

广东广州日报传媒股份有限公司

2014 年年度报告

(更正)

2017 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 725,661,359 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。

报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 1 个。具体为：

（1）缺陷性质及影响

公司子公司香榭丽在未取得相关必要单据并严格审核的前提下，即在相关经济利益流入存在不确定的情况下，确认了部分营业收入及应收账款，不符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，上述缺陷影响财务报表中营业收入及应收账款存在及准确性的认定。

（2）缺陷整改情况

公司通过对香榭丽合同等相关资料进行核查，对 2014 年度不符合《企业会计准则》及公司会计政策规定的应收账款、营业收入及营业成本等财务数据进行了追溯调整，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保

留意见的审计报告。

报告期内发现公司非财务报告内部控制重大缺陷 1 个。具体为：

(1) 缺陷性质及影响

香榭丽总经理叶玫等人涉嫌合同诈骗被立案调查；香榭丽重要业务制度系统性失效，隐瞒公司且未经公司审批程序以香榭丽作为担保主体，导致香榭丽涉及多起诉讼、仲裁。上述事项表明 2014 年度香榭丽存在非财务报告内部控制的重大缺陷。

(2) 缺陷整改情况

公司积极配合公安机关及中国证监会的调查工作并严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。由于香榭丽已基本处于经营停滞状态且严重资不抵债，持续经营能力存在重大不确定性，2016 年 9 月 26 日，香榭丽向上海市静安区人民法院提交破产申请材料。公司进一步加强了对各分子公司监管，督促各分子公司严格执行各项管理制度，保证内控制度落实到位。

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..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 7 |
| 第二节 公司简介..... | 9 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 12 |
| 第四节 董事会报告..... | 36 |
| 第五节 重要事项..... | 49 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 55 |
| 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..... | 199 |

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、香榭丽公司、香榭丽传媒 | 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.gdzrb.com | | |
| 电子信箱 | ycm2181@gdzrb.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@gdzrb.com | lizhijuan@gdzrb.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 | 440000000023281 | 440102197576715 | 19757671-5 |

| | | | | | |
|---------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| | | 理局 | | | |
| 报告期末注册 | 2014 年 01 月 14 日 | 广东省工商行政管理 理局 | 440000000023281 | 440102197576715 | 19757671-5 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司于 2012 年度完成了重大资产重组，公司发行 341,840,776 股股份购买广州传媒控股有限公司持有的广州日报报业经营有限公司 100% 股权、广州大洋传媒有限公司 100% 股权及广州日报新媒体有限公司 100% 股权；本次交易完成后，公司主营业务发生变化，在原有的设计、制作、代理各类广告，印刷出版物，销售书报刊等的基础上增加广告经营、报纸发行、新媒体经营等业务。 | | | | |
| 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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路 61 号 4 楼 |
| 签字会计师姓名 | 张宁、张曦 |

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） | 1,515,137,946.51 | 1,671,006,919.74 | -9.33% | 1,880,732,906.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -449,463,921.97 | 308,006,194.43 | -245.93% | 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） | -461,416,771.25 | 311,928,681.34 | -247.92% | 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） | -0.6341 | 0.4451 | -242.46% | 0.3984 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.6341 | 0.4451 | -242.46% | 0.3984 |
| 加权平均净资产收益率 | -12.03% | 8.29% | -20.32% | 7.96% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 4,527,864,784.90 | 4,292,772,131.10 | 5.48% | 4,087,800,165.07 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,667,230,767.90 | 3,841,032,200.13 | -4.52% | 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 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | | | |
| 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 | |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 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 | 0.00 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | | |
| 债务重组损益 | 0.00 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | 95,968,706.54 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | 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 | | | 公明景业清算补偿款 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | | |
| 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 | 0.00 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | | | |
| 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 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | | | |
| 减：所得税影响额 | 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151,513.79万元，同比下降9.33%；完成营业利润-42,409.70万元，归属于母公司所有者的净利润-44,946.39万元，同比分别下降236.17%和245.93%。

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、展销等非正规营销合作方式，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9.33%，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5.00%。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22.15%。

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%，追溯后实际经营业绩超出预测范围。

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。

鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，公司对2014年度、2015年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司2014年度、2015年度财务报表进行追溯调整。追溯调整后粤传媒2014年度实现的归属于母公司股东的净利润为-44,946.39万元，香榭丽2014年度扣除非经常性损益后净利润-15,365.57万元，完成了重组时盈利预测的-270.38%。。

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

随着互联网和移动互联网广告业的快速发展，户外LED广告行业竞争加剧，香榭丽广告订单不足，户

外LED屏体上画率不理想，导致香榭丽盈利能力急剧下滑，2014年度销售收入远未达到预期。

2、收入

说明

鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，公司对2014年度、2015年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司2014年度、2015年度财务报表进行追溯调整。调整后2014年度主营业务收入148,585.99万元，同比下降8.02%。

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 | 13.80% |

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 | 4.52% |
| 2 | 当年客户第二名 | 63,372,018.97 | 4.18% |
| 3 | 当年客户第三名 | 26,699,116.96 | 1.76% |
| 4 | 当年客户第四名 | 26,528,671.82 | 1.75% |
| 5 | 当年客户第五名 | 23,953,621.88 | 1.58% |
| 合计 | -- | 209,104,181.12 | 13.80% |

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 | | 361,993,790.75 | 38.11% | 373,150,337.45 | 37.32% | -2.99% |
| (2) 发行业务 | | 325,024,393.62 | 34.22% | 398,387,373.95 | 39.84% | -18.41% |

| | | | | | | |
|----------|--|----------------|--------|----------------|--------|-------|
| (3) 印刷业务 | | 214,353,879.15 | 22.57% | 196,864,007.25 | 19.69% | 8.88% |
|----------|--|----------------|--------|----------------|--------|-------|

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|-------------------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| (1) 报刊 | | 624,168,068.33 | 65.71% | 763,748,451.69 | 76.38% | -18.28% |
| (2) 商业印刷 | | 212,055,409.42 | 22.32% | 196,864,007.25 | 19.69% | 7.72% |
| (3) 户外 LED 大屏 | | 60,357,628.67 | 6.35% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| (4) 新媒体、游戏代理、数据挖掘 | | 15,118,399.08 | 1.59% | 12,613,558.43 | 1.26% | 19.86% |

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 | 增减% |
|-------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 350,628,804.82 | 289,863,229.15 | 20.96% |
| 管理费用 | 141,911,645.77 | 121,645,147.18 | 16.66% |
| 财务费用 | -46,849,270.72 | -46,638,446.11 | -0.45% |
| 所得税费用 | 21,199,474.63 | -1,544,392.56 | 1472.67% |

报告期内所得税费用为2,119.95万元，同比增加2,274.39万元，增幅1,472.67%，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、研发支出

6、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 | | 100.00% |
| 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 27,955.47 万元，减幅 15.44%；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 | 843,419,603.49 | 361,993,790.75 | 57.08% | -12.87% | -2.99% | -4.37% |
| 发行业务 | 333,195,855.32 | 325,024,393.62 | 2.45% | -11.52% | -18.41% | 8.25% |
| 印刷业务 | 217,124,461.02 | 214,353,879.15 | 1.28% | 0.24% | 8.88% | -7.84% |
| 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 | 26,892,882.74 | 10,440,689.86 | 61.18% | -17.42% | 116.42% | -24.01% |
| 物流 | 23,890,156.59 | 6,608,021.30 | 72.34% | | | |
| 其他 | 18,436,845.36 | 11,504,519.15 | 37.60% | 492.44% | 271.06% | 37.23% |
| 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 | 38,699,881.70 | 60,357,628.67 | -55.96% | | | |
| 新媒体、游戏代理、数据挖掘 | 32,593,288.94 | 15,118,399.08 | 53.61% | -17.73% | 19.86% | -14.55% |
| 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 | 23,890,156.59 | 6,608,021.30 | 72.34% | | | |
| 其他 | 26,977,778.50 | 11,617,767.03 | 56.94% | 766.89% | 274.72% | 56.56% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 1,361,465,082.62 | 876,245,882.95 | 35.64% | -14.06% | -8.96% | -3.60% |
| 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% | 18.90% | 37.62% | -13.45% |
| 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 | 金额 | 占总资产比 | | |
| | | | | | | |

| | | 例 | | 例 | | |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|---------|---|
| 货币资金 | 1,259,132,597.35 | 27.81% | 1,866,811,573.69 | 43.49% | -15.68% | 详见现金流分析 |
| 应收账款 | 423,174,792.95 | 9.35% | 343,349,612.13 | 8.00% | 1.35% | 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 | 2.57% | 146,219,733.72 | 3.41% | -0.84% | |
| 投资性房地产 | 61,025,379.77 | 1.35% | 58,738,876.16 | 1.37% | -0.02% | |
| 长期股权投资 | 268,231,333.12 | 5.92% | 99,067,493.89 | 2.31% | 3.61% | 主要是公司投资第一财经、地铁小额贷公司 |
| 固定资产 | 779,914,691.85 | 17.22% | 788,223,731.87 | 18.36% | -1.14% | |
| 在建工程 | 18,235,353.59 | 0.40% | 1,644,720.00 | 0.04% | 0.36% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围，以及子公司部分印刷机升级改造 |
| 应收票据 | 17,491,448.90 | 0.39% | 4,294,618.95 | 0.10% | 0.29% | 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 | 73,124,141.06 | 1.61% | 22,712,897.09 | 0.53% | 1.08% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围，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 | 1.14% | 35,106,085.88 | 0.82% | 0.32% | 主要是计提银行存款利息增加 |
| 其他应收款 | 67,369,177.80 | 1.49% | 47,679,159.07 | 1.11% | 0.38% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围 |
| 其他流动资产 | 532,029,658.67 | 11.75% | 105,020,471.70 | 2.45% | 9.30% | 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 | 0.99% | | | 0.99% | 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 | 0.43% | 1,012,187.52 | 0.02% | 0.41% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围 |
| 其他非流动资产 | 34,215,252.63 | 0.76% | | | 0.76% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围 |

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 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|--------|--------|--|
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 0.66% | | | 0.66% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围 |
| 应付账款 | 171,001,876.67 | 3.78% | 101,625,591.14 | 2.37% | 1.41% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围，以及公司子公司应付供应商款项增加 |
| 应交税费 | 40,328,370.68 | 0.89% | -32,435,444.97 | -0.76% | 1.65% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽纳入合并范围 |
| 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纳入合并范围 |
| 应付股利 | 4,269,501.10 | 0.09% | 1,416,239.89 | 0.03% | 0.06% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽未付前股东股利 |
| 其他应付款 | 233,388,076.56 | 5.15% | 33,453,242.81 | 0.78% | 4.37% | 主要是公司按合同一年内应付收购香榭丽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 | 0.43% | | | 0.43% | 主要是公司报告期内收购的香榭丽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 | 0.23% | 31,425,866.40 | 0.73% | -0.50% | 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 | 0.48% | 2,577,141.12 | 0.06% | 0.42% | 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 | 0.24% | | | 0.24% | 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. 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 | 80.00% |
| 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 | 2,000 | 2013年 | 2014年 | 协议 | 2,000 | | 22.9 | 16.57 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|---|--------|-------|-------------|-------------|----|-------|--|-------|-------|
| | | | 益 | | 12月10日 | 02月24日 | | | | | |
| 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 | 保本浮动收益 | 544 | 2014年11月17日 | 2014年12月02日 | 协议 | 544 | | 0.72 | 0.72 |
| 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 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|---|-------------|-------|---------------------|---------------------|----|-------|--|--------|-------|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | |
| 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 珠江支行 | 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 收益型 | 1,000 | 2014年 10月08 日 | 2014年 11月17 日 | 协议 | 1,000 | | 5.05 | 5.05 |
| 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、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 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 |
| 广州先锋报业经营有限公司 | 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 | 子公司 | 传媒业 | 报业经营 | 30,000,000.00 | 39,271,675.75 | 28,578,588.88 | 46,986,416.61 | 9,414,482.71 | 9,299,023.41 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|------|------|----------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 铁报报业有 限责任公司 | | | | 00 | 75 | 08 | 15 | 3 | 6 |
| 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 | 186,155,708.80 | 181,061,341.66 | 147,564.27 | -14,604,631.31 | -14,604,631.16 |
| 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 | 232,178,274.45 | -127,186,024.79 | 74,188,705.88 | -129,314,452.11 | -153,111,723.57 |
| 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 | 332,151,751.00 | 267,179,727.03 | 206,965,001.39 | 32,346,411.96 | 31,927,260.66 |

主要子公司、参股公司情况说明

鉴于叶政等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对2014年度、2015年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司2014年度、2015年度财务报表进行追溯调整，上述表格中列示上海香榭丽广告传媒有限公司2014年度调整后主要财务指标。

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。 |
| 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“云彩彩票”。 | 新设 | 整合自身优势资源，做大云彩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

一、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。

二、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

鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，公司对2014年度、2015年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司2014年度、2015年度财务报表进行追溯调整，2014年财务报表各项目影响如下：

| 受影响的各个比较期间 报表项目名称 | 追溯前 | 追溯后 | 累积影响数 |
|----------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 应收账款 | 792,736,435.18 | 423,174,792.95 | -369,561,642.23 |
| 预付账款 | 73,609,717.98 | 73,124,141.06 | -485,576.92 |
| 其他应收款 | 68,441,677.80 | 67,369,177.80 | -1,072,500.00 |
| 商誉 | 156,749,442.24 | 0.00 | -156,749,442.24 |
| 递延所得税资产 | 18,346,240.56 | 12,261,602.25 | -6,084,638.31 |
| 应付账款 | 165,170,345.19 | 171,001,876.67 | 5,831,531.48 |
| 预收账款 | 220,497,001.11 | 220,770,678.52 | 273,677.41 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应付职工薪酬 | 85,411,449.04 | 84,930,506.10 | -480,942.94 |
| 应交税费 | 72,618,681.48 | 40,328,370.68 | -32,290,310.80 |
| 其他应付款 | 61,569,463.00 | 233,388,076.56 | 171,818,613.56 |
| 盈余公积 | 195,226,789.75 | 182,658,934.82 | -12,567,854.93 |
| 未分配利润 | 1,713,087,264.10 | 1,046,548,750.62 | -666,538,513.48 |
| 营业收入 | 1,617,923,601.40 | 1,515,137,946.51 | -102,785,654.89 |
| 营业成本 | 939,340,049.95 | 949,894,250.42 | 10,554,200.47 |
| 营业税金及附加 | 31,125,538.40 | 27,378,777.99 | -3,746,760.41 |
| 销售费用 | 349,128,804.82 | 350,628,804.82 | 1,500,000.00 |
| 管理费用 | 142,051,477.85 | 141,911,645.77 | -139,832.08 |
| 资产减值损失 | 1,485,320.01 | 567,879,943.40 | 566,394,623.39 |
| 所得税费用 | 19,440,992.48 | 21,199,474.63 | 1,758,482.15 |
| 净利润 | 230,387,411.96 | -448,718,956.45 | -679,106,368.41 |
| 归属母公司所有者的净利润 | 229,642,446.44 | -449,463,921.97 | -679,106,368.41 |

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

本公司本年新增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增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增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 | -449,463,921.97 | -4.84% | 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 股送红股数（股） | 0 |
| 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

经中天运会计师事务所审计：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。经立信会计师事务所审计：追溯调整公司 2014 年度报告，母公司实现净利润-394,541,451.22 元，提取法定盈余公积 0.00 元，扣除 2014 年分配 2013 年度现金红利 103,800,396.00 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-189,026,709.15 元。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

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 | 详见深交所互动易平台 |

| | | | | | |
|-------------|-------|------|----|--|------------|
| | | | | 万菱信基金 | |
| 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4,904.17万元,扣除2010年5月1日天河法院的执行款1,615.55万元后,公司分配受偿金额为3,288.62万元。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净 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|------------------|---------|--------------------|----------|------|
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|------------------|---------|--------------------|----------|------|

| | | | | | | 利润总额的比率 | | 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 | 负面影响 | -64,236.88 万元 | 142.96% | 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 | 上海第一财经报业股份有限公司 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 | -2.02% | 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 |
|------------|------|--------|-------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------------------|--|
| 广州传媒控股有限公司 | 控股股东 | 股权收购 | 购买广传媒持有的上海第一财经报业有限公 司 25% 股 权 | 以市场价格为依据协商制定交易价格并按协议规定执行 | 5,258.91 | 10,300 | 10,300 | 10,300 | 到期银行结算 | | 2014 年 05 月 16 日 | 详细内容参见公司于 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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在其他重大合同。

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、广州传媒控股有限公司、广州大洋实业投资有限公司 | 关于股份锁定的承诺：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）。 | 2010 年 08 月 13 日 | 2015 年 6 月 19 日 | 严格履行承诺事项 |
| | 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 | 完善上市公司的分红制度的承诺 | | 长期履行 | 严格履行承诺事项 |

| | | | | | |
|--|-------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|
| | <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。</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>关于广州赢周刊股权处置的承诺</p> | <p>2014年04月18日</p> | <p>长期履行</p> | <p>严格履行承诺事项</p> |
| | <p>广州传媒控股有限公司</p> | <p>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，以本次交易标的股权转让在工商行政管理</p> | <p>2012年04月18日</p> | <p>2014年12月31日</p> | <p>严格履行承诺事项</p> |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>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 年度、2013 年度和 2014 年 度。（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 诚评报字【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 润低于本次交 易资产评估报</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|-------------------------|---|------------------|------------------|----------|
| | | 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。 | | | |
| | 叶玫等 20 位股东 | 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《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。 | 2013 年 10 月 25 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 严格履行承诺事项 |
| | 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) | 2013 年 10 月 25 日 | 2017 年 7 月 1 日 | 严格履行承诺事项 |

| | | | | | |
|--|--------------------|---|------------------|-----------------|----------|
| | | 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。 | | | |
| | 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。 | 2013 年 10 月 25 日 | 2019 年 6 月 20 日 | 严格履行承诺事项 |
| | 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 | 2013 年 10 月 25 日 | 长期履行 | 严格履行承诺事项 |

| | | | | | |
|-----------------|---------------------|--------------|------------------|------------------|----------|
| | | 合规的承诺 | | | |
| | 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益法评估结果作为定价依据的资产(广传媒资产注入) | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 86,067.02 | 90,002.58 | | 2012 年 06 月 18 日 | 详细内容参见公司于 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。 |
| 现金及发行股份收购香榭丽传媒 | 2014 年 01 月 01 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 5,682.59 | -15,365.57 | (一) 鉴于 2016 年 3 月 15 日香榭丽总经理叶玫等人因涉嫌合同诈骗被公安机关立案调查，公司对香榭丽合同等相关资料进行核查，并积极配合公安机关及中国证监会的调查工作。根据企业 | 2014 年 05 月 24 日 | 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。 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 会计准则的相关规定，公司对香榭丽 2014 年度财务数据进行了追溯调整。(二) 随着互联网和移动互联网广告业的快速发展，户外 LED 广告行业竞争加剧，香榭丽广告订单不足，户外 LED 屏体上画率不理想，导致香榭丽盈利能力急剧下滑，2014 年度销售收入远未达到预期。 | |
|--|--|--|--|--|--|--|

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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 110 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张宁、张曦 |

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% |

股份变动的理由

√ 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-0.6495元增加至-0.6341元；归属于上市公司股东的每股净资产由股份变动前5.2994元/股减少至5.0536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) | 0 | | | |
|--------------------------|---------|--------------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广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 |
|------------|-------------|------------------|------------|-------|----------------------|
| 广州传媒控股有限公司 | 汤应武 | 2006 年 12 月 28 日 | 79735620-6 | 10 亿元 | 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）。 |
| 未来发展战略 | - | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | - | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | - | | | | |

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 | | |
| 未来发展战略 | - | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | - | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | - | | | | |

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 | 2015年03月 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|------------------|------------------|---|---|---|---|
| | | | | | 月 26 日 | 月 23 日 | | | | |
| 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。 2013年1月至今，任广州日报报业集团财务部主任。 2013年6月21日至今任本公司董事。 |
| 谢奕 | 董事 | 2007年11月-2008年3月任广州日报社副总编辑、社委。 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。 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。 2012年7月19日至今任本公司董事。 |
| 朱征夫 | 独立董事 | 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； 2011年5月至今，任广州广船国际股份有限公司监事； 2013年3月至今，任易方达基金管理有限公司独立董事； 2014年4月至今，任保利房地产（集团）股份有限公司独立董事； 2014年11月至今，任江苏东光微电子股份有限公司独立董事； 2013年6月21日至今任本公司独立董事。 |
| 陈珠明 | 独立董事 | 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； 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>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 | <p>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；</p> <p>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。</p> <p>2014年2月24日至今任本公司职工监事。</p> |
| 何兆溪 | 副总经理 | <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>2012年7月19日至今任本公司副总经理。</p> |
| 吴国华 | 副总经理 | <p>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；</p> <p>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；</p> <p>2012年4月至今担任广州大洋传媒有限公司总经理。</p> <p>2012年7月19日至今任本公司副总经理。</p> |
| 周志伟 | 副总经理 | <p>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。</p> |

| | | |
|-----|------------|--|
| | | 2011年7月至今任广州日报报业经营有限公司副总经理、广州日报报业经营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

| | |
|-----------------------|---|
| 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

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 应付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
|-----|----------------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 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、副总理 | 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 |

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、副总经理 | 离任 | 2014年09月20日 | 因工作原因辞去公司董事、副总经理职务 |
| 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

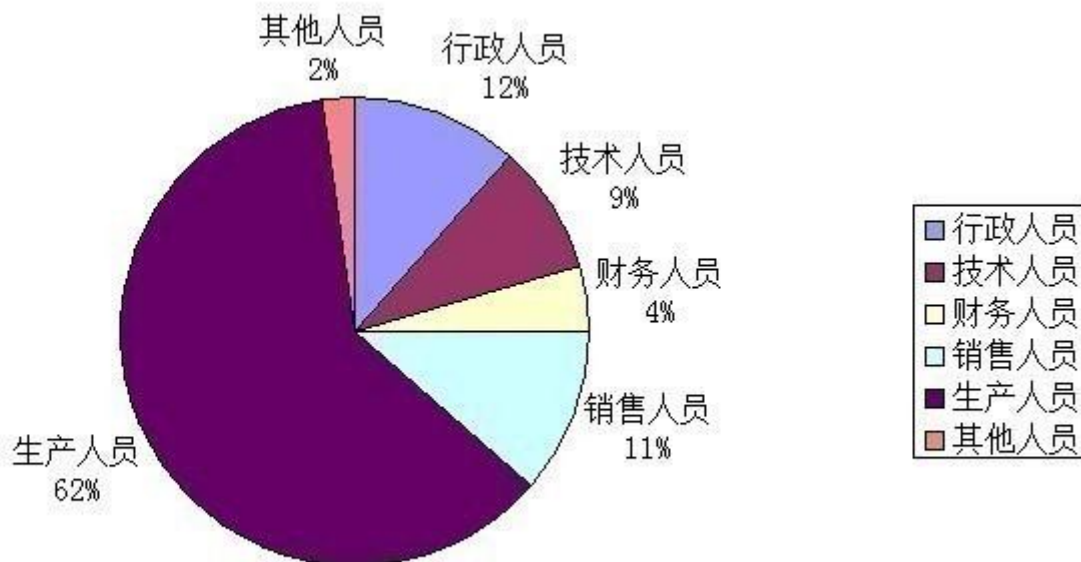
截至2014年12月31日，公司共有在职员工5044人（包括总公司及下属分公司、控股子公司），其中，公司需承担费用的离退休职工人数140人。

分类情况如下：

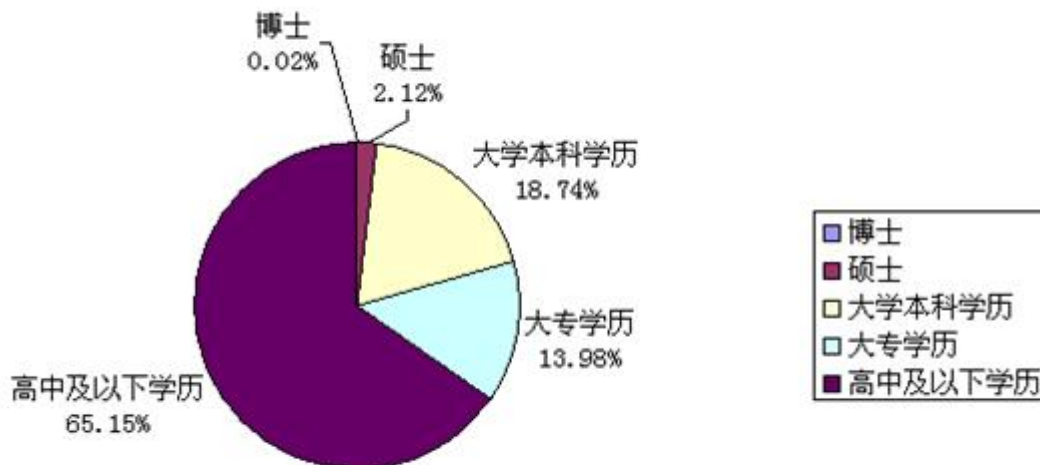
| 类别 | 人数(人) | 比例(%) |
|---------|-------|--------|
| 员工专业构成 | | |
| 行政人员 | 584 | 11.58% |
| 技术人员 | 448 | 8.88% |
| 财务人员 | 226 | 4.48% |
| 销售人员 | 578 | 11.46% |
| 生产人员 | 3097 | 61.40% |
| 其他人员 | 111 | 2.20% |
| 员工受教育程度 | | |
| 博士 | 1 | 0.02% |
| 硕士 | 107 | 2.12% |

| | | |
|---------|------|--------|
| 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) 公司职能管理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。 |
| 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开；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 | 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 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|--|----------|------------------|--|
| | | 公司 30% 股权的议案》、《关于以<广州日报>广告版面置换和现金购买物业的议案》、 | | | 《广东广州日报传媒股份有限公司 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

（一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由五人组成（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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

公司内部控制的目的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

报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 1 个。具体为：(1) 缺陷性质及影响 公司子公司香榭丽在未取得相关必要单据并严格审核的前提下，即在相关经济利益流入存在不确定的情况下，确认了部分营业收入及应收账款，不符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，上述缺陷影响财务报表中营业收入及应收账款存在及准确性的认定。(2) 缺陷整改情况 公司通过对香榭丽合同等相关资料进行核查，对 2014 年度不符合《企业会计准则》及公司会计政策规定的应收账款、营业收入及营业成本等财务数据进行了追溯调整，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内发现公司非财务报告内部控制重大缺陷 1 个。具体为：(1) 缺陷性质及影响 香榭丽总经理叶玫等人涉嫌合同诈骗被立案调查；香榭丽重要业务制度系统性失效，隐瞒公司且未经公司审批程序以香榭丽作为担保主体，导致香榭丽涉及多起诉讼、仲裁。上述事项表明 2014 年度香榭丽存在非财务报告内部控制的重大缺陷。(2) 缺

| | |
|----------------|---|
| 陷整改情况 | 公司积极配合公安机关及中国证监会的调查工作并严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。由于香榭丽已基本处于经营停滞状态且严重资不抵债，持续经营能力存在重大不确定性，2016年9月26日，香榭丽向上海市静安区人民法院提交破产申请材料。公司进一步加强了对各分子公司监管，督促各分子公司严格执行各项管理制度，保证内控制度落实到位。 |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017年04月19日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司于2017年4月19日在巨潮资讯网披露的报告全文 |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

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 | 2017 年 04 月 17 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2017]第 ZC10282 号 |
| 注册会计师姓名 | 张宁、张曦 |

审计报告正文



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本所函件编号：信会师报字[2017]第ZC10282号

审计报告

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张 宁

中国注册会计师：张 曦

中国·上海

2017年4月17日

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 | 423,174,792.95 | 343,349,612.13 |
| 预付款项 | 73,124,141.06 | 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 | 67,369,177.80 | 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 | 2,540,212,524.85 | 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 | | |
| 长期待摊费用 | 19,559,518.25 | 1,012,187.52 |
| 递延所得税资产 | 12,261,602.25 | 15,913,343.51 |
| 其他非流动资产 | 34,215,252.63 | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 1,987,652,260.05 | 1,721,577,978.87 |
| 资产总计 | 4,527,864,784.90 | 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 | 171,001,876.67 | 101,625,591.14 |
| 预收款项 | 220,770,678.52 | 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 | 84,930,506.10 | 89,016,344.42 |
| 应交税费 | 40,328,370.68 | -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 | 233,388,076.56 | 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 | 815,154,405.80 | 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 | 849,132,677.83 | 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 | 182,658,934.82 | 182,658,934.82 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,046,548,750.62 | 1,599,813,068.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,667,230,767.90 | 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 | 3,678,732,107.07 | 3,849,788,573.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,527,864,784.90 | 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 | 44,688,656.44 | 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 | 514,846,462.20 | 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 | 2,727,345,922.46 | 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 | 3,221,049,624.16 | 3,064,551,100.15 |
| 资产总计 | 3,735,896,086.36 | 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 | 84,110,350.55 | 84,110,350.55 |
| 未分配利润 | -189,026,709.15 | 309,315,138.07 |
| 所有者权益合计 | 3,412,415,817.51 | 3,531,273,415.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,735,896,086.36 | 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 | 1,515,137,946.51 | 1,671,006,919.74 |
| 其中：营业收入 | 1,515,137,946.51 | 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 | 1,990,844,151.68 | 1,401,031,203.47 |
| 其中：营业成本 | 949,894,250.42 | 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 | 27,378,777.99 | 28,848,091.26 |
| 销售费用 | 350,628,804.82 | 289,863,229.15 |
| 管理费用 | 141,911,645.77 | 121,645,147.18 |
| 财务费用 | -46,849,270.72 | -46,638,446.11 |
| 资产减值损失 | 567,879,943.40 | 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） | -424,097,032.07 | 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） | -427,519,481.82 | 307,595,667.86 |
| 减：所得税费用 | 21,199,474.63 | -1,544,392.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -448,718,956.45 | 309,140,060.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -449,463,921.97 | 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 | -448,740,319.49 | 309,140,060.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -449,485,285.01 | 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 | -0.6341 | 0.4451 |
| （二）稀释每股收益 | -0.6341 | 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

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 | 513,140,192.21 | 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业的投资收益 | 11,499,776.28 | -3,517,376.05 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -385,335,201.68 | 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） | -390,524,780.61 | 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） | -394,541,451.22 | 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 | -394,541,451.22 | 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 | 1,530,756,057.73 | 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 | 196,766,522.15 | 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 | 1,125,013,658.72 | 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 | 54,777,375.93 | |
| 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 | | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | | | | | | -553,264,317.97 | 2,744,965.52 | -171,056,466.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -449,463,921.97 | 744,965.52 | -448,740,319.49 |
| （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 | 33,658,719.00 | | | | 345,825,529.78 | | | | | | | | 2,000,000.00 | 381,484,248.78 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 普通股 | ,719.00 | | | | ,529.78 | | | | | | 00.00 | ,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 | | | | | | | | | | -103,800.396.00 | | -103,800.396.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -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 | 725,661,359.00 | | | | 1,712,383,086.50 | | -21,363.04 | | 182,658,934.82 | | 1,046,548,750.62 | 11,501,339.17 | 3,678,732,107.07 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | |
|----|-------------|--|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | 少数股 所有者 |

| | 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 | 东权益 | 权益合 计 |
|-------------------------------|------------------------|---------|---------|----|--------------------------|-----------|------------|----------|--------------------|------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| | | 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“一” 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 | | | | | -498,341,847.22 | -118,857,598.44 |
| (一)综合收益总 | | | | | | | | | | -394,541,847.22 | -394,541,847.22 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | 1,451.22 | 451.22 |
| | | | | | | | | | | 2 | |
| (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 | | | | | | | | | | -103,800,396.00 | -103,800,396.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 84,110,350.55 | -189,026,709.15 | 3,412,415,817.51 |

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 | -69,200,264.00 |
| 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 | |
| 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

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，广东建北企业集团公司将其持有本公司的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、网下向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。

2012年,经中国证券监督管理委员会《关于核准广东九州阳光传媒股份有限公司向广州传媒控股有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]431号)核准,本公司向广州传媒控股有限公司发行341,840,776股购买其持有的广州日报报业经营有限公司100%股权、广州大洋传媒有限公司100%股权及广州日报新媒体有限公司100%股权。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

任陆佰肆拾元，公司股本总数由350,161,864股变更为692,002,640股。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1400000563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。公司2014年第二次临时股东大会决议修改了《公司章程》，公司股本总数由692,002,640股变更为725,661,359股。

2015年5月12日召开的2014年年度股东大会审议通过了2014年度权益分派方案，公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股。同日公司召开第八届董事会第十八次会议，会议决议选举顾润清为公司第八届董事会董事长，任期与第八届董事会任期一致。2015年7月20日第一次临时股东大会决议修改了《公司章程》，公司股本总数由725,661,359股变更为1,161,058,174股。2015年9月23日公司完成了相应的工商变更登记手续，取得了广东省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91440000197576715Y的《营业执照》，公司的注册资本变更为人民币1,161,058,174.00元。

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。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。

法定代表人：钟华强；

工商营业执照号：440000000023281；

统一社会信用代码：91440000197576715Y

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。

本公司2014年度财务报表原经2015年4月7日八届董事会第十六次会议批准并已对外报出，更正前的财务报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具中天运（2015）审字第90361号标准无保留意见《审计报告》。因重大会计差错更正，本公司重新编制了2014年度财务报表，**公司2017年4月17日第九届董事会第七次会议批准**了更正后的2014年度财务报表。

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的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转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“14、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确

认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，

则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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 可供出售金融资产的减值准备：

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。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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 |
|-----------------------|----------|
| 按照组合计提坏账准备的应收账款的计提方法 | 账龄分析法 |
| 按照组合计提坏账准备的其他应收款的计提方法 | 账龄分析法 |

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—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 |
|------------------|----------|-----------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | | |

(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 | 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对于单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款，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 |
|--|---|

12、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 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

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款

费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

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

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的

缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(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。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。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

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入确认的一般原则：

（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

收入确认的具体原则：

（1）广告及网络推广服务收入

广告及网络推广服务收入在同时满足下列条件时予以确认：①根据与客户签订的合同，广告内容见诸媒体或商业行为开始出现于公众面前，按归属本年的广告发布期确认收入；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 报刊发行收入

报刊发行收入在同时满足下列条件时予以确认：①发行劳务实际已经提供；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 印刷业收入

印刷收入在同时满足下列条件时予以确认：①产品完工交付订货单位；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 旅店服务收入

旅店服务收入在同时满足下列条件时予以确认：①酒店客房、餐饮及娱乐服务已实际提供；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(5) 商品销售

商品销售收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(6) 提供劳务收入

提供劳务收入在同时满足下列条件时予以确认：①提供劳务交易的完工程度能够可靠地确定；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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。

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2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。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。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。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三、二十二。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37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《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39号——公允价值计量》：

《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《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。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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% |
| 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，本公司的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及其子公司广州先锋报业有限公司和广州羊城地铁报业有限责任公司、广州日报新媒体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。

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 |
| 合计 | 1,259,132,597.35 | 1,866,811,573.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,314,974.80 | 0.00 |

其他说明

2、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 5,355,416.90 | 4,294,618.95 |
| 商业承兑票据 | 12,136,032.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,491,448.90 | 4,294,618.95 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4) 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 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(1) 年末应收票据中，将于下一会计期间到期的金额为17,491,448.90元。

(2) 年末无用于质押的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 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 | 461,918,380.65 | 99.19% | 38,743,587.70 | 8.39% | 423,174,792.95 | 362,249,560.48 | 82.00% | 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 | 3,767,603.02 | 0.81% | 3,767,603.02 | 100.00% | 0.00 | 3,762,276.57 | 0.85% | 3,762,276.57 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 465,685,983.67 | 100.00% | 42,511,190.72 | 9.13% | 423,174,792.95 | 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

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 | 378,029,687.30 | 3,780,597.38 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 35,989,103.30 | 1,799,455.17 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 16,750,111.64 | 5,025,033.50 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 8,020,890.27 | 6,416,712.22 | 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 | 461,918,380.65 | 38,743,587.70 | |

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 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 |
| 广州陆刊文化传播有限公司 | 1,770,320.00 | 1,770,320.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 广州威力达房地产开发有限公司 | 828,281.80 | 828,281.80 | 100% | 预计无法收回 |
| 竞赛画报杂志社 | 412,261.84 | 412,261.84 | 100% | 预计无法收回 |
| 广州市南航旅游旅行社有限公司 | 182,949.00 | 182,949.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 上海瑞燕广告有限公司 | 168,720.00 | 168,720.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 体育博览杂志社 | 150,001.00 | 150,001.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 广州鑫旅文化发展有限公司 | 56,500.00 | 56,500.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 其他 | 198,569.38 | 198,569.38 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,767,603.02 | 3,767,603.02 | /--- | /--- |

（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 6,639,173.04 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 | -- |

（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 | 58,297,827.87 |

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 | 货款 | 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 | | |
|------|----------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 公司A | 31,223,351.76 | 6.70 | 547,274.14 |
| 公司B | 28,279,730.50 | 6.07 | 282,797.31 |
| 公司C | 27,176,550.90 | 5.84 | 271,765.51 |
| 公司D | 14,269,377.55 | 3.06 | 142,693.78 |
| 公司E | 12,502,393.25 | 2.68 | 125,023.93 |
| 合计 | 113,451,403.96 | 24.35 | 1,369,554.67 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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 | 68,253,264.75 | 93.34% | 22,642,796.66 | 99.70% |
| 1至2年 | 4,800,775.88 | 6.57% | 1,080.00 | 0.00% |
| 2至3年 | 1,080.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 3年以上 | 69,020.43 | 0.09% | 69,020.43 | 0.30% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 73,124,141.06 | -- | 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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例 |
|------|---------------|---------------------|
| 公司A | 15,026,554.00 | 20.55% |
| 公司B | 10,000,000.00 | 13.68% |
| 公司C | 7,011,007.60 | 9.59% |
| 公司D | 6,440,133.00 | 8.81% |
| 公司E | 4,568,058.95 | 6.25% |
| 合 计 | 43,045,753.55 | 58.88% |

其他说明：

7、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 |
| 合计 | 51,685,582.88 | 35,106,085.88 |

(2) 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 |
|------|------|------|------|------------------|
|------|------|------|------|------------------|

其他说明：

8、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 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 64,832,912.92 | 60.15% | 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 | 69,777,274.71 | 95.57% | 3,473,096.91 | 4.98% | 66,304,177.80 | 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 | 3,234,527.70 | 4.43% | 2,169,527.70 | 67.07% | 1,065,000.00 | 468,965.02 | 0.43% | 468,965.02 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 73,011,802.41 | 100.00% | 5,642,624.61 | 7.73% | 67,369,177.80 | 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

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 | 36,516,043.12 | 181,786.54 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 6,370,857.91 | 96,345.98 | 1.51% |
| 2 至 3 年 | 7,028,930.53 | 1,259,358.90 | 17.92% |
| 3 至 4 年 | 9,277,531.66 | 206,025.33 | 2.22% |
| 4 至 5 年 | 741,887.70 | 189,259.76 | 25.51% |
| 5 年以上 | 9,842,023.79 | 1,540,320.40 | 15.65% |

| | | | |
|----|---------------|--------------|-------|
| 合计 | 69,777,274.71 | 3,473,096.91 | 4.98% |
|----|---------------|--------------|-------|

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

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

组合中, 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海晟栎广告有限公司 | 2,700,000.00 | 1,635,000.00 | 60.56% | 预计无法全部收回 |
| 广州粤图文化发展有限公司 | 272,401.63 | 272,401.63 | 100% | 预计无法收回 |
| 其他 | 262,126.07 | 262,126.07 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,234,527.70 | 2,169,527.70 | /-- | /-- |

(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 1,590,222.47 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 | -- |

(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 | 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:

(4) 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 |
|------|---------------|----------------|
| | 73,011,802.41 | 107,786,691.85 |
| 合计 | 73,011,802.41 | 107,786,691.85 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 公司 A | 保证金 | 9,500,000.00 | 1-4 年 | 13.01% | 0.00 |
| 公司 B | 押金 | 7,032,943.75 | 1-4 年 | 9.63% | 0.00 |
| 公司 C | 保证金 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 6.85% | 0.00 |
| 公司 D | 工程款 | 3,000,000.00 | 2-3 年 | 4.11% | 900,000.00 |
| 公司 E | 代理费 | 2,700,000.00 | 2 年以内 | 3.70% | 1,635,000.00 |
| 合计 | -- | 27,232,943.75 | -- | 37.30% | 2,535,000.00 |

(6) 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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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 |
| 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 | | |
| 库存商品 | | 2,229,892.00 | | 1,128,283.29 | | 1,101,608.71 |
| 合计 | 61,421.58 | 2,229,892.00 | | 1,189,704.87 | | 1,101,608.71 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 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 |
|----|----|
| | |

其他说明：

11、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 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

12、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：

本项目核算的是将于1年内到期的长期待摊费用。

13、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：

其他流动资产年末余额比年初余额增加427,009,186.97元，增加幅度为406.60%，增加的主要原因是本年使用闲置资金新增购买理财产品4.22亿元。

14、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 |
| 可供出售权益工具： | 44,800,000.00 | | 44,800,000.00 | | | |
| 按成本计量的 | 44,800,000.00 | | 44,800,000.00 | | | |
| 合计 | 44,800,000.00 | | 44,800,000.00 | | | |

(2) 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 |
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 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 | | 44,800,000 | | | | | -- | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|-----|--|-----|--|--|--|--|--|
| | | .00 | | .00 | | | | | |
|--|--|-----|--|-----|--|--|--|--|--|

(4) 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 |
|------------|-----------|------|--------------|------|---------------|-----------|
|------------|-----------|------|--------------|------|---------------|-----------|

(5) 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 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

注：1、本公司下属子公司广州日报报业经营有限公司于2014年3月与广州龙飞软件科技有限公司的母公司广州飞飞信息科技有限公司签订《关于广州龙飞软件科技有限公司之投资协议》，约定双方共同向广州龙飞软件科技有限公司进行增资，其中广州日报报业经营有限公司增资4000万元。增资完成后，广州日报报业经营有限公司占广州龙飞软件科技有限公司股权比例为10.526%。上述增资已经广州瑞兴会计师事务所（普通合伙）于2014年4月8日出具报告号为瑞兴验字（2014）第L066号《验资报告》。

2、本公司下属子公司广州日报新媒体有限公司于2014年3月与广州万将网络科技有限公司的原股东夏科艺、邓香芝和广州万将投资咨询有限公司签订《增资扩股协议》，约定共同向广州万将网络科技有限公司进行增资，其中广州日报新媒体有限公司增资480万元。增资完成后，广州日报新媒体有限公司占广州万将网络科技有限公司股权比例为7.186%。

由于公司对上述两项投资均不能控制和产生重大影响，根据持有意图将其列报为可供出售金融资产项下。

15、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 |

(2) 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 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华美洁具 有限公司 | 92,059,89 6.72 | | | 270,423.6 1 | | | 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 | 1,515,492 .28 |
| 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 | | 11,163,83 9.23 | | | 5,000,000 .00 | | | 269,746,8 25.40 | 1,515,492 .28 |
| 合计 | 100,582,9 86.17 | 163,000,0 00.00 | | 11,163,83 9.23 | | | 5,000,000 .00 | | | 269,746,8 25.40 | 1,515,492 .28 |

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%。

18、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

(3) 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

19、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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 206,248.75 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 11,884,473.55 | 129,587.72 | 1,015.14 | 183,339.01 | 12,198,415.42 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 2,939,693.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,939,693.43 |
| (1) 计提 | 0.00 | 2,939,693.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,939,693.43 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 128,012.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128,012.03 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 128,012.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128,012.03 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 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 |

(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 | 0.00 | 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 | |

(3) 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 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(4) 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 |

(5) 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 |
|------------------------------|---------------|------------|
| 广州市正佳环市中心大厦 | 3,717,000.00 | 正在办理中 |
| 广州市马赛国际商务中心 29、30、31 楼 | 93,759,476.24 | 正在办理中 |
| 广州市越秀城市广场地下车库 10 号、11 号、19 号 | 688,803.00 | 正在办理中 |
| 合计 | 98,165,279.24 | |

其他说明

20、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 | 0.00 | 21,072.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 条形码及 NC 接口系统 | 182,070.00 | 0.00 | 182,070.00 | 182,070.00 | 0.00 | 182,070.00 |
| 印务中心空调改造工程项目 | 857,951.42 | 0.00 | 857,951.42 | 172,500.00 | 0.00 | 172,500.00 |
| 广告系统基础平台 | 1,676,925.47 | 0.00 | 1,676,925.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 紫龙府物业 | 344,952.00 | 0.00 | 344,952.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 光敏 CTP 机及配套设备 | 3,350,427.35 | 0.00 | 3,350,427.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 曼罗兰印刷机升级改造项目 | 2,179,487.11 | 0.00 | 2,179,487.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 曼罗兰印刷机升级改造项目二期 | 3,632,478.94 | 0.00 | 3,632,478.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 维发印刷机模块改造 | 1,692,307.70 | 0.00 | 1,692,307.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 物流设备分拣线第一二期费用 | 196,239.32 | 0.00 | 196,239.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 呼叫中心座席应用软件 V2.1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,290,150.00 | 0.00 | 1,290,150.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|------|---------------|--|------|--------------|------|------|------|--|--------------|
| HOLLY | | | | | | | | | | | | |
| 显示屏建造-南京市淮海路苏宁广场 | 4,101,441.37 | | 0.00 | 4,101,441.37 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 18,235,353.59 | | 0.00 | 18,235,353.59 | | 0.00 | 1,644,720.00 | | 0.00 | | | 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 | 43,000,000.00 | 172,500.00 | 685,451.42 | 0.00 | 0.00 | 857,951.42 | 2.00% | 2.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 光敏CTP机及配套设备 | 5,600,000.00 | 0.00 | 3,350,427.35 | 0.00 | 0.00 | 3,350,427.35 | 59.83% | 59.83% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 曼罗兰印刷机升级改造项目 | 8,500,000.00 | 0.00 | 2,179,487.11 | 0.00 | 0.00 | 2,179,487.11 | 25.64% | 25.64% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 维发印刷机模块改造 | 6,600,000.00 | 0.00 | 1,692,307.70 | 0.00 | 0.00 | 1,692,307.70 | 25.64% | 25.64% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 显示屏建造-南京市淮海路苏宁广场 | 4,537,244.00 | 0.00 | 4,101,441.37 | 0.00 | 0.00 | 4,101,441.37 | 90.39% | 90.39% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 68,237,244.00 | 172,500.00 | 12,009,149.55 | 0.00 | 0.00 | 12,181,614.95 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

(3) 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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、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 | | 0.00 | 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。

(2) 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：

26、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 | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | | 产 | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|----------------|------|------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 非同一控制下合 并香榭丽传媒 | 0.00 | 571,817,548.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 571,817,548.76 |
| 合计 | 0.00 | 571,817,548.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 571,817,548.76 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|----------------|------|------|------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 非同一控制下合 并香榭丽传媒 | 0.00 | 571,817,548.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 571,817,548.76 |
| 合计 | 0.00 | 571,817,548.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 571,817,548.76 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。由于香榭丽传媒本年大幅亏损，年末净资产已为大额负数，且扭亏无望，持续经营存在重大疑虑，所以于2014年12月31日对商誉全额计提减值准备。

其他说明

28、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 | 0.00 | 18,305,124.51 | 3,012,335.03 | 0.00 | 15,292,789.48 |
| 总部办公室装修 | 66,558.95 | 3,564,317.81 | 647,005.42 | 0.00 | 2,983,871.34 |
| 机器维护费 | 550,942.34 | 398,768.03 | 341,675.14 | 0.00 | 608,035.23 |
| 其他 | 394,686.23 | 3,773,400.72 | 3,493,264.75 | 0.00 | 674,822.20 |

| | | | | | |
|----|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 1,012,187.52 | 26,041,611.07 | 7,494,280.34 | 0.00 | 19,559,518.25 |
|----|--------------|---------------|--------------|------|---------------|

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 46,366,773.97 | 11,591,693.50 | 38,837,015.49 | 9,709,253.88 |
| 预提费用 | | | 24,301,699.51 | 6,075,424.88 |
| 职工薪酬 | 2,163,977.98 | 540,994.50 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 163,657.00 | 40,914.25 | 162,659.00 | 40,664.75 |
| 长期挂账的应付款项 | 352,000.00 | 88,000.00 | 352,000.00 | 88,000.00 |
| 合计 | 49,046,408.95 | 12,261,602.25 | 63,653,374.00 | 15,913,343.51 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,585,808.64 | 646,452.16 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁收入的分摊 | 1,671,600.00 | 417,900.00 | 1,783,040.00 | 445,760.00 |
| 合计 | 4,257,408.64 | 1,064,352.16 | 1,783,040.00 | 445,760.00 |

(3) 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 | | 12,261,602.25 | | 15,913,343.51 |
| 递延所得税负债 | | 1,064,352.16 | | 445,760.00 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

30、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 | 0.00 |
| 合计 | 34,215,252.63 | |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：

(2) 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 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

32、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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 | 145,786,244.87 | 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 | 171,001,876.67 | 101,625,591.14 |

(2) 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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

36、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 | 185,362,784.86 | 202,792,395.86 |
| 1 年以上 | 35,407,893.66 | 7,956,363.14 |
| 合计 | 220,770,678.52 | 210,748,759.00 |

(2) 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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 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 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

年末账龄超过1年的预收账款金额主要为预收客户的报纸发行款项，实际发行时确认收入。

37、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 | 413,199,801.57 | 412,670,874.55 | 84,030,878.72 |
| 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 |
| 合计 | 89,016,344.42 | 455,941,686.83 | 460,027,525.15 | 84,930,506.10 |

(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 | 0.00 | 7,939,462.21 | 7,893,988.21 | 45,474.00 |
| 3、社会保险费 | 0.00 | 22,913,242.85 | 22,491,238.68 | 422,004.17 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 20,166,578.77 | 19,777,630.03 | 388,948.74 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 1,064,432.06 | 1,047,625.54 | 16,806.52 |
| 生育保险费 | 0.00 | 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 | 13,246,765.03 | 11,574,116.32 | 38,708,270.83 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8、其他 | 25,480.51 | 708,267.98 | 170,528.59 | 563,219.90 |
| 合计 | 83,501,951.70 | 413,199,801.57 | 412,670,874.55 | 84,030,878.72 |

(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 | 35,212,324.59 | 39,886,708.53 | 475,701.34 |
| 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 | 0.00 | 5,072,720.45 | 4,739,136.47 | 333,583.98 |
| 合计 | 5,150,085.55 | 42,641,140.26 | 46,946,965.21 | 844,260.60 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -15,692,929.54 | -41,860,158.64 |
| 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 | 1,134,488.99 | 328,694.44 |
| 教育费附加 | 482,659.35 | 164,496.11 |
| 地方教育费附加 | 210,277.62 | 45,276.52 |
| 堤围防护费 | 521,762.69 | 876,438.58 |
| 文化事业建设费 | 12,273,563.64 | 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 | 40,328,370.68 | -32,435,444.97 |

其他说明：

应交税费年末余额比年初余额增加7,276.38万元，增加的主要原因是本年合并香榭丽传媒新增应交税费余额5,793.25万元。

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 企业债券利息 | 248,438.36 | 0.00 |

| | | |
|----------|------------|------|
| 短期借款应付利息 | 54,258.58 | 0.00 |
| 合计 | 302,696.94 | |

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 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

本年应付利息增加主要原因是本年合并的香榭丽传媒企业债券利息和银行短期贷款利息增加。

40、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 |
| 香榭丽传媒应付前股东股利 | 2,853,261.21 | 0.00 |
| 合计 | 4,269,501.10 | 1,416,239.89 |

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：

由于未完成登记无法发放。

41、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 | 92,590,200.00 | 17,512,691.34 |
| 1 至 2 年 | 63,889,709.85 | 5,515,578.40 |
| 2 至 3 年 | 38,748,583.78 | 1,852,358.62 |
| 3 年以上 | 38,159,582.93 | 8,572,614.45 |
| 合计 | 233,388,076.56 | 33,453,242.81 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的应付债券 | 19,658,261.52 | 0.00 |
| 合计 | 19,658,261.52 | |

其他说明：

本项目年末余额全部为1年内到期的应付债券余额。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。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 预提厂房租金及管理费 | 0.00 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
| | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

(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 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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：

48、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

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

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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：

49、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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------------|--------------|--------|
| 未决诉讼 | 163,657.00 | 4,710,057.51 | 预计诉讼赔偿 |
| 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：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|---------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 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 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 大洋网技术改造项目 | 2,183,100.46 | 0.00 | 626,465.16 | 0.00 | 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 | 0.00 | 95,946.48 | 0.00 | 152,504.57 | 与资产相关 |
| 广州市电子商务发展专项资金 | 20,800.00 | 0.00 | 14,400.00 | 0.00 | 6,400.00 | 与资产相关 |
| 科技亚运项目资金 | 124,249.61 | 0.00 | 78,239.36 | 0.00 | 46,010.25 | 与资产相关 |
| 税控机补助 | 540.00 | 0.00 | 240.00 | 0.00 | 300.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,577,141.12 | 20,000,000.00 | 815,291.00 | 0.00 | 21,761,850.12 | -- |

其他说明：

52、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 | 0.00 |
| 合计 | 10,988,412.75 | |

其他说明：

一年以上的应付款项为本年非同一控制下合并香榭丽传媒，按协议应于一年以后支付的股份对价款。

53、股本

单位：元

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

其他说明：

注：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。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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 |
| | | | | | | | | |

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：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,357,162,396.09 | 345,825,529.78 | 0.00 | 1,702,987,925.87 |
| 其他资本公积 | 9,395,160.63 | 0.00 | 0.00 | 9,395,160.63 |
| 合计 | 1,366,557,556.72 | 345,825,529.78 | 0.00 | 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。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 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 |
| 外币财务报表折算差额 | 0.00 | -21,363.04 | 0.00 | 0.00 | -21,363.04 | 0.00 | -21,363.04 |

| | | | | | | | |
|----------|--|------------|------|------|------------|--|------------|
| | | | | | | | 4 |
| 其他综合收益合计 | | -21,363.04 | 0.00 | 0.00 | -21,363.04 | | -21,363.04 |
| | | | | | | | 4 |

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：

58、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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 182,658,934.82 | 0.00 | 0.00 | 182,658,934.82 |
| 合计 | 182,658,934.82 | 0.00 | 0.00 | 182,658,934.82 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,599,813,068.59 | 1,371,770,085.46 |
| 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 | -449,463,921.97 | 308,006,194.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 10,762,947.30 |
| 应付普通股股利 | 103,800,396.00 | 69,200,264.00 |
| 期末未分配利润 | 1,046,548,750.62 | 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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,485,859,861.27 | 945,856,477.36 | 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 | 1,515,137,946.51 | 949,894,250.42 | 1,671,006,919.74 | 999,876,838.23 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 1,862,870.11 | 1,458,946.79 |
| 城市维护建设税 | 1,960,152.50 | 1,258,976.04 |
| 教育费附加 | 852,455.92 | 538,778.93 |
| 地方教育费附加 | 547,653.55 | 359,185.84 |
| 文化事业建设费 | 22,144,319.37 | 25,232,203.66 |
| 其他 | 11,326.54 | 0.00 |
| 合计 | 27,378,777.99 | 28,848,091.26 |

其他说明：

63、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 | 11,237,615.28 | 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 | 0.00 |
| 其他 | 35,869,259.46 | 13,914,718.95 |
| 合计 | 350,628,804.82 | 289,863,229.15 |

其他说明：

64、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 | 70,880,117.62 | 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 | 141,911,645.77 | 121,645,147.18 |

其他说明：

65、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 | 0.00 |
| 减：利息收入 | 50,765,477.12 | 47,308,028.96 |
| 汇兑损益 | 576.09 | 2,377.70 |
| 金融机构手续费 | 708,425.54 | 667,205.15 |
| 合计 | -46,849,270.72 | -46,638,446.11 |

其他说明：

66、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 | -7,109,245.73 | 7,436,343.76 |
| 二、存货跌价损失 | 231,946.94 | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 2,939,693.43 | 0.00 |
| 十三、商誉减值损失 | 571,817,548.76 | 0.00 |
| 合计 | 567,879,943.40 | 7,436,343.76 |

其他说明：

注：本期资产减值损失金额较上期大幅增加，原因主要为本期对新收购的子公司香榭丽传媒产生的商誉计提全额减值准备，详见本注释27、商誉。

67、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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,501,478.46 | -4,135,209.13 |
| 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 |
| 理财产品投资收益 | 5,370,606.27 | 1,070,794.52 |
| 合计 | 51,609,173.10 | 41,481,468.81 |

其他说明：

69、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 |
| 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 | 2,194,010.93 | 1,510,851.26 | 2,194,010.93 |
| 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 | 0.00 | 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 | 14,400.00 | 15,600.00 | 与资产相关 |

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|-------|
| 金 | | | |
| 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 | 0.00 | 与收益相关 |
| 广州市工商管理局奖励 | 30,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 上海市闸北区财政专项补贴 | 49,408.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 广州市行政管理局补助 | 30,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,246,959.00 | 1,807,075.76 | -- |

其他说明：

70、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 | 119,984.63 | 1,806,176.44 | 119,984.63 |
| 对外捐赠 | 1,000,000.00 | 3,392.00 | 1,000,000.00 |
| 非常损失 | 0.00 | 35,185.52 | 0.00 |
| 盘亏损失 | 1,413.26 | 0.00 | 1,413.26 |
| 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 | 123,607.27 | 120,955.83 |
| 合计 | 9,727,368.33 | 7,578,223.59 | 9,727,368.33 |

其他说明：

71、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 | 3,343,434.37 | -3,063,220.14 |
| 合计 | 21,199,474.63 | -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 | -427,519,481.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -106,879,870.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -65,922,826.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,187,281.85 |
| 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 | 176,330,173.47 |
| 其他 | 15,484,716.21 |
| 所得税费用 | 21,199,474.63 |

其他说明

注：其他为本公司子公司香榭丽传媒2014年7-12月多计收入申报的企业所得税。

72、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

73、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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 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 | 0.00 |
| 公明景业受偿款 | 32,886,267.83 | 0.00 |
| 香榭丽传媒多计收入过账金额 | 31,801,316.00 | 0.00 |
| 往来款及其他 | 70,628,723.89 | 34,001,179.80 |
| 合计 | 196,766,522.15 | 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 |
|---------|----------------|----------------|
| 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 | 0.00 |
| 广告宣传费 | 16,513,055.80 | 0.00 |
| 往来款及其他 | 104,742,713.74 | 177,918,686.83 |
| 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | -448,718,956.45 | 309,140,060.42 |
| 加：资产减值准备 | 567,879,943.40 | 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） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,207,204.77 | 0.00 |
| 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） | 3,651,741.26 | -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） | -19,398,184.48 | -89,283,644.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 25,660,474.07 | -34,839,904.05 |
| 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： | -- | -- |
| 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 |
| 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： | -- |
| 其中：香榭丽传媒 | 65,139,896.25 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,362,520.32 |
| 其中： | -- |
| 其中：香榭丽传媒 | 10,362,520.32 |
| 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 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 54,777,375.93 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 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 | 1,866,486,697.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,259,132,597.35 | 1,866,811,573.69 |

其他说明：

75、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:

76、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 |
|------|---------------|------------------|
| 固定资产 | 32,294,602.11 | 2012 年中小企业私募债券抵押 |
| 合计 | 32,294,602.11 | -- |

其他说明:

77、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 |
|--------|--------------|--------|--------------|
| 其中: 美元 | 1,032,027.26 | 6.1190 | 6,314,974.80 |

其他说明:

| | |
|----------|-----------------|
| 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 |
| 单位名称 | 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 |

(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

78、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:

79、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的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 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 | 38,699,881.70 | -70,551,278.86 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

| | 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 | 0.00 |
| —发行或承担的债务的公允价值 | 0.00 |
| —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 | 0.00 |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 |
| 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 | -98,854,048.76 |
| 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 | 571,817,548.76 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| | 上海香榭丽广告传媒有限公司 | |
|--|---------------|-------------|
| | 购买日公允价值（万元） | 购买日账面价值（万元） |
| | | |

| | | |
|----------|-----|------------|
| 资产： | | |
| 流动资产 | --- | 11,972.66 |
| 固定资产 | --- | 5,784.83 |
| 在建工程 | --- | 410.14 |
| 无形资产 | --- | 65.27 |
| 开发支出 | --- | 81.75 |
| 长期待摊费用 | --- | 1,793.93 |
| 递延所得税资产 | --- | 0.00 |
| 其他非流动资产 | --- | 466.67 |
| 负债： | | |
| 流动负债 | --- | 25,821.00 |
| 非流动负债 | --- | 4,917.73 |
| 净资产 | --- | -10,163.47 |
| 减：少数股东权益 | --- | 0.00 |
| 取得的净资产 | --- | -10,163.47 |

本公司已对香榭丽传媒2014年度财务报表进行追溯调整，详见附注十六、1前期会计差错更正，可辨认资产、负债公允价值主要是在香榭丽传媒追溯后的财务报表基础上，参照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调整确定。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值主要是在香榭丽传媒追溯后的财务报表基础上，参照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调整确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中本公司无承担的被购买方的或有负债的情况。

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

(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 | 构成同一控制下企业合 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日 | 合并当期期初至合并日 | 比较期间被合并方的收 | 比较期间被合并方的净 |
|--------|------------|------------|-----|----------|------------|------------|------------|------------|
|--------|------------|------------|-----|----------|------------|------------|------------|------------|

| | 比例 | 并的依据 | | | 被合并方的 收入 | 被合并方的 净利润 | 入 | 利润 |
|--|----|------|--|--|-------------|--------------|---|----|
|--|----|------|--|--|-------------|--------------|---|----|

其他说明：

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

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：

本报告期未发生反向购买的情况。

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

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

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本年新纳入合并范围的主体

| 名称 | 年末净资产金额 | 本年净利润 |
|--------------|--------------|----------------|
| 广州粤商会传媒有限公司 | 5,310,111.96 | -4,689,888.04 |
| 广州劲彩信息科技有限公司 | 6,329,127.02 | -3,670,872.98 |
| 上海广娱网络科技有限公司 | 6,754,978.46 | -13,245,021.54 |
| 欧凯游戏有限公司 | 6,314,974.80 | 167.44 |

注：上述新增子公司均为本公司及下属子公司在2014年度发起设立的控股子公司

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% | 0.00% | 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 | 90.00% | 9.71% | 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% | 0.00% | 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% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 广州羊城地铁报报业集团有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 0.00% | 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 | 0.00% | 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 | 0.00% | 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 | 0.00% | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 广州日报新媒体 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业 |

| | | | | | | |
|----------------|----|----|-----|---------|---------|------------|
| 有限公司 | | | | | | 合并 |
| 广州市交互式信息网络有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 0.00% | 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 | 0.00% | 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% | 0.00% | 设立及投资 |
| 广东广报投资有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | 0.00% | 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% | 0.00% | 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% | 0.00% | 设立及投资 |
| 广州广报社区报有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 0.00% | 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% | 0.00% | 设立及投资 |
| 广州劲彩信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 0.00% | 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 | 0.00% | 100.00% | 设立及投资 |
| 欧凯游戏有限公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | 0.00% | 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 | 98.20% | 1.80% | 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集团有限责任公司 | 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 |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 公司 | | | | |
|----|--|--|--|--|

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 | -431,078.83 | | | | |

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|-------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华美洁具有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | 32.42% | 0.00% | 权益法 |
| 重庆恒渲实业有限公司 | 重庆 | 重庆 | 服务业 | 45.00% | 0.00% | 权益法 |
| 广州粤图文化发展有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 51.00% | 0.00% | 权益法 |
| 上海第一财经报业有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | 25.00% | 0.00% | 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% | 0.00% | 权益法 |
| 西安地铁新报传媒有限公司 | 西安 | 西安 | 服务业 | 0.00% | 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：

(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营企业的股利 | 5,000,000.00 | | | | | |

(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： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

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**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司没有长期带息债务，面临的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币资产较少，面临的汇率风险较小。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，因此没有其他价格风险。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司的流动资产远大于流动负债，除非应收款不能及时收回，本公司认为流动性风险不大。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款和应付款项。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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、发行书报刊等。

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、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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 |
| 广州地铁小额贷款有限公司 | 联营企业 |
| 西安地铁新报传媒有限公司 | 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 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州看世界杂志社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州大洋物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州市同乐拆迁安置服务公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东美食导报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州早报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 岭南少年报 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州文摘报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 共鸣杂志社 | 受同一最终控制方控制 |
| 羊城地铁报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州市大洋房地产开发公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 南风窗杂志社 | 受同一最终控制方控制 |
| 信息时报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 足球报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州市老人报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广周刊报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 大东方杂志社 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|--------------|------------|
| 篮球先锋报社 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州广报文化发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州赢周刊传媒有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

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 | |
| 广州日报社 | 广告发布费 | 134,276,025.80 | 169,849,156.99 |
| 广东美食导报社 | 广告发布费 | 377,358.52 | 369,811.28 |
| 广州早报 | 广告发布费 | 388,349.56 | 388,349.52 |
| 岭南少年报社 | 广告发布费 | 388,349.56 | 388,349.52 |
| 广州文摘报社 | 广告发布费 | 377,358.52 | 369,811.28 |
| 共鸣杂志社 | 广告发布费 | 388,349.56 | 385,436.87 |
| 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 |
| 广州市老人报社 | 广告发布费 | 377,358.52 | 373,584.90 |

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

1) 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%。

2) 根据广州市老人报社与大洋传媒于2010年10月28日签订的《老人报》授权经营协议和《老人报》广告发布协议,从2010年5月31日起,广州市老人报社授权大洋传媒无限期独家排他经营与《老人报》(国内统一连续出版物号:CN44-0099)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《老人报》商号。除采编业务外,广州市老人报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《老人报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《老人报》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股子公司,及在广州市老人报社书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元(含税)向广州市老人报社支付广告发布费,本协议已于2015年6月30日终止。

3) 根据广东《美食导报社》与大洋传媒于2010年10月28日签订的《美食导报》授权经营协议和《美食导报》广告发布协议,从2010年5月31日起,广东《美食导报社》授权大洋传媒无限期独家排他经营与《美食导报》(国内统一连续出版物号:CN44-0077)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《美食导报》商号。除采编业务外,广东《美食导报社》不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《美食导报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《美食导报》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股子公司,及在广东《美食

导报社》书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向广东《美食导报社》支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

4) 根据广州早报与大洋传媒于2010年10月28日签订的《广州早报》授权经营协议和《广州早报》广告发布协议，从2010年5月31日起，广州早报授权大洋传媒无限期独家排他经营与《广州早报》（国内统一连续出版物号：CN44-0177）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《广州早报》商号。除采编业务外，广州早报不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州早报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《广州早报》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股公司，及在广州早报书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向广州早报支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

5) 根据岭南少年报社与大洋传媒于2010年10月28日签订的《岭南少年报》授权经营协议和《岭南少年报》广告发布协议，从2010年5月31日起，岭南少年报社授权大洋传媒无限期独家排他经营与《岭南少年报》（国内统一连续出版物号：CN44-0013）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《岭南少年报》商号。除采编业务外，岭南少年报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《岭南少年报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《岭南少年报》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股公司，及在岭南少年报社书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向岭南少年报社支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

6) 根据广州文摘报社与大洋传媒于2010年10月28日签订《广州文摘报》授权经营协议和《广州文摘报》广告发布协议，从2010年5月31日起，广州文摘报社授权大洋传媒无限期独家排他经营与《广州文摘报》（国内统一连续出版物号：CN44-0109）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《广州文摘报》商号。除采编业务外，广州文摘报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《广州文摘报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《广州文摘报》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股公司，及在广州文摘报社书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向广州文摘报社支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

7) 根据共鸣杂志社与大洋传媒于2010年10月28日签订的《共鸣》授权经营协议和《共鸣》广告发布协议，从2010年5月31日起，共鸣杂志社授权大洋传媒无限期独家排他经营与《共鸣》（国内统一连续出版物号：CN44-1176）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《共鸣》商号。除采编业务外，共鸣杂志社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《共鸣》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。大洋传媒因业务需要可将《共鸣》报纸经营性业务整体或部分授权大洋传媒的全资子公司、控股公司，及在共鸣杂志社书面同意的情况下授权给与大洋传媒受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向共鸣杂志社支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

8) 根据足球报社与广州先锋报业有限公司于2010年10月28日签订的《足球报》授权经营协议和《足球报》广告发布协议，从2010年5月31日起，足球报社授权广州先锋报业有限公司无限期独家排他经营与《足球报》（国内统一连续出版物号：CN44-0019）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。除采编业务外，足球报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《足球报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。广州先锋报业有限公司因业务需要可将《足球报》报纸经营性业务整体或部分授权广州先锋报业有限公司的全资子公司、控股公司，及在足球报社书面同意的情况下授权给与广州先锋报业有限公司受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向足球报社支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

9) 根据羊城地铁报社与广州羊城地铁报报业有限公司于2010年10月28日签订的《羊城地铁报》授权经营协议和《羊城地铁报》广告发布协议，从2010年5月31日起，羊城地铁报社授权广州羊城地铁报

报业有限责任公司无限期独家排他经营与《羊城地铁报》（国内统一连续出版物号：CN44-0018）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。除采编业务外，羊城地铁报社不再直接从事、亦不授权任何第三方从事与《羊城地铁报》相关的印刷、发行、广告等报纸经营性业务。广州羊城地铁报报业有限责任公司因业务需要可将《羊城地铁报》报纸经营性业务整体或部分授权广州羊城地铁报报业有限责任公司的全资子公司、控股公司，及在羊城地铁报社书面同意的情况下授权给与广州羊城地铁报报业有限责任公司受同一实际控制人控制的其它关联企业经营。大洋传媒按照每年40万元（含税）向羊城地铁报社支付广告发布费，本协议已于2015年6月30日终止。

（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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

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

注：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个商铺续签租赁合同3年，至2014

年2月28日,月租金额26,831.20元。到期后大洋连锁店有限公司续签租赁合同2年,6个商铺月租金79,025.20元,2014年4月1日对其中一个商铺租金进行调整,2014年10月31日、2015年10月31日各提前解除一个商铺租赁合同,至2016年2月29日,剩余4个租赁合同月租金84,478.00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号旭日大厦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,但2015年9月已提前终止租赁协议。

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 | | | | |

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 | | | | |

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 | 2,375,736.00 | 23,757.36 | | |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 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 |
| 应收账款 | 广州赢周刊传媒有限公司 | 3,630,879.58 | 2,972,170.82 | 3,630,879.58 | 2,159,329.67 |
| 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 | | | |

(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 |

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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。2016年12月,本公司已将承租联合体出售给广州市大洋房地产开发公司。

(2) 发行债券抵押资产事项

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。

注3: 截至财务报表报出日,上述发行债券已归还,资产尚未办理解押。

(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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与未决诉讼相关的或有事项详见十五、资产负债表日后事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

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 |

2、其他资产负债表日后事项说明

(一) 2015年5月12日，本公司 2014年度股东大会审议通过《2014年度利润分配预案》，本公司以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，公司股本总数由725,661,359股变更为1,161,058,174股。

(二) 诉讼事项

1、北京蓝天新视野传媒广告有限公司分别于2015年1月、10月向北京市朝阳区人民法院起诉本公司子公司香榭丽传媒，要求香榭丽传媒支付合同约定的股代费共计1800万元以及延期支付产生的滞纳金。2015年4月13日、11月30日，北京市朝阳区人民法院就两起诉讼判决香榭丽传媒支付上述款项，截至2016年12月31日，香榭丽传媒已确认成本1,120万元及滞纳金9,164,559.07元。

2、上海意海堂文化传播有限公司、上海擎逸广告有限公司、西安绿一传媒有限公司等供应商以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付广告经营权和代理费为由，分别起诉至法院，要求香榭丽传媒支付广告经营权和代理费、滞纳金和违约金。上述案件在2016年已经法院判决，香榭丽传媒需支付滞纳金和违约金合计15,066,814.64元，香榭丽传媒已在2016年确认为营业外支出。

3、招商银行股份有限公司上海中山支行以本公司子公司香榭丽传媒未按合同归还借款和支付利息为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒归还借款和支付利息、逾期利息。上述案件已在2016年经法院判决，香榭丽传媒需支付逾期利息合计807,782.99元，香榭丽传媒已在2016年确认为营业外支出。

4、2016年2月29日，陈发成以叶玫未按借款协议归还借款和支付利息，本公司子公司香榭丽传媒为上述借款提供保证担保为由，起诉至法院，要求叶玫归还借款并支付利息和律师费，香榭丽传媒对叶玫上述债务承担连带清偿责任。2017年2月20日，上海市松江区人民法院作出（2016）沪0117民初4317号民事裁定书，裁定驳回陈发成的起诉。陈发成不服上述裁定，于2017年3月5日向上海市第一中级人民法院提起上诉。2017年3月22日，上海市第一中级人民法院作出（2017）沪01民终3482号民事裁定书，裁定驳回陈发成上诉，维持原裁定，本裁定为终审裁定。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，认为香榭丽传媒在该案件败诉并由此导致直接经济损失的可能性很小。

5、2016年3月19日，上海亚龙投资集团有限公司以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付租金为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付租金、滞纳金和违约金等。2017年1月9日，上海市黄浦区人民法院作出（2016）沪0101民初6387号民事判决书，判决香榭丽传媒应支付广告阵地租金1,378,332.32元，并支付按中国人民银行同期贷款基准利率四倍计算的滞纳金，支付违约金

214,000.00元。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付滞纳金和违约金合计1,266,743.81元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

6、2016年4月5日，广西金拇指科技有限公司以叶玫未按借款协议归还借款和支付利息，本公司子公司香榭丽传媒为上述借款作连带责任担保为由，起诉至法院，要求叶玫归还借款并支付违约金，香榭丽传媒对叶玫上述债务承担连带清偿责任。2017年2月23日，南宁市中级人民法院作出（2016）桂01民初281号之一民事裁定书，裁定中止诉讼。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，认为香榭丽传媒在该案件败诉并由此导致直接经济损失的可能性很小。

7、2016年4月8日，郑维民以叶玫未按借款协议归还借款和支付利息，本公司子公司香榭丽传媒为上述借款作全额担保为由，起诉至法院，要求叶玫和香榭丽传媒归还借款并支付利息、违约金和催讨欠款所产生的律师费、差旅费。截至本报告报出日，上述案件尚未判决，香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付借款本金、利息、违约金、律师费和差旅费合计3,887,492.05元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

8、2016年4月8日，叶宏献以叶玫未按借款协议归还借款和支付利息，本公司子公司香榭丽传媒为上述借款作全额担保为由，起诉至法院，要求叶玫和香榭丽传媒归还借款并支付利息、违约金和催讨欠款所产生的律师费、差旅费。2016年8月20日，上海市黄浦区人民法院作出（2016）沪0101民初13332号民事裁定书，裁定叶玫因涉嫌刑事犯罪，因不可抗拒事由，不能参加本次诉讼，本案应当依法中止诉讼，待中止原因消除后，恢复诉讼。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付借款本金、利息、违约金、律师费和差旅费合计4,064,404.93元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

9、2016年4月19日，张和兵以叶玫未按借款协议归还借款和支付利息，本公司子公司香榭丽传媒为上述借款提供连带责任担保为由，起诉至法院，要求叶玫和香榭丽传媒归还借款并支付利息、逾期赔偿款和律师费、保全担保费。上述案件已在2016年经法院判决，叶玫须向张和兵偿还借款本金、支付逾期利息和律师代理费，香榭丽传媒须对上述债务承担连带清偿责任。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需承担连带清偿责任合计24,287,200.00元，并已在2016年确认为营业外支出。

10、2016年6月1日，重庆唐码传媒有限公司以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付租金为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付租金和违约金。截至本报告报出日，上述案件尚未判决，香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付违约金786,666.00元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

11、2016年8月1日，上海斐木投资管理中心（普通合伙）以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付服务费为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付广告发布费和违约金。2017年1月16日，上海市黄浦区人民法院出（2016）沪0101民初27033号民事判决书，判决香榭丽传媒应支付服务费500,000.00元以及按中国人民银行同期贷款基准利率计算的利息。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付服务费和利息合计543,258.33元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

12、2016年11月3日，天津现代商业有限公司向本公司子公司香榭丽传媒发出解除合同通知函，通知香榭丽传媒正式解除广告位租赁关系，香榭丽传媒须支付欠付租金和违约金。香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，预计上述案件需支付违约金2,924,416.21元，并已在2016年确认为预计

负债和营业外支出。

13、2016年12月7日，重庆唐码传媒有限公司以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付广告发布费为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付广告发布费和违约金。截至本报告报出日，上述案件尚未判决，香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，并结合外部律师的意见，预计上述案件需支付违约金3,942,000.00元，并已在2016年确认为预计负债和营业外支出。

14、2017年1月10日，上海三思科技发展有限公司以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付LED屏维护费用为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付LED屏维护费用427,500.00元和违约金22,800.00元。截至本报告报出日，上述案件尚未开庭审理。

15、2017年3月7日，广州市正佳广告有限公司以本公司子公司香榭丽传媒未按合同支付LED显示屏租赁费和电费为由，起诉至法院，要求香榭丽传媒支付拖欠租赁费1023万元（2013年6月1日至2016年5月31日）和违约金102.3万元、电费651,490.64元及管理滞纳金1,208,627.42元（暂计至2017年2月28日，实际须计算至清偿之日止）。截至本报告报出日，上述案件尚未判决，香榭丽传媒管理层对案件情况进行了评估，认为2013年6月1日至2016年5月31日未付租金余额为209,700.00元，未付电费余额为556,208.12元，并已在2013年至2016年确认为应付账款和营业成本。

(三) 2016年3月15日，本公司子公司香榭丽传媒总经理叶玫等人因涉嫌合同诈骗被广州市公安机关立案调查，截至财务报表批准日，案件尚在调查过程中。

(四) 本公司于2016年10月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：粤证调查通字160076号），因本公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对本公司进行立案调查，截至财务报表批准日，案件尚在调查过程中。

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 |
|---|------|------------------|-----------------|
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七 | 追溯调整 | 应收账款 | -369,561,642.23 |

| | | | |
|---|------|---------|-----------------|
| 次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | | | |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 预付账款 | -485,576.92 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 其他应收款 | -1,072,500.00 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 商誉 | -156,749,442.24 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 递延所得税资产 | -6,084,638.31 |

| | | | |
|---|------|--------|----------------|
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 应付账款 | 5,831,531.48 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 预收账款 | 273,677.41 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 应付职工薪酬 | -480,942.94 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 应交税费 | -32,290,310.80 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年 | 追溯调整 | 其他应付款 | 171,818,613.56 |

| | | | |
|---|------|-------|-----------------|
| 度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | | | |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 盈余公积 | -12,567,854.93 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 未分配利润 | -666,538,513.48 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 营业收入 | -102,785,654.89 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更 | 追溯调整 | 营业成本 | 10,554,200.47 |

| | | | |
|---|------|---------|----------------|
| 正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | | | |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 营业税金及附加 | -3,746,760.41 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 销售费用 | 1,500,000.00 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 管理费用 | -139,832.08 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项,公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查,根据目前掌握的相关材料,依据企业会计准则的规定,及时予以更正,并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 资产减值损失 | 566,394,623.39 |

| | | | |
|---|------|---------------|-----------------|
| 整 | | | |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 所得税费用 | 1,758,482.15 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 净利润 | -679,106,368.41 |
| 鉴于叶玫等人因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查的事项，公司对 2014 年度、2015 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，及时予以更正，并经公司第九届董事会第七次会议批准对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行追溯调整 | 追溯调整 | 归属于母公司所有者的净利润 | -679,106,368.41 |

(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

本报告期未发生重大债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期未发生资产置换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

(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。

本公司不存在多种经营，因此本公司管理层认为不需要编制分部报告。

(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

1、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。

2、本公司于2014年5月22日收到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）。核准向上海香榭丽广告传媒有限公司原股东发行股份购买上海香榭丽广告传媒有限公司100%股权。针对该交易本公司同上海香榭丽广告传媒有限公司原股东签订了《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，协议中约定上海香榭丽广告传媒有限公司原股东承诺2014年、2015年、2016年各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。如果香榭丽传媒承诺期内任一年度实际实现的净利润额（净利润以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为计算依据）低于其承诺的该年度利润数，上海香榭丽广告传媒有限公司原股东有义务按照本协议的约定对本公司进行补偿。

2014年度上海香榭丽广告传媒有限公司未完成业绩承诺（2014年承诺实现净利润5683万元），实际净利润为-15,311.17万元，扣除非经常性损益后净利润为-15,365.57万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 75,731,703.90 | 35.78% | 66,271,946.80 | 87.51% | 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 | 21.89% | 105,900,089.38 | 211,647,425.80 | 100.00% | 90,580,906.25 | 42.80% | 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

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 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 | 20.49% |

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 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 |
| 广州陆刊文化传播有限公司 | 1,770,320.00 | 1,770,320.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 竞赛画报杂志社 | 412,261.84 | 412,261.84 | 100% | 预计无法收回 |
| 体育博览杂志社 | 150,001.00 | 150,001.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 广州鑫旅文化发展有限公司 | 56,500.00 | 56,500.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,389,082.84 | 2,389,082.84 | /--- | /--- |

（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 5,364,471.86 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 | -- |

(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 | 58,010,348.05 |

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 | 货款 | 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 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 公司A | 12,502,393.25 | 9.22 | 125,023.93 |
| 公司B | 10,138,682.65 | 7.48 | 1,635,425.77 |
| 公司C | 7,025,249.81 | 5.18 | 723,120.11 |
| 公司D | 5,906,038.59 | 4.36 | 67,848.71 |
| 公司E | 4,784,581.72 | 3.53 | 47,845.82 |
| 合计 | 40,356,946.02 | 29.77 | 2,599,264.34 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 10,339,850.51 | 18.41% | 10,339,850.51 | 100.00% | 0.00 | 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 | 45,620,161.92 | 81.24% | 931,505.48 | 2.04% | 44,688,656.44 | 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% | 11,467,919.38 | 20.42% | 44,688,656.44 | 104,630,159.32 | 100.00% | 57,701,191.22 | 55.15% | 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 |
| 上海香榭丽广告传媒有限公司 | 10,339,850.51 | 10,339,850.51 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 10,339,850.51 | 10,339,850.51 | -- | -- |

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 | 25,909,858.33 | 29,657.80 | 0.11% |
| 1 至 2 年 | 1,277,307.68 | 57,194.63 | 4.48% |
| 2 至 3 年 | 835,405.75 | 151,527.23 | 18.14% |
| 3 至 4 年 | 2,979.11 | 2,383.29 | 80.00% |

| | | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| 4 至 5 年 | 186,148.07 | 32,918.46 | 17.68% |
| 5 年以上 | 27,748,313.49 | 657,824.07 | 2.37% |
| 合计 | 55,960,012.43 | 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

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

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|------------|------------|------|--------|
| | 其他应收款款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 其他 | 196,563.39 | 196,563.39 | 100% | 预计无法收回 |

（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 10,504,527.76 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 | -- |

（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 | 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：

(4) 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 |
|------|---------------|----------------|
| | 56,156,575.82 | 104,630,159.32 |
| 合计 | 56,156,575.82 | 104,630,159.32 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 公司 A | 关联方往来款 | 20,289,909.92 | 4-5 年 | 36.13% | 0.00 |
| 公司 B | 关联方往来款 | 10,339,850.51 | 1 年以内 | 18.41% | 10,339,850.51 |
| 公司 C | 押金 | 7,032,943.75 | 1-4 年 | 12.52% | 0.00 |
| 公司 D | 关联方往来款 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 5.34% | 0.00 |
| 公司 E | 关联方往来款 | 2,400,000.00 | 1 年以内 | 4.27% | 0.00 |
| 合计 | -- | 43,062,704.18 | -- | 76.67% | 10,339,850.51 |

(6) 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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 509,880,150.00 | 2,465,823,128.19 | 2,455,823,128.19 | 0.00 | 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 | 511,395,642.28 | 2,727,345,922.46 | 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 | 0.00 | 0.00 | 7,138,349.55 | 0.00 | 0.00 |
| 广州大洋文化连锁店有限公司 | 163,626,303.10 | 0.00 | 0.00 | 163,626,303.10 | 0.00 | 0.00 |
| 广州广报投资有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州广报传媒印务有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州日报报业经营有限公司 | 1,768,431,155.27 | 0.00 | 0.00 | 1,768,431,155.27 | 0.00 | 0.00 |
| 广州大洋传媒有限公司 | 289,020,050.16 | 0.00 | 0.00 | 289,020,050.16 | 0.00 | 0.00 |
| 广州日报新媒体有限公司 | 165,607,270.11 | 0.00 | 0.00 | 165,607,270.11 | 0.00 | 0.00 |
| 广州广报数据科技有限责任公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海香榭丽广告传媒有限公司 | 0.00 | 509,880,150.00 | 0.00 | 509,880,150.00 | 509,880,150.00 | 509,880,150.00 |
| 广州粤商会传媒有限公司 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,455,823,128.19 | 519,880,150.00 | 0.00 | 2,975,703,278.19 | 509,880,150.00 | 509,880,150.00 |

(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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华美洁具 | 92,059,89 | 0.00 | 0.00 | 270,423.6 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000 | 0.00 | 0.00 | 87,330,32 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|--------------------|------|-------------------|------|------|------------------|------|------|--------------------|------------------|
| 有限公司 | 6.72 | | | 1 | | | .00 | | | 0.33 | |
| 重庆恒渲 实业有限 公司 | 1,816,252 .78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,816,252 .78 | 1,515,492 .28 |
| 广东公明 景业印务 有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 上海第一 财经报业 有限公司 | 0.00 | 103,000,0 00.00 | 0.00 | 9,090,437 .90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 112,090,4 37.90 | 0.00 |
| 广州地铁 小额贷款 有限公司 | 0.00 | 60,000,00 0.00 | 0.00 | 1,801,275 .54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61,801,27 5.54 | 0.00 |
| 小计 | 93,876,14 9.50 | 163,000,0 00.00 | 0.00 | 11,162,13 7.05 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000 .00 | 0.00 | 0.00 | 263,038,2 86.55 | 1,515,492 .28 |
| 合计 | 93,876,14 9.50 | 163,000,0 00.00 | 0.00 | 11,162,13 7.05 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000 .00 | 0.00 | 0.00 | 263,038,2 86.55 | 1,515,492 .28 |

(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 |
| 其他 | 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 | 15,335,694.20 | 公明景业清算补偿款 |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | -- |

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

适用 不适用

2、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 | -12.03% | -0.6341 | -0.6341 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.35% | -0.6510 | -0.6510 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、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、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告等会计师事务所出具的报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。