

广东广州日报传媒股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 725,661,359 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司负责人肖卫中、主管会计工作负责人陈广超及会计机构负责人(会计主管人员)厉娜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关经营计划并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	64
第十节 内部控制.....	71
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	209

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、粤传媒	指	广东广州日报传媒股份有限公司，含下属子公司
大洋实业	指	广州大洋实业投资有限公司
广传媒	指	广州传媒控股有限公司
大洋传媒	指	广州大洋传媒有限公司
广报经营	指	广州日报报业经营有限公司
新媒体公司	指	广州日报新媒体有限公司
A 股	指	境内上市的每股票面价值为人民币 1 元整的普通股股票
公司重大资产重组	指	粤传媒采用非公开发行股份购买资产的方式购买广报经营、大洋传媒及新媒体公司 100% 股权
香榭丽	指	上海香榭丽广告传媒有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公明景业	指	广东公明景业印务有限公司
实际控制人	指	广州市国有经营性文化资产监督管理办公室，简称“市文资办”
悠易互通	指	Yoyi Digital Inc.（原名称为 China Audience Network Inc.）及其全资子公司北京悠易网际科技发展有限公司，经协议控制的悠易互通（北京）科技有限公司、悠易互通（北京）广告有限公司、北京优选互动广告有限公司
飞飞商城	指	广州龙飞软件科技有限公司运营的网上直销家居平台
DSP	指	Demand-Side Platform 的缩写，即需求方平台，帮助广告主在互联网或者移动互联网上进行广告投放
LBS	指	Location Based Service 的缩写，它是通过电信移动运营商的无线电通讯网络或者 GPS 获取移动终端用户的位置信息的一种技术
元	指	人民币
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

一、项目投资风险

公司将继续采取多种投资方式引进具有发展潜力的项目投资，进一步提高公司盈利能力。由于项目实施及经营过程中将会受到宏观政策、市场供求变化等因素影响，导致投资项目实施存在一定风险。

二、市场风险

受国内宏观经济增速放缓和新兴媒体蓬勃发展的影响，公司平面媒体广告经营、报刊发行、报纸印刷等传统业务呈下滑态势，市场竞争加剧。同时新增的新媒体业务和互动娱乐业务也面临着市场激烈的竞争和市场政策的调控，业务发展增速也具有一定不确定性。

三、整合风险

公司通过多种方式先后收购、设立和参股了跨地区、跨行业的公司和业务，公司经营规模和业务模式也更为多样化，会增加公司在经营决策、组织管理和风险控制上的难度。如何有效整合投后公司的经营、市场和客户资源，充分发挥协同效应方面存在一定的不确定性。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	粤传媒	股票代码	002181
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东广州日报传媒股份有限公司		
公司的中文简称	粤传媒		
公司的法定代表人	肖卫中		
注册地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号		
注册地址的邮政编码	510160		
办公地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号		
办公地址的邮政编码	510160		
公司网址	www.gdgzrb.com		
电子信箱	ycm2181@gdgzrb.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈广超	李志娟
联系地址	广东省广州市白云区增槎路 1113 号	广东省广州市白云区增槎路 1113 号
电话	020-83569319	020-83569336
传真	020-83569332	020-83569332
电子信箱	ycm2181@gdgzrb.com	lizhijuan@gdgzrb.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 02 月 28 日	清远市工商行政管理局	19757671-5		
报告期末注册	2014 年 01 月 14 日	广东省工商行政管理局	440000000023281	440102197576715	19757671-5
历次控股股东的变更情况（如有）	2012 年，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431 号文件核准，公司以非公开发行股票方式向广传媒发行 341,840,776 股人民币普通股（A 股），公司的总股本变更为 692,002,640 股，广传媒直接持有公司 341,840,776 股股份，占公司总股本的 49.40%，成为公司控股股东；广传媒全资子公司大洋实业持有公司 132,129,820 股股份，占公司总股本的 19.09%，由原公司控股股东变为公司第二大股东。广传媒直接和间接合计持有本公司股份 473,970,596 股，占公司总股本的 68.49%。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层
签字会计师姓名	朱晓崑、李朝阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	刘红、尹璐	截止至公司募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 21-29 层	赵涛、张瀚	2014 年、2015 年

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,617,923,601.40	1,671,006,919.74	-3.18%	1,880,732,906.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	229,642,446.44	308,006,194.43	-25.44%	275,682,992.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,689,597.16	311,928,681.34	-30.21%	180,109,012.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	196,757,837.90	236,503,808.34	-16.81%	303,840,622.96
基本每股收益（元/股）	0.3253	0.4451	-26.92%	0.3984
稀释每股收益（元/股）	0.3253	0.4451	-26.92%	0.3984
加权平均净资产收益率	5.62%	8.29%	-2.67%	7.96%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	5,061,818,584.60	4,292,772,131.10	17.91%	4,087,800,165.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,346,337,136.31	3,841,032,200.13	13.16%	3,602,226,269.70

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	534,585.58	-1,562,035.09	-11,646.72	
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）	3,246,959.00	1,735,529.76	816,048.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	205,887.50	204,750.00	204,750.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			95,968,706.54	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			24,610.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,335,694.20			公明景业坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,203,994.33	-4,035,011.89	-926,279.62	
减：所得税影响额	132,952.58	241,691.32	150,078.77	
少数股东权益影响额（税后）	33,330.09	24,028.37	352,129.97	
合计	11,952,849.28	-3,922,486.91	95,573,980.40	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年是公司2012年重大资产重组完成后的第三年。重组三年来，粤传媒坚持“以媒为本，多元多赢”，通过内生、外延并驱方式，实现了从平面媒体经营业务向综合性多媒体经营业务的跨越：收购中国户外LED大屏新媒体市场的领军企业香榭丽传媒，将广告业务平台延伸到了全国范围和户外领域，并推出打通户外、平面和数字边界的ADshow移动互联网广告平台；战略入股国内多屏程序化购买引领者悠易互通，合资成立悠广通广告公司，全面进入数字营销领域；投资孵化新媒体业务，通过自建游戏平台2181.com和云彩票，参股游戏研发公司，进军游戏、彩票等在线互动娱乐领域；自建广州日报电商、广州日报报业商城等电商平台，参股飞飞商城，拓展电商领域。

这三年是互联网快速发展的三年，公司传统平面媒体业务面临巨大挑战和压力。2014年公司实现营业收入161,792.36万元，同比下降3.18%；完成营业利润25,325.08万元，归属于母公司所有者的净利润22,964.24万元，同比分别下降18.69%、25.44%。新兴媒体对公司平面媒体业务的影响愈发明显，而利用大数据等新技术和新应用，大力发展新媒体业务，整合内外资源加快媒体融合，则成为公司经营的主题。

1、加快建设全国立体化广告平台，拓展全媒体广告运营渠道，提升主业的核心竞争力

2014年公司积极打造全国立体化广告平台，推动“报纸+户外+新媒体”的全媒体整合营销模式。在平面媒体广告业务方面进行经营模式创新，扩大包销、展销等非常规营销合作方式，推行差异化营销、个性化营销、整合性营销，同时建立O2O营销模式，推出“广州日报报业商城”微信电商平台，提升公司广告运营能力。在完成收购香榭丽传媒之后，互动营销广告平台扩展至新媒体户外LED大屏领域，公司开展一系列的资源整合，有效的将平面媒体广告渠道与户外LED大屏新媒体营销网络进行优势互补，为客户量身定制全媒体整合广告营销方案；同时，公司快速切入互联网广告领域，参股国内首个推出互联网广告DSP平台的全媒体数字营销广告公司-悠易互通。借助悠易互通庞大的数据库资源和领先的技术实力优势，有利于公司掌握在线数字营销领先技术，与公司的平面媒体、户外LED媒体广告形成协同效应，最终实现打造集平面、户外LED大屏、互联网和移动互联网于一体的全媒体数字营销广告互动平台。

2、创新经营，优化结构，加快传统业务转型升级

在发行物流业务上，公司在保证发行稳定的同时，加快转型的速度。在物流经营方面，完善发行配送服务网络，大力加强“天猫”、“苏宁”、“京东”等业务的配送能力和服务水平，妥投率已实现华南第一，全国领先的地位，同时物流配送与货物运输收入同比增长。成功搭建“宅之便”实体店平台并探索O2O餐饮新型模式，推出“广州日报电商”微信平台并开通微信支付功能，向媒体电商化迈出重要步伐。

在子报子刊出版业务上，以“细分市场、找准定位”为理念，围绕定位做好产品本身。同时加强品牌营销力度、注重业务领域延伸。《羊城地铁报》于2014年下半年改版，改版后定位明确精准、市场认可度高，广告转化率明显，同时延伸产品线——乐活团正为未来储备资源；《老人报》通过改版、增刊和促进发行，带动零售和广告经营。2015年1月份新创刊的《健康参考》与《老人报》绑定的套餐销售得到新老读者的热捧，发行量大幅上涨；《舞台与银幕》通过建立广西分印点、实施周四版、运营官微、成立518会员俱乐部创造收益，稳居娱乐周报广东省第一的市场份额。

报告期内，公司通过新设、参股、合作等多种形式进行入互联网游戏和互联网彩票行业，打造互动娱乐板块，加快发展互动娱乐新媒体业务，实现经营多元化。同时，公司加快新媒体产品开发力度，先后合作研发了“哇喔wow平台”和 ADshow项目，以媒体优势和资源优势打造了自媒体营销平台和移动互联网营销平台，形成公司“立体化广告平台”不可或缺部分。

3、借力资本，促进媒体融合发展

在产业融合的大趋势下，公司以资本整合资源、以资本培育新媒体、以资本谋求融合，通过借助资本

的力量实现传统媒体和传媒产业的融合转型、跨越式发展。报告期内，公司发起设立德粤基金，作为公司产业并购整合及创新领域投资的平台，以产业整合与并购重组等方式，专注于投资文化传媒的热点领域和创新服务领域的相关性企业；同时，公司在报告期内先后以参股方式投资了万将游戏、飞飞商城、地铁小贷公司，借机进入游戏研发、电商、类金融服务行业，为推动公司战略转型与外延式扩张探索了良好的发展模式。

4、开展企业内部控制工作建设，提高风险防范能力

为了进一步规范企业运作，提高风险防范能力，公司在加强制度建设的同时，全面启动了风险管理暨内部控制建设工作，成立全面风险管理暨内部控制建设领导小组、项目小组和项目小组办公室三级工作机构。按照“总体规划、重点突出、分步实施”的思路，走“先试点、后推广、再提高”的路线逐步推进公司全面风险管理暨内部控制体系建设。从公司各职能部门纵深到各经营单位经营环节，分步梳理公司现有制度流程，提出合理化改进建议，在进行内控体系运行测试和完善的基础上，编制风险管理暨内部控制手册，有效提高企业经营管理和各种风险防范能力。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司受传统媒体行业环境影响，营业收入同比略有减少，降幅3.18%，公司积极应对市场不利因素，开源节流，实施精细化管理，报告期内营业成本同比减少6.05%。公司报告期内新增设、收购子公司，销售、管理、财务三大费用合计同比增加21.78%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在第三季度报告中对公司2014年度归属于上市公司股东的净利润预测为较去年同期下降60%到20%，实际经营业绩在预测范围内。

根据公司与广传媒签订的《业绩补偿协议》、《业绩补偿协议之补充协议》、《业绩补偿协议之补充协议（二）》，2012年发行股份所收购资产中采用收益法评估结果作为定价依据的资产2014年度盈利预测净利润数为28,720.66万元，2012-2014年预测净利润数累计86,067.02万元。上述资产2012-2014年度实际完成净利润数 90,002.58万元（扣除非经常性损益后），盈利预测完成率达104.57%，实现了盈利预测的预期。

根据粤传媒及新媒体公司与叶玫等20名交易对方签订《现金及发行股份购买资产协议》、《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》。协议约定香榭丽传媒2014年、2015年、2016年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于5,683万元、6,870万元和8,156万元，否则叶玫等20名交易对方需根据《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》的约定对粤传媒及新媒体公司进行补偿。公司现金及发行股份购买资产2014年度实现归属于母公司股东的净利润5,075.02万元（扣除非经常性损益），完成了重组时盈利预测的89.30%。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，主营业务收入减少2,679.73万元，同比减少1.66%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	209,104,181.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.92%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	当年客户第一名	68,550,751.49	4.24%
2	当年客户第二名	63,372,018.97	3.92%
3	当年客户第三名	26,699,116.96	1.65%
4	当年客户第四名	26,528,671.82	1.64%
5	当年客户第五名	23,953,621.88	1.48%
合计	--	209,104,181.12	12.92%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
(1) 广告业务		351,439,590.28	37.41%	373,150,337.45	37.32%	-5.82%
(2) 发行业务		325,024,393.62	34.60%	398,387,373.95	39.84%	-18.41%
(3) 印刷业务		212,055,409.42	22.57%	196,864,007.25	19.69%	7.72%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
(1) 报刊		624,168,068.33	66.45%	763,748,451.69	76.38%	-18.28%
(2) 商业印刷		212,055,409.42	22.57%	196,864,007.25	19.69%	7.72%
(3) 户外 LED 大屏		49,803,428.20	5.30%			
(4) 新媒体、游戏代理、数据挖掘		17,416,868.81	1.85%	12,613,558.43	1.26%	38.08%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	307,561,767.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.90%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	131,513,591.44	26.90%
2	供应商 B	93,320,343.86	19.09%
3	供应商 C	30,374,033.03	6.21%
4	供应商 D	27,698,135.25	5.66%
5	供应商 E	24,655,663.62	5.04%
合计	--	307,561,767.20	62.90%

4、费用

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
销售费用	349,128,804.82	289,863,229.15	20.45%
管理费用	142,051,477.85	121,645,147.18	16.78%
财务费用	-46,849,270.72	-46,638,446.11	0.45%
所得税费用	19,440,992.48	-1,544,392.56	1358.81%

报告期内所得税费用为1,944.10万元，同比增加2,098.54万元，增幅1358.81%，主要原因是（1）公司本年收购并纳入合并范围的子公司香榭丽并非所得税免税企业，（2）因收到公明景业受偿分配款核销坏账准备、支付已计提润丰历年租金导致递延所得税资产减少，对应增加了所得税费用。

5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,729,074,432.23	1,880,017,553.42	-8.03%
经营活动现金流出小计	1,532,316,594.33	1,643,513,745.08	-6.77%
经营活动产生的现金流量净额	196,757,837.90	236,503,808.34	-16.81%
投资活动现金流入小计	562,188,176.80	370,635,078.65	51.68%
投资活动现金流出小计	1,241,331,246.40	323,413,644.27	283.82%
投资活动产生的现金流量净额	-679,143,069.60	47,221,434.38	-1,538.21%
筹资活动现金流入小计	46,500,000.00		
筹资活动现金流出小计	171,772,381.60	69,200,264.00	148.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,272,381.60	-69,200,264.00	-81.03%
现金及现金等价物净增加额	-607,678,976.34	214,524,978.72	-383.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2014 年经营活动产生的现金净流入 19,675.78 万元，比去年同期减少 3,974.60 万元，减幅 16.81%。其中受营业收入减少和客户账期拖长影响，销售商品现金流入同比减少 24,775.34 万元，减幅 13.69%；受原材料价格及采购量下降影响，购买商品现金流出同比减少 18,567.91 万元，减幅 19.98%。

投资活动产生的现金净流出 67,914.31 万元，去年净流入 4,722.14 万元。本年为第一财经报业、地铁小额贷款公司、龙飞公司、万将公司等投资项目投出的资金共 19,750 万元，此外，年末持有银行理财产品 51,767 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
广告业务	946,205,258.38	351,439,590.28	62.86%	-2.25%	-5.82%	1.41%
发行业务	333,195,855.32	325,024,393.62	2.45%	-11.52%	-18.41%	8.25%
印刷业务	209,227,443.74	212,055,409.42	-1.35%	-3.41%	7.72%	-10.47%
旅店服务业	9,689,682.90	5,082,393.14	47.55%	27.81%	25.60%	0.92%
图书音像销售	13,210,373.85	10,848,790.39	17.88%	19.79%	40.77%	-12.24%
网络服务	34,789,900.02	12,739,159.59	63.38%	6.82%	164.06%	-21.81%

物流	18,436,845.36	11,504,519.15	37.60%			
其他	23,890,156.59	6,608,021.30	72.34%	667.67%	113.13%	71.97%
分产品						
报刊	1,131,571,255.05	624,168,068.33	44.84%	-15.40%	-18.28%	1.94%
商业印刷	209,227,443.74	212,055,409.42	-1.35%	-3.41%	7.72%	-10.47%
户外 LED 大屏	141,485,536.59	49,803,428.20	64.80%			64.80%
新媒体、游戏代理、数据挖掘	40,490,306.22	17,416,868.81	56.99%	2.20%	38.08%	-11.17%
旅店服务	9,689,682.90	5,082,393.14	47.55%	27.81%	25.60%	0.92%
图书音像品	13,210,373.85	10,848,790.39	17.88%	19.79%	40.77%	-12.24%
物流	18,436,845.36	11,504,519.15	37.60%			
其他	24,534,072.45	4,422,799.45	81.97%	688.36%	42.65%	81.60%
分地区						
华南	1,464,250,737.51	865,691,682.48	40.88%	-7.57%	-10.06%	1.64%
华北	37,074,466.55	15,960,445.48	56.95%	807.16%	701.50%	5.67%
华中	26,129,555.29	25,834,356.75	1.13%	18.89%	37.62%	-13.46%
华东	52,616,568.14	20,496,093.25	61.05%	910.59%	327.80%	53.07%
西北	601,700.00	35,300.00	94.13%			
西南	5,998,213.98	5,051,513.32	15.78%			
东北	1,974,274.69	2,232,885.61	-13.10%			

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,259,132,597.35	24.88%	1,866,811,573.69	43.49%	-18.61%	详见现金流分析
应收账款	792,736,435.18	15.66%	343,349,612.13	8.00%	7.66%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围

存货	116,148,438.57	2.29%	146,219,733.72	3.41%	-1.12%	
投资性房地产	61,025,379.77	1.21%	58,738,876.16	1.37%	-0.16%	
长期股权投资	268,231,333.12	5.30%	99,067,493.89	2.31%	2.99%	主要是公司投资第一财经、地铁小额贷款公司
固定资产	779,914,691.85	15.41%	788,223,731.87	18.36%	-2.95%	
在建工程	18,235,353.59	0.36%	1,644,720.00	0.04%	0.32%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围,以及子公司部分印刷机升级改造
应收票据	17,491,448.90	0.35%	4,294,618.95	0.10%	0.25%	主要是公司子公司收到客户的银行商业承兑汇票增加
预付款项	73,609,717.98	1.45%	22,712,897.09	0.53%	0.92%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围,以及子公司广告版面置换房产预付款项
应收利息	51,685,582.88	1.02%	35,106,085.88	0.82%	0.20%	主要是计提银行存款利息增加
其他应收款	68,441,677.80	1.35%	47,679,159.07	1.11%	0.24%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围
其他流动资产	532,029,658.67	10.51%	105,020,471.70	2.45%	8.06%	主要原因是公司年底持有银行理财产品比年初增加
可供出售金融资产	44,800,000.00	0.89%			0.89%	公司报告期新增投资龙飞公司、万将公司,按新准则规定在此项目列报
长期待摊费用	19,559,518.25	0.39%	1,012,187.52	0.02%	0.37%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围
商誉	156,749,442.24	3.10%			3.10%	由于公司收购香榭丽支付的对价高于其可辨认净资产的评估公允价值而形成
其他非流动资产	34,215,252.63	0.68%			0.68%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
短期借款	30,000,000.00	0.59%			0.59%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围
应付账款	165,170,345.19	3.26%	101,625,591.14	2.37%	0.89%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围，以及公司子公司应付供应商款项增加
应交税费	72,618,681.48	1.43%	-32,435,444.97	-0.76%	2.19%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围
应付利息	302,696.94	0.01%			0.01%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司纳入合并范围
应付股利	4,269,501.10	0.08%	1,416,239.89	0.03%	0.05%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司未付前股东股利
其他应付款	61,569,463.00	1.22%	33,453,242.81	0.78%	0.44%	主要是公司按合同一年内应付收购香榭丽广告公司原股东及第一财经原股东的股权转让款
一年内到期的非流动负债	19,658,261.52	0.39%			0.39%	主要是公司报告期内收购的香榭丽广告公司一年内到期的应付债券面值及利息
其他流动负债	10,504,437.71	0.21%	31,425,866.40	0.73%	-0.52%	主要是公司支付已预提的润丰厂房租金及管理费
预计负债	163,657.00	0.00%	4,710,057.51	0.11%	-0.11%	主要是公司按法院判决支付了润丰案件的相关费用
递延收益	21,761,850.12	0.43%	2,577,141.12	0.06%	0.37%	主要是公司子公司取得传统媒体与新媒体融合项目专项发展基金 2,000 万元
递延所得税负债	1,064,352.16	0.02%	445,760.00	0.01%	0.01%	主要是收购香榭丽可辨认资产按资产基础法评估增值部分确认的所得税影响
其他非流动负债	10,988,412.75	0.22%			0.22%	主要是公司按合同一年后应付香榭丽原股东股权转让款项

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

2014年，公司实施完成现金及发行股份购买香榭丽100%股权事项，新增分布全国的户外LED大屏广告媒体网络，推出打通户外、平面和数字边界的ADshow移动互联网广告平台，战略参股多屏程序化购买引领者悠易互通，合资成立悠广通广告公司全面进入数字营销领域，拓展了公司的广告运营媒体渠道，初步构建起全国立体化广告平台。公司通过设立新公司和参股方式，开始布局电商、游戏、彩票板块，探索多元

化经营、多途径寻求赢利空间。同时分别与华南理工大学、甲骨文（中国）软件系统有限公司签署战略合作协议，强强联手推动公司的转型和创新，探索打造媒体大数据业务样板工程。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、强劲的品牌优势

《广州日报》多年培育的品牌价值是公司宝贵的财富，使公司在开展各项经营活动中获得极大的合作优势和竞争优势。根据世界品牌实验室发布的2014年（第十一届）《中国500最具价值品牌》排行榜：《广州日报》以185.39亿元品牌价值，继续稳居中国报业品牌第二名，仅次于《人民日报》，《广州日报》已连续十年稳居中国报业品牌三甲，华南地区之首。借助数字媒介，《广州日报》的品牌传播力、舆论影响力得以迅速扩大，目前已从一份平面报纸发展为“1+N”（纸质报纸+数字报纸、大洋网新闻、手机报、官方微博、微信、移动客户端、“广码”二维码、户外LED）的全媒体矩阵。实现24小时实时、滚动播报，平媒、网媒、掌媒、音视频等全媒体形态播报的互动，建立现代传媒传播形式，并产生了巨大影响力，网络转载量等多项数据排名位居全国党报第一、都市报第二。

2、丰富的全媒体广告平台优势

《广州日报》是国内市场化程度最高的党报，据CTR央视市场研究媒介智讯和尼尔森网联的统计数据显示，截至2014年广告收入连续21年稳居中国平面媒体首位，读者规模达到629万。公司凭借多年的广告业务经验和能力，以及在华南地区的强势地位，对公司向综合媒体运营商转型提供了强有力的支撑。公司通过外延内生式的发展已经构筑完成包括平面媒体、户外LED媒体、网络媒体等多媒体的广告经营业务发展平台。旗下其他媒体在各自细分市场进行市场化经营，通过对市场和客户需求以及客户价值的精确把握，结合自身优势资源，通过资源整合以及“线上”、“线下”各种营销战术的组合运用，在产品服务同质化的时代实行差异化营销、个性化营销、整合性营销，提升公司广告营运能力。

3、充沛的现金优势

截止2014年12月31日，公司货币资金余额12.59亿元，资产负债率13.91%，表明公司现金流状态良好，资金实力强，偿债能力高，能满足公司正常生产经营和较强的后续发展能力，对公司未来的业绩增长提供保障。

4、专业的物流发行优势

公司拥有广东珠三角地区大规模的、高效的、覆盖率高的发行物流网络，自有三百辆配送车辆，近一百个发行站，在保证报刊发行稳定的同时，通过完善物流发行配送服务网络，自开展电商物流配送业务以来，妥投率快速提升，目前妥投率已达到99%，位列华南第一名。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
770,078,474.80	6,800,000.00	11,224.68%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州龙飞软件科技有限公司	网络科技	10.53%

广州万将网络科技有限公司	网络科技	7.19%
广州地铁小额贷款有限公司	小额贷款	20.00%
上海第一财经报业有限公司	报业经营	25.00%
广州劲彩信息科技有限公司	网络科技	60.00%
广州粤商会传媒有限公司	期刊经营、专业论坛、及会员服务	100.00%
上海香榭丽广告传媒有限公司	广告业	100.00%
上海广娱网络科技有限公司	网络科技	100.00%
欧凯游戏有限公司	网络科技	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	保本保收益	17,000	2014年12月31日	2015年04月02日	协议	0		214.25	0
交通银行	无	否	保本浮动收益	4,000	2014年12月30日	2015年03月27日	协议	0		32.42	0

中国银行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年 12月 30日	2015年 01月 20日	协议	0		10.18	0
交通银行	无	否	保本保收益	4,000	2013年 09月 30日	2014年 01月 27日	协议	4,000		66.51	15.09
建设银行	无	否	保本保收益	2,000	2013年 12月 10日	2014年 02月 24日	协议	2,000		22.9	16.57
交通银行	无	否	保本保收益	4,300	2014年 01月 30日	2014年 03月 03日	协议	4,300		20.73	20.73
交通银行	无	否	保本保收益	2,000	2014年 02月 26日	2014年 06月 23日	协议	2,000		35.26	35.26
交通银行	无	否	保本保收益	4,300	2014年 03月 05日	2014年 06月 23日	协议	4,300		71.27	71.27
交通银行	无	否	保本保收益	2,500	2014年 04月 04日	2014年 05月 06日	协议	2,500		12.05	12.05
交通银行	无	否	保本保收益型	3,300	2014年 01月 03日	2014年 02月 12日	协议	3,300		19.89	19.89
交通银行	无	否	保本保收益型	3,300	2014年 02月 26日	2014年 06月 23日	协议	3,300		58.18	58.18
交通银行	无	否	保本保收益型	500	2014年 11月07 日	2014年 12月11 日	协议	500		2.09	2.09
工商银行	否	否	保本浮动收益	542	2014年 09月 26日	2014年 11月12 日	协议	542		2.57	2.57
工商银行	否	否	保本浮动收益	2,577	2014年 11月03 日	2015年 03月 09日	协议	0		42.14	19.25
工商银行	否	否	保本浮动收益	5,440	2014年 10月11 日	2015年 01月 27日	协议	0		76.35	56.74
工商银行	否	否	保本浮	544	2014年	2014年	协议	544		0.72	0.72

			动收益		11月17日	12月02日					
工商银行	否	否	保本浮动收益	920	2014年12月08日	2015年06月08日	协议	0		23.06	2.97
交通银行	否	否	保本保收益	3,900	2014年01月03日	2014年02月12日	协议	3,900		23.51	23.51
交通银行	否	否	保本保收益	3,900	2014年02月17日	2014年04月08日	协议	3,900		27.75	27.75
广州农村商业银行	无	否	保本浮动收益型	6,000	2014年12月29日	2015年02月02日	协议	0		36.25	0
工商银行	无	否	保本浮动收益型	4,930	2014年12月26日	2015年03月25日	协议	0		64.43	0
中国银行	无	否	保证收益型	2,400	2014年12月30日	2015年01月20日	协议	0		8.15	0
光大银行	无	否	保本浮动收益型	4,200	2014年12月30日	2015年06月30日	协议	0		113.09	0
建设银行	否	否	保本浮动收益型	3,500	2014年01月02日	2014年02月21日	协议	3,500		25.41	25.41
广州银行	否	否	保本浮动收益型	2,500	2014年06月17日	2014年07月22日	协议	2,500		10.31	10.33
建设银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年01月02日	2014年03月31日	协议	3,000		43.4	43.4
工商银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月01日	2014年06月26日	协议	3,000		39.12	39.12
工商银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年09月30日	2014年12月29日	协议	2,000		23.41	23.41
工商银行	无	否	保本浮动收益	1,000	2014年10月	2014年11月17日	协议	1,000		5.05	5.05

			型		08 日	日					
工商银行	无	否	保本浮动收益型	500	2014 年 11 月 25 日	2015 年 01 月 04 日	协议	0		2.36	2.13
工商银行	无	否	保本浮动收益型	800	2014 年 11 月 25 日	2015 年 03 月 04 日	协议	0		9.53	3.57
合计				101,853	--	--	--	50,086		1,142.34	537.06
委托理财资金来源				公司自有闲置资金、部分募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,080
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,630.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

截至本报告期，公司累计使用募集资金 26,630.97 万元，其中：累计投入募投项目投资金额 15,050.97 万元、补充公司生产经营所需要的流动资金 11,580.00 万元。

(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										
印报厂扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%	2008年09月01日	-36.95	否	否
商业印刷扩建技术改造项目	否	15,000	15,000	0	0	0.00%		0		否
增加连锁经营网点技术改造项目	否	7,500	7,500	0	50.97	0.68%		0		否
承诺投资项目小计	--	37,500	37,500	0	15,050.97	--	--	-36.95	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	11,580	11,580	0	11,580	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,580	11,580	0	11,580	--	--	0	--	--
合计	--	49,080	49,080	0	26,630.97	--	--	-36.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.商业印刷扩建技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是近年来公司虽然保持了商业印刷业务的市场规模，但却面临商业印刷业务毛利率偏低以及现有商业印刷设备老化、产能不足等问题。针对此情况，公司将依据预计未来市场需求增长趋势以及公司的战略规划，对该项目如何实施进行重新论证。2.增加连锁经营网点技术改造项目：未达到计划进度，主要原因是书报刊网点经营效果不理想，公司暂停了对该项目的投入。									
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	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 根据本公司 2007 年 12 月 25 日第六届董事会第八次会议，决议同意公司用募集资金 90,219,635.49 元置换自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。本次置换经立信羊城会计师事务所有限公司出具的 2007 年羊专审字第 12013 号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》审核。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 1.根据公司 2008 年 1 月 29 日第六届董事会第九次会议，决议通过使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 2 月 1 日起到 2008 年 7 月 31 日止。公司已于 2008 年 7 月 18 日，将该项补充流动资金全部归还募集资金专户。2.根据公司 2008 年 7 月 28 日第六届董事会第十八次会议，决议通过将超额募集资金人民币 11,580 万元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，使用期限为永久使用。截至 2008 年 12 月 31 日，相关流动资金已补充完毕。
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	根据公司 2014 年 8 月 22 日第八届董事会第十二次会议，决议同意公司及控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司使用总额不超过人民币 2.6 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权管理层具体办理。授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。截至 2014 年 12 月 31 日，除尚未到期理财产品 25,937.00 万元外，剩余资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	印报厂扩建技术改造项目未达到预计效益，主要是印刷生产量不足导致。印刷量不足的原因，受市场需求的影响业务量不足，产能未得到充分利用。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、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
广州日报报业经营有限公司	子公司	传媒业	报业经营	200,000,000.00	2,402,268,405.72	2,105,951,502.24	1,062,501,881.61	225,638,899.84	225,235,391.03
广州大洋传媒有限公司	子公司	传媒业	报业经营	100,000,000.00	405,047,771.27	371,174,589.36	108,537,087.15	40,846,553.31	40,655,297.41
广州先锋报业有限公司	子公司	传媒业	报业经营	11,000,000.00	62,508,882.48	53,643,850.57	29,747,588.05	2,966,238.36	3,106,168.10
广州广报社区报有限公司	子公司	传媒业	报业经营	4,800,000.00	11,310,167.87	4,583,445.64	17,063,066.34	38,644.57	-143,267.69
广州羊城地铁报报业有限责任公司	子公司	传媒业	报业经营	30,000,000.00	39,271,675.75	28,578,588.08	46,986,416.15	9,414,482.73	9,299,023.46
广州日报新媒体有限公司	子公司	传媒业	对外投资	100,000,000.00	194,239,058.80	189,144,691.66	147,564.27	-6,521,281.31	-6,521,281.16
广州市交互式信息网络有限公司	子公司	互联网业	网络服务	90,000,000.00	100,478,159.20	60,312,069.81	31,486,434.49	4,394,333.84	3,747,923.34
上海香榭丽广告传媒有限公司	子公司	广告业	户外LED大屏广告	201,000,000.00	609,382,631.91	395,170,901.38	277,975,256.90	72,250,871.31	51,294,102.09
华美洁具有限公司	参股公司	工业	洁具生产	14,600,000 美元	217,959,670.46	135,053,840.05	210,789,286.14	12,432,532.55	9,873,758.16
广州地铁小额贷款有限公司	参股公司	金融业	小额贷款	300,000,000.00	311,771,060.45	308,591,466.28	15,202,498.00	11,455,288.19	8,591,466.28
上海第一财经报业有限公司	参股公司	传媒业	报业经营	150,000,000.00	335,201,935.50	270,208,325.58	207,846,677.14	26,569,488.83	31,073,227.85

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州粤商会传媒有限公司	突破传统媒体以广告单一盈利的商业模式，进一步实现多元化盈利格局。	新设	实现商业模式上的多元化盈利空间，推动公司从传统媒体的转型升级。
上海香榭丽广告传媒有限公司	打造国内领先的跨媒体整合营销广告平台。	收购	增强公司的持续经营能力和核心竞争力。
上海广娱网络科技有限公司	细化布局游戏娱乐业务，拓展游戏海内外市场。	新设	更好推广公司的游戏品牌和带动游戏业务发展。
香港欧凯游戏有限公司 (Okeygames Co., Limited)	细化布局游戏娱乐业务，拓展游戏海内外市场。	新设	更好推广公司的游戏品牌和带动游戏业务发展。
广州劲彩信息科技有限公司	开发、运营在线彩票代购平台系统“云彩票”。	新设	整合自身优势资源，做大云彩票的影响力和知名度。

5、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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2014年国家对于文化产业的政策支持力度不断在加大，3月，文化部、中国人民银行、财政部联合下发《关于深入推进文化金融合作的意见》，强调金融对文化产业的扶持，鼓励文化企业进行直接融资；4月，国务院办公厅下发《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》，强调保留和延续原有给予转制企业的财政支持特别是免征企业所得税政策；8月，中央全面深化改革领导小组审议通过了《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》，明确要求在新形势下，着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，推动传统企业和新兴媒体的融合发展。诸多文化产业扶持政策，为文化传媒上市公司提供广阔的发展空间。

在发展趋势上，传统纸媒行业受宏观经济和新兴媒体影响，下滑趋势非常明显。根据尼尔森网联监测数据显示，2014年全国报纸广告资源量下跌17.9%。但报纸媒体所具有的传统媒体权威性和公信力仍存在竞争优势，长期积累了大量的忠实读者和广告主资源，以及强大的报纸媒体线下服务能力。2014年4月，淘宝与广州日报展开“码上淘”合作项目，广州日报的扫码转化率位居全国合作平面媒体的前列。传统媒体向新媒体转型，实现新旧媒体融合发展已是行业共识，公司将会充分利用资本市场融资平台，通过收购、股权投资、设立文化产业投资基金等多种方式涉足新媒体等为代表的文化产业，加速融合和转型的进程。

2、公司发展战略

公司按照既定的“产业化、平台化、移动化、大数据”的三化一大发展战略稳步推进，加快媒体转型、融合的步伐，以做强做大核心广告业务为主，通过外延内生并驱方式，打造集广州日报“1+N”全媒体矩阵、子报子刊子网矩阵、户外LED大屏联播网、移动情景式广告投放平台ADShow、程序化多屏广告购买平台悠广通、产品展销电商平台、一站式“零距离”广告服务的全国立体化广告平台，建立一个共生、互生、再生的新型综合传媒集团。

3、重点经营计划

(1)继续发挥核心业务优势，形成全面的融媒广告生态圈

重点聚焦于公司研发和参股的利用大数据等新技术新应用的新媒体广告平台，结合ADSHOW、悠广通DSP程序化购买平台、哇喔WOW平台，与原有的平面媒体广告形成业务协同效应（硬广+悠广通DSP平台+ADSHOW平台+哇喔WOW平台+营销化发行+线下活动+线上微博微信等组合），打造全面的融媒广告生态圈，进一步抢占市场份额。同时在管理上继续实行广告经营项目制，配合员工激励机制，通过完善业绩的考核办法，鼓励员工士气，提升团队凝聚力。

(2)发行物流双核驱动，纵深发展电商产业链

发行业务保证订阅量，提升零售量，确保及时投派，提供增值服务。电商经营上推主打产品，做特色经营，引进质优产品，提升线下社区粘度，线上通过微信平台建立微商城管家模式。另外在物流配送方面增加设备投入冷链业务，实现冷链业务新突破。

(3)加速推动新媒体业务，加大并购投资力度和投后管理

2015年，将继续推动大洋网与广州日报的深度融合，建立传统媒体与新媒体一体化发展的管理体系；重点建设移动互联网，使得大洋网发展为一个跨平台、全媒体、辐射力广、影响力大的媒体融合平台；加快完善“自媒体商业运营平台WOW”项目。借助德粤文化产业基金等投资平台，侧重于投资与公司核心业务具有协同效应的新媒体项目，如原生广告等项目；同时加强投资项目的投后管理和风险防控工作，实现企业战略、企业文化、人员管理等整个管理体系的融合和联动。

(4)传统业务稳健发展，加快板块整合和新媒体转型

印刷业务全面整合，统筹公司印刷设备、业务、人才，打造一个涵盖报纸、书刊、包装、数码印刷的综合性印刷板块。

系列报刊加快新媒体转型，利用新项目和新技术应用吸引用户，提高细分市场占有率。《老人报》把“老年健康和养老资讯”作为发力点，尝试一系列的老人产业化延伸业务。《舞台与银幕》推出收费手机报，占有更大市场份额。《广州文摘报》继续发展“艺术家企业家联盟”，利用媒体优势打造链接艺术家、企业家的艺术品创作、交流、收藏、交易互动平台。《羊城地铁报》实现全国地铁报联动，整合资源，扩大外埠客户数量。

4、面对的风险

尽管面临着前所未有的市场机遇，但公司在未来的发展中，也面对着一一定的风险和挑战，主要表现在：

（1）项目投资风险

公司将继续采取多种投资方式引进具有发展潜力的项目投资，进一步提高公司盈利能力。由于项目实施及经营过程中将会受到宏观政策、市场供求变化等因素影响，导致投资项目实施存在一定风险。

（2）市场风险

受国内宏观经济增速放缓和新兴媒体蓬勃发展的影响，公司平面媒体广告经营、报刊发行、报纸印刷等传统业务呈下滑态势，市场竞争加剧。同时新增的新媒体业务和互动娱乐业务也面临着市场激烈的竞争和市场政策的调控，业务发展增速也具有一定不确定性。

（3）整合风险

公司通过多种方式先后收购、设立和参股了跨地区、跨行业的公司和业务，公司经营规模和业务模式也更为多样化，会增加公司在经营决策、组织管理和风险控制上的难度。如何有效整合投后公司的经营、市场和客户资源，充分发挥协同效应方面存在一定的不确定性。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本次会计政策变更的概述

（1）变更原因

2014年1月26日起财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，并要求所有执行企业会计准则的企业自2014年7月1日起施行。2014年6月20日财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

（2）变更日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

（3）变更前执行的会计准则

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（4）变更后采用的会计政策

公司将按照财政部自2014年1月26日起修订和颁布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行，其余未变更部分仍执行中国财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

2、本次会计政策变更对公司的影响

（1）本公司按《企业会计准则第2号—长期股权投资》规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股

权投资的确认和计量，并根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号—长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14号）要求，对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确认和计量。

（2）本公司根据《关于印发修订〈企业会计准则第9号—职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8号）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，在2013年度及2014半年度财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、金融工具列报、公允价值计量、合营安排及在其他主体中权益相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露。

上述会计政策变更，不会对公司2014年度资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司本年新设全资子公司广州粤商会传媒有限公司、收购全资子公司上海香榭丽广告传媒有限公司；全资子公司广州日报新媒体有限公司新设全资子公司欧凯游戏有限公司、上海广娱网络科技有限公司；全资子公司广州先锋报业有限公司新设子公司广州劲彩信息科技有限公司。因此，合并范围较上年发生了变更。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年4月18日，公司2012年年度股东大会审议通过《2012年度利润分配预案》，以公司2012年末总股本692,002,640股为基数，每10股派1.0元人民币（含税）。

2014年4月18日，公司2013年年度股东大会审议通过《2013年度利润分配预案》，以公司2013年末总股本692,002,640股为基数，每10股派1.5元人民币（含税）。

2015年4月7日，公司董事会审议通过了2014年度利润分配预案：以公司2014年末总股本725,661,359股为基数，每10股派0.30元人民币（含税），以资本公积转增股本每10股转增6股。2014年度利润分配预案需提交2014年年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	21,769,840.77	229,642,446.44	9.48%	0.00	0.00%
2013年	103,800,396.00	308,006,194.43	33.70%	0.00	0.00%
2012年	69,200,264.00	275,682,992.46	25.10%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股派息数(元)(含税)	0.30
每10股转增数(股)	6
分配预案的股本基数(股)	725,661,359
现金分红总额(元)(含税)	21,769,840.77
可分配利润(元)	318,625,436.43
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中天会计师事务所审计：公司2014年度母公司实现净利润125,678,549.29元，提取法定盈余公积12,567,854.93元，扣除2014年分配2013年度现金红利103,800,396元，加上年初未分配利润309,315,138.07元，报告期末可供分配的利润为318,625,436.43元。	
公司2014年度利润分配预案为：以公司2014年末总股本725,661,359股为基数，每10股派0.3元人民币（含税），以资本公积转增股本每10股转增6股。	
2014年度利润分配预案需提交2014年年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作，积极主动并严格履行信息披露义务，持续提高公司治理的运行质量。公司建立了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构，明确界定了股东大会、董事会、监事会及管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。从机制上保证了所有股东的各项合法权益。

公司自上市以来，一直以股东利益最大化为基本原则，坚持每年为股东分红。同时，《公司章程》明确规定了现金分红政策，保证每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司在经营决策过程中，确保财务的稳健，保障公司资产、资金的安全，在追求股东利益最大化的同时，保障债权人的利益。公司资产负债率较低，资信状况良好，并与银行建立长期信贷合作关系，获得合作银行较高的信用评级和授信额度。

2、职工权益保护

员工是企业经营和发展的主体。公司坚持“以人为本”的理念，维护全体员工的利益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规。努力为员工创造优良的工作环境。依法保护员工合法权益，公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。宣扬人人保护环境，建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，积极开展降耗工作。

5、公共关系和社会公益事业

公司积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，在力所能及的范围内，积极参加教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动。

利用《广州日报》的权威性及形象力，2012年4月发起并设立“广爱慈善”基金，并与广州市慈善会共同管理，一直倾力打造“全国媒体最透明的公益基金”，“让更多的人帮助更多的人”。《广州日报》从基金正式启动开始即开辟专门的《广爱同行》栏目、版面，每周一期，以专业的新闻采写手法报道困难群众个案及基金的实施情况。从2012年4月25日启动以来，平均每日超1万元的捐款吸纳速度正使得“广州日报广爱慈善基金”这棵“爱心树”日益壮大。截止到2015年1月15日，“广州日报广爱慈善基金”已吸纳社会捐款近1479万元，捐款人近10万人次。基金中的“广爱重疾救助”项目已报道及帮扶重疾受助个案206例，已拨付近800万元。积极推动公益事业重塑社会公信，推动全社会关注公益、投身公益，让爱心化作实实在在的善举，用行动的力量促进社会的前行，有效展示了企业良好的形象和服务社会的意愿。

同时，公司积极关注和帮助贫困地区教育问题，广东省梅州市五华县横陂镇新寨村小学基础设施和教

育设备都较为落后，为帮助该村小学改善教学环境，让贫困地区孩子在好的教学环境中学习成才，公司拨出100万元作为扶助资金，支持五华县横陂镇新寨村建设小学学校及道路硬化等基础项目建设。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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01月08日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生、华夏基金	详见深交所互动易平台
2014年01月16日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	详见深交所互动易平台
2014年01月20日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券、摩根士丹利华鑫基金	详见深交所互动易平台
2014年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、银河证券、广州证券、中投证券、华泰证券、广发证券、光大证券、信息公司、证券时报、投资者教育中心	详见深交所互动易平台
2014年04月02日	公司会议室	实地调研	机构	广州证券、华商基金、招商证券、泰康基金等	详见深交所互动易平台
2014年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券	详见深交所互动易平台
2014年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券、易方达基金	详见深交所互动易平台
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、广证恒生、金鹰基金、申万菱信基金	详见深交所互动易平台
2014年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	山西证券	详见深交所互动易平台

2014年06月13日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、国联证券、太平洋基金、财通基金、银湖资产、上海申晨嘉投资、中海基金、浙商基金等	详见深交所互动易平台
2014年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	详见深交所互动易平台
2014年09月04日	公司会议室	其他	机构	雪球网	详见深交所互动易平台
2014年11月11日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生	详见深交所互动易平台

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年4月25日,针对媒体关于公司"中央巡视组收到实名举报 粤传媒或存内幕交易"等有关公司的新闻报道,公司特发布公告予以澄清。	2014年04月25日	详细内容参见公司于2014年4月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

控股子公司公明景业破产清算

公司于2010年1月13日以债权人身份向清远市中级人民法院对公明景业提起破产申请,清远市中级人民法院已于2010年6月30日作出裁定([2010]清中法民破字第2号),宣告公明景业破产清算(详见本公司2010年7月2日披露的《关于法院宣告控股子公司公明景业破产清算的公告》)。

报告期内,根据公明景业破产清算组第三次债权人会议审议通过第一次破产财产分配方案,并经广东省清远市中级人民法院民事裁定书(2010)清中法民破字第2-6号裁定,公司实际分配受偿金额为4904.17万元,扣除2010年5月1日天河法院的执行款1615.55万元后,公司分配受偿金额为3288.62万元。同时,根据本次公明景业破产清算组债权人会议决议,在此次分配后,以后追收到的款项按现行通过的普通债权金额进行分配,不再召开债权人会议审议。以上事项若有进一步进展,公司将及时对外履行披露。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	-----------------	---------	-------------------	----------	------

						净利润 总额的 比率		易情形		
叶玫、乔旭东、上海埃得伟信投资中心（有限合伙）	上海香榭丽广告传媒有限公司 100% 股权	45,000	所涉及的资产产权已全部过户	积极影响	3,673.75 万元	15.95%	否	不存在关联关系	2014 年 07 月 01 日	详细内容参见公司于 2014 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。
广州传媒控股有限公司	上海第一财经报业有限公司 25% 股权	10,300	所涉及的资产产权工商变更登记手续已全部办理完毕	积极影响	909.04 万元	3.96%	是	控股股东	2014 年 12 月 19 日	详细内容参见公司于 2014 年 12 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。

2、出售资产情况

适用 不适用
公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	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
广州日报社	控股股东东方	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		13,427.6	97.78%	到期银行结算			
岭南少年报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		38.83	0.28%	到期银行结算			
共鸣杂志社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		38.83	0.28%	到期银行结算			
广州早报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		38.83	0.28%	到期银行结算			
广州市老人报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		37.74	0.27%	到期银行结算			
广州文摘报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		37.74	0.27%	到期银行结算			
广东美食导报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		37.74	0.27%	到期银行结算			
足球报社	控股股东东方附属企业	接受劳务	广告发布费	遵循市场化原则		37.74	0.27%	到期银行结算			

羊城地 铁报社	控股股 东方附 属企业	接受劳 务	广告发 布费	遵循市 场化原 则		37.74	0.27%	到期银 行结算				
合计				--	--	13,732.79	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				根据广州日报社与广报经营于 2010 年 10 月 28 日签订的《广州日报》授权经营协议和《广州日报》广告发布协议，从 2010 年 5 月 31 日起，广州日报社授权广报经营无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。除采编业务外，广州日报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州日报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。广报经营因业务需要可将《广州日报》报纸经营性业务整体或部分授权广报经营的全资子公司、控股公司，及在广州日报社书面同意的情况下授权给广报经营的其它关联企业经营。对于广州日报社从事的《广州日报》采编和广告发布工作，广报经营根据每月《广州日报》见报广告收入总额一定比例向广州日报社支付广告发布费，比例为 20%。								
关联交易对上市公司独立性的影响				对上市公司独立性无影响。								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				广州日报社、广传媒分别出具了承诺函，并具体承诺如下：如未来行业政策允许，将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购本单位未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产（已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产。公司正在采取措施逐步解决物业关联问题。								
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）				公司发生的关联交易金额在公司预计的范围内。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联 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	转 让 资 产 的 账 面 价 值 （ 万 元 ）	转 让 资 产 的 评 估 价 值 （ 万 元 ）	市 场 公 允 价 值 （ 万 元 ）	转 让 价 格 （ 万 元 ）	关 联 交 易 结 算 方 式	交 易 损 益 （ 万 元 ）	披 露 日 期	披 露 索 引
广州 传媒	控股 股东	股权 收购	购买 广传	以市 场价	5,258. 91	10,300	10,300	10,300	到期 银行		2014 年 05	详细 内容

控股 有限 公司			媒持 有的 上海 第一 财经 报业 有限 公司 25%股 权	格为 依据 协商 制定 交易 价格 并按 协议 规定 执行					结算		月 16 日	参见 公司 于 2014 年 5 月 16 日 在《中 国证 券 报》、 《证 券时 报》、 《证 券日 报》以 及巨 潮资 讯网 披露 的公 告。
----------------	--	--	---	--	--	--	--	--	----	--	-----------	---

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

八、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	广州日报社、	关于股份锁	2010 年 08 月	2015 年 6 月	严格履行承

	<p>广州传媒控 股有限公司、 广州大洋实 业投资有限 公司</p>	<p>定的承诺：本 次交易完成 后，广传媒及 其一致行动 人广州日报 社、大洋实业 共同承诺：本 次交易完成 后，其所拥有 权益的股份 自本次非公 开发行结束 之日起 36 个 月不得上市 交易或转让， 之后按中国 证监会和深 交所的规定 执行。上述所 指非公开发 行结束之日 即为新增股 票上市之日 (2012 年 6 月 19 日)。</p>	<p>13 日</p>	<p>19 日</p>	<p>诺事项</p>
	<p>广州日报社、 广州传媒控 股有限公司、 广州大洋实 业投资有限 公司</p>	<p>完善上市公 司的分红制 度的承诺</p>		<p>长期履行</p>	<p>严格履行承 诺事项</p>
	<p>广州日报社、 广州传媒控 股有限公司</p>	<p>1.对于标的资 产产权清晰 完整的承诺。 2.关于广州日 报社授权本 公司独家经 营相关报刊、 杂志经营业 务的承诺。3. 关于避免同 业竞争的承 诺。4.关于广 告发布费比</p>		<p>长期履行</p>	<p>严格履行承 诺事项</p>

		例调整的承诺。5.关于上市公司新设报刊的承诺。6.关于广州日报社和系列报社、杂志社正在进行的诉讼、仲裁和执行的承诺。7.对于标的资产税务风险的承诺。8.上市公司独立性承诺。9.关于规范关联交易的承诺。10.对于房产租赁问题的承诺。			
	广州日报社、广州传媒控股有限公司	关于广州赢周刊股权处置的承诺	2014 年 04 月 18 日	长期履行	严格履行承诺事项
	广州传媒控股有限公司	业绩补偿承诺：（1）业绩补偿期间：根据《上市公司重大资产重组管理办法》（2011 年 8 月修订）第三十四条的规定，交易双方同意，以本次交易标的的股权转让在工商行政管理部门完成变更登记当年及其后两个会计年度为本补充协议约定的业绩补偿期间，即	2012 年 04 月 18 日	2014 年 12 月 31 日	严格履行承诺事项

		<p>2012 年度、2013 年度和 2014 年度。</p> <p>(2) 盈利预测结果：根据中通诚评估于 2010 年 11 月 3 日出具的中通评报字【2010】150、151、152 号《评估报告》，本次发行股份所购资产中采用收益法评估结果作为定价依据的资产 2012 年度盈利预测净利润数为 27,535.77 万元，2013 年度盈利预测净利润数为 29,810.59 万元，2014 年度盈利预测净利润数为 28,720.66 万元。广传媒承诺：在本次重组完成后，如交易标的中采用收益法评估结果作为定价依据的资产在业绩补偿期间每年合计实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润低于</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>本次交易资产评估报告中该年盈利预测净利润数，广传媒承诺将按有关评估报告中所预计的相关资产的收益数与实际盈利之间的差额对粤传媒其他股东进行补偿。</p>			
	<p>叶玫等 20 位股东</p>	<p>交易对方关于标的公司业绩的承诺及补偿安排：交易对方关于股票锁定期的承诺：叶玫等 20 位股东在《现金及发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》中承诺，香榭丽 2014 年、2015 年、2016 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,683 万元、6,870 万元、8,156 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，则交易对方将按照签署的《盈利预</p>	<p>2013 年 10 月 25 日</p>	<p>2016 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行承诺事项</p>

		测补偿协议》的规定进行补偿。			
	叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心（有限合伙）	交易对方关于股票锁定期的承诺：叶玫、乔旭东和上海埃得伟信投资中心（有限合伙）三名股东承诺自本次交易所获股份自股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2013年10月25日	2017年7月1日	严格履行承诺事项
	陈荣、陈平、浙江亿诚等14名股东	交易对方关于股票锁定期的承诺：陈荣、陈平、浙江亿诚等14名股东承诺自本次交易所获股份自股份发行结束之日起十二个月内不得转让。	2013年10月25日	2015年7月1日	严格履行承诺事项
	叶玫	任职期限的承诺：叶玫承诺自标的资产交割日起，仍在标的公司或粤传媒任职不少于60个月，并与标的公司或粤传媒签订期限不低于60个月的《劳动合同》，且在标的公司	2013年10月25日	2019年6月20日	严格履行承诺事项

		或粤传媒不违反相关劳动法律法规的前提下，叶玫女士不得单方解除与标的公司的劳动合同。如违反任职期限承诺，将承担相应的赔偿责任。			
	叶玫、乔旭东、埃得伟信	交易对方关于避免同业竞争的承诺	2013年10月25日	2019年6月20日	严格履行承诺事项
	叶玫等20位股东	交易对方关于交易标的合法合规的承诺	2013年10月25日	长期履行	严格履行承诺事项
	叶玫等20名股东	规范和减少关联交易的承诺	2013年10月25日	长期履行	严格履行承诺事项
	叶玫、乔旭东和埃得伟信	应收账款回收承诺	2013年11月26日	2018年12月31日	严格履行承诺事项
	粤传媒、香榭丽、叶玫、乔旭东和埃得伟信	增资及增资资金的盈利承诺	2013年10月25日	2016年12月31日	严格履行承诺事项
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组中采用收	2012年01月01日	2014年12月31日	86067.02	90002.58		2012年06月18日	详细内容参见公司于

<p>益法评估结果作为定价依据的资产（广传媒资产注入）</p>							<p>2012年6月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。</p>
<p>现金及发行股份收购香榭丽传媒</p>	<p>2014年01月01日</p>	<p>2016年12月31日</p>	<p>5,682.59</p>	<p>5,075.02</p>	<p>由于2014年外部经营环境的变化，导致重组购入资产的盈利预测未能实现，原因主要包括：1.互联网和移动互联网的快速发展，给户外LED广告行业带来了较大冲击。公司广告订单不足，户外LED屏体上画率不理想，导致2014年度销售收入未达到预期。2.户外LED广告行业市场竞争加剧，广告代理商占款时间过长，按公司会计政策计提的坏账准备，压缩了公司的利润空间。</p>	<p>2014年05月24日</p>	<p>详细内容参见公司于2014年5月24日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。</p>

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓崑、李朝阳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、公司参股设立广州地铁小额贷款有限公司

详见公司于2013年12月10日以及2014年4月9日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司成立全资子公司广州粤商会传媒有限公司

详见公司于2013年12月10日以及2014年4月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司成立全资子公司上海广娱网络科技有限公司和欧凯游戏有限公司

详见公司于2014年4月28日以及2014年6月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

4、公司成立控股子公司广州劲彩信息科技有限公司

详见公司于2014年8月5日以及2014年9月24日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

5、公司成立广州德同广报投资管理有限公司

详见公司于2014年10月28日以及2015年1月16日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

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	473,978,864	68.49%	33,658,719				33,658,719	507,637,583	69.96%
1、国家持股	473,978,864	68.49%						473,978,864	65.32%
3、其他内资持股			33,658,719				33,658,719	33,658,719	4.64%
其中：境内法人持股			16,103,608				16,103,608	16,103,608	2.22%
境内自然人持股			17,555,111				17,555,111	17,555,111	2.42%
二、无限售条件股份	218,023,776	31.51%						218,023,776	30.04%
1、人民币普通股	218,023,776	31.51%						218,023,776	30.04%
三、股份总数	692,002,640	100.00%	33,658,719				33,658,719	725,661,359	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司现金及发行股份收购香榭丽公司100%股权，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 496 号文核准，公司于2014年6月23日以非公开发行股票方式向叶玫等17名股东发行了33,658,719股人民币普通股（A股），发行价为人民币10.77元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的33,658,719股人民币普通股（A股）于2014年7月2日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司现金及发行股份收购香榭丽公司100%股权，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 496 号文核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年6月23日，公司向叶玫等17名股东发行了33,658,719股股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司登记公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。

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

报告期内，本公司每股收益和稀释每股收益由股份变动前0.2800元增加至0.3253元；归属于上市公司股东的每股净资产由股份变动前5.6805元/股增加至5.9895元/股。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行	2012年06月 07日	11.21元	341,840,776	2012年06月 19日	341,840,776	
非公开发行	2014年06月 23日	10.77元	33,658,719	2014年07月 02日	33,658,719	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]431号文核准，公司于2012年6月7日以非公开发行股票方式向广州传媒控股有限公司发行了341,840,776股人民币普通股（A股），发行价为人民币11.21元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的341,840,776股人民币普通股（A股）于2012年6月19日在深圳证券交易所挂牌上市。

2. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]496号文核准，公司于2014年6月23日以非公开发行股票方式向叶玫等17名股东发行了33,658,719股人民币普通股（A股），发行价为人民币10.77元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的33,658,719股人民币普通股（A股）于2014年7月2日在深圳证券交易所挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数从692,002,640股增加至725,661,359股，控股股东广州传媒控股有限公司（简称“广传媒”）直接持有公司341,840,776股，持股比例从49.40%变为47.11%；广传媒全资子公司广州大洋实业投资有限公司持有公司132,129,820股股份，持股比例从19.09%变为18.21%。广传媒直接和间接合计持有本公司股份473,970,596股，占公司总股本的比例从68.49%变为65.32%。

本公司总资产由股份变动前384,978.86万元增加至506,181.59万元；资产负债率由股份变动前10.32%上升至13.91%；所有者权益由股份变动前384,978.86万元增加至435,783.85万元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	41,257	年度报告披露日 前第 5 个交易日末 普通股股东总数	28,955	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	无			
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
广州传媒控股有 限公司	国有法人	47.11%	341,840,776		341,840,776			
广州大洋实业投 资有限公司	国有法人	18.21%	132,129,820		132,129,820			
福建省华兴集团 有限责任公司	国有法人	1.20%	8,723,000			8,723,000		
叶玫	境内自然人	1.05%	7,606,671		7,606,671			
浙江亿诚创业投 资有限公司	境内非国有 法人	0.66%	4,787,591		4,787,591			
天津道泓股权投 资基金有限公司	境内非国有 法人	0.52%	3,792,368		3,792,368			
赵钧	境内自然人	0.45%	3,246,142		3,246,142			
上海埃得伟信投 资中心(有限合 伙)	境内非国有 法人	0.40%	2,924,791		2,924,791			
山南中科润股权 投资基金合伙企 业(有限合伙)	境内非国有 法人	0.32%	2,302,479		2,302,479			

乔旭东	境内自然人	0.29%	2,089,136		2,089,136			
上述股东关联关系或一致行动的说明		1.广州大洋实业投资有限公司属于广州传媒控股有限公司全资子公司，两者属于一致行动人；2.叶玫、上海埃得伟信投资中心（有限合伙）两者属于一致行动人；3. 其他股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。						
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					
福建省华兴集团有限责任公司	8,723,000	人民币普通股	8,723,000					
张亚军	2,055,500	人民币普通股	2,055,500					
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,799,901	人民币普通股	1,799,901					
陈佳	1,438,790	人民币普通股	1,438,790					
王晓艳	1,337,200	人民币普通股	1,337,200					
任庆芬	1,264,563	人民币普通股	1,264,563					
云南国际信托有限公司－云信成长 2014-1 号集合资金信托计划	1,011,100	人民币普通股	1,011,100					
中国对外经济贸易信托有限公司	894,900	人民币普通股	894,900					
刘维聪	736,847	人民币普通股	736,847					
王磊	670,000	人民币普通股	670,000					
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	以上股东之间的关联关系未知，是否属于一致行动人也未知。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	陈佳通过投资者信用账户持有公司股份 1269729 股；王晓艳通过投资者信用账户持有公司股份 1337200 股；任庆芬通过投资者信用账户持有公司股份 1264563 股；刘维聪通过投资者信用账户持有公司股份 621634 股；王磊通过投资者信用账户持有公司股份 670000 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州传媒控股有限	汤应武	2006 年 12 月	79735620-6	10 亿元	自有资金投资。设计、

公司		28 日			制作、代理、发布国内外各类广告业务。印刷、出版、发行：书报刊（具体由分支机构经营）。
----	--	------	--	--	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

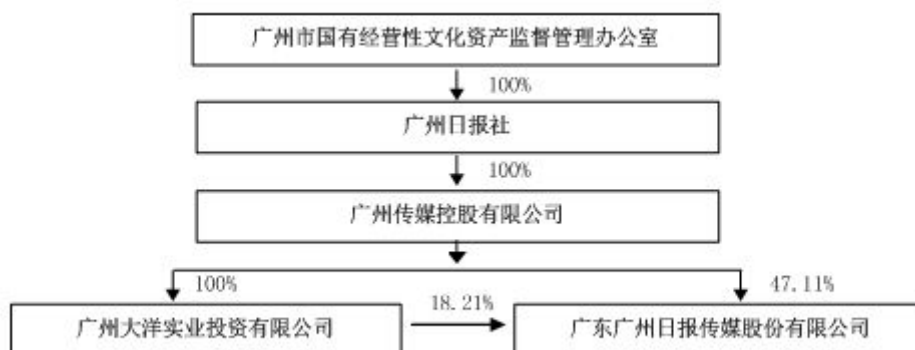
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州市国有经营性文化资产监督管理办公室	皮健	2010年03月30日	55235524-8		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

广州大洋实业投资有限公司	汤应武	2000年 08月14 日	72482154-1	1 亿元	实业投资
--------------	-----	---------------------	------------	------	------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
肖卫中	副董事长	现任	男	47	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
谢奕	董事	现任	男	50	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
赵文华	董事、总经理	现任	女	46	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
凌峰	董事	现任	女	46	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
刘国常	独立董事	现任	男	51	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
朱征夫	独立董事	现任	男	50	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
陈珠明	独立董事	现任	男	49	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
刘芳	监事会主席	现任	女	49	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
屈宛君	监事	现任	女	51	2013年 06月21 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
文伟斌	职工监事	现任	男	38	2014年 02月24 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0

何兆溪	副总经理	现任	男	60	2013年 06月26 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
吴国华	副总经理	现任	男	42	2013年 06月26 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
周志伟	副总经理	现任	男	48	2013年 06月26 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
陈广超	副总经理、 董事会秘书	现任	男	37	2013年 06月26 日	2016年 06月21 日	0	0	0	0
罗俏群	财务总监	离任	女	37	2013年 06月26 日	2015年 03月23 日	0	0	0	0
汤应武	董事长	离任	男	51	2013年 06月21 日	2014年 05月16 日	0	0	0	0
胡远芳	董事、副 总经理	离任	女	50	2013年 06月21 日	2014年 09月20 日	0	0	0	0
沈晓中	职工监 事	离任	男	35	2013年 08月27 日	2014年 02月24 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	本公司职务	主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
肖卫中	副董事长	2008年-2009年9月，任广州市委宣传部研究室主任。 2009年9月至今，任广州日报社副总编辑。 2013年6月21日至今任本公司副董事长。
赵文华	董事 总经理	1998年9月-2000年10月广州日报报业集团博士后工作站博士后。 1994年5月-2012年6月期间，曾任太原理工大学机械系助教，广州市大洋连锁店总经理助理，广州市报刊发行公司总经理助理、总经理，广州日报社发行处处长，广州日报社行政管理中心主任，广州日报报业集团办公室主任，广州日报社社长助理等职务。 2012年6月29日至今任本公司总经理，2012年7月19日至今任公司董事。
凌峰	董事	2004年4月-2008年12月，任广州市审计局经贸处副处长。 2008年12月-2010年8月，任广州市审计局经贸处处长。 2010年8月-2012年12月，任广州市审计局重点建设项目审计处处长。

		<p>2013年1月至今，任广州日报报业集团财务部主任。</p> <p>2013年6月21日至今任本公司董事。</p>
谢奕	董事	<p>2007年11月-2008年3月任广州日报社副总编辑、社委。</p> <p>2008年3月-2011年11月先后担任广州日报社副社长、社委，临时党委委员、管委会委员，集团编委会副总编辑、广州日报社副总编辑。</p> <p>2011年11月至今任广州日报报业集团党委委员、管委会委员，集团编委会副总编辑、广州日报社副总编辑。</p> <p>2012年7月19日至今任本公司董事。</p>
朱征夫	独立董事	<p>1998年3月至今，任广东东方昆仑律师事务所主任、执行合伙人；</p> <p>2011年5月至今，任广州广船国际股份有限公司监事；</p> <p>2013年3月至今，任易方达基金管理有限公司独立董事；</p> <p>2014年4月至今，任保利房地产（集团）股份有限公司独立董事；</p> <p>2014年11月至今，任江苏东光微电子股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年6月21日至今任本公司独立董事。</p>
陈珠明	独立董事	<p>2009年-2011年7月，任中山大学管理学院副教授、副系主任、亚太案例开发与研究中心主任；</p> <p>2011年7月-2013年5月，任中山大学管理学院教授、EMBA 中心主任、亚太案例开发与研究中心主任；</p> <p>2013年5月至今，任中山大学管理学院教授。</p> <p>2012年1月至今，任广州鹏辉能源科技股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年3月至今，任福建东百集团股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年3月至今，任广州弘亚数控机械股份有限公司独立董事；</p> <p>2013年8月至今，任广州国资产业发展股权投资基金投资决策委员会 外部专业评委；</p> <p>2014年5月至今，任广东钢正建材股份有限公司董事；</p> <p>2013年6月21日至今，任本公司独立董事。</p>
刘国常	独立董事	<p>1995年3月至2013年8月在暨南大学会计学系任教，2013年9月至今在广东财经大学会计学院教授、暨南大学管理学院博士研究生导师。</p> <p>兼任广东省审计学会副会长、广州市审计学会副会长，广州东凌粮油股份有限公司独立董事。</p> <p>2010年6月18日至今任本公司独立董事。</p>
刘芳	监事会主席	<p>2006年9月-2010年5月，广州市海珠区纪委副书记、常委。</p> <p>2010年6月-2011年11月，任广州日报报业集团临时党委委员、集团管委会委员、临时纪律检查委员会委员、书记。</p> <p>2011年11月至今任广州日报报业集团党委委员、集团管委会委员、纪律检查委员会委员、书记。</p> <p>2011年12月当选广州市第十届纪委委员。</p> <p>2012年7月19日至今任本公司监事会主席。</p>
屈宛君	监事	<p>1983年8月进入广州日报社工作，历任计财处会计，大洋广告公司办公室副主任，广州日报社计财处处长助理，兼任足球报、岭南少年报、广州英文早报、共鸣杂志社、羊城地铁报财务总监、广州大洋传媒有限公司财务经理。</p> <p>2010年12月至今，任广州日报报业集团纪检监察审计部审计员、纪检监察审计部副主任兼审计室主任。</p> <p>2012年7月19日至今任本公司监事。</p>

文伟斌	职工监事	2003年7月-2012年7月，在广州日报社任法律室行政助理、主任助理、法律室副主任； 2012年7月至今在广东广州日报传媒股份有限公司任总经理助理。 2014年2月24日至今任本公司职工监事。
何兆溪	副总经理	2001年6月至2008年5月期间，曾担任信息时报社长、社委、广州日报社纪检副组长、夜编中心常务副主任、机动评论部主任、新闻检查组组长、夜编中心政治主任； 2008年1月至2008年5月被任命为广州日报社社长助理。2008年5月至2010年6月期间担任本公司副董事长、总经理； 2010年6月至2012年4月期间担任广州日报社社长助理、采购中心主任。 2012年7月19日至今任本公司副总经理。
吴国华	副总经理	1998年6月至2011年7月期间，先后担任广州日报社夜编中心编辑、娱乐部主任助理、夜编中心摄影部副主任、珠三角新闻中心副主任、深圳办事处副主任、政文新闻中心主任、摄影部主任、滚动新闻部主任、资料室主任等职务； 2011年7月至2011年12月，先后担任广州文摘报社总编辑、共鸣杂志社总编辑； 2012年4月至今担任广州大洋传媒有限公司总经理。 2012年7月19日至今任本公司副总经理。
周志伟	副总经理	2001年2月-2011年6月，曾任广州日报社总编辑助理、广州日报报业集团品牌战略运营中心主任、广州日报社编辑委员会成员、广州传媒控股有限公司高级管理人员办公会议成员、广州日报社发行处处长。 2011年7月至今任广州日报报业集团有限公司副总经理、广州日报报业集团有限公司销售分公司总经理。 2013年6月26日至今任本公司副总经理。
陈广超	副总经理兼董事会秘书	2000年7月大学毕业后进入广州日报社，先后担任会计、广州日报社计财处处长助理兼广告审核室主任，广告处财务总监； 2008年12月-2012年4月任广州日报社计财处副处长，2010年6月至2012年6月任本公司董事。 2012年7月-2013年6月任本公司财务总监； 2013年6月26日至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖卫中	广州日报社	党委委员、集团管委会委员、副总编辑	2009年09月01日		是
凌峰	广州日报社	财务部主任	2013年01月01日		是
谢奕	广州日报社	党委委员、集团管委会委员、副总编辑	2007年11月01日		是
刘芳	广州日报社	党委委员、集团管委会委员、纪律检查委员会委员、书记	2010年06月01日		是
屈宛君	广州日报社	纪检监察审计部副主任兼审计室主任	2012年04月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘国常	广东财经大学	教授	2013年09月01日		是
陈珠明	中山大学	教授	2002年08月01日		是
朱征夫	广东东方昆仑律师事务所	主任、执行合伙人	1998年03月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2014年度，公司独立董事的津贴根据2013年度第一次临时股东大会通过的《关于公司第八届董事会独立董事津贴的议案》按月发放；公司高级管理人员报酬根据2014年3月26日经公司第8届董事会第7次会议审议通过的《公司2014年高级管理人员薪酬管理办法》发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
肖卫中	副董事长	男	47	现任	0	0	0
谢奕	董事	男	50	现任	0	0	0
赵文华	董事、总经理	女	46	现任	103.24	0	103.24
凌峰	董事	女	46	现任	0	0	0
刘国常	独立董事	男	51	现任	10	0	10
朱征夫	独立董事	男	50	现任	10	0	10
陈珠明	独立董事	男	49	现任	10	0	10
刘芳	监事会主席	女	49	现任	0	0	0
屈宛君	监事	女	51	现任	0	0	0
文伟斌	职工监事	男	38	现任	26.44	0	26.44
何兆溪	副总经理	男	59	现任	75.61	0	75.61

吴国华	副总经理	男	42	现任	57.81	0	57.81
周志伟	副总经理	男	48	现任	66.51	0	66.51
陈广超	董事会秘书、 副总经理	男	37	现任	57.81	0	57.81
罗俏群	财务总监	女	37	离任	47.19	0	47.19
汤应武	董事长	男	51	离任	0	0	0
胡远芳	董事、副经理	女	50	离任	50.11	0	50.11
沈晓中	职工监事	男	35	离任	5.55	0	5.55
合计	--	--	--	--	520.27	0	520.27

(备注：其中 2014 年高管从公司获得的报酬总额含 2013 年年终绩效薪酬和奖励。)

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤应武	董事长	离任	2014 年 05 月 16 日	因病逝世
胡远芳	董事、副经理	离任	2014 年 09 月 20 日	因工作原因辞去公司董事、副经理职务
沈晓中	职工监事	离任	2014 年 02 月 24 日	因工作原因辞去公司职工监事职务
罗俏群	财务总监	离任	2015 年 03 月 23 日	因工作原因辞去公司财务总监职务
文伟斌	职工监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	职工代表大会选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在职员工5044人（包括总公司及下属分公司、控股子公司），其中，公司需承担费用的离退休职工人数140人。

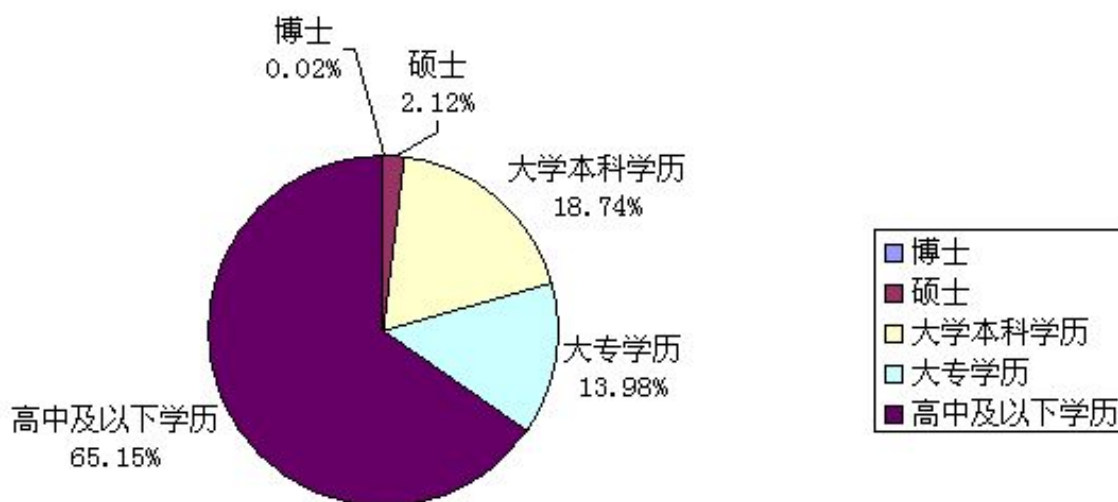
分类情况如下：

类别	人数(人)	比例(%)
员工专业构成		
行政人员	584	11.58%
技术人员	448	8.88%
财务人员	226	4.48%
销售人员	578	11.46%
生产人员	3097	61.40%
其他人员	111	2.20%
员工受教育程度		
博士	1	0.02%
硕士	107	2.12%
大学本科学历	945	18.74%
大专学历	705	13.98%
高中及以下学历	3286	65.15%

1、专业构成：



2、教育程度



3、公司薪酬政策：

公司薪酬贯彻按劳取酬、效率优先、兼顾公平、考核发放的原则，薪酬取得与个人的工作贡献及工作业绩相挂钩。

(1) 公司职能部门员工工资按月发放，薪酬构成包括基本工资、绩效奖金、津贴补贴、节日费，年终根据个人考核情况核算发放年终奖金；

(2) 经营管理人员工资实行年薪制，薪酬标准由基本薪酬与绩效薪酬组成，其中基本薪酬按月发放，绩效薪酬及奖金根据年度经营考核指标完成情况发放。

(3) 公司高级管理人员的薪酬根据董事会审议通过当年度高级管理人员薪酬管理办法发放。

4、员工培训计划

根据公司发展战略的规划及目标，提高全体员工的职业素质与技能水平，适应新时期企业变革和组织发展的需要，健全和完善员工教育培训体系，使培训管理工作制度化、规范化、程序化，2014年全力打造粤传媒员工在线学习微信公众号“思享汇”，线下学习培训品牌《博识大讲堂》《博识加油站》《博识工作坊》，为员工提升业务素质，改变思维、更新观念，提供学习和交流的平台。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《规范运作指引》等法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，注重保护投资者利益以及提升公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，公司制订和修订的治理制度：

序号	制度名称	制订/修订	披露时间	信息披露载体
1	《分子公司管理制度》	修订	2014年10月28日	详细内容参见公司于2014年10月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。
2	《股东大会议事规则》	修订	2014年8月5日	详细内容参见公司于2014年8月5日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。
3	《风险投资管理制度》	制订	2014年4月28日	详细内容参见公司于2014年4月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。
4	《投资者投诉处理管理制度》	制订	2014年4月19日	详细内容参见公司于2014年4月19日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的公告。

1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序；股东大会召开的时间、地点的选择尽可能让更多的股东能够参加，给予每个提案合理的讨论时间，让股东行使自己的表决权；对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东享有平等地位、平等权利，特别是中小股东的合法权益，并承担相应的义务。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并有律师进行现场见证并出具了法律意见书。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。股东大会审议关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情况。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合

并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东或实际控制人

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。报告期内，因公司董事长汤应武去世以及董事胡远芳离职，现公司董事会共有7位董事，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计四个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，公司全体董事能够按照规则要求认真履行勤勉尽责的义务，行使赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和全体股东的权益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，公司证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

2014年度，公司有效充分地开展了投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了投资者关系互动平台、电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、举办年度业绩网上说明会等多种形式。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准、程序及激励约束机制。公司经理层人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

公司严格按照中国证监会实施的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》规定的格式修改“公司内幕信息知情人登记表”以及公司《内幕信息知情人管理制度》。（详见巨潮资讯网2012年1月18日披露公告）

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，包括对定期报告、现金及发行股份购买资产事项等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》且安排两人以上陪同接待来访人员，同时根据记录谈话主要内容做好《投资者关系活动记录表》，提交深圳证券交易所互动易平台。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告全文及其摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2014 年度日常关联交易计划》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》	表决通过全部议案	2014 年 04 月 19 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上刊登的公司 2014-033 号《广东广州日报传媒股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 15 日	《关于现金收购上海第一财经报业有限公司 25%股权暨关联交易的议案》、《关于暂不收购广州赢周刊传媒有限公司 30%股权的议案》、《关于以<广州	表决通过全部议案	2014 年 05 月 16 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上刊登的公司 2014-041 号《广东广州日报传媒股份有限公司

		日报>广告版面置换和现金购买物业的议案》、			2014 年第一次临时股东大会决议公告》
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 22 日	《关于拟以现金支付和广告置换购买碧桂园房产的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会会议事规则>的议案》	表决通过全部议案	2014 年 08 月 23 日	详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上刊登的公司 2014-062 号《广东广州日报传媒股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘国常	8	5	2	1	0	否
陈珠明	8	7	1	0	0	否
朱征夫	8	3	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，公司董事会三位独立董事在公司工作的时间均超过10个工作日，与董事、监事、高级管理人员进行交流，了解公司生产经营状况和财务状况，共同分析完善公司财务所面临的相关问题，完善相关的规章制度，并利用各自专业知识为公司发展和未来规划建言献策。

2014年，独立董事对收购上海第一财经报业有限公司25%的股权所涉及的关联交易事项发表独立意见。同时，对公司现金及发行股份购买香榭丽传媒100%股权事项认真审阅，履行职责，并在标的资产完成资产交割后，进行实地走访调研，以自身的专业知识提出意见。对于需经董事会决策的重大事项，认真听取了有关人员的汇报，及时获悉公司重大事项的进程及进展情况，督促控股股东履行公司重大资产重组时所做的承诺。在董事会上发表意见行使职权，有力地促进了董事会决策的科学性和客观性。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成（报告期内，公司董事兼审计委员会委员胡远芳离任，尚未补选），其中3名独立董事，主任委员由会计专业的独立董事刘国常担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会议事规则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）董事会审计委员会对中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为2013年度审计工作出具了总结报告。公司年报审计过程中，年审会计师严格按照审计法规、准则执业，重视了解公司及公司的经营环境，了解公司内部控制建立健全和实施情况，也重视保持与审计委员会及独董的交流、沟通，风险意识强。审计委员会认为，聘任会计师较好地完成了2013年度公司的财务报表审计工作。

（2）董事会审计委员会对提供2013年年报审计的注册会计师的督促和沟通情况。在年审注册会计师进行现场审计的过程中，委托公司内审部全程跟进，积极配合年报审计工作的开展，对于发现的问题，及时向审计委员会报告。现场审计工作结束后，及时与年审注册会计师进行了事中沟通，听取了年审注册会计师的审计情况汇报及内审部对审计建议事项的意见，要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处理，按照证监会的相关规定披露公司信息，同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

审计委员会于2014年3月13日对年审会计师出具的年度审计报告定稿进行了审议，认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止2013年末的财务状况和2013年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议；同意以此财务报表为基础编制公司2013年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事会会议审议。

（3）董事会审计委员会关于2014年度聘请会计师事务所的意见

报告期内，根据公司的实际和发展需要，经公司第8届董事会审计委员会第5次会议提议，公司董事会审议并经2013年度股东大会审议通过了聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务审计机构的议案。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，审议通过《关于审计部<2014年审计工作计划>》、《公司2013年度业绩快报》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度公司关联方资金往来审核报告》、《2013年度募集资金使用情况专项报告的鉴证报告》、《中天运会计师事务所有限公司从事2013年度公司审计工作的总结报告》、《2013年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2013年度财务预算报告》、《2014年度日常关联交易计划》、《关于中天运会计师事务所有限公司对2013年度公司重大资产重组购入资产盈利预测实现情况的专项审核报告》、《2014年第一季度报告全文及正文》、《2014年第一季度审计部工作报告》、《2014年半年度财务报表及附注》、《2014年半年度审计部工作报告》、《2014年第三季度报告全文》、《2014年第三季度审计部工作报告》等议案，形成决议并提交董事会。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，由独立董事陈珠明担任主任

委员。

薪酬与考核委员严格遵照根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，讨论并审议了《2013年度高级管理人员述职报告》、2014年高级管理人员薪酬管理办法》等议案。

薪酬与考核委员会认为，报告期内公司董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照公司业绩考核制度核算和发放，相关程序符合公司有关规定。

3、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会成员由7名董事组成（报告期内，因公司董事会战略委员会主任委员董事长汤应武逝世，尚未补选）。

报告期内，战略委员会召开了5次会议。战略委员会认真遵照《战略委员会议事规则》进行工作，对公司长期发展战略规划进行研究、资产经营项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会成员由5名董事组成，其中3名为独立董事，报告期内，由独立董事朱征夫担任主任委员。

提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》履行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

1、业务独立。公司已经建立符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司的生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险。由于广州日报社的主报《广州日报》是市委机关报，其报业产业价值链环节中的新闻宣传环节（“采编”环节）为非经营性业务资产。根据国家有关行业政策精神，不能纳入公司化经营，公司所从事的广告代理及制作、部分报纸印刷业务必然与广州日报社发生持续关联交易。针对上述情况，公司与广州日报社及其关联方建立了长期稳定的业务关系，明确了各方的权利及义务，并按照公平、公正的原则制定交易价格，从而保持了主营业务的独立性。

2、资产独立。公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，公司对所有资产有完全的控制支配权；公司资产产权清晰、独立完整，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产或控股股东及其他关联方干预公司对资产经营管理的情况。

3、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员未在公司控股股东及实际控制人处担任职务。公司拥有独立的人员任免制度，未出现控股股东及实际控制人超越董事会和股东大会权限作出人事任免决定

的情形。公司人员管理制度化，劳动、人事、工资完全独立。

4、机构独立。公司拥有独立的办公机构和生产经营场所，依法独立设置机构，独立运营，并设置了独立于控股股东及实际控制人的职能部门。

5、财务独立。公司财务独立，设有独立的财务部门，无财务人员在关联单位兼职。公司设立了独立的基本账户，并依法单独纳税。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系。

七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免与上市公司构成同业竞争，广州日报社、广传媒分别出具了避免同业竞争的承诺函，并具体承诺如下：

(1) 本单位及下属子企业不会在中国境内以任何形式直接或间接从事粤传媒及其下属企业营业范围所限定的业务以及将来按照粤传媒的发展需要拟开展的业务，以避免与粤传媒构成或可能构成竞争；本单位有任何可能与粤传媒及其下属公司构成竞争的业务机会，本单位立即书面通知粤传媒，并在上述通知发出后30天内，按照粤传媒或其下属公司能够接受的合理条件，尽力促使该业务机会优先提供给粤传媒或其下属公司。

(2) 如未来行业政策允许，将无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式收购本单位未进入上市公司范围内的报刊采编业务资产（已授权上市公司无限期独家经营所涉及的无形资产免费进入）、以及《看世界》、《南风窗》等以时政类内容为基础的报刊杂志资产；待信息时报社重新定位明确后，根据该报社持续经营能力和发展情况，在时机成熟时优先允许上市公司以现金或股权方式收购该报社相关业务资产。

2、关于广州赢周刊传媒有限公司股权处置的承诺函

广州日报社、广传媒对广传媒持有的赢周刊30%的股权共同承诺：为避免未来可能发生与粤传媒的同业竞争，待赢周刊开始盈利并摆脱资不抵债状态、广传媒与长青集团就赢周刊的经营合作达成一致、征得赢周刊其他股东同意后，允许粤传媒择机通过现金或股权等方式收购广传媒持有的赢周刊30%的股权。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准、程序及激励约束机制。公司经理层人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律法规和证券监管要求，结合公司实际情况，公司建立了股东大会、董事会、监事会、管理层和职能部门的内部控制组织架构，明确了股东大会、董事会、监事会、经营层的职责和权限，形成了相互制衡的法人治理结构，促进了公司持续经营和健康发展。此外，公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面独立分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定，公司形成了以职责控制、权限控制、财务控制、重要事项控制等为核心的管控体系，总体上涵盖公司目前现有的风险控制点，具体包括分子公司管理、财务管理、投资管理、采购管理、预算管理等方面。目前，公司运作规范，独立性强，公司治理和信息披露都符合中国证监会和深圳证券交易所的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《公司法》、《证券法》等相关法律法规，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定组织开展内部控制评价工作。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2015 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2015 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露的相关公告。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 4 月 7 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运（2015）审字第 90361 号
注册会计师姓名	朱晓崑、李朝阳

审计报告正文

广东广州日报传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东广州日报传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东广州日报传媒股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,491,448.90	4,294,618.95
应收账款	792,736,435.18	343,349,612.13
预付款项	73,609,717.98	22,712,897.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	51,685,582.88	35,106,085.88
应收股利		
其他应收款	68,441,677.80	47,679,159.07
买入返售金融资产		
存货	116,148,438.57	146,219,733.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	56,686.67	
其他流动资产	532,029,658.67	105,020,471.70
流动资产合计	2,911,332,244.00	2,571,194,152.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	44,800,000.00	
持有至到期投资	699,751,484.56	713,865,196.19
长期应收款		
长期股权投资	268,231,333.12	99,067,493.89
投资性房地产	61,025,379.77	58,738,876.16
固定资产	779,914,691.85	788,223,731.87
在建工程	18,235,353.59	1,644,720.00
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	49,657,644.03	43,112,429.73
开发支出		
商誉	156,749,442.24	
长期待摊费用	19,559,518.25	1,012,187.52
递延所得税资产	18,346,240.56	15,913,343.51
其他非流动资产	34,215,252.63	
非流动资产合计	2,150,486,340.60	1,721,577,978.87
资产总计	5,061,818,584.60	4,292,772,131.10
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	165,170,345.19	101,625,591.14
预收款项	220,497,001.11	210,748,759.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	85,411,449.04	89,016,344.42
应交税费	72,618,681.48	-32,435,444.97
应付利息	302,696.94	
应付股利	4,269,501.10	1,416,239.89
其他应付款	61,569,463.00	33,453,242.81
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		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	19,658,261.52	
其他流动负债	10,504,437.71	31,425,866.40
流动负债合计	670,001,837.09	435,250,598.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	163,657.00	4,710,057.51
递延收益	21,761,850.12	2,577,141.12
递延所得税负债	1,064,352.16	445,760.00
其他非流动负债	10,988,412.75	
非流动负债合计	33,978,272.03	7,732,958.63
负债合计	703,980,109.12	442,983,557.32
所有者权益：		
股本	725,661,359.00	692,002,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,712,383,086.50	1,366,557,556.72
减：库存股		
其他综合收益	-21,363.04	
专项储备		
盈余公积	195,226,789.75	182,658,934.82
一般风险准备		
未分配利润	1,713,087,264.10	1,599,813,068.59
归属于母公司所有者权益合计	4,346,337,136.31	3,841,032,200.13
少数股东权益	11,501,339.17	8,756,373.65
所有者权益合计	4,357,838,475.48	3,849,788,573.78
负债和所有者权益总计	5,061,818,584.60	4,292,772,131.10

法定代表人：肖卫中

主管会计工作负责人：陈广超

会计机构负责人：厉娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,304,839.32	289,758,949.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,355,416.90	4,294,618.95
应收账款	105,900,089.38	121,066,519.55
预付款项	6,795,071.31	20,563,615.67
应收利息	40,852.44	764,539.72
应收股利		
其他应收款	55,028,506.95	46,928,968.10
存货	47,251,775.02	40,779,865.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	240,509,761.39	61,289,698.57
流动资产合计	525,186,312.71	585,446,775.10
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	3,237,226,072.46	2,548,183,785.41
投资性房地产	57,372,341.90	54,812,866.49
固定资产	396,686,092.61	419,093,097.00
在建工程	21,072.91	
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	27,414,139.27	26,400,733.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	811,469.12	617,501.29
递延所得税资产	11,398,585.89	15,443,116.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,730,929,774.16	3,064,551,100.15
资产总计	4,256,116,086.87	3,649,997,875.25
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,479,274.71	44,686,901.87
预收款项	27,023,858.72	28,991,149.02
应付职工薪酬	4,743,270.61	5,430,869.02
应交税费	62,179.64	-717,937.08
应付利息		
应付股利	1,416,239.89	1,416,239.89
其他应付款	240,873,437.94	11,963,237.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	475,694.59	21,960,840.65
流动负债合计	312,073,956.10	113,731,300.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		4,547,398.51
递延收益		
递延所得税负债	417,900.00	445,760.00
其他非流动负债	10,988,412.75	

非流动负债合计	11,406,312.75	4,993,158.51
负债合计	323,480,268.85	118,724,459.30
所有者权益：		
股本	725,661,359.00	692,002,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,791,670,817.11	2,445,845,287.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,678,205.48	84,110,350.55
未分配利润	318,625,436.43	309,315,138.07
所有者权益合计	3,932,635,818.02	3,531,273,415.95
负债和所有者权益总计	4,256,116,086.87	3,649,997,875.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,617,923,601.40	1,671,006,919.74
其中：营业收入	1,617,923,601.40	1,671,006,919.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,416,281,920.31	1,401,031,203.47
其中：营业成本	939,340,049.95	999,876,838.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	31,125,538.40	28,848,091.26

销售费用	349,128,804.82	289,863,229.15
管理费用	142,051,477.85	121,645,147.18
财务费用	-46,849,270.72	-46,638,446.11
资产减值损失	1,485,320.01	7,436,343.76
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）	51,609,173.10	41,481,468.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,501,478.46	-4,135,209.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	253,250,854.19	311,457,185.08
加：营业外收入	6,304,918.58	3,716,706.37
其中：非流动资产处置利得	654,570.21	245,341.35
减：营业外支出	9,727,368.33	7,578,223.59
其中：非流动资产处置损失	119,984.63	1,806,176.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	249,828,404.44	307,595,667.86
减：所得税费用	19,440,992.48	-1,544,392.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,387,411.96	309,140,060.42
归属于母公司所有者的净利润	229,642,446.44	308,006,194.43
少数股东损益	744,965.52	1,133,865.99
六、其他综合收益的税后净额	-21,363.04	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,363.04	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-21,363.04	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-21,363.04	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	230,366,048.92	309,140,060.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	229,621,083.40	308,006,194.43
归属于少数股东的综合收益总额	744,965.52	1,133,865.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3253	0.4451
（二）稀释每股收益	0.3253	0.4451

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：肖卫中

主管会计工作负责人：陈广超

会计机构负责人：厉娜

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	241,354,512.59	270,953,633.77
减：营业成本	238,457,869.53	240,547,574.55
营业税金及附加	1,027,238.76	1,164,442.64
销售费用	8,784,059.70	7,442,424.65
管理费用	56,023,960.77	40,501,708.83
财务费用	-5,833,939.99	-7,234,004.35
资产减值损失	-7,079,808.30	5,245,378.96
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）	184,909,666.71	127,060,103.40
其中：对联营企业和合营企	11,499,776.28	-3,517,376.05

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,884,798.83	110,346,211.89
加：营业外收入	23,848.96	62,834.81
其中：非流动资产处置利得		20,229.23
减：营业外支出	5,213,427.89	6,383,544.41
其中：非流动资产处置损失	19,298.39	1,784,970.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,695,219.90	104,025,502.29
减：所得税费用	4,016,670.61	-3,603,970.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,678,549.29	107,629,473.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	125,678,549.29	107,629,473.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,562,557,373.73	1,810,310,747.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,551,852.35	2,412.63
收到其他与经营活动有关的现金	164,965,206.15	69,704,393.39
经营活动现金流入小计	1,729,074,432.23	1,880,017,553.42
购买商品、接受劳务支付的现金	743,765,886.97	929,444,945.10
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	449,500,330.15	374,237,620.46
支付的各项税费	74,759,494.48	55,033,332.70
支付其他与经营活动有关的现金	264,290,882.73	284,797,846.82
经营活动现金流出小计	1,532,316,594.33	1,643,513,745.08
经营活动产生的现金流量净额	196,757,837.90	236,503,808.34
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	542,860,000.00	339,160,000.00
取得投资收益收到的现金	16,952,371.37	31,005,990.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,375,805.43	469,088.65
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	562,188,176.80	370,635,078.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,540,211.75	98,913,644.27
投资支付的现金	1,179,791,034.65	224,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,241,331,246.40	323,413,644.27
投资活动产生的现金流量净额	-679,143,069.60	47,221,434.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	46,500,000.00	
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	46,500,000.00	
偿还债务支付的现金	60,784,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,988,381.60	69,200,264.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,772,381.60	69,200,264.00
筹资活动产生的现金流量净额	-125,272,381.60	-69,200,264.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,363.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-607,678,976.34	214,524,978.72

加：期初现金及现金等价物余额	1,866,811,573.69	1,652,286,594.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	229,745,471.43	302,036,853.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	263,557,832.84	11,810,287.94
经营活动现金流入小计	493,303,304.27	313,847,141.33
购买商品、接受劳务支付的现金	170,392,904.96	213,148,815.87
支付给职工以及为职工支付的现金	64,033,131.01	52,535,807.15
支付的各项税费	7,619,162.59	9,467,852.11
支付其他与经营活动有关的现金	92,512,422.21	24,290,121.96
经营活动现金流出小计	334,557,620.77	299,442,597.09
经营活动产生的现金流量净额	158,745,683.50	14,404,544.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	191,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	178,987,369.88	145,462,304.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,680.00	209,076.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	369,990,049.88	145,671,380.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,607,567.55	4,858,847.84
投资支付的现金	645,781,879.97	60,000,000.00
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	650,389,447.52	64,858,847.84
投资活动产生的现金流量净额	-280,399,397.64	80,812,532.45

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	103,800,396.00	69,200,264.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	103,800,396.00	69,200,264.00
筹资活动产生的现金流量净额	-103,800,396.00	-69,200,264.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-225,454,110.14	26,016,812.69
加：期初现金及现金等价物余额	289,758,949.46	263,742,136.77
六、期末现金及现金等价物余额	64,304,839.32	289,758,949.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	692,002,640.00				1,366,557,556.72					182,658,934.82		1,599,813,068.59	8,756,373.65	3,849,788,573.78
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	692,002,640.00				1,366,557,556.72				182,658,934.82		1,599,813,068.59	8,756,373.65	3,849,788,573.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,658,719.00				345,825,529.78				12,567,854.93		113,274,195.51	2,744,965.52	508,049,901.70
(一)综合收益总额											229,642,446.44	744,965.52	230,366,048.92
(二)所有者投入和减少资本	33,658,719.00				345,825,529.78							2,000,000.00	381,484,248.78
1. 股东投入的普通股	33,658,719.00				345,825,529.78							2,000,000.00	381,484,248.78
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									12,567,854.93		-116,368,250.93		-103,800,396.00
1. 提取盈余公积									12,567,854.93		-12,567,854.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-103,800,396.00		-103,800,396.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	725,66 1,359. 00				1,712,3 83,086. 50		-21,363. 04		195,226 ,789.75		1,713,0 87,264. 10	11,501, 339.17	4,357,8 38,475. 48

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	692,00 2,640. 00				1,366,5 57,556. 72				171,895 ,987.52		1,371,7 70,085. 46	7,622,5 07.66	3,609,8 48,777. 36	
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控 制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	692,00 2,640. 00				1,366,5 57,556. 72				171,895 ,987.52		1,371,7 70,085. 46	7,622,5 07.66	3,609,8 48,777. 36	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）									10,762, 947.30		228,042 ,983.13	1,133,8 65.99	239,939 ,796.42	
(一) 综合收益总 额											308,006 ,194.43	1,133,8 65.99	309,140 ,060.42	
(二) 所有者投入 和减少资本														
1. 股东投入的普 通股														
2. 其他权益工具														

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								10,762,947.30		-79,963,211.30		-69,200,264.00	
1. 提取盈余公积								10,762,947.30		-10,762,947.30			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-69,200,264.00		-69,200,264.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	692,000	2,640.00			1,366,572	57,556.72		182,658,934.82		1,599,813,068.59	8,756,373.65	3,849,788,573.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	692,002,640.00				2,445,845,287.33				84,110,350.55	309,315,138.07	3,531,273,415.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	692,002,640.00				2,445,845,287.33				84,110,350.55	309,315,138.07	3,531,273,415.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,658,719.00				345,825,529.78				12,567,854.93	9,310,298.36	401,362,402.07
（一）综合收益总额										125,678,549.29	125,678,549.29
（二）所有者投入和减少资本	33,658,719.00				345,825,529.78						379,484,248.78
1. 股东投入的普通股	33,658,719.00				345,825,529.78						379,484,248.78
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									12,567,854.93	-116,368,250.93	-103,800,396.00
1. 提取盈余公积									12,567,854.93	-12,567,854.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-103,800,396.00	-103,800,396.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	725,661,359.00				2,791,670,817.11				96,678,205.48	318,625,436.43	3,932,635,818.02

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	692,002,640.00				2,445,845,287.33				73,347,403.25	281,648,876.35	3,492,844,206.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	692,002,640.00				2,445,845,287.33				73,347,403.25	281,648,876.35	3,492,844,206.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									10,762,947.30	27,666,261.72	38,429,209.02
(一) 综合收益总额										107,629,473.02	107,629,473.02
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								10,762,947.30	-79,963,211.30	-69,200,264.00	64.00
1. 提取盈余公积								10,762,947.30	-10,762,947.30		
2. 对所有者（或股东）的分配									-69,200,264.00	-69,200,264.00	64.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	692,002,640.00				2,445,845,287.33			84,110,350.55	309,315,138.07	3,531,273,415.95	

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称“本公司”)原名称为清远建北（集团）股份有限公司，清远建北(集团)股份有限公司的前身系清远建北大厦股份有限公司。根据1992年5月25日广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1992]13 号文《关于同意筹备清远建北大厦等五家股份有限公司的批复》、1992年9月7日广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1992]43号文《关于同意设立清远建北大厦股份有限公司的批复》，清远建北大厦股份有限公司依法设立，并于1992年12月28日领取了广东省清远市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号为19757671-5），股本为9,800万股。

1993年，经广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22 号文《关于清远建北（集团）股份有限公司法人股上市交易的批复》及广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股字[1993]11 号文《关于清远建北（集团）与建北大厦股份有限公司合并重组股份有限公司的批复》批准，清远建北大厦股份有限公司增资重组成立定向募集股份有限公司（即本公司），并于1993年4月5日在清远市工商行政管理局注册登记（注册号：19757671-5），股本为52,000万股。1993年12月15日，根据清远市国有资产管理办公室清国资[1993]40 号文《关于国家股权调整问题的答复》，并经本公司股东大会同意，清远市国有资产管理办公室减少所持的本公司20,010万国家股，本公司的股本变更为31,990万股。1994年3月

13日,本公司股东大会通过1993年度分红派息方案,共送红股59,081,120股,本公司股本增至37,898.112万股。1996年,本公司股东大会通过了1995年度分红派息方案,共送红股19,729,440股,本公司的股本增至398,710,560股。经2000年7月31日本公司第7次股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[1999]136号文批复,本公司总股本398,710,560股按2:1的比例缩股,缩股后本公司的总股本为199,355,280股,变更后的企业法人营业执照注册号为4418001001389。

依据广东省企业股份制试点联审小组粤联审办[1993]22号文和1993年4月16日中国证券交易系统有限公司中证交上市[1993]3号《上市通知书》,本公司定向募集法人股在中国证券交易系统有限公司的全国电子交易系统(简称“NET系统”)上市流通,上市日为1993年4月28日。

2000年10月,本公司的原第一大股东广东建北企业集团公司与广州大洋文化传讯有限公司签订股权转让协议,广东建北企业集团将其持有本公司的36.79%股权转让给广州大洋文化传讯有限公司,广州大洋文化传讯有限公司成为本公司的第一大股东。2004年广州大洋文化传讯有限公司更名为广州大洋实业投资有限公司。

本公司2000年10月与广州大洋文化传讯有限公司签订资产置换协议,以2000年9月30日为基准日,以经评估后的数据为依据,将本公司的其他应收款净额及对外股权投资共计263,755,146.70元,与广州大洋文化传讯有限公司拥有的印刷业务相关资产、《广州日报》招聘广告10年独家代理权、广州大洋文化连锁店有限公司95%的股权及货币资金,共计263,755,146.70元进行等额置换。资产置换协议于2000年11月28日经公司2000年第1次临时股东大会决议通过。经资产置换后,本公司的经营范围变更为设计、制作、代理各类广告、印刷出版物。销售:建筑材料及设备,金属材料,机电产品,汽车(除小汽车)、汽车零部件,皮革制品、五金交电、纺织品、计算机硬件和软件,矿产品、日用百货、化工原料(除化危品)、服装、书报刊。

2005年5月,本公司更名为“广东九州阳光传媒股份有限公司”,并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记。变更登记后,本公司的企业法人营业执照注册号为4418001001389,注册地址为广州市东山区环市东路好世界广场1902房,法定代表人为梁汉辉,经营范围没有发生变化。

2005年10月18日,广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具粤国资函[2005]373号《关于广东九州阳光传媒股份有限公司国有股权管理方案的批复》同意广州大洋实业投资有限公司委托自然人代持的625万股内部职工股股权性质由内部职工股直接转为国有法人股。调整后公司的股本结构为:总股本仍为19,935.528万股,保持不变;国有法人股由7,334.352万股增加到7,959.352万股,占总股本的39.93%,由广州大洋实业投资有限公司持有;内部职工股由2,507.856万股减少至1,882.856万股,占总股本的9.44%,流通股法人股10,093.32万股,占总股本的50.63%。

2006年3月,本公司注册地址变更为广州市白云区太和镇广州民营科技园科盛路1号广州863产业促进中心大楼第312房之一房。

根据本公司2006年11月20日股东大会决议和修改后公司章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币70,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币269,355,280.00元。新增注册资本以向公司控股股东及公司代办股份转让系统流通股股东定向配售、网下询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式募集。2007年经中国证监会证监发行字(2007)《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,本公司向公众发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市,股票代码为002181。

2008年8月19日,经本公司第三次临时股东大会决议批准,本公司按2008年6月30日总股本269,355,280股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,共计转增股本80,806,584股,并于2008年9月实施。本次增资后,本公司股本总额为35,016.1864万股,其中广州大洋实业投资有限公司持有13,212.9820万股,占本公司股本总额的37.73%。广州大洋实业投资有限公司系本公司的控股股东;本公司及控股股东广州大洋实业投资有限公司同受广州日报社控制,广州日报社为本公司的最终控制人。

2008年3月10日,本公司的法定代表人变更为乔平,并在广东省工商行政管理局办理了相关变更登记手续。

2010年3月15日经广东省工商行政管理局核准,将公司登记的经营范围内的印刷经营许可证有效期变更

至2013年12月31 日。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更登记手续。2011年12月9日在广东省工商行政管理局将公司登记的住所变更为广州市白云区增槎路1113号。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、公司名称、经营范围、公司注册资本等申请办理工商变更登记手续。2012年7月27日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通字【2012】第1200026362号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为陆亿玖仟贰佰万贰仟陆佰肆拾元，法定代表人变更为汤应武。公司名称变更为“广东广州日报传媒股份有限公司”。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》、经营范围等申请办理工商变更登记手续。2014年1月14日收到广东省工商行政管理局的核准变更登记通知书（粤核变通内字【2014】第140000563号），取得广东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2014年，公司拟向上海香榭丽广告传媒股份有限公司（以下简称“香榭丽传媒”）股东发行股份、支付现金购买香榭丽传媒全部股权，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东广州日报传媒股份有限公司向叶玫等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】496号）核准。

根据签订的《广东广州日报传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》，本公司以现金及发行境内上市人民币普通股（A 股）股份的方式购买香榭丽传媒98.2037%的股份，其中，以现金方式购买17.6472%的股份，以发行境内上市人民币普通股（A 股）的方式购买80.5565%的股份；本公司的全资子公司广州日报新媒体有限公司（以下简称新媒体公司）以现金方式购买香榭丽传媒1.7963%的股份。

2014年6月17日，香榭丽传媒办理了股权变更登记，本公司持有香榭丽传媒98.2037%股份，公司全资子公司新媒体公司持有香榭丽传媒1.7963%的股份。香榭丽传媒企业法人营业执照中公司名称由“上海香榭丽广告传媒股份有限公司”变更为“上海香榭丽广告传媒有限公司”上海市工商行政管理局闸北分局已经为香榭丽传媒换发了注册号为310103000136706的营业执照。

2014年6月23日，公司向香榭丽传媒前股东叶玫等十七名交易对方非公开发行合计为33,658,719股人民币普通股A股股票已办理完毕股份预登记手续，预登记的股份于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。2014年7月2日，公司向香榭丽传媒前股东叶玫等十七名交易对方定向增发的股份上市，性质为有限售条件流通股。

2、行业性质：信息传播服务业。

3、经营范围：设计、制作、代理国内各类广告业务、印刷出版物（印刷经营许可证有效期至2013年12月31日）。销售：建筑材料及设备，金属材料，机电产品，汽车（除小轿车），汽车零部件，皮革制品、五金交电、纺织品，计算机硬件和软件，矿产品、日用百货、化工原料（除化危品）、服装、纸张。文化产业投资，机械与设备租赁，社会经济信息咨询，企业管理咨询，信息技术咨询。

工商营业执照号：440000000023281；

注册地：广州市白云区增槎路1113号；

公司总部地址：广州市白云区增槎路1113号。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告

的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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，合并方支付的合并对价及取得

的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，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直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按

本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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) 金融资产减值

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(4) 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

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。

（5）金融负债的分类和计量

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）金融负债的终止确认

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或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额占应收款项总额 10%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
保证金组合	其他方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
保证金组合	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%

注：填写具体组合名称和计提比例。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得

的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同

控制这些政策的制定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产以成本模式进行后续计量，其折旧或摊销比照后述“固定资产”、“无形资产”相应政策。选择公允价值计量的依据

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00%	1.90-4.75%
机器设备	年限平均法	5-30 年	5.00%	3.17-19.00%
运输设备	年限平均法	4-8 年	5.00%	11.88-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00-31.67%
其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

17、在建工程

(1) 本公司在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理工程结算后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已经计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

20、油气资产

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制

期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低

于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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。

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。

26、股份支付

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。

28、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司向顾客提供广告服务以换取该顾客向本公司提供广告服务的，只有在所交换的广告服务不相同或相似，且符合收入确认条件时，才能按本公司所提供的广告服务的公允价值确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；

在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

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。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产

或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

B. 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和

列报前期财务报表项目的影响如下：

《企业会计准则第9号——职工薪酬》：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注四、20。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备

的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	13%、17%、6%
消费税		
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

教育费附加	按流转税税额	3%
地方教育附加	按流转税税额	2%
文化事业建设费	按广告代理、制作收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

根据国务院办公厅下发的《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发【2014】15号）以及财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税【2014】84号）的相关规定，本公司全资子公司广州日报报业经营有限公司、广州大洋传媒有限公司、广州日报新媒体有限公司、广州羊城地铁报业有限公司、广州先锋报业有限公司经中共广州市委宣传部、广州市国家税务局、广州市地方税务局、广州市财政局审核确认为广州市第一批转制文化企业，免征企业所得税，免征期为2014年1月1日到2018年12月31日。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,823.06	324,876.01
银行存款	1,258,970,774.29	1,866,486,697.68
其他货币资金		
合计	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

1、衍生金融资产

适用 不适用

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,355,416.90	4,294,618.95
商业承兑票据	12,136,032.00	
合计	17,491,448.90	4,294,618.95

(1) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(1) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						75,787,453.80	17.15%	66,315,704.90	87.50%	9,471,748.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	847,787,037.70	99.58%	55,050,602.52	6.49%	792,736,435.18	362,249,560.48	81.99%	28,371,697.25	7.83%	333,877,863.23

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,598,883.02	0.42%	3,598,883.02	100.00%	0.00	3,762,276.57	0.85%	3,762,276.57	100.00%	0.00
合计	851,385,920.72	100.00%	58,649,485.54	6.89%	792,736,435.18	441,799,290.85	100.00%	98,449,678.72	22.28%	343,349,612.13

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	603,797,035.97	6,038,270.85	1.00%
1 至 2 年	173,391,948.01	8,669,597.41	5.00%
2 至 3 年	38,709,255.31	11,612,776.60	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	8,760,210.27	7,008,168.22	80.00%
4 至 5 年	7,033,993.57	5,627,194.86	80.00%
5 年以上	16,094,594.57	16,094,594.57	100.00%
合计	847,787,037.70	55,050,602.51	

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,824,133.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,268,795.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东公明景业印务有限公司	8,265,895.54	收到补偿款
合计	8,265,895.54	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,424,862.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东公明景业印务有限公司	关联方往来款	58,049,809.36	根据破产清算分配结果，未能受偿部分予以核销	依据法院判决正常核销	是
合计	--	58,049,809.36	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例	相应计提坏账准备期末余额
客户A	47,999,276.16	5.64%	1,101,145.39
客户B	36,860,217.14	4.33%	368,602.17
客户C	31,223,351.76	3.67%	547,274.14
客户D	28,279,730.50	3.32%	282,797.31
客户E	27,176,550.90	3.19%	271,765.51

合 计	171,539,126.46	20.15%	2,571,584.52
-----	----------------	--------	--------------

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

(1) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(1) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,738,841.67	93.38%	22,642,796.66	99.70%
1 至 2 年	4,800,775.88	6.52%	1,080.00	0.00%
2 至 3 年	1,080.00	0.00%		0.00%
3 年以上	69,020.43	0.10%	69,020.43	0.30%
合计	73,609,717.98	--	22,712,897.09	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
供货商A	15,026,554.00	20.41%	1 年以内	项目未结算
供货商B	10,000,000.00	13.59%	1 年以内	项目未结算
供货商C	7,011,007.60	9.52%	1 年以内	预付租金
供货商D	6,440,133.00	8.75%	1 年以内	预付租金
供货商E	4,568,058.95	6.21%	1 年以内	预付租金
合 计	43,045,753.55	58.48%	--	--

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

其他说明：

5、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	51,685,582.88	35,106,085.88
委托贷款		
债券投资		
合计	51,685,582.88	35,106,085.88

(1) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		--	--	--

其他说明：

6、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						64,832,912.92	60.15%	56,737,799.60	87.50%	8,095,113.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,914,774.71	99.26%	3,473,096.91	4.83%	68,441,677.80	42,484,813.91	39.42%	2,900,768.16	6.83%	39,584,045.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	534,527.70	0.74%	534,527.70	100.00%	0.00	468,965.02	0.43%	468,965.02	100.00%	0.00
合计	72,449,302.41	100.00%	4,007,624.61	5.53%	68,441,677.80	107,786,691.85	100.00%	60,107,532.78	55.77%	47,679,159.07

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,273,861.15	189,485.25	1.00%
1 至 2 年	1,928,119.91	96,405.98	5.00%
2 至 3 年	4,220,339.28	1,266,101.79	30.00%
3 年以上			

3 至 4 年	280,931.66	224,745.33	80.00%
4 至 5 年	251,953.20	201,562.56	80.00%
5 年以上	1,501,541.90	1,501,541.90	100.00%
合计	26,456,747.10	3,473,096.91	

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	2,155,063.91	0.00
保证金组合	43,302,963.70	0.00
合计	45,458,027.61	0.00

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-44,777.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,069,845.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广东公明景业印务有限公司	7,069,798.66	收到补偿款
合计	7,069,798.66	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	50,026,478.77
------------	---------------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东公明景业印务有限公司	关联方往来款	49,668,000.94	根据破产清算分配结果, 未能受偿部分予以核销	依据法院判决正常核销	是
合计	--	49,668,000.94	--	--	--

其他应收款核销说明：

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	72,449,302.41	107,786,691.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	保证金	9,500,000.00	1-4 年	13.11%	
客户 B	押金	7,032,943.75	1-4 年	9.71%	
客户 C	保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.90%	
客户 D	工程款	3,000,000.00	2-3 年	4.14%	900,000.00
客户 E	代理费	2,137,500.00	2 年以内	2.95%	
	--		--		
合计	--	26,670,443.75	--	36.81%	900,000.00

(1) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

(1) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(1) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,611,884.11		81,611,884.11	111,019,960.39	61,421.58	110,958,538.81
在产品	4,277,850.04		4,277,850.04	3,121,347.93		3,121,347.93
库存商品	9,538,154.05	1,101,608.71	8,436,545.34	6,688,291.87		6,688,291.87
周转材料	21,822,159.08		21,822,159.08	25,451,555.11		25,451,555.11
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	117,250,047.28	1,101,608.71	116,148,438.57	146,281,155.30	61,421.58	146,219,733.72

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	61,421.58			61,421.58		
在产品						
库存商品		2,229,892.00		1,128,283.29		1,101,608.71
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的 已完工未结算资产					
合计	61,421.58	2,229,892.00		1,189,704.87	1,101,608.71

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

(1) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(1) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明：

9、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				--

其他说明：

注：说明划分为持有待售的资产的原因等。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	56,686.67	
合计	56,686.67	

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	518,516,514.35	95,577,479.45
待摊费用	4,429,185.37	1,084,582.82
待认证进项税	9,083,958.95	8,358,409.43
合计	532,029,658.67	105,020,471.70

其他说明：

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	44,800,000.00		44,800,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	44,800,000.00		44,800,000.00			
合计	44,800,000.00		44,800,000.00			

(1) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具				
可供出售债务工具				
合计				

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
广州龙飞软件科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00					10.53%	
广州万将网络科技有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00					7.19%	
合计		44,800,000.00		44,800,000.00					--	

(1) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具						
可供出售债务工具						
合计						

(1) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计			--	--		--

注：对于期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，尚未根据成本与期末公允价值差额计提减值的可供出售权益工具，公司应详细说明各项投资的成本和公允价值的金额、公允价值相对于成本的下跌幅度、持续下跌时间、已计提减值金额，以及未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由。

其他说明

13、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

国债本金	575,000,000.00		575,000,000.00	617,000,000.00		617,000,000.00
国债利息	124,751,484.56		124,751,484.56	96,865,196.19		96,865,196.19
合计	699,751,484.56		699,751,484.56	713,865,196.19		713,865,196.19

(1) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		--	--	--

(1) 本期重分类的持有至到期投资

注：说明重分类的金额、原因等具体情况。

其他说明

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							--

(1) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的长期应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(1) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华美洁具 有限公司	92,059,89 6.72			2,832,410 .77		-2,561,98 7.16	5,000,000 .00			87,330,32 0.33
重庆恒渲 实业有限 公司	1,816,252 .78									1,816,252 .78
广州粤图 文化发展 有限公司										
广东公明 景业印务 有限公司										
西安地铁 新报传媒 有限公司	6,706,836 .67			1,702.18						6,708,538 .85
上海第一 财经报业 有限公司		103,000,0 00.00		9,090,437 .90						112,090,4 37.90
广州地铁 小额贷款 有限公司		60,000,00 0.00		1,801,275 .54						61,801,27 5.54
小计	100,582,9 86.17	163,000,0 00.00		13,725,82 6.39		-2,561,98 7.16	5,000,000 .00			269,746,8 25.40
合计	100,582,9 86.17	163,000,0 00.00		13,725,82 6.39		-2,561,98 7.16	5,000,000 .00			269,746,8 25.40

其他说明

注：1、华美洁具有限公司的股权是于1997年由广东建北企业集团公司转让给本公司，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的有

关规定，对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资的股权投资借方差额，应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。华美洁具有限公司的初始股权投资借方差额为 92,231,539.19 元，按被投资单位的剩余经营期限 36 年摊销，年扣除额为 2,561,987.16 元。

2、重庆恒渲实业有限公司由于经营原因已经停业多年，企业处于非持续经营状态。截至资产负债表日，本公司对重庆恒渲实业有限公司的其他应收款余额为471,039.50元、应付账款余额为771,800.00元、长期股权投资账面余额为1,816,252.78元、长期股权投资减值准备1,515,492.28元。

3、广州粤图文化发展有限公司据以经营的主要资产场地经营管理权在以前年度被依法终止，企业处于非持续经营状态。目前，广州粤图文化发展有限公司已经资不抵债。本公司对广州粤图文化发展有限公司的长期股权投资账面已经减记到零。

4、广东公明景业印务有限公司自2009年度起不再纳入本公司合并范围，本公司已于2009年末将对广东公明景业印务有限公司的长期股权投资采用权益法核算确认到零。

5、西安地铁新报传媒有限公司为本公司2011年度参股的联营企业，本公司出资8,000,000.00元，持股比例为26.67%。

6、上海第一财经报业有限公司的股权于2014年由广州传媒控股有限公司转让给本公司，股权转让价款为103,000,000.00元，转让完成后，本公司持股比例为25%。

7、广州地铁小额贷款有限公司为本公司于2014年参与出资设立的有限责任公司，本公司出资60,000,000.00元，持股比例为20%。

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	77,300,765.30			77,300,765.30
2.本期增加金额	4,408,416.50			4,408,416.50
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,408,416.50			4,408,416.50
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	81,709,181.80			81,709,181.80
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	18,561,889.14			18,561,889.14
2.本期增加金额	2,121,912.89			2,121,912.89
(1) 计提或摊销	2,121,912.89			2,121,912.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,683,802.03			20,683,802.03
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	61,025,379.77			61,025,379.77
2.期初账面价值	58,738,876.16			58,738,876.16

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				58,738,876.16
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				

减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				61,025,379.77

(1) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	495,912,456.66	1,448,301,962.54	91,473,000.69	43,236,547.44	76,653,541.42	2,155,577,508.75
2.本期增加金额	3,717,000.00	77,765,847.73	4,641,294.88	715,991.02	5,490,780.78	92,330,914.41
(1) 购置		2,572,175.73	3,422,097.63	16,291.02	1,361,463.72	7,372,028.10
(2) 在建工程转入			206,248.75			206,248.75
(3) 企业合并增加	3,717,000.00	75,193,672.00	1,012,948.50	699,700.00	598,314.50	81,221,635.00
(4) 其他					3,531,002.56	3,531,002.56
3.本期减少金额	4,408,416.50	768,507.30	28,229,821.61	3,001,166.16	898,179.49	37,306,091.06
(1) 处置或报废		768,507.30	24,698,819.05	3,001,166.16	898,179.49	29,366,672.00
(2) 其他	4,408,416.50		3,531,002.56			7,939,419.06
4.期末余额	495,221,040.16	1,525,299,302.97	67,884,473.96	40,951,372.30	81,246,142.71	2,210,602,332.10
二、累计折旧						
1.期初余额	207,127,342.05	1,011,196,887.75	81,168,267.95	26,774,957.51	28,887,906.20	1,355,155,361.46
2.本期增加金额	17,837,110.28	60,697,168.81	3,218,162.45	4,114,534.04	6,204,654.62	92,071,630.20
(1) 计提	17,837,110.28	40,926,534.38	3,026,455.03	4,038,919.04	2,701,081.57	68,530,100.30

(2)其他		19,770,634.43	191,707.42	75,615.00	3,503,573.05	23,541,529.90
3.本期减少金额	458,129.45	735,260.69	26,588,562.68	2,908,143.75	859,351.66	31,549,448.23
(1) 处置或报废		735,260.69	23,397,074.58	2,908,143.75	859,351.66	27,899,830.68
(2) 其他	458,129.45		3,191,488.10			3,649,617.55
4.期末余额	224,506,322.88	1,071,158,795.87	57,797,867.72	27,981,347.80	34,233,209.16	1,415,677,543.43
三、减值准备						
1.期初余额		11,884,473.55	129,587.72	1,015.14	183,339.01	12,198,415.42
2.本期增加金额		2,939,693.43				2,939,693.43
(1) 计提		2,939,693.43				2,939,693.43
3.本期减少金额		128,012.03				128,012.03
(1) 处置或报废		128,012.03				128,012.03
4.期末余额		14,696,154.95	129,587.72	1,015.14	183,339.01	15,010,096.82
四、账面价值						
1.期末账面价值	270,714,717.28	439,444,352.15	9,957,018.52	12,969,009.36	46,829,594.54	779,914,691.85
2.期初账面价值	288,785,114.61	425,220,601.24	10,175,145.02	16,460,574.79	47,582,296.21	788,223,731.87

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,528,635.77	880,360.62		17,648,275.15	
机器设备	85,727,621.47	31,673,292.05	20,782,295.79	33,272,033.63	
运输工具	275,124.18	137,463.74	1,015.14	136,645.30	
办公设备	294,382.24	142,433.73	129,587.72	22,360.79	
其他	674,359.23	406,996.88	183,339.01	84,023.34	
合计	105,500,122.89	33,240,547.02	21,096,237.66	51,163,338.21	

(1) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,247,353.99

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
正佳环市中心大厦	3,717,000.00	正在办理中
马赛国际商务中心	93,759,476.24	正在办理中

其他说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
色彩管理认证测试	21,072.91		21,072.91			
条形码及 NC 接口系统	182,070.00		182,070.00	182,070.00		182,070.00
印务中心空调改造工程项目	857,951.42		857,951.42	172,500.00		172,500.00
广告系统基础平台	1,676,925.47		1,676,925.47			
紫龙府物业	344,952.00		344,952.00			
光敏 CTP 机及配套设备	3,350,427.35		3,350,427.35			
曼罗兰印刷机升级改造项目	2,179,487.11		2,179,487.11			
曼罗兰印刷机升级改造项目二期	3,632,478.94		3,632,478.94			
维发印刷机模块改造	1,692,307.70		1,692,307.70			
物流设备分拣线	196,239.32		196,239.32			

第一二期费用						
呼叫中心座席应用 软件 V2.1 HOLLY					1,290,150.00	1,290,150.00
显示屏建造-南 京市淮海路苏宁 广场	4,101,441.37			4,101,441.37		
合计	18,235,353.59			18,235,353.59	1,644,720.00	1,644,720.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
印务中 心空调 改造工 程项目	43,000,0 00.00	172,500. 00	685,451. 42			857,951. 42	2.00%	2.00%				
光敏 CTP 机 及配套 设备	5,600,00 0.00		3,350,42 7.35			3,350,42 7.35	59.83%	59.83%				
曼罗兰 印刷机 升级改 造项目	8,500,00 0.00		2,179,48 7.11			2,179,48 7.11	25.64%	25.64%				
维发印 刷机模 块改造	6,600,00 0.00		1,692,30 7.70			1,692,30 7.70	25.64%	25.64%				
显示屏 建造-南 京市淮 海路苏 宁广场	4,537,24 4.00		4,101,44 1.37			4,101,44 1.37	90.39%	90.39%				
合计	68,237,2 44.00	172,500. 00	12,009,1 14.95			12,181,6 14.95	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(1) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计		--

其他说明

19、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

21、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计									
种植业									
畜牧养殖业									
林业									

水产业									
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计									
种植业									
畜牧养殖业									
林业									
水产业									
三、减值准备合计									
种植业									
畜牧养殖业									
林业									
水产业									
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计									
种植业									
畜牧养殖业									
林业									
水产业									

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

其他说明

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

其他说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,956,539.05			62,282,922.64	108,239,461.69
2.本期增加金额			3,806,558.00	13,638,940.45	17,445,498.45
(1) 购置			3,806,558.00	7,482,185.53	11,288,743.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				6,156,754.92	6,156,754.92
3.本期减少金额				6,330,708.00	6,330,708.00
(1) 处置				6,330,708.00	6,330,708.00
4.期末余额	45,956,539.05		3,806,558.00	69,591,155.09	119,354,252.14
二、累计摊销					
1.期初余额	7,259,155.23			57,867,876.73	65,127,031.96
2.本期增加金额	1,072,402.68		422,950.89	8,401,101.89	9,896,455.46
(1) 计提	1,072,402.68		422,950.89	3,581,346.98	5,076,700.55
(2) 其他				4,819,754.91	4,819,754.91
3.本期减少金额				5,326,879.31	5,326,879.31
(1) 处置				5,326,879.31	5,326,879.31
4.期末余额	8,331,557.91		422,950.89	60,942,099.31	69,696,608.11

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,624,981.14		3,383,607.11	8,649,055.78	49,657,644.03
2.期初账面价值	38,697,383.82			4,415,045.91	43,112,429.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(1) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

24、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计							

其他说明

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

25、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下合并香榭丽传媒		156,749,442.24				156,749,442.24
合计		156,749,442.24				156,749,442.24

(1) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试方法说明

本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司上述并购的香榭丽传媒业务相关的商誉未发生减值。

商誉减值测试过程如下：

根据公司的业务类别，为减值测试的目的，本公司将香榭丽传媒业务作为一个单独的资产组，并将商誉全部分摊至该资产组。截止2014年12月31日，该资产组的有形净资产账面价值为39,517.09万元，分摊至该资产组的商誉账面价值为15,674.94元，合计包含商誉的资产组账面价值为55,192.03万元。

经北京北方亚事资产评估有限责任公司对该资产组进行评估，评估报告（北方亚事评报字[2015]第01—090号）确定的该资产组的可回收价值为55,602.00万元。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》及相关讲解中对商誉减值测试的要求，经测试确定的该资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值，所以相关商誉未发生减值。

其他说明

26、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营权摊销		18,305,124.51	3,012,335.03		15,292,789.48
总部办公室装修	66,558.95	3,564,317.81	647,005.42		2,983,871.34
机器维护费	550,942.34	398,768.03	341,675.14		608,035.23
其他	394,686.23	3,773,400.72	3,493,264.75		674,822.20
合计	1,012,187.52	26,041,611.07	7,494,280.34		19,559,518.25

其他说明

27、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,346,240.56		15,913,343.51
递延所得税负债		1,064,352.16		445,760.00

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付 LED 屏阵地租赁费	34,215,252.63	
合计	34,215,252.63	

其他说明：

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(1) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明：

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

31、衍生金融负债

适用 不适用

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	139,954,713.39	80,107,681.99
1 至 2 年	7,376,025.32	4,596,965.37
2 至 3 年	1,210,707.55	3,741,013.42
3 年以上	16,628,898.93	13,179,930.36
合计	165,170,345.19	101,625,591.14

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

其他说明：

34、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	185,060,300.66	202,792,395.86
1 至 2 年	34,461,847.73	4,074,004.07
2 至 3 年	402,992.50	3,150,399.44
3 年以上	571,860.22	731,959.63
合计	220,497,001.11	210,748,759.00

(1) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

(1) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明：

35、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,501,951.70	413,680,744.51	412,670,874.55	84,511,821.66
二、离职后福利-设定提存计划	5,150,085.55	42,641,140.26	46,946,965.21	844,260.60
三、辞退福利	364,307.17	100,745.00	409,685.39	55,366.78
四、一年内到期的其他福利				
合计	89,016,344.42	456,422,629.77	460,027,525.15	85,411,449.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,868,614.07	351,030,543.90	352,391,549.15	43,507,608.82
2、职工福利费		7,939,462.21	7,893,988.21	45,474.00
3、社会保险费		22,913,242.85	22,491,238.68	422,004.17
其中：医疗保险费		20,166,578.77	19,777,630.03	388,948.74
工伤保险费		1,064,432.06	1,047,625.54	16,806.52
生育保险费		1,682,232.02	1,665,983.11	16,248.91

4、住房公积金	1,572,235.00	17,361,519.60	18,149,453.60	784,301.00
5、工会经费和职工教育经费	37,035,622.12	13,727,707.97	11,574,116.32	39,189,213.77
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他	25,480.51	708,267.98	170,528.59	563,219.90
合计	83,501,951.70	413,680,744.51	412,670,874.55	84,511,821.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,150,085.28	35,214,891.26	39,886,708.53	478,268.01
2、失业保险费	0.27	2,356,095.22	2,321,120.21	34,975.28
3、企业年金缴费		5,070,153.78	4,739,136.47	331,017.31
合计	5,150,085.55	42,641,140.26	46,946,965.21	844,260.60

其他说明：

(4) 应付辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应付内退福利(一年内到期的部分)				
其他辞退福利	364,307.17	100,745.00	409,685.39	55,366.78
合计	364,307.17	100,745.00	409,685.39	55,366.78

36、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,426,205.50	-41,860,158.64
消费税		
营业税	276,532.40	520,761.15
企业所得税	34,054,752.41	836,316.95
个人所得税	6,542,441.31	388,327.85
城市维护建设税	2,531,431.88	328,694.44
教育费附加	1,081,349.16	164,496.11
地方教育费附加	609,404.16	45,276.52

堤围防护费	721,325.96	876,438.58
文化事业建设费	22,850,416.89	6,235,404.06
房产税	-236,074.64	-174,372.63
土地使用税	-57,268.81	-43,322.08
印花税	714,363.65	149,541.98
其他税费	103,801.61	97,150.74
合计	72,618,681.48	-32,435,444.97

其他说明：

37、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	54,258.58	
短期借款应付利息	248,438.36	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	302,696.94	

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		--

其他说明：

38、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,416,239.89	1,416,239.89
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
香榭丽传媒应付前股东股利	2,853,261.21	
其他		

合计	4,269,501.10	1,416,239.89
----	--------------	--------------

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过1年未支付原因：未完成登记无法发放。

39、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	43,001,273.91	17,512,691.34
1 至 2 年	5,470,774.32	5,515,578.40
2 至 3 年	3,734,891.02	1,852,358.62
3 年以上	9,362,523.75	8,572,614.45
合计	61,569,463.00	33,453,242.81

(1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

其他说明

40、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明划分为持有待售的负债的原因等。

41、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		

一年内到期的应付债券	19,658,261.52	
一年内到期的长期应付款		
合计	19,658,261.52	

其他说明：

其他说明：本公司下属子公司上海香榭丽广告传媒有限公司于2012年12月10日在上海证券交易所发行“上海香榭丽广告有限公司2012年中小企业私募债券”债券，种类为实名制记账式公司债券，每张面值为人民币100元，发行总额为面值人民币5000万，扣除承销费收到的发行金额4835万元，债券期限3年（附1年回购选择权），票面利率为8%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本年已按约定归还了1,000.00万本金，提前归还本金2,000.00万元，合计归还3,000.00万元。

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提厂房租金及管理费		21,566,810.94
预提其他费用	10,504,437.71	9,859,055.46
合计	10,504,437.71	31,425,866.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

43、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计		

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

44、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计		

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

45、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

46、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		

五、期末余额		

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					--

其他说明：

48、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	163,657.00	4,710,057.51	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	163,657.00	4,710,057.51	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,577,141.12	20,000,000.00	815,291.00	21,761,850.12	
合计	2,577,141.12	20,000,000.00	815,291.00	21,761,850.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
传统媒体与新媒体融合项目专项发展基金		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
传统媒体与新媒体融合项目专项发展基金		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
大洋网技术改造项目	2,183,100.46		626,465.16		1,556,635.30	与资产相关
广东省现代信息服务业专项资金扶持项目	248,451.05		95,946.48		152,504.57	与资产相关
广州市电子商务发展专项资金	20,800.00		14,400.00		6,400.00	与资产相关

科技亚运项目资金	124,249.61		78,239.36		46,010.25	与资产相关
税控机补助	540.00		240.00		300.00	与资产相关
						与资产相关
合计	2,577,141.12	20,000,000.00	815,291.00		21,761,850.12	--

其他说明：

50、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上的应付款项	10,988,412.75	
合计	10,988,412.75	

其他说明：

51、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	692,002,640.00	33,658,719.00				33,658,719.00	725,661,359.00

其他说明：本公司2014年以现金及发行境内上市人民币普通股（A股）股份的方式购买香榭丽传媒的全部股份，为此公司向香榭丽传媒前股东叶玫等十七名交易对方非公开发行合计为33,658,719股人民币普通股A股股票。2014年7月2日，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的33,658,719股人民币普通股（A股）挂牌上市。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

53、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,357,162,396.09	345,825,529.78		1,702,987,925.87
其他资本公积	9,395,160.63			9,395,160.63
合计	1,366,557,556.72	345,825,529.78		1,712,383,086.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年新增资本公积是2014年本公司向上海香榭丽广告传媒有限公司股东发行股份、支付现金购买资产形成的资本溢价。

54、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-21,363.04			-21,363.04		-21,363.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中							

享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-21,363.04			-21,363.04		-21,363.04
其他综合收益合计		-21,363.04			-21,363.04		-21,363.04

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	182,658,934.82	12,567,854.93		195,226,789.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	182,658,934.82	12,567,854.93		195,226,789.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,599,813,068.59	1,371,770,085.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	1,599,813,068.59	1,371,770,085.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,642,446.44	308,006,194.43
减：提取法定盈余公积	12,567,854.93	10,762,947.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	103,800,396.00	69,200,264.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,713,087,264.10	1,599,813,068.59

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

59、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,588,645,516.16	935,302,276.89	1,615,442,838.22	988,079,473.15
其他业务	29,278,085.24	4,037,773.06	55,564,081.52	11,797,365.08
合计	1,617,923,601.40	939,340,049.95	1,671,006,919.74	999,876,838.23

60、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,862,870.11	1,458,946.79

城市维护建设税	2,357,536.19	1,258,976.04
教育费附加	1,022,763.21	538,778.93
资源税		
地方教育费附加	661,191.74	359,185.84
文化事业建设费	25,161,781.51	25,232,203.66
其他	59,395.64	
合计	31,125,538.40	28,848,091.26

其他说明：

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	244,409,772.55	215,872,910.99
折旧费及摊销费用	5,491,956.03	5,428,651.23
租金	9,737,615.28	8,055,695.02
差旅费	2,173,002.22	1,492,412.03
运费	11,257,150.08	16,343,241.01
业务招待费	4,819,651.29	1,958,945.43
办公费	18,577,051.71	26,796,654.49
广告费	16,793,346.20	
其他	35,869,259.46	13,914,718.95
合计	349,128,804.82	289,863,229.15

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	71,019,949.70	65,075,620.50
折旧费及摊销费用	13,987,861.58	13,579,858.69
租金	11,397,957.82	5,858,304.82
差旅费	2,134,566.40	1,214,287.86
交通费	2,196,491.03	1,846,454.91
业务招待费	2,005,735.70	1,734,898.95
办公费	12,158,688.31	18,650,328.35

税金	6,123,839.99	6,726,725.69
其他	21,026,387.32	6,958,667.41
合计	142,051,477.85	121,645,147.18

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,207,204.77	
减：利息收入	50,765,477.12	47,308,028.96
汇兑损失	576.09	2,377.70
减：汇兑收益		
金融机构手续费	708,425.54	667,205.15
其他		
合计	-46,849,270.72	-46,638,446.11

其他说明：

64、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	-1,686,320.36	7,436,343.76
二、存货跌价损失	231,946.94	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,939,693.43	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	1,485,320.01	7,436,343.76
----	--------------	--------------

其他说明：

65、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

66、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,501,478.46	-4,135,209.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	34,737,088.37	44,545,883.42
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	5,370,606.27	1,070,794.52
合计	51,609,173.10	41,481,468.81

其他说明：

67、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	654,570.21	245,341.35	654,570.21
其中：固定资产处置利得	654,570.21	245,341.35	654,570.21
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,246,959.00	1,807,075.76	3,246,959.00
违约赔偿收入	209,378.44	153,438.00	209,378.44
其他利得	2,194,151.09	1,510,851.26	2,194,151.09
合计	6,304,918.58	3,716,706.37	6,304,918.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
从化市财政局补贴收入		71,546.00	与收益相关
大洋网技术改造项目	626,465.16	853,634.28	与资产相关
广东省现代信息服务业专项 资金	95,946.48	97,161.72	与资产相关
广州市电子商务发展专项资 金	14,400.00	15,600.00	与资产相关
科技亚运项目资金	78,239.36	86,633.76	与资产相关
版权登记补助	1,012,500.00	682,500.00	与收益相关
上海闸北区财政补助	1,310,000.00		与收益相关
广州市工商管理局奖励	30,000.00		与收益相关
上海市闸北区财政专项补贴	49,408.00		与收益相关
广州市行政管理局补助	30,000.00		与收益相关
合计	3,246,959.00	1,807,075.76	--

其他说明：

68、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	119,984.63	1,806,176.44	119,984.63
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	3,392.00	1,000,000.00
非常损失		35,185.52	
盘亏损失	1,413.26		1,413.26
资产报废、损毁损失			
罚款及滞纳金支出	3,583,788.49	843,581.88	3,583,788.49
预计损失	25,097.00	4,710,057.51	25,097.00
赔偿金、违约金支出	4,876,129.12	56,222.97	4,876,129.12
其他支出	120,955.83	123,607.20	120,955.83
合计	9,727,368.33	7,578,223.59	9,727,368.33

其他说明：

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,856,040.26	1,518,827.58
递延所得税费用	1,584,952.22	-3,063,220.14
合计	19,440,992.48	-1,544,392.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	249,828,404.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,457,101.11
子公司适用不同税率的影响	-67,943,649.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,187,281.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,740,259.23
所得税费用	19,440,992.48

其他说明

70、其他综合收益

详见附注六 55。

71、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	65,371,516.42	28,504,773.23
利息收入	30,598,569.17	29,451,341.65
租金收入	962,963.17	3,787,015.74
押金及保证金	8,876,362.94	2,464,856.20
政府补助	21,012,319.15	
公明景业受偿款	32,886,267.83	
其他	5,257,207.47	5,496,406.57
合计	164,965,206.15	69,704,393.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	69,561,732.76	154,293,186.72
支付办公费用	56,221,220.61	65,777,010.96
支付水电费	21,086,887.01	16,725,635.60
支付市外站费用	1,653,344.39	1,682,386.98
支付租金	50,476,661.97	17,494,747.37
支付差旅费	757,141.61	664,379.08

支付中介费	4,239,210.21	4,535,000.00
押金保证金	8,600,647.39	
广告宣传费	16,513,055.80	
其他	35,180,980.98	23,625,500.11
合计	264,290,882.73	284,797,846.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、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	230,387,411.96	309,140,060.42
加：资产减值准备	1,485,320.01	7,436,343.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,652,013.19	81,663,683.93
无形资产摊销	5,076,700.55	5,271,152.66
长期待摊费用摊销	7,494,280.34	471,185.33
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）	-534,585.58	1,562,035.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,207,204.77	
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,609,173.10	-41,481,468.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,893,259.11	-3,035,360.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-308,306.89	-27,860.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,704,686.82	-372,415.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,282,966.27	-89,283,644.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,408,007.01	-34,839,904.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	196,757,837.90	236,503,808.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69
减：现金的期初余额	1,866,811,573.69	1,652,286,594.97

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-607,678,976.34	214,524,978.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,139,896.25
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,362,520.32
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	54,777,375.93

其他说明：

(1) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69
其中：库存现金	161,823.06	324,876.01
可随时用于支付的银行存款	1,258,970,774.29	1,866,404,382.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,259,132,597.35	1,866,811,573.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	32,294,602.11	2012 年中小企业私募债券抵押
无形资产		
合计	32,294,602.11	--

其他说明：

公司本年新合并的香榭丽传媒于2012年12月10日在上海证券交易所发行“上海香榭丽广告有限公司2012年中小企业私募债券”债券，债券抵押资产情况如下：

借款性质	面值	发行金额	发行日期	发行期限	抵押物
企业债券	50,000,000.00	50,000,000.00	2012-12-10	3年	静安寺广场显示屏 新世界显示屏 上海华狮商场显示屏 北京科贸大厦显示屏 重庆雨田大厦显示屏（注1） 广州正佳广场显示屏 广州正佳万豪显示屏 杭州杭百显示屏（注2） 哈尔滨中央大街显示屏 广州好世界显示屏
合计	50,000,000.00	50,000,000.00			

注1：原债券抵押物中深圳万商显示屏因深圳修建地铁七号线拆除，抵押物更换为重庆雨田大厦显示屏。

注2：原债券抵押物中杭州杭百显示屏屏体拆除更换新屏，抵押物更换为2013年3月20日原阵地新建显示屏。

（3）公司本年新合并的香榭丽传媒由于未按《广告阵地租赁协议》中约定的期限支付阵地租金义务，天津现代商业有限公司向天津市第一中级人民法院提起诉讼。根据判决，香榭丽传媒应付天津现代商业有限公司2011年1月10日前的违约金121.32万元。后经双方协商，天津现代商业有限公司同意暂缓收取该笔违约金，同时约定在协议全部执行完毕后，若香榭丽传媒未在协议有效存续期间（2018年7月10日到期）违反协议中的任何约定的情况下，同意将不再收取该笔违约金；若香榭丽传媒在协议有效存续期间违反协议约定，则应根据法院判决支付违约金。香榭丽传媒以其位于现代城C区商厦（伊势丹商场）外的LED显示屏及其全部设备设施抵押给天津现代商业有限公司。

75、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,032,027.26	6.1190	6,314,974.80
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

(1) 主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目
	2014年12月31日
欧凯游戏有限公司	1美元 = 6.1190人民币
项目	收入、费用现金流量项目
	2014年度
欧凯游戏有限公司	1美元 = 6.1424人民币

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

(2) 记账本位币情况

合并成本	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
欧凯游戏有限公司	香港	美元	否		

76、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方

							的收入	的净利润
上海香榭丽 广告传媒有 限公司	2014 年 07 月 01 日	472,963,500. 00	100.00%	购买	2014 年 07 月 01 日	控制权转移	141,485,536. 59	36,737,540.7 9

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项 目	上海香榭丽广告传媒有限公司
合并成本	472,963,500.00
—现金	93,479,251.22
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	379,484,248.78
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	472,963,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	317,140,956.81
加：递延所得税负债影响金额	926,899.05
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	156,749,442.24

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	上海香榭丽广告传媒有限公司	
	购买日	购买日
	公允价值（万元）	账面价值（万元）
资产：		
流动资产	44,138.44	44,138.44
固定资产	6,087.16	5,784.83
在建工程	410.14	410.14
无形资产	133.70	65.27
开发支出	81.75	81.75
长期待摊费用	1,793.93	1,793.93
递延所得税资产	432.62	432.62
其他非流动资产	466.67	466.67
负债：		
流动负债	16,912.59	16,912.59

非流动负债	4,917.73	4,917.73
净资产	31,714.09	31,343.33
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	31,714.09	31,343.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值是以经北京中企华资产评估有限责任公司于交割日评估报告（中企华评报字（2014）第3540号）按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

一揽子交易

适用 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的

					公司净资产份额的差额							设	的金额	合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

适用 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年新纳入合并范围的主体

名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州粤商会传媒有限公司	期刊经营、专业论坛、及会员服务	100.00%
广州劲彩信息科技有限公司	网络科技	60.00%

上海广娱网络科技有限公司	网络科技	100.00%
欧凯游戏有限公司	网络科技	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州大洋文化连锁店有限公司	广州	广州	服务业	97.14%	97.14%	同一控制下企业合并
广州大洋广告有限公司	广州	广州	服务业	99.71%	99.71%	同一控制下企业合并
广州日报报业经营有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州大洋传媒有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州羊城地铁报报业有限责任公司	广州	广州	服务业	60.00%	60.00%	同一控制下企业合并
广州先锋报业有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州劲球信息科技有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州思博特体育发展有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州日报新媒体有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州市交互式信息网络有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广州广游信息服务有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
广东公明景业印务有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资

广东广报投资有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
广东广报传媒印务有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
广州广报数据科技有限责任公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
广州广报社区报有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
广州粤商会传媒有限公司	广州	广州	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
广州劲彩信息科技有限公司	广州	广州	服务业	80.00%	80.00%	设立及投资
上海广娱网络科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
欧凯游戏有限公司	香港	香港	服务业	100.00%	100.00%	设立及投资
上海香榭丽广告传媒有限公司	上海	上海	服务业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州羊城地铁报报业有限责任公司	40.00%	1,487,843.75		7,365,838.88
广州劲彩信息科技有限公司	20.00%	-734,174.60		1,265,825.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	37,225,511.38	2,046,164.37	39,271,675.75	10,693,087.67		10,693,087.67	25,375,520.40	3,363,064.03	28,738,584.43	9,459,019.81		9,459,019.81
广州劲彩信息科技有限公司	6,295,768.57	205,905.45	6,501,674.02	172,547.00		172,547.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州羊城地铁报报业集团有限责任公司	46,986,416.15	9,299,023.46	9,299,023.46	5,557,029.75	48,022,315.56	7,640,961.28	7,640,961.28	6,600,253.65
广州劲彩信息科技有限公司		-3,670,872.98	-3,670,872.98	435,389.42				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
华美洁具有限公司	广州	广州	制造业	32.42%	32.42%	权益法
重庆恒渲实业有限公司	重庆	重庆	服务业	45.00%	45.00%	权益法
广州粤图文化发展有限公司	广州	广州	服务业	51.00%	51.00%	权益法
上海第一财经报业有限公司	上海	上海	服务业	25.00%	25.00%	权益法
广州地铁小额贷款有限公司	广州	广州	金融服务业	20.00%	20.00%	权益法
西安地铁新报传媒有限公司	西安	西安	服务业	26.67%	26.67%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(1) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额					
	华美洁具有限公司	西安地铁新报传媒有限公司	重庆恒渲实业有限公司	广州粤图文化发展有限公司	上海第一财经报业有限公司	广州地铁小额贷款有限公司
流动资产	138,506,419.21	25,479,887.16	164,837.55	286,101.51	315,911,680.84	38,476,962.96
非流动资产	79,453,251.25	706,047.19		160.00	16,240,070.16	273,294,097.49
资产合计	217,959,670.46	26,185,934.35	164,837.55	286,261.51	332,151,751.00	311,771,060.45
流动负债	82,905,830.41	1,028,308.55	1,459.00	1,022,657.31	64,972,023.97	3,179,594.17
非流动负债						
负债合计	82,905,830.41	1,028,308.55	1,459.00	1,022,657.31	64,972,023.97	3,179,594.17
营业收入	210,789,286.14	869,486.79			206,965,001.39	15,202,498.00
净利润	9,873,758.16	571,728.01			31,927,260.66	8,591,466.28
其他综合收益						
综合收益总额	9,873,758.16	571,728.01			31,927,260.66	8,591,466.28
本年度收到的来自联	5,000,000.00					

营企业的股利						
--------	--	--	--	--	--	--

(续)

项目	年初余额 / 上年发生额					
	华美洁具有限公司	西安地铁新报传媒有限公司	重庆恒渲实业有限公司	广州粤图文化发展有限公司	上海第一财经报业有限公司	广州地铁小额贷款有限公司
流动资产	127,225,009.55	26,792,096.29	164,837.55	286,101.51	300,626,247.69	
非流动资产	79,219,730.46	866,458.69		160.00	14,943,664.00	
资产合计	206,444,740.01	27,658,554.98	164,837.55	286,261.51	315,569,911.69	
流动负债	76,264,658.12	2,507,311.58	1,459.00	1,022,657.31	80,317,445.32	
非流动负债						
负债合计	76,264,658.12	2,507,311.58	1,459.00	1,022,657.31	80,317,445.32	
营业收入	179,994,755.72	7,743,051.40			275,784,285.75	
净利润	-3,846,332.42	6,382.40	-120.00	-92,043.40	40,139,129.19	
其他综合收益						
综合收益总额	-3,846,332.42	6,382.40	-120.00	-92,043.40	40,139,129.19	
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的				

负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州传媒控股有限公司	广州市越秀区同乐路 10 号	实业投资	1000000000	65.32%	65.32%

本企业的母公司情况的说明

广州传媒控股有限公司成立于2006年12月28日，经营范围主要包括：自有资金投资。设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。印刷、出版、发行书报刊（具体由分支机构经营）。

本企业最终控制方是广州市国有经营性文化资产监督管理办公室。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
华美洁具有限公司	联营企业
重庆恒渲实业有限公司	联营企业
广州粤图文化发展有限公司	联营企业
上海第一财经报业有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州日报社	控股股东
广州看世界杂志社	受同一控股股东控制
广州大洋物业管理有限公司	受同一控股股东控制
广州市同乐拆迁安置服务公司	受同一控股股东控制
广东美食导报社	受同一控股股东控制
广州早报社	受同一控股股东控制
岭南少年报	受同一控股股东控制
广州文摘报社	受同一控股股东控制
共鸣杂志社	受同一控股股东控制
羊城地铁报社	受同一控股股东控制
广州市大洋房地产开发公司	受同一控股股东控制
南风窗杂志社	受同一控股股东控制
信息时报社	受同一控股股东控制
足球报社	受同一控股股东控制
广州市老人报社	受同一控股股东控制
广周刊报社	受同一控股股东控制
大东方杂志社	受同一控股股东控制
篮球先锋报社	受同一控股股东控制
广州广报文化发展有限公司	受同一控股股东控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信息时报社	宣传推广费	7,547.17	
广州大洋物业管理有限公司	管理费	4,149.14	360,006.15
信息时报社	代理发行	5,118,716.27	5,894,642.37
广州看世界杂志社	代理发行	26,487.64	50,297.53
南风窗杂志社	代理发行	54,190.27	69,164.16
上海第一财经报业有限公司	代理发行	422,330.51	
岭南少年报社	广告发布费	388,349.56	388,349.52
共鸣杂志社	广告发布费	388,349.56	385,436.87
广州早报社	广告发布费	388,349.56	388,349.52
广州市老人报社	广告发布费	377,358.52	373,584.90
广州文摘报社	广告发布费	377,358.52	369,811.28
广东美食导报社	广告发布费	377,358.52	369,811.28
足球报社	广告发布费	377,358.52	377,358.50
羊城地铁报社	广告发布费	377,358.52	377,358.50
广州日报社	广告发布费	134,276,025.80	169,849,156.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信息时报社	印刷业务	10,220,611.70	11,013,919.25
上海第一财经报业有限公司	印刷业务	2,853,704.95	
南风窗杂志社	印刷业务	2,695,657.04	2,931,943.68
广州日报社	印刷业务	2,719,246.11	86,281.13
广州看世界杂志社	印刷业务	1,232,005.52	1,731,247.62
信息时报社	物流运输	754,357.61	
上海第一财经报业有限公司	物流运输	126,368.29	
广州日报社	物流运输	6,985.60	
广州广报文化发展有限公司	物流运输	23,686.60	

信息时报社	旅店服务业	75,863.00	2,554.00
广州文摘报社	旅店服务业	10,484.00	
广州日报社	旅店服务业	182,824.40	569,413.40
信息时报社	广告代理和制作	31,377.36	30,037.74
南风窗杂志社	广告代理和制作	42,698.10	
广州市大洋房地产开发公司	广告代理和制作	1,539,018.87	
广州广报文化发展有限公司	广告代理和制作	4,459,681.83	
广州看世界杂志社	广告代理和制作		2,292.45
广州日报社	发行业务	853,948.11	11,861,227.06
上海第一财经报业有限公司	其他	48,659.00	
广州市大洋房地产开发公司	其他	200.00	
广州日报社	其他	6,047,069.08	5,292,431.70
广州广报文化发展有限公司	其他	532.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

以下关联交易的交易内容及定价原则由交易双方在以前年度已经确定，属正常的生产经营所需。日常关联交易所涉及的事项主要有：

1) 广告代理业务

根据广州日报社与广州日报报业经营有限公司（简称：广报经营）于2010年10月28日签订的《广州日报》授权经营协议和《广州日报》广告发布协议，从2010年5月31日起，广州日报社授权广报经营无限期独家排他经营与《广州日报》（国内统一连续出版物号：CN44-0010）相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《广州日报》商号、商标。对于广州日报社从事的《广州日报》采编和广告发布工作，广报经营根据每月《广州日报》见报广告收入总额一定比例向广州日报社支付广告发布费，比例为20%。

广州市老人报社、美食导报社、广州早报社、岭南少年报社、广州文摘报社、共鸣杂志社授权广州大洋传媒有限公司（简称：大洋传媒）无限期独家排他经营相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用商号，大洋传媒每年向上述报社各支付40万元广告发布费。足球报社授权广州先锋报业无限期独家排他经营与《足球报》相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《足球报》商号，广州先锋报业按照每年40万元向足球报社支付广告发布费。羊城地铁报社授权广州羊城地铁报业有限责任公司无限期独家排他经营与《羊城地铁报》相关的印刷、发行、广告等报纸日常经营性业务，并在开展上述业务时免费使用《羊城地铁报》商号。广州羊城地铁报业有限责任公司按照每年40万元向羊城地铁报社支付广告发布费。

2) 印刷业务

信息时报、南风窗、看世界等报纸杂志委托本公司或控股子公司印刷，印刷费由双方按市场价协议确定。

3) 物业服务

广州日报社下属公司广州市大洋物业管理有限公司为公司及控股子公司提供物业管理服务。

4) 策划活动业务

公司的控股子公司广州日报报业经营有限公司根据客户需求，不定期委托广州日报社或其控股子公司提供文案策划、展会活动等服务，服务费由双方按市场价协议确定。

5) 其他业务

广州日报社子公司或附属单位不定期委托本公司的控股子公司刊登自身宣传广告，或向本公司的控股子公司购买其他服务。交易价格由双方按市场价协议确定。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州日报社	物业	6,960,575.89	5,497,461.98

关联租赁情况说明

1) 本公司的控股子公司广州日报报业经营有限公司2014年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期分别至2014年12月31日和2015年12月31日止。2014年度共计提广州日报社物业租赁费3,978,846.59元。

2) 本公司的控股子公司广州大洋传媒有限公司2014年1月1日与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入经营场所，租赁期至2016年3月31日止。2014年度共计提广州日报社物业租赁费1,033,256.79元。

3) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2006年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入8个商铺合共539.54平方米作为连锁店的经营场所，租赁期至2011年2月28日止，月租金38,951.80元。根据经营需要，大洋连锁店有限公司于2011年3月1日就其中6个商铺（合共318.97平方米）续

签租赁合同3年，至2014年2月28日，月租金额26,831.20元。根据经营需要，大洋连锁店有限公司于2014年3月1日就其中5个商铺（合共309.36平方米）续签租赁合同2年，月租金额76,637.20元；另于2014年5月向广州日报社租入1个办公室，面积129.85平，租期2年，月租金7,142.00元。

4) 本公司的控股子公司广州大洋文化连锁店有限公司2004年与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于广州市乡村记者俱乐部的房屋作为经营场所，租赁期自2007年4月至2010年3月止，年租金为300,000元，合同期满未续签新合同，场所仍在使用中，2010年度还按照该合同金额在实际支付。公司于2011年4月1日与广州日报社续签租赁合同3年，至2013年3月31日止，年租金额维持300,000元不变。合同已经续签至2016年3月31日，年租金额维持不变。

5) 本公司2014年与广州日报社签订房屋租赁协议，向广州日报社租入位于广州市同乐路10号的房屋16.90平方米作为办公用房，租赁期自2014年1月1日起至2015年12月31日止，月租金额930.00元。

6) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市观绿路43号201部分房号的房地产（建筑面积139.39平方米）作为办公场所，自2010年5月1日至2013年4月30日止，月租金5,924.00元。公司于2013年5月1日与广州日报社续签租赁合同3年，至2016年4月30日止，租金额维持不变。

7) 本公司的控股子公司广州大洋广告有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入广州市诗书路63号大洋商务走廊1号商铺的房地产（建筑面积172.95平方米）作为经营场所，自2014年2月1日至2017年1月31日止，月租金17,295.00元。租入广州市荔湾区光复中路315好旭日大厦603房号的房地产（建筑面积243.09平方米）作为办公场所，自2014年5月15日至2016年5月14日止，月租金13,370.00元。

8) 本公司的控股子公司广州广报社区报有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于惠州莲花山东湖花园六号小区615栋121房的房地产（建筑面积130平方米）作为经营场所，自2013年9月1日至2014年8月31日止，月租金2,600.00元。

9) 本公司的控股子公司广州日报新媒体有限公司与广州日报社签订租赁协议，向广州日报社租入位于越秀区观绿路43号701房的房地产（建筑面积150.37平方米）作为经营场所，自2014年1月1日至2014年3月31日止，月租金6,391.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州传媒控股有限公司	资产收购	103,000,000.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,202,700.00	4,279,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆恒渲实业有限公司	147,022.00	147,022.00	147,022.00	147,022.00
应收账款	信息时报社	3,092,814.13	30,928.14	2,897,383.41	28,973.83
应收账款	上海第一财经报业 有限公司	986,694.69	22,397.85		
应收账款	南风窗杂志社	350,474.00	3,504.74		
应收账款	广州文摘报社	21,409.00	251.17		
应收账款	广州市大洋房地产 开发公司	1,631,360.00	16,313.60		
应收账款	广州日报社	7,888,714.96	648,483.69	2,000,011.62	424,674.19

应收账款	广州龙飞软件科技有限公司	1,880.00	18.80		
应收账款	广州看世界杂志社	606,388.00	46,701.65	220,985.72	2,209.86
应收账款	广州广报文化发展有限公司	2,375,736.00	23,757.36		
应收账款	广东公明景业印务有限公司			75,787,453.80	66,315,704.90
应收账款	广东美食导报社			15,700.00	157.00
其他应收款	重庆恒渲实业有限公司	471,039.50		471,039.50	
其他应收款	信息时报社	7,000.00		2,469,121.99	
其他应收款	华美洁具有限公司	1,053,367.05		899,420.12	
其他应收款	广州粤图文化发展有限公司	272,401.63	272,401.63	272,401.63	272,401.63
其他应收款	广州日报社	619,745.36		941,122.53	
其他应收款	广东公明景业印务有限公司			64,832,912.92	56,737,799.60
其他应收款	足球报社	3,912.00		3,912.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	信息时报社	951,378.60	1,104,459.59
应付账款	南风窗杂志社	22,089.00	25,503.00
应付账款	广州日报社	17,020,210.26	3,254,562.55
应付账款	广州看世界杂志社	2,487.37	7,167.37
应付账款	广东公明景业印务有限公司	293,770.79	
应付账款	广州市老人报社		100,000.00
应付账款	共鸣杂志社		200,000.00
应付账款	广东美食导报社		100,000.00
应付账款	广州文摘报社		100,000.00
应付账款	岭南少年报社		100,000.00
应付账款	广州早报社	100,000.00	100,000.00
预收款项	信息时报社	5,400.00	5,400.00

预收款项	广州日报社	787,098.96	282,223.08
预收款项	南风窗杂志社		477,196.92
其他应付款	重庆恒渲实业有限公司	772,000.00	772,000.00
其他应付款	广州日报社	504,144.85	244,978.99
其他应付款	广州广报文化发展有限公司	5,582.51	
其他应付款	广州大洋物业管理有限公司	155,082.48	198,078.78
其他应付款	广州市大洋房地产开发公司		75,790.00
其他应付款	广州传媒控股有限公司	10,410,506.30	110,506.30
其他流动负债	广州日报社	1,500,000.00	1,200,000.00
其他流动负债	广州大洋物业管理有限公司		15,308.33

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营性租出

本公司于 2009 年 12 月 29 日与清远市德盈新银盏温泉度假村有限公司和清新假期旅行社有限公司组成的承租联合体（以下简称“承租联合体”）签订了《建北大厦租赁合同》。将本公司名下的投资性房地产——建北大厦租给上述“承租联合体”使用，租赁标的包括建北大厦主楼 21 层、附楼 12 层、地面商铺和地下停车场，合计建筑面积约 20,620.23 平方米；租赁合同期限 20 年，自合同生效日至 2010 年 10 月 31 日为免租期，免租期后首年租金为 222.88 万元，以后采取每 3 年递增 3% 的方式调整。

(2) 发行债券抵押资产事项

公司本期新合并的香榭丽传媒于 2012 年 12 月 10 日在上海证券交易所发行“上海香榭丽广告有限公司 2012 年中小企业私募债券”债券，债券抵押资产情况如下：

借款性质	面值	发行金额	发行日期	发行期限	抵押物
企业债券	50,000,000.00	50,000,000.00	2012-12-10	3 年	静安寺广场显示屏 新世界显示屏 上海华狮商场显示屏 北京科贸大厦显示屏 重庆雨田大厦显示屏（注1） 广州正佳广场显示屏 广州正佳万豪显示屏 杭州杭百显示屏（注2） 哈尔滨中央大街显示屏

					广州好世界显示屏
合计	50,000,000.00	50,000,000.00			

注1：原债券抵押物中深圳万商显示屏因深圳修建地铁七号线拆除，抵押物更换为重庆雨田大厦显示屏。

注2：原债券抵押物中杭州杭百显示屏屏体拆除更换新屏，抵押物更换为2013年3月20日原阵地新建显示屏。

(3) 公司本期新合并的香榭丽传媒由于未按《广告阵地租赁协议》中约定的期限支付阵地租金义务，天津现代商业有限公司向天津市第一中级人民法院提起诉讼。根据判决，香榭丽传媒应付天津现代商业有限公司2011年1月10日前的违约金121.32万元。后经双方协商，天津现代商业有限公司同意暂缓收取该笔违约金，同时约定在协议全部执行完毕后，若香榭丽传媒未在协议有效存续期间（2018年7月10日到期）违反协议中的任何约定的情况下，同意将不再收取该笔违约金；若香榭丽传媒在协议有效存续期间违反协议约定，则应根据法院判决支付违约金。香榭丽传媒以其位于现代城C区商厦（伊势丹商场）外的LED显示屏及其全部设备设施抵押给天津现代商业有限公司。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,769,840.77
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,769,840.77

1、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

1、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

注：说明重要债务重组的详细情况，包括债重组方式、债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。

(2) 其他资产置换

注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。

4、年金计划

注：说明年金计划的主要内容及重要变化。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

表格样式参照下表：

项目	分部 1	分部 2	可无限添加列	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。

8、其他

本公司原子公司公明景业因严重资不抵债，且被多个债权人起诉，银行账户和主要资产已被法院查封，2009 年 12 月生产已停顿，生产人员已全部遣散。鉴于公明景业有大量对本公司的欠款未能归还，2009 年 12 月 27 日本公司第 6 届董事会第 28 次会议审议通过了《关于申请控股子公司公明景业破产的议案》。本公司于 2010 年 1 月 13 日以债权人身份向法院申请公明景业破产，广东省清远市中级人民法院于 2010

年6月30日作出裁定（[2010]清中法民破字第2号），宣告公明景业破产清算。

截至上述破产清算日，本公司对公明景业尚有应收账款余额75,787,453.80元、其他应收款余额64,832,912.92元未能收回，本公司按照预计清偿率对上述应收款项分别计提了66,315,704.90元和56,737,799.60元的坏账准备。

2011年10月公明景业破产清算组对公明景业破产财产进行了整体拍卖，本公司以12,084万元竞买成功。

2014年12月广东省清远市中级人民法院做出裁定（[2010]清中法民破字第2-6号），确认广东公明景业印务有限公司破产清算组2014年7月30日、7月31日提交的分配方案，并具体执行。

截至2014年12月31日，本公司共收到公明景业破产清算款32,902,556.42元，本公司根据法院裁定转销对公明景业应收账款余额75,787,453.80元、其他应收款余额64,832,912.92元及相关坏账准备。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						75,731,703.90	35.78%	66,271,946.80	87.50%	9,459,757.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,184,437.85	98.24%	27,284,348.47	20.49%	105,900,089.38	133,399,604.06	63.03%	21,792,841.61	16.34%	111,606,762.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,389,082.84	1.76%	2,389,082.84	100.00%	0.00	2,516,117.84	1.19%	2,516,117.84	100.00%	0.00
合计	135,573,520.69	100.00%	29,673,431.31		105,900,089.38	211,647,425.80	100.00%	90,580,906.25		121,066,519.55

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,819,913.92	888,499.14	1.00%
1 至 2 年	9,083,291.07	454,164.55	5.00%
2 至 3 年	9,958,826.74	2,987,648.02	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	5,173,353.32	4,138,682.66	80.00%
4 至 5 年	6,668,493.50	5,334,794.80	80.00%
5 年以上	13,480,559.30	13,480,559.30	100.00%
合计	133,184,437.85	27,284,348.47	

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,491,506.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,261,598.75 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东公明景业印务有限公司	8,261,598.75	收到补偿款
合计	8,261,598.75	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,137,383.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东公明景业印务有限公司	关联方往来款	58,010,348.05	根据破产清算分配结果，未能受偿部分予以核销	依据法院判决正常核销	是
合计	--	58,010,348.05	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备年末余额
客户A	12,502,393.25	9.22	125,023.93
客户B	10,138,682.65	7.48	1,635,425.77
客户C	7,025,249.81	5.18	723,120.11
客户D	5,906,038.59	4.36	67,848.71
客户E	4,784,581.72	3.53	47,845.82
合计	40,356,946.02	29.77	2,599,264.34

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

(1) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(1) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						64,832,912.92	61.96%	56,737,799.60	87.51%	8,095,113.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,960,012.43	99.65%	931,505.48	1.66%	55,028,506.95	39,600,683.01	37.85%	766,828.23	1.94%	38,833,854.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	196,563.39	0.35%	196,563.39	100.00%	0.00	196,563.39	0.19%	196,563.39	100.00%	0.00
合计	56,156,575.82	100.00%	1,128,068.87		55,028,506.95	104,630,159.32	100.00%	57,701,191.22		46,928,968.10

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,735,350.45	37,353.50	1.00%
1 至 2 年	1,145,092.68	57,254.63	5.00%
2 至 3 年	505,090.75	151,527.23	30.00%
3 年以上			

3 至 4 年	26,379.11	21,103.29	80.00%
4 至 5 年	56,526.57	45,221.26	80.00%
5 年以上	619,045.57	619,045.57	100.00%
合计	6,087,485.13	931,505.48	

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	42,484,481.20	0.00
保证金组合	7,388,046.10	0.00
合计	49,872,527.30	0.00

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 164,677.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,069,798.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广东公明景业印务有限公司	7,069,798.66	收到补偿款
合计	7,069,798.66	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	49,668,000.94

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东公明景业印务有限公司	关联方往来款	49,668,000.94	根据破产清算分配结果，未能受偿部分予以核销	依据法院判决正常核销	是
合计	--	49,668,000.94	--	--	--

其他应收款核销说明：

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	56,156,575.82	104,630,159.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	关联方往来款	20,289,909.92	4-5 年	36.13%	
客户 B	关联方往来款	10,339,850.51	1 年以内	18.41%	
客户 C	押金	7,032,943.75	1-4 年	12.52%	
客户 D	关联方往来款	3,000,000.00	1 年以内	5.34%	
客户 E	关联方往来款	2,400,000.00	1 年以内	4.27%	
合计	--		--	76.67%	
合计	--	43,062,704.18	--		

(1) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

(1) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(1) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,975,703,278.19		2,975,703,278.19	2,455,823,128.19		2,455,823,128.19
对联营、合营企业投资	263,038,286.55	1,515,492.28	261,522,794.27	93,876,149.50	1,515,492.28	92,360,657.22
合计	3,238,741,564.74	1,515,492.28	3,237,226,072.46	2,549,699,277.69	1,515,492.28	2,548,183,785.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州大洋广告有限公司	7,138,349.55			7,138,349.55		
广州大洋文化连锁店有限公司	163,626,303.10			163,626,303.10		
广州广报投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州广报传媒印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州日报报业经营有限公司	1,768,431,155.27			1,768,431,155.27		
广州大洋传媒有限公司	289,020,050.16			289,020,050.16		
广州日报新媒体有限公司	165,607,270.11			165,607,270.11		
广州广报数据科技有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

上海香榭丽广告传媒有限公司		509,880,150.00		509,880,150.00		
广州粤商会传媒有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,455,823,128.19	519,880,150.00		2,975,703,278.19		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华美洁具 有限公司	92,059,89 6.72			2,832,410 .77		-2,561,98 7.16	5,000,000 .00			87,330,32 0.33
重庆恒渲 实业有限 公司	1,816,252 .78									1,816,252 .78
广东公明 景业印务 有限公司										
上海第一 财经报业 有限公司		103,000,0 00.00		9,090,437 .90						112,090,4 37.90
广州地铁 小额贷款 有限公司		60,000,00 0.00		1,801,275 .54						61,801,27 5.54
小计	93,876,14 9.50									263,038,2 86.55
合计	93,876,14 9.50	163,000,0 00.00		13,724,12 4.21		-2,561,98 7.16	5,000,000 .00			263,038,2 86.55

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,315,611.26	236,875,195.73	256,658,476.76	238,402,689.48
其他业务	13,038,901.33	1,582,673.80	14,295,157.01	2,144,885.07
合计	241,354,512.59	238,457,869.53	270,953,633.77	240,547,574.55

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	171,700,000.00	130,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,499,776.28	-3,517,376.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	1,709,890.43	577,479.45
合计	184,909,666.71	127,060,103.40

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	534,585.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,246,959.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	205,887.50	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,335,694.20	公明景业坏账转回
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,203,994.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	132,952.58	
少数股东权益影响额	33,330.09	
合计	11,952,849.28	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.3253	0.3253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.3083	0.3083

1、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	229,642,446.44	308,006,194.43	4,346,337,136.31	3,841,032,200.13
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	229,642,446.44	308,006,194.43	4,346,337,136.31	3,841,032,200.13
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

注: 境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(1) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

3、会计政策变更相关补充资料

□ 适用 √ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金			1,259,132,597.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			17,491,448.90
应收账款			792,736,435.18
预付款项			73,609,717.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			51,685,582.88
应收股利			
其他应收款			68,441,677.80

买入返售金融资产			
存货			116,148,438.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			56,686.67
其他流动资产			532,029,658.67
流动资产合计			2,911,332,244.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			44,800,000.00
持有至到期投资			699,751,484.56
长期应收款			
长期股权投资			268,231,333.12
投资性房地产			61,025,379.77
固定资产			779,914,691.85
在建工程			18,235,353.59
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			49,657,644.03
开发支出			
商誉			156,749,442.24
长期待摊费用			19,559,518.25
递延所得税资产			18,346,240.56
其他非流动资产			34,215,252.63
非流动资产合计			2,150,486,340.60
资产总计	4,087,800,165.07		5,061,818,584.60
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			165,170,345.19
预收款项			220,497,001.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			85,411,449.04
应交税费			72,618,681.48
应付利息			302,696.94
应付股利			4,269,501.10
其他应付款			61,569,463.00
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			19,658,261.52
其他流动负债			10,504,437.71
流动负债合计			670,001,837.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			163,657.00
递延收益			21,761,850.12
递延所得税负债			1,064,352.16
其他非流动负债			10,988,412.75

非流动负债合计			33,978,272.03
负债合计			703,980,109.12
所有者权益：			
股本			725,661,359.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			1,712,383,086.50
减：库存股			
其他综合收益			-21,363.04
专项储备			
盈余公积			195,226,789.75
一般风险准备			
未分配利润	1,371,770,085.46	1,599,813,068.59	1,713,087,264.10
归属于母公司所有者权益合计	3,602,226,269.70		4,346,337,136.31
少数股东权益			11,501,339.17
所有者权益合计		3,849,788,573.78	4,357,838,475.48
负债和所有者权益总计			5,061,818,584.60

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、载有中天运会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。