

# 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计  是  否 公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表 财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：分众传媒信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,177,183,531.22	4,445,486,663.36
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	69,097,518.87	82,514,276.60
应收账款	2,628,647,860.81	2,161,763,099.85
预付款项	671,000,889.92	709,663,383.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	341,764,607.38	302,210,229.01
应收股利		
其他应收款	151,854,036.77	107,172,410.28
买入返售金融资产		
存货		
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	31,175,752.65	2,062,852,687.73
流动资产合计	12,070,724,197.62	9,871,662,750.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,434,876,743.80	1,295,839,436.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	297,254,351.20	266,333,673.59
在建工程		
工程物资	3,935,159.98	2,860,421.83
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉	155,930,944.05	155,930,944.05
长期待摊费用	4,940,297.25	5,084,062.54
递延所得税资产	524,655,033.79	531,348,540.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,441,592,530.07	2,257,397,078.75
资产总计	14,512,316,727.69	12,129,059,829.52

流动负债：		
短期借款	635,991,813.84	652,078,000.00
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	204,632,161.77	169,121,620.53
预收款项	365,601,484.19	456,781,056.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	305,341,124.14	317,787,364.05
应交税费	717,440,117.88	735,602,724.04
应付利息	1,178,543.36	1,851,407.05
应付股利	3,570,548,771.60	6,084,715.21
其他应付款	1,562,137,524.20	1,565,138,397.59
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		
其他流动负债		
流动负债合计	7,362,871,540.98	3,904,445,284.58
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		
递延收益	3,745,269.03	4,834,000.00
递延所得税负债	75,054,939.15	66,193,850.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,800,208.18	71,027,850.82
负债合计	7,441,671,749.16	3,975,473,135.40
所有者权益：		
股本	333,658,271.10	333,658,271.10
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,938,120.05	182,938,120.05
减：库存股		
其他综合收益	31,101,986.60	43,028,216.50
专项储备		
盈余公积	116,638,618.03	145,639,107.03
一般风险准备		
未分配利润	6,253,989,284.70	7,285,662,483.72
归属于母公司所有者权益合计	6,918,326,280.48	7,990,926,198.40
少数股东权益	152,318,698.05	162,660,495.72
所有者权益合计	7,070,644,978.53	8,153,586,694.12
负债和所有者权益总计	14,512,316,727.69	12,129,059,829.52

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

## 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	1,556,308,678.90	4,964,718.40
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		
应收账款		
预付款项	66,666.67	
应收利息		
应收股利	2,869,000,000.00	4,350,000,000.00
其他应收款	5,957,454.27	5,957,154.27
存货		
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	260.70	217,600,000.00
流动资产合计	4,431,333,060.54	4,578,521,872.67
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	46,216,686,667.00	46,216,686,667.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	46,216,686,667.00	46,216,686,667.00
资产总计	50,648,019,727.54	50,795,208,539.67

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		
预收款项		
应付职工薪酬	223,708.44	223,723.44
应交税费	18,651,312.91	6,611,773.91
应付利息		
应付股利	3,564,628,068.00	
其他应付款	627,520,239.25	822,835,776.98
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		
流动负债合计	4,211,023,328.60	829,671,274.33
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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	4,211,023,328.60	829,671,274.33
所有者权益：		
股本	8,736,833,500.00	8,736,833,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	36,382,191,257.48	36,382,191,257.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	184,812,053.36	184,812,053.36
未分配利润	1,133,159,588.10	4,661,700,454.50
所有者权益合计	46,436,996,398.94	49,965,537,265.34
负债和所有者权益总计	50,648,019,727.54	50,795,208,539.67

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

### 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	5,640,666,497.84	4,926,942,439.88
其中：营业收入	5,640,666,497.84	4,926,942,439.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,079,251,335.10	3,044,636,563.44
其中：营业成本	1,646,610,224.08	1,502,161,868.99
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		
税金及附加	182,302,780.00	162,605,919.49
销售费用	1,015,211,973.87	1,003,109,360.52
管理费用	243,595,069.63	216,098,283.04
财务费用	-112,817,911.45	-75,840,233.78
资产减值损失	104,349,198.97	236,501,365.18
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）	5,292,364.51	73,972.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,972.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	522,801,844.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,089,509,371.87	1,882,379,848.58
加：营业外收入	4,949,190.62	414,692,992.53
其中：非流动资产处置利得	379,713.77	269,793.06
减：营业外支出	16,533,734.82	22,868,577.09
其中：非流动资产处置损失	1,567,833.39	936,596.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,077,924,827.67	2,274,204,264.02
减：所得税费用	554,505,472.49	381,394,387.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,523,419,355.18	1,892,809,876.32
归属于母公司所有者的净利润	2,532,954,868.98	1,901,171,499.20
少数股东损益	-9,535,513.80	-8,361,622.88
六、其他综合收益的税后净额	-11,926,229.90	18,644,277.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,926,229.90	18,644,277.22
（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	-11,926,229.90	18,644,277.22
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	-11,926,229.90	18,644,277.22
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	2,511,493,125.28	1,911,454,153.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,521,028,639.08	1,919,815,776.42
归属于少数股东的综合收益总额	-9,535,513.80	-8,361,622.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.23
（二）稀释每股收益	0.29	0.23

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：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

#### 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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,918,624.26	4,564,106.71
财务费用	-1,092,390.78	-8,102,885.10
资产减值损失	-300.00	326,174.10
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	49,900,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,074,066.52	3,212,604.29
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		15.81
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,074,066.52	3,212,588.48
减：所得税费用	12,986,864.92	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,087,201.60	3,212,588.48
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	36,087,201.60	3,212,588.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

## 5、合并现金流量表

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	5,500,985,007.67	4,735,393,477.46
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		
收到其他与经营活动有关的现金	609,106,786.41	565,886,074.32
经营活动现金流入小计	6,110,091,794.08	5,301,279,551.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,589,018,558.96	1,512,258,053.19
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	500,798,612.80	457,911,186.91
支付的各项税费	946,048,645.49	820,240,476.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,244,892,660.22	842,312,777.21
经营活动现金流出小计	4,280,758,477.47	3,632,722,493.44
经营活动产生的现金流量净额	1,829,333,316.61	1,668,557,058.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,830,657.45
取得投资收益收到的现金	5,292,364.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	620,016.40	
收到其他与投资活动有关的现金	11,681,400,000.00	
投资活动现金流入小计	11,687,312,380.91	24,830,657.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,942,744.75	42,419,842.16
投资支付的现金	178,010,667.00	323,310,000.00
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		8,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	9,658,800,000.00	
投资活动现金流出小计	9,903,753,411.75	374,229,842.16
投资活动产生的现金流量净额	1,783,558,969.16	-349,399,184.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,860,797,464.35
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		291,772,800.00
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		5,152,570,264.35
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	10,326,408.61	981,673,010.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,280,784.48	
支付其他与筹资活动有关的现金	26,890,387.00	4,930,200,000.00
筹资活动现金流出小计	37,216,795.61	5,911,873,010.45
筹资活动产生的现金流量净额	-37,216,795.61	-759,302,746.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,351.96	933,311.76
五、现金及现金等价物净增加额	3,574,792,138.20	560,788,439.29
加：期初现金及现金等价物余额	4,365,712,819.52	2,982,776,334.25
六、期末现金及现金等价物余额	7,940,504,957.72	3,543,564,773.54

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,996,752.46	47,884,959.26
经营活动现金流入小计	50,996,752.46	47,884,959.26
购买商品、接受劳务支付的现金		16,981.14
支付给职工以及为职工支付的现金	1,765,350.80	1,469,025.33
支付的各项税费	943,101.48	33,607,979.13
支付其他与经营活动有关的现金	195,544,339.68	2,883,305.17
经营活动现金流出小计	198,252,791.96	37,977,290.77
经营活动产生的现金流量净额	-147,256,039.50	9,907,668.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,481,000,000.00	1,050,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,391,150,912.37	
投资活动现金流入小计	2,872,150,912.37	1,050,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	1,173,550,912.37	
投资活动现金流出小计	1,173,550,912.37	
投资活动产生的现金流量净额	1,698,600,000.00	1,050,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,860,797,464.35
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		4,860,797,464.35
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		981,548,601.97
支付其他与筹资活动有关的现金		4,930,200,000.00
筹资活动现金流出小计		5,911,748,601.97
筹资活动产生的现金流量净额		-1,050,951,137.62
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	1,551,343,960.50	8,956,530.87
加：期初现金及现金等价物余额	4,964,718.40	
六、期末现金及现金等价物余额	1,556,308,678.90	8,956,530.87

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳



## 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	333,658,271.10				182,938,120.05		43,028,216.50		145,639,107.03		7,285,662,483.72	162,660,495.72	8,153,586,694.12
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	333,658,271.10				182,938,120.05		43,028,216.50		145,639,107.03		7,285,662,483.72	162,660,495.72	8,153,586,694.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-11,926,229.90		-29,000,489.00		-1,031,673,199.02	-10,341,797.67	-1,082,941,715.59
(一) 综合收益总额							-11,926,229.90				2,532,954,868.98	-9,535,513.80	2,511,493,125.28
(二) 所有者投入和减少资本									-29,000,489.00			1,310,489.00	-27,690,000.00
1. 股东投入的普通股												1,310,489.00	1,310,489.00
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									-29,000,489.00				-29,000,489.00
(三) 利润分配											-3,564,628,068.00	-2,116,772.87	-3,566,744,840.87
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											-3,564,628,068.00	-2,116,772.87	-3,566,744,840.87
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	333,658,271.10				182,938,120.05		31,101,986.60		116,638,618.03		6,253,989,284.70	152,318,698.05	7,070,644,978.53

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	314,370,473.30				202,225,917.85		16,801.65		76,190,120.66		4,005,927,770.98	137,329,593.85	4,736,060,678.29
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	314,370,473.30				202,225,917.85		16,801.65		76,190,120.66		4,005,927,770.98	137,329,593.85	4,736,060,678.29
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	19,287,797.80				-30,098,475.47		18,644,277.22				809,067,311.70	22,336,198.12	839,237,109.37
(一) 综合收益总额							18,644,277.22				1,901,171,499.20	-8,361,622.88	1,911,454,153.54
(二) 所有者投入和减少资本	19,287,797.80				-30,098,475.47							30,697,821.00	19,887,143.33
1. 股东投入的普通股					-10,810,677.67							30,697,821.00	19,887,143.33
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	19,287,797.80				-19,287,797.80								
(三) 利润分配											-1,092,104,187.50		-1,092,104,187.50
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											-1,092,104,187.50		-1,092,104,187.50
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、本期末余额	333,658,271.10				172,127,442.38		18,661,078.87		76,190,120.66		4,814,995,082.68	159,665,791.97	5,575,297,787.66

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

## 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	8,736,833,500.00				36,382,191,257.48				184,812,053.36	4,661,700,454.50	49,965,537,265.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,736,833,500.00				36,382,191,257.48				184,812,053.36	4,661,700,454.50	49,965,537,265.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-3,528,540,866.40	-3,528,540,866.40	
（一）综合收益总额									36,087,201.60	36,087,201.60	
（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										-3,564,628,068.00	-38,564,628,068.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,564,628,068.00	-38,564,628,068.00
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	8,736,833,500.00				36,382,191,257.48				184,812,053.36	1,133,159,588.10	46,436,996,398.94

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

### 上年金额

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	4,115,891,498.00				36,142,335,795.13				184,812,053.36	1,376,760,653.51	41,819,800,000.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,115,891,498.00				36,142,335,795.13				184,812,053.36	1,376,760,653.51	41,819,800,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,620,942,002.00				238,968,620.68					-1,088,891,599.02	3,771,019,023.66
（一）综合收益总额										3,212,588.48	3,212,588.48
（二）所有者投入和减少资本	252,525,252.00				4,607,385,370.68						4,859,910,622.68
1. 股东投入的普通股	252,525,252.00				4,607,385,370.68						4,859,910,622.68
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										-1,092,104,187.50	-1,092,104,187.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,092,104,187.50	-1,092,104,187.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	4,368,416,750.00				-4,368,416,750.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,368,416,750.00				-4,368,416,750.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	8,736,833,500.00				36,381,304,415.81				184,812,053.36	287,869,054.49	45,590,819,023.66

法定代表人：刘杰良

主管会计工作负责人：刘杰良

会计机构负责人：王黎琳

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名七喜控股股份有限公司，系于2001年2月经广州市经济体制改革委员会穗改股字【2001】2号文批准，由广州七喜电脑有限公司整体改制设立的股份有限公司，广州市人民政府以穗府函【2002】51号文予以确认。

2004年7月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】85号文批准，公司向社会公众发行普通股29,000,000股，每股面值1元，并于2004年8月在深圳证券交易所上市，发行后总股本为111,975,969股。后经过几次增发，截止2014年12月31日止，公司总股本为302,335,116股。

2015年12月16日，根据公司第五届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准七喜控股股份有限公司重大资产重组及向Media Management HongKong Limited等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2937号）核准，公司通过向43家公司（以下简称“重组方”）发行股份购买资产，申请增加注册资本人民币3,813,556,382.00元，变更后的注册资本为4,115,891,498.00元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2015）第115750号验资报告验证，本次注册资本变更已在广州市工商行政管理局办理了工商变更。

2016年3月8日，根据公司第二次临时股东大会决议，同意将公司全称由“七喜控股股份有限公司”变更为“分众传媒信息技术股份有限公司”；公司证券简称由“七喜控股”变更为“分众传媒”，公司证券代码不变，仍为“002027”。本次变更已于2016年3月30日在广州市工商行政管理局办理了工商变更，变更后的统一社会信用代码号为914401016185128337。

根据公司2015年度第五届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2937号文《关于核准七喜控股股份有限公司重大资产重组及向Media Management HongKong Limited等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司非公开发行不超过439,367,311股新股。截至2016年3月25日，公司实际向社会非公开发行人民币普通股（A股）252,525,252股。上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月25日出具的信会师报字[2016]第112183号验资报告验证。

根据公司于2016年5月17日召开的股东大会决议，以2016年5月17日的总股本4,368,416,750股为基数，向全体股东每10股派发现金2.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由4,368,416,750股变更为8,736,833,500股。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数8,736,833,500股。注册资本为8,736,833,500元，注册地：广州市高新技术产业开发区科学大道286号1101房；本公司的实际控制人为江南春；经营范围：

软件和信息技术服务业。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 28 日批准报出。

## (二)合并财务报表范围

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	
分众多媒体技术（上海）有限公司	苏州华韵传媒文化有限公司
上海分众数码信息技术有限公司	上海振浩广告有限公司
分众（中国）信息技术有限公司	成都分众晶视广告有限公司
驰众信息技术（上海）有限公司	南宁框架广告有限责任公司
上海分众软件技术有限公司	郑州分众框架广告有限责任公司
深圳前海分众信息服务管理有限公司	太原框架巨中广告有限公司
上海分众广告传播有限公司	青岛目标广告有限公司
上海分众广告有限公司	长沙框架广告有限公司
上海新分众广告传播有限公司	四川框架广告有限公司
上海新分众广告有限公司	合肥框众广告有限公司
上海分众百新广告传播有限公司	厦门红鑫海岸广告有限公司
上海分众翔鲲广告传播有限公司	哈尔滨晶视广告有限公司
分众文化传播有限公司	昆明精之锐广告有限公司
驰众广告有限公司	广州市菲沙广告有限公司
上海乾健广告有限公司	北京央视三维广告有限公司
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	上海分众晶视广告有限公司
南京分众传播广告有限公司	分众晶视广告有限公司
武汉格式分众传媒广告有限公司	Focus Media Development Limited
四川分众传媒广告传播有限公司	上海传智华光广告有限公司
云南分众传媒有限公司	北京传智华光广告有限公司
重庆戈阳分众文化传播有限公司	上海传智广告有限公司
大连分众广告传播有限公司	上海睿力广告有限公司
青岛分众广告有限公司	上海传瑞广告有限公司
长沙分众世纪广告有限公司	上海传信软件科技有限公司
上海完美文化传播有限公司	上海德峰广告传播有限公司
上海新完美文化传播有限公司	上海聚众目标传媒有限公司
天津市分众彤盛广告传播有限公司	沈阳聚众目标广告传媒有限公司
西安分众文化信息传播有限公司	北京分众无线传媒技术有限公司
珠海分众文化传播有限公司	宁波分众互联信息技术有限公司
厦门分众广告有限公司	上海丰晶广告传播有限公司
河北分众广告传播有限公司	深圳微空间广告有限公司

合肥福克斯广告有限公司	上海个众信息技术有限公司
沈阳分众传媒广告有限公司	上海求众信息技术有限公司
济南分众广告有限公司	上海东贺文化传播有限公司
福州福克斯文化传播有限公司	Focus Media overseas Investment Limited
东莞市分众广告传播有限公司	Focus Media Investment Limited
郑州分众广告传播有限公司	宁波浩趣定向广告有限公司
吉林分众广告有限公司	上海影众广告有限公司
哈尔滨分众广告传媒有限公司	上海向众投资管理有限公司
贵州分众广告传播有限公司	上海数禾信息科技有限公司
兰州分众广告有限公司	Focus Media Overseas Investment II Limited
上海纵横品誉广告有限公司	Focus Media Codoon Investment Limited
苏州分众传媒广告有限公司	Focus Media Overseas Capital I Limited
琿春分众传媒广告有限公司	Focus Media Global Investment I Limited
吉林光华广告传媒有限公司	Focus Media Global Investment II Limited
山西分众传媒广告有限公司	Focus Media Sports Investment I Limited
分众传媒有限公司	Focus Media Sports Investment II Limited
上海新结构广告有限公司	Focus Media Yixia Investment Limited
上海框架广告发展有限公司	Focus Media Louli Investment Limited
上海定向广告传播有限公司	Focus Media Weidian Investment Limited
上海驰众广告传播有限公司	Focus Media Global Investment III Limited
宁波江东龙迪文化传媒有限公司	Focus Media Global Capital I Limited
上海弘浩广告有限公司	Focus Media Hongkong Investment I Limited
共青城分众创享信息技术有限公司	优幕广告有限公司
上海分众鸿意信息技术有限公司	上海分众新农村广告传播有限公司
上海时众信息技术有限公司	湛聚广告有限公司
分众体育（上海）有限公司	Focus Media Hongkong Investment II Limited
上海分泽时代软件技术有限公司	Focus Media Development II Limited
共青城众星携创信息技术有限公司	Nova Compass Investment Limited
上海好组合信息科技有限公司	Focus Media Real Estate&Financial Services Limited
宁波众浩广告有限公司	上海分众鑫晟信息技术有限公司
Focus Media Koreaco Limited（注）	宁波分众福利直送信息科技有限公司

注：

Focus Media Korea co Limited（中文名称：分众传媒韩国股份有限公司）。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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

本公司考虑财务方面、经营方面、其他方面等相关因素后，认为自报告期末起12个月内不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，可持续经营。

## 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：以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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。本次报告期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

### 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，按照合并日在被合并方资产、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

### （一）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。

### （二）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

### ①一般处理方法

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。

## ②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。

### (3) 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。

### (4) 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

不适用

## 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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）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。

### （二）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。

## （三）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。

#### （四）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。

#### （五）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。

#### （六）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，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （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	应收款项金额在 100.00 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （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
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）		5.00%
0-30天	0.00%	
31-210天	5.00%	
211-300天	30.00%	
301-390天	40.00%	
391天以上	75.00%	
1-2年		10.00%
2-3年		30.00%
3年以上		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
个别认定法(单项进行减值测试)	100.00%	0.00%

### (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	经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合按组合计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提比例。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (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低值易耗品采用五五转销法；

②包装物采用五五转销法。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### (一)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。

## （二）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。

## （三）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“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“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

不适用

## 16、固定资产

### （一）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。

### （二）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
媒体资产	年限平均法	5	0	20.00%
办公设备	年限平均法	5	0	20.00%
房屋建筑物	年限平均法	30	0	3.33%
运输工具及其他	年限平均法	5	0	20.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(三) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 无

## 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

无

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

(一) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 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。

## （2）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。

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。

## （二）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括广告点位投放租赁费、装修费等。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### （一）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。

#### （二）离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

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。

##### （2）设定受益计划

本公司暂无设定收益计划。

### （三）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （四）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

### （一）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。

### （二）各类预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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



## 26、股份支付

### （一）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### （二）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；
- (2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计得情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；
- (3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

广告投放收入

广告收入在相关的广告或商业行为出现在公众面前予以确认，广告的制作收入在期末或年度终了时根据项目的完成程度予以确认。

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

- (1) 存在有力证据证明与客户之间达成了协议；
- (2) 广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间、广告长度及

循环次数等条款完成播放；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；

(4) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 应用平台服务费收入

公司与银行合作通过 APP 还呗平台向个人贷款提供居间服务，服务费收入分如下二种方式确认：

(1) 手续费收入：数禾信息作为信息服务机构向客户收取的服务费，按客户风险等级确定金额并于还款交易实际发生时确认为收入。

(2) 违约金以及罚息收入：若客户逾期超过约定天数，数禾将向客户收取相关违约金以及罚息并于还款交易实际发生时确认为收入。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 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、清偿负债同时进行时，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

#### （一）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### （二）融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按反向购买编制合并报表：

根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，重组方以其所持有的分众多媒体技术（上海）有限公司100%股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。

本公司遵循以下原则编制合并报表：

因法律上母公司（被购买方，即本公司）原与业务相关的资产和负债均在本次重组中置出，故本次反向购买认定为被购买的上市公司不构成业务，在编制合并报表时按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上子公司（购买方，即分众多媒体技术（上海）有限公司）在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司（购买方，即分众多媒体技术（上海）有限公司）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即本公司发行在外权益性证券的数量及种类。

根据公司2015年度第五届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2937号文《关于核准七喜控股股份有限公司重大资产重组及向MediaManagementHongKongLimited等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2016年度公司向非公开发行人民币普通股（A股）252,525,252股。

根据公司于2016年5月17日召开的股东大会决议，以2016年5月17日的总股本4,368,416,750股为基数，向全体股东每10股派发现金2.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由4,368,416,750股变更为8,736,833,500股。

2015年度，本公司向重组方定向增发3,813,556,382股，截至2017年6月30日，重组方持股7,627,112,764股，总股本数为8,736,833,500股，重组方占比87.30%，在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持87.30%），分众多媒体技术（上海）有限公司合并前股本291,278,214.05元，因此需模拟增发股本42,380,057.05股，增发后分众多媒体技术（上海）有限公司总股本为333,658,271.10元，列示为合并财务报表的股本项目，模拟增发金额相应调减资本公积。模拟增发后分众多媒体技术（上海）有限公司总股本金额作为本公司合并报表中的股本

金额。

法律上母公司（本公司）发行在外的权益性证券的股份数量为 8,736,833,500 股，故母公司个别报表中股本金额为 8,736,833,500 元。

合并财务报表的比较信息为法律上子公司（购买方，即分众多媒体技术（上海）有限公司）的比较信息，即分众多媒体技术（上海）有限公司的前期合并财务报表。

对于法律上母公司的所有股东，虽然该项合并中其被认定为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

法律上母公司在个别财务报表中按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。本公司前期比较个别财务报表为自身个别财务报表。

### 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
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》		如下

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益：522,801,844.62

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费用后的余额	3%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%、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
分众传媒信息技术股份有限公司	25%
分众多媒体技术（上海）有限公司	25%
上海分众数码信息技术有限公司	25%
分众（中国）信息技术有限公司	15%（注1）
驰众信息技术（上海）有限公司	15%（注2）
上海分众软件技术有限公司	12.5%（注3）
深圳前海分众信息服务管理有限公司	25%
上海分众广告传播有限公司	25%
上海分众广告有限公司	25%
上海新分众广告传播有限公司	25%
上海新分众广告有限公司	25%
上海分众百新广告传播有限公司	25%
上海分众翔鲲广告传播有限公司	25%
上海分众德峰广告传播有限公司	25%
分众文化传播有限公司	15%（注4）
驰众广告有限公司	25%
上海乾健广告有限公司	25%
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	25%
南京分众传播广告有限公司	25%
武汉格式分众传媒广告有限公司	25%
四川分众传媒广告传播有限公司	25%
云南分众传媒有限公司	25%

重庆戈阳分众文化传播有限公司	25%
大连分众广告传播有限公司	25%
青岛分众广告有限公司	25%
长沙分众世纪广告有限公司	25%
上海完美文化传播有限公司	25%
上海新完美文化传播有限公司	25%
天津市分众彤盛广告传播有限公司	25%
西安分众文化信息传播有限公司	25%
珠海分众文化传播有限公司	25%
广州福克广告有限公司	25%
厦门分众广告有限公司	25%
河北分众广告传播有限公司	25%
合肥福克斯广告有限公司	25%
沈阳分众传媒广告有限公司	25%
济南分众广告有限公司	25%
福州福克斯文化传播有限公司	25%
东莞市分众广告传播有限公司	25%
郑州分众广告传播有限公司	25%
吉林分众广告有限公司	25%
哈尔滨分众广告传媒有限公司	25%
贵州分众广告传播有限公司	25%
兰州分众广告有限公司	25%
上海纵横品誉广告有限公司	25%
苏州分众传媒广告有限公司	25%
珲春分众传媒广告有限公司	25%
吉林光华广告传媒有限公司	25%
山西分众传媒广告有限公司	25%
分众传媒有限公司	25%
上海新结构广告有限公司	25%
上海框架广告发展有限公司	25%
上海定向广告传播有限公司	25%
上海驰众广告传播有限公司	25%
宁波江东龙迪文化传媒有限公司	25%
上海弘浩广告有限公司	25%



苏州华韵传媒文化有限公司	25%
南宁框架广告有限责任公司	25%
郑州分众框架广告有限责任公司	25%
太原框架巨中广告有限公司	25%
青岛目标广告有限公司	25%
长沙框架广告有限公司	25%
四川框架广告有限公司	25%
合肥框众广告有限公司	25%
厦门红鑫海岸广告有限公司	25%
哈尔滨晶视广告有限公司	25%
昆明精之锐广告有限公司	25%
广州市菲沙广告有限公司	25%
北京央视三维广告有限公司	25%
上海分众晶视广告有限公司	25%
上海振浩广告有限公司	25%
成都分众晶视广告有限公司	15%（注5）
分众晶视广告有限公司	25%
分众传媒发展有限公司	16.50%
上海传智华光广告有限公司	25%
北京传智华光广告有限公司	25%
上海传智广告有限公司	25%
上海睿力广告有限公司	25%
上海传瑞广告有限公司	25%
上海传信软件科技有限公司	25%
上海德峰广告传播有限公司	25%
上海聚众目标传媒有限公司	25%
沈阳聚众目标广告传媒有限公司	25%
北京分众无线传媒技术有限公司	25%
宁波分众互联信息技术有限公司	25%
上海丰晶广告传播有限公司	25%
深圳微空间广告有限公司	25%
上海个众信息技术有限公司	25%
上海求众信息技术有限公司	25%
上海东贺文化传播有限公司	25%

Focus Media Overseas Investment Limited	0%
Focus Media Investment Limited	0%
宁波浩趣定向广告有限公司	25%
上海影众广告有限公司	25%
上海向众投资管理有限公司	25%
上海数禾信息科技有限公司	25%
Focus Media Overseas Investment II Limited	0%
Focus Media Codoon Investment Limited	0%
FocusMedia Overseas Capital I Limited	0%
Focus Media Global Investment I Limited	0%
Focus Media Global Investment II Limited	0%
Focus Media Sports Investment I Limited	0%
Focus Media Sports Investment II Limited	0%
Focus Media Yixia Investment Limited	0%
Focus Media Louli Investment Limited	0%
Focus Media Weidian Investment Limited	0%
Focus Media Global Investment III Limited	0%
Focus Media Global Capital I Limited	0%
Focus Media Hongkong Investment I Limited	0%
优幕广告有限公司	25%
上海分众新农村广告传播有限公司	25%
湛聚广告有限公司	25%
Focus Media Hongkong Investment II Limited	0%
Focus Media Development II Limited	0%
Nova Compass Investment Limited	0%
Focus Media Real Estate&Financial Services Limited	0%
共青城分众创享信息技术有限公司	25%
上海分众鸿意信息技术有限公司	25%
上海时众信息技术有限公司	25%
分众体育（上海）有限公司	25%
上海分泽时代软件技术有限公司	0%(注 6)
共青城众星携创信息技术有限公司	25%
上海分众鑫晟信息技术有限公司	25%
上海好组合信息科技有限公司	25%

上海分众鑫晟信息技术有限公司	25%
Focus Media Korea Co Limited	(注)
宁波分众福利直送信息科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 分众（中国）信息技术有限公司（注 1）

2016 年 11 月 14 日，分众（中国）信息技术有限公司取得编号为 GF201631000637 的高新技术企业证书，享受高新技术企业相关税收优惠政策，按 15%税率交纳企业所得税，有效期三年。

### 驰众信息技术（上海）有限公司（注 2）

根据上海市浦东新区国家税务局出具的编号为浦国税九所减签（2013）015 号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，同意驰众信息技术（上海）有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号文）规定，自 2012 年度起，2012 年度-2013 年度免征企业所得税，2014 年度-2016 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。2017 年年度汇算清缴前将向地方税务局申请企业所得税优惠，目前仍按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

### 上海分众软件技术有限公司（注 3）

根据上海市长宁区国家税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意上海分众软件技术有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号文）规定，自 2015 年度起，2015 年度-2016 年度免征企业所得税，2017 年度-2019 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

### 分众文化传播有限公司（注 4）

根据成都市高新技术产业开发区地方税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意分众文化传播有限公司可享受根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号文第二条）规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税。2017 年年度汇算清缴前将向地方税务局申请《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，目前仍按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

### 成都分众晶视广告有限公司（注 5）

根据成都市高新技术产业开发区地方税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意成都分众晶视广告有限公司可享受根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号文第二条）规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按

15%征收企业所得税。2017 年年度汇算清缴前将向地方税务局申请《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，目前仍按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

上海分泽时代软件技术有限公司（注 6）

根据上海市长宁区国家税务局出具的《企业所得税优惠事项备案表》，同意上海分泽时代软件技术有限公司可享受根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、（财税【2012】27 号文）规定，自 2017 年度起，2017 年度-2018 年度免征企业所得税，2019 年度-2021 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

### 3、其他

Focus Media Korea co Limited 税率：

应纳税所得额在 2 亿韩元以内按 10%计算，2 亿至 200 亿韩元间按 20%计算，超过 200 亿韩元的部分按 22%算。此外，若无税收优惠及抵免金额，当地企业所得税要再按企业所得税的 10%计算，因此若不考虑税收优惠及抵免金额，则企业所得税总共的税率为 11%、22%及 24.2%。Focus Media Korea co Limited 目前尚在筹备期。

## 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	245,634.57	252,600.59
银行存款	7,953,682,341.54	4,379,343,376.98
其他货币资金	223,255,555.11	65,890,685.79
合计	8,177,183,531.22	4,445,486,663.36

#### 其他说明

注 1：2017 年 6 月 30 日其他货币资金总金额 223,255,555.11 元，其中使用有限制的货币资金为 222,761,523.50 元（详见注 3），剩余金额 494,031.61 元，系上海数禾信息科技有限公司在银联备付金账户（项目 APP 专设账户）中的预存金额。

其中使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行存款（注2）	13,917,050.00	13,917,050.00
其他货币资金	222,761,523.50	65,856,793.84
其中：用于担保的定期存款（注3）	222,761,523.50	65,856,793.84
合计	236,678,573.50	79,773,843.84

注2：受金易融（北京）网络科技有限公司（即“e租宝”）事件的影响，截至2017年6月30日，驰众广告有限公司账号为121911359510302的银行存款被有权机关冻结，冻结金额为13,917,050.00元。

注3：截至2017年6月30日，其他货币资金余额222,761,523.50元为上海数禾信息科技有限公司与银行签订的业务合作项目（还呗平台）所需存入的保证金存款（其中在上海银行股份有限公司福民支行存入金额为87,236,163.80元，恒丰银行股份有限公司上海分行存入金额为133,525,359.70元，中原银行总行存入金额为2,000,000.00元），系用于个人贷款下偿还不良或逾期贷款的代偿资金本息及相关费用。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

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	69,097,518.87	82,514,276.60
合计	69,097,518.87	82,514,276.60

### （2）期末公司已质押的应收票据

无

### （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

无

### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,500,476,208.82	100.00%	871,828,348.01	24.91%	2,628,647,860.81	2,961,577,254.47	100.00%	799,814,154.62	27.01%	2,161,763,099.85
合计	3,500,476,208.82	100.00%	871,828,348.01	24.91%	2,628,647,860.81	2,961,577,254.47	100.00%	799,814,154.62	27.01%	2,161,763,099.85

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			
0-30天	963,379,687.15		0.00%
31-210天	1,386,523,476.88	69,326,173.84	5.00%
211-300天	249,591,596.87	74,877,479.06	30.00%
301-390天	175,526,393.04	70,210,557.22	40.00%
391天以上	272,163,667.96	204,122,750.97	75.00%
合计	3,047,184,821.90	418,536,961.09	

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，采用个别计提法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合2	453,291,386.92	453,291,386.92	100%
合计	453,291,386.92	453,291,386.92	100%

其中，按个别认定法计提坏账准备的重要应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
北京淘友天下技术有限公司	45,515,467.80	45,515,467.80	100.00%
黑潮网络科技（北京）有限公司	30,514,177.00	30,514,177.00	100.00%
智行唯道（北京）信息技术有限公司	21,633,732.00	21,633,732.00	100.00%
上海一猫车讯信息技术有限公司	18,174,800.00	18,174,800.00	100.00%
北京海淘时代科技有限公司	16,519,276.00	16,519,276.00	100.00%
合计	132,357,452.80	132,357,452.80	

(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 79,933,739.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	7,919,546.58

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
北京婚芭莎国际会展有限公司	广告款	3,179,180.72	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批	否
北京酷粉网络科技有限公司	广告款	750,000.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批	否
武汉品质购商贸有限公司	广告款	520,400.00	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批	否
口碑（上海）信息技术有限公司	广告款	361,903.23	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批	否
河南省仁豪实业有限公司	广告款	266,428.80	无法收回	根据制度，由相应的被授权人层级审批	否
合计	--	5,077,912.75	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一	336,160,715.42	9.60	5,286,745.07
第二	138,677,683.21	3.96	4,946,425.43
第三	90,641,927.18	2.59	7,690,690.15
第四	83,800,908.00	2.39	20,316,506.68
第五	73,091,213.20	2.09	4,667,059.46
合计	722,372,447.01	20.64	42,907,426.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	655,911,437.04	97.75%	696,656,147.46	98.17%
1至2年	15,089,452.88	2.25%	13,007,236.48	1.83%
合计	671,000,889.92	--	709,663,383.94	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一	82,064,822.00	12.22%
第二	24,926,477.00	3.71%
第三	19,438,682.60	2.90%
第四	17,457,195.15	2.60%
第五	16,708,081.00	2.49%
合计	160,595,257.75	23.93%

其他说明：无



## 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	341,764,607.38	302,210,229.01
合计	341,764,607.38	302,210,229.01

### (2) 重要逾期利息 无

## 8、应收股利

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	192,104,146.36	100.00%	40,250,109.59	20.95%	151,854,036.77	123,007,060.87	100.00%	15,834,650.59	20.82%	107,172,410.28
合计	192,104,146.36	100.00%	40,250,109.59	20.95%	151,854,036.77	123,007,060.87	100.00%	15,834,650.59	20.82%	107,172,410.28

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	51,795,553.95	2,589,777.74	5.00%
1至2年	5,749,417.01	574,941.71	10.00%
2至3年	1,744,871.91	523,461.59	30.00%
3年以上	12,641,397.96	12,641,397.96	100.00%
合计	71,931,240.83	16,329,579.00	

确定该组合依据的说明：

其他应收款分类披露：

单位：元

种类	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合1	71,931,240.83	37.44	16,329,579.00	22.70	55,601,661.83	76,044,653.46	61.82	15,834,650.59	20.82	60,210,002.87
组合2	91,378,440.23	47.57			91,378,440.23	46,962,407.41	38.18			46,962,407.41
组合3										
组合4	28,794,465.30	14.99	23,920,530.59	83.07	4,873,934.71					
组合小计	192,104,146.36	100.00	40,250,109.59	20.95	151,854,036.77	123,007,060.87	100	15,834,650.59		107,172,410.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	192,104,146.36		40,250,109.59		151,854,036.77	123,007,060.87	100.00	15,834,650.59		107,172,410.28

组合1中，按账龄分析法1计提坏账准备的其他应收款：

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	51,795,553.95	2,589,777.74	5.00%
1至2年	5,749,417.01	574,941.71	10.00%
2至3年	1,744,871.91	523,461.59	30.00%
3年以上	12,641,397.96	12,641,397.96	100.00%
合计	71,931,240.83	16,329,579.00	

组合2中，按账龄分析法2计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
代偿资金延滞1个月以内	8,026,705.34	4,013,352.67	50.00%
代偿资金延滞1-2个月	6,352,013.81	5,716,812.43	90.00%
代偿资金延滞2-3个月	4,507,613.11	4,282,232.45	95.00%
代偿资金延滞3个月以上	9,908,133.04	9,908,133.04	100.00%
合计	28,794,465.30	23,920,530.59	

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 4 中，采用个别计提法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合2	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金及保证金	43,243,436.90	-	-
备用金	23,159,227.79	-	-
“还呗”代收客户应还款项	24,975,775.54	-	-
合计	91,378,440.23	-	-

(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 24,415,459.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
“还呗”代收客户应还款项	24,975,775.50	0.00
“还呗”代客户偿还款	28,794,465.30	0.00
备用金、押金及保证金	66,402,664.73	46,962,407.41
代垫款及第三方往来	68,417,107.30	73,123,074.46
其他	3,514,133.53	2,921,579.00
合计	192,104,146.36	123,007,060.87

(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
上海钦达投资控股集团有限公司	股权转让款	25,000,000.00	1年以内	13.01%	1,250,000.00
第三方账户清算款（恒丰资金）	“还呗”代收客户应还款项	19,611,328.08	1年以内	10.21%	
北京华夏天赐广告有限公司	第三方往来	16,000,000.00	1年以内	8.33%	800,000.00
上海影城有限公司	保证金及第三方往来	12,434,587.50	1年以内	6.47%	195.00
广州七喜集团有限公司	代垫款	6,523,482.06	2年以内	3.40%	597,017.79
合计	--	79,569,397.64	--	41.42%	2,647,212.79

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	31,175,752.65	40,252,687.73
理财产品		2,022,600,000.00
合计	31,175,752.65	2,062,852,687.73

其他说明：无

### 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：	1,446,721,671.30	11,844,927.50	1,434,876,743.80	1,307,684,363.50	11,844,927.50	1,295,839,436.00
按成本计量的	1,446,721,671.30	11,844,927.50	1,434,876,743.80	1,307,684,363.50	11,844,927.50	1,295,839,436.00
合计	1,446,721,671.30	11,844,927.50	1,434,876,743.80	1,307,684,363.50	11,844,927.50	1,295,839,436.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

#### (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		
MirrorGroupLimited	69,370,000.00		1,626,000.00	67,744,000.00					10.00%	
VisionChinaMediaInc.（注8）	11,844,927.50			11,844,927.50	11,844,927.50			11,844,927.50	15.00%	
YIXIA(CHINA)TECHCOLTD	372,863,750.00		8,739,750.00	364,124,000.00					5.83%	
Micro Dream Louli TechnologyLimited	11,043,704.00		258,859.20	10,784,844.80					19.90%	
上海万丁信息科技有限公司	300,000.00			300,000.00					15.00%	
上海客非科贸有限公司	24,416,565.00			24,416,565.00					17.50%	
Focus Media Fountain Vest Sports	338,178,750.00		7,926,750.00	330,252,000.00					50.00%	5,292,364.51

JV, L.P.										
上海大宇鸿意文化传媒合伙企业 (有限合伙)(注1)	13,000,000.00	1,100,000.00		14,100,000.00					99.10%	
珠海光控众盈产业投资基金合伙 企业(有限合伙)(注2)	166,666,667.00	79,866,667.00		246,533,334.00					28.17%	
天津量子体育管理有限公司(注3)	300,000,000.00			300,000,000.00					8.17%	
珠海众衡管理咨询合伙企业(注4)		2,000,000.00		2,000,000.00					20.00%	
宁波分众咕咚体育广告有限公司		750,000.00		750,000.00					15.00%	
苏州琨玉锦明二期投资管理企业 (有限合伙)(注5)		30,000,000.00		30,000,000.00					47.62%	
星光物语(北京)电子商务有限公 司		10,000,000.00		10,000,000.00					2.22%	
ButlerBunnyHoldingsInc(注6)		33,872,000.00		33,872,000.00					6.25%	
合计	1,307,684,363.50	157,588,667.00	18,551,359.20	1,446,721,671.30	11,844,927.50			11,844,927.50	--	5,292,364.51

#### (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	11,844,927.50		11,844,927.50
期末已计提减值余额	11,844,927.50		11,844,927.50

#### (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

无

#### 其他说明：

注 1：2016 年上海分众鸿意信息技术有限公司与深圳富宇文化传媒有限公司共同设立上海大宇鸿意文化传媒合伙企业（有限合伙），上海分众鸿意信息技术有限公司作为有限合伙人认缴出资额为人民币 11,000.00 万元，占认缴出资比例的 99.10%，由于本公司对上海大宇鸿意文化传媒合伙企业（有限合伙）财务和经营政策并无参与决策的权利，因此将该项投资作为可供出售金融资产进行核算，按成本计量。

注 2：上海分众鸿意信息技术有限公司与珠海光控众恒投资管理有限公司、宜兴光控投资有限公司、珠海纷维管理咨询合伙企业（有限合伙）及上海棠朝管理咨询合伙企业（有限合伙）共同设立珠海光控众盈产业投资基金合伙企业（有限合伙），上海分众鸿意信息技术有限公司作为有限合伙人占认缴出资比

例的 28.17%，由于本公司对珠海光控众盈产业投资基金合伙企业（有限合伙）财务和经营政策并无参与决策的权利，因此将该项投资作为可供出售金融资产进行核算，按成本计量。

注 3：天津量子体育管理有限公司原名为天津英雄体育管理有限公司，2017 年 1 月由于新股东增资导致本公司的股权比例由 8.52% 稀释至 8.17%。

注 4：上海分众鑫晟信息技术有限公司与周磊共同设立珠海众衡管理咨询合伙企业，上海分众鑫晟信息技术有限公司作为有限合伙人占认缴出资比例的 20%，由于本公司对珠海众衡管理咨询合伙企业财务和经营政策并无参与决策的权利，因此将该项投资作为可供出售金融资产进行核算，按成本计量。

注 5：上海分众鸿意信息技术有限公司、上海分众鑫晟信息技术有限公司与苏州锦天前程投资管理中心（有限合伙）、苏州琨玉前程投资管理有限公司、昆山创新股权投资企业（有限合伙）共同设立苏州琨玉锦明二期投资管理企业（有限合伙），上海分众鸿意信息技术有限公司作为有限合伙人占认缴出资比例的 47.62%，上海分众鑫晟信息技术有限公司作为联席普通合伙人占认缴出资比例的 1.59%，由于上海分众鸿意信息技术有限公司和上海分众鑫晟信息技术有限公司对苏州琨玉锦明二期投资管理企业（有限合伙）财务和经营政策并无决策的权利，因此将该项投资作为可供出售金融资产进行核算，按成本计量。

注 6：Focus Media Real Estate&Financial Services Limited 出资 500.00 万美元购买 ButlerBunnyHoldingsInc.,发行的 B 系列可转换优先股共计 28,282,828 股，占 Butler Bunny Holdings Inc.,全部股份的 6.25%。

注 7：本期 Mirror Group Limited、YIXIA (CHINA) TECH CO LTD.及 Micro Dream Louli Technology Limited、Focus Media FountainVest Sports JV, L.P.的减少是由于按照 2017 年 6 月 30 日人民币对美元中间价汇兑损益产生的影响。

可供出售金融资产的减值情况：2017 年 2 月 23 日，Vision China Media Inc.发布公告称，Gobi Fund, Gobi Fund II, L.P. 和 Gobi Ventures, Inc.已向开曼群岛法院提交申请书，请求判令清盘 VisionChina Media Inc.。清盘呈请的聆讯时间为 2017 年 3 月 2 日。

纽约时间 2017 年 3 月 7 日，纳斯达克宣布 VisionChina Media Inc.停牌交易，公司最终收盘价为 2.24 美元。在重新符合纳斯达克股票上市规则前，华视传媒股票将暂停交易。截至 2017 年 6 月 30 日，华视传媒股票仍处暂停交易状态。

### 15、持有至到期投资

无

### 16、长期应收款

无

### 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											
南京功夫豆信息科技有限公司（注）		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计		20,000,000.00								20,000,000.00	
合计		20,000,000.00								20,000,000.00	

其他说明

注：上海求众信息技术有限公司出资人民币 2,000.00 万元取得南京功夫豆信息科技有限公司 20% 的股权。

### 18、投资性房地产

无



## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,416,938,526.83	74,895,924.17	17,854,268.81	10,225,357.90	1,519,914,077.71
2.本期增加金额	99,913,612.85	2,424,869.16	8,376,933.42		110,715,415.43
(1) 购置	99,115,739.33	2,424,869.16	8,376,933.42		109,917,541.91
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	797,873.52				797,873.52
3.本期减少金额	120,934,270.38	644,665.70	4,364,659.02		125,943,595.10
(1) 处置或报废	117,640,775.91	644,665.70	4,364,659.02		122,650,100.63
(2) 盘亏	3,293,494.47				
4.期末余额	1,395,917,869.30	76,676,127.63	21,866,543.21	10,225,357.90	1,504,685,898.04
二、累计折旧					
1.期初余额	1,168,987,544.07	57,127,612.68	11,523,874.65	2,607,462.04	1,240,246,493.44
2.本期增加金额	56,538,344.71	2,858,398.92	1,568,805.34	220,287.96	61,185,836.93
(1) 计提	56,538,344.71	2,858,398.92	1,568,805.34	220,287.96	61,185,836.93
3.本期减少金额	103,460,589.31	577,371.83	1,673,976.83		105,711,937.97
(1) 处置或报废	100,182,505.96	577,371.83	1,673,976.83		102,433,854.62
(2) 盘亏	3,278,083.35				3,278,083.35
4.期末余额	1,122,065,299.47	59,408,639.77	11,418,703.16	2,827,750.00	1,195,720,392.40
三、减值准备					
1.期初余额	7,072,782.70	6,261,127.98			13,333,910.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	1,622,756.24				1,622,756.24
(1) 处置或报废	1,622,756.24				1,622,756.24
4.期末余额	5,450,026.46	6,261,127.98			11,711,154.44
四、账面价值					
1.期末账面价值	268,402,543.37	11,006,359.88	10,447,840.05	7,397,607.90	297,254,351.20
2.期初账面价值	240,878,200.06	11,507,183.51	6,330,394.16	7,617,895.86	266,333,673.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况 无

20、在建工程

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,048,933.55	2,623,662.20
专用材料	2,886,226.43	236,759.63
合计	3,935,159.98	2,860,421.83

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、无形资产

无

26、开发支出

无

## 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
楼宇屏幕媒体	115,066,910.85					115,066,910.85
上海数禾信息科技有限公司	40,864,033.20					40,864,033.20
合计	155,930,944.05					155,930,944.05

### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①本公司已将被收购公司的媒体资源业务整合入本公司楼宇板块媒体网络体系中，楼宇板块成为与商誉相关的资产组。我们通过报告期内楼宇板块归集的利润总额和经营性现金净流量数据对商誉的减值测试进行认定。

②本公司将上海数禾信息科技有限公司业务作为一个单独的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认是否有相应的减值损失。

经测试，商誉未出现减值损失。

## 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
装修费	2,196,116.20	137,821.85	593,810.09		1,740,127.96
其他	2,887,946.34	804,348.64	492,125.69		3,200,169.29
合计	5,084,062.54	942,170.49	1,085,935.78		4,940,297.25

## 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	849,636,772.84	211,278,315.06	773,190,637.43	191,777,775.26
长期资产	5,493,920.54	970,526.81	5,493,920.54	970,526.81
应付职工薪酬	183,008,054.94	45,752,013.74	188,520,854.94	47,130,213.74
预提费用	953,931,168.79	238,482,792.19	1,053,194,555.77	263,298,638.94
可抵扣亏损	112,685,543.97	28,171,385.99	112,685,543.97	28,171,385.99
合计	2,104,755,461.08	524,655,033.79	2,133,085,512.65	531,348,540.74

### (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
应收利息	341,604,333.41	68,298,287.20	296,943,564.24	59,429,538.60
长期资产	48,116,896.32	6,756,651.95	48,147,537.39	6,764,312.22
合计	389,721,229.73	75,054,939.15	345,091,101.63	66,193,850.82

### (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		524,655,033.79		531,348,540.74
递延所得税负债		75,054,939.15		66,193,850.82

### (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
可抵扣亏损	148,318,540.87	148,318,540.87
合计	148,318,540.87	148,318,540.87

(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
2017年	47,408,806.22	47,408,806.22	
2018年	35,907,791.94	35,907,791.94	
2019年	15,055,339.61	15,055,339.61	
2020年	22,804,513.72	22,804,513.72	
2021年	27,142,089.38	27,142,089.38	
合计	148,318,540.87	148,318,540.87	--

### 30、其他非流动资产

无

### 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	635,991,813.84	652,078,000.00
合计	635,991,813.84	652,078,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

无

### 34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	136,840,286.54	122,932,861.99
1年以上	67,791,875.23	46,188,758.54
合计	204,632,161.77	169,121,620.53

#### (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
北京影谱科技股份有限公司	24,646,226.48	业务进行中
广东健隆达光电科技有限公司	3,624,960.00	业务进行中
上海仙视电子有限公司	3,252,250.87	业务进行中
恩平市健隆达光电电子有限公司	1,941,365.90	业务进行中
上海市卢湾区灯光景观管理所	854,707.56	业务进行中
合计	34,319,510.81	--

### 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
一年以内	365,601,484.19	456,781,056.11
合计	365,601,484.19	456,781,056.11

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

### 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	303,997,885.31	416,261,835.54	428,866,210.60	291,393,510.25
二、离职后福利-设定提存计划	13,682,678.74	56,915,308.89	56,775,164.02	13,822,823.61
三、辞退福利	7,500.00	157,073.32	129,453.32	35,120.00
四、一年内到期的其他福利	99,300.00	2,555,663.62	2,565,293.34	89,670.28
合计	317,787,364.05	475,889,881.37	488,336,121.28	305,341,124.14

#### (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	293,893,693.34	354,688,306.71	367,534,026.50	281,047,973.55
2、职工福利费	1,890,229.44	16,348,499.35	16,348,499.35	1,890,229.44
3、社会保险费	3,556,002.43	19,308,330.57	18,958,678.16	3,905,654.84
其中：医疗保险费	3,187,403.18	17,232,541.16	16,927,463.00	3,492,481.34
工伤保险费	133,942.55	607,817.90	593,360.03	148,400.42
生育保险费	234,656.70	1,467,971.51	1,437,855.13	264,773.08
4、住房公积金	3,880,629.09	24,855,124.75	24,933,674.35	3,802,079.49
5、工会经费和职工教育经费	777,331.01	1,061,574.16	1,091,332.24	747,572.93
合计	303,997,885.31	416,261,835.54	428,866,210.60	291,393,510.25

#### (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	13,356,460.79	55,494,723.47	55,321,824.68	13,529,359.58
2、失业保险费	326,217.95	1,420,585.42	1,453,339.34	293,464.03
合计	13,682,678.74	56,915,308.89	56,775,164.02	13,822,823.61

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,084,796.10	70,841,342.97
企业所得税	420,577,466.04	487,629,705.67
个人所得税	55,247,922.77	67,710,414.29
城市维护建设税	7,205,189.06	6,767,453.69
营业税	259,704.01	259,704.01
文化事业建设费	118,511,344.71	99,704,851.76
教育费附加及其他	3,553,695.19	2,689,251.65
合计	717,440,117.88	735,602,724.04

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,178,543.36	1,851,407.05
合计	1,178,543.36	1,851,407.05

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余蔚	5,920,703.60	6,084,715.21
应付上市公司股东股利	3,564,628,068.00	
合计	3,570,548,771.60	6,084,715.21

### 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
关联方往来	253,167.72	701,167.72
代收待付置出资产款（注1）		194,750,000.00
“还呗”代扣客户应还款项（注2）	103,030,151.38	82,324,505.79
销售业务费	1,308,168,384.89	1,135,837,121.90



预提费用	62,571,745.18	75,826,848.59
第三方往来款	31,393,345.86	44,732,990.13
代扣代缴款项	17,245,880.72	16,554,380.08
代缴个税手续费返还	26,566,279.85	13,769,447.40
保证金	12,908,568.60	641,935.98
合计	1,562,137,524.20	1,565,138,397.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

**其他说明：**

注 1：根据 2015 年 8 月 31 日签订的《重大资产置换协议》，七喜控股股份公司以全部资产及负债（以下简称“置出资产”）与重组方持有的分众多媒体技术（上海）有限公司 100% 股权（以下简称“置入资产”）中等值部分进行资产置换，置出资产由易贤忠或其指定方以现金作为对价进行承接，具体支付方式为：易贤忠将其持有上市公司 3,580 万股股票（2016 年 5 月 17 日公司执行以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股利润分配方案后该股票股数变为 7,160 万股）在二级市场或通过大宗交易系统及其他合法方式卖出，该等股票转让所得的 80% 作为购买置出资产的对价，该股票转让所产生的税费由易贤忠承担。截至 2016 年 12 月 30 日，公司收到易贤忠卖出 1700 万股股票所对应的价款的 80%，并已于 2017 年 1 月按持股比例全部支付给分众多媒体技术（上海）有限公司全体股东。

注 2：系数禾科技通过“还呗”平台与银行签订业务合作项目，为个人信用卡持卡客户提供余额代偿相关居间信息服务。银行依据上海数禾提供的用户放款申请，在审核完成后直接放款至借款客户的信用卡中，用于归还客户在银行的信用卡借款，同时委托上海数禾代收借款客户之还款本息于银行与借款客户约定的还款日将该资金支付给银行。由于收取借款客户还款本息与将该资金支付给银行之间存在时间差，故期末存在代扣客户应还款项而尚未支付给银行的情况，截至 2017 年 6 月 30 日，该项金额为 103,030,151.38 元。

注 3：关联方往来披露详见财务报表附注十二、（六）、1。

**42、划分为持有待售的负债**

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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	4,834,000.00		1,088,730.97	3,745,269.03	
合计	4,834,000.00		1,088,730.97	3,745,269.03	--

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
分众传媒大数据精准营销服务平台	3,934,000.00		1,088,730.97		2,845,269.03	与资产相关
创业企业云端控制屏端的 LBS 多媒体展示平台	900,000.00				900,000.00	与资产相关
合计	4,834,000.00		1,088,730.97		3,745,269.03	--

其他说明：

公司于 2015 年 12 月收到上海市长宁区财政局零余额专户资金 4,000,000.00 元，2016 年 10 月收到上海市长宁区财政局零余额专户资金 6,000,000.00 元，根据上海市长宁区科学技术委员会《分众传媒大数据精准营销服务平台项目》项目管理合同书规定，该专项资金用于采购设备。截至 2017 年 6 月 30 日，本期结转与资产相关其他收益 1,088,730.97.00 元。

公司于 2015 年 12 月收到上海市国库收付中心零余额专户资金 900,000.00 元，根据上海市文化创意产业推进领导小组办公室《创业企业云端控制屏端的 LBS 多媒体展示平台项目》项目计划任务书规定，该专项资金用于采购设备和人工费用等。截至 2017 年 6 月 30 日该项目尚未验收，本期不摊销。

52、其他非流动负债

无

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	333,658,271.10						333,658,271.10

(1) 股本数量

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	8,736,833,500.00					8,736,833,500.00

## (2) 股本金额

项目	期末余额	期初余额
股本金额	333,658,271.10	333,658,271.10

注：

公司按反向购买原则编制合并报表。合并财务报表中的权益性工具的金額反映法律上子公司（分众多媒体技术（上海）有限公司）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金額。本公司于 2015 年度完成重大资产重组，2015 年 12 月向重组方定向增发 3,813,556,382 股；2016 年 3 月向社会非公开发行人民币普通股 252,525,252 股；本次资本公积转增股本后总股本为 8,736,833,500.00 股，其中，重组方占比 87.30%，在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持 87.30%），分众多媒体技术（上海）有限公司合并前股本 291,278,214.05 元，因此，需模拟增发股本 42,380,057.05 股，增发后分众多媒体技术（上海）有限公司总股本为 333,658,271.10 元，列示为合并财务报表的股本项目。

## 54、其他权益工具

无

## 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
其中：分众多媒体技术（上海）有限公司原控股母公司以权益结算的股份支付	225,318,177.10			225,318,177.10
模拟发行股份调整的资本公积（注 1）	-42,380,057.05			-42,380,057.05
合计	182,938,120.05			182,938,120.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

无

## 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	43,028,216.50	-11,926,229.90			-11,926,229.90		31,101,986.60
外币财务报表折算差额	43,028,216.50	-11,926,229.90			-11,926,229.90		31,101,986.60
其他综合收益合计	43,028,216.50	-11,926,229.90			-11,926,229.90		31,101,986.60

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：无

## 58、专项储备

无

## 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	145,639,107.03		29,000,489.00	116,638,618.03
合计	145,639,107.03		29,000,489.00	116,638,618.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2017年3月17日，上海分众数码信息技术有限公司收购少数股东持有的河北分众广告传播有限公司37%股权，股权转让对价27,320,000.00元与按照新增持股比例计算应享有被收购公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额-1,680,489.00元之间的差额-29,000,489.00元，调整合并财务报表中盈余公积。

## 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	7,285,662,483.72	4,005,927,770.98
调整后期初未分配利润	7,285,662,483.72	4,005,927,770.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,532,954,868.98	1,901,171,499.20
应付普通股股利	3,564,628,068.00	1,092,104,187.50
期末未分配利润	6,253,989,284.70	4,814,995,082.68

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	5,640,666,497.84	1,646,610,224.08	4,926,942,439.88	1,502,161,868.99
合计	5,640,666,497.84	1,646,610,224.08	4,926,942,439.88	1,502,161,868.99

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,154,732.74	15,759,204.33
文化事业建设费	150,579,200.40	132,798,119.28
教育费附加及其他	17,568,846.86	14,008,721.39
营业税		39,874.49
合计	182,302,780.00	162,605,919.49

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务费	825,223,631.22	820,417,698.95
职工薪酬	148,835,993.76	132,129,930.92
业务宣传费	37,522,891.88	43,976,870.44
其他费用	3,629,457.01	6,584,860.21
合计	1,015,211,973.87	1,003,109,360.52

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,339,273.97	80,790,025.34
房租费用	50,775,498.24	44,918,359.87
调研费用	35,171,101.14	24,277,733.12
专业服务费	12,937,088.62	10,346,268.31
其他费用	34,950,059.49	43,432,114.58
办公费用	3,849,364.52	3,324,745.05
税金		4,399,820.08
折旧及摊销	5,572,683.65	4,609,216.69
合计	243,595,069.63	216,098,283.04

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,999,175.80	585,682.25
减：利息收入	122,378,574.28	76,060,967.09
汇兑损益	883,351.96	-933,311.76
手续费及其他	678,135.07	568,362.82
合计	-112,817,911.45	-75,840,233.78

#### 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	104,349,198.97	236,501,365.18
合计	104,349,198.97	236,501,365.18

#### 67、公允价值变动收益

无

## 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		-509,462.86
处置长期股权投资产生的投资收益		583,435.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,292,364.51	
合计	5,292,364.51	73,972.14

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
浙江宁波财政	134,911,594.62	0.00
上海长宁财政	301,270,000.00	0.00
四川成都财政	35,030,000.00	0.00
广东财政	49,900,000.00	0.00
其他零星	601,519.03	0.00
递延收益摊销	1,088,730.97	0.00

## 70、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	379,713.77	269,793.06	379,713.77
其中：固定资产处置利得	379,713.77	269,793.06	379,713.77
政府补助		414,261,686.49	0.00
其他	4,569,476.85	161,512.98	4,569,476.85
合计	4,949,190.62	414,692,992.53	4,949,190.62



## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,567,833.39	936,596.06	1,567,833.39
其中：固定资产处置损失	1,567,833.39	936,596.06	1,567,833.39
对外捐赠	13,600,000.00	14,045,000.00	13,600,000.00
非常损失	1,021,000.00	7,826,476.36	1,021,000.00
其他	344,901.43	60,504.67	344,901.43
合计	16,533,734.82	22,868,577.09	16,533,734.82

## 72、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	538,950,877.21	473,491,863.27
递延所得税费用	15,554,595.28	-92,097,475.57
合计	554,505,472.49	381,394,387.70

### (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	3,077,924,827.67
所得税费用	554,505,472.49

## 73、其他综合收益

详见附注 57。

## 74、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	82,824,195.91	28,421,422.02
政府补助	521,713,113.65	414,261,686.49
其他营业外收入	4,569,476.85	2,473.82
企业间往来		123,200,491.99
合计	609,106,786.41	565,886,074.32

### (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
销售费用	866,375,980.11	712,218,631.77
管理费用	121,782,113.61	115,438,694.76
手续费及其他	678,135.07	568,362.82
公益性捐赠支出	13,600,000.00	14,045,000.00
其他营业外支出		42,087.86
银行存款受限资金	156,904,729.66	
企业间往来	85,551,701.77	
合计	1,244,892,660.22	842,312,777.21

### (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
收回理财产品本金	11,681,400,000.00	
合计	11,681,400,000.00	

### (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
购买理财产品本金	9,658,800,000.00	0.00
合计	9,658,800,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 无

(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
因重组而发生的欠款		4,930,200,000.00
收购少数股东的股权支付的现金	26,890,387.00	
合计	26,890,387.00	4,930,200,000.00

## 75、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	2,523,419,355.18	1,892,809,876.32
加：资产减值准备	104,349,198.97	236,501,365.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,185,836.93	64,749,096.85
长期待摊费用摊销	1,085,935.78	1,622,056.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,188,119.62	666,803.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,882,527.76	-347,629.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,292,364.51	-73,972.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,693,506.95	-92,354,703.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,861,088.33	257,227.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-782,548,899.83	4,232,575,777.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,490,988.57	-4,667,848,839.36
经营活动产生的现金流量净额	1,829,333,316.61	1,668,557,058.34
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	7,940,504,957.72	3,543,564,773.54
减：现金的期初余额	4,365,712,819.52	2,982,776,334.25
现金及现金等价物净增加额	3,574,792,138.20	560,788,439.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	7,940,504,957.72	4,365,712,819.52
其中：库存现金	245,634.57	252,600.59
可随时用于支付的银行存款	7,939,765,291.54	4,365,426,326.98
可随时用于支付的其他货币资金	494,031.61	33,891.95
三、期末现金及现金等价物余额	7,940,504,957.72	4,365,712,819.52

76、所有者权益变动表项目注释

无

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	236,678,573.50	被冻结（注）

其他说明：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
其中：银行存款	13,917,050.00	被冻结（注）
其他货币资金	222,761,523.50	用于担保的定期存款（注）
合计	236,678,573.50	

注：详见财务报表附注七.1 货币资金

## 78、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	5,774,238.77	6.937	40,055,894.35

(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

重要的境外经营实体：

(1) 分众传媒发展有限公司，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

(2) FocusMediaOverseasInvestmentLimited，境外主要经营地系英属维尔京群岛。由于该公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

(3) FocusMediaCoodonInvestmentLimited，境外主要经营地系英属维尔京群岛。由于该公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

(4) FocusMediaHongkongInvestmentILimited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

(5) FocusMediaHongkongInvestmentILimited，境外主要经营地系中国香港，记账本位币为美元。由于该公司境外经营主要业务系美元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择美元作为记账本位币。

## 79、套期

无

## 80、其他

无

## 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 无

(2) 合并成本及商誉 无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债 无

(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 无

是否存在通过多次交易分步实现企业合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  
无

(6) 其他说明 无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 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) 宁波分众福利直送信息科技有限公司系上海时众信息技术有限公司于2017年6月14日新设的控股子公司，注册资本为人民币1,000.00万元，经营范围：网络科技、信息技术、计算机软硬件领域内的技

术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；设计、制作各类广告；利用自有媒体发布广告；电脑图文设计、制作（除网页）；企业形象策划；展览展示服务；大型活动策划；体育赛事策划；商务信息咨询；会务会展服务；健康咨询；旅游咨询；票务代理；健身服务；电子商务服务；食品经营：预包装食品（含冷藏冷冻食品）、散装食品（含冷藏冷冻食品、含熟食制品）的批发、零售；农畜产品、日用百货、包装材料、苗木花卉、电子产品、玩具、工艺品、化妆品、办公用品、服装、五金交电、计算机软硬件的批发；自营或代理各类货物与技术的进出口业务，但国家限制或禁止的除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（2）宁波众浩广告有限公司系分众多媒体技术（上海）有限公司于 2017 年 3 月 29 日新设的全资子公司，注册资本为人民币 100.00 万元，经营范围：广告的设计、制作、代理、发布；企业形象策划；展览展示服务；经济信息咨询；商务信息咨询；市场营销策划；网络技术的研发；软件的设计与开发；通讯设备、计算机领域内的技术开发、设计转让、技术咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（3）分众传媒韩国股份有限公司系 Focus Media Hongkong Investment II Limited 于 2017 年 6 月 21 日新设的控股子公司，注册资本为 100.00 万美元。

（4）上海分众德峰广告传播有限公司于 2017 年 2 月 15 日经上海市崇明区市场监督管理局准予注销。

（5）广州福克广告有限公司于 2017 年 2 月 28 日经广州市天河区工商行政管理局准予注销。

## 6、其他

无

## 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	
分众多媒体技术（上海）有限公司	上海市	上海市长宁区	广告	100.00%		非同一控制下合并
上海分众数码信息技术有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		100.00%	设立
分众（中国）信息技术有限公司	上海市	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
驰众信息技术（上海）有限公司	上海市	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
上海分众软件技术有限公司	上海市	上海市长宁区	技术开发及销售		100.00%	同一控制下合并
深圳前海分众信息服务管理有限公司	广东深圳	广东省深圳市	提供管理服务		100.00%	同一控制下合并
上海分众广告传播有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		85.00%	同一控制下合并
上海分众广告有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		90.00%	同一控制下合并
上海新分众广告传播有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		100.00%	设立
上海新分众广告有限公司	上海市	上海市奉贤区	广告		100.00%	设立
上海分众百新广告传播有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		70.00%	设立
上海分众翔鲲广告传播有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		70.00%	设立
分众文化传播有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
驰众广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
上海乾健广告有限公司	上海市	上海市普陀区	广告		90.00%	非同一控制下合并
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	浙江杭州	浙江省杭州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
南京分众传播广告有限公司	江苏南京	江苏省南京市	广告		90.00%	非同一控制下合并
武汉格式分众传媒广告有限公司	湖北武汉	湖北省武汉市	广告		100.00%	非同一控制下合并
四川分众传媒广告传播有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
云南分众传媒有限公司	云南昆明	云南省昆明市	广告		100.00%	非同一控制下合并
重庆戈阳分众文化传播有限公司	重庆市	重庆市渝中区	广告		100.00%	非同一控制下合并
大连分众广告传播有限公司	辽宁大连	辽宁省大连市	广告		90.00%	设立
青岛分众广告有限公司	山东青岛	山东省青岛市	广告		90.00%	非同一控制下合并
长沙分众世纪广告有限公司	湖南长沙	湖南省长沙市	广告		90.00%	非同一控制下合并
上海完美文化传播有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		80.75%	同一控制下合并
上海新完美文化传播有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		95.00%	设立
天津市分众彤盛广告传播有限公司	天津市	天津市南开区	广告		100.00%	非同一控制下合并
西安分众文化信息传播有限公司	陕西西安	陕西省西安市	广告		70.00%	非同一控制下合并



珠海分众文化传播有限公司	广东珠海	广东省珠海市	广告		76.50%	同一控制下合并
厦门分众广告有限公司	福建厦门	福建省厦门市	广告		100.00%	非同一控制下合并
河北分众广告传播有限公司	河北石家庄	河北省石家庄市	广告		100.00%	非同一控制下合并
合肥福克斯广告有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市	广告		100.00%	设立
沈阳分众传媒广告有限公司	辽宁沈阳	辽宁省沈阳市	广告		100.00%	非同一控制下合并
济南分众广告有限公司	山东济南	山东省济南市	广告		100.00%	非同一控制下合并
福州福克斯文化传播有限公司	福建福州	福建省福州市	广告		70.00%	同一控制下合并
东莞市分众广告传播有限公司	广东东莞	广东省东莞市	广告		100.00%	非同一控制下合并
郑州分众广告传播有限公司	河南郑州	河南省郑州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
吉林分众广告有限公司	吉林长春	吉林省长春市	广告		85.00%	非同一控制下合并
哈尔滨分众广告传媒有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江省哈尔滨市	广告		100.00%	非同一控制下合并
贵州分众广告传播有限公司	贵州贵阳	贵州省贵阳市	广告		100.00%	非同一控制下合并
兰州分众广告有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海纵横品誉广告有限公司	上海市	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
苏州分众传媒广告有限公司	江苏苏州	江苏省苏州市	广告		100.00%	同一控制下合并
珥春分众传媒广告有限公司	吉林长春	吉林省珥春市	广告		85.00%	非同一控制下合并
吉林光华广告传媒有限公司	长春吉林	吉林省吉林市	广告		85.00%	非同一控制下合并
山西分众传媒广告有限公司	山西太原	山西省太原市	广告		100.00%	非同一控制下合并
分众传媒有限公司	江西九江	江西省九江市	广告		100.00%	设立
上海新结构广告有限公司	上海市	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海框架广告发展有限公司	上海市	上海市徐汇区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海定向广告传播有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海驰众广告传播有限公司	上海市	上海市闸北区	广告		100.00%	非同一控制下合并
宁波江东龙迪文化传媒有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	非同一控制下合并
上海弘浩广告有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		100.00%	设立
苏州华韵传媒文化有限公司	江苏苏州	江苏省苏州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
南宁框架广告有限责任公司	广西南宁	广西壮族自治区南宁市	广告		70.00%	非同一控制下合并
郑州分众框架广告有限责任公司	河南郑州	河南省郑州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
太原框架巨中广告有限公司	山西太原	山西省太原市	广告		100.00%	非同一控制下合并
青岛目标广告有限公司	山东青岛	山东省青岛市	广告		100.00%	非同一控制下合并
长沙框架广告有限公司	湖南长沙	湖南省长沙市	广告		100.00%	非同一控制下合并
四川框架广告有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	非同一控制下合并
合肥框众广告有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市	广告		100.00%	非同一控制下合并
厦门红鑫海岸广告有限公司	福建厦门	福建省厦门市	广告		100.00%	非同一控制下合并

哈尔滨晶视广告有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江省哈尔滨市	广告		100.00%	设立
昆明精之锐广告有限公司	云南昆明	云南省昆明市	广告		100.00%	设立
广州市菲沙广告有限公司	广东广州	广东省广州市	广告		100.00%	非同一控制下合并
北京央视三维广告有限公司	北京市	北京市朝阳区	广告		70.00%	非同一控制下合并
上海分众晶视广告有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		100.00%	设立
上海振浩广告有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		70.00%	设立
成都分众晶视广告有限公司	四川成都	四川省成都市	广告		100.00%	设立
分众晶视广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
分众传媒发展有限公司	香港	中国香港	广告		100.00%	同一控制下合并
上海传智华光广告有限公司	上海市	上海市浦东新区	广告		100.00%	同一控制下合并
北京传智华光广告有限公司	北京市	北京市朝阳区	广告		100.00%	同一控制下合并
上海传智广告有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		100.00%	同一控制下合并
上海睿力广告有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		100.00%	同一控制下合并
上海传瑞广告有限公司	上海市	上海市闸北区	广告		100.00%	设立
上海传信软件科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	广告		100.00%	同一控制下合并
上海德峰广告传播有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		100.00%	设立
上海聚众目标传媒有限公司	上海市	上海市奉贤区	广告		100.00%	非同一控制下合并
沈阳聚众目标广告传媒有限公司	辽宁沈阳	辽宁省沈阳市	广告		100.00%	非同一控制下合并
北京分众无线传媒技术有限公司	北京市	北京市海淀区	技术开发及销售		100.00%	非同一控制下合并
宁波分众互联信息技术有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	技术开发及销售		80.00%	同一控制下合并
上海丰晶广告传播有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		95.00%	设立
深圳微空间广告有限公司	广东深圳	广东省深圳市	广告		100.00%	设立
上海个众信息技术有限公司	上海市	上海市长宁区	技术开发及销售		70.00%	设立
上海求众信息技术有限公司	上海市	上海市浦东新区	技术开发及销售		100.00%	设立
上海东贺文化传播有限公司	上海市	上海市崇明县	广告		60.00%	设立
Focus Media overseas Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
宁波浩趣定向广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
上海影众广告有限公司	上海市	上海市长宁区	广告		51.00%	设立
上海向众投资管理有限公司	上海市	上海自由贸易试验区	投资		100.00%	设立
上海数禾信息科技有限公司	上海市	上海自由贸易试验区	互联网金融		70.00%	非同一控制下合并
Focus Media Overseas Investment II Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Codoon Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Overseas Capital I Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立

Focus Media Global Investment I Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Sports Investment I Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Sports Investment I Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Yixia Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Louli Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Weidian Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Global Investment III Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Global Capital I Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Hongkong Investment I Limited	香港	中国香港	投资		100.00%	设立
优慕广告有限公司	上海市	上海市	广告		100.00%	设立
上海分众新农村广告传播有限公司	上海市	上海市	广告		67.00%	设立
湛聚广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Focus Media Hongkong Investment II Limited	香港	中国香港	投资		100.00%	设立
Focus Media Development II Limited	香港	中国香港	投资		100.00%	设立
Nova Compass Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Focus Media Real Estate & Financial Services Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
共青城分众创享信息技术有限公司	江西九江	江西省九江市	技术开发		100.00%	设立
上海分众鸿意信息技术有限公司	上海市	上海市崇明县	技术开发		100.00%	设立
上海时众信息技术有限公司	上海市	上海市自由贸易试验区	技术开发		100.00%	设立
分众体育（上海）有限公司	上海市	上海市崇明县	技术开发及销售		51.00%	设立
上海分泽时代软件技术有限公司	上海市	上海市长宁区	技术开发及销售		100.00%	设立
共青城众星携创信息技术有限公司	江西九江	江西省九江市	技术开发		100.00%	设立
上海分众鑫晟信息技术有限公司	上海市	上海市崇明县	技术开发		100.00%	设立
上海好组合信息科技有限公司	上海市	上海市自由贸易试验区	技术开发		100.00%	设立
宁波分众福利直送信息科技有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	技术开发及销售		60.00%	设立
宁波众浩广告有限公司	浙江宁波	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Focus Media Korea Co Limited	韩国	韩国	投资		51.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司 无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息 无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 无

(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 无

## 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

2017年3月17日，全资子公司上海分众数码信息技术有限公司收购少数股东持有的河北分众广告传播有限公司37%股权，本次工商变更完成后，公司通过全资子公司上海分众数码信息技术有限公司间接持有河北分众广告传播有限公司100%股权。

### (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

单位：元

--现金	27,320,000.00
购买成本/处置对价合计	27,320,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,680,489.00
差额	-29,000,489.00
调整盈余公积	-29,000,489.00

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 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。

### (一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级

和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二)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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司在报告期内不存在汇率风险。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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。公司报告期内未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (三)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财务部控制。财务部门通过监控货币资金余额、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。

## 十一、公允价值的披露

无

## 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
Media Management Hong Kong Limited	香港	投资控股	10,000 港元	23.34%	23.34%

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是江南春先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

### 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
江南春	实际控制人、董事长
刘杰良	董事、总裁、财务负责人
沈杰	副董事长、前任副总裁、前任董事会秘书
潘东辉	前任董事
信跃升	前任董事
庄建	前任董事
冯军元	前任董事
胡勇敏	前任董事
杜民	独立董事
葛俊	独立董事
卓福民	独立董事
葛明	独立董事
龚陟帜	前任监事
林南	监事
杭璇	监事
何培芳	监事会主席

孔微微	副总裁、董事会秘书
Media Management HongKong Limited	母公司
JJ Media Investment Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
JAS Investment Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
JJ Capital Investment Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Global Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Top New Development Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Top Notch Investments HoldingsLtd	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Global Management Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Media Management Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Sales International Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Management Group Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Group Holdings Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Intermediate Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Parent Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Target Media Holding Ltd.	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Newco1 Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Newco2 Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Appreciate Capital Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Focus Media(China) Holding Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
CGEN Digital Media Company Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Top Media Holdings Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
上海金午置业有限公司	董事任职单位附属公司
上海美兰湖物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海上置物业集团有限公司	董事任职单位附属公司
上海古北物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海新古北物业管理有限公司	董事任职单位附属公司
上海房地集团物业服务服务有限公司	董事任职单位附属公司
国药控股湖州有限公司	董事任职单位附属公司
北京双融汇投资有限公司	董事任职单位附属公司
中国平安财产保险股份有限公司	董事任职单位附属公司
视家（上海）光学科技有限公司	董事任职单位附属公司
上海家化联合股份有限公司	董事任职单位附属公司
广西慧金科技股份有限公司	董事任职单位附属公司
北京译泰教育科技有限公司	董事任职单位附属公司

其他说明:董事潘东辉于 2016 年 5 月离职, 董事胡勇敏、冯军元、庄建及信跃升于 2016 年 11 月离职, 监事龚陟帆于 2016 年 12 月离职, 沈杰于 2017 年 6 月辞去副总裁、董事会秘书职务。





## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海金午置业有限公司	阵地成本采购	34,664.85		否	29,165.93
上海美兰湖物业管理有限公司	阵地成本采购	26,916.46		否	43,814.76
上海上置物业集团有限公司	阵地成本采购	538,536.74		否	456,386.98
上海古北物业管理有限公司	阵地成本采购	1,623,423.11		否	1,472,455.10
上海新古北物业管理有限公司	阵地成本采购	225,579.14		否	124,658.66
上海房地集团物业服务有限公司	阵地成本采购	8,926.03		否	20,693.29
国药控股湖州有限公司	阵地成本采购	495.44		否	413.33
北京双融汇投资有限公司	阵地成本采购	81,821.91		否	68,186.18
中国平安人寿保险股份有限公司	阵地成本采购	23,802.74		否	5,754.88
中国平安财产保险股份有限公司	阵地成本采购			否	8,153.43
视家（上海）光学科技有限公司	采购服务	175,500.00		否	

#### 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
中国平安人寿保险股份有限公司	广告收入	798,189.16	8,350,738.14
中国平安财产保险股份有限公司	广告收入	219,132.08	4,322,697.67
平安证券有限责任公司	广告收入		186,226.42
上海家化联合股份有限公司	广告收入	19,497,864.54	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况 无

(3) 关联租赁情况 无

(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
上海数禾信息科技有限公司	1,300,000,000.00	2016年06月08日	2019年04月27日	否
上海数禾信息科技有限公司	500,000,000.00	2016年12月09日	2017年12月09日	否

(5) 关联方资金拆借 无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况 无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江南春	3,000,000.00	3,000,000.00
刘杰良	2,550,000.00	2,550,000.00
沈杰	2,550,000.00	2,550,000.00
孔微微	1,250,000.00	0

(8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(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
其他应付款	江南春	253,167.72	701,167.72

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

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

截至 2017 年 6 月 30 日，根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司承诺未来最低应支付租金汇总如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
经营租赁承诺事项	1,764,942,226.90	970,644,034.86	487,524,806.76	275,264,065.69	166,635,904.27	216,792,797.74

单位：元

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

原告/申请人	被告/被申请人	案情简介	诉讼请求/仲裁请求	受理机构	起诉或受理日期	诉讼/仲裁案号	目前案件进展
驰众广告有限公司	北京海淘时代科技有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告向原告支付广告费15,729,876元人民币；2. 判令被告向原告支付制作费789,400元人民币；3. 判令被告按照合同约定向原告支付违约金到实际付清之日止（现暂计算至2016年5月18日，为29,949,447.28元）以上合计29,949,447.28元；4. 判令被告承担本案全部诉讼费用。	北京市朝阳区人民法院	2016/5/30	2016京0105民初字第30802号	已立案，尚未开庭；同时债权申报中
上海德峰广告有限公司	北京易驾易行汽车技术开发服务有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告向原告支付广告费人民币15,186,878元；2. 判令被告按照合同约定向原告支付违约金到实际付清之日止。3. 判令被告承担本案全部诉讼费用。	北京市朝阳区人民法院	2017/2/8	2017京0105民初字第9677号	已立案，未开庭
上海驰众广告传播有限公司	黑龙江太湖房地产开发有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告继续履行合同；2. 判令被告支付广告费1,741,760.00元人民币；3. 本案诉讼费、保全费由被告承担	上海市静安区人民法院	2017/3/15	上海市静安区人民法院	已立案，未裁决
上海德峰广告有限公司	天津乐其培训学校	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告支付广告款1,350,000.00元并支付违约金至实际付清之日为止；2. 本案仲裁费、保全费由被申请人承担。	上海仲裁委员会	2017/5/3		已立案，未裁决
上海德峰广告有限公司	黑龙江太湖房地产开发有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告继续履行合同；2. 判令被告支付广告费1,087,376.00元人民币；3. 本案仲裁费由被申请人承担。	上海仲裁委员会	2017/5/3		已立案，未裁决
上海德峰广告有限公司	昆明三顺有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告继续履行合同；2. 判令被告支付广告费1,353,684.00元人民币并按照合同约定向原告支付违约金到实际付清之日止；2. 本案诉讼费用由被申请人承担。	上海市崇明区人民法院	2017/6/27	(2017)沪0151民初5547号	已立案，未裁决
驰众广告有限公司	绿地集团(昆明五华)房地产开发有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被申请人支付广告费2,486,888.00元人民币并支付违约金至实际付清之日为止；2. 本案律师费由被申请人承担；3. 本案仲裁费由被申请人承担。	上海仲裁委员会	2017/6/14		已立案，未裁决
上海德峰广告有限公司	北京众成汇通信息技术有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被申请人支付广告费2,560,000.00元人民币并支付违约金至实际付清之日为止；2. 本案律师费由被申请人承担；3. 本案仲裁费由被申请人承担。	上海仲裁委员会	2017/4/18	(2017)沪仲案字第0794号	已立案，未裁决
上海德峰广告有限公司	乐视品牌营销策划(北京)有限公司	已发布广告，对方拖延支付广告款	1. 判令被告向原告支付广告费2,031,200.00元人民币并按照合同约定向原告支付违约金到实际付清之日止；2. 本案仲裁费用由被申请	上海仲裁委员会	2017/6/14		已立案，未裁决

			人承担。				
分众传媒有限公司	乐视体育文化产业发展(北京)有限公司	已发布广告,对方拖延支付广告款	1.判令被告向原告支付广告费4,723,200.00元人民币;2.判令被告按照合同约定向原告支付违约金到实际付清之日止;3.本案诉讼费用由被告承担。	北京市朝阳区人民法院	2017/6/8	(2017)京0105民初47618号	已立案,未裁决
上海德峰广告有限公司	智行唯道(北京)信息技术有限公司	已发布广告,对方拖延支付广告款	1. 裁决被申请人向申请人支付广告费人民币16,684,160元; 2. 裁决被申请人向申请人支付逾期付款的违约金; 3. 裁决仲裁费、保全费由被申请人承担。	上海仲裁	2017/2/8		2017年7月已裁决,未执行
上海德峰广告有限公司	智行唯道(北京)信息技术有限公司	已发布广告,对方拖延支付广告款	1. 请求被告支付广告发布费4,999,572元及相应违约金; 2. 本案诉讼费由被告承担。	上海长宁	2017/2/9	(2017)沪0105民初1836号	2017年8月已裁决,未执行
福州福克斯文化传播有限公司	福建希戈石油有限公司 福建点石股权投资有限公司 上海希戈石油有限公司	已发布广告,对方拖延支付广告款	1.判令被告福建希戈石油有限公司立即向原告支付广告费人民币2,063,256元; 2.判令被告福建希戈石油有限公司向原告支付逾期违约金; 3.判令被告福建希戈石油有限公司承担原告所付的律师22,000元; 4.判令被告福建点时股权投资有限公司、被告上海希戈石油有限公司在对福建希戈石油有限公司未出资本息范围内对上述债务不能清偿部分承担补充赔偿责任; 5.判令三被告承担本案诉讼费用。	福州鼓楼区人民法院	2016/2/16	(2015)鼓民初字第2804号	已立案,未裁决
上海怀思信息技术咨询有限公司	分众传媒有限公司	合同纠纷	1、请求被申请人支付欠货款人民币1,607,344.30元; 2、支付逾期付款违约金80,367.22元; 3、支付律师费60,000.00元; 4、支付邮件公章费2,000.00元; 5、本案仲裁费由被告承担。	上海仲裁委员会	2016/11/21	(2016)沪仲案子第2172号	未裁决

(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

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 子公司重庆市分众小额贷款有限公司取得营业执照情况:

2017年7月本公司的全资子公司 FOCUS MEDIA HONGKONG INVESTMENT I LIMITED 出资 5,000 万美元, 在重庆渝北区设立全资子公司重庆市分众小额贷款有限公司, 并取得了统一社会信用代码为 91500000MA5UP5LX78 的营业执照。注册地址: 重庆市渝北区龙山街道松石支路 472 号天一新城 A 组团 5 幢 2-3; 经营范围: 开展各项贷款、票据贴现、资产转让和以自有资金进行股权投资(其中股权投资余额不得超过注册资本的 30%; 上述业务的开展必须符合监管制度的规定)。【依法禁止经营的不得经营; 依法应经许可审批而未获许可批准前不得经营】

(二) 权益分派实施情况:

根据公司于 2017 年 5 月 19 日召开的股东大会决议, 以 2017 年 5 月 19 日的总股本 8,736,833,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 4.08 元(含税), 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次资本公积金转增股本完成后, 公司总股本由 8,736,833,500 股变更为 12,231,566,900 股。本次权益分派股权登记日为: 2017 年 7 月 5 日, 除权除息日为: 2017 年 7 月 6 日, 截止报告日, 权益分派已实施完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

本报告期内，公司下属控股子公司上海数禾信息科技有限公司（以下简称“数禾科技”）拟为开展“还呗”业务向商业银行及其他金融机构申请不超过人民币 110 亿元的综合授信额度，在此额度内向“还呗”业务用户发放贷款，额度可循环使用。同时，数禾科技为“还呗”业务用户贷款向商业银行及其他金融机构提供全额本息担保。综合授信额度有效期限为，自公司股东大会通过之日起一年内有效。上述授信额度已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。在此综合授信额度下，截至报告期末，公司已审批的对外担保额度为：上海银行福民支行为数禾科技提供的名单内核定的融资本金总额不超过 15 亿元人民币之本息，实际使用额度为 11.2 亿元人民币；恒丰银行上海分行与数禾科技签订的合作协议没有明确的融资本金总额，实际使用额度为 25.5 亿元人民币；中原银行为数禾科技提供的不超过 10 亿元人民币之本息，实际使用额度为 883.9 万元人民币。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,554,472.06	100.00%	597,017.79	9.11%	5,957,454.27	6,554,472.06	100.00%	597,317.79	9.11%	5,957,154.27
合计	6,554,472.06	100.00%	597,017.79	9.11%	5,957,454.27	6,554,472.06	100.00%	597,317.79	9.11%	5,957,154.27

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			
一年以内	1,106,608.34	55,330.42	5.00%
1年以内小计	1,106,608.34	55,330.42	5.00%
1至2年	5,416,873.72	541,687.37	10.00%
合计	6,523,482.06	597,017.79	

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，采用个别计提法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合2	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
阵地押金及其他押金	24,090.00		
合计	24,090.00		

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合3	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部往来	6,900.00		
合计	6,900.00		

(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-300.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
阵地押金及其他押金	24,090.00	24,090.00
第三方往来	6,523,482.06	6,529,482.06
关联方往来	6,900.00	900.00
合计	6,554,472.06	6,554,472.06

(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
广州七喜集团有限公司	代垫款	6,523,482.06	1-2年	99.53%	597,017.79
广州七喜物业管理有限公司	物业押金	24,090.00	1年以内	0.37%	
上海时众信息技术有限公司	关联方往来	6,000.00	1年以内	0.10%	
合计		6,553,572.06			597,017.79



(6) 涉及政府补助的应收款项 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

### 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	46,216,686,667.00		46,216,686,667.00	46,216,686,667.00		46,216,686,667.00
合计	46,216,686,667.00		46,216,686,667.00	46,216,686,667.00		46,216,686,667.00

(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
分众多媒体技术（上海）有限公司	46,216,686,667.00			46,216,686,667.00		
合计	46,216,686,667.00			46,216,686,667.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

无

### 5、投资收益

无

### 6、其他

无

## 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	-1,188,119.62	主要为当期公司处置各类固定资产产生的损失
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）	522,801,844.62	为当期公司收到的与收益相关的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,396,424.57	主要由当期公司对外捐赠产生，包含对美丽中国乡村小学慈善项目的捐赠。
减：所得税影响额	86,690,326.97	
少数股东权益影响额	-291,657.77	
合计	424,818,631.23	--

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	29.31%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.39%	0.24	0.24

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

无

### 4、其他

无