广东省广告股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

公司负责人陈钿隆、主管会计工作负责人陈列波及会计机构负责人(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目　　录

2014 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.....9

第五节 重要事项.....22

第六节 股份变动及股东情况.....22

第七节 优先股相关情况.....25

第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....26

第九节 财务报告.....28

第十节 备查文件目录.....138

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司
上海瑞格	指	上海瑞格市场营销有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	陈钿隆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖浩	李佳霖
联系地址	广州市越秀区东风东路 745 号之二	广州市越秀区东风东路 745 号之二
电话	020-87600168	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 2013 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 2013 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	1981 年 05 月 11 日	广东省工商行政管理局	440000000021593	粤地税字 440100190333809 号；粤国税字 440102190333809 号	19033380-9
报告期末注册	2014 年 06 月 25 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）	2014 年 07 月 01 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2014-032				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	2,622,720,138.60	2,362,323,385.30	11.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	163,842,064.22	110,171,065.12	48.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,298,773.90	109,526,421.70	50.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,976,923.19	252,919,381.97	-45.05%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.19	47.37%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.19	47.37%
加权平均净资产收益率	10.23%	7.37%	2.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,086,065,723.29	3,090,506,802.19	-0.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,601,776,415.90	1,495,759,323.47	7.09%

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-1,738,387.11	
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）	226,786.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,067.75	
减：所得税影响额	-133,524.39	
少数股东权益影响额（税后）	-610,298.37	
合计	-456,709.68	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，在公司董事会和经营层的努力下，公司实现了持续稳健发展，进一步提高了盈利能力。报告期内，公司实现营业收入26.23亿元，较上年同期增长11.02%；实现归属于上市公司股东的净利润1.64亿元，较上年同期增长48.72%。较好地实现了上半年的各项经营发展计划。

二、主营业务分析

概述

报告期内，根据公司董事会的部署，在公司管理层及全体员工的努力下，实现了以下四大亮点：

一、持续强化主营业务，提高核心竞争力

报告期内，公司坚持“主营业务稳健中求突破”的思想，进一步提升专业化水平，提高核心竞争力，为客户提供更高的服务溢价。报告期内，公司品牌管理专业水平持续提高，客户质量与服务行业进一步优化，快消品、金融类、大健康类等业务版块增速显著。同时，媒介代理业务继续坚持分散、集中采购和买断式代理相结合的多元模式，业务规模不断扩大。此外，公司自有媒体业务也进一步得到巩固和发展，打开了在北方的自有媒体业务布局，有力地提高了“经典视线”品牌在全国户外媒体品牌中的影响力。

二、优化业务结构，推进转型升级

公司深刻认识到数字营销对现有业务的促进作用，在业务拓展的同时，进一步优化业务结构，提高数字营销业务的占比。报告期内，公司继续加强对数字营销领域的投入，持续构建大营销服务体系，强化数字营销能力。同时积极运营“广告数字化运营系统”，并结合“媒介研究数据平台”，实现营销传播链条的全贯通，推动实现公司的转型升级。

三、推进平台化战略，实现产业链全贯通

报告期内，公司加快推进开放平台化战略，打造开放式平台经营、开放式产业链，实现整体业务系统升级，进一步提升整体协同效应。随着公司平台化战略的持续推进，将进一步完善产业链上、下游的全贯通，实现跨越式发展。

四、加快管理模式升级，保障公司稳健快速发展

报告期内，公司继续加强管理模式升级，进一步完善内部激励机制和分享机制，实现深度资源整合共享，协同作战，深挖潜在客户。同时，加强各个工作环节的管控，最大限度的保障公司安全、合法经营，以保证公司的稳健、快速发展。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	2,622,720,138.60	2,362,323,385.30	11.02%	
营业成本	2,118,918,798.40	1,941,966,815.19	9.11%	
销售费用	192,151,897.39	165,682,389.45	15.98%	
管理费用	57,996,931.87	60,318,197.74	-3.85%	
财务费用	-4,627,811.99	-4,070,452.00	13.69%	
所得税费用	56,594,207.95	44,861,430.35	26.15%	
经营活动产生的现金流量净额	138,976,923.19	252,919,381.97	-45.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-67,400,153.45	-27,497,309.39	145.12%	
筹资活动产生的现金流量净额	-69,491,562.91	-61,441,817.61	13.10%	
现金及现金等价物净增加额	2,086,637.60	163,977,502.43	-98.73%	

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	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	19.20%	11.01%	9.11%	1.41%
合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	19.20%	11.01%	9.11%	1.41%
分产品						
品牌管理	118,136,514.22	15,831,855.68	86.60%	24.37%	20.22%	0.46%
媒介代理	2,233,694,471.73	1,948,126,298.99	12.78%	7.60%	7.16%	0.35%
自有媒体	175,067,774.23	100,675,027.50	42.49%	26.67%	12.87%	7.03%
公关活动	93,976,446.50	53,545,420.49	43.02%	79.53%	153.62%	-16.65%
杂志发行	1,412,192.03	699,588.44	50.46%	133.72%	28.64%	40.47%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	19.20%	11.01%	9.11%	1.41%
分地区						
华南	1,656,700,891.03	1,379,563,062.03	16.73%	34.04%	34.68%	-0.40%
华东	322,740,751.06	263,938,539.50	18.22%	21.02%	12.24%	6.39%
东北	163,231,360.74	132,702,058.34	18.70%	-5.84%	-4.08%	-1.49%
华北	98,435,956.65	68,225,072.30	30.69%	-4.51%	-13.19%	6.93%
华中	119,995,374.95	99,298,119.40	17.25%	-61.61%	-64.01%	5.50%
西南	228,860,243.70	148,915,299.21	34.93%	-8.75%	-14.42%	4.31%
西北	32,322,820.58	26,236,040.32	18.83%	64.58%	67.30%	-1.32%
合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	19.20%	11.01%	9.11%	1.41%

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。

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。此外，公司还自主研发了“指标品牌力模型”，侧重消费者行为的新视角，从功能价值与情感价值两个层面对品牌力做深层次诊断，反映品牌竞争力趋势。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,408.12
报告期投入募集资金总额	5,374.97
已累计投入募集资金总额	75,964.51
募集资金总体使用情况说明	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广告数字化营运系统	否	3,200	3,200	815.4	2,850.64	89.08%	2012 年 05 月 31 日			否
媒体集中采购	否	10,750	10,858	108	10,750	100.00%	2010 年 12 月 31 日			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	120.92		否
承诺投资项目小计	--	16,830	16,338	923.4	15,846.98	--	--	120.92	--	--
超募资金投向										
补充募投项目资金缺口			108		108	100.00%	2011 年 07 月 31 日			否
投资入股重庆年度			11,055		9,113.95	82.44%	2011 年 04 月 30 日	-159.75	是	否
深圳公交车身项目			14,964.93		14,964.93	100.00%	2012 年 12 月 31 日	367	是	否
设立赛铂互动公司			1,000		1,000	100.00%	2012 年 08 月 22 日	85.21	是	否
设立广州指标品牌公司			500		500	100.00%	2012 年 08 月 22 日	4.58	是	否
投资入股青岛先锋公司			5,100		3,600	70.59%	2012 年 09 月 30 日	280.5	是	否
投资入股上海窗之外			3,595		3,595	100.00%	2012 年 09 月 30 日	-65.64	是	否
投资入股省广合众公司			13,489.61	4,451.57	12,635.65	93.67%	2012 年 12 月 31 日	1,176.02	是	否
归还银行贷款（如有）	--		1,000		1,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		13,600		13,600	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		64,412.54	4,451.57	60,117.53	--	--	1,687.92	--	--
合计	--	16,830	80,750.54	5,374.97	75,964.51	--	--	1,808.84	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：公司已经成立北京、武汉、上海分公司，其承诺投入的款项已按计划投入使用。因公司与青岛先锋业务整合顺畅，且青岛先锋已满足了公司原在青岛设立分支机构的设想，为避免重复投入，公司已终止设立青岛分支机构项目，并将原计划投资额 600 万元永久补充流动资金。 公司募投项目不适用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、服务质量和服务效率，从而有利于公司业务规模的增长，主要提升的是公司的软实力，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。2013 年 3 月 26 日第二届董事会第二十次会议通过了《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》,同意将原新建青岛分支机构的募集资金 600 万元补充流动资金。上述议案均已实施完毕。 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资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。截止 2014 年 6 月 30 日，上述议案公司已投入 9,113.95 万元。 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资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。截止 2014 年 6 月 30 日，上述议案公司已投入 14,964.93 万元。 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 万元超募资金投资入股青岛先锋广告股份有限公司，同意使用人民币 3,595 万元超募资金投资入股上海窗之外广告有限公司,同意使用人民币 1,000 万元超募资金设立广东赛铂互动传媒广告有限公司，同意使用人民币 500 万元超募资金设立广州指标品牌管理咨询有限公司。截止 2014 年 6 月 30 日，上述议案公司已投入 8,695 万元。 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 万元超募资金投资入股省广合众（北京）国际传媒广告有限公司。截止 2014 年 6 月 30 日，上述议案公司已投入 12,635.65 万元。
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	适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期投入及置换情况	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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	扩建、新建北京、上海、武汉、青岛分支机构	2,280	0	2,246.34	98.52%	2011 年 06 月 30 日	120.92	是	否
合计	--	2,280	0	2,246.34	--	--	120.92	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		经 2008 年第四次临时股东大会审议通过，本公司计划上市后在青岛设立分支机构，该项目计划采用募集资金投入 600 万元。因公司于 2010 年 6 月成功收购青岛先锋广告股份有限公司，已满足了公司原在青岛设立分支机构的需要。为避免重复投入，公司决定终止设立青岛分支机构项目，并将原计划用募集资金投资的 600 万元永久补充流动资金，并于 2013 年 3 月 26 日第二届董事会第二十次会议通过了《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》，并经 2013 年 4 月 18 日本公司 2012 年度股东大会审议通过。							

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	10,000,000.00	205,893,957.24	101,239,492.40	120,103,697.98	29,302,440.55	25,528,857.24
广东三赢广告传播有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	28,739,026.21	23,074,582.38	42,500,377.87	966,360.32	871,002.67
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	8,000,000.00	2,992,992.85	987,203.46	0.00	-399,240.58	-399,240.58
深圳经典视线文化传播有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	81,106,895.97	26,613,199.84	47,032,094.19	4,906,419.86	3,669,966.78
广东赛铂互动传媒广告有限公司	子公司	广告业	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	30,654,849.66	10,436,629.63	47,217,828.03	939,436.13	852,119.42
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	5,000,000.00	7,421,367.85	5,258,953.31	1,778,108.75	47,781.38	45,832.79
海南经典视线广告传媒有限公司	子公司	广告业	广告业务	10,000,000.00	17,507,722.01	10,187,218.62	6,138,507.17	80,406.60	61,462.76
广东广旭广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	7,000,000.00	154,015,270.93	11,866,873.00	542,936,029.25	1,216,991.11	912,743.33
重庆年度广告传媒	子公司	广告业	广告代理制作	13,500,000.00	225,273,315.97	119,918,656.42	128,356,860.17	-1,246,744.19	-2,600,613.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司									
广州旗智企业管理咨询有限公司	子公司	广告业	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	1,020,000.00	57,995,310.87	18,742,712.25	64,467,537.18	10,921,723.44	8,185,712.25
青岛先锋广告股份有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	10,000,000.00	178,041,398.32	74,022,530.90	176,996,157.36	7,256,703.22	5,537,185.39
上海窗之外广告有限公司	子公司	广告业	广告发布	14,925,000.00	43,652,725.33	30,528,085.56	4,780,174.78	-1,760,573.39	-1,287,036.76
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	子公司	广告业	广告业	10,000,000.00	213,651,919.77	105,868,449.96	282,638,851.62	28,509,460.33	21,382,117.75
上海瑞格市场营销有限公司	子公司	广告业	策划、咨询	1,000,000.00	31,566,915.17	17,429,197.08	34,438,943.11	14,428,670.22	10,815,642.16
广东省广博报堂广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	6,000,000.00	259,636,640.51	38,837,781.07	384,430,515.26	7,488,386.83	5,732,950.42
广东省广代思博报堂广告有限公司	子公司	广告业	广告代理制作	7,000,000.00	126,471,912.72	50,693,217.98	245,370,622.00	5,245,693.20	4,007,898.57

3、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,937.25	至	25,312.22
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,874.81		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

业绩变动的原因说明	2014 年内生业务继续通过整合升级，经营业绩稳步发展；2013 年并购的上海瑞格纳入合并，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

2014年4月18日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配方案》。2013年度权益分派方案为：以2013年12月31日的总股本385,499,812股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股。2014年5月16日（股权除息日），公司2013年度权益分派实施完毕，总股本由385,499,812增至578,249,718股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	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
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 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、申银万国、中信证券、中金公司、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。
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		33,340.54	12.71%	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		13,056.05	4.98%	银行电汇			
合计				--	--	46,396.59	--	--	--	--	--
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

√ 适用 □ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东省广新控股集团有限公司	本公司第一大股东广东省广新外贸集团有限公司（现更名为广东省广新控股集团有限公司）承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司的股份，也不由本公司回购该部分股份。	2010 年 05 月 06 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
	董事、监事、高级管理人员戴书华（已离职）、陈钿隆、丁邦清、康安卓（已离职）、李崇宇（已离职）、郝建平（已离职）、夏跃、何滨、沙宗义（已离职）；	公司董事、监事、高级管理人员戴书华（已离职）、陈钿隆、丁邦清、康安卓（已离职）、李崇宇（已离职）、郝建平（已离职）、夏跃、何滨、沙宗义（已离职）承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让本次发行前所持有的全部股份。在上述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持发行人股份的 25%；在离职后半年内，不转让发行前其所持有的发行人股票；在申报离任六个月后的十二月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 05 月 06 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内；在任期间	严格执行中
	广东省广新控股集团有限公司	本公司的控股股东广东省广新外贸集团有限公司（现更名为广东省广新控股集团有限公司）出具《避免同业竞争承诺函》承诺：“1、本公司以及本公司之全资、控股企业没有从事与省广股份目前的经营业务构成直接竞争关系的业务。2、本公司及本公司之全资、控股企业今后均不从事或投资与省广股份的经营业务构成直接竞争关系的业务。3、如因本公司违反本承诺函中所作出的承诺，本公司将立即停止违反承诺之行为并赔偿省广股份的全部损失。”	2010 年 05 月 06 日	长期有效	严格执行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

五、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、本公司于2013年11月21日公告董事会决议通过的现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书，拟向非特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买祝卫东、嘉诚资本、高特佳精选、上海秉原旭、海通开元、洪传樵、丰泽创投、苏炳章、程永芳、长江成本资本、长益投资、郭建军、首诚邦达、南通杉杉、天津信达、上虞大通、孙俊合计持有的上海雅润文化传播有限公司100%的股权。

本次交易中，交易对价的25%，即14,250万元，将由本公司以现金形式支付给雅润文化的股东，剩余75%的对价，即42,750万元，由省广股份向雅润文化的股东发行股份支付。同时，本公司拟向符合条件的不超过10名（含10名）特定对象非公开发行股份募集配套资金，金额不超过本次交易总金额（本次收购对价57,000万元与本次融资金额19,000万元之和）的25%，即19,000万元。配套融资所募集资金中14,250万元用于支付收购雅润文化股权的现金对价款，3,500万元以提供贷款的方式用于雅润文化运营资金安排，其余1,250万将用于支付与本次收购相关的中介费用及相关税费，如有剩余将用于补充上市公司流动资金。

本议案经2013年12月9日2013年第一次临时股东大会审议通过。并经2014年2月20日中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第9次工作会议审核获得有条件通过。2014年3月7日本公司接中国证监会通

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

知，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被立案稽查，本公司本次重组被暂停审核。

2、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。根据业务发展的需要，公司拟向以下银行申请综合授信额度（实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准）：

单位：人民币万元

授信银行	申请授信额度	授信期限
中国民生银行股份有限公司广州分行	30,000	一年
中国工商银行股份有限公司广州第三支行	25,000	一年
中信银行股份有限公司广州分行	15,000	一年
中国银行股份有限公司广州东山支行	5,000	一年

3、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于收购广州旗智企业管理咨询有限公司少数股东股权的议案》；公司拟使用自有资金人民币 17,296.83 万元，以受让广州旗智企业管理咨询有限公司原股东持有的旗智公司剩余49.02%股权，上述股权转让完成后，公司将持有旗智公司 100%股权，其成为公司的全资子公司。

4、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于同意全资子公司对外投资的议案》和《关于转让公司持有的上海窗之外51%股权予公司全资子公司的议案》，公司全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司，拟使用自有资金人民币1,151.5万元收购上海窗之外广告有限公司49%的股权；为全面整合公司自有媒体业务发展，进一步提高并发挥协同效应，公司参照广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2014]第212号评估报告中账面净资产作为定价依据，拟将持有的上海窗之外广告有限公司51%的股权，以人民币1,354.98万元转让给公司全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司。股权转让完成后，成都经典视线广告传媒有限公司将合计持有上海窗之外广告有限公司100%的股权，上海窗之外广告有限公司成为其全资子公司。

5、2014年3月23日召开的第三届董事会第二次会议中，审议通过了《关于与上海智义投资管理有限公司共同发起设立广告行业并购基金的议案》，上海省广智义投资管理中心（有限合伙）已于2014年4月24日取得注册号为310113001156502的法人营业执照，公司支付投资款2,000万元，持有上海省广智义投资管理中心20%股份。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,700,232	12.89%			20,537,427	-8,625,377	11,912,050	61,612,282	10.65%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	49,700,232	12.89%			20,537,427	-8,625,377	11,912,050	61,612,282	10.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	49,700,232	12.89%			20,537,427	-8,625,377	11,912,050	61,612,282	10.65%
4、外资持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	335,799,580	87.11%			172,212,479	8,625,377	180,837,856	516,637,436	89.35%
1、人民币普通股	335,799,580	87.11%			172,212,479	8,625,377	180,837,856	516,637,436	89.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	385,499,812	100.00%			192,749,906	0	192,749,906	578,249,718	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年5月16日，公司实施2013年度权益分派方案，以公司2013年末总股本385,499,812股为基数， 以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次转增后，公司总股本增至578,249,718股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年4月18日召开2013年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配方案》,以2013年12月31日的总股本385,499,812股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派实施后，转增股份于2014年5月16日直接记入股东证券账户。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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50%，总股本增加，从而使计算归属公司普通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385,499,812股增加为578,249,718股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,872	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	19.68%	113,825,061	34,105,838	0	113,825,061		
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	其他	3.94%	22,770,000	7,104,771	0	22,770,000		
戴书华	境内自然人	2.41%	13,961,691	4,653,897	13,961,691	0		
陈钿隆	境内自然人	2.41%	13,961,690	4,653,896	10,471,267	3,490,423		
丁邦清	境内自然人	2.41%	13,930,194	4,643,398	10,447,646	3,482,548		
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	1.62%	9,347,826	993,415	0	9,347,826		
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	其他	1.40%	8,100,000	2,700,000	0	8,100,000		
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	1.38%	8,000,000	-1,659,368	0	8,000,000		
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	1.37%	7,900,000	1,928,330	0	7,900,000		
全国社保基金一一五组合	其他	1.28%	7,393,936	4,493,936	0	7,393,936		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	113,825,061	人民币普通股	113,825,061
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	22,770,000	人民币普通股	22,770,000
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	9,347,826	人民币普通股	9,347,826
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	7,900,000	人民币普通股	7,900,000
全国社保基金一一五组合	7,393,936	人民币普通股	7,393,936
全国社保基金六零一组合	7,360,479	人民币普通股	7,360,479
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	6,870,000	人民币普通股	6,870,000
中国银行－华夏回报证券投资基金	6,801,284	人民币普通股	6,801,284
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东省广新控股集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

□ 适用 √ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

□ 适用 √ 不适用

2、优先股转换情况

□ 适用 √ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

□ 适用 √ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 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）
陈钿隆	董事长	现任	9,307,794	4,653,896	0	13,961,690			
丁邦清	总经理、副董事长	现任	9,286,796	4,643,398	0	13,930,194			
李时平	副董事长	现任	0	0	0	0			
何滨	董事、副总经理	现任	5,425,510	2,712,755	1,600,000	6,538,265			
夏跃	董事、副总经理	现任	5,425,510	2,712,755	1,600,000	6,538,265			
陈列波	董事、财务总监	现任	0	0	0	0			
廖浩	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0			
徐志晖	副总经理	现任	2	4	0	6			
丁俊杰	独立董事	现任	0	0	0	0			
谢石松	独立董事	现任	0	0	0	0			
万良勇	独立董事	现任	0	0	0	0			
胡镇南	监事会主席	现任	0	0	0	0			
张磊	监事	现任	0	0	0	0			
杨琨	监事	现任	0	0	0	0			
戴书华	董事长	离任	9,307,794	4,653,897	0	13,961,691			
康安卓	董事、财务总监	离任	5,128,250	2,064,125	1,000,000	6,192,375			
朱征夫	独立董事	离任	0	0	0	0			
梁彤缨	独立董事	离任	0	0	0	0			
黄昇民	独立董事	离任	0	0	0	0			
陈鋆	监事	离任	0	0	0	0			
合计	--	--	43,881,656	21,440,830	4,200,000	61,122,486	0	0	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈钿隆	董事长	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议选举为董事长。
丁邦清	总经理、副董事长	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议选举并聘任为副董事长、总经理。
李时平	副董事长	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议选举为副董事长。
何滨	董事、副总经理	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议聘任为副总经理。
夏跃	董事、副总经理	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议聘任为副总经理。
陈列波	董事、财务总监	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为董事，第三届董事会第一次会议聘任为财务总监。
廖浩	副总经理、董事会秘书	聘任	2014 年 01 月 27 日	第三届董事会第一次会议聘任为副总经理、董事会秘书。
徐志晖	副总经理	聘任	2014 年 01 月 27 日	第三届董事会第一次会议聘任为副总经理。
丁俊杰	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。
谢石松	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。
万良勇	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为独立董事。
胡镇南	监事会主席	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为监事，第三届监事会第一次会议被选举为监事会主席。
张磊	监事	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次临时股东大会选举为监事。
杨琨	监事	被选举	2014 年 01 月 27 日	2014 年第一次职工代表大会被推选为职工监事代表。
戴书华	董事长	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。
康安卓	董事、财务总监	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。
朱征夫	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。
梁彤缨	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。
黄昇民	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。
陈鋆	监事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	任期满离任。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 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	822,678,032.25	806,991,394.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	137,165,873.48	213,010,341.75
应收账款	779,223,727.55	795,234,379.00
预付款项	725,098,248.73	690,259,439.66
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	2,000,000.00	
其他应收款	122,672,731.30	115,556,315.72
买入返售金融资产		
存货	866,593.42	1,620,599.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,326,649.63	11,181,802.19
流动资产合计	2,611,031,856.36	2,633,854,272.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	67,909,653.99	45,039,229.49
投资性房地产	650,928.73	658,888.03
固定资产	28,723,313.40	33,956,124.09
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	27,151,223.96	28,902,846.08
开发支出		
商誉	300,691,684.06	300,691,684.06
长期待摊费用	5,747,934.62	4,870,700.30
递延所得税资产	9,159,128.17	7,533,057.65
其他非流动资产	35,000,000.00	35,000,000.00
非流动资产合计	475,033,866.93	456,652,529.70
资产总计	3,086,065,723.29	3,090,506,802.19
流动负债：		
短期借款	14,984,467.00	78,938,444.72
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	44,000,000.00	27,000,000.00
应付账款	632,638,132.04	506,151,130.04
预收款项	384,248,589.41	451,681,793.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,410,234.33	36,466,949.44
应交税费	64,274,888.79	94,085,373.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付利息	213,546.68	215,893.36
应付股利	5,079,449.03	3,470,000.00
其他应付款	55,295,548.76	67,898,605.79
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	1,219,144,856.04	1,265,908,190.31
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	74,788,613.70	130,879,088.91
递延所得税负债	873,814.38	873,814.38
其他非流动负债	1,566,666.58	1,666,666.60
非流动负债合计	77,229,094.66	133,419,569.89
负债合计	1,296,373,950.70	1,399,327,760.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	578,249,718.00	385,499,812.00
资本公积	265,162,521.46	457,912,427.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	59,672,672.86	59,672,672.86
一般风险准备		
未分配利润	698,691,503.58	592,674,411.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,601,776,415.90	1,495,759,323.47
少数股东权益	187,915,356.69	195,419,718.52
所有者权益（或股东权益）合计	1,789,691,772.59	1,691,179,041.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,086,065,723.29	3,090,506,802.19

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　会计机构负责人：吴俊生

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	559,796,970.69	544,869,410.43
交易性金融资产		
应收票据	83,241,375.83	59,873,108.00
应收账款	548,928,736.89	455,084,069.74
预付款项	581,694,059.25	523,517,365.38
应收利息	662,534.33	53,354.96
应收股利	23,574,008.01	
其他应收款	81,859,541.19	76,542,221.82
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,045,884.47	6,125,330.80
流动资产合计	1,893,803,110.66	1,666,064,861.13
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	562,715,066.23	539,844,641.73
投资性房地产	650,928.73	658,888.03
固定资产	19,302,501.82	20,149,807.14
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	26,076,649.72	27,727,677.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	288,499.95	122,774.73
递延所得税资产	1,910,546.96	1,540,046.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他非流动资产	35,000,000.00	35,000,000.00
非流动资产合计	645,944,193.41	625,043,836.02
资产总计	2,539,747,304.07	2,291,108,697.15
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	587,752,704.08	441,142,048.06
预收款项	261,321,950.91	227,588,831.56
应付职工薪酬	8,073,372.15	20,514,915.78
应交税费	28,176,798.30	21,033,957.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	153,129,487.78	103,650,346.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,038,454,313.22	813,930,100.02
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	74,788,613.70	130,879,088.91
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,566,666.58	1,666,666.60
非流动负债合计	76,355,280.28	132,545,755.51
负债合计	1,114,809,593.50	946,475,855.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	578,249,718.00	385,499,812.00
资本公积	267,603,276.63	460,353,182.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	59,672,672.86	59,672,672.86
一般风险准备		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未分配利润	519,412,043.08	439,107,174.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,424,937,710.57	1,344,632,841.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,539,747,304.07	2,291,108,697.15

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	2,622,720,138.60	2,362,323,385.30
其中：营业收入	2,622,720,138.60	2,362,323,385.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,386,358,118.30	2,185,908,929.93
其中：营业成本	2,118,918,798.40	1,941,966,815.19
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	20,522,188.10	20,619,609.07
销售费用	192,151,897.39	165,682,389.45
管理费用	57,996,931.87	60,318,197.74
财务费用	-4,627,811.99	-4,070,452.00
资产减值损失	1,396,114.53	1,392,370.48
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）	4,870,424.50	2,578,381.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,870,424.50	2,578,381.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	241,232,444.80	178,992,836.75
加：营业外收入	648,404.78	1,063,951.04
减：营业外支出	1,848,937.22	144,117.67
其中：非流动资产处置损失	1,779,260.15	3,434.00
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	240,031,912.36	179,912,670.12
减：所得税费用	56,594,207.95	44,861,430.35
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	183,437,704.41	135,051,239.77
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	163,842,064.22	110,171,065.12
少数股东损益	19,595,640.19	24,880,174.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.19
（二）稀释每股收益	0.28	0.19
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	183,437,704.41	135,051,239.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	163,842,064.22	110,171,065.12
归属于少数股东的综合收益总额	19,595,640.19	24,880,174.65

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	1,803,798,662.35	1,577,138,432.13
减：营业成本	1,540,181,191.39	1,377,636,506.37
营业税金及附加	10,493,398.68	6,160,178.93
销售费用	95,132,477.55	89,432,445.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

管理费用	22,947,918.80	23,258,606.35
财务费用	-5,584,972.80	-4,338,614.70
资产减值损失	1,511,256.12	944,927.92
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）	34,694,432.51	21,871,517.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,870,424.50	2,578,381.38
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	173,811,825.12	105,915,899.65
加：营业外收入	307,588.71	100,000.02
减：营业外支出	60,073.54	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	62.75	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	174,059,340.29	105,915,899.67
减：所得税费用	35,929,499.55	22,722,844.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	138,129,840.74	83,193,055.26
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	138,129,840.74	83,193,055.26

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	2,647,142,054.00	2,332,439,069.47
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	8,088,637.04	7,353,878.90
经营活动现金流入小计	2,655,230,691.04	2,339,792,948.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,005,596,605.47	1,752,887,931.94
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	159,203,259.84	137,118,329.09
支付的各项税费	158,902,845.69	107,260,124.17
支付其他与经营活动有关的现金	192,551,056.85	89,607,181.20
经营活动现金流出小计	2,516,253,767.85	2,086,873,566.40
经营活动产生的现金流量净额	138,976,923.19	252,919,381.97
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	1,282,717.13	147,000.00
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	1,282,717.13	657,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,592,395.37	5,453,879.80
投资支付的现金	61,090,475.21	22,700,729.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	68,682,870.58	28,154,609.39
投资活动产生的现金流量净额	-67,400,153.45	-27,497,309.39
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	2,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,186,930.95	59,224,960.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,750,000.00	12,318,403.86
支付其他与筹资活动有关的现金	304,631.96	266,857.47
筹资活动现金流出小计	69,491,562.91	67,491,817.61
筹资活动产生的现金流量净额	-69,491,562.91	-61,441,817.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,430.77	-2,752.54
五、现金及现金等价物净增加额	2,086,637.60	163,977,502.43
加：期初现金及现金等价物余额	793,491,394.65	752,777,094.27
六、期末现金及现金等价物余额	795,578,032.25	916,754,596.70

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	1,719,578,608.57	1,637,922,023.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,650,015.42	4,425,666.84
经营活动现金流入小计	1,805,228,623.99	1,642,347,690.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,459,901,229.24	1,267,190,685.82
支付给职工以及为职工支付的现金	87,977,063.55	78,763,318.36
支付的各项税费	64,388,890.56	42,258,986.19
支付其他与经营活动有关的现金	43,109,796.36	46,751,434.81
经营活动现金流出小计	1,655,376,979.71	1,434,964,425.18
经营活动产生的现金流量净额	149,851,644.28	207,383,265.61
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	8,250,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,250,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,955,446.43	555,919.87
投资支付的现金	76,090,475.21	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	85,045,921.64	34,506,649.46
投资活动产生的现金流量净额	-76,795,921.64	-34,506,649.46
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	57,824,971.79	44,332,478.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付其他与筹资活动有关的现金	304,631.96	266,857.47
筹资活动现金流出小计	58,129,603.75	44,599,335.82
筹资活动产生的现金流量净额	-58,129,603.75	-44,599,335.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,441.37	-2,752.54
五、现金及现金等价物净增加额	14,927,560.26	128,274,527.79
加：期初现金及现金等价物余额	544,869,410.43	519,756,487.38
六、期末现金及现金等价物余额	559,796,970.69	648,031,015.17

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	385,499,812.00	457,912,427.46			59,672,672.86		592,674,411.15		195,419,718.52	1,691,179,041.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	385,499,812.00	457,912,427.46			59,672,672.86		592,674,411.15		195,419,718.52	1,691,179,041.99
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	192,749,906.00	-192,749,906.00					106,017,092.43		-7,504,361.83	98,512,730.60
（一）净利润							163,842,064.22		19,595,640.19	183,437,704.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							163,842,064.22		19,595,640.19	183,437,704.41
（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										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-57,824,971.79		-27,100,002.02	-84,924,973.81
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							-57,824,971.79		-27,100,002.02	-84,924,973.81
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	578,249,718.00	265,162,521.46			59,672,672.86		698,691,503.58		187,915,356.69	1,789,691,772.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、本年年初余额	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“一”号填列）	192,749,906.00	-195,160,682.61			22,743,530.91		220,481,404.16		51,108,474.95	291,922,633.41
（一）净利润							287,557,413.42		58,824,620.52	346,382,033.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							287,557,413.42		58,824,620.52	346,382,033.94
（三）所有者投入和减少资本		-2,410,776.61							10,369,561.69	7,958,785.08
1．所有者投入资本									7,958,785.08	7,958,785.08
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-2,410,776.61							2,410,776.61	
（四）利润分配					22,743,530.91		-67,076,009.26		-18,085,707.26	-62,418,185.61
1．提取盈余公积					22,743,530.91		-22,743,530.91			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-44,332,478.35		-18,085,707.26	-62,418,185.61
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										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、本期期末余额	385,499,812.00	457,912,427.46			59,672,672.86		592,674,411.15		195,419,718.52	1,691,179,041.99

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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	385,499,812.00	460,353,182.63			59,672,672.86		439,107,174.13	1,344,632,841.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	385,499,812.00	460,353,182.63			59,672,672.86		439,107,174.13	1,344,632,841.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,749,906.00	-192,749,906.00					80,304,868.95	80,304,868.95
（一）净利润							138,129,840.74	138,129,840.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							138,129,840.74	138,129,840.74
（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							-57,824,971.79	-57,824,971.79
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							-57,824,971.79	-57,824,971.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	578,249,718.00	267,603,276.63			59,672,672.86		519,412,043.08	1,424,937,710.57

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	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			22,743,530.91		160,359,299.82	183,102,830.73
（一）净利润							227,435,309.08	227,435,309.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							227,435,309.08	227,435,309.08
（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								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．其他								
（四）利润分配					22,743,530.91		-67,076,009.26	-44,332,478.35
1．提取盈余公积					22,743,530.91		-22,743,530.91	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-44,332,478.35	-44,332,478.35
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	460,353,182.63			59,672,672.86		439,107,174.13	1,344,632,841.62

法定代表人：陈钿隆　　主管会计工作负责人：陈列波　　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：陈钿隆

公司注册资本：578,249,718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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

成股本，依法整体变更为股份有限公司，其中61,771,755.00元计入股本，剩余部分21.39元计入资本公积金。

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

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

根据公司2012年4月18日召开的2011年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本148,269,159股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本为192,749,906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。

根据公司2014年4月18日召开的2013年股东大会审议通过的权益分配方案，以公司原有总股本385,499,812股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为578,249,718股，本次变更已于2014年6月25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、董事会办公室、内部审计部等职能管理部门。

公司拥有六家全资子公司及二十八家控股子公司，概况见企业合并及合并财务报表。

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19.68%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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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2014年6月30日的财务状况，以及2014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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

等四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以上的应收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
组合 1：特定款项组合	不计坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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不一致的，应当按照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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	3.00%	2.16%-3.23%
电子设备	3-5 年	5.00%	19%-31.67%
运输设备	5-10 年	5.00%	9.5%-19 %

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）预计负债的计量方法

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

19、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（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

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、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

20、政府补助

（1）类型

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

无

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

无

（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

无

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%
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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

营业税	其它服务劳务收入	5%
营业税	房屋租赁收入	5%
营业税	销售不动产	5%
文化事业建设费	按缴费人应当缴纳广告业营业税的营业额	3%
文化事业建设费	（营改增试点范围内企业）提供增值税应税服务（广告业）取得的销售额	3%
教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	2%
价格调节基金	营业（销售）总额	1‰、0.8‰
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	房产租赁收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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

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%率征税收企业所得税。

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）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

393号）确认函，同时已向四川省成都市青羊区国家税务局申请享受西部大开发税收优惠政策，主管税局机关已于2012年5月31日进行登记备案。

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%税率征税收企业所得税。

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，主管税局机关重庆市大渡口区地方税务局已于2014年1月20日出具大地税税通(2014)112号《税务事项通知书》进行登记备案，同意减按15%税率征税收企业所得税。

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	全资子公司	成都	广告代理制作	10,000,000.00	设计、制作、发布、代理国	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司					内外各类广告等。							
广东三赢广告传播有限公司	全资子公司	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务。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
四川广港广告传媒有限公司	成都经典公司之控股子公司	四川宜宾	广告代理制作	2,000,000.00	设计、制作、发布、代理国内外各类广告；承办展览业务；提供摄影服务；提供上述相关的信息咨询服务。	1,020,000.00		51.00%	51.00%	是	1,545,356.56	247,091.95
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	北京	体育项目经营、广告、公关	8,000,000.00	体育运动项目经营、组织文化艺术交流；	5,550,000.00		69.38%	69.38%	是	302,328.10	122,266.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					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。							
深圳经典视线文化传播有限公司	全资子公司	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		100.00%	100.00%	是		
广东赛铂互动广告传媒有限公司	全资子公司	广州	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	发布、代理国内外各类广告；网络互动技术开发，网站策划创意设计；市场分析调查。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
广州指标品牌	全资子公司	广州	品牌管理咨	5,000,000.00	品牌管理咨	500,000.00		100.00%	100.00%	是		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

管理咨询有限公司			询、商务咨询、市场调研、会议策划		询、商务信息咨询、市场调研、会议策划服务。							
海南经典视线广告传媒有限公司	全资子公司	海口	广告业务	10,000,000.00	设计制作发布代理国内各类广告业务会议会展服务(不含旅行社业务)	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
上海美瀛联媒文化传播有限公司	青岛先锋公司之全资子公司	上海	策划、广告、咨询	1,000,000.00	文化艺术交流策划，设计、制作、代理、发布各类广告，展览展示服务，图文设计制作，礼仪服务，公关活动组织策划，企业营销、形象策划，商务咨询，企业管理咨询，	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是	1,977,888.84	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					投资咨询(除金融、证券)，展台设计，布置。							
上海窗之景广告有限公司	上海窗之外公司之全资子公司	上海	代理广告及形象策划	5,000,000.00	设计、制作、代理发布各类广告，文化艺术交流策划，企业形象策划，企业营销策划，展览展示服务，创意服务，图文设计制作，广告材料(除危险化学品)、文具用品、日用品的销售。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是	2,818,323.44		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）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	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	从母公司所有者权益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

							净投资的其他项目余额					冲减少数股东损益的金额	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
广东广旭广告有限公司	控股子公司	广州	广告代理制作	7,000,000.00	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。	4,200,000.00		60.00%	60.00%	是	4,746,749.20		
重庆年度广告传媒有限公司	控股子公司	重庆	广告代理制作	13,500,000.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告。（不准在住所内经营有噪音	91,139,506.44		51.00%	51.00%	是	52,527,773.51		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					项目）。							
重庆辐车广告传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	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		90.00%	90.00%	是	1,168,994.33		
重庆领地广告文化传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	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		65.00%	65.00%	是	4,373,725.09	119,513.21	
重庆你好广告传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	重庆	广告代理制作	10,000,000.00	设计、制作、代理、发布：招牌、字牌、灯箱、展示牌、霓虹灯、	9,000,000.00		90.00%	90.00%	是	26,329,315.59		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					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	重庆年度公司之控股子公司	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		100.00%	100.00%	是	-53,230.66	918.27	
重庆畅游文化传播有限公司	重庆年度公司之控股子公司	重庆	广告代理制作	3,000,000.00	设计、制作、代理、发布国内外广告；承办经批准的文化艺术交流活	1,800,000.00		60.00%	60.00%	是	2,280,986.10		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					动。							
北京都市同舟广告有限公司	重庆年度公司之控股子公司	北京	广告代理制作	1,000,000.00	代理、发布广告等。	750,000.00		75.00%	75.00%	是	-558,622.95	
天津星际广告传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	天津	广告代理制作	2,000,000.00	代理、发布广告等。	1,800,000.00		90.00%	90.00%	是	7,867,775.06	
乌鲁木齐你好广告传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	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		100.00%	100.00%	是	6,049,274.89	
西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	重庆年度公司之控股子公司	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、展监展示活动的组织与策划。	2,700,000.00		54.00%	54.00%	是	4,416,145.30	
广州旗智企业管理咨询有限公司	控股子公司	广州	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	1,020,000.00	企业管理咨询，文化交流活动策划，展览策划，制作、代理、发	9,547,000.00		50.98%	50.98%	是	9,187,677.54	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					布国内外各类广告。							
青岛先锋广告股份有限公司	控股子公司	青岛	广告代理制作	10,000,000.00	设计、制作、代理、发布国内广告业务；展览展示服务；礼仪服务；电脑图文设计；公关活动策划；商务信息咨询，企业管理咨询，投资信息咨询（不含金融、期货、证券）；建筑装饰装潢工程（凭资质经营）；展台设计及安装。（以上范围需经许可经营的，需凭许可	36,000,000.00		51.00%	51.00%	是	36,105,199.25		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					证经营）。							
济南鲁泰营销策划有限公司	青岛先锋公司之控股子公司	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		90.00%	90.00%	是	267,300.17	2.04	
北京领先世广广告有限公司	青岛先锋公司之控股子公司	北京	广告代理制作	1,000,000.00	设计、制作、代理、发布广告。	980,000.00		98.00%	98.00%	是	4,937,599.65		
青岛慧河广告有限公司	青岛先锋公司之控股子公司	青岛	广告代理制作	500,000.00	广告代理等。	450,000.00		90.00%	90.00%	是	495,649.34		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海窗之外广告有限公司	控股子公司	上海	广告发布	14,925,000.00	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		51.00%	51.00%	是	14,958,761.92		
上海窗外广告有限公司	上海窗之外公司之控股子公司	上海	广告发布	1,000,000.00	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。	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是	2,242,395.21	44,606.69	
北京北方窗外广告传媒有限公司	上海窗之外公司之控股子公司	北京	广告	3,750,000.00	制作灯箱，牌匾。设计、制作、代理、广告发	3,750,000.00		100.00%	100.00%	是	1,774,135.18	76,803.94	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					布；接受委托提供劳务服务。							
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	控股子公司	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。	126,356,523.30		55.00%	55.00%	是	47,640,802.48		
江西合众光华国际传媒有限公司	省广合众公司之控股子公司	江西南丰	广告业	10,000,000.00	设计、制作、代理发布国内外来华广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；企业策划；经济贸易咨询服务（以上经营项目国	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	13,126,081.24		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					家有专项规定的除外）。							
上海瑞格市场营销有限公司	控股子公司	上海	策划、咨询	1,000,000.00	市场营销策划,商务咨询,企业管理咨询,工艺礼品的设计、销售，办公用品日用百货电子计算机及软件电子产品通讯设备销售。	69,448,500.00		55.00%	55.00%	是	7,843,138.69		
上海瑞格劳务派遣有限公司	上海瑞格市场营销公司控股子	上海	劳务派遣及商务咨询	500,000.00	为国内企业提供劳务派遣服务,商务咨询。	500,000.00		100.00%	100.00%	是	446,078.85		

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

七、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金:	--	--	849,538.09	--	--	1,005,924.11
人民币	--	--	849,538.09	--	--	1,005,924.11
银行存款：	--	--	794,728,494.16	--	--	792,485,470.54
人民币	--	--	794,569,855.48	--	--	792,328,313.07
港币	1,011.10	0.79375	802.56	1,011.04	0.78623	794.91
美金	25,652.73	6.15280	157,836.12	25,646.24	6.0969	156,362.56
其他货币资金：	--	--	27,100,000.00	--	--	13,500,000.00
人民币	--	--	27,100,000.00	--	--	13,500,000.00
合计	--	--	822,678,032.25	--	--	806,991,394.65

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、省广合众（北京）国际传媒广告有限公司为开具银行承兑汇票存放的银行保证金存款以及银行保函保证金存款。

截至2014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	137,165,873.48	211,022,341.75
商业承兑汇票		1,988,000.00
合计	137,165,873.48	213,010,341.75

（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
哈药集团三精制药股份有限公司	2014 年 01 月 22 日	2014 年 07 月 22 日	1,255,853.00	票据号：24720410
哈药集团三精制药股份有限公司	2014 年 01 月 22 日	2014 年 07 月 22 日	1,160,769.00	票据号：24720411
哈药集团制药六厂	2014 年 01 月 24 日	2014 年 07 月 24 日	1,319,923.00	票据号：24720687
哈药集团制药六厂	2014 年 01 月 24 日	2014 年 07 月 24 日	1,247,922.00	票据号：24720691
合计	--	--	4,984,467.00	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

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
黑龙江润泰医药有限公司	2014 年 03 月 25 日	2014 年 09 月 25 日	1,189,689.01	票据号：21284430
哈药集团三精制药股份有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	1,165,210.00	票据号：24721465
黔南州华康医药有限责任公司	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	2,000,000.00	票据号：22758323
哈药集团制药六厂	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	1,937,500.00	票据号：24722166
哈药集团三精制药股份有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	1,671,627.00	票据号：24722873
合计	--	--	7,964,026.01	--

说明

应收票据期末余额相比期初减少7,584.45万元，下降35.61%，主要原因系应收票据到期兑付所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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		2,000,000.00		2,000,000.00	已宣告尚未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
（1）广东省广代思博报堂广告有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	已宣告尚未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	--	--

说明

公司的合营企业之董事会批准2013年股利分配方案，但尚未实际支付已宣告分配的股利。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、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	32,326,134.30	4.05%	5,156,305.26	15.95%	41,857,577.79	5.16%	5,771,563.38	13.79%
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	739,828,818.87	92.75%	11,519,193.02	1.56%	767,419,369.50	94.56%	10,229,803.93	1.33%
组合小计	739,828,818.87	92.75%	11,519,193.02	1.56%	767,419,369.50	94.56%	10,229,803.93	1.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,566,753.23	3.20%	1,822,480.57	7.13%	2,293,404.02	0.28%	334,605.00	14.59%
合计	797,721,706.40	--	18,497,978.85	--	811,570,351.31	--	16,335,972.31	--

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	32,326,134.30	5,156,305.26	15.95%	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	32,326,134.30	5,156,305.26	--	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 年以内小计	667,621,646.42	90.24%	3,337,633.25	705,053,135.84	91.87%	3,639,282.90
1 至 2 年	65,087,448.55	8.80%	6,500,006.99	60,240,937.17	7.85%	6,025,293.73
2 至 3 年	6,797,713.90	0.92%	1,359,542.78	1,950,086.49	0.25%	390,017.30
3 年以上	322,010.00	0.04%	322,010.00	175,210.00	0.03%	175,210.00
合计	739,828,818.87	--	11,519,193.02	767,419,369.50	--	10,229,803.93

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	25,566,753.23	1,822,480.57	7.13%	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	25,566,753.23	1,822,480.57	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	199,073,800.07	1 年以内	24.96%
东风本田汽车有限公司	非关联方	71,957,048.69	1 年以内	9.02%
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	63,559,353.45	1 年以内	7.97%
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	55,746,010.34	1 年以内	6.99%
东风日产汽车销售有限公司	非关联方	30,299,885.67	1 年以内	3.80%
合计	--	420,636,098.22	--	52.74%

（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	55,746,010.34	6.99%
广东省广博报堂广告有限公司	合营公司	199,073,800.07	24.96%
合计	--	254,819,810.41	31.95%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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：	

5、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					753,521.00	0.62%	753,521.00	100.00%
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	119,258,793.67	93.82%	4,434,881.16	3.72%	120,184,616.23	99.38%	4,628,300.51	3.85%
组合小计	119,258,793.67	93.82%	4,434,881.16	3.72%	120,184,616.23	99.38%	4,628,300.51	3.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,854,740.79	6.18%	5,922.00	0.08%				
合计	127,113,534.46	--	4,440,803.16	--	120,938,137.23	--	5,381,821.51	--

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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 年以内小计	112,376,931.88	94.23%	647,605.00	103,899,021.33	86.45%	469,754.46
1 至 2 年	2,484,090.07	2.08%	248,409.01	11,672,937.12	9.71%	1,128,595.63
2 至 3 年	1,073,630.70	0.90%	214,726.14	1,930,537.76	1.61%	363,330.40
3 年以上	3,324,141.02	2.79%	3,324,141.02	2,682,120.02	2.23%	2,666,620.02
合计	119,258,793.67	--	4,434,881.16	120,184,616.23	--	4,628,300.51

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

无

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

单位： 元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中央电视台	非关联方	20,952,000.00	1 年以内/1 至 2 年	16.48%
四川广电传媒集团有限公司四川广告分公司	非关联方	12,116,250.00	1 年以内	9.53%
海口市公共交通集团有限公司	非关联方	7,635,500.00	1 年以内	6.01%
浙江亚视传播有限责任公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	5.51%
重庆重报传媒有限公司	非关联方	5,386,500.00	1 年以内	4.24%
合计	--	53,090,250.00	--	41.77%

6、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	665,637,416.28	91.80%	599,698,512.84	86.88%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 至 2 年	57,755,502.99	7.97%	85,230,024.86	12.35%
2 至 3 年	1,705,329.46	0.23%	5,330,901.96	0.77%
合计	725,098,248.73	--	690,259,439.66	--

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	140,525,866.54	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	167,605,850.44	1 年以内	投放中，未到结算期
山东广播电视台	非关联方	63,569,090.10	1 年以内	投放中，未到结算期
深圳广播电影电视集团	非关联方	20,411,270.09	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	11,458,642.03	1 年以内	投放中，未到结算期
合计	--	403,570,719.20	--	--

预付款项主要单位的说明

截至2014年6月30日，公司预付款项中金额前5名合计403,570,719.20元，占预付款项账面余额的 55.66%，主要是预付的媒体采购款。

7、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	866,593.42		866,593.42	687,449.00		687,449.00
低值易耗品				933,150.52		933,150.52
合计	866,593.42		866,593.42	1,620,599.52		1,620,599.52

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			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

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预付房租	2,570,686.59	1,842,559.74
待抵税项	18,755,963.04	9,339,242.45
合计	21,326,649.63	11,181,802.19

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增加1,014.48万元，增长90.73%，主要原因：是母公司待抵税项增加所致。

9、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	50.00%	50.00%	259,636,640.51	220,798,859.44	38,837,781.07	384,430,515.26	5,732,950.42
广东省广代思博报堂广告有限公司	50.00%	50.00%	126,471,912.72	75,778,694.74	50,693,217.98	245,370,622.00	4,007,898.57
二、联营企业							
上海省广智义投资管理中心（有限合伙）	20.00%	20.00%					

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、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	权益法										
广东省广博报堂广告有限公司	权益法	3,000,000.00	19,496,554.77	2,866,475.21	22,363,029.98	50.00%	50.00%				
广东省广代思博报堂广告有限公司		3,500,000.00	25,342,659.72	3,949.29	25,346,609.01	50.00%	50.00%				2,000,000.00
2、对联营企业投资	权益法										
上海省广智义投资管理中心（有限合伙）		20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	20.00%	20.00%				
3、对其他企业投资	成本法										
广东省轻工进出口股份有限公司		200,015.00	200,015.00		200,015.00	0.16%	0.16%				
合计	--	26,700,015.00	45,039,229.49	22,870,424.50	67,909,653.99	--	--	--			2,000,000.00

11、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	179,111.97	7,959.30		187,071.27
1.房屋、建筑物	179,111.97	7,959.30		187,071.27
三、投资性房地产账面净值合计	658,888.03	-7,959.30		650,928.73
1.房屋、建筑物	658,888.03	-7,959.30		650,928.73
五、投资性房地产账面价值合计	658,888.03	-7,959.30		650,928.73
1.房屋、建筑物	658,888.03	-7,959.30		650,928.73

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	7,959.30
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

12、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：	73,424,066.54	1,225,427.12		4,223,400.17	70,426,093.49
其中：房屋及建筑物	29,124,320.91				29,124,320.91
运输工具	21,598,713.11			3,937,409.79	17,661,303.32
办公设备	22,701,032.52	1,225,427.12		285,990.38	23,640,469.26
--	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：	39,467,942.45		3,386,394.11	1,151,556.47	41,702,780.09
其中：房屋及建筑物	13,782,430.34		399,538.59		14,181,968.93
运输工具	11,323,622.76		1,003,610.55	1,119,241.23	11,207,992.08
办公设备	14,361,889.35		1,983,244.97	32,315.24	16,312,819.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	33,956,124.09	--			28,723,313.40
其中：房屋及建筑物	15,341,890.57	--			14,942,351.98
运输工具	9,726,220.78	--			6,453,311.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

办公设备	8,888,012.74	--	7,327,650.18
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	33,956,124.09	--	28,723,313.40
其中：房屋及建筑物	15,341,890.57	--	14,942,351.98
运输工具	9,726,220.78	--	6,453,311.24
办公设备	8,888,012.74	--	7,327,650.18

本期折旧额 3,386,394.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

13、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	34,741,503.80			34,741,503.80
办公软件	2,099,999.80			2,099,999.80
《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	5,838,657.72	1,751,622.12		7,590,279.84
办公软件	328,407.12	119,546.94		447,954.06
《西藏旅游》杂志经营权	270,000.00	60,000.00		330,000.00
数字化运营系统	5,240,250.60	1,572,075.18		6,812,325.78
三、无形资产账面净值合计	28,902,846.08	-1,751,622.12		27,151,223.96
办公软件	1,771,592.68	-119,546.94		1,652,045.74
《西藏旅游》杂志经营权	930,000.00	-60,000.00		870,000.00
数字化运营系统	26,201,253.40	-1,572,075.18		24,629,178.22
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	28,902,846.08	-1,751,622.12		27,151,223.96
办公软件	1,771,592.68	-119,546.94		1,652,045.74
《西藏旅游》杂志经营权	930,000.00	-60,000.00		870,000.00
数字化运营系统	26,201,253.40	-1,572,075.18		24,629,178.22

本期摊销额 1,751,622.12 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

14、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63			74,118,145.63	43,128,693.56
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66			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	3,443,900.00
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14			112,027,895.14	
上海瑞格市场营销有限公司	106,020,096.02			106,020,096.02	
合计	347,661,202.28			347,661,202.28	46,969,518.22

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

A.2013年8月23日，公司与上海瑞格市场营销有限公司（简称“上海瑞格公司”）之股东上海瑞格市场推广有限责任公司及上海瑞格市场信息咨询有限公司签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得上海瑞格公司55%股权，其归属于母公司可辨认净资产公允价值与公司合并成本差额106,020,096.02元列示为商誉。第一、第二期股权转让款已支付，第三、第四期股权转让款46,299,000.00元计入预计负债。

B.本公司对非同一控制下企业合并形成的商誉进行了减值测试，并累计计提了商誉减值准备46,969,518.22元。

C.商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注二、12。

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。

15、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	3,535,836.73	812,285.33	846,855.25		3,501,266.81	
灯箱	1,334,863.57	885,642.87	205,230.21		2,015,276.23	
广告费		252,427.19	21,035.61		231,391.58	
合计	4,870,700.30	1,950,355.39	1,073,121.07		5,747,934.62	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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87.72万元，增长18.01%，主要原因：一是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、省广合众（北京）国际传媒广告有限公司投入广告费用，导致待摊成本增加。

16、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	3,736,833.59	4,413,549.29
可抵扣亏损	4,682,391.60	2,367,333.13
预提成本费用	739,809.00	739,808.96
长期待摊费用待抵	93.98	12,366.27
小计	9,159,128.17	7,533,057.65
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	6,328,916.05	6,328,916.05
合计	6,328,916.05	6,328,916.05

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
可抵扣亏损	6,328,916.05	6,328,916.05	
合计	6,328,916.05	6,328,916.05	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

小计	3,495,257.52	3,495,257.52
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,947,334.36	21,717,793.82
预提成本费用	2,959,236.00	2,959,235.84
亏损待补	18,729,566.40	9,469,332.52
长期待摊费用待抵	375.92	49,465.08
小计	36,636,512.68	34,195,827.26

（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	9,159,128.17		7,533,057.65	
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162.61万元，增长21.59% ，主要原因公司可弥补亏损增加，从而确认的递延所得税资产增加。

17、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	21,717,793.82	1,396,114.53	175,126.34		22,938,782.01
十三、商誉减值准备	46,969,518.22				46,969,518.22
合计	68,687,312.04	1,396,114.53	175,126.34		69,908,300.23

资产减值明细情况的说明

商誉减值测试情况详见附注五、14。

18、其他非流动资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末数	期初数
预付祝卫东股权转让款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

其他非流动资产的说明

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	12,000,000.00
贴现借款	4,984,467.00	66,938,444.72
合计	14,984,467.00	78,938,444.72

短期借款分类的说明

注：2013年11月11日本公司之子公司省广合众（北京）国际传媒广告有限公司与招商银行北京万达广场支行签署合同号为2013年万达授字第051号授信协议，授信期限为2013年11月11日至2014年11月11日，省广合众（北京）国际传媒广告有限公司以自然人股东赵智进行保证担保取得短期借款1000万元，借款期限为2014年5月10日至2014年7月14日。

本公司之子公司江西合众光华国际传媒有限公司与中国工商银行南丰县支行签订票据贴现协议，截止2014年6月30日以应收票据向该银行申请贴现取得短期借款余额为4,984,467.00元。

（2）报告期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

短期借款的说明：贴现借款是公司之控股子公司省广合众（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。

20、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,000,000.00	27,000,000.00
合计	44,000,000.00	27,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 44,000,000.00 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青岛分行、青岛银行承兑的汇票，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	2014.04.24	2014.10.24	300	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.04.24	2014.10.24	400	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.20	2014.11.20	500	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.20	2014.11.20	500	山东广播电视台

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.20	2014.11.20	400	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.22	2014.11.22	300	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.22	2014.11.22	200	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.22	2014.11.22	200	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.05.22	2014.11.22	200	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.06.06	2014.12.06	400	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.06.23	2014.12.23	500	山东广播电视台
青岛先锋广告股份有限公司	2014.06.23	2014.12.23	500	山东广播电视台
合计			**4400**	

21、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	608,579,305.70	490,433,383.74
1 至 2 年	21,235,986.34	14,549,012.04
2 至 3 年	2,822,840.00	862,265.00
3 年以上		306,469.26
合计	632,638,132.04	506,151,130.04

（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

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
济南德诚广告	502,100.00	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否
江苏现代快报股份有限公司	1,354,645.00	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否
北京华商圣锐广告有限公司	5,101,497.00	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

辽宁北方报业传媒股份有限公司	2,126,737.91	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否
北京中周广告有限公司	1,976,312.00	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否
上海新民传媒广告有限公司	1,416,000.00	随着公司业务规模的扩大，媒体议价能力提高，媒体给予信用额和信用期增加	否
北京益普索市场咨询有限公司	1,990,000.00	按数字化运营系统项目数据更新按阶段分期付款。	否
合计	14,467,291.91		

22、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	382,795,585.50	446,621,893.91
1 至 2 年	1,453,003.91	5,047,399.82
2 至 3 年		12,500.00
3 年以上		
合计	384,248,589.41	451,681,793.73

（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。

23、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	29,684,886.71	113,839,270.08	131,405,415.76	12,118,741.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、职工福利费	1,468.09	1,520,437.52	1,522,587.43	-681.82
三、社会保险费	635,678.10	19,296,138.18	19,308,314.06	623,502.22
其中：1、医疗保险费	192,667.96	5,866,301.44	5,867,964.37	191,005.03
2、基本养老保险费	396,525.90	11,896,985.99	11,909,515.67	383,996.22
3、重大疾病保险	70.98	162,421.30	161,701.30	790.98
4、失业保险费	25,100.18	693,370.82	696,040.32	22,430.68
5、工伤保险费	7,908.33	288,034.30	287,187.05	8,755.58
6、生育保险费	12,790.36	385,019.66	381,900.68	15,909.34
7、其他	614.39	4,004.67	4,004.67	614.39
四、住房公积金	285,696.13	4,531,571.40	4,388,078.08	429,189.45
五、辞退福利	-55,500.00	640,591.71	640,591.71	-55,500.00
六、其他	5,914,720.41	1,348,201.96	1,967,938.92	5,294,983.45
其中：工会经费和职工教育经费	5,914,720.41	1,348,201.96	1,967,938.92	5,294,983.45
合计	36,466,949.44	141,176,210.85	159,232,925.96	18,410,234.33

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 5,914,720.41 元，非货币性福利金额 0.00 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

24、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	5,134,741.79	11,322,856.05
营业税	126,089.66	782,985.49
企业所得税	42,502,146.52	65,066,904.17
个人所得税	4,229,710.50	2,477,646.74
城市维护建设税	445,031.52	922,049.99
教育费附加	230,704.57	470,495.46
地方教育费附加	225,369.88	292,158.34
文化建设事业费	10,101,678.06	10,088,144.95
堤围防护费	289,299.49	661,151.96
价格调控基金	16,872.67	111,271.58
印花税	978,560.72	1,886,549.34
房产税	696.00	696.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

车船使用税	2,463.16	2,463.16
土地使用税	-8,475.75	
合计	64,274,888.79	94,085,373.23

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

应交税费期末余额相比年初减少2981.05万元，降低31.68%，主要是2013年已计提的企业所得税于2014年5月汇算清缴以及本期应纳增值税减少所致。

25、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	215,893.36
合计	213,546.68	215,893.36

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。

26、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
张文龙	40,000.00	2,560,700.00	1 年以内
张笠		411,600.00	1 年以内
王涛		240,100.00	1 年以内
陈晓亮		68,600.00	1 年以内
于海红	51,450.00	51,800.00	1 年以内
郑洁		34,300.00	1 年以内
隋明		34,300.00	1 年以内
杨晓琳		34,300.00	1 年以内
孙蕾		34,300.00	1 年以内
向寒松	1,550,001.01		1 年以内
栗源	1,187,998.02		1 年以内
上海瑞格市场推广有限责任公司	2,250,000.00		1 年以内
合计	5,079,449.03	3,470,000.00	--

应付股利的说明

应付股利为公司控股子公司宣告发放2013年股利，尚未支付给少数股东的股利。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、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	38,745,556.37	43,007,673.20
1 至 2 年	15,049,082.59	5,015,852.14
2 至 3 年	850,909.80	19,010,080.27
3 年以上	650,000.00	865,000.18
合计	55,295,548.76	67,898,605.79

（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
张文龙	8,256,880.00	5,992,415.00
张笠	890,421.00	1,874,161.00
王涛	330,615.00	330,615.00
陈晓亮	94,455.00	94,455.00
于海红	157,400.00	157,400.00
郑洁		76,125.00
隋明	47,250.00	47,250.00
杨晓琳	47,250.00	47,250.00
孙蕾	47,250.00	47,250.00
刘晨旭		7,217,977.34
陆凡	5,447,343.42	5,447,343.42
曾奇	5,447,343.42	5,447,343.42
曾理	544,734.39	544,734.39
邹静	3,449,984.18	3,449,984.18
刘宁	1,271,046.80	1,271,046.80
王福祥	907,890.59	907,890.59
曾敏	181,578.11	181,578.11
杜晓华	181,578.11	181,578.11
黄准	740,000.00	740,000.00
廖理	181,578.11	181,578.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

袁进	544,734.34	544,734.34
钟强	80,000.00	80,000.00
朱长杰	170,000.00	170,000.00
福建都市传媒股份有限公司	680,000.00	680,000.00
重庆领域广告文化传媒有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
曾奇	144,000.00	144,000.00
陆凡	144,000.00	144,000.00
邹静	91,200.00	91,200.00
刘宁	33,600.00	33,600.00
王福祥	24,000.00	24,000.00
袁进	14,400.00	14,400.00
曾理	14,400.00	14,400.00
廖理	4,800.00	4,800.00
杜晓华	4,800.00	4,800.00
曾敏	4,800.00	4,800.00
合计	31,259,332.47	37,272,709.81

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
陆凡	5,447,343.42	未到还款日	否
曾奇	5,447,343.42	未到还款日	否
邹静	3,449,984.18	未到还款日	否
刘宁	1,271,046.80	未到还款日	否
海南白马广告投资有限公司	650,000.00	合同履约保证金	否
合计	**16,265,717.82**		

（4）金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	
张文龙	
陆凡	
曾奇	
邹静	
刘宁	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	

其他应付款说明：

其他应付款期末余额相比年初减少1260.31万元，降低18.56%，主要原因是公司控股子公司少数股东借款部分归还所致。

28、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	130,879,088.91		56,090,475.21	74,788,613.70
合计	130,879,088.91		56,090,475.21	74,788,613.70

预计负债说明

29、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

30、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	385,499,812.00			192,749,906.00		192,749,906.00	578,249,718.00

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2014年4月18日召开的2013年股东大会通过的权益分配方案，以公司原有总股本385,499,812.00股为基数，向全体股东每10股派1.50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5股，转增后公司总股本为578,249,718.00股，该权益分配方案已于2014年5月16日实施，该出资情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年6月9日出具瑞华验字［2014］48070002号验资报告验证。

31、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资本溢价（股本溢价）	457,912,427.46		192,749,906.00	265,162,521.46
合计	457,912,427.46		192,749,906.00	265,162,521.46

资本公积说明

股本溢价本期减少原因详见附注五、30。

32、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	59,672,672.86			59,672,672.86
合计	59,672,672.86			59,672,672.86

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

33、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	592,674,411.15	--
调整后年初未分配利润	592,674,411.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,842,064.22	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	57,824,971.79	
期末未分配利润	698,691,503.58	--

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

根据公司2014年4月18日召开的2013年股东大会通过的权益分配方案，以公司原有总股本385,499,812.00股为基数，向全体股东每10股派1.50元（含税）人民币现金，共计57,824,971.79元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

34、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	2,622,287,398.71	2,362,135,737.30
其他业务收入	432,739.89	187,648.00
营业成本	2,118,918,798.40	1,941,966,815.19

（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	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57
合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57

（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	118,136,514.22	15,831,855.68	94,984,589.75	13,168,986.27
媒介代理	2,233,694,471.73	1,948,126,298.99	2,075,993,988.22	1,817,926,980.02
自有媒体	175,067,774.23	100,675,027.50	138,206,352.15	89,193,640.32
公关活动	93,976,446.50	53,545,420.49	52,346,577.56	21,112,527.22
杂志发行	1,412,192.03	699,588.44	604,229.62	543,845.74
合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57

（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	1,656,700,891.03	1,379,563,062.03	1,235,959,263.41	1,024,289,362.80
华东	322,740,751.06	263,938,539.50	266,685,696.57	235,145,779.50
东北	163,231,360.74	132,702,058.34	173,363,080.84	138,348,213.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

华北	98,435,956.65	68,225,072.30	103,086,773.04	78,594,207.45
华中	119,995,374.95	99,298,119.40	312,599,911.25	275,889,277.42
西南	228,860,243.70	148,915,299.21	250,801,819.13	173,997,530.62
西北	32,322,820.58	26,236,040.32	19,639,193.06	15,681,608.52
合计	2,622,287,398.71	2,118,878,191.10	2,362,135,737.30	1,941,945,979.57

（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	573,388,976.97	21.86%
广东省广博报堂广告有限公司	333,405,406.00	12.71%
广东省广代思博报堂广告有限公司	130,560,495.27	4.98%
广州汽车集团乘用车有限公司	71,836,659.47	2.74%
东风本田汽车有限公司	69,036,407.31	2.63%
合计	1,178,227,945.02	44.92%

营业收入的说明

2014年1-6月综合毛利率相比2013年同期上升1.41%，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。

35、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	15,795.88	7,561,440.91	
城市维护建设税	2,737,166.60	1,555,856.73	
教育费附加	1,259,225.16	714,764.67	
文化建设事业费	15,739,049.07	10,180,942.29	
价格调控基金	-85,397.55	178,761.74	
地方教育费附加	833,231.43	427,842.73	
河道管理费	23,117.51		
合计	20,522,188.10	20,619,609.07	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

36、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）	116,971,211.90	101,367,304.93
差旅费	16,604,156.13	15,970,873.31
办公费	16,028,649.64	6,680,847.57
市内交通费	5,609,295.00	6,249,594.63
房租水电	9,329,330.25	7,118,143.21
其他费用小计	27,609,254.47	28,295,625.80
合计	192,151,897.39	165,682,389.45

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,597,155.10	23,037,151.30
折旧费	3,077,821.15	3,331,955.31
办公费	4,368,243.31	3,233,030.76
差旅费	2,365,174.32	2,495,689.76
印花税等税费	2,862,953.52	2,387,217.86
其他费用小计	21,725,584.47	25,833,152.75
合计	57,996,931.87	60,318,197.74

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,605,546.30	2,114,755.08
利息收入	-7,481,105.30	-6,389,927.88
汇兑损失		2,752.54
汇兑收益	-1,430.77	
手续费	247,683.18	201,055.75
其他	1,494.60	912.51
合计	-4,627,811.99	-4,070,452.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

39、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	4,870,424.50	2,578,381.38
合计	4,870,424.50	2,578,381.38

（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	2,866,475.21	959,523.91	
广东省广代思博报堂广告有限公司	2,003,949.29	1,618,857.47	
重庆华扬年度数字媒体有限公司			
合计	4,870,424.50	2,578,381.38	--

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

公司报告期内投资收益不存在汇回重大限制。

40、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	1,396,114.53	1,392,370.48
合计	1,396,114.53	1,392,370.48

41、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	40,873.04	6,131.02	40,873.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：固定资产处置利得	40,873.04	6,131.02	40,873.04
政府补助	226,786.92	1,056,000.02	226,786.92
其他	380,744.82	1,820.00	380,744.82
合计	648,404.78	1,063,951.04	648,404.78

营业外收入说明

2014年1-6月营业外收入相比2013年同期减少41.55万元，降低39.06%，主要原因是取得的政府扶持资金减少所致。

42、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	1,779,260.15	3,434.00	1,779,260.15
其中：固定资产处置损失	1,779,260.15	3,434.00	1,779,260.15
对外捐赠	60,000.00	105,000.00	60,000.00
罚款支出	9,677.07	2,025.67	9,677.07
其他		33,658.00	
合计	1,848,937.22	144,117.67	1,848,937.22

营业外支出说明

2014年1-6月营业外支出相比2013年同期增加170.48万元，增长1182.94%，主要原因是子公司重庆年度广告传媒有限公司处置闲置车辆等固定资产导致固定资产处置损失增加，从而引起营业外支出同比显著增长。

43、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	58,220,278.40	45,698,544.92
递延所得税调整	-1,626,070.45	-837,114.57
合计	56,594,207.95	44,861,430.35

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。
稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。
稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.28	0.28	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.28	0.19	0.19

（2）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	163,842,064.22	110,171,065.12
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-456,709.68	644,643.42
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	164,298,773.90	109,526,421.70
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	385,499,812.00	578,249,718.00
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	
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		
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	578,249,718.00	578,249,718.00
加:假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	578,249,718.00	578,249,718.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.28	0.19
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	0.19
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=（P1＋P3）/X2	0.28	0.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	0.19

45、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	226,786.92
其他营业外收入	380,744.82
存款利息收入	7,481,105.30
收其他往来款	
合计	8,088,637.04

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	75,795,628.87
支付的各项管理费用	28,244,995.54
支付的财务费用	247,683.18
支付的营业外支出	69,677.07
付其他往来款	88,193,072.19
合计	192,551,056.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）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	304,631.96
合计	304,631.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

46、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	183,437,704.41	135,051,239.77
加：资产减值准备	1,396,114.53	1,392,370.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,394,353.41	3,679,198.70
无形资产摊销	1,751,622.12	1,690,165.14
长期待摊费用摊销	1,052,085.46	510,816.86
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）	1,738,387.11	27,526.98
财务费用（收益以“－”号填列）	2,605,546.30	2,114,755.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,870,424.50	-2,578,381.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,626,070.52	-2,279,989.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	754,006.10	102,746.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	38,534,059.44	-217,150,126.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-88,887,259.48	330,628,669.53
其他	-303,201.19	-269,610.01
经营活动产生的现金流量净额	138,976,923.19	252,919,381.97
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	795,578,032.25	916,754,596.70
减：现金的期初余额	793,491,394.65	752,777,094.27
现金及现金等价物净增加额	2,086,637.60	163,977,502.43

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	795,578,032.25	793,491,394.65
其中：库存现金	849,538.09	2,077,252.59
可随时用于支付的银行存款	794,728,494.16	914,677,344.11
三、期末现金及现金等价物余额	795,578,032.25	793,491,394.65

现金流量表补充资料的说明

无。

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	19.68%	19.68%	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	广告代理制作	10,000,000.00	100.00%	100.00%	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	广告代理制作	10,000,000.00	100.00%	100.00%	27853631-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	徐志晖	广告代理制作	2,000,000.00	51.00%	51.00%	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、公关	8,000,000.00	69.38%	69.38%	57687121-2
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	徐志晖	广告代理制作	10,000,000.00	100.00%	100.00%	587948772
广东赛铂互动广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	夏跃	广告代理发布、网络开发网站设计；市场分析调查	10,000,000.00	100.00%	100.00%	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	品牌管理咨询、商务咨询、市场调研、会议策划	5,000,000.00	100.00%	100.00%	054502559
海南经典视线广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口	徐志晖	广告业务	10,000,000.00	100.00%	100.00%	075731940
上海美瀛联媒文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张文龙	策划、广告、咨询	1,000,000.00	100.00%	100.00%	076478289
上海窗之景广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	夏跃	代理广告及形象策划	5,000,000.00	100.00%	100.00%	080012406
广东广旭广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	丁邦清	广告代理制作	7,000,000.00	60.00%	60.00%	70327071-X
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	广告代理制作	13,500,000.00	51.00%	51.00%	55200098-1
重庆辎车广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	谭敏	广告代理制作	1,000,000.00	90.00%	90.00%	699261844
重庆领地广	控股子公司	有限责任	重庆	黄准	广告代理制作	1,000,000.00	65.00%	65.00%	784213492

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

告文化传媒有限公司		公司							
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	广告代理制作	10,000,000.00	90.00%	90.00%	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	广告代理制作	1,000,000.00	100.00%	100.00%	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	广告代理制作	3,000,000.00	60.00%	60.00%	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	广告代理制作	1,000,000.00	75.00%	75.00%	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	广告代理制作	2,000,000.00	90.00%	90.00%	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	广告代理制作	3,500,000.00	100.00%	100.00%	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	广告代理制作	5,000,000.00	54.00%	54.00%	583174159
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	企业管理咨询、文化交流活动策划、广告	1,020,000.00	50.98%	50.98%	66594134X
青岛先锋广告股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	夏跃	广告代理制作	10,000,000.00	51.00%	51.00%	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	广告代理制作	500,000.00	90.00%	90.00%	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	广告代理制作	1,000,000.00	98.00%	98.00%	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	广告代理制作	500,000.00	90.00%	90.00%	74724488X
上海窗之外广告有限公	控股子公司	有限责任公司	上海	夏跃	广告发布	14,925,000.00	51.00%	51.00%	666082831

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司									
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	广告发布	1,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	675708111
省广合众（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	广告业	1,000,000.00	55.00%	55.00%	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	江西南丰	黄兴侠	广告业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	563833778
上海瑞格市场营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	丁邦清	策划、咨询	1,000,000.00	55.00%	55.00%	664366494
上海瑞格劳务派遣有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	金骏	劳务派遣及商务	500,000.00	100.00%	100.00%	690143024
					咨询				

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	50.00%	50.00%	合营企业	75788747-5
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	50.00%	50.00%	合营企业	78489417-9
二、联营企业									
上海省广智义投资管理中心（有限合	有限合伙企业	上海	上海智义投资管理有限公司（委派代	实业投资；投资管理及咨询；资产管理	-----	20.00%	20.00%	联营企业	-----

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

伙）			表：栾志刚）						

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	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	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	-
赵智	子公司公司省广合众（北京）国际传媒广告有限公司少数股东	
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	子公司省广合众（北京）国际传媒广告有限公司少数股东	-
陈钿隆	本公司董事长、总经理、股东	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

本企业的其他关联方情况的说明

（2）公司关键管理人员

关联方名称	与本公司关系
陈钿隆	本公司董事长、总经理、股东
丁邦清	本公司副董事长、副总经理、股东
李时平	本公司副董事长、党委书记
陈列波	本公司董事、财务总监
胡振南	监事会主席
何滨	副总经理、股东
夏跃	副总经理、股东
廖浩	副总经理
徐志晖	副总经理、股东

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
无						

出售商品、提供劳务情况表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	33,340.54	12.71%	17,644.60	7.47%
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	13,056.05	4.98%	15,308.08	6.48%

（2）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
赵智	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	10,000,000.00	2013 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 10 日	否
张文龙	青岛先锋广告股份有限公司	1,200,000.00	2013 年 08 月 07 日	2014 年 08 月 07 日	否
张文龙	青岛先锋广告股份有限公司	15,000,000.00	2013 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 24 日	否

关联担保情况说明

（3）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	8,256,880.00			无具体期限，无偿使用
张笠	890,421.00			无具体期限，无偿使用
王涛	330,615.00			无具体期限，无偿使用
陈晓亮	94,455.00			无具体期限，无偿使用
于海红	157,400.00			无具体期限，无偿使用
隋明	47,250.00			无具体期限，无偿使用
杨晓琳	47,250.00			无具体期限，无偿使用
孙蕾	47,250.00			无具体期限，无偿使用
陆凡	5,447,343.42			无具体期限，无偿使用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
黄准	740,000.00			无具体期限，无偿使用
廖理	181,578.11			无具体期限，无偿使用
袁进	544,734.34			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，无偿使用
曾奇	144,000.00			无具体期限，但有偿使用
陆凡	144,000.00			无具体期限，但有偿使用
邹静	91,200.00			无具体期限，但有偿使用
刘宁	33,600.00			无具体期限，但有偿使用
王福祥	24,000.00			无具体期限，但有偿使用
袁进	14,400.00			无具体期限，但有偿使用
曾理	14,400.00			无具体期限，但有偿使用
廖理	4,800.00			无具体期限，但有偿使用
杜晓华	4,800.00			无具体期限，但有偿使用
曾敏	4,800.00			无具体期限，但有偿使用
拆出				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

刘晨旭	1,331,072.21			

（4）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

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	广东省广博报堂广告有限公司	199,073,800.07	995,369.00	107,126,001.72	535,630.01
应收账款	广东省广代思博报堂广告有限公司	55,746,010.34	278,730.05	62,261,585.99	311,307.93
应收账款	广东三赢广告传播有限公司	566,037.79	2,830.19	1,745,857.02	8,729.29
应收账款	江西合众光华国际传媒有限公司	32,472.00	162.36	153,700.00	768.50
应收账款	深圳经典视线文化传播有限公司	49,135,537.28	245,677.69	18,867,121.28	94,335.61
应收账款	广东广旭广告有限公司	97,371,183.31	486,855.92	23,402,483.28	117,012.42
应收账款	广东赛铂互动传媒广告有限公司	190,386.79	951.93		
合计		402,115,427.58	2,010,577.14	213,556,749.29	1,067,783.75
预付款项	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	20,222,490.77		5,404,716.79	
预付款项	北京领先世广广告有限公司				
预付款项	重庆年度广告传媒有限公司				
预付款项	青岛先锋广告股份	11,335,496.90			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	有限公司				
合计		31,557,987.67		5,404,716.79	
其他应收款	重庆年度广告传媒有限公司	28,868,464.10	3,001,117.38	28,546,252.34	1,534,481.26
其他应收款	广东省广博报堂广告有限公司	1,269,177.80	6,345.89		
其他应收款	广东广旭广告有限公司			6,336,640.26	31,683.20
其他应收款	北京合力唯胜体育发展有限公司	188,700.18	943.50		
其他应收款	广东三赢广告传播有限公司	538,997.10	2,694.99		
其他应收款	青岛先锋广告股份有限公司	10,151,961.32	50,759.81	4,924,280.00	24,621.40
其他应收款	上海窗之外广告有限公司	3,367,150.73	16,835.75	3,297,809.85	16,489.05
其他应收款	广州指标品牌管理咨询有限公司	868,480.01	4,342.40	1,230.71	6.15
其他应收款	广州旗智企业管理咨询有限公司	125,331.32	626.66		
合计		45,378,262.56	3,083,666.38	43,106,213.16	1,607,281.07

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	重庆年度广告传媒有限公司	2,235,546.03	3,507,088.67
应付账款	广州旗智企业管理咨询有限公司	7,077,025.98	
应付账款	深圳经典视线文化传播有限公司		2,309,600.00
应付账款	成都经典视线广告传媒有限公司		186,400.00
应付账款	北京领先世广广告有限公司		3,866,378.00
应付账款	青岛先锋广告股份有限公司	16,057,212.80	3,689,889.11
应付账款	广东赛铂互动传媒广告有限公司	3,600,000.00	
应付账款	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	98,712,410.56	17,567,940.45
合计		98,712,410.56	17,567,940.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付账款	广东广旭广告有限公司	17,567,940.45	
合计		17,567,940.45	
其他应付款	成都经典视线广告传媒有限公司	151,525,571.17	100,635,127.71
其他应付款	深圳经典视线文化传播有限公司	63,835.01	
合计		151,589,406.18	100,635,127.71

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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

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、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。根据业务发展的需要，公司拟向以下银行申请综合授信额度（实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准）：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位：人民币万元

授信银行	申请授信额度	授信期限
中国民生银行股份有限公司广州分行	30,000	一年
中国工商银行股份有限公司广州第三支行	25,000	一年
中信银行股份有限公司广州分行	15,000	一年
中国银行股份有限公司广州东山支行	5,000	一年

2、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于收购广州旗智企业管理咨询有限公司少数股东股权的议案》；公司拟使用自有资金人民币 17,296.83 万元，以受让广州旗智企业管理咨询有限公司原股东持有的旗智公司剩余49.02%股权，上述股权转让完成后，公司将持有旗智公司 100%股权，其成为公司的全资子公司。

3、2014年7月14日召开的第三届董事会第四次会议于审议通过了《关于同意全资子公司对外投资的议案》和《关于转让公司持有的上海窗之外 51%股权予公司全资子公司的议案》，公司全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司，拟使用自有资金人民币 1,151.5 万元收购上海窗之外广告有限公司 49%的股权；为全面整合公司自有媒体业务发展，进一步提高并发挥协同效应，公司参照广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2014]第212号评估报告中账面净资产作为定价依据，拟将持有的上海窗之外广告有限公司 51%的股权，以人民币 1,354.98 万元转让给公司全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司。股权转让完成后，成都经典视线广告传媒有限公司将合计持有上海窗之外广告有限公司 100%的股权，上海窗之外广告有限公司成为其全资子公司。

十二、其他重要事项

1、其他

2014 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第二次会议中，审议通过了《关于与上海智义投资管理有限公司共同发起设立广告行业并购基金的议案》，上海智义投资管理中心（有限合伙）已于2014年4月24日取得注册号为310113001156502的法人营业执照，公司支付投资款2,000万元，持股上海智义投资管理有限公司20%股份。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	552,402,989.57	100.00%	3,474,252.68	0.63%	457,818,084.27	100.00%	2,734,014.53	0.60%
组合小计	552,402,989.57	100.00%	3,474,252.68	0.63%	457,818,084.27	100.00%	2,734,014.53	0.60%
合计	552,402,989.57	--	3,474,252.68	--	457,818,084.27	--	2,734,014.53	--

应收账款种类的说明

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

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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	545,715,120.61	98.79%	2,728,575.58	453,522,989.95	99.06%	2,267,614.89
1 至 2 年	6,318,966.96	1.14%	631,896.70	3,926,192.32	0.86%	392,619.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2 至 3 年	318,902.00	0.06%	63,780.40	368,902.00	0.08%	73,780.40
3 年以上	50,000.00	0.01%	50,000.00			
合计	552,402,989.57	--	3,474,252.68	457,818,084.27	--	2,734,014.53

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	关联方	199,073,800.07	1 年以内	36.04%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司				
广东广旭广告有限公司	关联方	97,371,183.31	1 年以内	17.63%
东风本田汽车有限公司	非关联方	71,957,048.69	1 年以内	13.03%
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	63,559,353.45	1 年以内	11.51%
广东省广代思博报堂广告有限公司	关联方	55,746,010.34	1 年以内	10.09%
合计	--	487,707,395.86	--	88.30%

（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	199,073,800.07	36.04%
广东省广代思博报堂广告有限公司	合营企业	55,746,010.34	10.09%
深圳经典视线文化传播有限公司	全资子公司	49,135,537.28	8.89%
广东广旭广告有限公司	控股子公司	97,371,183.31	17.63%
广东三赢广告有限公司	全资子公司	566,037.79	0.10%
广东赛铂互动传媒广告有限公司	控股子公司	190,386.79	0.03%
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	控股子公司	32,472.00	0.01%
合计	--	402,115,427.58	72.79%

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：特定款项组合	4,083,091.46	4.78%			6,336,640.26	7.98%		
组合 2：按账龄划分的信用	81,376,323.93	95.22	3,599,874.20	4.42%	73,034,437.79	92.02	2,828,856.23	3.87%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

风险特征组合		%				%		
组合小计	85,459,415.39	100.00%	3,599,874.20	4.21%	79,371,078.05	100.00%	2,828,856.23	3.56%
合计	85,459,415.39	--	3,599,874.20	--	79,371,078.05	--	2,828,856.23	--

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 年以内小计	65,153,293.91	80.06%	325,791.53	48,432,254.27	66.31%	242,161.26
1 至 2 年	1,022,993.50	1.26%	102,299.35	24,255,177.50	33.21%	2,425,517.75
2 至 3 年	15,035,316.50	18.48%	3,007,063.30	232,286.00	0.32%	46,457.20
3 年以上	164,720.02	0.20%	164,720.02	114,720.02	0.16%	114,720.02
合计	81,376,323.93	--	3,599,874.20	73,034,437.79	--	2,828,856.23

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位： 元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

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

（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	19,750,000.00	一年以内	23.11%
重庆年度广告传媒有限公司	非关联方	28,868,464.10	一年以内	33.78%
青岛先锋广告股份有限公司	关联方	10,151,961.32	一年以内	11.88%
上海窗之外广告有限公司	关联方	3,367,150.73	一年以内	3.94%
北京百度网讯科技有限公司	非关联方	2,890,000.00	一年以内	3.38%
合计	--	65,027,576.15	--	76.09%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	28,868,464.10	33.78%
北京合力唯胜体育发展有限公司	控股子公司	188,700.18	0.22%
广东省广博报堂广告有限公司	合营企业	1,269,177.80	1.49%
广东三赢广告传播有限公司	全资子公司	538,997.10	0.63%
广州旗智企业管理咨询有限公司	控股子公司	125,331.32	0.15%
青岛先锋广告股份有限公司	控股子公司	10,151,961.32	11.88%
上海窗之外广告有限公司	控股子公司	3,367,150.73	3.94%
广州指标品牌管理咨询有限公司	全资子公司	868,480.01	1.02%
合计	--	45,378,262.56	53.11%

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											
广东广旭有限公司	成本法	2,399,514.84	4,574,776.40		4,574,776.40	60.00%	60.00%	-			
成都经典视线广告传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
广东三赢广告传播有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
北京合力唯胜体育	成本法	2,550,000	5,550,000		5,550,000	69.38%	69.38%	-			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

发展有限公司		.00	.00		.00						
重庆年度广告传媒有限公司	成本法	110,550,000.00	110,550,000.00		110,550,000.00	51.00%	51.00%	-	33,010,493.56		
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%	-			18,824,008.01
深圳经典视线文化传播有限公司	成本法		10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
广东赛铂互动传媒广告有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
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	100.00%	100.00%	-			
青岛先锋广告股份有限公司	成本法	44,700,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51.00%	51.00%	-			
上海窗之外广告有限公司	成本法	35,950,000.00	35,950,000.00		35,950,000.00	51.00%	51.00%	-			
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	成本法	134,896,137.00	139,846,137.00		139,846,137.00	55.00%	55.00%	-			
上海瑞格市场营销有限公司	成本法	115,747,500.00	115,747,500.00		115,747,500.00	55.00%	55.00%	-			11,000,000.00
海南经典视线广告传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
2、对合营企业投资								-			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广东省广博报堂广告有限公司	权益法	3,000,000.00	19,547,047.17	2,866,475.21	22,413,522.38	50.00%	50.00%	-			
广东省广代思博报堂广告有限公司	权益法	3,500,000.00	25,342,659.72	3,949.29	25,346,609.01	50.00%	50.00%	-			2,000,000.00
3、对联营企业投资								-			
上海省广智义投资管理中心（有限合伙）	权益法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	20.00%	20.00%	-			
4、对其他企业投资								-			
广东省轻工业进出口集团公司	成本法	200,015.00	200,015.00		200,015.00	0.16%	0.16%	-			
合计	--	528,040,166.84	572,855,135.29	22,870,424.50	595,725,559.79	--	--	--	33,010,493.56		31,824,008.01

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	1,803,045,162.58	1,576,431,304.84
其他业务收入	753,499.77	707,127.29
合计	1,803,798,662.35	1,577,138,432.13
营业成本	1,540,181,191.39	1,377,636,506.37

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	1,803,045,162.58	1,540,173,232.09	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75
合计	1,803,045,162.58	1,540,173,232.09	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75

（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	94,662,972.16	14,481,290.67	76,048,150.21	11,743,981.28
媒介代理	1,708,382,190.42	1,525,691,941.42	1,500,383,154.63	1,365,871,689.47
合计	1,803,045,162.58	1,540,173,232.09	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75

（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	1,488,597,074.67	1,284,061,085.22	1,115,404,120.51	975,245,283.32
华东	124,461,527.49	107,785,952.01	63,353,634.07	51,420,999.48
东北	50,867,319.91	42,500,222.66	22,270,246.67	15,731,080.82
华北	32,533,993.60	18,871,486.17	58,556,650.37	49,989,957.52
华中	89,352,299.96	77,817,125.00	259,286,419.47	236,076,319.03
西南	17,232,946.95	9,137,361.03	57,049,563.56	49,040,444.58
西北			510,670.19	111,586.00
合计	1,803,045,162.58	1,540,173,232.09	1,576,431,304.84	1,377,615,670.75

（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	529,999,399.53	29.38%
广东省广博报堂广告有限公司	333,178,990.91	18.47%
广东省广代思博报堂广告有限公司	130,560,495.27	7.24%
广州汽车集团乘用车有限公司	71,836,659.47	3.98%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

东风本田汽车有限公司	69,036,407.31	3.83%
合计	1,134,611,952.49	62.90%

营业收入的说明

2014年1-6月综合毛利率相比2013年同期增长1.96%，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	29,824,008.01	19,293,136.03
权益法核算的长期股权投资收益	4,870,424.50	2,578,381.38
合计	34,694,432.51	21,871,517.41

（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
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司		10,575,128.69	
广州旗智企业管理咨询有限公司	18,824,008.01	8,718,007.34	
上海瑞格市场营销有限公司	11,000,000.00		
合计	29,824,008.01	19,293,136.03	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东省广博报堂广告有限公司	2,866,475.21	959,523.91	
广东省广代思博报堂广告有限公司	2,003,949.29	1,618,857.47	
合计	4,870,424.50	2,578,381.38	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	138,129,840.74	83,193,055.26
加：资产减值准备	1,511,256.12	944,927.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,459,538.75	1,574,405.16
无形资产摊销	1,651,028.16	1,572,075.18
长期待摊费用摊销	23,487.78	100,075.43
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）	62.75	
投资损失（收益以“－”号填列）	-34,694,432.51	-21,871,517.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-370,500.45	-231,836.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-182,076,776.93	-134,684,357.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	224,524,213.20	277,050,542.90
其他	-306,073.33	-264,104.93
经营活动产生的现金流量净额	149,851,644.28	207,383,265.61
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	559,796,970.69	648,031,015.17
减：现金的期初余额	544,869,410.43	519,756,487.38
现金及现金等价物净增加额	14,927,560.26	128,274,527.79

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）	-1,738,387.11	
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）	226,786.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,067.75	
减：所得税影响额	-133,524.39	
少数股东权益影响额（税后）	-610,298.37	
合计	-456,709.68	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	163,842,064.22	110,171,065.12	1,601,776,415.90	1,495,759,323.47
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	163,842,064.22	110,171,065.12	1,601,776,415.90	1,495,759,323.47
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	10.23%	0.28	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46%	0.28	0.19

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目、财务指标大幅变动的情况及原因

单位：万元

序号	项 目	期末余额	年初余额	增减变动额	同比增减（%)
1	应收票据	13,716.59	21,301.03	-7,584.44	-35.61%
2	存货	86.66	162.06	-75.40	-46.53%
3	长期股权投资	6,790.97	4,503.92	2,287.05	50.78%
4	短期借款	1,498.45	7,893.84	-6,395.39	-81.02%
5	应付票据	4,400.00	2,700.00	1,700.00	62.96%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6	应付职工薪酬	1,841.02	3,646.69	-1,805.67	-49.52%
7	应交税费	6,427.49	9,408.54	-2,981.05	-31.68%
8	应付股利	507.94	347.00	160.94	46.38%
9	预计负债	7,478.86	13,087.91	-5,609.05	-42.86%
10	实收资本	57,824.97	38,549.98	19,274.99	50.00%

1.应收票据期末余额相比期初减少7,584.45万元，下降35.61%，主要原因系应收票据到期兑付所致。

2.存货期末余额相比期初减少75.40万元，下降46.53%，主要原因系子公司重庆年度广告公司处置存货所致。

3.长期股权投资期末余额相比期初增加2,287.05万元，增长50.78%，主要原因系投资上海省广智义投资（有限合伙）所致。

4.短期借款期末余额相比期初减少6,395.39万元，下降81.02%，主要原因系子公司省广合众公司向银行贴现的应收票据已到期兑付所致。

5.应付票据期末余额相比期初增加1,700万元，增长62.96%，主要原因系子公司青岛先锋公司作为出票人向山东广播电视台开具银行承兑的汇票所致。

6.应付职工薪酬期末余额相比期初减少1,805.67万元，下降49.52%，主要原因系2013年末计提的奖金于年初支付所致。

7.应交税费期末余额相比期初减少2,981.05万元，下降31.68%，主要原因系2013年已计提的企业所得税于2014年5月汇算清缴以及本期应纳增值税减少所致。

8.应付股利期末余额相比期初增加160.94万元，增加46.38%，主要原因系子公司上海瑞格营销公司应付未付少数股东2013年度股利所致。

9.预计负债期末余额相比期初减少5,609.05万元，下降42.86%，主要原因系支付子公司省广合众公司和上海瑞格营销公司股权转让款所致。

10.实收资本期末余额相比期初增加19,274.99万元，增长50.00%，主要原因系公司2013年度权益分配方案实施，以资本公积金每10股转增5股所致。

（2）利润表项目、财务指标大幅变动的情况及原因

单位：万元

序号	项 目	本期金额	上期金额	增减变动额	同比增减（%)
1	投资收益	487.04	257.84	229.20	88.89%
2	营业外收入	64.84	106.40	-41.56	-39.06%
3	营业外支出	184.89	14.41	170.48	1183.07%

1.本期投资收益相比同期增加229.20万元，增长88.89%，主要原因系合营公司本期净利润增长所致。

2.本期营业外收入相比同期减少41.56万元，下降39.06%，主要原因系取得的政府扶持资金减少所致。

3.本期营业外支出相比同期增加170.48万元，增长1183.07%，主要原因系子公司重庆年度广告传媒有限公司处置闲置车辆等固定资产导致固定资产处置损失增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 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2014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

二〇一四年七月二十八日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站