否

投资入股上海窗之外			3,595	1,325.8	3,595	100%	2012年09月30日	14.68	是	否
投资入股合众盛世公司			13,489.61	1,439.27	8,184.08	60.67%	2012年12月31日	1,205.44	是	否
归还银行贷款（如有）	--		1,000		1,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		13,600	600	13,600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		64,412.54	3,995.07	54,892.01	--	--	2,270.15	--	--
合计	--	16,830	80,750.54	3,995.07	69,923.59	--	--	2,353.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目未达到计划进度的原因：1、广告数字化营运系统项目：广告数字化运营系统于2012年5月经专家共同审议，通过验收转入无形资产，并于当月正式运行。因数据库数据需要不定期更新，为控制风险，公司采用分期付款的方式支付。2、扩建、新建北京、上海、武汉、青岛分支机构：公司已经成立武汉、上海分公司已经设立，其承诺投入的款项已按计划投入使用。公司与青岛先锋业务整合顺畅，而青岛先锋已满足了公司原设立分支机构的设想，为避免资金支出重复投入，提高资金的使用效率，公司拟终止设立青岛分支机构项目，于2013年3月26日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过，并提交2012年股东大会审议通过。公司不适用募投项目是否达到预期效益情况的原因：1、广告数字化营运系统项目，可以极大提高公司广告数字化能力，有利于本公司利用基于互联网的数字化营销技术，为客户提供整合营销传播解决方案；2、媒体集中采购项目实施一方面可以提高公司媒介代理业务的盈利水平，另一方面也增强公司媒介代理业务的竞争力，从而拓展更多媒介代理业务，进一步提升该业务的规模效益。3、扩建、新建北京、上海、武汉、青岛分支机构项目主要目的是为了扩大公司的网点覆盖范围，前移服务触角的战略定位考量。三大项目的实施有利于提升公司服务能力、服务质量和效率，从而有利于公司业务规模的增长，主要提升的是公司的软实力，因此首发招股书中无承诺效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2010年6月3日公司第一届董事会第十七次会议通过了《关于利用部分超募资金补充募投项目资金缺口方案》和《关于利用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意利用108万超募资金补充募投项目资金缺口、同意利用1,000万元超募资金偿还公司银行贷款和利用1.3亿元补充流动资金。2、2011年3月25日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金投入入股重庆年度广告传媒有限公司的议案》，同意使用不超过超募资金11,055万元采用增资及受让方式获取重庆年度广告传媒有限公司51%股权。3、2011年12月12日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投入深圳市公交广告有限公司车身广告媒体经营项目的议案》，同意使用不超过超募资金14,964.93万元超募资金投入深圳市公交广告有限公司车身广告媒体经营项目。4、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入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入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。5、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入入股合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司。6、2013年3月26日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，公司监事会、独立董事及保荐机构									

	均明确表示同意，该议案于 2013 年 3 月 28 日公告，并于 2013 年 4 月 18 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2010 年 8 月 16 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 800,645.00 元，该事项已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司进行审计并出具了深鹏所股专字[2010]379 号《关于广东省广告股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	新建青岛分支机构	600	600	600	100%				否
合计	--	600	600	600	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司与青岛先锋业务整合顺畅，而青岛先锋已满足了公司原设立分支机构的设想，为避免资金支出重复投入，提高资金的使用效率，公司拟终止设立青岛分支机构项目，于 2013 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过，并提交 2012 年股东大会审议通过。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000	228,945,430.09	73,428,422.70	90,244,630.77	17,821,121.09	14,749,010.56
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	27,396,153.54	16,248,696.38	49,561,050.45	1,212,586.91	682,742.29
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	6,944,451.45	60,328.83	107,766.99	-1,462,218.18	-1,462,509.68
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	92,742,159.01	18,296,325.89	43,451,055.80	4,121,029.44	3,112,955.23
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	17,226,944.08	9,450,932.15	17,299,669.33	185,638.09	190,193.36
广州指标品牌管理咨询有限公司	子公司	广告业	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.	4,655,328.00	4,382,535.64	0.00	-352,551.10	-352,540.10
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	306,413,777.04	11,752,824.80	497,607,216.47	1,705,906.93	1,279,430.20
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	225,521,311.26	128,513,672.61	149,659,748.36	10,072,215.47	8,719,621.98
广州旗智企业管理咨询有限公司	子公司	广告业	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	1,020,000	55,641,436.82	32,612,230.15	56,134,486.27	19,716,682.85	14,797,306.25

青岛先锋广告股份有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000	141,665,035.36	54,955,673.94	163,720,726.75	9,393,766.52	7,044,566.32
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	51,188,868.77	31,736,898.61	5,564,246.38	407,972.98	287,940.64
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	10,000,000	247,643,166.63	53,268,177.25	333,860,254.58	29,300,567.53	21,917,062.39
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	148,701,371.42	27,964,003.02	211,096,963.14	2,414,740.03	1,919,047.81
广东省广代思博报堂广告有限公司	参股公司	广告业	广告代理制作	7,000,000	139,306,894.64	45,890,149.57	262,730,364.46	4,306,990.05	3,237,714.99

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	50%	至	70%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	15,086.34	至	17,097.85
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,057.56		
业绩变动的原因说明	2013 年内生业务深化整合，经营业绩稳步发展；2012 年并购的三家公司纳入合并，使得合并利润增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月18日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配方案》。2012年度权益分派方案为：以2012年12月31日的总股本192,749,906股为基数，按每10股派发现金股利人民币2.3元（含税），同时，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股。2013年5月14日（股权除息日），公司2012年度权益分派实施完毕，总股本由192,749,906增至385,499,812股。

八、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
2013年01月01日 至 2013年06月30日	公司	电话沟通	机构	广发证券、招商证券、兴业证券、光大证券、中信证券、中金证券、易方达基金、国泰基金等	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件。
2013年01月01日 至 2013年06月30日	公司	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。
2013年05月08日	公司	实地调研	机构	平安资产管理有限责任公司	公司经营情况、行业发展情况、未提供书面文件。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规及相关规章的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，报告期内，公司制订了内部控制规范实施计划和方案，并积极进行推进。公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

二、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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
广东省广博报堂广告有限公司	合营公司	提供劳务	媒介投放代理	公平议价		17,645.6	7.47%	银行电汇			
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营公司	提供劳务	媒介投放代理	公平议价		15,308.08	6.48%	银行电汇			
合计				--	--	32,953.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常履行中，未超过年初预计数。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不存在较大差异							

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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

	东	营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本人违反本承诺函中所作出的承诺,本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿省广股份的全部损失。”			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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	86,652,551	44.96%			28,072,615	-58,579,936	-30,507,321	56,145,230	14.56%
2、国有法人持股	49,222,398	25.54%				-49,222,398	-49,222,398	0	
3、其他内资持股	37,430,153	19.42%				-37,430,153	-37,430,153	0	
境内自然人持股	37,430,153	19.42%				-37,430,153	-37,430,153	0	
5、高管股份	0				28,072,615	28,072,615	56,145,230	56,145,230	14.56%
二、无限售条件股份	106,097,355	55.04%			164,677,291	58,579,936	223,257,227	329,354,582	85.44%
1、人民币普通股	106,097,355	55.04%			164,677,291	58,579,936	223,257,227	329,354,582	85.44%
三、股份总数	192,749,906	100%			192,749,906	0	192,749,906	385,499,812	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年5月14日,公司实施2012年度权益分派方案,以公司2012年末总股本192,749,906股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增后,公司总股本增至 385,499,812股;2013年5月6日,公司首次公开发行前部分限售股上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2013年4月18日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》,以2012年12月31日的总股本192,749,906股为基数,按每10股派发现金股利人民币2.3元(含税);同时,以资本公积向全体股东每10股转增10股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2012年度权益分派实施后,转增股份于2013年5月14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100%,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,导致相关指标相应的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施资本公积转增股本，公司股份总数由192,749,906股增加为385,499,812股。2013年5月6日，公司部分限售股上市流通，流通股增加，限售股减少，详见公司股份变动情况表。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,610						
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	21.64%	83,436,471	39,034,473	0	83,436,471		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	其他	4.61%	17,760,000	10,960,000	0	17,760,000		
戴书华	境内自然人	3.01%	11,607,794	5,803,897	8,705,846	2,901,948		
陈钿隆	境内自然人	3.01%	11,607,794	5,803,897	8,705,846	2,901,948		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	2.59%	10,000,000	1,998,852	0	10,000,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.5%	9,640,800	4,820,400	0	9,640,800		
丁邦清	境内自然人	2.41%	9,286,796	3,482,899	8,705,846	580,950		
金鑫证券投资基金	其他	2.11%	8,144,766	3,312,379		8,144,766		
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	2.05%	7,904,480	未知股份变化情况	0	7,904,480		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.74%	6,700,000	未知股份变化情况	0	6,700,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东省广新控股集团有限公司	83,436,471	人民币普通股	83,436,471					
交通银行—易方达科讯股票型证券	17,760,000	人民币普通股	17,760,000					

投资基金			
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	9,640,800	人民币普通股	964,080
金鑫证券投资基金	8,144,766	人民币普通股	8,144,766
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	7,904,480	人民币普通股	7,904,480
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	6,700,000	人民币普通股	6,700,000
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	5,738,828	人民币普通股	5,738,828
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,478,870	人民币普通股	5,478,870
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	5,083,426	人民币普通股	5,083,426
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、公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
戴书华	董事长	现任	5,803,897	5,803,897	0	11,607,794			
李时平	副董事长	现任	0	0	0	0			
陈钿隆	董事、总经理	现任	5,803,897	5,803,897	0	11,607,794			
丁邦清	副董事长、副 总经理	现任	5,803,898	5,803,898	2,321,000	9,286,796			
康安卓	董事、财务总 监	现任	3,418,625	3,418,625	1,709,000	5,128,250			
张磊	董事	现任	0	0	0	0			
朱征夫	独立董事	现任	0	0	0	0			
梁彤纓	独立董事	现任	0	0	0	0			
黄昇民	独立董事	现任	0	0	0	0			
胡镇南	监事会主席	现任	0	0	0	0			
陈鋆	监事	现任	0	0	0	0			
杨琨	监事	现任	0	0	0	0			
沙宗义	董事会秘书、 副总经理	现任	3,108,884	3,108,884	1,554,000	4,663,768			
夏跃	副总经理	现任	3,522,755	3,522,755	1,620,000	5,425,510			
何滨	副总经理	现任	3,522,755	3,522,755	1,620,000	5,425,510			
廖浩	副总经理	现任	0	0	0	0			
郝建平	监事会主席	离任	3,222,721	3,222,721	0	6,445,442			
合计	--	--	34,207,432	34,207,432	8,824,000	59,590,864	0	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和聘任情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郝建平	监事会主席	离职	2013年04月18日	个人原因辞职

胡镇南	监事会主席	现任	2013 年 04 月 18 日	股东大会选举为董事，监事会选举为监事会主席。
-----	-------	----	---------------------	------------------------

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	939,754,596.70	754,307,094.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	132,028,723.44	194,079,608.22
应收账款	806,262,234.44	531,542,867.55
预付款项	702,801,230.95	707,495,187.04
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	6,500,000.00	
其他应收款	82,408,460.24	84,014,453.33
买入返售金融资产		
存货	1,457,269.26	1,560,015.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,861,253.47	19,056,629.39
流动资产合计	2,689,073,768.50	2,292,055,855.64

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	37,096,729.29	41,018,347.91
投资性房地产	666,847.33	674,806.63
固定资产	34,177,299.51	35,994,432.77
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	29,049,098.74	30,739,263.88
开发支出		
商誉	229,700,706.26	229,700,706.26
长期待摊费用	6,187,225.55	3,994,247.18
递延所得税资产	9,309,666.22	7,029,676.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	346,187,572.90	349,151,481.16
资产总计	3,035,261,341.40	2,641,207,336.80
流动负债：		
短期借款	55,263,942.22	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	40,000,000.00	2,780,000.00
应付账款	555,913,760.65	408,748,833.49
预收款项	639,012,286.33	456,228,120.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,447,000.52	38,195,998.20
应交税费	59,889,648.37	72,048,454.92

应付利息	213,546.68	215,793.31
应付股利	8,652,378.01	
其他应付款	81,378,063.46	127,989,809.73
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	1,464,770,626.24	1,125,489,578.70
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	91,020,138.91	113,720,868.50
递延所得税负债	873,814.38	873,814.38
其他非流动负债	1,766,666.62	1,866,666.64
非流动负债合计	93,660,619.91	116,461,349.52
负债合计	1,558,431,246.15	1,241,950,928.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,499,812.00	192,749,906.00
资本公积	460,323,204.07	653,073,110.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,929,141.95	36,929,141.95
一般风险准备		
未分配利润	438,031,593.76	372,193,006.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,320,783,751.78	1,254,945,165.01
少数股东权益	156,046,343.47	144,311,243.57
所有者权益（或股东权益）合计	1,476,830,095.25	1,399,256,408.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,035,261,341.40	2,641,207,336.80

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	648,031,015.17	519,756,487.38
交易性金融资产		
应收票据	66,623,560.17	126,429,151.22
应收账款	444,533,468.10	261,909,732.29
预付款项	600,198,548.51	595,497,476.67
应收利息	573,879.29	444,383.34
应收股利	25,793,136.03	
其他应收款	51,697,633.42	32,982,016.21
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,446,227.98	16,629,453.71
流动资产合计	1,841,897,468.67	1,553,648,700.82
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	424,854,673.53	417,526,292.15
投资性房地产	666,847.33	674,806.63
固定资产	20,575,768.27	21,606,253.56
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	27,773,328.58	29,345,403.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	146,262.51	234,337.94
递延所得税资产	3,034,864.10	2,803,027.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	477,051,744.32	472,190,121.97
资产总计	2,318,949,212.99	2,025,838,822.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	474,195,026.52	359,048,134.13
预收款项	400,416,199.74	215,938,498.51
应付职工薪酬	14,596,503.24	22,053,574.43
应交税费	22,358,457.21	21,109,957.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	114,205,632.95	130,571,111.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,025,771,819.66	748,721,276.76
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	91,020,138.91	113,720,868.50
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,766,666.62	1,866,666.64
非流动负债合计	92,786,805.53	115,587,535.14
负债合计	1,118,558,625.19	864,308,811.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,499,812.00	192,749,906.00
资本公积	460,353,182.63	653,103,088.63
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	36,929,141.95	36,929,141.95
一般风险准备		
未分配利润	317,608,451.22	278,747,874.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,200,390,587.80	1,161,530,010.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,318,949,212.99	2,025,838,822.79

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

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	2,362,323,385.30	1,953,784,038.41
其中：营业收入	2,362,323,385.30	1,953,784,038.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,185,908,929.93	1,859,964,147.57
其中：营业成本	1,941,966,815.19	1,656,368,513.38
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	20,619,609.07	32,005,089.49
销售费用	165,682,389.45	135,812,915.23
管理费用	60,318,197.74	40,831,198.28
财务费用	-4,070,452.00	-7,852,419.25
资产减值损失	1,392,370.48	2,798,850.44
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）	2,578,381.38	1,787,386.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,578,381.38	1,787,386.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	178,992,836.75	95,607,277.01
加：营业外收入	1,063,951.04	194,593.26
减：营业外支出	144,117.67	53,750.24
其中：非流动资产处置损失	3,434.00	21,200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	179,912,670.12	95,748,120.03
减：所得税费用	44,861,430.35	25,184,196.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,051,239.77	70,563,923.68
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	110,171,065.12	58,970,301.74
少数股东损益	24,880,174.65	11,593,621.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.15
（二）稀释每股收益	0.29	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	135,051,239.77	70,563,923.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,171,065.12	58,970,301.74
归属于少数股东的综合收益总额	24,880,174.65	11,593,621.94

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	1,577,138,432.13	1,635,183,045.02
减：营业成本	1,377,636,506.37	1,463,318,679.62

营业税金及附加	6,160,178.93	18,597,292.23
销售费用	89,432,445.02	91,517,867.11
管理费用	23,258,606.35	20,731,522.28
财务费用	-4,338,614.70	-7,245,158.63
资产减值损失	944,927.92	802,344.33
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）	21,871,517.41	8,101,332.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,578,381.38	2,018,913.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	105,915,899.65	55,561,830.88
加：营业外收入	100,000.02	54,168.25
减：营业外支出	100,000.00	6,500.24
其中：非流动资产处置损失		6,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,915,899.67	55,609,498.89
减：所得税费用	22,722,844.41	12,785,441.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,193,055.26	42,824,057.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	83,193,055.26	42,824,057.45

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	2,332,439,069.47	1,772,168,342.10
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	7,353,878.90	8,188,802.72
经营活动现金流入小计	2,339,792,948.37	1,780,357,144.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,752,887,931.94	1,343,750,776.06
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	137,118,329.09	95,947,287.33
支付的各项税费	107,260,124.17	52,121,091.04
支付其他与经营活动有关的现金	89,607,181.20	69,203,074.02
经营活动现金流出小计	2,086,873,566.40	1,561,022,228.45
经营活动产生的现金流量净额	252,919,381.97	219,334,916.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,000.00	53,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	510,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	657,300.00	153,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,453,879.80	9,523,513.33

投资支付的现金	22,700,729.59	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,154,609.39	9,523,513.33
投资活动产生的现金流量净额	-27,497,309.39	-9,370,013.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,050,000.00	
取得借款收到的现金	2,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,050,000.00	
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,224,960.14	29,653,831.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,318,403.86	
支付其他与筹资活动有关的现金	266,857.47	90,760.54
筹资活动现金流出小计	67,491,817.61	29,744,592.34
筹资活动产生的现金流量净额	-61,441,817.61	-29,744,592.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,752.54	-619.10
五、现金及现金等价物净增加额	163,977,502.43	180,219,691.60
加：期初现金及现金等价物余额	752,777,094.27	824,471,624.55
六、期末现金及现金等价物余额	916,754,596.70	1,004,691,316.15

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	1,637,922,023.95	1,485,444,575.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,425,666.84	74,189,194.41
经营活动现金流入小计	1,642,347,690.79	1,559,633,770.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,190,685.82	1,149,460,434.62
支付给职工以及为职工支付的现金	78,763,318.36	70,533,444.99
支付的各项税费	42,258,986.19	31,370,566.45
支付其他与经营活动有关的现金	46,751,434.81	80,337,298.35
经营活动现金流出小计	1,434,964,425.18	1,331,701,744.41
经营活动产生的现金流量净额	207,383,265.61	227,932,025.80
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,500.00
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		18,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	555,919.87	4,943,988.35
投资支付的现金	33,950,729.59	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,506,649.46	4,943,988.35
投资活动产生的现金流量净额	-34,506,649.46	-4,925,488.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,332,478.35	29,653,831.80
支付其他与筹资活动有关的现金	266,857.47	90,760.54
筹资活动现金流出小计	44,599,335.82	29,744,592.34
筹资活动产生的现金流量净额	-44,599,335.82	-29,744,592.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,752.54	-619.10
五、现金及现金等价物净增加额	128,274,527.79	193,261,326.01
加：期初现金及现金等价物余额	519,756,487.38	670,714,150.79
六、期末现金及现金等价物余额	648,031,015.17	863,975,476.80

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,749,906.00	-192,749,906.00					65,838,586.77		11,735,099.90	77,573,686.67
（一）净利润							110,171,065.12		24,880,174.65	135,051,239.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							110,171,065.12		24,880,174.65	135,051,239.77
（三）所有者投入和减少资本									4,050,000.00	4,050,000.00

									.00	00	
1. 所有者投入资本									4,050,000.00	4,050,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配									-44,332,478.35	-17,195,074.75	-61,527,553.10
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-44,332,478.35	-17,195,074.75	-61,527,553.10
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	192,749,906.00	-192,749,906.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,749,906.00	-192,749,906.00									
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	385,499,812.00	460,323,204.07			36,929,141.95		438,031,593.76		156,046,343.47	1,476,830,095.25	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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：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							3,225,466.78	1,047,165.14	4,272,631.92	
其他										
二、本年年初余额	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	0.00	
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		

		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

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	192,749,906.00	653,103,088.63			36,929,141.95		278,747,874.31	1,161,530,010.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	192,749,906.00	653,103,088.63			36,929,141.95		278,747,874.31	1,161,530,010.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	192,749,906.00	-192,749,906.00					38,860,576.91	38,860,576.91
（一）净利润							83,193,055.26	83,193,055.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							83,193,055.26	83,193,055.26
（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							-44,332,470.00	-44,332,470.00

							8.35	8.35
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,332,47	-44,332,47
4. 其他							8.35	8.35
（五）所有者权益内部结转	192,749,90	-192,749,9						
	6.00	06.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,749,90	-192,749,9						
	6.00	06.00						
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	385,499,81	460,353,18			36,929,141		317,608,45	1,200,390,
	2.00	2.63			.95		1.22	587.80

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	148,269,15	697,583,83			23,582,644		188,283,23	1,057,718,
	9.00	5.63			.92		2.89	872.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	148,269,15	697,583,83			23,582,644		188,283,23	1,057,718,
	9.00	5.63			.92		2.89	872.44
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	44,480,747	-44,480,74			13,346,497		90,464,641	103,811,13
	.00	7.00			.03		.42	8.45
（一）净利润							133,464,97	133,464,97
							0.25	0.25
（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						
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

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

1. 公司历史沿革

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：385,499,812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。

根据公司2013年4月18日召开的2012年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本192,749,906股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为385,499,812股，本次变更已于2013年6月27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21.64%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2013年6月30日的财务状况，以及2013年1-6月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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

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

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

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

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。

(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		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

(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

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本： ①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。 ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。 ③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。 ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。 B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。 b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。 c、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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。 e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。B、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。长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本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。公司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；按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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，公司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，投资企业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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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附注二、22。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，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	30-45年	3%	2.16%-3.23%
机器设备	3-5年	5%	19%-31.67%
电子设备	5-10年	5%	9.5%-19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

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，应当暂停借款费用的资本化。中断的原因必须是非正常中断，属于正常中断的，相关借款费用仍可资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数÷当期天数)

16、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

项目	预计使用寿命	依据
广告数字化运营系统	10 年	依税法规定，无形资产的摊销年限不得少于 10 年。

(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

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

企业根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

一是该义务是企业承担的现时义务；

二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，这里的“很可能”指发生的可能性为“大于50%，但小于或等于95%”；

三是该义务的金额能够可靠地计量。

(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。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（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

20、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。

21、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。

22、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

无

（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

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

（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

（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

24、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	15%、25%
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%
增值税	从事杂志发行业务的,以杂志销售收入为应纳税额	3%、13%
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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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〔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，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，自2011年起至2020年可减按15%率征收企业所得税。

本公司之全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司已向四川省经济和信息化委员会提交资料，并取得四川省经济和信息化委员《关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2012〕393号）确认函，同时已向四川省成都市青羊区国家税务局申请享受西部大开发税收优惠政策，主管税务机关已于2012年5月31日进行登记备案。

本公司之控股子公司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策，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。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。

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；提供摄影服务；提供上述相关的信息咨询服	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
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	1,020,000.00		51%	51%	是	1,072,297.68	0.00	

					询服务。								
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；承办展览展示；会议服务；计算机系统服务。	2,550,000.00		51%	51%	是	29,561.13	2,420,438.87	
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	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		

					站策划 创意设计；市 场分析 调查								
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	5,000,0 00.00	品牌管 理咨 询、商 务信息 咨询、 市场调 研、会 议策划 服务	5,000,0 00.00		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	1,000,0 00.00	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

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 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 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	4,701,1 29.92		
重庆年 度广告 传媒有	有限责 任公司	重庆	广告代 理制作	13,500, 000.00	设计、 制作、 发布、	83,400, 000.00		51%	51%	是	34,650, 338.04		

限公司					代理国内各类广告。 (不准在住所内经营有噪音项目)。								
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	857,386.28		
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		65%	65%	是	5,277,090.67		
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、	9,000,000.00		90%	90%	是	19,399,013.77		

限公司					发布：招牌、字牌、灯箱、展示牌、霓虹灯、电子翻版装置、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	203,182.26		
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、	1,800,000.00		60%	60%	是	2,064,656.26		

限公司					发布国内外广告；承办经批准的文化艺术交流活动。								
北京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	807,387.95	
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	8,376,262.30		
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	4,696,666.53		
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	4,869,344.06		
广州旗智企业管理咨	有限责任公司	广州	企业管理咨询、文	1,020,000.00	企业管理咨询，文	9,547,000.00		50.98%	50.98%	是	15,986,515.22		

询有限公司			化交流活动策 划、广告		化交流活动策 划, 展览策 划, 制作、代 理、发布国内 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	36,000, 000.00	51%	51%	是	24,001, 396.97			

					及安 装。(以 上范围 需经许 可经营 的,需 凭许可 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 筑装修 装饰工 程(凭 资质 证经 营);展 台设计 及安装	450,000 .00		90%	90%	是	154,843 .83	345,156 .17	
北京领 先世广 告有	有限责 任公司	北京	广告代 理制作	1,000,0 00.00	设计、 制作、 代理、 发布广	9,800,0 00.00		98%	98%	是	3,311,27 4.61		

限公司					告；								
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	321,811. 38		
上海窗 之外广 告有限 公司	有限责 任公司	上海	广告发 布	10,000, 000.00	设计、 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。	35,950, 000.00		51%	51%	是	13,421, 283.63		
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	1,827,5 86.89		
北京北 方窗外	有限责 任公司	北京	广告	375000 0	制作灯 箱，牌	3,750,0 00.00		100%	100%	是	2,093,5 99.67		

广告传媒有限公司					匾。设计、制作、代理、广告发布；接受委托提供劳务服务。								
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。	81,840,798.09		55%	55%	是	17,437,805.44		
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	10,000,000.00		100%	100%	是	16,622,345.75		

					济贸易 咨询服务（以 上经营 项目国家有专 项规定的除 外）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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。

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
----	-------	-------

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的其他说明

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

7、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

8、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：	--	--	2,077,252.59	--	--	1,030,091.75
人民币	--	--	2,077,252.59	--	--	1,030,091.75
银行存款：	--	--	914,677,344.11	--	--	751,747,002.52
人民币	--	--	914,677,344.11	--	--	751,585,065.09
港币	1,010.98	0.7963	805.00	1,010.92	0.8108	819.70
美金	25,639.72	6.1787	158,420.44	25,633.24	6.2855	161,117.73
其他货币资金：	--	--	23,000,000.00	--	--	1,530,000.00
人民币	--	--	23,000,000.00	--	--	1,530,000.00

合计	--	--	939,754,596.70	--	--	754,307,094.27
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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。

截至2013年6月30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	132,028,723.44	193,980,608.22
商业承兑汇票		99,000.00
合计	132,028,723.44	194,079,608.22

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 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

说明

报告期公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

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有限公司	2013年06月26日	2013年12月26日	6,700,000.00	
哈药集团三精制药股份有限公司	2013年06月26日	2013年12月26日	4,560,859.76	
哈药集团制药六厂	2013年03月20日	2013年09月20日	3,560,256.00	

哈药集团制药六厂	2013 年 03 月 06 日	2013 年 09 月 06 日	2,532,000.00	
哈药集团制药六厂	2013 年 01 月 23 日	2013 年 07 月 23 日	2,314,321.00	
合计	--	--	19,667,436.76	--

说明

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额70,309,057.34元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

报告期末不存在已贴现或质押的商业承兑汇票情况。

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利		6,500,000.00		6,500,000.00	已宣告尚未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：（1）广东省 广博报堂广告有 限公司		1,500,000.00		1,500,000.00	已宣告尚未支付	否
（2）广东省广代 思博报堂广告有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	已宣告尚未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		6,500,000.00		6,500,000.00	--	--

说明

应收股利说明：公司的合营企业之董事会批准2012年股利分配方案，但尚未实际支付已宣告分配的股利。

4、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

（2）逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

5、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,172,454.00	3.33%	4,520,151.11	16.64%				
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	789,184,880.30	96.67%	5,574,948.75	0.71%	540,327,192.13	100%	8,784,324.58	1.63%
组合小计	789,184,880.30	96.67%	5,574,948.75	0.71%	540,327,192.13	100%	8,784,324.58	1.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,400.00	0%	5,400.00	100%				
合计	816,362,734.30	--	10,100,499.86	--	540,327,192.13	--	8,784,324.58	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,172,454.00	4,520,151.11	16.64%	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	27,172,454.00	4,520,151.11	--	--

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	771,968,603.30	97.82%	3,861,135.38	526,484,658.64	97.44%	7,372,347.36
1 年以内小计	771,968,603.30	97.82%	3,861,135.38	526,484,658.64	97.44%	7,372,347.36
1 至 2 年	16,768,917.00	2.12%	1,614,341.38	13,708,494.49	2.54%	1,370,849.43
2 至 3 年	434,860.00	0.06%	86,972.00	116,139.00	0.02%	23,227.79
3 年以上	12,500.00	0%	12,500.00	17,900.00	0%	17,900.00
合计	789,184,880.30	--	5,574,948.75	540,327,192.13	--	8,784,324.58

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,400.00	5,400.00	100%	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	5,400.00	5,400.00	--	--

(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

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

(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 (%)
广东省广博报堂广告有限公司	关联方	106,912,090.61	1 年以内	13.1%
东风日产汽车销售有限公司	非关联方	75,245,064.16	1 年以内	9.22%
广汽菲亚特汽车有限公司	非关联方	72,210,525.73	1 年以内	8.85%
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	59,288,478.62	1 年以内	7.26%
哈药集团三精制药股份有限公司	非关联方	44,628,581.38	1 年以内	5.47%
合计	--	358,284,740.50	--	43.9%

(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	59,288,478.62	7.26%
广东省广博报堂广告有限公司	合营公司	106,912,090.61	13.1%
合计	--	166,200,569.23	20.36%

(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：	

6、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、按账龄分析组合 计提坏账准备的其他应 收款	84,014,897.6 7	100%	1,606,437.43	1.91%	85,685,279.8 0	100%	1,670,826.47	1.95%
组合小计	84,014,897.6 7	100%	1,606,437.43	1.91%	85,685,279.8 0	100%	1,670,826.47	1.95%
合计	84,014,897.6 7	--	1,606,437.43	--	85,685,279.8 0	--	1,670,826.47	--

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不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	79,208,759.15	94.28%	437,526.46	79,517,792.21	92.8%	374,919.68
1 年以内小计	79,208,759.15	94.28%	437,526.46	79,517,792.21	92.8%	374,919.68
1 至 2 年	1,757,032.50	2.09%	175,703.25	3,200,867.57	3.74%	320,086.77
2 至 3 年	2,570,986.00	3.06%	515,087.70	2,488,500.00	2.9%	497,700.00
3 年以上	478,120.02	0.57%	478,120.02	478,120.02	0.56%	478,120.02
合计	84,014,897.67	--	1,606,437.43	85,685,279.80	--	1,670,826.47

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

无

(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

本报告期内无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

(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

其他应收款主要包括投标保证金、履约保证金及员工备用金等。

(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	13,600,000.00	1 年以内	16.19%
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	12.97%
新疆大晨报股份公司	非关联方	4,480,000.00	1 年以内	5.33%
重庆广播电视传媒集团股份有限公司	非关联方	2,708,900.00	1 年以内	3.22%
广东省广博报堂广告有限公司	关联方	1,192,529.35	1 年以内	1.42%
合计	--	32,877,929.35	--	39.13%

(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:	

7、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	648,523,732.66	92.82%	627,063,908.54	88.63%
1 至 2 年	54,277,498.29	7.72%	80,431,278.50	11.37%
合计	702,801,230.95	--	707,495,187.04	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的重要预付账款, 主要是公司2011年底支付的深圳公交项目履约保证金, 该保证金将于2015年底转作预付2016年的媒体使用费。

(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	129,788,807.85	1 年以内、1-2 年	合同保证金以后转作媒体使用费、预付的 2013 年媒体使用费等
中央电视台	非关联方	80,777,625.20	1 年以内	投放中, 未到结算期
湖南广播电视广告总公司	非关联方	31,788,482.90	1 年以内	投放中, 未到结算期
上海魄力广告传媒有限公司	非关联方	25,198,239.30	1 年以内	投放中, 未到结算期
南京瀚鹰广告有限公司	非关联方	22,576,800.51	1 年以内	投放中, 未到结算期
合计	--	290,129,955.76	--	--

预付款项主要单位的说明

截至2013年6月30日, 公司预付款项中金额前5名合计290,129,955.76元, 占预付款项账面余额的 41.28%, 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

8、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
低值易耗品	1,457,269.26		1,457,269.26	1,560,015.84		1,560,015.84
合计	1,457,269.26		1,457,269.26	1,560,015.84		1,560,015.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房租	356,916.91	1,832,180.22
待抵税项	17,504,336.56	17,093,150.42
中介服务费		70,000.00
其他		61,298.75
合计	17,861,253.47	19,056,629.39

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，留待下期认证抵扣。

其他流动资产说明：

其他流动资产期末余额相比年初减少119.54万元，降低6.27%，主要原因：是公司之控股子公司以前年度新迁办公室的预付房租按照合同约定进行摊销所致。

10、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							
广东省广博报堂广告有限公司	50%	50%	148,701,371.42	120,737,368.40	27,964,003.02	211,096,963.14	1,919,047.81
广东省广代思博报堂广告有限公司	50%	50%	139,306,894.64	93,416,745.07	45,890,149.57	262,730,364.46	3,237,714.99
二、联营企业							

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

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、会计估计基本一致，不存在重大差异。

11、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
1、对合营企业投资											
广东省广博报堂广告有限公司	权益法	3,000,000.00	14,492,115.61	-540,476.09	13,951,639.52	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	26,326,217.30	-3,381,142.53	22,945,074.77	50%	50%				5,000,000.00
2、对其他企业投资											
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	--	6,700,015.00	41,018,347.91	-3,921,618.62	37,096,729.29	--	--	--			6,500,000

(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

12、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	7,959.30		171,152.67
1.房屋、建筑物	163,193.37	7,959.30		171,152.67
三、投资性房地产账面净值合计	674,806.63	-7,959.30		666,847.33
1.房屋、建筑物	674,806.63	-7,959.30		666,847.33
五、投资性房地产账面价值合计	674,806.63	-7,959.30		666,847.33
1.房屋、建筑物	674,806.63	-7,959.30		666,847.33

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	7,959.30
----------	----------

(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

13、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：	69,600,728.60	2,594,339.92		868,573.50	71,326,495.02
其中：房屋及建筑物	29,124,320.91				29,124,320.91
运输工具	19,943,993.69	1,062,793.42		473,400.00	20,533,387.11
办公设备	20,532,414.00	1,531,546.50		395,173.50	21,668,787.00
--	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：	33,606,295.83	3,671,239.40		128,339.72	37,149,195.51
其中：房屋及建筑物	12,982,667.54	399,881.40			13,382,548.94
运输工具	9,072,084.08	1,334,430.33			10,406,514.41
办公设备	11,551,544.21	1,936,927.67		128,339.72	13,360,132.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	35,994,432.77	--			34,177,299.51
其中：房屋及建筑物	16,141,653.37	--			15,741,771.97
运输工具	10,871,909.61	--			10,126,872.70
办公设备	8,980,869.79	--			8,308,654.84
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	35,994,432.77	--			34,177,299.51
其中：房屋及建筑物	16,141,653.37	--			15,741,771.97
运输工具	10,871,909.61	--			10,126,872.70
办公设备	8,980,869.79	--			8,308,654.84

本期折旧额 3,671,239.40 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

14、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	33,162,444.00			33,162,444.00
办公软件	520,940.00			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	2,423,180.12	1,690,165.14		4,113,345.26
办公软件	177,079.88	58,089.96		235,169.84
《西藏旅游》杂志经营权	150,000.00	60,000.00		210,000.00
数字化运营系统	2,096,100.24	1,572,075.18		3,668,175.42

三、无形资产账面净值合计	30,739,263.88	-1,690,165.14		29,049,098.74
办公软件	343,860.12	-58,089.96		285,770.16
《西藏旅游》杂志经营权	1,050,000.00	-60,000.00		990,000.00
数字化运营系统	29,345,403.76	-1,572,075.18		27,773,328.58
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	30,739,263.88	-1,690,165.14		29,049,098.74
办公软件	343,860.12	-58,089.96		285,770.16
《西藏旅游》杂志经营权	1,050,000.00	-60,000.00		990,000.00
数字化运营系统	29,345,403.76	-1,572,075.18		27,773,328.58

本期摊销额 1,690,165.14 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

15、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	64,982,945.63			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	232,505,906.26			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

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。

16、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	3,456,753.55	1,865,518.11	482,134.40		4,840,137.26	
灯箱	537,493.63	994,021.77	184,427.11		1,347,088.29	
合计	3,994,247.18	2,859,539.88	666,561.51		6,187,225.55	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末余额相比年初增加219.30万元，增长54.90%，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；二是公司控股子公司上海窗之外广告有限公司投入灯箱建设，导致待摊成本增加。

17、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	2,418,035.40	2,105,993.50
可抵扣亏损	1,676,898.03	1,491,224.10
预提成本费用	5,185,134.11	3,397,147.47
长期待摊费用待抵	29,598.68	35,311.46
小计	9,309,666.22	7,029,676.53
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	2,309,367.34
合计	2,309,367.34	2,309,367.34

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	11,706,937.29	10,455,151.05
预提成本费用	11,087,012.08	11,087,012.08
亏损待补	5,888,732.72	5,146,037.00
长期待摊费用待抵	118,394.72	141,245.84
小计	28,801,076.81	26,829,445.97

(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	9,309,666.22		7,029,676.53	
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228.00万元，增长32.43%，主要原因公司应付未付费用的增加，从而确认的递延所得税资产增加。

18、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	10,455,151.05	1,251,786.24			11,706,937.29
十三、商誉减值准备	2,805,200.00				2,805,200.00
合计	13,260,351.05	1,251,786.24			14,512,137.29

资产减值明细情况的说明

商誉减值测试情况详见附注五、15。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

20、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	55,263,942.22	13,282,569.00
合计	55,263,942.22	19,282,569.00

短期借款分类的说明

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。

(2) 已逾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

报告期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000,000.00	2,780,000.00
合计	40,000,000.00	2,780,000.00

下一会计期间将到期的金额 40,000,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据均为公司之控股子公司青岛先锋广告股份有限公司作为出票人向下列公司开具并经上海浦东发展银行承兑的汇票，开票及到期日详见下表：

出票人	出票日期	到期日	金额（万元）	收票人
青岛先锋广告股份有限公司	2013年2月28日	2013年8月28日	600.00	山东卫视
青岛先锋广告股份有限公司	2013年3月21日	2013年9月21日	800.00	山东卫视
青岛先锋广告股份有限公司	2013年9月21日	2013年10月8日	400.00	齐鲁台
青岛先锋广告股份有限公司	2013年5月15日	2013年11月15日	350.00	齐鲁台
青岛先锋广告股份有限公司	2013年5月15日	2013年11月15日	200.00	齐鲁台
青岛先锋广告股份有限公司	2013年5月15日	2013年11月15日	200.00	齐鲁台
青岛先锋广告股份有限公司	2013年6月21日	2013年12月21日	500.00	山东卫视
青岛先锋广告股份有限公司	2013年6月21日	2013年12月21日	500.00	山东卫视
青岛先锋广告股份有限公司	2013年6月21日	2013年12月21日	50.00	山东卫视
青岛先锋广告股份有限公司	2013年6月24日	2013年12月24日	400.00	山东卫视
合计			4,000.00	

22、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	539,466,647.25	405,072,200.56
1 至 2 年	15,499,179.40	3,236,883.93
2 至 3 年	720,649.00	212,464.00
3 年以上	227,285.00	227,285.00
合计	555,913,760.65	408,748,833.49

(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
合计		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。

23、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	628,134,639.12	452,594,361.05
1至2年	10,765,147.21	3,633,759.00
2至3年	112,500.00	
3年以上		
合计	639,012,286.33	456,228,120.05

(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。

24、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	32,618,479.98	101,689,904.64	115,622,114.03	18,686,270.59
二、职工福利费	8,214.18	1,131,332.86	1,130,597.95	8,949.09
三、社会保险费	379,693.93	15,668,030.01	15,496,632.92	551,091.02
其中：1、医疗保险费	113,061.24	4,527,170.24	4,474,807.68	165,423.80

2、基本养老保险费	238,689.58	9,530,764.95	9,438,305.17	331,149.36
3、重大疾病保险	-78.00	116,217.26	116,331.26	-192.00
4、失业保险费	19,564.28	840,050.02	837,151.93	22,462.37
5、工伤保险费	3,942.02	347,115.27	345,131.68	5,925.61
6、生育保险费	4,514.81	287,352.17	282,145.20	9,721.78
7、其他		19,360.10	2,760.00	16,600.10
四、住房公积金	373,739.85	3,612,108.56	3,570,585.56	415,262.85
五、辞退福利	-55,500.00	254,250.00	253,150.00	-54,400.00
六、其他	4,871,370.26	369,705.36	401,248.65	4,839,826.97
工会经费和职工教育经费	4,871,370.26	369,705.36	401,248.65	4,839,826.97
合计	38,195,998.20	122,725,331.43	136,474,329.11	24,447,000.52

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：已于2013年7月支付。

应付职工薪酬期末余额相比年初减少1,374.90万元，降低36.00%，主要是2012年末计提的奖金于年初支付所致。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,855,197.85	4,965,837.22
营业税	6,809,985.01	5,736,452.50
企业所得税	32,284,361.63	46,137,749.42
个人所得税	2,485,145.44	2,760,063.87
城市维护建设税	705,061.11	820,408.53
教育费附加	319,745.77	352,628.91
地方教育费附加	205,942.37	229,123.65
文化建设事业费	8,214,909.78	9,576,456.74
堤围防护费	176,022.38	434,552.29
价格调控基金	352,430.93	222,646.00
印花税	477,806.94	809,496.63
房产税	576.00	576.00

车船使用税	2,463.16	2,463.16
合计	59,889,648.37	72,048,454.92

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

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减少1,215.88万元，降低16.88%，主要是2012年已计提的企业所得税于2013年5月汇算清缴所致。

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
向子公司少数股东有偿借款利息	213,546.68	215,793.31
合计	213,546.68	215,793.31

应付利息说明

主要是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银行同期贷款利率计算的利息。

27、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
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	8,652,378.01		1年以内
合计	8,652,378.01		--

应付股利的说明

应付股利为公司控股子公司宣告发放2012年股利，尚未支付给少数股东的股利。

28、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	69,831,118.51	119,492,343.49
1至2年	5,282,237.93	3,632,759.22
2至3年	2,099,707.02	699,707.02
3年以上	4,165,000.00	4,165,000.00
合计	81,378,063.46	127,989,809.73

(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	9,671,343.42
陆凡	9,671,343.42	9,671,343.42
邹静	6,125,184.18	6,125,184.18
刘宁	2,256,646.80	2,256,646.80
袁进	1,607,134.34	1,607,134.34
王福祥	1,611,890.59	1,611,890.59
曾理	967,134.39	967,134.39
朱长杰	170,000.00	170,000.00
廖理	402,378.11	402,378.11
曾敏	322,378.11	322,378.11
杜晓华	322,378.11	322,378.11
钟强	80,000.00	80,000.00
福建都市传媒股份有限公司	680,000.00	680,000.00
黄准	740,000.00	740,000.00
重庆领域广告文化传媒有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
张文龙	8,265,400.00	9,656,450.00
张笠	2,546,250.00	3,141,450.00
王涛	734,700.00	735,000.00
陈晓亮	209,900.00	210,000.00
于海红	157,400.00	157,500.00
郑洁	105,000.00	105,000.00
隋明	105,000.00	105,000.00
杨晓琳	105,000.00	105,000.00
孙蕾	105,000.00	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	48,041,461.47	88,294,616.78

(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

期末其他应付款中金额较大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及其下属公司向其自然人股东的借款。

29、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	113,720,868.50		22,700,729.59	91,020,138.91
合计	113,720,868.50		22,700,729.59	91,020,138.91

预计负债说明

预计负债的减少，原因是根据合同约定支付应付股权受让款，其中：1、支付上海窗之外广告有限公司第二期股权转让款1,325.80万元；2、提前支付合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司第三期部分股权转让款944.27万元。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-"GDAD 数字化品牌引擎建设项目"专项补助	1,766,666.62	1,866,666.64
合计	1,766,666.62	1,866,666.64

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，该项目即公司募投项目“广告数字化运营系统”项目于2012年5月完工后转入无形资产按10年摊销，公司对收到的政府专项补助亦按照10年分月逐步转为已实现收益。

31、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	192,749,906.00			192,749,906.00		192,749,906.00	385,499,812.00

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2013年4月18日召开的2012年股东大会通过的权益分配方案，以公司原有总股本

192,749,906.00股为基数，向全体股东每10股派2.30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10股，转增后公司总股本为385,499,812.00股，该权益分配方案已于2012年5月13日实施，该出资情况业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年6月5日出具国浩验字[2013]818A0001号验资报告验证。

32、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）	653,073,110.07		192,749,906.00	460,323,204.07
合计	653,073,110.07		192,749,906.00	460,323,204.07

资本公积说明

资本公积变动说明：股本溢价本期减少原因详见附注五、31。

33、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	36,929,141.95			36,929,141.95
合计	36,929,141.95			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

本期盈余公积无变动。

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	372,193,006.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,171,065.12	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	44,332,478.35	
期末未分配利润	438,031,593.76	--

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

35、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	2,362,135,737.30	1,953,649,974.41
其他业务收入	187,648.00	134,064.00
营业成本	1,941,966,815.19	1,656,368,513.38

(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	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	1,953,649,974.41	1,656,361,880.63
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	1,953,649,974.41	1,656,361,880.63

(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	94,984,589.75	13,168,986.27	80,096,982.55	12,901,152.79
媒介代理	2,075,993,988.22	1,817,926,980.02	1,698,099,086.81	1,529,117,611.22
自有媒体	138,206,352.15	89,193,640.32	134,466,023.42	99,686,022.41
公关活动	52,346,577.56	21,112,527.22	39,160,031.79	13,482,624.91
杂志发行	604,229.62	543,845.74	1,827,849.84	1,174,469.30
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	1,953,649,974.41	1,656,361,880.63

(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	1,235,959,263.41	1,024,289,362.80	1,296,365,983.68	1,136,313,614.33
华东	266,685,696.57	235,145,779.50	83,173,684.28	74,359,410.50
东北	173,363,080.84	138,348,213.26	16,633,241.11	14,762,073.58
华北	103,086,773.04	78,594,207.45	152,055,104.14	120,062,956.55
华中	312,599,911.25	275,889,277.42	159,150,348.75	139,949,067.00
西南	250,801,819.13	173,997,530.62	210,879,170.19	139,410,299.33
西北	19,639,193.06	15,681,608.52	35,392,442.26	31,504,459.34
合计	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57	1,953,649,974.41	1,656,361,880.63

(5) 公司来自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(%)
东风日产汽车销售有限公司	498,462,460.05	21.1%
广东省广博报堂广告有限公司	176,455,955.69	7.47%
广东省广代思博报堂广告有限公司	153,080,839.97	6.48%
广汽菲亚特汽车有限公司	140,305,643.57	5.94%
东风本田汽车有限公司	79,386,453.78	3.36%
合计	1,047,691,353.06	44.35%

营业收入的说明

2013年1-6月综合毛利率相比2012年同期上升2.57%，主要原因：一是随着公司品牌工具的投入使用，公司品牌管理业务有了较大增长，因品牌管理毛利率较高，有利拉高了综合毛利率；二是公司对外投资并购，被合并企业毛利率较高进一步提升了综合毛利率的上升。

36、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	7,561,440.91	21,549,308.56	A
城市维护建设税	1,555,856.73	1,519,011.57	流转税的 7%
教育费附加	714,764.67	668,228.35	流转税的 3%
文化建设事业费	10,180,942.29	7,655,592.39	B
价格调控基金	178,761.74	196,477.64	营业（销售）额
地方教育费附加	427,842.73	416,470.98	流转税的 2%
合计	20,619,609.07	32,005,089.49	--

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。

C、2013年1-6月主营业务税金及附加较上年同期降低35.57%，主要原因系营改增后，增值税在报表列示方式不同所致。

37、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）	101,367,304.93	77,207,444.75
差旅费	15,970,873.31	7,785,582.62
办公费	6,680,847.57	6,267,461.26
市内交通费	6,249,594.63	3,143,243.25
房租水电	7,118,143.21	5,067,556.60
其他费用小计	28,295,625.80	36,341,626.75
合计	165,682,389.45	135,812,915.23

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,037,151.30	14,702,230.41
折旧费	3,331,955.31	2,314,792.45
办公费	3,233,030.76	1,927,196.94
差旅费	2,495,689.76	1,347,402.53
印花税等税费	2,387,217.86	2,416,431.55
其他费用小计	25,833,152.75	18,123,144.40
合计	60,318,197.74	40,831,198.28

39、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,114,755.08	1,333.70
利息收入	-6,389,927.88	-8,069,047.81
汇兑损益	2,752.54	-521.69

手续费	201,055.75	215,623.40
其他	912.51	193.15
合计	-4,070,452.00	-7,852,419.25

40、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	2,578,381.38	1,787,386.17
合计	2,578,381.38	1,787,386.17

(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	959,523.91	3,505.75	合营公司同期净利润增长导致投资收益增加
广东省广代思博报堂广告有限公司	1,618,857.47	2,015,407.57	合营公司同期净利润增长导致投资收益增加
重庆华扬年度数字媒体有限公司		-231,527.15	该公司股权已经处置
合计	2,578,381.38	1,787,386.17	--

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

41、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	1,392,370.48	2,798,850.44
合计	1,392,370.48	2,798,850.44

42、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	6,131.02	41,505.01	6,131.02
其中：固定资产处置利得	6,131.02	41,505.01	6,131.02
政府补助	1,056,000.02	137,733.34	1,056,000.02
赔偿收入		2,000.00	
其他	1,820.00	13,354.91	1,820.00
合计	1,063,951.04	194,593.26	1,063,951.04

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府扶持资金	1,056,000.02	137,733.34	
合计	1,056,000.02	137,733.34	--

营业外收入说明

2013年1-6月营业外收入相比2012年同期增加86.94万元，增长446.76%，主要原因是2013年子公司重庆年度公司获得的地方财政返还95.60万元。

43、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	3,434.00	21,200.00	3,434.00
其中：固定资产处置损失	3,434.00	21,200.00	3,434.00
对外捐赠	105,000.00	2,000.00	105,000.00
罚款支出	2,025.67	30,550.24	2,025.67
其他	33,658.00		33,658.00
合计	144,117.67	53,750.24	144,117.67

营业外支出说明

2013年1-6月营业外支出相比2012年同期增加9.04万元，增长168.12%，主要原因是2013年1-6月较对外捐赠增加所致。

44、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	45,698,544.92	25,532,180.85
递延所得税调整	-837,114.57	-347,984.50
合计	44,861,430.35	25,184,196.35

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

44、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	110,171,065.12	58,970,301.74
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	644,643.42	73,025.78
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	109,526,421.70	58,897,275.96
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	192,749,906.00	214,166,563.00
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	192,749,906.00	171,333,250.40
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	1	1
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	385,499,812.00	385,499,813.40
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	$X2=S+X1$	385,499,812.00	385,499,813.40
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	$Y1=P1/S$	0.29	0.15

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	$Y2=P2/S$	0.28	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.29	0.15
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.28	0.15

46、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	956,000.00
其他营业外收入	7,951.02
存款利息收入	6,389,927.88
合计	7,353,878.90

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	56,905,127.91
支付的各项管理费用	27,513,299.66
支付的财务费用	201,968.26
支付的营业外支出	140,683.67
支付其他往来款	4,846,101.70
合计	89,607,181.20

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) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
权益分配手续费	266,857.47
合计	266,857.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	135,051,239.77	70,563,923.68
加：资产减值准备	1,392,370.48	2,798,850.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,679,198.70	2,631,865.53
无形资产摊销	1,690,165.14	599,025.06
长期待摊费用摊销	510,816.86	388,798.32
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）	27,526.98	-20,305.01
财务费用（收益以“-”号填列）	2,114,755.08	1,333.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,578,381.38	-1,787,386.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,279,989.69	-325,781.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,746.58	-209,559.79

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-217,150,126.07	-68,388,329.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	330,628,669.53	213,173,861.74
其他	-269,610.01	-91,379.64
经营活动产生的现金流量净额	252,919,381.97	219,334,916.37
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	916,754,596.70	1,004,691,316.15
减：现金的期初余额	752,777,094.27	824,471,624.55
现金及现金等价物净增加额	163,977,502.43	180,219,691.60

（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：	--	--
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	653,259.23	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	653,259.23	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	142,959.23	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	510,300.00	
4. 处置子公司的净资产	1,190,494.63	
流动资产	1,222,681.15	
非流动资产	330,488.74	
流动负债	362,675.26	

（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	916,754,596.70	752,777,094.27
其中：库存现金	2,077,252.59	1,030,091.75
可随时用于支付的银行存款	914,677,344.11	751,747,002.52
三、期末现金及现金等价物余额	916,754,596.70	752,777,094.27

现金流量表补充资料的说明

无。

48、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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	1,600,000,000.00	21.64%	21.64%	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

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	陈钿隆	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	10,000,000.00	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	65%	65%	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公司	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
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	54%	54%	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	55%	55%	697665941
江西合众光华国际传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西抚州	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

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									
广东省广博报堂广告有限公司	有限责任公司	广州	陈钿隆	广告	6,000,000.00	50%	50%	合营公司	75788747-5

司									
广东省广代思博报堂广告有限公司	有限责任公司	广州	陈钿隆	广告	7,000,000.00	50%	50%	合营公司	78489417-9
二、联营企业									

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原少股股东	-
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原少股股东	-
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	-
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原持股 49%的企业	-
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

无

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				

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	176,455,955.69	7.47%	175,628,820.63	8.89%
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	153,080,839.97	6.48%	217,609,948.26	11.14%

(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	是
张文龙	公司控股子公司青岛先锋广告股份有限公司	4,000,000.00	2012年03月05日	2013年03月04日	是
张文龙	公司控股子公司青岛先锋广告股份有限公司	1,250,000.00	2011年09月29日	2014年09月28日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张文龙	8,265,400.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用
张笠	2,546,250.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用
王涛	734,700.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用
陈晓亮	209,900.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用
于海红	157,400.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用
郑洁	105,000.00	2013年03月29日		无具体期限，无偿使用

隋明	105,000.00	2013 年 03 月 29 日		无具体期限, 无偿使用
杨晓琳	105,000.00	2013 年 03 月 29 日		无具体期限, 无偿使用
孙蕾	105,000.00	2013 年 03 月 29 日		无具体期限, 无偿使用
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
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

2013年1-6月在本公司领取报酬的关键管理人员11人，全年报酬总额为2,878,124.11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	59,288,478.62	296,442.39	87,978,227.99	439,891.14
应收账款	广东广旭广告有限公司	38,287,623.51	191,438.12	29,258,336.58	146,291.68
应收账款	北京合力唯胜体育发展有限公司	42,481.13	212.41		
应收账款	广东三赢广告传播有限公司	295,034.14	1,475.17	1,988,419.09	9,942.10
应收账款	广东省广博报堂广告有限公司	106,912,090.61	534,560.45	200,000.00	1,000.00
应收账款	深圳经典视线文化传播有限公司	50,802,134.00	254,010.67	20,974,000.00	104,870.00
应收账款合计		255,627,842.01	1,278,139.21	140,398,983.66	701,994.92
其他应收款	重庆年度广告传媒有限公司	14,862,968.50	74,314.84	9,686,063.43	74,254.74

其他应收款	广东广旭广告有限公司	7,990,507.56	2,423.25	4,819,653.55	
其他应收款	广东省广博报堂广告有限公司	1,192,529.35	5,962.65		
其他应收款	广东三赢广告传播有限公司	479,680.36	2,398.40		
其他应收款	广州旗智企业管理咨询有限公司	126,366.74	631.83		
其他应收款	青岛先锋广告股份有限公司	8,116,467.08	40,582.34		
其他应收款	上海窗之外广告有限公司	119,243.77	596.22		
其他应收款	广州指标品牌管理咨询有限公司	270,100.31	1,350.50		
其他应收款	合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	75,532.05	377.66		
其他应收款	北京合力唯胜体育发展有限公司	485,100.62	2,425.50	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	50,607.81	253.04	2,798.45	13.99
其他应收款合计		33,769,104.15	131,316.23	14,806,918.61	75,760.75
预付账款	重庆年度广告传媒有限公司			2,550,065.40	
预付账款	合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	28,579,283.02			
预付账款	青岛先锋广告股份有限公司	7,636,481.31		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		36,215,764.33		7,261,988.50	

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	670,286.94	2,464,256.44
应付账款	广州旗智企业管理咨询有限		2,097,040.00

	公司		
应付账款	青岛先锋广告股份有限公司	3,829,469.95	
应付账款	深圳经典视线文化传播有限公司	5,445,773.28	6,815,073.28
应付账款	北京领先世广广告有限公司	1,048,517.00	
应付账款小计		10,994,047.17	11,376,369.72
其他应付款	成都经典视线广告传媒有限公司	108,911,834.22	123,620,197.58
其他应付款小计		108,911,834.22	123,620,197.58
预收账款	广东广旭广告有限公司	196,162,089.79	25,073,566.33
预收账款	广东三赢广告传播有限公司		1,194,958.63
预收账款	江西合众光华国际传媒有限公司	6,196,871.50	5,793,759.90
预收账款	重庆年度广告传媒有限公司	109,455.58	
预收账款小计		202,468,416.87	32,062,284.86

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十一、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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司期末贴现借款55,263,942.22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7月26日，已到期承兑归还8,061,188.23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。

十二、其他重要事项

1、其他

无

十三、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	446,966,378.20	100%	2,432,910.10	0.54%	263,466,677.74	100%	1,556,945.45	0.59%
组合小计	446,966,378.20	100%	2,432,910.10	0.54%	263,466,677.74	100%	1,556,945.45	0.59%
合计	446,966,378.20	--	2,432,910.10	--	263,466,677.74	--	1,556,945.45	--

应收账款种类的说明

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	444,886,251.20	99.53%	2,220,897.40	261,365,452.74	99.2%	1,342,822.95
1 年以内小计	444,886,251.20	99.53%	2,220,897.40	261,365,452.74	99.2%	1,342,822.95
1 至 2 年	2,040,127.00	0.46%	204,012.70	2,061,225.00	0.78%	206,122.50
2 至 3 年	40,000.00	0.01%	8,000.00	40,000.00	0.02%	8,000.00
合计	446,966,378.20	--	2,432,910.10	263,466,677.74	--	1,556,945.45

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（%）
广东省广博报堂广告有限公司	关联方	106,912,090.61	1 年以内	23.92%
广汽菲亚特汽车有限公司	非关联方	72,210,525.73	1 年以内	16.16%
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	59,288,478.62	1 年以内	13.26%
深圳经典视线文化传播有限公司	关联方	50,802,134.00	1 年以内	11.37%
广东广旭广告有限公司	关联方	38,287,623.51	1 年以内	8.57%
合计	--	327,500,852.47	--	73.28%

(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(%)
广东省广博报堂广告有限公司	合营企业	106,912,090.61	23.92%
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	59,288,478.62	13.26%
深圳经典视线文化传播有限公司	全资子公司	50,802,134.00	11.37%
广东广旭广告有限公司	控股子公司	38,287,623.51	8.57%
广东三赢广告有限公司	全资子公司	295,034.14	0.07%
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	42,481.13	0.01%
合计	--	255,627,842.01	57.2%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以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

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	7,505,858.08	14.33%			4,819,653.55	14.34%		
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	44,878,925.86	85.67%	687,150.52	1.53%	28,780,549.91	85.66%	618,187.25	2.15%
组合小计	52,384,783.94	100%	687,150.52	1.31%	33,600,203.46	100%	618,187.25	1.84%
合计	52,384,783.94	--	687,150.52	--	33,600,203.46	--	618,187.25	--

其他应收款种类的说明

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不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	47,321,485.42	90.33%	229,874.05	27,988,843.89	97.25%	165,768.63
1 年以内小计	47,321,485.42	90.33%	229,874.05	27,988,843.89	97.25%	165,768.63
1 至 2 年	4,571,592.50	8.73%	27,159.25	376,986.00	1.31%	37,698.60
2 至 3 年	76,986.00	0.15%	15,397.20			
3 年以上	414,720.02	0.79%	414,720.02	414,720.02	1.44%	414,720.02
合计	52,384,783.94	--	687,150.52	28,780,549.91	--	618,187.25

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

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

（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(%)
重庆年度广告传媒有限公司	关联方	14,862,968.50	一年以内	28.37%
中央电视台	非关联方	11,100,000.00	一年以内	21.19%
广东广旭广告有限公司	关联方	9,905,372.92	一年以内	18.91%
青岛先锋广告股份有限公司	关联方	8,116,467.08	一年以内	15.49%
广东省广博报堂广告有限公司	关联方	1,192,529.35	一年以内	2.28%
合计	--	45,177,337.85	--	86.24%

（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	14,862,968.50	28.37%
广东广旭广告有限公司	控股子公司	484,649.48	0.93%
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	485,100.62	0.93%
广东赛铂互动传媒有限公司	全资子公司	50,607.81	0.1%
广东省广博报堂广告有限公司	合营企业	1,192,529.35	2.28%
广东三赢广告传播有限公司	全资子公司	479,680.36	0.92%
广州旗智企业管理咨询有限公司	控股子公司	126,366.74	0.24%
青岛先锋广告股份有限公司	控股子公司	8,116,467.08	15.49%
上海窗之外广告有限公司	控股子公司	119,243.77	0.23%
广州指标品牌管理咨询有限公司	全资子公司	270,100.31	0.52%
合众盛世(北京)国际传媒广告有限公司	控股子公司	75,532.05	0.14%
合计	--	26,263,246.07	50.15%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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
1、对子公司投资											
广东广旭广告有限公司	成本法	2,399,514.84	2,399,514.84		2,399,514.84	60%	60%				

成都经典 视线广告 传媒有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
广东三赢 广告有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	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		2,550,000 .00	51%	51%				
重庆年度 广告传媒 有限公司	成本法	110,550,0 00.00	101,414,8 00.00		101,414,8 00.00	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		9,547,000 .00	50.98%	50.98%				
深圳经典 视线文化 传播有限 公司	成本法		10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
广东赛铂 互动广告 传媒有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	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	44,700,00 0.00	44,700,00 0.00	6,300,000 .00	51,000,00 0.00	51%	51%				
上海窗之 外广告有 限公司	成本法	35,950,00 0.00	35,950,00 0.00		35,950,00 0.00	51%	51%				
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	4,950,000 .00	139,846,1 37.00	55%	55%				

2、对合营企业投资											
广东省广博报堂广告有限公司	权益法	3,000,000.00	14,542,608.01	-540,476.09	14,002,131.92	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	26,326,217.30	-3,381,142.53	22,945,074.77	50%	50%				5,000,000.00
3、对其他企业投资											
广东轻工进口有限公司	成本法	200,015.00	200,015.00		200,015.00	0.16%	0.16%				
合计	--	382,292,666.84	417,526,292.15	7,328,381.38	424,854,673.53	--	--	--			6,500,000.00

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	1,576,431,304.84	1,635,048,981.02
其他业务收入	707,127.29	134,064.00
合计	1,577,138,432.13	1,635,183,045.02
营业成本	1,377,636,506.37	1,463,318,679.62

(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	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75	1,635,048,981.02	1,463,312,046.87
合计	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75	1,635,048,981.02	1,463,312,046.87

(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	76,048,150.21	11,743,981.28	63,093,388.12	10,030,794.08
媒介代理	1,500,383,154.63	1,365,871,689.47	1,571,955,592.90	1,453,281,252.79
合计	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75	1,635,048,981.02	1,463,312,046.87

(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	1,115,404,120.51	975,245,283.32	1,275,251,839.88	1,154,524,097.61
华东	63,353,634.07	51,420,999.48	70,022,441.40	63,697,423.26
东北	22,270,246.67	15,731,080.82	16,121,911.11	14,368,758.68
华北	58,556,650.37	49,989,957.52	129,579,922.47	106,488,819.55
华中	259,286,419.47	236,076,319.03	125,425,337.06	110,521,169.30
西南	57,049,563.56	49,040,444.58	18,647,529.10	13,711,778.47
西北	510,670.19	111,586.00		
合计	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75	1,635,048,981.02	1,463,312,046.87

(5) 公司来自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	479,312,361.70	30.39%
广东省广博报堂广告有限公司	176,455,955.69	11.19%
广东省广代思博报堂广告有限公司	153,080,839.97	9.71%
广汽菲亚特汽车有限公司	140,305,643.57	8.9%
东风本田汽车有限公司	79,386,453.78	5.03%
合计	1,028,541,254.71	65.22%

营业收入的说明

2013年1-6月综合毛利率相比2012年同期增长2.11%，主要原因：一是随着公司品牌工具的投入使用，公司品牌管理业务有了较大增长，因品牌管理毛利率较高，有利拉高了综合毛利率；二是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	19,293,136.03	6,082,419.48
权益法核算的长期股权投资收益	2,578,381.38	2,018,913.32
合计	21,871,517.41	8,101,332.80

(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
合众盛世（北京）国际传媒广告有限公司	10,575,128.69		新收购的子公司宣告发放现金股利
广州旗智企业管理咨询有限公司	8,718,007.34	6,082,419.48	
合计	19,293,136.03	6,082,419.48	--

(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	959,523.91	3,505.75	合营公司净利润比去年同期有较大增长
广东省广代思博报堂广告有限公司	1,618,857.47	2,015,407.57	
合计	2,578,381.38	2,018,913.32	--

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	83,193,055.26	42,824,057.45
加：资产减值准备	944,927.92	802,344.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,574,405.16	1,613,559.62

无形资产摊销	1,572,075.18	524,025.06
长期待摊费用摊销	100,075.43	223,050.84
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）		-1,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,871,517.41	-8,101,332.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,836.17	-199,059.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,684,357.73	-18,680,959.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	277,050,542.90	209,018,720.23
其他	-264,104.93	-91,379.64
经营活动产生的现金流量净额	207,383,265.61	227,932,025.80
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	648,031,015.17	863,975,476.80
减：现金的期初余额	519,756,487.38	670,714,150.79
现金及现金等价物净增加额	128,274,527.79	193,261,326.01

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	6,131.02	
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）	1,056,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,297.67	
减：所得税影响额	256,431.34	
少数股东权益影响额（税后）	18,758.61	
合计	644,643.42	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	110,171,065.12	58,970,301.74	1,320,783,751.78	1,254,945,165.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	110,171,065.12	58,970,301.74	1,320,783,751.78	1,254,945,165.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	8.46%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.41%	0.28	0.28

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第九节 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、载有法定代表人签名的2013年半年度报告全文；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、上述文件备置于公司董事会办公室备查。

广东省广告股份有限公司

董事长： 戴书华

二〇一三年七月二十六日