

**分众传媒信息技术股份有限公司**

**Focus Media Information Technology Co., Ltd.**

**2020 年年度报告**

**2021 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人江南春、主管会计工作负责人孔微微及会计机构负责人(会计主管人员)王晶晶声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除当时公司回购专户内股份的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.15 元（含税），即每 1 股派发现金 0.115 元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股，剩余未分配利润留待后续分配。如在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除当时公司回购专户内的股份的股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	41
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第十节 公司治理.....	52
第十一节 公司债券相关情况 .....	57
第十二节 财务报告.....	57
第十三节 备查文件目录 .....	188

## 释 义

释义项	-	释义内容
公司、本公司、本企业、分众传媒、分众	指	分众传媒信息技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
FMCH	指	分众传媒（中国）控股有限公司
Media Management (HK)	指	Media Management Hong Kong Limited
阿里网络、阿里	指	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司
Power Star (HK)	指	Power Star Holdings (Hong Kong) Limited
Glossy City (HK)	指	Glossy City (HK) Limited
Giovanna Investment (HK)	指	Giovanna Investment Hong Kong Limited
Gio2 (HK)	指	Gio2 Hong Kong Holdings Limited
江南春	指	JIANG NANCHUN
融鑫智明	指	宁波融鑫智明股权投资合伙企业（有限合伙）
数禾科技	指	上海数禾信息科技有限公司
FM Korea	指	Focus Media Korea Company Limited

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	分众传媒	股票代码	002027
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	分众传媒信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	分众传媒		
公司的外文名称	Focus Media Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Focus Media		
公司的法定代表人	江南春		
注册地址	广州市黄埔区中新广州知识城亿创街 1 号 406 房之 117		
注册地址的邮政编码	510700		
办公地址	上海市长宁区江苏路 369 号兆丰世贸大厦 28 层		
办公地址的邮政编码	200050		
公司网址	www.focusmedia.cn		
电子信箱	FM002027@focusmedia.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孔微微	林南
联系地址	上海市长宁区江苏路 369 号兆丰世贸大厦 28 层	上海市长宁区江苏路 369 号兆丰世贸大厦 28 层
电话	021-22165288	021-22165288
传真	021-22165288	021-22165288
电子信箱	FM002027@focusmedia.cn	ln002027@focusmedia.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
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	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914401016185128337
公司上市以来主营业务的变化情况	2015 年公司进行重大资产重组，截至 2015 年 12 月 29 日，相关资产交割和发行股票购买资产等事项的登记上市工作均已完成，截至 2016 年 4 月 15 日，非公开发行募集配套资金的股份的登记上市工作也已完成。公司的主营业务由原来的计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机应用电子设备制造；电视机制造；音响设备制造；计算机外围设备制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；信息技术咨询服务；计算机、软件及辅助设备零售；物业管理；房屋租赁；计算机、软件及辅助设备批发；场地租赁（不含仓储）；通讯及广播电视设备批发；通信设备零售；软件开发；影视录放设备制造；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）变更为信息技术咨询服务；软件开发；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。报告期内无变更。
历次控股股东的变更情况	公司原控股股东为易贤忠先生。2015 年，经过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 Hong Kong Limited 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向 Media Management Hong Kong Limited 等 43 家交易对方发行 3,813,556,382 股人民币普通股股份购买相关资产。上述交易完成后，公司控股股东变更为 Media Management Hong Kong Limited。报告期内无变更。

#### 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	葛伟俊、王薇

##### 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

##### 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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据  是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	12,097,106,052.76	12,135,948,050.91	-0.32%	14,551,285,132.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,003,835,613.29	1,875,276,692.44	113.51%	5,822,974,766.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,646,173,547.71	1,282,022,237.62	184.41%	5,025,532,327.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,223,411,676.72	3,429,869,870.39	52.29%	3,782,842,145.12
基本每股收益（元/股）	0.2774	0.1296	114.04%	0.3972
稀释每股收益（元/股）	0.2774	0.1296	114.04%	0.3972
加权平均净资产收益率	26.16%	13.76%	12.40%	46.92%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	21,646,165,070.03	18,687,079,233.62	15.83%	19,021,510,376.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,016,986,250.45	13,778,408,776.65	23.50%	14,201,141,091.65

在计算 2018 年度基本每股收益、稀释每股收益时，已扣除了 2018 年公司回购的 99,612,604 股库存股的加权平均股数。

在计算 2019 年度、2020 年度基本每股收益、稀释每股收益时，已扣除了 2018 年公司回购的 99,612,604 股库存股以及 2019 年公司回购的 143,767,950 股库存股的加权平均股数。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性  是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值  是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,938,423,282.73	2,672,402,125.35	3,264,632,945.36	4,221,647,699.32
归属于上市公司股东的净利润	37,887,241.36	785,511,900.03	1,378,994,503.43	1,801,441,968.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,218,404.47	646,538,108.99	1,307,674,759.02	1,716,179,084.17
经营活动产生的现金流量净额	658,313,702.06	1,362,872,597.09	1,075,208,755.88	2,127,016,621.69

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,068,729.44	-20,479,112.11	-21,891,085.06
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）	301,162,100.68	722,900,777.89	854,450,230.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,490,722.82	26,555,957.66	26,103,945.13
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	27,382.43	27,462,764.78	103,655,136.11
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	102,628,776.82
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	169,103,432.75	36,952,713.42	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,666,708.17	-17,850,713.29	-11,355,538.65
减：所得税影响额	103,638,407.72	182,305,689.54	256,069,654.39
少数股东权益影响额（税后）	885,186.65	-17,756.01	79,370.82
合计	357,662,065.58	593,254,454.82	797,442,439.74

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

分众传媒构建了国内最大的城市生活圈媒体网络。公司当前的主营业务为生活圈媒体的开发和运营，主要产品为楼宇媒体（包含电梯电视媒体和电梯海报媒体）、影院银幕广告媒体和终端卖场媒体等，覆盖城市主流消费人群的工作场景、生活场景、娱乐场景和消费场景，并相互整合成为生活圈媒体网络。

截至2020年末，公司的生活圈媒体网络除了覆盖国内主要的约330个城市、香港特别行政区以外，还覆盖了韩国、泰国、新加坡和印度尼西亚等国的30多个主要城市。其中：

1) 公司电梯电视媒体中自营设备约68.3万台（包括境外子公司的媒体设备约7.3万台），覆盖国内108个城市、香港特别行政区以及韩国、泰国、印度尼西亚等国的30多个主要城市，加盟电梯电视媒体设备约2.4万台，覆盖国内63个城市和地区；

2) 公司电梯海报媒体中自营设备约168.8万个，覆盖国内约130个城市；

自营媒体类型 (单位: 万台)	自营媒体 覆盖范围	2021-3-31 媒体数量	2020-12-31 媒体数量	2020-12-31 至2021-3-31 变动幅度	2019-12-31 媒体数量	2019-12-31 至2020-12-31 变动幅度
电梯电视媒体	一线城市	18.6	18.3	1.6%	19.3	-5.2%
	二线城市	37.6	35.9	4.7%	38.3	-6.3%
	三线及以下城市	6.6	6.8	-2.9%	9.2	-26.1%
	境外	7.8	7.3	6.8%	4.1	78.0%
	小计	70.6	68.3	3.4%	70.9	-3.7%
电梯海报媒体	一线城市	40.9	41.2	-0.7%	43.6	-5.5%
	二线城市	99.1	97.4	1.7%	95.8	1.7%
	三线及以下城市	28.4	30.2	-6.0%	38.6	-21.8%
	小计	168.4	168.8	-0.2%	178.0	-5.2%
合计		239.0	237.1	0.8%	248.9	-4.7%

3) 公司影院媒体签约影院约2000家，覆盖国内约290个城市的观影人群。

截至2021年3月末，公司电梯电视媒体自营设备约70.6万台（包括境外子公司的媒体设备约7.8万台）；公司电梯海报媒体除自营设备约168.4万个外，参股公司电梯海报媒体设备约为24.5万个，已覆盖国内60个城市；公司影院媒体签约影院仍约2000家。

作为中国最大的生活圈媒体平台，公司已经成为贴近消费者生活的核心媒体平台，是消费者生活的一个组成部分。公司拥有最优质的媒介点位资源和广告客户资源，在全国电梯电视媒体、电梯海报媒体和影院银幕广告媒体领域都拥有绝对领先的市场份额。未来，公司将

积极有序的加大优质资源点位的拓展力度，进一步增加公司媒体资源覆盖的密度和广度，为客户提供更优质的服务，持续扩大公司生活圈媒体的领先优势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，长期股权投资、其他权益工具投资及其他非流动金融资产合计余额为 459,260.29 万元，较期初合计余额 388,983.53 万元增加 70,276.76 万元，增幅为 18.07%，变动主要包括：1) 报告期内，其他非流动金融资产新增购买 39,916.97 万元，收回投资 12,309.67 万元，公允价值变动计入损益 6,418.84 万元；2) 报告期内，其他权益工具投资购买 11,999.00 万元，公允价值变动对其他综合收益影响 14,029.14 万元；3) 报告期内以权益法确认的对数禾科技等联营公司的长期股权投资净收益为 18,753.09 万元。(注：因执行新收入准则，2020 年初公司持有的对联营企业数禾科技的长期股权投资与 2019 年末相比增加了 8,061.02 万元，即同时调增长期股权投资以及年初留存收益 8,061.02 万元。)
固定资产	报告期末，固定资产余额为 115,801.64 万元，较年初减少约 42,272.76 万元，降幅 26.74%，主要由于本期固定资产折旧所致。
无形资产	报告期末，无形资产余额为 2,162.63 万元，较年初减少约 2,308.00 万元，降幅 51.63%，主要是报告期内无形资产摊销所致。
在建工程	报告期末，在建工程余额为 614.67 万元，较年初减少约 72.36 万元，降幅 10.53%，主要是报告期内领用和消耗所致。
其他流动资产	报告期末，其他流动资产余额为 40,473.58 万元，较年初增加 33,905.01 万元，增幅 516.17%，主要是由于报告期内公司购买了期限在一年以内的银行定期存款 35,000.00 万元。
其他非流动资产	报告期末，其他非流动资产余额为 344,160.52 万元，较年初增加 281,835.58 万元，增幅 452.20%，余额中期限在一年以上的银行定期存款有 300,000.00 万元。

## 2、主要境外资产情况

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
分众传媒发展有限公司 中国香港户外广告业务	设立 持股 100%	68,102.38	香港	全资子公司	亏损 251.09 万元 分众亏损 251.09 万元	4.00%	否
FM Korea 韩国电梯电视媒体广告业务	设立 持股 50.4%	19,583.28	韩国	控股子公司	盈利 2,551.31 万元 分众盈利 1,285.86 万元	1.15%	否
PT Target Media Nusantara 印度尼西亚电梯电视媒体广告业务	设立 股 51%	1,483.15	印度尼西亚	控股子公司	亏损 834.91 万元 分众亏损 425.8 万元	0.09%	否
Target Media Hong Kong Limited 中国香港电梯电视媒体广告业务	设立 持股 61%	439.79	香港	控股子公司	亏损 798.21 万元 分众亏损 486.91 万元	0.03%	否
Focus Media (Thailand) Co., Ltd. 泰国电梯电视媒体广告业务	设立 持股 100%	519.61	泰国	全资子公司	亏损 323.56 万元 分众亏损 323.56 万元	0.03%	否
Target Media Culcreative Pte Ltd 新加坡电梯电视媒体广告业务	设立 持股 27%	7,468.05	新加坡	控股子公司	盈利 2,643.62 万元 分众盈利 750.83 万元	0.44%	否
Focus Media Fountain Vest Sports JV, L.P.	股权投资 持股 43.94%	50,253.91	开曼群岛	有限合伙	分众确认部分处置所产生的 投资收益 360.69 万元	2.95%	否

## 三、核心竞争力分析

### 1、开创了“楼宇电梯”这个核心场景，在主流城市主流人群必经的楼宇电梯空间中每天形成高频次的有效到达

楼宇电梯是城市的基础设施，楼宇电梯这个最日常的生活场景代表着四个词：主流人群、必经、高频、低干扰，而这四个词正是今天引爆品牌的核心资源，由此分众传媒打造了众多的品牌引爆的经典案例，被评为“中国广告最具品牌引爆力媒体”。

分众提供的被动化媒体的重要意义在于抓住用户被动的必经的生活空间，把品牌渗透到城市主流人群必经的生活场景中，从而实现对用户的强制到达。公司已经成为线下流量核心入口，在媒体碎片化的时代将越来越成为品牌引爆的核心方式，能够实现对都市主流人群的集中影响。

## 2、媒体资源规模大、覆盖面广、渗透率高

公司通过规模和体量效应所形成的品牌集中引爆能力，持续为广告主提供更有效和精准的广告投放，从而提升广告主对公司媒体价值的认可。作为中国最大的生活圈媒体平台，公司目前已覆盖超过 200 个城市、200 万个终端和 3.1 亿中国城市主流人群，逐渐发展为贴近消费者生活的核心媒体平台，成为消费者生活的一个组成部分。

同时，公司通过对大数据的不断深入分析研究，根据不同楼宇、社区消费者的不同品类消费需求和品牌偏好，持续帮助广告主精准投放，成为重要的线下流量入口。

## 3、产品差异化布局，数字化、智能化营销能力优势显著

凭借覆盖范围广、层次丰富的广告播出网络和管理平台，公司可根据广告主不同的投放需求，推出不同区域性或媒体平台组合的播放套餐，为广告主提供灵活多样、差异化的广告发布策略方案。

自阿里及其关联方战略入股分众传媒以来，双方致力于共同探索新零售大趋势下数字营销的模式创新，公司的数字化、智能化营销能力及优势进一步提升。目前分众已实现云端在线推送，并将绝大部分屏幕物联网化，可远程在线监控屏幕的播放状态。随着技术的革新，通过大数据分析不同楼宇消费偏好等，分众的智能屏也从全城播出模式发展为可根据楼宇具体情况进行千楼千面和分时段的投放。

## 4、拥有优质的客户资源，客户结构不断优化

公司在长期的运营中积累了大量的大型、优质客户，并与这些客户建立了长期、稳定的合作关系。大型、优质客户特别是各行业头部公司选择广告运营商的条件苛刻，要求广告运营商有健全的服务网点、高效的运作系统、丰富的行业经验、成功的实战案例、良好的品牌声誉、高水平的服务团队以及系统的服务支持等。这些客户往往实力雄厚、信誉良好、知名度高、抗风险能力强、广告预算规模较大且持续稳定增加。拥有这样的客户群体意味着分众传媒的媒体价值已获得了市场的认可，公司将具有持续稳定的收入来源。

报告期内，公司来自于传统行业客户的收入持续增长，随着国内宏观经济的整体回暖，新消费品赛道高速增长，众多品牌引爆案例让公司在新消费行业的崛起浪潮中占据了十分重要的位置；同时，生活服务等新经济领域客户也持续选择分众作为引爆品牌的重要平台。这些变化带动了公司整体客户结构的不断优化。

## 5、具有极高的品牌知名度及强大的市场主导权

公司凭借多年累积的广告行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度。公司和客户共同见证了中国经济崛起的伟大历程和城市新生活方式的转折变迁。分众楼宇广告的变化，如同中国经济发展的晴雨表，透过分众广告，可以充分洞察城市消费升级的风向与趋势。

## 6、媒体价值持续获得国际权威和行业协会的充分认可

公司最独有的价值是在主流城市主流人群必经的电梯空间中每天形成了高频次有效到达，从而形成了强大的品牌引爆能力。在资讯模式多元化、碎片化、信息过载、选择过多的移动互联网时代，这一价值正日益突显，并获得越来越多的国际权威和行业协会的认可。

近年来，公司先后获得纽约广告节“最具价值媒体大奖”、澳门国际广告节“年度中国最具影响力传播公司”大奖、伦敦国际奖“最佳创新市场营销奖”、改革开放与广告业恢复 40 年“十大卓越贡献新媒体”大奖、中国国际广告节“年度金伙伴”等重量级荣誉。

## 7、企业文化获得员工高度认同，团队战斗力领先业界

在长期的成长过程中，公司形成了清晰的价值观——激情、规范、诚信、共赢，受到员工的高度认同，并对其形成有效的激励，助力企业持续稳定健康发展。

激情——时刻以创业者的心态、最大热情地投入工作和事业，这是分众人的初心，亦是持之以恒的坚守，挫折、逆境、失败、委屈是成长的阶梯，激情、勇气、坚持、敬业是不变的态度。规范——靠制度规范，依系统创造，通过管理制度中的公平、公正、透明，激发每一个分众人的积极性和潜能，令每一位勤于奉献的分众人都成为分众前进的动力。诚信——诚实为人处事的基础，信任是人与人之间沟通的基础，待人以诚，与人以信，从客户的立场去思考问题，以信任的心态协作同事，诚信是创造和谐氛围、步入良性循环的密钥。共赢——对内包容、协作、分享，对外以服务的精神做人、做事，追求个人与公司及客户的共同成长，树立“服务至上”的理念，最终实现媒体价值、社会效益、员工成长与客户利益的和谐共赢。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

1、2020 年度，公司实现营业收入 1,209,710.61 万元，较 2019 年的营业收入 1,213,594.81 万元同比下滑 0.32%。其中：

1) 公司影院媒体由于疫情期间全国影院暂停营业，2020 年影院媒体收入为 47,849.56 万元，较上年同期减少 75.87%；

2) 公司楼宇媒体的经营业绩自 2020 年第二季度起快速反弹，全年实现营业收入 1,157,570.75 万元，较上年同期增长 15.19%，其中第四季度收入 389,447.20 万元，较上年同期增长 47.02%。

虽然受疫情影响，国内广告市场需求在上半年度较去年同期有较大幅度下滑，但随着国内宏观经济的整体回暖，新消费品赛道高速增长，众多品牌引爆案例不仅让公司在新消费行业的崛起浪潮中占据了十分重要的位置，也大幅提高了客户对公司的认同度，提升了公司媒体资源的整体刊挂率，因此公司楼宇媒体在一季度后表现出强劲的复苏态势。

2、2020 年度，公司营业成本较上年同期减少 220,265.50 万元，降幅为 33.12%。主要是由于疫情期间，各地影院停业未发生影院媒体租赁成本，2020 年公司影院业务的租赁成本较上年大幅减少了 103,855.75 万元，降幅为 81.75%；

3、2020 年度，公司税金及附加较上年同期减少 21,942.49 万元，降幅为 77.57%。主要原因如下：

根据《财政部税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 25 号）第三条规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征文化事业建设费，而 2019 年 6 月 30 日以前税金及附加中的文化事业建设费为按营业收入增值税计费销售额的 3% 征收，2019 年 7 月 1 日起根据国家有关优惠政策减半按 1.5% 征收所致。

4、2020 年客户回款情况改善，公司的信用减值损失同比减少 50.06%。

综上，2020 年公司实现营业利润 508,003.90 万元，较 2019 年同比增长 114.71%；实现利润总额 504,737.23 万元，同比增长 114.95%；实现归属于上市公司股东的净利润 400,383.56 万元，同比增长 113.51%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 364,617.35 万元，同比增长 184.41%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,097,106,052.76	100%	12,135,948,050.91	100%	-0.32%
分行业					
楼宇媒体及其他					
日用消费品	4,288,294,991.91	35.45%	3,389,871,808.53	27.93%	26.50%
互联网	3,282,310,307.16	27.13%	2,249,313,715.86	18.53%	45.92%
交通	1,012,618,840.35	8.37%	1,174,252,049.66	9.68%	-13.76%
商业及服务	601,064,592.35	4.97%	1,001,024,084.71	8.25%	-39.96%
娱乐及休闲	762,100,938.51	6.30%	825,829,801.66	6.80%	-7.72%
房产家居	617,326,405.12	5.10%	689,382,278.42	5.68%	-10.45%
通讯	318,804,159.66	2.64%	188,165,224.83	1.55%	69.43%
其他	736,090,204.53	6.08%	635,396,249.44	5.24%	15.85%
影院媒体					
日用消费品	209,566,179.16	1.73%	806,683,350.25	6.65%	-74.02%
互联网	53,771,246.51	0.45%	241,485,420.62	1.99%	-77.73%
交通	91,149,120.81	0.75%	393,874,332.10	3.25%	-76.86%
商业及服务	16,318,141.89	0.14%	84,276,809.15	0.69%	-80.64%
娱乐及休闲	22,774,693.08	0.19%	165,535,095.13	1.36%	-86.24%
房产家居	3,813,912.09	0.03%	76,484,406.38	0.63%	-95.01%
通讯	78,721,386.66	0.65%	171,769,220.98	1.42%	-54.17%
其他	2,380,932.97	0.02%	42,604,203.19	0.35%	-94.41%
分产品					
楼宇媒体	11,575,707,549.15	95.69%	10,049,430,049.66	82.81%	15.19%
影院媒体	478,495,613.17	3.96%	1,982,712,837.80	16.34%	-75.87%
其他媒体及其他	42,902,890.44	0.35%	103,805,163.45	0.85%	-58.67%
分地区					
华北	2,389,040,867.55	19.75%	2,310,578,703.15	19.04%	3.40%
华东	4,201,684,821.62	34.73%	4,252,010,385.25	35.04%	-1.18%
华南	2,406,792,040.34	19.90%	2,561,653,803.44	21.11%	-6.05%
西南	1,411,560,646.31	11.67%	1,377,132,522.21	11.35%	2.50%
华中	875,213,645.80	7.23%	984,579,092.35	8.11%	-11.11%
其他	812,814,031.14	6.72%	649,993,544.51	5.35%	25.05%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分产品						
楼宇媒体	11,575,707,549.15	4,152,409,695.45	64.13%	15.19%	-20.90%	16.37%

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

 是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

 适用  不适用

## (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告行业	媒体租赁成本	2,951,383,978.07	66.37%	4,695,013,279.08	70.61%	-37.14%
广告行业	职工薪酬	532,225,356.27	11.97%	883,156,723.45	13.28%	-39.74%
广告行业	设备折旧费	463,376,184.71	10.42%	466,900,668.29	7.02%	-0.75%
广告行业	其他营业成本	499,963,592.14	11.24%	604,533,457.05	9.09%	-17.30%

## 说明：

1、媒体租赁成本较2019年减少了37.14%，主要是由于：2020年疫情期间，各地影院停业未发生影院媒体租赁成本，公司影院业务的租赁成本较上年大幅减少了103,855.75万元，降幅为81.75%；

2、职工薪酬较2019年减少了39.74%，在报告期内，由于数字化升级加速，人效大幅提升，包括媒体营运人员在内的各部门人员数量都有不同程度的下降；

3、其他营业成本主要包括电梯海报的画面印刷费用、媒体设备的运输和外包安装费用、安装维修的物料消耗费用及电梯电视广告内容4G推送的运营商流量费用等。随着公司对媒体资源结构的优化与效率提升，2020年其他营业成本较2019年减少17.30%。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

详见第十二节、财务报告/八、合并范围的变更

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况****公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	2,271,948,135.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.98%

**公司前 5 大客户资料**

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	602,315,872.33	4.98%
2	第二名	485,849,056.64	4.02%
3	第三名	449,805,170.10	3.72%
4	第四名	427,757,992.66	3.53%
5	第五名	306,220,043.37	2.53%
合计	--	2,271,948,135.10	18.78%

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	196,004,058.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	83,922,263.92	2.62%
2	第二名	33,618,178.32	1.05%
3	第三名	27,281,984.38	0.85%
4	第四名	25,623,159.83	0.80%
5	第五名	25,558,472.51	0.80%
合计	--	196,004,058.96	6.12%

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减
销售费用	2,150,276,113.07	2,256,255,903.67	-4.70%
管理费用	684,306,297.03	576,072,150.24	18.79%
财务费用	-126,605,815.87	-19,689,880.97	543.00%
研发费用	102,544,615.76	147,971,437.22	-30.70%

## 重大变动说明：

销售费用：主要包括销售业务费、销售人员职工薪酬以及其他销售费用等。2020 年销售费用较上年下降 4.7%，主要是人员优化带来的销售人员职工薪酬相应减少。

管理费用：报告期内公司管理费用较上年增加了约 10,823.41 万元，主要是计提了优化运维人员的离职补偿金、年终奖（包括通过第二期员工持股计划发放的年度激励）。

财务费用：本报告期利息收入增加主要是由于公司将闲置资金用于购买银行大额定期存单以提高资金的安全性以及收益率，利息收入较上年同期增加了 9,924.62 万元。

研发费用：本报告期研发投入减少主要是由于：1）研发的物料消耗和软件开发费用的减少；2）报告期内研发人员结构性调整导致职工薪酬的相应减少。

#### 4、研发投入

##### 公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	208	213	-2.35%
研发人员数量占比	3.07%	1.94%	1.13%
研发投入金额（元）	102,544,615.76	147,971,437.22	-30.70%
研发投入占营业收入比例	0.85%	1.22%	-0.37%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,543,922,088.92	14,037,083,642.10	-3.51%
经营活动现金流出小计	8,320,510,412.20	10,607,213,771.71	-21.56%
经营活动产生的现金流量净额	5,223,411,676.72	3,429,869,870.39	52.29%
投资活动现金流入小计	9,322,805,147.93	10,790,319,709.99	-13.60%
投资活动现金流出小计	11,281,322,472.37	12,372,031,636.21	-8.82%
投资活动产生的现金流量净额	-1,958,517,324.44	-1,581,711,926.22	23.82%
筹资活动现金流入小计	102,664,050.00	174,441,030.80	-41.15%
筹资活动现金流出小计	1,986,011,703.26	2,508,916,780.15	-20.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,883,347,653.26	-2,334,475,749.35	-19.32%
现金及现金等价物净增加额	1,373,276,895.34	-489,746,322.03	-380.41%

##### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额：本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 522,341.17 万元，较上年增加 179,354.18 万元，其中：1）本报告期受疫情影响公司楼宇媒体及影院媒体的租赁成本均有所减少，加之各项成本费用得到了有效的控制，使得经营活动现金流出减少 228,670.34 万元；2）本报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少了 6,937.70 万元；公司收到的政府补助较上年同期减少了 46,214.70 万元。

（2）投资活动产生的现金流量净额：本报告期公司投资活动产生的现金流量净流出 195,851.73 万元，

较上年增加净流出 37,680.54 万元，其中：1) 本期购买及赎回银行理财产品及银行大额定期存单合计造成现金净流出 190,131.63 万元；2) 其他非流动金融资产新增投资 39,916.97 万元，上年为 12,400.00 万元；3) 其他权益工具投资新增 11,999.00 万元，上年净新增仅为 451.46 万元；4) 购建固定资产现金流出 6,112.98 万元，较上年同期支出减少了 28,150.85 万元；5) 收到数禾科技归还的欠款 22,650.00 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期公司筹资活动产生的现金流量净流出为 188,334.77 万元，较上年减少净流出 45,112.81 万元，其中：1) 用于分配股利所使用的资金为 101,041.50 万元，上年用于回购公司股票及分配股利所使用的资金合计为 227,330.10 万元；2) 归还 DBS BANK LTD. HONG KONG BRANCH 借款 80,985.71 万元。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	309,708,528.94	6.14%	主要为权益法核算的长期股权投资收益 18,753.09 万元及处置交易性金融资产即取得的银行理财产品收益 11,413.76 万元。	不确定
公允价值变动损益	46,996,615.07	0.93%	1) 其他非流动金融资产，即基金类投资的公允价值变动收益 6,418.84 万元； 2) 交易性金融资产，即理财产品的公允价值变动损失 1,719.18 万元。	不确定
资产减值	355,053,615.43	7.03%	包括应收账款信用减值损失 37,388.80 万元、其他应收款信用减值损失-436.24 万元及合同资产减值损失-1,447.20 万元。由于本报告期客户回款情况改善，故公司的资产减值损失较上年有所减少。	不确定
营业外收入	12,192,911.03	0.24%	-	不确定
营业外支出	44,859,619.20	0.89%	主要为固定资产报废 888.87 万元、捐赠支出 2,879.22 万元等。	不确定
其他收益	301,162,100.68	5.97%	主要为收到的政府补助和增值税进项税加计抵减。	不确定

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则且调整执行当年年初财务报表相关项目  适用  不适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	4,730,286,378.96	21.85%	3,860,521,939.04	20.57%	1.28%
应收账款	3,618,913,011.41	16.72%	3,915,820,388.72	20.86%	-4.14%
存货	4,568,164.60	0.02%	4,190,856.88	0.02%	0.00%
长期股权投资	1,372,869,799.62	6.34%	1,197,860,879.50	6.38%	-0.04%
固定资产	1,158,016,412.49	5.35%	1,580,744,018.10	8.42%	-3.07%
在建工程	6,146,712.09	0.03%	6,870,330.14	0.04%	-0.01%
短期借款	50,310,738.14	0.23%	50,609,581.06	0.27%	-0.04%
长期借款	-	0.00%	802,310,355.11	4.27%	-4.27%
交易性金融资产	1,475,959,904.22	6.82%	2,341,983,125.78	12.48%	-5.66%
其他流动资产	404,735,823.40	1.87%	65,685,752.61	0.35%	1.52%
其他非流动金融资产	2,140,888,805.90	9.89%	1,842,510,202.69	9.82%	0.07%
其他权益工具投资	1,078,844,317.74	4.98%	849,464,175.16	4.53%	0.45%
其他非流动资产	3,441,605,164.25	15.90%	623,249,390.00	3.32%	12.58%

#### 重大变动说明：

货币资金：详见第四节经营情况讨论与分析/二、主营业务分析/5、现金流中的具体说明。

应收账款：本报告期应收账款信用减值损失为 37,388.80 万元，造成本报告期末应收账款账面价值下降。

长期股权投资：报告期内以权益法确认的对数禾科技等联营公司的长期股权投资净收益为 18,753.09 万元。

固定资产：报告期末，固定资产余额为 115,801.64 万元，较年初减少约 42,272.76 万元，主要由于本报告期固定资产计提折旧 47,788.00 万元。

长期借款：报告期末，长期借款余额为 0 元，主要是由于本报告期内公司向 DBS BANK LTD.HONG KONG BRANCH 归还了剩余 1.22 亿美元的银行借款，截至期末，相关借款余额为 0 元。

交易性金融资产：本报告期交易性金融资产有所减少主要是由于净赎回银行理财产品 84,868.37 万元。

其他流动资产：本报告期末其他流动资产余额较上年期末增长了 516.17%，主要是本期购买了期限在一年以内的银行定期存款 35,000.00 万元。

其他非流动金融资产：报告期内其他非流动金融资产新增购买 39,916.97 万元，收回投资 12,309.67 万元，公允价值变动计入损益 6,418.84 万元。

其他权益工具投资：本报告期末其他权益工具投资余额较期初增长了 27.00%，主要由于报告期内新增权益工具投资 11,999.00 万元，同时公允价值变动增加余额 14,029.14 万元。

其他非流动资产：本报告期末其他非流动资产余额较期初增长了 452.20%，期末余额中期限在一年以上的银行定期存款有 300,000.00 万元。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	当期计入权益的公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产									
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	2,341,983,125.78	-17,191,768.68	0.00	0.00	0.00	7,949,469,910.00	8,798,153,577.66	-147,785.22	1,475,959,904.22
2. 其他权益工具投资	849,464,175.16	0.00	140,291,352.73	-162,558,399.79	0.00	119,990,000.00	0.00	-30,901,210.15	1,078,844,317.74
3. 应收款项融资	141,291,042.36	0.00	0.00	0.00	0.00	911,714,575.48	869,539,417.29	0.00	183,466,200.55
4. 其他非流动金融资产	1,842,510,202.69	64,188,383.75	0.00	0.00	0.00	399,169,664.59	123,096,696.60	-41,882,748.53	2,140,888,805.90
上述合计	5,175,248,545.99	46,996,615.07	140,291,352.73	-162,558,399.79	0.00	9,380,344,150.07	9,790,789,691.55	-72,931,743.90	4,879,159,228.41

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
冻结资金（注 1）	118,949,505.17	13,917,050.00
履约保证金（注 2）	390,000.00	390,000.00
用于担保的定期存款及利息（注 3）	69,742,364.38	69,000,000.00
合计	189,081,869.55	83,307,050.00

注 1：（1）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 2020 年 12 月 31 日，子公司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。

（2）受深圳市小牛在线互联网信息咨询有限公司（即“小牛在线”）事件的影响，截至 2020 年 12 月 31 日，子公司驰众广告有限公司账号为 121911359510302 的银行存款被相关机关冻结，冻结金额为

12,624,600.00 元。

(3) 子公司优幕广告有限公司、分众传媒有限公司、驰众广告有限公司因合同纠纷，截至 2020 年 12 月 31 日分别被有权机关冻结资金 88,905,047.84 元、2,424,982.00 元、1,077,825.33 元，截至本报告日，其中 20,109,120.84 元已解除冻结。同时，优幕广告有限公司于 2021 年 1 月 20 日向法院提起反诉，请求确认合同解除，并判令上海希越文化传播有限公司支付违约金 59,897,500.00 元及律师费、财产保全担保费、诉讼费、保全费。同日，优幕广告有限公司向法院提出财产保全申请，法院于 2021 年 2 月 10 日依法采取了保全措施，查封（冻结）上海希越文化传播有限公司银行账户。

注 2：子公司上海德峰广告传播有限公司为广告业务支付履约保函，保证金质押共计 390,000.00 元。

注 3：子公司上海德峰广告传播有限公司与中国银行股份有限公司上海市长宁支行签署了《开立保函/备用信用证合同》，通过内保外贷的方式为境外子公司 FM Korea 从中国银行股份有限公司首尔分行授信额度为 100 亿韩元的融资提供担保，公司在中国银行股份有限公司上海市长宁支行以银行存款作为保证金质押，担保期限至 2021 年 6 月 26 日。截至 2021 年 4 月 15 日，FM Korea 已全额归还借款 83.80 亿韩元，至此，相关担保事项亦随之撤销。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,270,722,737.50	798,473,732.48	309.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

### 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
分众多媒体技术（上海）有限公司	子公司	控股公司	291,272,860.00	16,435,290,518.59	2,786,400,315.11	11,398,562.70	2,367,125,354.26	2,367,086,174.16
上海分众数码信息技术有限公司	子公司	控股公司	100,000,000.00	4,445,797,818.40	653,777,297.87	0.00	580,385,287.56	575,909,635.80
驰众广告有限公司	子公司	广告	50,000,000.00	4,608,499,064.35	556,989,724.16	4,913,542,842.66	621,855,734.64	435,079,639.35
分众传媒有限公司	子公司	广告	50,000,000.00	6,787,595,454.33	88,751,861.20	5,520,271,951.40	1,847,280,387.81	1,374,734,243.12
上海分众软件技术有限公司	子公司	软件开发与销售	12,266,600.00	950,889,232.94	14,799,799.34	714,657,065.00	662,845,156.64	564,278,666.45
上海分泽时代软件技术有限公司	子公司	软件开发与销售	10,000,000.00	1,933,334,917.68	96,407,345.35	1,017,906,573.00	904,142,948.00	795,893,397.35

说明：分众多媒体技术（上海）有限公司及上海分众数码信息技术有限公司均为控股公司，以上指标均包含了对集团内子公司持有的股权以及子公司对其分配的股利。

### 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Target Media Culcreative Pte Ltd	依据股东协议取得实质控制权	购买日至期末被购买方的收入为 7,134,453.10 元， 购买日至期末被购买方的净利润 2,111,263.93 元

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

过去三十年间，中国广告行业取得了高速的发展，在体量上已经成为仅次于美国的全球第二大市场。CTR 在其发布的《中国品牌传播的发展趋势》报告中指出，当前的媒体生态圈基本上呈现三分天下的格局，以央视为代表的传统媒体具有高覆盖和高公信力的优势，以百度、阿里、腾讯为代表的互联网媒体具有高连接和强互动的属性，以分众传媒为代表的生活空间媒体对城市主流人群具有高到达和高匹配的品质。基于这些行业背景和发展格局，分众传媒作为国内最大的城市生活圈媒体网络，可能面临以下发展机遇与挑战：

### 1、公司媒体价值持续获得市场认知和客户认可，行业领先者地位得到进一步强化

当前，中国市场的品牌集中度正持续加大，企业如何从同质化走向差异化，从价格战走向价值战，从流量走向品牌成为关注的焦点，越来越多的企业意识到只有打造好品牌才能实现突围。这一背景下，分众的媒体价值不断获得更广范围、更深程度的持续认可。

同时，在资讯模式多元化碎片化、信息过载、选择过多的移动互联网时代，城市消费者面临过多选择，分众传媒楼宇媒体和影院银幕广告媒体高频有效到达城市主流风向标人群，其媒体价值正在持续获得市场和客户的高度认知与认可。在 WPP 与凯度共同发布的 2020 年“BrandZ™最具价值中国品牌 100 强”榜单中，投放分众为代表的数字化户外新媒体的品牌数量约占 87%。

根据益普索报告显示，2020 年中国流行广告语记忆 83%源于分众楼宇媒体。不仅飞鹤、波司登等已通过分众楼宇媒体成功引爆的品牌仍持续加大投放，起到案例示范效应，元气森林、花西子等众多新兴消费品牌均选择分众进行大量投放，分众已成为媒体碎片化时代屈指可数的流行广告语制造机和品牌引爆核心阵地。未来，公司将继续抓住传统产业向产品高端化、品牌年轻化、销售电商化的升级大潮机遇，进一步强化行业领先者地位。

### 2、公司客户结构持续优化，提供长效增长驱动力

2020 年，公司媒体价值得到更为广泛的认可。来自于日用消费品等传统行业客户的收入进一步增长，同时，伴随新消费品赛道高速成长，众多品牌成功引爆案例让公司在新消费行业的崛起浪潮中占据了十分重要的位置。

分众作为核心消费人群的重要品牌投放入口，对消费品广告主价值稳固，在信息模式持

续粉尘化的传播环境下，其线下流量核心入口的媒体价值与品牌引爆功能已被更多客户所肯定。

长期来看，客户结构的持续优化，将为公司带来更多的增长驱动力，并有效助力公司业绩的稳定增长。而分众本身的媒体价值，也将在众多客户案例的示范效应下，获得更进一步释放。

### 3、公司积极响应国家“一带一路”发展战略，布局海外业务，向世界输出中国原创模式

公司在全球范围首创楼宇电梯媒体模式，经过多年发展，这一中国本土创新的模式及其引爆品牌的价值已经得到国际的充分认可。

公司正积极响应国家“一带一路”的发展战略，布局海外业务，在全球媒体业应对移动互联网时代传播难题的环境下，向世界贡献中国智慧、提供中国方案。

自 2017 年以来，公司相继在韩国、新加坡、印度尼西亚、泰国等海外市场进行布局，向世界输出楼宇电梯媒体这一中国原创模式。

## 4、相关风险

### （1）中国广告市场需求不确定的风险

宏观经济环境的不确定性使得广告市场需求面临震荡的风险，可能对公司经营业绩产生影响。

### （2）媒体行业市场竞争进一步加剧的风险

公司主要从事生活圈媒体的开发和运营。近几年来，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的兴起，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，媒体结构正在逐步发生变化，这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈，在竞争激烈的环境下，有些媒体可能会通过不断降低价格的形式来争夺市场份额，这可能将会在另一方面对公司经营业绩产生影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2020 年 04 月 28 日	电话沟通	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 《分众传媒 2020 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》（编号：2020-001）
2020 年 08 月 21 日	电话沟通	机构	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 《分众传媒 2020 年 8 月 21 日投资者关系活动记录表》（编号：2020-002）

2020 年 10 月 23 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《分众传媒 2020 年 10 月 23 日投资者关系活动记录表》(编号: 2020-003)
------------------	------	----	--

## 2、报告期内参加投资者关系会议情况

时间	地点	参加会议	接待对象	接待方式
2020 年 1 月	上海	UBS Greater China Conference 2020	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 5 月	线上	中金公司 2020 下半年投资策略会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 6 月	线上	申万宏源 2020 夏季资本市场会议	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 6 月	线上	Goldman Sachs Asia Spotlight Symposium	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 6 月	线上	中信证券 2020 年资本市场论坛	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	上海	申万宏源 2020 消费品上市公司交流会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	上海	东吴证券 2020 年度金秋策略会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	线上	Morgan Stanley Virtual Asia TMT Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	线上	UBS China TMI Virtual Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	线上	27 <sup>th</sup> Annual CITIC CLSA Flagship Investors' Forum	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	上海	长江证券 2020 年度秋季投资策略峰会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	上海	中信建投证券 2020 年度秋季资本市场峰会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 9 月	线上	招商证券秋季交流策略会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 10 月	杭州	华泰证券研究所高端精品上市公司闭门交流会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 11 月	线上	Goldman Sachs China Conference 2020	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 11 月	上海	申万宏源 2021 资本市场年会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 11 月	北京	2020 中金投资论坛	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 11 月	上海	方正证券资本市场年会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 11 月	线上	招商证券 2021 资本市场年会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 12 月	杭州	广发证券“前瞻 2021”研讨会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议
2020 年 12 月	线上	中信证券传媒互联网公司线上系列交流会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2020 年 4 月 26 日召开了第七届董事会第六次会议，审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》：本年度公司不实施资本公积转增股本、不分红股，以截至 2019 年 12 月 31 日公司总股本扣除当时公司回购专户上已回购股份后的股本（即：14,434,499,726 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.70 元（含税），即每 1 股派发现金 0.07 元（含税），上述利润分配方案共计分配现金股利 1,010,414,980.82 元，剩余未分配利润留待后续分配。同时，同意将该议案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

独立董事对此议案发表了如下独立意见：公司 2019 年度利润分配预案是董事会综合考虑公司的实际情况制订的，符合《公司法》、《公司章程》及《公司股东分红回报规划（2018 年度-2020 年度）》的相关规定，决策程序合法、有效，不存在损害公司和股东利益的情况，有利于公司长远发展。因此，同意该预案内容，并同意将其提交公司股东大会审议。

公司于 2020 年 5 月 21 日召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》。

公司于 2020 年 7 月对外披露了《公司 2019 年年度权益分派实施公告》：以公司总股本剔除已回购股份后 14,434,499,726.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.70 元人民币现金，共计分配现金股利 1,010,414,980.82 元。同月，公司实施完成上述利润分配方案。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况****2020年度利润分配预案为：**

以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除当时公司回购专户内的股份后的股本为基数，向全体股东每10股派发现金1.15元（含税），即每1股派发现金0.115元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股，剩余未分配利润留待后续分配。如在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除当时公司回购专户内的股份后的股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。

**2019年度利润分配预案为：**

（1）根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。2019年公司通过集中竞价方式回购股份143,767,950股，支付总金额829,850,648.72元。

（2）以截至2019年12月31日公司总股本扣除当时公司回购专户上已回购股份后的股本（即：14,434,499,726股）为基数，向全体股东每10股派发现金0.70元（含税），即每1股派发现金0.07元（含税），上述利润分配方案共计分配现金股利1,010,414,980.82元，剩余未分配利润留待后续分配，本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股。

**2018年度利润分配预案为：**

（1）根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。截至2018年12月31日，公司通过集中竞价方式回购股份99,612,604股，支付总金额700,298,352.98元。

（2）以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除当时公司回购专户上已回购股份后的股本（即14,434,499,726股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股。

## 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	现金分红金额占合 并报表中归属于上 市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式（如 回购股份）现金 分红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额（含 其他方式）占合 并报表中归属于上 市公司普通股股东 的净利润的比率
2020 年	1,660,852,968.49	4,003,835,613.29	41.48%	-	-	1,660,852,968.49	41.48%
2019 年	1,010,414,980.82	1,875,276,692.44	53.88%	829,850,648.72	44.25%	1,840,265,629.54	98.13%
2018 年	1,443,449,972.60	5,822,974,766.98	24.79%	700,298,352.98	12.03%	2,143,748,325.58	36.82%

说明：上述 2020 年现金分红金额（含税）、现金分红总额（含其他方式）等相关数据的计算方式为模拟截至披露日公司总股本扣除披露日公司回购专户内的股份后的股本为基数相应计算得出，实际数据可能由于在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份数发生变化而相应变化。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	14,442,199,726
现金分红金额（元）（含税）	1,660,852,968.49
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,660,852,968.49
可分配利润（元）	14,654,716,647.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年度利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除当时公司回购专户内的股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.15 元（含税），即每 1 股派发现金 0.115 元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股，剩余未分配利润留待后续分配。如在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除当时公司回购专户内的股份的股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。	

说明：上述分配预案的股本基数（股）、现金分红金额（元）（含税）等的计算方式仅为模拟截至披露日公司总股本扣除披露日公司回购专户内的股份后的股本为基数相应计算得出，实际数据可能由于在利润分配方案实施前公司总股本或回购专户内的股份数发生变化而变化。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

##### (1) 股改承诺

承诺方	易贤忠
承诺类型	股份减持承诺
承诺内容	只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 10 元（遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算）。2005 年公司分配方案为：以总股本 22,395 万股为基数，每 10 股转增 3.5 股，除权日为 2006 年 4 月 11 日，除权后承诺出售价格调整为不低于 7.41 元。
承诺时间	2005 年 11 月 10 日
承诺期限	长期
履行情况	正在履行

承诺方	易贤忠
承诺类型	其他承诺
承诺内容	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。
承诺时间	2005 年 11 月 10 日
承诺期限	长期
履行情况	已履行完毕

注：2020 年 3 月公司收到股东易贤忠先生的通知后，对外披露了《公司股东股份变动公告》，自 2018 年 1 月 16 日起至 2020 年 3 月 23 日收盘减持公司股份累计达到 1.1302%（具体内容详见 2020 年 3 月 26 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2020-002《公司股东股份变动公告》）。截至 2020 年 3 月 23 日收盘，易贤忠先生持有公司股份 23,977,638 股，占公司总股本的 0.1634%，已不足 1%，至此，上述承诺已履行完毕。

承诺方	关玉婵
承诺类型	其他承诺
承诺内容	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。
承诺时间	2005 年 11 月 10 日
承诺期限	长期
履行情况	正在履行

## (2) 资产重组时所作承诺

承诺方	江南春；Media Management (HK)；Power Star (HK)；Glossy City (HK)；Giovanna Investment (HK)；Gio2 (HK)；FMCH；融鑫智明
承诺类型	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺
承诺内容	就本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人/本企业保证本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与上市公司及其控制的企业进行交易，而给上市公司及其控制的企业造成损失，由本人/本企业承担赔偿责任。
承诺时间	2015 年 08 月 29 日
承诺期限	长期
履行情况	正在履行

承诺方	江南春；Media Management (HK)；FMCH；融鑫智明
承诺类型	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺
承诺内容	本人/本企业目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接控制、管理或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制、管理任何与上市公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，本人/本企业与上市公司不存在同业竞争。自本承诺函出具之日起，本人/本企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制、管理与上市公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。本人/本企业保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制、管理与上市公司/分众传媒相同或相似的、对上市公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本人/本企业控制的相关公司、企业出现直接或间接控制、管理与上市公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人/本企业及本人/本企业控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给与本人/本企业无关联关系的第三方、或者采取其他方式避免同业竞争。
承诺时间	2015 年 08 月 29 日
承诺期限	长期
履行情况	正在履行

承诺方	江南春；Media Management (HK)；FMCH；融鑫智明
承诺类型	其他承诺
承诺内容	<p>1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本企业及本企业控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本企业及本企业控制的其他企业中领薪。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在本企业及本企业控制的其他企业中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本企业及本企业控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>2、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。（2）保证本企业及本企业控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。（3）保证不以上市公司的资产为本企业及本企业控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>3、财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。（3）保证上市公司独立在银行开户，不与本企业及本企业控制的其他企业共用银行账户。（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，本企业及本企业控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。（5）保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、机构独立（1）保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（3）保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本企业及本企业控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>5、业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证尽量减少本企业及本企业控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>6、保证上市公司在其他方面与本企业及本企业控制的其他企业保持独立。</p> <p>如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，本企业将向上市公司进行赔偿。</p>
承诺时间	2015 年 08 月 29 日
承诺期限	长期
履行情况	正在履行

## 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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、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

### （一）会计政策变更的情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），新收入准则规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。因此，公司于 2020 年 4 月 26 日召开公司第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过《公司关于会计政策变更的议案》，同意公司根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22 号）的有关规定，相应变更会计政策。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据首次执行该准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目的金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整。本次会计政策变更符合相关法律法规的规定，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

### （二）会计估计变更的情况说明

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》“企业应当根据固定资产的性质和使用情况，合理确定固定

资产的使用寿命和预计净残值”的规定，为更加公允、真实地反映公司的资产状况和经营成果，使固定资产折旧年限与实际使用寿命更加接近、计提折旧的期间更加合理，公司于 2020 年 8 月 19 日召开公司第七届董事会第七次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过《公司关于部分固定资产折旧年限会计估计变更的议案》，同意根据《企业会计准则》规定，经公司相关部门对固定资产的实际状况和折旧年限进行复核测评及有效的审批程序后决定对部分固定资产折旧年限进行调整，调整情况如下：

资产类别	调整前折旧年限	调整后折旧年限
媒体资产-电梯海报	5 年	3 年

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更不会对公司 2020 年度净利润、股东权益产生重大影响。公司此次固定资产折旧年限变更是依据国家相关准则规定及公司实际情况进行的调整，变更后的会计估计能够更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

## 七、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

## 八、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

详见第十二节、财务报告/八、合并范围的变更

## 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）	500
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛伟俊、王薇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

## 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，因实施公司第二期员工持股计划，公司聘请了华泰联合证券有限责任公司为独立财务顾问，费用为 15 万元人民币，截至披露日上述财务顾问费用已支付完毕。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

### （一）第一期员工持股计划实施情况

公司于 2019 年 2 月 14 日、2019 年 3 月 5 日分别召开了公司第七届董事会第一次会议及公司 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《公司第一期员工持股计划（草案）及摘要》及相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划（详见公告编号：2019-017、2019-021、2019-026）。

公司根据国务院证券监督管理机构《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及深圳证券交易所《上市公司信息披露指引第 4 号——员工持股计划》的相关规定在股东大会审议通过后的六个月内每月披露了公司第一期员工持股计划的相关进展情况（详见公告编号：2019-028、2019-031、2019-047、2019-050、2019-053、2019-056），公司第一期员工持股计划于 2019 年 8 月完成了股票购买事项（详见公告编号：2019-061）。

报告期内，因退休/离职退出公司第一期员工持股计划的人数为 5 人，截至报告期末，参与公司第一期员工持股计划的员工总人数为 95 人。截至披露日，累计因退休/离职退出公司第一期员工持股计划的人数为 9 人，参与公司第一期员工持股计划的员工总人数为 99 人，其中董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员共计 2 人、其他核心员工共计 97 人，全部有效的员工持股计划持有的股票总额为 52,562,385 股，约占公司总股本的 0.36%。本次员工持股计划的资金来源为公司员工合法薪酬、自筹资金、公司实际控制人江南春先生提供的借款以及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。

## （二）第二期员工持股计划实施情况

公司于 2020 年 12 月 11 日、2020 年 12 月 31 日分别召开了公司第七届董事会第十次会议及公司 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及摘要》及相关议案，同意公司实施第二期员工持股计划（详见公告编号：2020-038、2020-039、2020-040、2021-001）。

2021 年 1 月，公司第二期员工持股计划通过非交易过户的方式受让公司回购股份 7,700,000 股，受让价格为 0 元/股（详见公告编号：2021-004）。

截至披露日，参与公司第二期员工持股计划的员工总人数为 161 人，其中董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员共计 4 人、其他核心员工共计 157 人，全部有效的员工持股计划持有的股票总额为 7,700,000 股，约占公司总股本的 0.05%。

## 十六、重大关联交易

适用  不适用

报告期内不存在重大关联交易情况

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

适用  不适用

报告期内不存在托管、承包、租赁事项情况

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司及下属子公司	2018-04-25	2,449,591.94	-	-	连带责任保证	-	否	否
Focus Media Overseas Investment Limited	2017-11-23		2017-11-21	86,208.07	连带责任保证	2017-11-21~2020-11-21	是	否
FM Korea	2019-06-29		2019-06-28	5,031.07	连带责任保证	2019-6-27~2021-4-15	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,449,591.94		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		91,239.14		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,449,591.94		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,031.07		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
优幕广告有限公司	2020-8-28	50,408.06	2020-8-27	14,408.06	连带责任保证	2019-1-1~2020-12-31	是	否
				36,000.00	连带责任保证	2020-1-24~2024-12-31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		50,408.06		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		50,408.06		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		50,408.06		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		36,000.00		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（B1+C1）		2,500,000.00		报告期内担保实际发生额合计（B2+C2）		141,647.20		
报告期末已审批的担保额度合计（B3+C3）		2,500,000.00		报告期末实际担保余额合计（B4+C4）		41,031.07		
实际担保总额（即 B4+C4）占公司净资产的比例					2.41%			
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）					0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）					0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）					0.00			
上述三项担保金额合计（D+E+F）					0.00			
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）					否			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					无			

说明：公司全资子公司上海德峰广告传播有限公司与中国银行股份有限公司上海市长宁支行签署了《开立保函/备用信用证合同》，通过内保外贷的方式为境外子公司 FM Korea 从中国银行股份有限公司首尔分行的融资提供担保，担保期限至 2021 年 6 月 26 日。同时，公司全资子公司上海求众信息技术有限公司为上述事项提供反担保。截至 2021 年 4 月 15 日，FM Korea 已全额归还借款 83.80 亿韩元，至此，上述担保事项已履行完毕。

### (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	360,956.80	147,595.99	0.00
合计		360,956.80	147,595.99	0.00

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

具体详见公司 2021 年 4 月 23 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司 2020 年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  是  否

具体详见公司 2021 年 4 月 23 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、“巨潮资讯网”（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《公司 2020 年度社会责任报告》。

### 十九、其他重大事项的说明

公告编号	事项	刊载日期	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网站
2020-001	公司2019年度业绩快报	2020-2-28	证券时报B144	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-002	公司股东股份变动公告	2020-3-26	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-003	公司关于参与投资基金的进展情况公告	2020-4-2	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-004	公司2020年第一季度业绩预告	2020-4-15	证券时报B108	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-005	公司第七届董事会第六次会议决议公告	2020-4-28	证券时报B373	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-006	公司2019年年度报告摘要	2020-4-28	证券时报B373	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-007	公司2019年度财务决算报告	2020-4-28	证券时报B374/375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-008	公司2019年度利润分配预案的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-009	公司2019年度计提资产减值准备的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-010	公司关于续聘会计师事务所的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-011	公司2019年度内部控制自我评价报告	2020-4-28	证券时报B374	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-012	公司2019年度社会责任报告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-013	公司关于使用自有闲置资金购买理财产品额度的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-014	公司关于会计政策变更的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-015	公司关于拟变更注册地址的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-016	公司关于修订《公司章程》的公告	2020-4-28	证券时报B375/376	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-017	公司2020年第一季度报告正文	2020-4-28	证券时报B373	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-018	公司关于召开2019年年度股东大会有关事项的通知	2020-4-28	证券时报B373/374	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-019	公司第七届监事会第六次会议决议公告	2020-4-28	证券时报B374	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-020	公司关于举行2019年度业绩说明会的公告	2020-4-28	证券时报B375	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-021	公司2019年年度股东大会决议公告	2020-5-22	证券时报B81	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-022	公司关于深交所中小板公司管理部对公司2019年年报问询函回复的公告	2020-5-25	证券时报B93	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-023	公司2019年年度权益分派实施公告	2020-7-1	证券时报B76	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-024	公司第七届董事会第七次会议决议公告	2020-8-21	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2020-025	公司关于计提资产减值准备的公告	2020-8-21	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-026	公司2020年半年度报告摘要	2020-8-21	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-027	公司关于会计估计变更的公告	2020-8-21	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-028	公司第七届监事会第七次会议决议公告	2020-8-21	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-029	公司关于子公司为其全资子公司提供履约担保的公告	2020-8-29	证券时报B64	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-030	公司第七届董事会第八次会议决议公告	2020-9-9	证券时报B28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-031	公司关于调整续聘会计师事务所相关事项的公告	2020-9-9	证券时报B28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-032	公司关于召开2020年第一次临时股东大会有关事项的通知	2020-9-9	证券时报B28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-033	公司第七届监事会第八次会议决议公告	2020-9-9	证券时报B28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-034	公司2020年第一次临时股东大会决议公告	2020-9-25	证券时报B50	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-035	公司2020年前三季度业绩预告	2020-10-14	证券时报B62	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-036	公司2020年第三季度报告正文	2020-10-23	证券时报B25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-037	公司获得政府补助的公告	2020-10-23	证券时报B25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-038	公司第七届董事会第十次会议决议公告	2020-12-15	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-039	公司第二期员工持股计划（草案）摘要	2020-12-15	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-040	公司关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的公告	2020-12-15	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-041	公司关于召开2020年第二次临时股东大会有关事项的通知	2020-12-15	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-042	公司第七届监事会第十次会议决议公告	2020-12-15	证券时报B22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-043	公司2020年度业绩预告	2020-12-18	证券时报B96	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 二十、公司子公司重大事项

公告编号	事项	刊载日期	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网网站
2020-003	公司关于参与投资基金的进展情况公告	2020-4-2	证券时报B44	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-029	公司关于子公司为其全资子公司提供履约担保的公告	2020-8-29	证券时报B64	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020-037	公司获得政府补助的公告	2020-10-23	证券时报B25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	14,677,880,280	100.00%	0	0	0	0	0	14,677,880,280	100.00%
1、人民币普通股	14,677,880,280	100.00%	0	0	0	0	0	14,677,880,280	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	14,677,880,280	100.00%	0	0	0	0	0	14,677,880,280	100.00%

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

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	130,438	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	200,541					
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
Media Management Hong Kong Limited	境外法人	23.34%	3,425,818,777	0	0	3,425,818,777		0
香港中央结算有限公司	境外法人	9.82%	1,440,723,630	122,128,977	0	1,440,723,630		0
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	境内非国有法人	6.03%	885,100,134	110,698,534	0	885,100,134		0
Gio2 Hong Kong Holdings Limited	境外法人	1.68%	247,236,384	0	0	247,236,384		0
Giovanna Investment Hong Kong Limited	境外法人	1.03%	150,837,758	0	0	150,837,758		0
中国银行股份有限公司—富国创新趋势股票型证券投资基金	其他	0.92%	134,773,185	134,773,185	0	134,773,185		0
中国建设银行股份有限公司—华安聚优精选混合型证券投资基金	其他	0.80%	118,026,914	118,026,914	0	118,026,914		0
全国社保基金四一四组合	其他	0.77%	113,224,548	76,819,113	0	113,224,548		0
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	其他	0.77%	112,666,790	112,666,790	0	112,666,790		0
全国社保基金四一六组合	其他	0.76%	111,531,902	111,531,902	0	111,531,902		0
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，阿里网络与 Gio2 (HK)、Giovanna Investment (HK) 系一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
Media Management Hong Kong Limited	3,425,818,777	人民币普通股	3,425,818,777					
香港中央结算有限公司	1,440,723,630	人民币普通股	1,440,723,630					
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	885,100,134	人民币普通股	885,100,134					
Gio2 Hong Kong Holdings Limited	247,236,384	人民币普通股	247,236,384					
Giovanna Investment Hong Kong Limited	150,837,758	人民币普通股	150,837,758					
中国银行股份有限公司—富国创新趋势股票型证券投资基金	134,773,185	人民币普通股	134,773,185					
中国建设银行股份有限公司—华安聚优精选混合型证券投资基金	118,026,914	人民币普通股	118,026,914					
全国社保基金四一四组合	113,224,548	人民币普通股	113,224,548					
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	112,666,790	人民币普通股	112,666,790					
全国社保基金四一六组合	111,531,902	人民币普通股	111,531,902					
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	上述股东之间，阿里网络与 Gio2 (HK)、Giovanna Investment (HK) 系一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

注 1：阿里网络的一致行动人祥瑞 1 号定向资产管理计划（以下简称“祥瑞 1 号”）在公司 2018 年 7 月 19 日披露《分众传媒信息技术股份有限公司简式权益变动报告书》后的 12 个月内通过大宗交易的方式累计增持公司股份 110,698,534 股，占公

司总股本的 0.75%，具体内容详见 2019 年 10 月 31 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2019 年第三季度报告》。报告期内，阿里网络经内部决策，决定将其在中国国际金融股份有限公司开立的祥瑞 1 号账户中持有的公司股份以大宗交易方式转入阿里网络名下的证券账户。截至报告期末，阿里网络持有公司股份 885,100,134 股，占公司总股本的 6.03%，祥瑞 1 号不再持有公司股票。

注 2：2018 年 9 月 3 日至 2019 年 5 月 9 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施完成相关股份回购事项，累计回购公司股份 243,380,554 股，占公司总股本的 1.658%。具体内容详见 2019 年 5 月 17 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于股份回购的进展暨回购实施完成的公告》。

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

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：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	主要经营业务
Media Management Hong Kong Limited	江南春	2015 年 03 月 30 日	2218001	投资控股
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			无	

### 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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

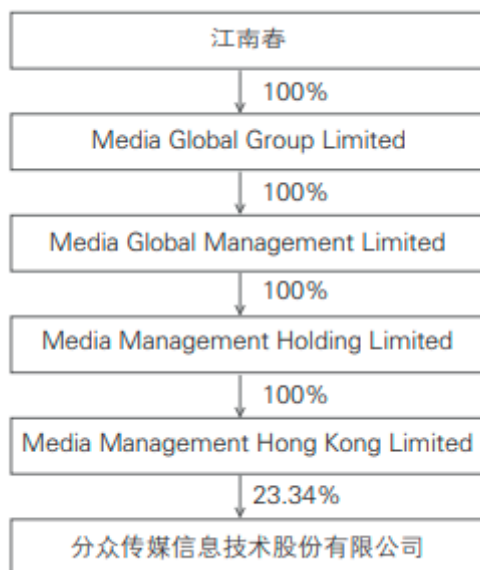
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
江南春	本人	新加坡	否
主要职业及职务	分众传媒董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	FMCN.NASDAQ		

### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

## 第九节 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)	期末持股数 (股)
江南春	董事长、总裁、首席执行官	现任	男	48	2016-01-28	2022-02-14	0	0
孔微微	副董事长、副总裁、首席财务官	现任	女	39	2019-02-14	2022-02-14	0	0
	董事会秘书				2017-06-29	2022-02-14	0	0
嵇海荣	董事、副总裁、首席营销官	现任	男	50	2019-02-14	2022-02-14	0	0
杜民	独立董事	现任	男	53	2016-03-08	2022-02-14	0	0
葛俊	独立董事	现任	男	49	2016-01-28	2022-02-14	0	0
葛明	独立董事	现任	男	70	2016-01-28	2022-02-14	0	0
卓福民	独立董事	现任	男	70	2016-01-28	2022-02-14	0	0
何培芳	监事会主席	现任	女	38	2016-01-28	2022-02-14	0	0
杭璇	监事	现任	女	37	2016-01-28	2022-02-14	0	0
林南	监事	现任	女	34	2016-12-28	2022-02-14	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

#### 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**江南春先生**，现任公司董事长。新加坡国籍，48岁，毕业于华东师范大学中文系，2003年创立分众传媒，是中国提出生活圈媒体理念第一人。

**孔微微女士**，现任公司副董事长、副总裁、首席财务官兼董事会秘书。中国国籍，39岁，获中国人民大学管理学学士学位及中国社会科学院经济学硕士学位。曾先后就职于招商银行总行、中银基金研究部、招商证券研究中心、工银瑞信基金研究部。2016年加入公司，担任副总裁。

**嵇海荣先生**，现任公司董事、副总裁兼首席营销官。中国国籍，50岁，获华东师范大学文学学士学位和日

本国立爱媛大学文学硕士学位。曾任上海交通大学讲师，2005年加入公司，历任公司市场公关部总监、副总裁、高级副总裁。

**杜民先生**，现任公司独立董事。中国国籍，53岁，曾就读于中国人民大学和武汉大学，获博士学位。现任北青传媒股份有限公司常务副总裁，北青龙腾投资管理（北京）有限公司董事长。历任中华工商时报编辑记者，三联生活周刊部门负责人，中国经营报副总编辑兼副社长，美国国际数据集团中国公司（IDG）副总裁，上海美宁计算机软件有限公司副总裁，北京中国网球公开赛体育推广有限公司总经理，天下秀数字科技（集团）股份有限公司独立董事等职。

**葛俊先生**，现任公司独立董事。中国国籍，49岁，无境外永久居留权，本科，厦门大学，物理化学专业理学学士。现任美年大健康产业控股股份有限公司独立董事，上海复医天健医疗服务产业股份有限公司独立董事，旭辉集团股份有限公司独立董事，Huize Holding Limited独立董事，利得科技有限公司董事，上海璧琮文化传播有限公司监事。历任上海市建筑科学研究院助理工程师；中欧国际工商学院行政经理、企业和公共关系部副主任、院办主任、院长助理、基金会秘书长；浦东创新研究院院长，上海交通大学上海高级金融学院副院长。

**葛明先生**，现任公司独立董事。中国国籍，70岁，硕士，财政部财科所西方会计，拥有中国注册会计师、澳洲注册会计师资格。现任北京华明富龙财会咨询有限公司总经理，中国平安集团独立董事，亚信科技有限公司独立非执行董事，安道麦股份有限公司独立董事。历任中国财务会计咨询公司副总经理，安永华明会计师事务所董事长，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、主任会计师、高级顾问，上海振华重工（集团）股份有限公司独立董事。

**卓福民先生**，现任公司独立董事。中国香港，70岁，复旦大学经济学硕士。现任源星资本董事长/管理合伙人，碧生源控股有限公司非执行董事，大全新能源有限公司独立董事，上置集团有限公司独立非执行董事，华东建筑集团股份有限公司独立董事，国药控股股份有限公司独立非执行董事，上海畅联国际物流股份有限公司独立董事，大众交通（集团）股份有限公司独立董事。历任上海市政府经济体制改革办公室处长、主任助理，香港上海实业控股有限公司行政总裁、副董事长，上实医药科技集团有限公司董事长，祥峰（中国）投资公司董事长兼CEO，上海科星创业投资基金创始人兼董事长，纪源资本管理合伙人。

**何培芳女士**，现任公司监事会主席。中国国籍，38岁，曾在梅迪派勒广告有限公司担任销售经理，2004年7月起在分众传媒任职，目前担任客户总监。

**杭璇女士**，现任公司监事。中国国籍，37岁，天津外国语大学学士学位。2006年11月起在分众传媒任职，目前担任上海德峰广告传播有限公司市场总监。

**林南女士**，现任公司监事。中国国籍，34岁，大学本科，管理学、经济学双学士学位，中级经济师。曾任上海海得控制系统股份有限公司董事会证券事务代表，目前担任公司证券事务代表。

## 在股东单位任职情况

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
江南春	Media Management Hong Kong Limited	董事	2015 年 03 月 01 日	至今	否
在股东单位任职情况的说明		无			

## 在其他单位任职情况

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
江南春	JJ Media Investment Holding Limited	董事	2003 年 04 月 01 日	-	否
江南春	JAS Investment Group Limited	董事	2011 年 05 月 01 日	-	否
江南春	JJ Capital Investment Limited	董事	2014 年 07 月 01 日	-	否
江南春	Media Global Group Limited	董事	2014 年 12 月 01 日	-	否
江南春	Top New Development Limited	董事	2010 年 06 月 01 日	-	否
江南春	Top Notch Investments Holdings Ltd	董事	2005 年 05 月 01 日	-	否
江南春	Media Management Hong Kong Limited	董事	2015 年 03 月 01 日	-	否
江南春	Media Global Management Limited	董事	2015 年 01 月 01 日	-	否
江南春	Media Management Holding Limited	董事	2015 年 03 月 01 日	-	否
江南春	Giovanna Group Holdings Limited	董事	2013 年 05 月 01 日	-	否
江南春	Giovanna Intermediate Limited	董事	2013 年 08 月 01 日	-	否
江南春	Giovanna Parent Limited	董事	2013 年 08 月 01 日	-	否
江南春	Focus Media Holding Limited	董事	2013 年 07 月 01 日	-	否
江南春	Target Media Holdings Ltd.	董事	2015 年 01 月 01 日	-	否
江南春	Giovanna Newco 1 Limited	董事	2013 年 07 月 01 日	-	否
江南春	Giovanna Newco 2 Limited	董事	2013 年 07 月 01 日	-	否
江南春	Appreciate Capital Limited	董事	2015 年 02 月 01 日	-	否
江南春	上海视家投资管理有限公司	董事	2016 年 03 月 01 日	-	否
江南春	UCCA Holdings (BVI) Limited	董事	2017 年 01 月 10 日	-	否
江南春	Century Pinnacle Limited	董事	2017 年 01 月 10 日	-	否
孔微微	分众娱乐（上海）有限责任公司	董事	2018 年 06 月 01 日	-	否
嵇海荣	上海景栗信息科技有限公司	监事	2018 年 04 月 02 日	-	否
杜民	北青传媒股份有限公司	常务副总裁	2002 年 10 月 01 日	-	是
杜民	天下秀数字科技（集团）股份有限公司	独立董事	2018 年 01 月 25 日	2020 年 02 月 05 日	是
杜民	锦州吉翔铝业股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 25 日	2021 年 04 月 06 日	是
杜民	北青龙腾投资管理（北京）有限公司	董事长	2019 年 04 月 16 日	-	是
葛俊	美年大健康产业控股股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月 16 日	-	是
葛俊	上海复医天健医疗服务产业股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 01 日	-	是
葛俊	旭辉集团股份有限公司	独立董事	2016 年 07 月 01 日	-	是
葛俊	Huize Holding Limited	独立董事	2020 年 02 月 29 日	-	是
葛俊	上海璧琮文化传播有限公司	监事	2017 年 10 月 01 日	-	否
葛俊	利得科技有限公司	董事	2017 年 12 月 01 日	-	是
葛明	中国平安保险（集团）股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 01 日	-	是
葛明	北京华明富龙财会咨询有限公司	总经理	2001 年 12 月 01 日	-	否
葛明	亚信科技有限公司	独立非执行董事	2018 年 12 月 19 日	-	是
葛明	安道麦股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 16 日	-	是

卓福民	上海源星股权投资管理有限公司	董事长	2011年08月01日	-	是
卓福民	苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年06月01日	-	否
卓福民	苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年06月01日	-	否
卓福民	上海源星胤石股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016年01月01日	-	否
卓福民	GGV III (BC pharma) Limited	Director	2008年07月01日	-	否
卓福民	碧生源控股有限公司	非执行董事	2009年10月01日	-	是
卓福民	大全新能源有限公司	独立董事	2010年07月01日	-	是
卓福民	大众交通（集团）股份有限公司	独立董事	2018年05月15日	-	是
卓福民	上置集团有限公司	独立非执行董事	2010年11月01日	-	是
卓福民	华东建筑集团股份有限公司	独立董事	2015年09月01日	-	是
卓福民	国药控股股份有限公司	独立非执行董事	2016年03月01日	-	是
卓福民	上海畅联国际物流股份有限公司	独立董事	2016年09月01日	-	是

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平并结合公司下一年度经营计划确认制定薪酬计划或方案。

公司高级管理人员当年度报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司年度实际经营情况进行审定，审议通过后提交董事会审议；公司独立董事津贴由股东大会审议确定。

##### 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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
江南春	董事长、总裁、首席执行官	男	48	现任	600	否
孔微微	副董事长、副总裁、首席财务官、董事会秘书	女	39	现任	487	否
嵇海荣	董事、副总裁、首席营销官	男	50	现任	189.25	否
杜民	独立董事	男	53	现任	85	否
葛俊	独立董事	男	49	现任	85	否
葛明	独立董事	男	70	现任	85	否
卓福民	独立董事	男	70	现任	85	否
何培芳	监事会主席	女	38	现任	35	否
杭璇	监事	女	37	现任	52	否
林南	监事	女	34	现任	70	否
合计	--	--	--	--	1,773.25	--

注：公司董事、监事和高级管理人员除获取上述报酬以外，经公司第七届董事会第十次会议及公司2020年第二次临时股东大会审议通过《公司第二期员工持股计划》，同意公司以股权激励的方式发放2020年年度激励，其中公司董事、监事和高级管理人员合计获取76万股份额，具体内容详见2020年12月15日、2021年1月4日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1
主要子公司在职员工的数量（人）	6,778
在职员工的数量合计（人）	6,779
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,779
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,726
技术人员	233
财务人员	200
行政人员	530
开发人员	842
运营人员	3,248
合计	6,779
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	108
本科	1,713
大专	2,053
高中/中专/职校/技校	2,144
初中及以下	761
合计	6,779

注：报告期内，鉴于原有换广告的自有员工的作业模式转为业务外包和灵活用工的方式，同时随着技术革新，部分电子广告上刊从传统人工转化为系统推送，故公司员工人数在报告期内有较大幅度的减少。

### 2、薪酬政策

本公司按照对内公平、对外具有市场竞争力的要求，基于人才有效保留和激励的目的，结合各类岗位人员特点，进行薪酬水平合理定位，制订了相应的薪酬制度。

公司内部各板块薪酬总额变动与本板块经营业绩增长紧密挂钩，员工个人薪酬收入与季度、年度绩效评估情况挂钩，确保薪酬分配的公平性和激励性。

以员工的职位、能力、绩效作为付薪依据，按照岗位等级及市场价值确定员工固定薪酬范围，形成同级岗位保持一致的薪酬结构；根据个人绩效、团队绩效、带来业绩贡献大小等确定浮动薪酬激励价值，确

保薪酬投入的激励性。本公司每年与主要业务部门员工订立绩效任务书，构成绩效工资的合理发放依据。

### 3、培训计划

#### (1) 新员工培训

培训对象：新入职员工 1 个月以内

培训周期：每月 1 次

培训形式：视频会议+培训内容考核

培训内容：企业发展历程；企业文化-分众十年视频；分众的公益；公司各职能部门的工作内容介绍；员工手册；公司媒体介绍。

#### (2) 销售系统培训

##### ①新销售培训

培训对象：入职 1 个月以内的新销售

培训周期：每月 1 次

培训形式：面对面培训+在线培训

培训内容：针对新入职的销售员工，进行系统的专业培训，从公司的媒体资源介绍、媒体环境的趋势变化、分众基础 N 问等内容、销售系统使用介绍等，帮助新销售尽快掌握公司的资源产品以及相关的媒体知识，帮助新销售了解各支持部门的工作流程和工作范围。

##### ②每周销售培训

培训对象：全体销售

培训周期：每 1 周 1 次

培训形式：在线培训

培训内容：以销售经验分享、成功案例、媒体专业内容为主，结合媒体趋势及行业趋势，提升销售的综合媒体专业能力，为客户提供综合性的营销方案。

##### ③分众青训营

培训对象：3 年以内基础销售

培训周期：每年 2 次集训

培训形式：面对面培训+网络培训

培训内容：公司高级管理人员演讲视频；公司专业巡讲视频；媒体专业培训；分众基础 N 问，媒体行业趋势发展，成功案例。

毕业考核：以实战演练 PK 赛进行培训的考核。

招收方法：销售个人自愿报名，培训部按标准审核录取。

#### ④销售技巧培训

针对销售同事进行销售技巧的培训。

#### ⑤管理培训

针对企业管理者进行领导力的培训，帮助团队领导更好带领团队。

#### ⑥分众知识库

分众销售宝典：分众的媒体专业知识、销售问答等内容，每篇一个知识点，每周二、四以邮件形式发送一篇销售宝典给全体销售。

分众销售分享：销售技巧内容，每次一个主题内容，每两周周五以邮件形式发给全体销售。

分众在线学习：内容包括媒体专业词汇、调研报告案例和媒体趋势，每两周周五以邮件形式发给全体销售。

分众在线学习系统：打造分众的在线学习平台，为员工提供高效快捷的学习入口。

### （3）全体员工培训

①分众夜谈：励志文章或故事、心灵鸡汤文章，每周周一以邮件形式发送给全体员工。

②团队拓展建设：建立团队的凝聚力、团队文化，提升团队士气、给团队以正能量，通过体验培训及拓展让大家认识自我、挑战自我、战胜自我，学习感悟到更高效的工作技巧。

## 4、劳务外包情况

劳务外包-上刊版位数（个）	13,353,937
劳务外包支付的报酬总额（元）	24,391,503.85

## 第十节 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格依照《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定及要求，规范股东大会的召集、召开、议事及表决程序。报告期内，公司共召开了三次股东大会，聘请律师事务所出具了法律意见书，确保公司股东特别是中小股东能够充分行使其权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》的要求，依法行使出资人的权利并承担义务。公司与控股股东实行人员、资产、财务、机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任及风险。报告期内，控股股东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的行为，亦不存在控股股东损害上市公司及其他股东合法权益的情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、召开，公司全体董事勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会的决策提供了科学、专业的意见。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举监事，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集、召开，公司全体监事认真履行职责，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于相关利益者与社会责任

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关规定，充分尊重和维护相关利

益者的合法权益，不断强化社会责任意识，加强与各方的沟通与交流，实现社会、政府、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，按照相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司和谐稳健发展。

#### （六）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》等法律法规的要求，真实、准确、及时、完整的履行信息披露义务。报告期内，公司不断加强投资者关系的管理工作，认真接待各类投资者的调研活动，通过电话、邮件、互动易、举办网上业绩说明会等方式及时解答投资者关心的各类问题，实现公司与投资者之间及时的沟通与联系，充分保证了广大投资者的知情权。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，不依赖控股股东或其他关联方。

2、人员独立：公司的总裁、副总裁、首席财务官、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业中担任除董事、监事以外的其他职务和领取薪酬。公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系。

3、资产独立：公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。

4、机构独立：公司依法建立健全股份法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

5、财务独立：公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，公司能够作出独立的财务决策。

6、保证上市公司在其他方面与本企业及本企业控制的其他企业保持独立。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	37.68%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.64%	2020 年 09 月 24 日	2020 年 09 月 25 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.93%	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 04 日	www.cninfo.com.cn

##### 2、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

#### 五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席	以通讯方式参加	委托出席	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加	出席股东大会次数
杜民	5	0	5	0	0	否	3
葛俊	5	0	5	0	0	否	3
葛明	5	0	5	0	0	否	3
卓福民	5	0	5	0	0	否	3

##### 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

##### 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被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，对董事会会议的各项议题进行了认真审议，凭借其丰富的专业知识积累及行业经验，对公司的经营管理、规范运作及发展战略等方面提出了许多指导性意见与合理化建议。

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了谨慎、客观的独立意见，为董事会的规范

运作和科学决策起到促进作用，具体内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《公司2020年度独立董事述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2020年度，委员会各司其职，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会决策提供了良好支持。

报告期内，董事会战略委员会结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

报告期内，董事会审计委员会共召开了五次会议。在公司定期报告披露过程中，委员会积极了解、掌握定期报告工作安排，及时沟通编制过程遇到的问题，审议了相关财务报告、重大事项内部审计报告等，详细了解各阶段公司财务状况和经营情况，并实施了有效的指导。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真听取了公司经营管理层对经营成果的汇报，结合公司实际经营情况，对高级管理人员的薪酬进行了考核认定，认为公司董事、高级管理人员的薪酬标准和年度薪酬总额的确定、发放与各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定，考核方案合理有效，符合行业和公司的发展现状。

## 七、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

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正合理的业绩考核与薪酬制度，由董事会薪酬与考核委员会根据公司高级管理人员的主要工作范围、履职情况以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平并结合公司下一年度经营计划制定薪酬计划或方案；公司高级管理人员当年年度报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司年度实际经营情况进行审定，审议通过后提交董事会审议。

报告期内，公司高级管理人员的考评及激励机制符合公司发展现状及相关法律、法规及《公司章程》的规定，充分调动高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项业务的顺利开展，有效的维护了股东利益、公司利益及员工利益，从而促进公司业绩持续稳定发展。

## 九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况  是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2021 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引		www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表重大错报的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具体到非财务报告内部控制上，就是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正妨碍财务报表以外的经营管理控制目标实现的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。具体就是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷、但足以引起企业财务报告监督人员关注的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：（1）资产总额潜在错报金额<math>\geq</math>合并资产总额的 0.5%；（2）所有者权益潜在错报金额<math>\geq</math>合并所有者权益的 1%；（3）营业收入潜在错报金额<math>\geq</math>合并营业收入的 1%；（4）利润总额潜在错报金额<math>\geq</math>合并利润总额的 5%。</p> <p>重要缺陷：（1）合并资产总额的 0.25%<math>\leq</math>资产总额潜在错报金额<math>&lt;</math>合并资产总额的 0.5%；（2）合并所有者权益的 0.5%<math>\leq</math>所有者权益潜在错报金额<math>&lt;</math>合并所有者权益的 1%；（3）合并营业收入的 0.5%<math>\leq</math>营业收入潜在错报金额<math>&lt;</math>合并营业收入的 1%；（4）合并利润总额的 2.5%<math>\leq</math>利润总额潜在错报金额<math>&lt;</math>合并利润总额的 5%。</p> <p>一般缺陷：（1）资产总额潜在错报金额<math>&lt;</math>合并资产总额的 0.25%；（2）所有者权益潜在错报金额<math>&lt;</math>合并所有者权益的 0.5%；（3）营业收入潜在错报金额<math>&lt;</math>合并营业收入的 0.5%；（4）利润总额潜在错报金额<math>&lt;</math>合并利润总额的 2.5%。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，在参照财务报告内部控制缺陷认定的基础上，以潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额大小为标准。重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 2.5%<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%；一般缺陷：直接财产损失金额<math>&lt;</math>利润总额的 2.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

### 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 21 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[2021]第 ZA11580 号
注册会计师姓名	葛伟俊、王薇

## 审计报告正文

信会师报字[2021]第 ZA11580 号

分众传媒信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“分众传媒”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了分众传媒2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于分众传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 应收账款坏账准备的计提</b>	
<p>如本附注五、10及本附注七、5所述，截至2020年12月31日，分众传媒应收账款账面余额人民币559,271.59万元，坏账准备人民币197,380.29万元，账面价值人民币361,891.30万元，占总资产金额的16.72%。</p> <p>上述应收账款的余额重大，并且坏账准备计提涉及重大管理层判断和假设，需考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等，因此我们将该事项作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 结合本所内部信息技术专家的工作，对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>(2) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收款项期后回款情况测试，评价管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>(3) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确；</p> <p>(4) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>(5) 与收入相结合，通过抽样的方式，对主要客户执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>如本附注五、39及本附注七、61所述，分众传媒2020年度合并营业收入人民币1,209,710.61万元。</p> <p>分众传媒对于广告投放产生的收入是在满足以下条件后确认：</p> <p>(1) 存在有力证据证明与客户之间达成了协议；</p> <p>(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；</p> <p>(3) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；</p> <p>(4) 收入的金额能够可靠地计量。</p> <p>由于收入为分众传媒关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 了解、评估并测试收入流程及关键内部控制；</p> <p>(2) 利用本所内部信息技术专家的工作，评估信息系统环境一般控制、应用控制的设计和执行情况以及系统依据业务逻辑准确完整地处理交易数据的可靠性；</p> <p>(3) 测试广告发布收入的真实性和准确性，包括业务系统数据与财务系统数据的整体核对，采用抽样方式实施函证程序、对未回函的客户执行替代测试，核对合同、合同描述表、客户确认单据或第三方监测报告，并结合媒体资产盘点程序，核对业务系统数据与广告实际发布内容是否相符；</p> <p>(4) 抽样测试广告发布期间跨资产负债表日的广告发布明细，检查客户确认单据情况，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### 四、其他信息

分众传媒管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括分众传媒2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估分众传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督分众传媒的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对分众传媒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。

如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致分众传媒不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就分众传媒中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛伟俊（项目合伙人）

中国注册会计师：王薇

中国·上海

二〇二一年四月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,730,286,378.96	3,860,521,939.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,475,959,904.22	2,341,983,125.78
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,618,913,011.41	4,169,529,889.65
应收款项融资	183,466,200.55	141,291,042.36
预付款项	631,566,733.39	867,147,461.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,677,500.01	60,278,220.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,568,164.60	4,190,856.88
合同资产	177,934,038.11	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	404,735,823.40	65,685,752.61
流动资产合计	11,289,107,754.65	11,510,628,287.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,372,869,799.62	1,117,250,673.84
其他权益工具投资	1,078,844,317.74	849,464,175.16
其他非流动金融资产	2,140,888,805.90	1,842,510,202.69
投资性房地产		
固定资产	1,158,016,412.49	1,580,744,018.10
在建工程	6,146,712.09	6,870,330.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,626,261.88	44,706,301.47
开发支出		
商誉	168,812,741.79	168,868,626.63
长期待摊费用	19,226,266.44	25,186,395.39
递延所得税资产	949,020,833.18	917,600,832.45
其他非流动资产	3,441,605,164.25	623,249,390.00
非流动资产合计	10,357,057,315.38	7,176,450,945.87
资产总计	21,646,165,070.03	18,687,079,233.62

流动负债：		
短期借款	50,310,738.14	50,609,581.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	454,939,415.65	570,893,194.71
预收款项		513,870,704.33
合同负债	717,480,712.38	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	337,926,155.04	233,268,937.40
应交税费	973,760,680.80	637,461,933.58
其他应付款	1,561,738,028.43	1,595,994,935.76
其中：应付利息		
应付股利	5,920,703.99	5,920,703.99
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,355,940.00	68,752,639.75
其他流动负债	41,804,873.04	
流动负债合计	4,148,316,543.48	3,670,851,926.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		802,310,355.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,961,464.69	4,186,187.58
预计负债		
递延收益	900,000.00	900,000.00
递延所得税负债	221,567,738.28	202,479,198.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,429,202.97	1,009,875,741.52
负债合计	4,373,745,746.45	4,680,727,668.11
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	467,387,210.90	388,046,005.12
减：库存股	1,530,149,001.70	1,530,149,001.70
其他综合收益	-150,002,548.46	-235,207,978.35
专项储备		
盈余公积	269,230,308.61	269,230,308.61
一般风险准备		
未分配利润	17,626,862,010.00	14,552,831,171.87
归属于母公司所有者权益合计	17,016,986,250.45	13,778,408,776.65
少数股东权益	255,433,073.13	227,942,788.86
所有者权益合计	17,272,419,323.58	14,006,351,565.51
负债和所有者权益总计	21,646,165,070.03	18,687,079,233.62

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	494,559.20	1,532,251.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	14,074,810,169.35	9,223,056,808.79
其中：应收利息		
应收股利	13,757,151,353.11	8,990,722,718.79
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,718,226.56	1,668,494.33
流动资产合计	14,077,022,955.11	9,226,257,554.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,344,218,649.27	46,346,241,416.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
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	46,344,218,649.27	46,346,241,416.09
资产总计	60,421,241,604.38	55,572,498,970.67

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	226,133.62	224,665.75
应交税费	1,625,656.39	35,297,684.52
其他应付款	23,479.18	23,479.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,875,269.19	35,545,829.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	1,875,269.19	35,545,829.45
所有者权益：		
股本	14,677,880,280.00	14,677,880,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,517,143,477.48	30,441,144,477.48
减：库存股	1,530,149,001.70	1,530,149,001.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	2,099,774,931.66	1,518,092,014.18
未分配利润	14,654,716,647.75	10,429,985,371.26
所有者权益合计	60,419,366,335.19	55,536,953,141.22
负债和所有者权益总计	60,421,241,604.38	55,572,498,970.67

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	12,097,106,052.76	12,135,948,050.91
其中：营业收入	12,097,106,052.76	12,135,948,050.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,320,906,014.47	9,893,074,349.39
其中：营业成本	4,446,949,111.19	6,649,604,127.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	63,435,693.29	282,860,611.36
销售费用	2,150,276,113.07	2,256,255,903.67
管理费用	684,306,297.03	576,072,150.24
研发费用	102,544,615.76	147,971,437.22
财务费用	-126,605,815.87	-19,689,880.97
其中：利息费用	45,916,923.94	56,111,184.55
利息收入	177,555,334.79	78,309,143.64
加：其他收益	301,162,100.68	722,900,777.89
投资收益（损失以“-”号填列）	309,708,528.94	218,134,401.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	187,530,949.33	96,231,769.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	46,996,615.07	-57,487,154.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-369,525,588.81	-739,926,918.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14,471,973.38	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,025,349.94	-20,479,112.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,080,039,017.49	2,366,015,696.64
加：营业外收入	12,192,911.03	995,180.69
减：营业外支出	44,859,619.20	18,845,893.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,047,372,309.32	2,348,164,983.35
减：所得税费用	1,046,476,547.45	493,085,869.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,000,895,761.87	1,855,079,113.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,000,895,761.87	1,867,591,123.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	-12,512,009.82
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	4,003,835,613.29	1,875,276,692.44
2.少数股东损益	-2,939,851.42	-20,197,579.02
六、其他综合收益的税后净额	83,661,676.29	-191,775,229.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	85,205,429.89	-191,896,237.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	120,307,884.73	-196,845,525.32
1.重新计量设定受益计划变动额	41,094.23	-334,209.49
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	120,266,790.50	-196,511,315.83
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-35,102,454.84	4,949,288.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-35,102,454.84	4,949,288.07
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,543,753.60	121,007.42
七、综合收益总额	4,084,557,438.16	1,663,303,883.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,089,041,043.18	1,683,380,455.19
归属于少数股东的综合收益总额	-4,483,605.02	-20,076,571.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2774	0.1296
（二）稀释每股收益	0.2774	0.1296

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	5,299,487.78	17,516,817.75
研发费用		
财务费用	-83,838.65	-634,115.69
其中：利息费用		
利息收入	89,961.28	644,897.17
加：其他收益	49,465,582.92	276,529,866.12
投资收益（损失以“-”号填列）	5,783,872,450.45	6,022,803,535.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,022,766.82	-2,442,829.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,828,122,384.24	6,282,450,699.06
加：营业外收入		
减：营业外支出	100,000.00	3,500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,828,022,384.24	6,278,950,699.06
减：所得税费用	11,193,209.45	64,983,149.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,816,829,174.79	6,213,967,549.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,816,829,174.79	6,213,967,549.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,816,829,174.79	6,213,967,549.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	13,150,401,416.36	13,219,778,408.34
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	35,600,323.85	
收到其他与经营活动有关的现金	357,920,348.71	817,305,233.76
经营活动现金流入小计	13,543,922,088.92	14,037,083,642.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,139,513,684.51	4,492,202,141.26
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		
拆出资金净增加额		
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	1,120,417,014.67	1,637,587,271.96
支付的各项税费	1,330,294,335.17	1,448,464,980.80
支付其他与经营活动有关的现金	2,730,285,377.85	3,028,959,377.69
经营活动现金流出小计	8,320,510,412.20	10,607,213,771.71
经营活动产生的现金流量净额	5,223,411,676.72	3,429,869,870.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	346,750,629.69	69,773,295.35
取得投资收益收到的现金	146,837,532.86	125,575,436.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,622,881.37	1,665,738.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	145,667.60	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,826,448,436.41	10,593,305,239.27
投资活动现金流入小计	9,322,805,147.93	10,790,319,709.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,129,824.87	342,638,318.42
投资支付的现金	3,270,722,737.50	798,473,732.48
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		15,572,398.43
支付其他与投资活动有关的现金	7,949,469,910.00	11,215,347,186.88
投资活动现金流出小计	11,281,322,472.37	12,372,031,636.21
投资活动产生的现金流量净额	-1,958,517,324.44	-1,581,711,926.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,664,050.00	90,742,082.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,664,050.00	90,742,082.32
取得借款收到的现金	100,000,000.00	83,698,948.48
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	102,664,050.00	174,441,030.80
偿还债务支付的现金	937,495,625.98	107,252,129.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,048,516,077.28	1,488,208,866.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,212,094.45	
支付其他与筹资活动有关的现金		913,455,784.72
筹资活动现金流出小计	1,986,011,703.26	2,508,916,780.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,883,347,653.26	-2,334,475,749.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,269,803.68	-3,428,516.85
五、现金及现金等价物净增加额	1,373,276,895.34	-489,746,322.03
加：期初现金及现金等价物余额	3,167,927,614.07	3,657,673,936.10
六、期末现金及现金等价物余额	4,541,204,509.41	3,167,927,614.07

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	49,582,071.95	720,174,763.29
经营活动现金流入小计	49,582,071.95	720,174,763.29
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,497,200.68	3,492,244.68
支付的各项税费	44,941,481.69	90,732,556.22
支付其他与经营活动有关的现金	11,232,683.97	670,030,630.66
经营活动现金流出小计	59,671,366.34	764,255,431.56
经营活动产生的现金流量净额	-10,089,294.39	-44,080,668.27
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	1,019,466,582.95	2,005,333,909.78
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		80,850,000.00
投资活动现金流入小计	1,019,466,582.95	2,086,183,909.78
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		5,000,000.00
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		5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,019,466,582.95	2,081,183,909.78
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,010,414,980.82	1,443,449,972.60
支付其他与筹资活动有关的现金		829,850,648.72
筹资活动现金流出小计	1,010,414,980.82	2,273,300,621.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,010,414,980.82	-2,273,300,621.32
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	-1,037,692.26	-236,197,379.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,532,251.46	237,729,631.27
六、期末现金及现金等价物余额	494,559.20	1,532,251.46

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	333,658,271.10				388,046,005.12	1,530,149,001.70	-235,207,978.35		269,230,308.61		14,552,831,171.87		13,778,408,776.65	227,942,788.86	14,006,351,565.51
加：会计政策变更											80,610,205.66		80,610,205.66		80,610,205.66
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				388,046,005.12	1,530,149,001.70	-235,207,978.35		269,230,308.61		14,633,441,377.53		13,859,018,982.31	227,942,788.86	14,086,961,771.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					79,341,205.78		85,205,429.89				2,993,420,632.47		3,157,967,268.14	27,490,284.27	3,185,457,552.41
（一）综合收益总额							85,205,429.89				4,003,835,613.29		4,089,041,043.18	-4,483,605.02	4,084,557,438.16
（二）所有者投入和减少资本					79,341,205.78								79,341,205.78	33,185,983.74	112,527,189.52
1. 所有者投入的普通股														40,000.00	40,000.00
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					75,999,000.00								75,999,000.00		75,999,000.00
4. 其他					3,342,205.78								3,342,205.78	33,145,983.74	36,488,189.52
（三）利润分配											-1,010,414,980.82		-1,010,414,980.82	-1,212,094.45	-1,011,627,075.27
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											-1,010,414,980.82		-1,010,414,980.82	-1,212,094.45	-1,011,627,075.27
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				467,387,210.90	1,530,149,001.70	-150,002,548.46		269,230,308.61		17,626,862,010.00		17,016,986,250.45	255,433,073.13	17,272,419,323.58

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	333,658,271.10				186,207,960.23	700,298,352.98	-50,924,488.44		192,094,989.12		14,240,402,712.62	14,201,141,091.65	196,843,365.87	14,397,984,457.52	
加：会计政策变更							5,737,748.09				-40,387,941.85	-34,650,193.76		-34,650,193.76	
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				186,207,960.23	700,298,352.98	-45,186,740.35		192,094,989.12		14,200,014,770.77	14,166,490,897.89	196,843,365.87	14,363,334,263.76	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					201,838,044.89	829,850,648.72	-190,021,238.00		77,135,319.49		352,816,401.10	-388,082,121.24	31,099,422.99	-356,982,698.25	
（一）综合收益总额							-191,896,237.25				1,875,276,692.44	1,683,380,455.19	-20,197,579.02	1,663,182,876.17	
（二）所有者投入和减少资本					201,838,044.89	829,850,648.72						-628,012,603.83	51,297,002.01	-576,715,601.82	
1. 所有者投入的普通股					16,016,808.13	829,850,648.72						-813,833,840.59	61,269,833.87	-752,564,006.72	
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					185,821,236.76							185,821,236.76	-9,972,831.86	175,848,404.90	
（三）利润分配									77,135,319.49		-1,520,585,292.09	-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60	
1. 提取盈余公积									77,135,319.49		-77,135,319.49				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,443,449,972.60	-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							1,874,999.25				-1,874,999.25				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							1,874,999.25				-1,874,999.25				
6. 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				388,046,005.12	1,530,149,001.70	-235,207,978.35		269,230,308.61		14,552,831,171.87	13,778,408,776.65	227,942,788.86	14,006,351,565.51	

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	1,530,149,001.70			1,518,092,014.18	10,429,985,371.26		55,536,953,141.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	1,530,149,001.70			1,518,092,014.18	10,429,985,371.26		55,536,953,141.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					75,999,000.00				581,682,917.48	4,224,731,276.49		4,882,413,193.97
（一）综合收益总额										5,816,829,174.79		5,816,829,174.79
（二）所有者投入和减少资本					75,999,000.00							75,999,000.00
1. 所有者投入的普通股												
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					75,999,000.00							75,999,000.00
4. 其他												
（三）利润分配									581,682,917.48	-1,592,097,898.30		-1,010,414,980.82
1. 提取盈余公积									581,682,917.48	-581,682,917.48		
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,010,414,980.82		-1,010,414,980.82
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	14,677,880,280.00				30,517,143,477.48	1,530,149,001.70			2,099,774,931.66	14,654,716,647.75		60,419,366,335.19

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

## 上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	700,298,352.98			896,695,259.21	6,280,864,549.13		51,596,286,212.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	700,298,352.98			896,695,259.21	6,280,864,549.13		51,596,286,212.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						829,850,648.72			621,396,754.97	4,149,120,822.13		3,940,666,928.38
（一）综合收益总额										6,213,967,549.70		6,213,967,549.70
（二）所有者投入和减少资本						829,850,648.72						-829,850,648.72
1. 所有者投入的普通股						829,850,648.72						-829,850,648.72
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									621,396,754.97	-2,064,846,727.57		-1,443,449,972.60
1. 提取盈余公积									621,396,754.97	-621,396,754.97		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,443,449,972.60		-1,443,449,972.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	14,677,880,280.00				30,441,144,477.48	1,530,149,001.70			1,518,092,014.18	10,429,985,371.26		55,536,953,141.22

法定代表人：江南春

主管会计工作负责人：孔微微

会计机构负责人：王晶晶

### 三、公司基本情况

#### 1、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，截至 2014 年 12 月 31 日，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 Hong Kong 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 3,813,556,382.00 元，变更后的注册资本为 4,115,891,498.00 元。本次变更业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变更登记手续。

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变更登记手续，变更后的统一社会信用代码号为 914401016185128337。

根据公司 2015 年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 Hong Kong 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，本次注册资本变更已在广州市工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据公司于 2016 年 5 月 17 日召开的股东大会决议，以 2016 年 4 月 20 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。

根据公司于 2017 年 5 月 19 日召开的股东大会决议，以 2016 年 12 月 31 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。

根据公司于 2018 年 5 月 17 日召开的股东大会决议，以 2017 年 12 月 31 日的总股本 12,231,566,900 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由 12,231,566,900 股变更为 14,677,880,280 股。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 14,677,880,280 股。注册资本为 14,677,880,280.00 元，注册地：广州市黄埔区中新广州知识城亿创街 1 号 406 房之 117；本公司的实际控制人为江南春；经营范围：信息技术咨询服务；软件开发；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。

本财务报表业经公司董事会 2021 年 4 月 21 日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 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	Focus Media Investment Limited
上海分众数码信息技术有限公司	宁波浩趣定向广告有限公司
分众（中国）信息技术有限公司	上海影众广告有限公司
驰众信息技术（上海）有限公司	上海向众投资管理有限公司
上海分众软件技术有限公司	Focus Media Overseas Investment II Limited
深圳前海分众信息服务管理有限公司	Focus Media Codoon Investment Limited
上海分众广告传播有限公司	Focus Media Overseas Capital I Limited
上海分众广告有限公司	Focus Media Overseas Investment III Limited
上海新分众广告传播有限公司	Focus Media Global Investment I Limited
上海分众百新广告传播有限公司	Focus Media Global Investment II Limited
上海分众翔鲲广告传播有限公司	Target Media Alpha Limited（注2）
分众文化传播有限公司	SEA Alpha Investment Limited（注3）
驰众广告有限公司	Focus Media Yixia Investment Limited
上海乾健广告有限公司	Focus Media Louli Investment Limited
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	Focus Media Weidian Investment Limited
南京分众传播广告有限公司	SEA Beta Investment Limited
武汉格式分众传媒广告有限公司	Focus Media Global Capital I Limited
四川分众传媒广告传播有限公司	Focus Media Hongkong Investment I Limited
云南分众传媒有限公司	优幕广告有限公司
重庆戈阳分众文化传播有限公司	湛聚广告有限公司
大连分众广告传播有限公司	Focus Media Hongkong Investment II Limited
青岛分众广告有限公司	Focus Media Development II Limited
长沙分众世纪广告有限公司	Nova Compass Investment Limited
上海完美文化传播有限公司	Focus Media Real Estate & Financial Services Limited
上海新完美文化传播有限公司	共青城分众创享信息技术有限公司
天津市分众彤盛广告传播有限公司	上海分众鸿意信息技术有限公司
西安分众文化信息传播有限公司	上海时众信息技术有限公司
珠海分众文化传播有限公司	分众体育（上海）有限公司

厦门分众广告有限公司	上海分泽时代软件技术有限公司
河北分众广告传播有限公司	共青城众星携创信息技术有限公司
合肥福克斯广告有限公司	上海分众鑫晟信息技术有限公司
沈阳分众传媒广告有限公司	上海好组合信息科技有限公司
济南分众广告有限公司	宁波众浩广告有限公司
福州福克斯文化传播有限公司	FM Korea
东莞市分众广告传播有限公司	上海众体网络科技有限公司
郑州分众广告传播有限公司	上海众竞文化传媒有限公司
吉林分众广告有限公司	宁波分视广告有限公司
哈尔滨分众广告传媒有限公司	Target Media Indonesia Limited
贵州分众广告传播有限公司	PT Target Media Nusantara
兰州分众广告有限公司	Polaris Alpha Limited
上海纵横品誉广告有限公司	Target Media Hong Kong Limited
苏州分众传媒广告有限公司	Prime Target Communication PL
山西分众传媒广告有限公司	Max Dynamic PL
分众传媒有限公司	新余驰众广告传播有限公司
上海新结构广告有限公司	海南视聚软件技术有限公司（注4）
上海框架广告发展有限公司	吉林微空间广告有限公司
上海定向广告传播有限公司	长沙微空间广告有限公司
上海驰众广告传播有限公司	杭州微空间广告有限公司
南宁框架广告有限责任公司	石家庄微空间广告有限公司
长沙框架广告有限公司	大连微空间广告有限公司
四川框架广告有限公司	天津微空间广告有限公司
合肥框众广告有限公司	呼和浩特市微空微间广告有限公司
广州市菲沙广告有限公司	东莞微空微间广告有限公司
北京央视三维广告有限公司	成都微空微间广告有限公司
上海分众晶视广告有限公司	重庆微空间广告有限公司
上海振浩广告有限公司	温州微空微间广告有限公司
成都分众晶视广告有限公司	中山微空间广告有限公司
分众晶视广告有限公司	上海分优营销策划服务有限公司
分众传媒发展有限公司（注1）	青海驰众广告有限公司
上海传智华光广告有限公司	合肥市微众间广告有限公司
北京传智华光广告有限公司	拉萨分众广告传播有限公司
上海传智广告有限公司	上海分游网络科技有限公司
上海睿力广告有限公司	广州英融计算机科技有限公司
上海德峰广告传播有限公司	上海分众星洸信息技术有限公司
上海聚众目标传媒有限公司	Focus Media (Thailand) Co., Ltd.
北京分众无线传媒技术有限公司	上海欢众企业管理咨询有限公司
宁波分众互联信息技术有限公司	广州分众云未来广告有限公司
上海丰晶广告传播有限公司	宁波得众广告传媒有限公司
深圳微空间广告有限公司	分众数位软件技术有限公司
上海求众信息技术有限公司	Target Media Culcreative Pte Ltd
Focus Media Overseas Investment Limited	Target Media SDN.BHD.

注 1：分众传媒发展有限公司，英文名称为 Focus Media Development Limited。

注 2：Target Media Alpha Limited 原名为 Focus Media Sports Investment I Limited。

注 3：SEA Alpha Investment Limited 原名为 Focus Media Alpha Limited。

注 4：海南视聚软件技术有限公司原名为上海视聚软件技术有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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。详见本附注五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具；39、收入；44、重要会计政策和会计估计变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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

适用  不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、合同资产、其他流动资产中的期限一年以内的定期存款及利息、其他非流动资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、一年内到期的非流动负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且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；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1	按行业分类的客户
应收账款组合2	按已呈现风险特征的客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户行业类别与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

适用  不适用

## 12、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具。

## 13、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具。

## 14、其他应收款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

库存商品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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

## 16、合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具/（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 17、合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减

值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

适用  不适用

## 19、债权投资

适用  不适用

## 20、其他债权投资

适用  不适用

## 21、长期应收款

适用  不适用

## 22、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

### (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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

适用  不适用

## 24、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定

资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 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	3-5	0%	20.00-33.33%
办公设备	年限平均法	3	0%	33.33%
运输工具及其他	年限平均法	5	0%	20.00%
房屋建筑物	年限平均法	30	0%	3.33%

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 无

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (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。

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。

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。

### (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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

适用  不适用

## 28、油气资产

适用  不适用

## 29、使用权资产

适用  不适用

### 30、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

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。

##### 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：

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
客户基础	12年	直线法	0%	预计使用年限
电信增值业务特许权	5年	直线法	0%	预计使用年限
系统使用特许权	2年	直线法	0%	预计使用年限
软件使用费	3年	直线法	0%	预计使用年限

#### (2) 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。

### 31、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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	受益期
特许权经营费	直线法	受益期

### 33、合同负债

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### 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

子公司 FM Korea 等根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 35、租赁负债

适用  不适用

### 36、预计负债

适用  不适用

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 39、收入

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的

单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

-客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

-客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

-本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

-本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

-本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

-本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

-本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

-客户已接受该商品或服务。

## （2）具体原则

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。

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

-存在有力证据证明公司与客户之间达成了协议；

-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；

-与交易相关的经济利益能够流入本公司；

-收入的金额能够可靠地计量。

### **(3) 公司无同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

#### **2020 年 1 月 1 日前的会计政策**

##### **(1) 销售商品收入确认的一般原则**

- 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。

##### **(2) 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的情况下，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。

##### **(3) 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。

##### **(4) 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。

#### 40、政府补助

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

##### (2) 确认时点

本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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）；

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）；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）。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；

-既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

-纳税主体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；

-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。

## 42、租赁

### (1) 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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法 无

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

2015年度，公司完成重大资产重组，详见本附注三、公司基本情况。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。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，故本次反向收购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。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
将与广告发布相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产	经本公司第七届董事会第六次会议审议通过
将与广告发布相关的预收款项重分类至合同负债	经本公司第七届董事会第六次会议审议通过
联营企业上海数禾信息科技有限公司执行新收入准则导致本公司的长期股权投资以及年初留存收益增加	经本公司第七届董事会第六次会议审议通过

#### (1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与广告发布相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产	经本公司第七届董事会第六次会议审议通过	应收账款	-253,709,500.93	无
		合同资产	253,709,500.93	
(2) 将与广告发布相关的预收款项重分类至合同负债		预收款项	-513,870,704.33	
		合同负债	485,258,087.39	
(3) 联营企业上海数禾信息科技有限公司执行新收入准则导致本公司的长期股权投资以及年初留存收益增加		其他流动负债	28,612,616.94	
		长期股权投资	80,610,205.66	
	未分配利润	80,610,205.66		

## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
媒体资产-电梯海报折旧年限由5年变更为3年	经本公司第七届董事会第七次会议审议通过	2020年09月01日	自董事会审议通过之日起执行；受影响的报表项目名称和金额：主营业务成本和固定资产累计折旧金额分别增加3,440万元。

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,860,521,939.04	3,860,521,939.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,341,983,125.78	2,341,983,125.78	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,169,529,889.65	3,915,820,388.72	-253,709,500.93
应收款项融资	141,291,042.36	141,291,042.36	
预付款项	867,147,461.42	867,147,461.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,278,220.01	60,278,220.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,190,856.88	4,190,856.88	
合同资产		253,709,500.93	253,709,500.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	65,685,752.61	65,685,752.61	
流动资产合计	11,510,628,287.75	11,510,628,287.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,117,250,673.84	1,197,860,879.50	80,610,205.66
其他权益工具投资	849,464,175.16	849,464,175.16	
其他非流动金融资产	1,842,510,202.69	1,842,510,202.69	
投资性房地产			
固定资产	1,580,744,018.10	1,580,744,018.10	
在建工程	6,870,330.14	6,870,330.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,706,301.47	44,706,301.47	
开发支出			
商誉	168,868,626.63	168,868,626.63	
长期待摊费用	25,186,395.39	25,186,395.39	
递延所得税资产	917,600,832.45	917,600,832.45	
其他非流动资产	623,249,390.00	623,249,390.00	
非流动资产合计	7,176,450,945.87	7,257,061,151.53	80,610,205.66
资产总计	18,687,079,233.62	18,767,689,439.28	80,610,205.66

流动负债：			
短期借款	50,609,581.06	50,609,581.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	570,893,194.71	570,893,194.71	
预收款项	513,870,704.33	0.00	-513,870,704.33
合同负债		485,258,087.39	485,258,087.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	233,268,937.40	233,268,937.40	
应交税费	637,461,933.58	637,461,933.58	
其他应付款	1,595,994,935.76	1,595,994,935.76	
其中：应付利息			
应付股利	5,920,703.99	5,920,703.99	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	68,752,639.75	68,752,639.75	
其他流动负债		28,612,616.94	28,612,616.94
流动负债合计	3,670,851,926.59	3,670,851,926.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	802,310,355.11	802,310,355.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	4,186,187.58	4,186,187.58	
预计负债			
递延收益	900,000.00	900,000.00	
递延所得税负债	202,479,198.83	202,479,198.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,009,875,741.52	1,009,875,741.52	
负债合计	4,680,727,668.11	4,680,727,668.11	
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	388,046,005.12	388,046,005.12	
减：库存股	1,530,149,001.70	1,530,149,001.70	
其他综合收益	-235,207,978.35	-235,207,978.35	
专项储备			
盈余公积	269,230,308.61	269,230,308.61	
一般风险准备			
未分配利润	14,552,831,171.87	14,633,441,377.53	80,610,205.66
归属于母公司所有者权益合计	13,778,408,776.65	13,859,018,982.31	80,610,205.66
少数股东权益	227,942,788.86	227,942,788.86	
所有者权益合计	14,006,351,565.51	14,086,961,771.17	80,610,205.66
负债和所有者权益总计	18,687,079,233.62	18,767,689,439.28	80,610,205.66

**调整情况说明：**

（1）因执行新收入准则，本公司将与广告发布业务相关的、不满足无条件收款权的上年末应收账款重分类至合同资产，重分类至合同资产的金额为 253,709,500.93 元；

（2）因执行新收入准则，本公司将与广告发布业务相关的上年末预收款项 513,870,704.33 元重分类至合同负债及相应的应交增值税科目（财务报表列报于其他流动负债项目），重分类至合同负债和其他流动负债的金额分别为 485,258,087.39 元和 28,612,616.94 元；

（3）因执行新收入准则，本公司联营企业上海数禾信息科技有限公司的净资产增加，本公司对其长期股权投资与 2019 年末相比增加 80,610,205.66 元，相应调增长期股权投资以及年初留存收益 80,610,205.66 元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,532,251.46	1,532,251.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	9,223,056,808.79	9,223,056,808.79	
其中：应收利息			
应收股利	8,990,722,718.79	8,990,722,718.79	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,668,494.33	1,668,494.33	
流动资产合计	9,226,257,554.58	9,226,257,554.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	46,346,241,416.09	46,346,241,416.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	46,346,241,416.09	46,346,241,416.09	
资产总计	55,572,498,970.67	55,572,498,970.67	

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	224,665.75	224,665.75	
应交税费	35,297,684.52	35,297,684.52	
其他应付款	23,479.18	23,479.18	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,545,829.45	35,545,829.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	35,545,829.45	35,545,829.45	
所有者权益：			
股本	14,677,880,280.00	14,677,880,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,441,144,477.48	30,441,144,477.48	
减：库存股	1,530,149,001.70	1,530,149,001.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,518,092,014.18	1,518,092,014.18	
未分配利润	10,429,985,371.26	10,429,985,371.26	
所有者权益合计	55,536,953,141.22	55,536,953,141.22	
负债和所有者权益总计	55,572,498,970.67	55,572,498,970.67	

**调整情况说明：**执行新收入准则对母公司财务报表未产生重大影响。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明** 无

## 45、其他

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (2) 回购本公司股份

本公司回购股份按照成本法进行会计处理，本公司回购股份时按照回购股份的全部支出作为库存股处理，注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，减少股本，按减少股本与注销库存股的账面余额的差额，减少资本公积，资本公积不足冲减的，减少盈余公积、未分配利润。

## 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%、13%（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明
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%（注2）
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%
注1：根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第13号）及《财政部税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2020年第24号），自2020年3月1日至2020年12月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。		
注2：根据《财政部税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第25号）规定，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。		

## 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	25.00%
分众多媒体技术（上海）有限公司	25.00%
上海分众广告传播有限公司	25.00%
上海分众广告有限公司	25.00%
上海新分众广告传播有限公司	25.00%
上海分众数码信息技术有限公司	25.00%
上海乾健广告有限公司	20.00%
上海分众百新广告传播有限公司	20.00%
上海分众翔鲲广告传播有限公司	20.00%
驰众广告有限公司	25.00%
分众（中国）信息技术有限公司	15.00%
驰众信息技术（上海）有限公司	15.00%
分众文化传播有限公司	25.00%
上海分众软件技术有限公司	15.00%
上海德峰广告传播有限公司	25.00%
分众传媒有限公司	25.00%
宁波分众互联信息技术有限公司	20.00%
上海个众信息技术有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，8月工商已注销）
上海求众信息技术有限公司	25.00%
湛聚广告有限公司	25.00%
上海时众信息技术有限公司	25.00%
共青城分众创享信息技术有限公司	25.00%
上海分泽时代软件技术有限公司	12.50%
上海向众投资管理有限公司	20.00%
上海好组合信息科技有限公司	20.00%
上海分众鑫晟信息技术有限公司	25.00%
上海分众鸿意信息技术有限公司	25.00%
分众体育（上海）有限公司	20.00%
上海分游网络科技有限公司	20.00%
宁波众浩广告有限公司	25.00%
共青城众星携创信息技术有限公司	20.00%
上海众体网络科技有限公司	20.00%
上海众竞文化传媒有限公司	20.00%
宁波分视广告有限公司	25.00%
海南视聚软件技术有限公司	25.00%
广州英融计算机科技有限公司	15.00%
上海分众星洸信息技术有限公司	20.00%
分众数位软件技术有限公司	20.00%
上海欢众企业管理咨询有限公司	25.00%
浙江睿鸿分众广告传播有限公司	20.00%
南京分众传播广告有限公司	20.00%

武汉格式分众传媒广告有限公司	20.00%
四川分众传媒广告传播有限公司	20.00%
云南分众传媒有限公司	20.00%
重庆戈阳分众文化传播有限公司	20.00%
大连分众广告传播有限公司	20.00%
青岛分众广告有限公司	20.00%
长沙分众世纪广告有限公司	20.00%
上海完美文化传播有限公司	20.00%
上海新完美文化传播有限公司	20.00%
天津市分众彤盛广告传播有限公司	20.00%
西安分众文化信息传播有限公司	20.00%
珠海分众文化传播有限公司	20.00%
厦门分众广告有限公司	20.00%
河北分众广告传播有限公司	20.00%
合肥福克斯广告有限公司	20.00%
沈阳分众传媒广告有限公司	20.00%
济南分众广告有限公司	20.00%
福州福克斯文化传播有限公司	25.00%
东莞市分众广告传播有限公司	20.00%
郑州分众广告传播有限公司	20.00%
吉林分众广告有限公司	20.00%
哈尔滨分众广告传媒有限公司	20.00%
贵州分众广告传播有限公司	20.00%
兰州分众广告有限公司	20.00%
上海纵横品誉广告有限公司	20.00%
苏州分众传媒广告有限公司	20.00%
吉林光华广告传媒有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，9月工商已注销）
山西分众传媒广告有限公司	20.00%
深圳前海分众信息服务管理有限公司	20.00%
广州分众云未来广告有限公司	25.00%
广州市菲沙广告有限公司	25.00%
上海聚众目标传媒有限公司	20.00%
宁波冀众广告有限公司	20.00%（本期丧失控制权，期末不再纳入合并范围）
上海分优营销策划服务有限公司	20.00%
新余驰众广告传播有限公司	20.00%
拉萨分众广告传播有限公司	20.00%
青海驰众广告有限公司	20.00%
上海新结构广告有限公司	20.00%
上海框架广告发展有限公司	20.00%
上海定向广告传播有限公司	25.00%
上海驰众广告传播有限公司	25.00%
上海弘浩广告有限公司	25.00%（2020年6月税务已注销，8月工商已注销）
苏州华韵传媒文化有限公司	25.00%（2020年5月税务已注销，6月工商已注销）
南宁框架广告有限责任公司	20.00%

长沙框架广告有限公司	20.00%
四川框架广告有限公司	20.00%
合肥框众广告有限公司	20.00%
北京分众无线传媒技术有限公司	20.00%
宁波得众广告传媒有限公司	20.00%
深圳微空间广告有限公司	20.00%
成都微空微间广告有限公司	20.00%
大连微空间广告有限公司	20.00%
贵州微空间广告有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，9月工商已注销）
天津微空间广告有限公司	20.00%
厦门微空微间广告有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，9月工商已注销）
共青城微空间广告有限公司	20.00%（2020年5月税务已注销，7月工商已注销）
呼和浩特市微空微间广告有限公司	20.00%
昆明微空广告有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，12月工商已注销）
东莞微空微间广告有限公司	20.00%
沈阳微空间广告有限公司	20.00%（2020年5月税务已注销，10月工商已注销）
烟台微空间广告有限公司	20.00%（2020年4月税务已注销，7月工商已注销）
哈尔滨微空间广告有限公司	20.00%（2020年6月税务已注销，7月工商已注销）
石家庄微空间广告有限公司	20.00%
重庆微空间广告有限公司	20.00%（2020年10月税务已注销）
长沙微空间广告有限公司	20.00%
宁波微空间广告有限公司	20.00%（2020年4月税务已注销，6月工商已注销）
温州微空微间广告有限公司	25.00%
吉林微空间广告有限公司	20.00%
武汉微空微间广告有限公司	20.00%（2020年5月税务已注销，7月工商已注销）
郑州微空间广告有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，10月工商已注销）
南京微空间广告有限公司	20.00%（2020年4月税务已注销，7月工商已注销）
珠海微空间广告有限公司	20.00%（2020年5月税务已注销，7月工商已注销）
杭州微空间广告有限公司	25.00%
鄂尔多斯市微空间广告有限公司	20.00%（2020年6月税务已注销，7月工商已注销）
兰州微空间广告有限公司	20.00%（2020年6月税务已注销，9月工商已注销）
合肥市微众间广告有限公司	20.00%
福州微空间广告有限公司	20.00%（2020年8月税务已注销，9月工商已注销）
中山微空间广告有限公司	20.00%
佛山市微空间广告有限公司	20.00%（2020年7月税务已注销，9月工商已注销）
广州微空间广告有限公司	20.00%（2020年6月税务已注销，8月工商已注销）
山西微空微间广告有限公司	20.00%（2020年5月税务已注销，7月工商已注销）
北京央视三维广告有限公司	20.00%
上海分众晶视广告有限公司	25.00%
上海振浩广告有限公司	20.00%
成都分众晶视广告有限公司	15.00%
分众晶视广告有限公司	25.00%
上海影众广告有限公司	20.00%
宁波浩趣定向广告有限公司	25.00%

优幕广告有限公司	25.00%
上海传智华光广告有限公司	25.00%
北京传智华光广告有限公司	20.00%
上海睿力广告有限公司	20.00%
上海传智广告有限公司	25.00%
上海丰晶广告传播有限公司	25.00%
济南微空间广告有限公司	20.00% (未办理税务登记, 2020 年 7 月工商已注销)
南宁微空间广告有限公司	20.00% (2020 年 4 月税务已注销, 7 月工商已注销)
青岛微空间广告有限公司	20.00% (2020 年 5 月税务已注销, 6 月工商已注销)
西安微空微间广告有限公司	20.00% (2020 年 5 月税务已注销, 7 月工商已注销)
分众传媒发展有限公司	16.50%
Focus Media Hongkong Investment II Limited	16.50%
Focus Media Hongkong Investment I Limited	16.50%
Focus Media Development II Limited	16.50%
Target Media Hong Kong Limited	16.50%
Focus Media Overseas Investment Limited	0.00%
Focus Media Codoon Investment Limited	0.00%
Focus Media Global Investment I Limited	0.00%
Focus Media Global Investment II Limited	0.00%
Nova Compass Investment Limited	0.00%
Focus Media Investment Limited	0.00%
Focus Media Overseas Investment II Limited	0.00%
Focus Media Overseas Capital I Limited	0.00%
Target Media Alpha Limited	0.00%
SEA Alpha Investment Limited	0.00%
Focus Media Yixia Investment Limited	0.00%
Focus Media Louli Investment Limited	0.00%
Focus Media Weidian Investment Limited	0.00%
SEA Beta Investment Limited	0.00%
Focus Media Global Capital I Limited	0.00%
Focus Media Real Estate & Financial Services Limited	0.00%
Target Media Indonesia Limited	0.00%
Polaris Alpha Limited	0.00%
FM Korea (注)	11.00%
Prime Target Communication PL	17.00%
Max Dynamic PL	17.00%
Target Media Culcreative Pte Ltd	17.00%
Focus Media (Thailand) Co., Ltd.	20.00%
PT Target Media Nusantara	22.00%
Target Media SDN.BHD.	24.00%

注：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% 计算。此外，若无税收优惠及抵扣项目，当地企业所得税要再按企业所得税的 10% 计算，因此若无税收优惠及抵扣项目，则企业所得税总共的税率为 11%、22% 及 24.2%。

## 2、税收优惠

### (1) 分众（中国）信息技术有限公司

2019年10月8日，分众（中国）信息技术有限公司取得编号为GR201931000193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，有效期为三年。2020年按15%税率缴纳企业所得税。

### (2) 驰众信息技术（上海）有限公司

2018年11月2日，驰众信息技术（上海）有限公司取得编号为GR201831001111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，有效期三年。2020年按15%税率缴纳企业所得税。

### (3) 上海分众软件技术有限公司

2020年11月12日，上海分众软件技术有限公司取得编号为GR202031001266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，有效期三年。2020年按15%税率缴纳企业所得税。

### (4) 上海分泽时代软件技术有限公司

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。

### (5) 广州英融计算机科技有限公司

2018年11月28日，广州英融计算机科技有限公司取得编号为GR201844002050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，有效期三年。2020年按15%税率缴纳企业所得税。

### (6) 成都分众晶视广告有限公司

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，2020年按15%税率计算和缴纳企业所得税。

### (7) 20%优惠税率说明

97家境内子公司所得税率为20%，皆系小微企业。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	38,869.17	59,167.49
银行存款	4,729,042,488.51	3,850,785,496.58
其他货币资金	462,656.90	390,000.00
存款应收利息	742,364.38	9,287,274.97
合计	4,730,286,378.96	3,860,521,939.04
其中：存放在境外的款项总额	127,055,331.86	43,363,360.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	189,081,869.55	83,307,050.00

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
冻结资金（注1）	118,949,505.17	13,917,050.00
履约保证金（注2）	390,000.00	390,000.00
用于担保的定期存款及利息（注3）	69,742,364.38	69,000,000.00
合计	189,081,869.55	83,307,050.00

注1：（1）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2020年12月31日，子公司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。

（2）受深圳市小牛在线互联网信息咨询有限公司（即“小牛在线”）事件的影响，截至2020年12月31日，子公司驰众广告有限公司账号为121911359510302的银行存款被相关机关冻结，冻结金额为12,624,600.00元。

（3）子公司优幕广告有限公司、分众传媒有限公司、驰众广告有限公司因合同纠纷，截至2020年12月31日分别被有权机关冻结资金88,905,047.84元、2,424,982.00元、1,077,825.33元。

注2：子公司上海德峰广告传播有限公司为广告业务支付履约保函，保证金质押共计39万元。

注3：子公司上海德峰广告传播有限公司与中国银行股份有限公司上海市长宁支行签署了《开立保函/备用信用证合同》，通过内保外贷的方式为境外子公司FM Korea从中国银行股份有限公司首尔分行授信额度为100亿韩元的融资提供担保，公司在中国银行股份有限公司上海市长宁支行以银行存款作为保证金质押，担保期限至2021年6月26日。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,475,959,904.22	2,341,983,125.78
合计	1,475,959,904.22	2,341,983,125.78

其他说明：交易性金融性资产余额为公司购买的理财产品。

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

□ 适用 √ 不适用

## 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	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,592,715,934.94	100.00%	1,973,802,923.53	35.29%	3,618,913,011.41	5,587,266,429.99	100.00%	1,671,446,041.27	29.92%	3,915,820,388.72
其中：										
按行业分类的客户	4,246,668,301.69	75.93%	680,825,316.82	16.03%	3,565,842,984.87	4,919,465,865.59	88.05%	1,070,765,383.61	21.77%	3,848,700,481.98
已呈现风险特征的客户	1,346,047,633.25	24.07%	1,292,977,606.71	96.06%	53,070,026.54	667,800,564.40	11.95%	600,680,657.66	89.95%	67,119,906.74
合计	5,592,715,934.94	100.00%	1,973,802,923.53	35.29%	3,618,913,011.41	5,587,266,429.99	100.00%	1,671,446,041.27	29.92%	3,915,820,388.72

## 按组合计提坏账准备：按行业分类组合提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
互联网行业客户			
1 年以内	1,409,860,580.86	220,079,236.65	15.61%
1 年以上	200,461,357.03	51,979,629.87	25.93%
日用消费品行业客户			
1 年以内	1,245,078,651.56	150,325,400.36	12.07%
1 年以上	143,590,013.49	51,232,916.80	35.68%
交通行业客户			
1 年以内	469,123,633.70	53,433,181.89	11.39%
1 年以上	70,142,016.37	16,714,842.49	23.83%
其他服务业客户			
1 年以内	609,196,618.21	84,733,890.71	13.91%
1 年以上	99,215,430.47	52,326,218.05	52.74%
合计	4,246,668,301.69	680,825,316.82	--

## 按组合计提坏账准备：按已呈现风险特征的客户组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已呈现风险特征的客户	1,346,047,633.25	1,292,977,606.71	96.06%
合计	1,346,047,633.25	1,292,977,606.71	--

## 按账龄披露：

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,751,447,697.18
1 年以上	1,841,268,237.76
合计	5,592,715,934.94

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,671,446,041.27	373,887,998.55		71,555,847.74	24,731.45	1,973,802,923.53
合计	1,671,446,041.27	373,887,998.55		71,555,847.74	24,731.45	1,973,802,923.53

## (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	71,555,847.74

## 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
上海东洋之花化妆品有限公司	应收广告款	10,684,506.69	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京实创装饰工程有限公司	应收广告款	9,000,000.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
乐视体育文化产业发展(北京)有限公司	应收广告款	4,723,200.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京迈吉伙伴广告有限公司	应收广告款	4,493,287.93	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
智行唯道(北京)信息技术有限公司	应收广告款	3,949,572.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京众成汇通信息技术有限公司	应收广告款	2,560,000.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京东演文化有限公司	应收广告款	2,488,000.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京纯粹旅行有限公司	应收广告款	2,390,000.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
上海峻熙生物科技有限公司	应收广告款	2,236,700.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
南京时光河流广告传媒有限公司	应收广告款	2,147,148.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
乐视品牌营销策划(北京)有限公司	应收广告款	2,031,200.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京中汇国际旅行社有限公司	应收广告款	1,883,767.43	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
北京世纪佳盛广告传媒有限公司	应收广告款	1,863,294.14	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
安示(上海)网络科技有限公司	应收广告款	1,762,600.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
云南论道天下文化传媒有限公司	应收广告款	1,520,744.00	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
上海景春国际旅行社有限公司	应收广告款	1,140,934.04	无法收回	根据制度, 由相应的被授权人层级审批履行的核销程序	否
合计	--	54,874,954.23	--	--	--

## (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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	266,699,784.15	4.77%	42,226,498.61
第二名	232,407,367.24	4.16%	223,250,516.97
第三名	211,040,980.00	3.77%	202,725,965.39
第四名	166,907,024.32	2.98%	22,719,285.94
第五名	163,977,376.68	2.93%	26,361,970.75
合计	1,041,032,532.39	18.61%	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	183,466,200.55	141,291,042.36
合计	183,466,200.55	141,291,042.36

## 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (1) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	141,291,042.36	911,714,575.48	869,539,417.29		183,466,200.55	0.00
合计	141,291,042.36	911,714,575.48	869,539,417.29		183,466,200.55	0.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	239,117,289.00	0.00
合计	239,117,289.00	0.00

## 7、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	615,698,179.37	97.49%	846,091,378.51	97.57%
1 年以上	15,868,554.02	2.51%	21,056,082.91	2.43%
合计	631,566,733.39	--	867,147,461.42	--

## (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	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	16,878,086.80	2.67%
第二名	8,364,460.00	1.32%
第三名	6,196,978.46	0.98%
第四名	5,121,739.02	0.81%
第五名	4,369,467.17	0.69%
合计	40,930,731.45	6.47%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,677,500.01	60,278,220.01
合计	61,677,500.01	60,278,220.01

## (1) 应收利息

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金及保证金	46,819,056.69	47,428,921.14
代垫款及第三方往来	66,855,569.09	80,859,969.68
股权转让款	9,786,895.34	0.00
其他	370,945.46	1,596,136.05
合计	123,832,466.58	129,885,026.87

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	666,267.85	36,348,793.65	32,591,745.36	69,606,806.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-507,443.29	507,443.29		
本期计提	494,577.27	-4,856,987.01		-4,362,409.74
本期核销		-3,089,430.55		-3,089,430.55
2020 年 12 月 31 日余额	653,401.83	28,909,819.38	32,591,745.36	62,154,966.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 无

## 按账龄披露：

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,135,639.41
1 至 2 年	42,740,611.16
2 至 3 年	10,688,377.48
3 年以上	41,267,838.53
合计	123,832,466.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	69,606,806.86	-4,362,409.74		3,089,430.55		62,154,966.57
合计	69,606,806.86	-4,362,409.74		3,089,430.55		62,154,966.57

## 其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	56,128,148.50	41,165,133.01	32,591,745.36	129,885,026.87
2020年1月1日余额在本期	-1,869,233.52	1,869,233.52		
--转入第二阶段	-1,869,233.52	1,869,233.52		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	85,046,149.43			85,046,149.43
本期终止确认	-79,382,088.98	-11,716,620.74		-91,098,709.72
其他变动				
2020年12月31日余额	59,922,975.43	31,317,745.79	32,591,745.36	123,832,466.58

## 按分类披露其他应收款：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,591,745.36	26.32%	32,591,745.36	100.00%	0.00	32,591,745.36	25.09%	32,591,745.36	100.00%	0.00
其中：										
已发生信用减值的款项	32,591,745.36	26.32%	32,591,745.36	100.00%	0.00	32,591,745.36	25.09%	32,591,745.36	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	91,240,721.22	73.68%	29,563,221.21	32.40%	61,677,500.01	97,293,281.51	74.91%	37,015,061.50	38.04%	60,278,220.01
其中：										
备用金、押金及保证金	46,819,056.69	37.81%	0.00	0%	46,819,056.69	47,428,921.14	36.52%	0.00	0%	47,428,921.14
第三方往来及其他	44,421,664.53	35.87%	29,563,221.21	66.55%	14,858,443.32	49,864,360.37	38.39%	37,015,061.50	74.23%	12,849,298.87
合计	123,832,466.58	100.00%	62,154,966.57	50.19%	61,677,500.01	129,885,026.87	100.00%	69,606,806.86	53.59%	60,278,220.01

## 按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
霍尔果斯市星美今晟国际广告有限公司	32,591,745.36	32,591,745.36	100.00%	预计无法收回

## 按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例
备用金、押金及保证金	46,819,056.69	0.00	0%
第三方往来及其他	44,421,664.53	29,563,221.21	66.55%
合计	91,240,721.22	29,563,221.21	32.40%

## 4) 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项	3,089,430.55

## 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
霍尔果斯市星美今晟国际广告有限公司	第三方往来	32,591,745.36	1 至 2 年	26.32%	32,591,745.36
上海钦达投资控股集团有限公司	第三方往来	24,763,697.00	3 年以上	20.00%	24,763,697.00
LEGEND LEADER INVESTMENTS HONG KONG LIMITED	股权转让款	9,786,895.34	1 年以内	7.90%	489,344.77
中航投资大厦置业有限公司	押金	4,999,639.77	2 至 3 年	4.04%	0.00
伟恒通（上海）有限公司	押金	3,768,583.94	1 至 3 年	3.04%	0.00
	押金	245,659.12	3 年以上	0.20%	0.00
	第三方往来	183,072.30	1 年以内	0.15%	9,153.62
合计	--	76,339,292.83	--	61.65%	57,853,940.75

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

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求 否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	4,568,164.60		4,568,164.60	4,190,856.88		4,190,856.88
合计	4,568,164.60		4,568,164.60	4,190,856.88		4,190,856.88

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备 无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明 无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明 无

## 10、合同资产

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
已发布未结算广告款	203,698,641.50	25,764,603.39	177,934,038.11	293,946,077.70	40,236,576.77	253,709,500.93
合计	203,698,641.50	25,764,603.39	177,934,038.11	293,946,077.70	40,236,576.77	253,709,500.93

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

### 合同资产分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
按组合计提减值准备的应收账款	203,698,641.50	100.00%	25,764,603.39	12.65%	177,934,038.11	293,946,077.70	100.00%	40,236,576.77	13.69%	253,709,500.93
其中：										
按行业分类的客户	203,698,641.50	100.00%	25,764,603.39	12.65%	177,934,038.11	293,946,077.70	100.00%	40,236,576.77	13.69%	253,709,500.93
已呈现风险特征的客户										
合计	203,698,641.50	100.00%	25,764,603.39	12.65%	177,934,038.11	293,946,077.70	100.00%	40,236,576.77	13.69%	253,709,500.93

### 按组合计提减值准备：按行业分类组合计提减值准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	计提比例
互联网行业客户			
1年以内	11,641,995.10	1,817,315.44	15.61%
日用消费品行业客户			
1年以内	117,207,308.46	14,146,922.14	12.07%
交通行业客户			
1年以内	24,253,058.98	2,762,423.42	11.39%
其他服务业客户			
1年以内	50,596,278.96	7,037,942.39	13.91%
合计	203,698,641.50	25,764,603.39	--

### 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	原因
		计提	收回或转回	核销		
合同资产减值准备	40,236,576.77	-14,471,973.38			25,764,603.39	
合计	40,236,576.77	-14,471,973.38			25,764,603.39	

### 11、持有待售资产

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□ 适用 √ 不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期限一年以内的定期存款及利息	352,505,616.42	0.00
增值税留抵税额等	52,230,206.98	65,685,752.61
合计	404,735,823.40	65,685,752.61

**14、债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**15、其他债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款**

□ 适用 √ 不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	18,522,601.57			1,372,288.82		-1,694,129.93					18,200,760.46	
北京影之宝传媒广告有限公司	53,866,917.91			-4,126,933.09							49,739,984.82	
分众娱乐(上海)有限责任公司	24,554,749.09			-2,022,766.82							22,531,982.27	
上海数禾信息科技有限公司	953,953,813.93			196,931,532.65					-1,784.28		1,150,883,562.30	
宁波分众福利直送信息科技有限公司	69,093,305.32			-6,406,418.29							62,686,887.03	
Target Media Culcreative Pte Ltd	6,635,970.85		-1,314,877.64	6,938,214.36					-12,259,307.57		0.00	
北京壹捌零数字技术有限公司	43,961,600.00			3,647,211.03			-1,200,000.00				46,408,811.03	
上海骏众网络科技有限公司	27,271,920.83			-8,746,355.02		3,698,070.21					22,223,636.02	
上海衣以上科技有限公司	0.00	250,000.00		-55,824.31							194,175.69	
小计	1,197,860,879.50	250,000.00	-1,314,877.64	187,530,949.33		2,003,940.28	-1,200,000.00		-12,261,091.85		1,372,869,799.62	
合计	1,197,860,879.50	250,000.00	-1,314,877.64	187,530,949.33		2,003,940.28	-1,200,000.00		-12,261,091.85		1,372,869,799.62	

其他说明：

- 1、Target Media Culcreative Pte Ltd本期长期股权投资其他变动情况详见本附注八、1.非同一控制下企业合并。
- 2、上海数禾信息科技有限公司年初余额变动情况详见本附注五、44.重要会计政策和会计估计变更。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
INKE LIMITED	58,621,125.28	63,487,787.70
上海客非科贸有限公司	1,080,905.00	15,831,410.00
Yixia Tech Co., Ltd	208,875,454.83	224,901,287.28
上海万丁信息科技有限公司	300,000.00	300,000.00
西安量子体育管理有限公司	393,649,317.88	231,220,047.89
Butler Bunny Holdings Inc	88,582,269.71	68,452,519.85
宁波分众咕咚体育广告有限公司	750,000.00	750,000.00
星光物语（北京）电子商务有限公司	13,088,000.00	13,088,000.00
苏州晴雨智能科技有限公司	41,083,540.68	39,772,711.80
北京芭莎能量文化活动有限公司	5,527,249.50	16,244,184.34
上海景栗信息科技有限公司	81,056,353.24	68,370,031.71
点米网络科技股份有限公司	9,690,000.00	24,548,000.00
北京品新传媒文化有限公司	14,292,694.27	40,476,169.12
千城数智（北京）网络科技有限公司	32,419,884.55	32,233,025.47
上海东衡网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海哇咔体育文化发展有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
上海时众搜药文化传播有限公司	199,000.00	199,000.00
述源文化创意（上海）有限公司	6,580,000.00	3,290,000.00
北京大眼星图文化传媒有限公司	100,000,000.00	
四川鑫框视界文化传播有限公司	1,500,000.00	
北京正和岛信息科技有限公司	15,000,000.00	
宁波冀众广告有限公司	48,522.80	
上海墨伽体育科技有限公司	200,000.00	
合计	1,078,844,317.74	849,464,175.16

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
INKE LIMITED			148,557,769.91		非交易目的持有的股权投资	
上海客非科贸有限公司			23,335,660.00		非交易目的持有的股权投资	
Yixia Tech Co., Ltd			141,837,920.17		非交易目的持有的股权投资	
上海万丁信息科技有限公司					非交易目的持有的股权投资	
西安量子体育管理有限公司		93,649,317.88			非交易目的持有的股权投资	
Butler Bunny Holdings Inc		55,957,769.71			非交易目的持有的股权投资	
宁波分众咕咚体育广告有限公司					非交易目的持有的股权投资	
星光物语（北京）电子商务有限公司		3,088,000.00			非交易目的持有的股权投资	
苏州晴雨智能科技有限公司		1,333,540.68			非交易目的持有的股权投资	
北京芭莎能量文化有限公司			10,472,750.50		非交易目的持有的股权投资	
上海景栗信息科技有限公司		52,374,713.57			非交易目的持有的股权投资	
点米网络科技股份有限公司			10,309,628.00		非交易目的持有的股权投资	
北京品新传媒文化有限公司			14,367,897.61		非交易目的持有的股权投资	
千城数智（北京）网络科技有限公司			17,580,115.45		非交易目的持有的股权投资	
上海东衡网络科技有限公司					非交易目的持有的股权投资	
上海哇咔体育文化发展有限公司					非交易目的持有的股权投资	
上海时众搜药文化传播有限公司					非交易目的持有的股权投资	
述源文化创意（上海）有限公司					非交易目的持有的股权投资	
北京大眼星图文化传媒有限公司					非交易目的持有的股权投资	
四川鑫框视界文化传播有限公司					非交易目的持有的股权投资	
北京正和岛信息科技有限公司					非交易目的持有的股权投资	
宁波冀众广告有限公司					非交易目的持有的股权投资	
上海墨伽体育科技有限公司					非交易目的持有的股权投资	
Mirror Group Limited			68,632,000.00		非交易目的持有的股权投资	
Vision China Media Inc.			11,844,927.50		非交易目的持有的股权投资	
Micro Dream Louli Technology Limited			10,402,446.40		非交易目的持有的股权投资	
广州大象运动科技有限公司			1,000,000.00		非交易目的持有的股权投资	

其他说明：“其他权益工具投资”项目反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Focus Media Fountain Vest Sports JV, L.P.	502,539,104.10	620,858,038.06
珠海光控众盈产业投资基金合伙企业（有限合伙）	230,359,467.20	196,673,168.13
苏州琨玉金舵分众生态产业投资企业（有限合伙）	45,244,918.81	42,963,581.54
珠海众衡管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
上海大字鸿意文化传媒合伙企业（有限合伙）	139,476,781.75	129,561,494.71
重庆沸点新媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,278,226.89	10,500,060.00
宁波梅山保税港区方源创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	85,569,725.20
源星昱瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	207,108,339.37	95,284,544.74
宁波梅山保税港区众兴卓悦股权投资合伙企业（有限合伙）	121,291,494.12	147,545,152.56
北京星实投资管理中心（有限合伙）	21,061,207.11	19,297,657.49
兰溪分众恒盈投资合伙企业（有限合伙）	94,651,477.09	101,356,282.55
上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）	301,156,809.98	200,960,941.88
宁波梅山保税港区知春股权投资合伙企业（有限合伙）	55,911,278.28	54,833,276.03
东莞市达晨创景股权投资合伙企业（有限合伙）（注）	323,809,700.20	135,106,278.80
北京影之宝国际广告传媒中心（有限合伙）	1.00	1.00
合计	2,140,888,805.90	1,842,510,202.69

其他说明：自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”项目反映。

注：东莞市达晨创景股权投资合伙企业（有限合伙）原名为：宁波市达晨创景投资管理合伙企业（有限合伙）。

## 20、投资性房地产

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,158,016,412.49	1,580,744,018.10
合计	1,158,016,412.49	1,580,744,018.10

## (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	2,869,339,810.35	104,413,825.38	27,746,011.14	24,082,462.76	3,025,582,109.63
2.本期增加金额	64,701,057.17	4,983,892.23	2,833,499.34		72,518,448.74
(1) 购置	34,838,304.97	4,548,321.52	2,833,499.34		42,220,125.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	29,862,752.20	419,108.29			30,281,860.49
(4) 汇总调整		16,462.42			16,462.42
3.本期减少金额	302,350,365.35	12,282,116.84	4,805,638.06		319,438,120.25
(1) 处置或报废	298,408,614.82	12,207,165.92	4,041,688.66		314,657,469.40
(2) 盘亏	3,852,210.85				3,852,210.85
(3) 合并范围减少		64,443.13	763,949.40		828,392.53
(4) 汇兑调整	89,539.68	10,507.79			100,047.47
4.期末余额	2,631,690,502.17	97,115,600.77	25,773,872.42	24,082,462.76	2,778,662,438.12
二、累计折旧					
1.期初余额	1,343,023,599.21	72,166,867.31	15,226,813.00	5,767,103.26	1,436,184,382.78
2.本期增加金额	469,227,859.97	12,337,246.19	3,625,649.40	-1,166,871.68	484,023,883.88
(1) 计提	463,343,025.80	12,078,200.15	3,625,649.40	-1,166,871.68	477,880,003.67
(2) 企业合并增加	5,631,103.35	227,354.32			5,858,457.67
(3) 汇兑调整	253,730.82	31,691.72			285,422.54
3.本期减少金额	293,361,144.66	4,742,402.60	3,851,274.54		301,954,821.80
(1) 处置或报废	289,593,104.21	4,676,342.55	3,625,431.58		297,894,878.34
(2) 盘亏	3,664,725.94				3,664,725.94
(3) 合并范围减少		65,238.71	225,842.96		291,081.67
(4) 汇兑调整	103,314.51	821.34			104,135.85
4.期末余额	1,518,890,314.52	79,761,710.90	15,001,187.86	4,600,231.58	1,618,253,444.86
三、减值准备					
1.期初余额	2,867,408.27	5,786,300.48			8,653,708.75
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	474,827.50	5,786,300.48			6,261,127.98
(1) 处置或报废	474,827.50	5,786,300.48			6,261,127.98
4.期末余额	2,392,580.77				2,392,580.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,110,407,606.88	17,353,889.87	10,772,684.56	19,482,231.18	1,158,016,412.49
2.期初账面价值	1,523,448,802.87	26,460,657.59	12,519,198.14	18,315,359.50	1,580,744,018.10

- (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
- (6) 固定资产清理 无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	6,146,712.09	6,870,330.14
合计	6,146,712.09	6,870,330.14

- (1) 在建工程情况 无
- (2) 重要在建工程项目本期变动情况 无
- (3) 本期计提在建工程减值准备情况 无
- (4) 工程物资

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
专用设备	2,129,499.14		2,129,499.14	2,363,396.75		2,363,396.75
专用材料	4,017,212.95		4,017,212.95	4,506,933.39		4,506,933.39
合计	6,146,712.09		6,146,712.09	6,870,330.14		6,870,330.14

## 23、生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

适用  不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	客户基础	电信增值业务特 许权	系统使用 特许权	软件使用费	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,088,183.85	12,998,371.43	28,301,886.78	3,716,326.43	67,104,768.49
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	127,164.36	74,833.20			201,997.56
(1) 处置					
(2) 汇兑调整	127,164.36	74,833.20			201,997.56
4.期末余额	21,961,019.49	12,923,538.23	28,301,886.78	3,716,326.43	66,902,770.93
二、累计摊销					
1.期初余额	4,583,298.15	6,499,185.72	11,006,289.28	309,693.87	22,398,467.02
2.本期增加金额	1,796,378.01	2,547,291.04	17,295,597.50	1,238,775.48	22,878,042.03
(1) 计提	1,795,137.37	2,545,531.77	17,295,597.50	1,238,775.48	22,875,042.12
(2) 汇兑调整	1,240.64	1,759.27			2,999.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,379,676.16	9,046,476.76	28,301,886.78	1,548,469.35	45,276,509.05
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	15,581,343.33	3,877,061.47		2,167,857.08	21,626,261.88
2.期初账面价值	17,504,885.70	6,499,185.71	17,295,597.50	3,406,632.56	44,706,301.47

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0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况 无

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、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		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	
楼宇屏幕媒体	134,976,424.77			134,976,424.77
LG Uplus Corp.电梯广告媒体设备业务	9,707,080.68		-55,884.84	9,651,195.84
FM Korea	24,185,121.18			24,185,121.18
合计	168,868,626.63		-55,884.84	168,812,741.79

### (2) 商誉减值准备

#### 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

1) 楼宇屏幕媒体资产组：公司在非同一控制下收购形成，因收购的媒体资源全部资产、负债和业务已整合入本公司楼宇板块媒体网络体系中且产生独立现金流，因此将整个楼宇屏幕媒体相关的资产及负债认定为资产组。

2) 韩国公司电梯广告媒体资产组：公司购买 LG Uplus Corp.电梯广告媒体设备业务已整合入子公司 FM Korea 的电梯广告体系中，且其整体业务、人员、资金等方面相对独立，产生的现金流入独立于其他资产或资产组，因此将韩国公司电梯广告媒体整体作为一个资产组进行减值测试。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）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，公司采用预计未来现金流量现值的方法测算可收回金额与账面价值进行比较，以确定是否发生减值。在预测可回收金额时，假设公司可持续经营、宏观经济形式以及有关利率、汇率、税收政策均无重大变化，并基于公司未来的经营计划预测未来 5 年的收入成本并假设 5 年后为永续期，永续期增长率与预测期 2025 年持平，永续期增长率为 0。计算过程中使用了 14.10% 的折现率。经计算，预测的可回收金额大于资产组账面价值，期末商誉没有发生减值。

2) 本公司将 LG Uplus Corp. 电梯广告媒体设备业务与 FM Korea 认定为一个资产组，公司采用预计未来现金流量现值的方法测算可回收金额与资产组账面价值进行比较，以确定是否发生减值。在预测可回收金额时，假设公司可持续经营、宏观经济形式以及有关利率、汇率、税收政策均无重大变化，并基于公司未来的经营计划预测未来 5 年的收入成本并假设 5 年后为永续期，永续期增长率与预测期末 2025 年持平，永续期增长率为 0。计算过程中使用了 17.39% 的折现率。经计算，预测的可回收金额大于资产组账面价值，期末商誉没有发生减值。

## 29、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	14,217,076.54	4,406,537.58	5,757,194.71		12,866,419.41
特许权使用费	8,549,292.49		2,893,396.20		5,655,896.29
其他	2,420,026.36	476,212.89	2,192,288.51		703,950.74
合计	25,186,395.39	4,882,750.47	10,842,879.42		19,226,266.44

## 30、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
可抵扣亏损	197,048,540.51	43,923,430.16	385,061,442.73	80,228,356.35
坏账准备	2,005,836,771.78	497,882,530.42	1,773,519,184.28	439,936,619.50
长期资产	269,641.22	43,597.46	228,816.27	37,473.84
应付职工薪酬	222,442,123.68	55,610,530.92	61,671,400.68	15,417,850.17
预提费用	1,400,749,532.84	349,873,839.18	1,409,028,907.32	351,736,426.35
其他非流动金融资产公允价值变动	18,569,026.13	1,499,872.87	82,757,409.88	17,546,968.80
其他权益工具投资公允价值变动			50,040,421.08	12,510,105.27
转入其他综合收益的设定受益计划	850,146.24	187,032.17	850,146.24	187,032.17
合计	3,845,765,782.40	949,020,833.18	3,763,157,728.48	917,600,832.45

## (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
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	693,207,811.57	173,301,954.75	693,207,811.57	173,301,954.75
应收利息	50,900,693.56	12,019,506.27	29,910,534.60	5,097,289.63
交易性金融资产公允价值变动	5,782,316.28	831,614.54		
长期资产	154,660,791.02	27,900,205.76	145,432,897.20	24,079,954.45
其他权益工具投资公允价值变动	86,247,418.54	7,514,456.96		
合计	990,799,030.97	221,567,738.28	868,551,243.37	202,479,198.83

## (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	0.00	949,020,833.18	0.00	917,600,832.45
递延所得税负债	0.00	221,567,738.28	0.00	202,479,198.83

## (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
可抵扣暂时性差异	55,885,721.71	
可抵扣亏损	98,887,984.43	106,793,305.33
合计	154,773,706.14	106,793,305.33

## (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
2020 年		17,972,379.47	
2021 年	5,014,403.54	8,434,021.54	
2022 年	6,913,344.02	14,801,581.96	
2023 年	28,191,769.31	36,431,589.94	
2024 年	32,714,383.52	29,153,732.42	
2025 年	26,054,084.04		
合计	98,887,984.43	106,793,305.33	--

### 31、其他非流动资产

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
一年以上的关联方资金借款	393,174,409.73		393,174,409.73	623,249,390.00		623,249,390.00
期限一年以上的定期存款及利息	3,048,430,754.52		3,048,430,754.52			
合计	3,441,605,164.25		3,441,605,164.25	623,249,390.00		623,249,390.00

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,254,872.56	50,545,871.28
应付利息	55,865.58	63,709.78
合计	50,310,738.14	50,609,581.06

短期借款分类的说明：中国银行股份有限公司首尔分行向境外子公司 FM Korea 提供 100 亿韩元的授信额度。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 83.80 亿韩元。子公司上海德峰广告传播有限公司为上述银行授信提供质押担保，详见本附注七、合并财务报表项目注释/1、货币资金。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况 无

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁费	421,219,152.75	521,652,515.01
应付设备、配件采购	32,716,707.45	39,934,672.04
其他	1,003,555.45	9,306,007.66
合计	454,939,415.65	570,893,194.71

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款 无

### 37、预收款项

 适用  不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收广告款	717,480,712.38	485,258,087.39
合计	717,480,712.38	485,258,087.39

### 39、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	213,447,817.03	1,113,924,445.10	1,054,402,716.22	272,969,545.91
二、离职后福利-设定提存计划	18,880,872.16	21,607,015.72	34,554,722.70	5,933,165.18
三、辞退福利	940,248.21	127,192,418.34	69,109,222.60	59,023,443.95
合计	233,268,937.40	1,262,723,879.16	1,158,066,661.52	337,926,155.04

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	197,880,650.01	939,665,652.93	878,049,156.80	259,497,146.14
2、职工福利费	1,879,882.96	31,924,222.44	31,924,222.44	1,879,882.96
3、社会保险费	7,247,843.91	60,878,332.34	61,928,987.06	6,197,189.19
其中：医疗保险费	6,472,856.33	57,723,763.80	58,293,693.09	5,902,927.04
工伤保险费	264,060.60	383,869.05	540,853.86	107,075.79
生育保险费	510,926.98	2,770,699.49	3,094,440.11	187,186.36
4、住房公积金	5,908,805.98	76,595,163.31	77,426,884.70	5,077,084.59
5、工会经费和职工教育经费	530,634.17	1,847,912.97	2,060,304.11	318,243.03
6、其他短期薪酬		3,013,161.11	3,013,161.11	
合计	213,447,817.03	1,113,924,445.10	1,054,402,716.22	272,969,545.91

## (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	18,282,402.05	20,453,293.76	33,140,940.08	5,594,755.73
2、失业保险费	598,470.11	1,153,721.96	1,413,782.62	338,409.45
合计	18,880,872.16	21,607,015.72	34,554,722.70	5,933,165.18

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,227,113.00	85,139,928.79
企业所得税	717,478,023.91	430,315,925.35
个人所得税	126,345,844.53	73,911,120.79
城市维护建设税	5,087,239.13	4,860,871.17
文化事业建设费	15,560,752.98	30,083,363.65
教育费附加及其他	4,061,707.25	13,150,723.83
合计	973,760,680.80	637,461,933.58

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,920,703.99	5,920,703.99
其他应付款	1,555,817,324.44	1,590,074,231.77
合计	1,561,738,028.43	1,595,994,935.76

(1) 应付利息 无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	5,920,703.99	5,920,703.99
合计	5,920,703.99	5,920,703.99

(3) 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	253,167.72
销售业务费	1,344,638,160.54	1,360,880,532.42
预提费用	97,095,818.02	106,483,151.36
第三方往来款	36,686,257.64	63,733,373.92
代扣代缴款项	19,185,753.51	20,960,986.35
保证金	57,958,167.01	37,763,020.00
合计	1,555,817,324.44	1,590,074,231.77

**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
北京新氧科技有限公司	10,000,000.01	保证金
铂爵旅拍文化有限公司	10,000,000.00	保证金
坤舟信息技术（杭州）有限公司	6,000,000.00	保证金
合计	26,000,000.01	--

**42、持有待售负债**

□ 适用 √ 不适用

#### 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
一年内到期的长期借款	0.00	68,752,639.75
一年内到期的子公司少数股东借款	10,355,940.00	0.00
合计	10,355,940.00	68,752,639.75

其他说明：本期纳入合并范围的子公司 Target Media Culcreative Pte Ltd 于 2019 年度从其股东 DYNAMIC FORTUNE ASSETS LIMITED、DYNAMIC LEADS INVESTMENT INC、HUA YUAN SHENG DIAN(S) PTE LTD、CUL CREATIVE INTERNATIONAL PTE LTD 取得借款，金额分别为 540,000.00 新加坡元、330,000.00 新加坡元、600,000.00 新加坡元、630,000.00 新加坡元，合计 2,100,000.00 新加坡元，折合人民币 10,355,940.00 元。借款期限 2 年，年利率 3%。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税额	41,804,873.04	28,612,616.94
合计	41,804,873.04	28,612,616.94

#### 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
保证借款	0.00	802,310,355.11
合计	0.00	802,310,355.11

长期借款分类的说明：2017 年 11 月 21 日，境外子公司 Focus Media Overseas Investment Limited 与 DBS BANK LTD. HONG KONG BRANCH 签订长期借款合同，授信额度为 130,000,000.00 美元或港币等值额定期贷款协议，贷款期限为贷款协议签署之日起 36 个月，最长可延至贷款协议签署之日起 60 个月。贷款利率为同期美元或港元同业拆借利率+年息 2.4%。公司为上述银行授信提供担保，担保期限自贷款协议签署之日起至贷款最终到期日后两年届满之日。截至 2020 年 12 月 31 日，Focus Media Overseas Investment Limited 已归还借款。

#### 46、应付债券

适用  不适用

#### 47、租赁负债

适用  不适用

## 48、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

## 49、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
离职后福利-设定受益计划净负债	2,961,464.69	4,186,187.58
合计	2,961,464.69	4,186,187.58

## (2) 设定受益计划变动情况

## 设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,065,976.84	3,043,511.44
二、计入当期损益的设定受益成本	6,560,792.08	4,581,858.97
1.当期服务成本	6,403,156.67	4,514,973.44
2.利息净额	157,635.41	66,885.53
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-42,316.61	813,756.98
1.精算利得（损失以“-”表示）	42,316.61	-813,756.98
四、其他变动	-1,765,618.83	-1,373,150.55
1.已支付的福利	-1,712,747.17	-1,326,883.40
2.外币折算差额	-52,871.66	-46,267.15
五、期末余额	11,818,833.48	7,065,976.84

## 计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,879,789.26	1,334,335.77
二、计入当期损益的设定受益成本	82,652.92	47,810.44
1.利息净额	82,652.92	47,810.44
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-47,399.65	-36,389.26
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	-47,399.65	-36,389.26
四、其他变动	5,942,326.26	1,534,032.31
（1）对计划资产的拨付	6,377,013.45	2,196,396.04
（2）对计划资产的使用	-418,107.89	-642,081.90
（3）外币折算差额	-16,579.30	-20,281.83
五、期末余额	8,857,368.79	2,879,789.26

## 设定受益计划净负债（净资产）：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,186,187.58	1,709,175.67
二、计入当期损益的设定受益成本	6,478,139.16	4,534,048.53
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,083.04	850,146.24
四、其他变动	-7,707,945.09	-2,907,182.86
五、期末余额	2,961,464.69	4,186,187.58

## 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：

类别	期末余额	期初余额
贴现率	2.49%	2.23%
工资增长率	4.00%	4.00%

## 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

单位：元

类别	增加1%	减少1%
贴现率	-978,958.88	1,165,414.53
工资增长率	1,136,308.49	-974,851.43

其他说明：本设定受益计划主要系子公司 FM Korea 根据韩国《保障工人的退休福利法案》计提。

## 50、预计负债

适用  不适用

## 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	900,000.00			900,000.00	
合计	900,000.00			900,000.00	--

## 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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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

其他说明：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 2020 年 12 月 31 日该项目尚未验收，本期不摊销。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

项目	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

其他说明：

### （1）股本数量

单位：股

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	14,677,880,280.00						14,677,880,280.00

### （2）股本金额

单位：元

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金额反映法律上子公司（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金额。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；2018年资本公积转增股本后总股本为14,677,880,280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

适用  不适用

## 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）	16,016,808.13			16,016,808.13
其他资本公积	372,029,196.99	79,341,205.78		451,370,402.77
其中：以权益结算的股份支付	225,318,177.10	75,999,000.00		301,317,177.10
模拟发行股份调整的资本公积	-42,380,057.05			-42,380,057.05
被投资单位增资导致股权被稀释但仍有重大影响产生的资本公积	144,457,937.93			144,457,937.93
联营企业其他权益变动导致的其他资本公积增加	44,633,139.01	2,003,940.28		46,637,079.29
子公司少数股东资本性投入		1,338,265.50		1,338,265.50
合计	388,046,005.12	79,341,205.78		467,387,210.90

## 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）本期确认以权益结算的股份支付费用 75,999,000.00 元计入资本公积-其他资本公积，详见本附注十三、股份支付；
- （2）本公司联营企业上海骏众网络科技有限公司、南京功夫豆信息科技有限公司本期由于其他权益变动分别确认资本公积-其他资本公积3,698,070.21元、-1,694,129.93元；
- （3）本期子公司广州英融计算机科技有限公司少数股东资本性投入2,624,050.00元，本公司按享有的份额确认资本公积-其他资本公积1,338,265.50元。

## 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
库存股	1,530,149,001.70			1,530,149,001.70
合计	1,530,149,001.70			1,530,149,001.70

## 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司分别于2018年4月23日、2018年5月17日召开第六届董事会第二十一次会议及2017年年度股东大会，审议通过了《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，自2018年9月3日至2019年5月9日通过集中竞价方式共回购243,380,554.00股，购买最高价8.64元/股，最低价5.04元/股，实际累计支付1,530,149,001.70元（含交易费用），计入库存股1,530,149,001.70元。

## 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：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数 股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-288,696,926.69	140,286,269.69			20,024,562.23	120,307,884.73	-46,177.27	-168,389,041.96
其中：重新计量设定受益计划变动额	-232,279.69	-5,083.04				41,094.23	-46,177.27	-191,185.46
其他权益工具投资公允价值变动	-288,464,647.00	140,291,352.73			20,024,562.23	120,266,790.50		-168,197,856.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	53,488,948.34	-36,600,031.17				-35,102,454.84	-1,497,576.33	18,386,493.50
其中：外币财务报表折算差额	53,488,948.34	-36,600,031.17				-35,102,454.84	-1,497,576.33	18,386,493.50
其他综合收益合计	-235,207,978.35	103,686,238.52			20,024,562.23	85,205,429.89	-1,543,753.60	-150,002,548.46

## 58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

## 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	269,230,308.61			269,230,308.61
合计	269,230,308.61			269,230,308.61

## 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	14,552,831,171.87	14,240,402,712.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	80,610,205.66	-40,387,941.85
调整后期初未分配利润	14,633,441,377.53	14,200,014,770.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,003,835,613.29	1,875,276,692.44
减：提取法定盈余公积		77,135,319.49
应付普通股股利	1,010,414,980.82	1,443,449,972.60
其他综合收益结转留存收益		1,874,999.25
期末未分配利润	17,626,862,010.00	14,552,831,171.87

**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 80,610,205.66 元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	12,097,106,052.76	4,446,949,111.19	12,135,948,050.91	6,649,604,127.87
合计	12,097,106,052.76	4,446,949,111.19	12,135,948,050.91	6,649,604,127.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值  是  否**与履约义务相关的信息:**

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司履约义务是按照协议约定的广告发布时间、广告发布地点、广告发布规格及方式等条款完成广告发布,本公司承诺转让商品的性质为通过各种自有或租入媒介发布广告的服务,公司非广告业务发布代理人。如果协议双方对广告发布质量存在异议,最终确认为本公司责任的,公司承担赔偿责任。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

截至本报告日已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,102,081,248.12 元,其中 3,049,293,420.49 元预计将于 2021 年度确认收入,51,575,277.27 元预计将于 2022 年度确认收入,1,212,550.36 元预计将于 2023 年度确认收入。

**其他说明:**

## 1、营业收入明细

## 1) 主营业务(分业务):

单位:元

项目	本期金额	上期金额
楼宇媒体	11,575,707,549.15	10,049,430,049.66
影院媒体	478,495,613.17	1,982,712,837.80
其他媒体及其他	42,902,890.44	103,805,163.45
合计	12,097,106,052.76	12,135,948,050.91

## 2) 公司前五名客户营业收入情况:

单位: 元

项目	本期金额	比例
第一名	602,315,872.33	4.98%
第二名	485,849,056.64	4.02%
第三名	449,805,170.10	3.72%
第四名	427,757,992.66	3.53%
第五名	306,220,043.37	2.53%
合计	2,271,948,135.10	18.78%

## 2、合同产生的收入情况

## 1) 本期收入分解信息如下:

单位: 元

合同分类	合计
按经营地区分类:	
华北	2,389,040,867.55
华东	4,201,684,821.62
华南	2,406,792,040.34
西南	1,411,560,646.31
华中	875,213,645.80
其他	812,814,031.14
合计	12,097,106,052.76
市场或客户类型:	
日用消费品	4,497,861,171.07
互联网	3,336,081,553.67
交通	1,103,767,961.16
娱乐及休闲	784,875,631.59
房产家居	621,140,317.21
商业及服务	617,382,734.24
通讯	397,525,546.32
其他	738,471,137.50
合计	12,097,106,052.76
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	
在某一时段内确认	12,097,106,052.76
合计	12,097,106,052.76

**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	26,019,002.14	14,866,782.07
教育费附加及其他	34,568,114.94	26,327,396.65
文化事业建设费	2,848,576.21	241,666,432.64
合计	63,435,693.29	282,860,611.36

**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	1,747,859,761.17	1,756,486,482.95
职工薪酬	295,151,854.41	369,991,231.59
调研费	85,879,820.76	86,906,086.68
其他费用	21,384,676.73	42,872,102.45
合计	2,150,276,113.07	2,256,255,903.67

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	412,968,719.66	230,790,483.40
房租	111,942,475.96	126,658,797.42
办公费用	25,218,637.70	59,455,630.54
折旧及摊销	15,701,109.94	18,867,324.60
专业服务费	30,820,342.10	47,979,690.49
业务宣传费	49,807,507.38	58,781,189.43
其他	37,847,504.29	33,539,034.36
合计	684,306,297.03	576,072,150.24

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,682,452.89	112,695,127.95
物料消耗	10,421,518.76	24,470,872.24
折旧及摊销	77,361.18	10,333,558.29
其他费用	363,282.93	471,878.74
合计	102,544,615.76	147,971,437.22

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,916,923.94	56,111,184.55
减：利息收入	177,555,334.79	78,309,143.64
汇兑损益	2,865,243.96	94,437.55
手续费及其他	2,167,351.02	2,413,640.57
合计	-126,605,815.87	-19,689,880.97

**67、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
政府补助	208,341,013.79	686,918,319.39
增值税进项税加计抵减	72,370,424.74	31,296,242.67
代扣个人所得税手续费	20,448,331.20	4,686,215.83
其他	2,330.95	0.00
合计	301,162,100.68	722,900,777.89

**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	187,530,949.33	96,231,769.65
处置长期股权投资产生的投资收益	43,379.50	
处置交易性金融资产取得的投资收益	114,137,566.35	92,015,818.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	27,382.43	27,462,764.78
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,362,301.55	2,424,049.41
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,606,949.78	
合计	309,708,528.94	218,134,401.99

**69、净敞口套期收益**

□ 适用 √ 不适用

**70、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
交易性金融资产	-17,191,768.68	25,270,255.74
其他非流动金融资产	64,188,383.75	-82,757,409.88
合计	46,996,615.07	-57,487,154.14

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-373,887,998.55	-688,240,935.32
其他应收款坏账损失	4,362,409.74	-51,685,983.19
合计	-369,525,588.81	-739,926,918.51

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	14,471,973.38	0.00
合计	14,471,973.38	0.00

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,025,349.94	-20,479,112.11
合计	1,025,349.94	-20,479,112.11

**74、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
无法支付的应付款项	11,556,917.11		11,556,917.11
盘盈利得		547.01	
其他	635,993.92	994,633.68	635,993.92
合计	12,192,911.03	995,180.69	12,192,911.03

## 75、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
对外捐赠	28,792,245.16	15,550,000.00	28,792,245.16
其中：公益性捐赠	6,300,000.00	15,550,000.00	6,300,000.00
非公益性捐赠	22,492,245.16		22,492,245.16
非常损失		484,043.36	
盘亏损失	187,484.91		187,484.91
非流动资产毁损报废损失	8,888,687.81		8,888,687.81
其他	6,991,201.32	2,811,850.62	6,991,201.32
合计	44,859,619.20	18,845,893.98	44,859,619.20

## 76、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	1,078,815,804.45	733,784,286.35
递延所得税费用	-32,339,257.00	-240,698,416.42
合计	1,046,476,547.45	493,085,869.93

### (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	5,047,372,309.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,261,843,077.33
子公司适用不同税率的影响	-223,175,083.05
调整以前期间所得税的影响	4,686,211.37
非应税收入的影响	-45,148,183.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,852,759.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,156,441.05
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	26,337,672.37
税法规定的额外可扣除费用	-8,763,465.02
所得税费用	1,046,476,547.45

## 77、其他综合收益

详见本附注七、合并财务报表项目注释/57、其他综合收益。

**78、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	112,415,516.00	39,988,523.22
政府补助	228,791,675.94	690,938,642.38
企业间往来	16,713,156.77	86,378,068.16
合计	357,920,348.71	817,305,233.76

**(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	1,869,584,218.86	1,880,781,035.69
管理及研发费用	239,023,941.31	355,035,942.22
手续费及其他	2,563,039.58	5,781,515.20
公益性捐赠支出	6,300,000.00	15,550,000.00
其他营业性支出	586,595,945.79	754,791,369.67
银行存款受限资金	0.00	390,000.00
企业间往来	26,218,232.31	16,629,514.91
合计	2,730,285,377.85	3,028,959,377.69

**(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	8,798,153,577.66	10,593,305,239.27
取得子公司现金净流入	28,294,858.75	0.00
合计	8,826,448,436.41	10,593,305,239.27

**(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	7,949,469,910.00	11,195,487,170.88
子公司被动稀释丧失控制权时点的货币资金	0.00	15,233,885.63
关联方资金拆借	0.00	4,626,130.37
合计	7,949,469,910.00	11,215,347,186.88

(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
回购股份	0.00	829,850,648.72
银行收取的前端销售手续费	0.00	14,605,136.00
银行受限资金	0.00	69,000,000.00
合计	0.00	913,455,784.72

## 79、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	4,000,895,761.87	1,855,079,113.42
加：信用减值损失	369,525,588.81	739,926,918.51
资产减值准备	-14,471,973.38	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	477,880,003.67	484,781,326.86
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,875,042.12	15,053,067.23
长期待摊费用摊销	10,842,879.42	15,382,494.88
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）	-1,025,349.94	20,478,565.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,888,687.81	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,996,615.07	57,487,154.14
财务费用（收益以“-”号填列）	25,291,445.08	21,550,084.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-309,708,528.94	-218,134,401.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,913,339.49	-242,411,621.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,574,082.49	1,713,205.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-377,307.72	-1,280,912.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	212,093,598.42	171,513,584.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	424,038,701.57	508,731,291.72
其他	75,999,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	5,223,411,676.72	3,429,869,870.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,541,204,509.41	3,167,927,614.07
减：现金的期初余额	3,167,927,614.07	3,657,673,936.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,373,276,895.34	-489,746,322.03

## (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	0.00
其中：	
Target Media Culcreative Pte Ltd	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,294,858.75
其中：	
Target Media Culcreative Pte Ltd	28,294,858.75
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：	
Target Media Culcreative Pte Ltd	0.00
取得子公司支付的现金净额	-28,294,858.75

其他说明：本期非同一控制下企业合并Target Media Culcreative Pte Ltd现金净流入28,294,858.75元在“收到其他与投资活动有关的现金”项目反映。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	152,400.00
其中：	
宁波冀众广告有限公司	152,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,732.40
其中：	
宁波冀众广告有限公司	6,732.40
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
宁波冀众广告有限公司	0.00
处置子公司收到的现金净额	145,667.60

## (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	4,541,204,509.41	3,167,927,614.07
其中：库存现金	38,869.17	59,167.49
可随时用于支付的银行存款	4,541,092,983.34	3,167,868,446.58
可随时用于支付的其他货币资金	72,656.90	0.00
二、期末现金及现金等价物余额	4,541,204,509.41	3,167,927,614.07

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## 81、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	189,081,869.55	详见本附注七、合并财务报表项目注释/1、货币资金。
合计	189,081,869.55	--

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	166,389,333.30
其中：美元	15,053,134.92	6.5249	98,220,200.04
港币	3,627,573.32	0.8416	3,053,110.80
泰铢	5,517,638.98	0.2165	1,194,630.30
韩元	4,315,239,314.00	0.0060	25,878,496.63
印尼卢比	7,481,804,114.15	0.0005	3,461,970.53
新加坡元	7,012,395.06	4.9314	34,580,925.00
应收款项融资	--	--	8,736,031.11
其中：韩元	1,456,733,187.00	0.0060	8,736,031.11
应收账款	--	--	34,545,798.74
其中：港币	121,658.10	0.8416	102,392.32
韩元	2,729,127,158.00	0.0060	16,366,579.65
印尼卢比	8,470,834,670.93	0.0005	3,918,979.35
新加坡元	2,870,959.03	4.9314	14,157,847.42
其他应收款	--	--	23,599,122.90
其中：美元	1,838,678.24	6.5249	11,997,191.65
港币	1,132,131.78	0.8416	952,847.40
泰铢	5,069,486.08	0.2165	1,097,600.23
韩元	837,933,569.00	0.0060	5,025,088.87
印尼卢比	1,406,686,557.60	0.0005	650,794.91
新加坡元	785,902.55	4.9314	3,875,599.84

应付账款	--	--	7,859,493.13
其中：美元	1,397.90	6.5249	9,121.16
港币	39,035.01	0.8416	32,853.43
泰铢	29,500.00	0.2165	6,387.08
韩元	949,673,167.62	0.0060	5,695,191.41
新加坡元	429,074.92	4.9314	2,115,940.05
其他应付款	--	--	11,264,596.15
其中：泰铢	358,474.23	0.2165	77,613.65
韩元	827,145,727.85	0.0060	4,960,394.17
印尼卢比	5,066,475,382.89	0.0005	2,343,973.56
新加坡元	787,325.05	4.9314	3,882,614.77
应付职工薪酬	--	--	9,356,691.44
其中：泰铢	14,250.08	0.2165	3,085.30
韩元	1,069,877,970.00	0.0060	6,416,059.79
印尼卢比	137,850.00	0.0005	63.78
新加坡元	595,669.09	4.9314	2,937,482.57
短期借款	--	--	50,310,738.14
其中：韩元	8,389,315,585.47	0.0060	50,310,738.14
一年内到期的非流动负债	--	--	10,355,940.00
其中：新加坡元	2,100,000.00	4.9314	10,355,940.00

(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。

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) Focus Media Overseas Investment Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛，记账本位币为美元。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) Focus Media Coodon Investment Limited，境外主要经营地系英属维尔京群岛，记账本位币为美元。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) Focus Media Hongkong Investment I Limited, 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) Focus Media Hongkong Investment II Limited, 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。

6) FM Korea, 境外主要经营地系韩国, 记账本位币为韩币。由于该公司境外经营主要业务系韩币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, 因此选择韩币作为记账本位币。

7) Focus Media Global Investment I Limited, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 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。

8) Focus Media Global Investment II Limited, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 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。

9) Target Media Indonesia Limited, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 记账本位币为印尼盾。由于该公司境外经营主要业务系印尼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, 因此选择印尼盾作为记账本位币。

10) Polaris Alpha Limited, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 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。

11) Target Media Hong Kong Limited, 境外主要经营地系中国香港, 记账本位币为港币。由于该公司境外经营主要业务系港币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, 因此选择港币作为记账本位币。

12) Nova Compass Investment Limited, 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。

13) Prime Target Communication PL, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 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。

14) Max Dynamic PL, 境外主要经营地系英属维尔京群岛, 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。

15) PT Target Media Nusantara, 境外主要经营地系印度尼西亚, 记账本位币为印尼盾。由于该公司境外经营主要业务系印尼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, 因此选择印尼盾作为记账本位币。

16) Focus Media (Thailand) Co., Ltd., 境外主要经营地系泰国, 记账本位币为泰国铢。由于该公司境外经营主要业务系泰国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, 因此选择泰铢作为记账本位币。

17) Target Media Culcreative Pte Ltd, 境外主要经营地系新加坡, 记账本位币为新加坡元。由于该公司境外经营主要业务系新加坡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, 因此选择新加坡元作为记账本位币。

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浙江宁波财政	124,990,000.00	其他收益	124,990,000.00
广东财政	51,610,000.00	其他收益	51,610,000.00
上海长宁财政	15,746,000.00	其他收益	15,746,000.00
上海浦东新区财政	7,830,000.00	其他收益	7,830,000.00
广州开发区财政	2,810,000.00	其他收益	2,810,000.00
稳岗补贴	1,692,841.96	其他收益	1,692,841.96
其他零星	3,662,171.83	其他收益	3,662,171.83
合计	208,341,013.79	-	208,341,013.79

#### (2) 政府补助退回情况 无

### 85、其他

适用  不适用

## 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
Target Media Culcreative Pte Ltd	2018-07-16	11,833,900.52	27.00%	投资	2020-11-30	依据股东协议取得实质控制权	7,134,453.10	2,111,263.93

#### 其他说明：

本公司下属全资子公司Target Media Alpha Limited（下简称“TMA”）原持有Target Media Culcreative Pte Ltd（下简称“TMCC”）30%股权。2020年11月30日，TMA与GOLDEN ORCHARD GLOBAL LIMITED（下简称“GOGL”）签署《Target Media Culcreative Pte Ltd股权转让协议》，协议约定TMA以253,000新加坡元向GOGL转让TMCC3%股权。同日，TMA与GOGL完成股权转让。

2020年11月30日，TMA与TMCC其他股东方重新修订《Target Media Culcreative Pte Ltd股东协议》，协议约定：DYNAMIC FORTUNE ASSETS LIMITED（持TMCC股权18%）、DYNAMIC LEADS INVESTMENT INC（持TMCC股权11%）and GOLDEN ORCHARD GLOBAL LIMITED（持TMCC股权3%）agree and undertake irrevocably to act in concert with TMA when exercising their voting rights at any general meeting of the Company as shareholders of the Company。据此TMA实际能够决定TMCC的生产经营、重大事项，因此本公司自2020年11月30日起将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	11,833,900.52
合并成本合计	11,833,900.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,833,900.52

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：聘请独立第三方进行评估。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	71,796,641.10	71,796,641.10
货币资金	28,294,858.75	28,294,858.75
应收款项	19,020,355.46	19,020,355.46
存货	0.00	0.00
固定资产	24,423,402.82	24,423,402.82
长期待摊费用	58,024.07	58,024.07
负债：	27,967,386.32	27,967,386.32
借款	14,460,015.00	14,460,015.00
应付款项	13,507,371.32	13,507,371.32
递延所得税负债	0.00	0.00
净资产	43,829,254.78	43,829,254.78
减：少数股东权益	31,995,354.26	31,995,354.26
取得的净资产	11,833,900.52	11,833,900.52

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：经评估，公允价值接近账面价值

**(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** 适用  不适用**3、反向购买** 适用  不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形  是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波冀众广告有限公司	152,400.00	31.10%	股权转让	2020-8-31	股权转让协议	119,361.53	19.90%	21,140.37	48,522.80	27,382.43	按资产基础法评估	0.00

其他说明：本公司下属子公司上海分众数码信息技术有限公司（以下简称“分众数码”）原持有宁波冀众广告有限公司（以下简称“宁波冀众”）51%股权。2020年8月，分众数码与保定冀众广告有限公司（以下简称“保定冀众”）签署《宁波冀众广告有限公司股权转让协议》，协议约定分众数码以152,400.00元将宁波冀众31.1%股权转让给保定冀众。自交割日起，分众数码向宁波冀众提名的2名董事不再担任宁波冀众的董事，分众数码向宁波冀众委派的1名监事不再担任宁波冀众监事，分众数码向宁波冀众委派的1名财务负责人不再担任宁波冀众的财务负责人。2020年8月31日，分众数码与保定冀众完成股权转让，分众数码丧失对宁波冀众的控制权。

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、新设子公司

（1）2020年8月11日，子公司上海分众鸿意信息技术有限公司投资设立全资子公司分众数位软件技术有限公司，新设公司注册资本为5,000万元。截至2020年12月31日，上海分众鸿意信息技术有限公司已支付出资款100万元。

（2）2020年7月23日，子公司SEA Alpha Investment Limited投资设立Target Media SDN.BHD.，新设公司注册资本为10马来西亚林吉特，SEA Alpha Investment Limited持有其70%股权。

##### 2、注销子公司

- （1）厦门红鑫海岸广告有限公司于2020年3月27日经厦门市思明区市场监督管理局准予注销。
- （2）上海东贺文化传播有限公司于2020年3月5日经上海市崇明区市场监督管理局准予注销。
- （3）宁波微空间广告有限公司于2020年6月3日经宁波市奉化区市场监督管理局准予注销。
- （4）青岛微空间广告有限公司于2020年6月23日经青岛市崂山区市场监督管理局准予注销。
- （5）苏州华韵传媒文化有限公司于2020年6月28日经苏州市工业园区市场监督管理局准予注销。
- （6）济南微空间广告有限公司于2020年7月2日经济南市历城区市场监督管理局准予注销。

- (7) 武汉微空微间广告有限公司于 2020 年 7 月 2 日经武汉市硚口区市场监督管理局准予注销。
- (8) 西安微空微间广告有限公司于 2020 年 7 月 6 日经西安市工商行政管理局国家民用航天产业基地分局准予注销。
- (9) 南京微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 7 日经南京市玄武区市场监督管理局准予注销。
- (10) 共青城微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 8 日经共青城市市场监督管理局准予注销。
- (11) 烟台微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 10 日经烟台市芝罘区市场监督管理局准予注销。
- (12) 哈尔滨微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 13 日经哈尔滨市道里区市场监督管理局准予注销。
- (13) 南宁微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 14 日南宁市青秀区中山桃源工商行政管理和质量技术监督所准予注销。
- (14) 鄂尔多斯市微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 15 日经鄂尔多斯市东胜区市场监督管理局准予注销。
- (15) 珠海微空间广告有限公司于 2020 年 7 月 21 日经珠海市横琴新区工商行政管理局准予注销。
- (16) 山西微空微间广告有限公司于 2020 年 7 月 22 日经太原市小店区市场监督管理局准予注销。
- (17) 上海弘浩广告有限公司于 2020 年 8 月 3 日经崇明区市场监督管理局准予注销。
- (18) 广州微空间广告有限公司于 2020 年 8 月 3 日经广州市黄埔区市场监督管理局准予注销。
- (19) 上海个众信息技术有限公司于 2020 年 8 月 5 日经长宁区市场监督管理局准予注销。
- (20) 厦门微空微间广告有限公司于 2020 年 9 月 7 日经厦门市市场监督管理局准予注销。
- (21) 佛山市微空间广告有限公司于 2020 年 9 月 7 日经佛山市禅城区市场监督管理局准予注销。
- (22) 贵州微空间广告有限公司于 2020 年 9 月 10 日经贵阳市云岩区市场监督管理局准予注销。
- (23) 兰州微空间广告有限公司于 2020 年 9 月 16 日经兰州市工商行政管理局城关分局准予注销。
- (24) 吉林光华广告传媒有限公司于 2020 年 9 月 18 日经吉林市工商行政管理局准予注销。
- (25) 福州微空间广告有限公司于 2020 年 9 月 28 日经福州市台江区市场监督管理局准予注销。
- (26) 沈阳微空间广告有限公司于 2020 年 10 月 12 日经沈阳市和平区市场监督管理局准予注销。
- (27) 郑州微空间广告有限公司于 2020 年 10 月 28 日经郑州市市场监督管理局郑东新区分局准予注销。
- (28) 昆明微空广告有限公司于 2020 年 12 月 1 日经昆明市五华区市场监督管理局准予注销。

## 6、其他

适用  不适用

## 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	技术开发及销售	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	技术开发及销售		100.00%	设立
分众（中国）信息技术有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区	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	中国（上海）自由贸易试验区	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	广东省深圳市	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
上海分众百新广告传播有限公司	上海市	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
上海分众翔鲲广告传播有限公司	上海市	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
分众文化传播有限公司	四川省成都市	四川省成都市	广告		100.00%	设立
驰众广告有限公司	浙江省宁波市	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	浙江省杭州市	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	江苏省南京市	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	湖北省武汉市	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	四川省成都市	四川省成都市	广告		100.00%	设立
云南分众传媒有限公司	云南省昆明市	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	辽宁省大连市	辽宁省大连市	广告		90.00%	设立
青岛分众广告有限公司	山东省青岛市	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	湖南省长沙市	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		95.00%	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	陕西省西安市	陕西省西安市	广告		100.00%	非同一控制下合并
珠海分众文化传播有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	广告		90.00%	同一控制下合并

厦门分众广告有限公司	福建省厦门市	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	河北省石家庄市	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	安徽省合肥市	安徽省合肥市	广告		100.00%	设立
沈阳分众传媒广告有限公司	辽宁省沈阳市	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	山东省济南市	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	福建省福州市	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	广东省东莞市	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	河南省郑州市	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	吉林省长春市	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	黑龙江省哈尔滨市	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	贵州省贵阳市	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	甘肃省兰州市	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	江苏省苏州市	江苏省苏州市	广告		100.00%	同一控制下合并
山西分众传媒广告有限公司	山西省太原市	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	江西省九江市	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	上海市静安区	广告		100.00%	非同一控制下合并
南宁框架广告有限责任公司	广西壮族自治区南宁市	广西壮族自治区南宁市	广告		70.00%	非同一控制下合并
长沙框架广告有限公司	湖南省长沙市	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	四川省成都市	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	安徽省合肥市	安徽省合肥市	广告		100.00%	非同一控制下合并
广州市菲沙广告有限公司	广东省广州市	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	上海市崇明区	广告		100.00%	设立
上海振浩广告有限公司	上海市	上海市崇明区	广告		70.00%	设立
成都分众晶视广告有限公司	四川省成都市	四川省成都市	广告		100.00%	设立
分众晶视广告有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
分众传媒发展有限公司（注1）	中国香港	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	上海市崇明区	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	上海市崇明区	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
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	浙江省宁波市	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	上海市崇明区	广告		95.00%	设立
深圳微空间广告有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	广告		100.00%	设立
上海求众信息技术有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区	技术开发及销售		100.00%	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	浙江省宁波市	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	中国（上海）自由贸易试验区	投资		100.00%	设立
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 Overseas 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 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 Global Investment II Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Target Media Alpha Limited（注 2）	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
SEA Alpha Investment Limited（注 3）	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
SEA Beta 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 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	中国香港	中国香港	投资		100.00%	设立
优慕广告有限公司	江西省九江市	江西省九江市	广告		100.00%	设立
湛聚广告有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Focus Media Hongkong Investment II Limited	中国香港	中国香港	投资		100.00%	设立
Focus Media Development II Limited	中国香港	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	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立

Services Limited						
共青城分众创享信息技术有限公司	江西省九江市	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	上海市崇明区	技术开发	100.00%		设立
上海时众信息技术有限公司	上海市	中国（上海）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	上海市崇明区	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	江西省九江市	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	上海市崇明区	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
宁波众浩广告有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
FM Korea	韩国	韩国	投资		50.40%	设立
上海众体网络科技有限公司	上海市	上海市松江区	网络科技		100.00%	设立
上海众竞文化传媒有限公司	上海市	上海市松江区	活动策划		81.00%	设立
宁波分视广告有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告		100.00%	设立
Target Media Indonesia Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		53.00%	设立
PT Target Media Nusantara	印度尼西亚	印度尼西亚	广告		51.00%	设立
Polaris Alpha Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Target Media Hong Kong Limited	中国香港	中国香港	广告		61.00%	设立
Prime Target Communication PL	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
Max Dynamic PL	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
新余驰众广告传播有限公司	江西省新余市	江西省新余市	广告		100.00%	设立
海南视聚软件技术有限公司（注4）	海南省澄迈县	海南省澄迈县	技术开发及销售		100.00%	设立
吉林微空间广告有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	广告		100.00%	设立
长沙微空间广告有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	广告		100.00%	设立
杭州微空间广告有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告		100.00%	设立
石家庄微空间广告有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	广告		100.00%	设立
大连微空间广告有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	广告		100.00%	设立
天津微空间广告有限公司	天津市	天津市滨海新区	广告		100.00%	设立
呼和浩特市微空微间广告有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区呼和浩特市	广告		100.00%	设立
东莞微空微间广告有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	广告		100.00%	设立
成都微空微间广告有限公司	四川省成都市	四川省成都市	广告		100.00%	设立
重庆微空间广告有限公司	重庆市	重庆市江北区	广告		100.00%	设立
温州微空微间广告有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	广告		100.00%	设立
中山微空间广告有限公司	广东省中山市	广东省中山市	广告		100.00%	设立

上海分优营销策划服务有限公司	上海市	上海市崇明区	市场营销策划		70.00%	设立
青海驰众广告有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	广告		100.00%	设立
合肥市微众间广告有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	广告		100.00%	设立
拉萨分众广告传播有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	广告		100.00%	设立
上海分游网络科技有限公司	上海市	上海市松江区	信息技术		60.00%	设立
广州英融计算机科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	技术开发及销售		51.00%	非同一控制下合并
上海分众星洸信息技术有限公司	上海市	上海市崇明区	信息技术		51.00%	设立
Focus Media (Thailand) Co., Ltd.	泰国曼谷	泰国曼谷	投资		100.00%	设立
上海欢众企业管理咨询有限公司	上海市	上海市崇明区	咨询		100.00%	设立
广州分众云未来广告有限公司	广东省广州市	广东省广州市	广告	100.00%		设立
宁波得众广告传媒有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告		51.00%	设立
分众数位软件技术有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	技术开发		100.00%	设立
Target Media Culcreative Pte Ltd	新加坡	新加坡	广告		27.00%	非同一控制下合并
Target Media SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	广告		70.00%	设立

#### 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有 Target Media Culcreative Pte Ltd 27% 股权，享有表决权比例 59%。

详见本附注八、合并范围的变更/1、非同一控制下企业合并。

#### 其他说明：

注 1：分众传媒发展有限公司，英文名称为 Focus Media Development Limited。

注 2：Target Media Alpha Limited 原名为 Focus Media Sports Investment I Limited。

注 3：SEA Alpha Investment Limited 原名为 Focus Media Alpha Limited。

注 4：海南视聚软件技术有限公司原名为上海视聚软件技术有限公司。

(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

适用  不适用

### 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	
数禾科技	上海市	中国（上海）自由贸易试验区	互联网金融		35.88%	权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息 无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,508,157,598.54	2,860,838,822.26
非流动资产	136,362,852.85	205,064,962.22
资产合计	4,644,520,451.39	3,065,903,784.48
流动负债	2,723,057,771.40	1,918,247,442.92
负债合计	2,723,057,771.40	1,918,247,442.92
归属于母公司股东权益	1,921,462,679.99	1,147,656,341.56
按持股比例计算的净资产份额	685,426,246.99	407,886,292.96
调整事项	465,457,315.31	465,457,315.31
--商誉	465,457,315.31	465,457,315.31
对联营企业权益投资的账面价值	1,150,883,562.30	873,343,608.27
营业收入	4,281,045,647.54	3,306,829,186.00
净利润	549,136,456.39	291,594,961.34
综合收益总额	549,136,456.39	291,594,961.34

#### (4) 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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	221,986,237.32	243,907,065.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,400,583.32	-13,885,675.05
--其他综合收益	0.00	198,618.38
--综合收益总额	-9,400,583.32	-13,687,056.67

(5) 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 无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损 无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺 无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债 无

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

#### 6、其他

适用  不适用

### 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、流动性风险和市场风险。本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，本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

#### （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）。

本公司通过对已有客户信用评级的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）流动性风险

流动性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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应付账款	454,939,415.65					454,939,415.65
其他应付款	1,561,738,028.43					1,561,738,028.43
短期借款	50,310,738.14					50,310,738.14
一年内到期的非流动负债	10,355,940.00					10,355,940.00
合计	2,077,344,122.22					2,077,344,122.22

单位：元

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应付账款	570,893,194.71					570,893,194.71
其他应付款	1,595,994,935.76					1,595,994,935.76
短期借款	50,609,581.06					50,609,581.06
长期借款	68,752,639.75	802,310,355.11				871,062,994.86
合计	2,286,250,351.28	802,310,355.11				3,088,560,706.39

## （三）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。

### 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的短期借款是采用 3 个月变动利率加 2.0% 的借款利率。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 251,553.69 元（2019 年 12 月 31 日：4,608,362.88 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以非本公司记账本位币的货币计价的金融资产和金融负债，本公司海外经营实体的记账本位币主要为美元或韩元、新加坡元及印尼盾等其他外币，境内经营实体的记账本位币为人民币。管理层认为本公司金融资产和金融负债的汇率风险在可控范围之内。

本公司所持有的面临汇率风险的主要外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	42,281,548.46	3,053,110.80	45,334,659.26	44,669,864.32	1,436,107.06	46,105,971.38

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和其他外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少税前利润 2,266,732.96 元（2019 年 12 月 31 日：2,305,298.57 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元和其他外币可能发生变动的合理范围。

## 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司持有的上述金融工具投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
其他非流动金融资产	2,140,888,805.90	1,842,510,202.69
其他权益工具投资	1,078,844,317.74	849,464,175.16
合计	3,219,733,123.64	2,691,974,377.85

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果其他权益工具投资的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少其他综合收益 53,942,215.89 元（2019 年 12 月 31 日：其他综合收益 42,473,208.76 元）。如果其他非流动金融资产的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少公允价值变动损益 107,044,440.30 元（2019 年 12 月 31 日：公允价值变动损益 92,125,510.13 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,475,959,904.22		1,475,959,904.22
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,475,959,904.22		1,475,959,904.22
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他		1,475,959,904.22		1,475,959,904.22
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（二）应收款项融资			183,466,200.55	183,466,200.55
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资	82,603,819.55		996,240,498.19	1,078,844,317.74
（五）其他非流动金融资产			2,140,888,805.90	2,140,888,805.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,140,888,805.90	2,140,888,805.90
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			2,140,888,805.90	2,140,888,805.90
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	82,603,819.55	1,475,959,904.22	3,320,595,504.64	4,879,159,228.41
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

### 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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他非流动金融资产是对合伙企业投资，按照各合伙企业对外投资的底层资产情况分别进行估值确定公允价值。公司根据各合伙企业提供对外投资的底层资产情况结合各合伙企业提供的资产负债表日净值报告进行估值，确认公允价值。

其他权益工具投资：被投资企业有新一轮融资的，按融资估值的对应比例计算公允价值；部分被投资企业，公司按照现金流量折现法进行合理评估其公允价值；对于本期新增的投资，由于投资期限短，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；部分被投资企业，公司按照市场法进行合理评估其公允价值。

### 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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 9、其他

适用  不适用

## 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	中国香港	投资控股	10,000 港元	23.34%	23.34%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是江南春先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注九、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本附注九、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
上海数禾信息科技有限公司	联营企业
北京影之宝传媒广告有限公司	联营企业
南京功夫豆信息科技有限公司	联营企业
宁波分众福利直送信息科技有限公司	联营企业
分众娱乐（上海）有限责任公司	联营企业
Target Media Culcreative Pte Ltd	原联营企业，2020 年 11 月 30 日起纳入合并范围

### 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
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 Holdings Ltd	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
Century Pinnacle 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
Focus Media Holding 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 Newco 1 Limited	实际控制人江南春先生控制的公司
Giovanna Newco 2 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	江南春先生持股的公司
CGEN Digital Media Company Limited	江南春先生持股的公司
CGen Media Technology company Limited	江南春先生持股的公司
上海视家投资管理有限公司	江南春先生任董事的公司
UCCA Holdings (BVI) Limited	江南春先生任董事的公司
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
上海硕诚置业有限公司	董事任职单位附属公司
国药控股国大药房有限公司	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
中国平安人寿保险股份有限公司	董事任职单位附属公司
上海大众物业管理有限责任公司	董事任职单位附属公司
平安养老保险股份有限公司	董事任职单位附属公司
平安国际融资租赁有限公司	董事任职单位附属公司
平安银行股份有限公司	董事任职单位附属公司
深圳平安金融中心建设发展有限公司	董事任职单位附属公司
平安健康互联网股份有限公司	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
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	持股 5% 以上股东
阿里健康信息技术（北京）有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
上海拉扎斯信息科技有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
浙江天猫技术有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
淘宝（中国）软件有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
阿里健康大药房医药连锁有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
阿里健康科技（中国）有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
杭州天猫车站科技有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
北京中联华盟文化传媒投资有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
口碑（上海）信息技术有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
阿里云计算有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
北京高德云图科技有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
北京红马传媒文化发展有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
阿里巴巴（中国）软件有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
阿里巴巴授权宝（天津）文化传播有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司
南京盒马网络科技有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司

## 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
上海美兰湖物业管理有限公司	阵地成本	12,021.90		否	274,105.38
上海上置物业集团有限公司	阵地成本	943,957.56		否	1,513,836.41
北京双融汇投资有限公司	阵地成本	47,240.42		否	183,444.49
中国平安财产保险股份有限公司	阵地成本	73,152.75		否	72,885.75
中国平安人寿保险股份有限公司	阵地成本	75,762.74		否	73,383.58
上海大众物业管理有限责任公司	阵地成本	135,157.26		否	145,327.40
国药控股国大药房有限公司	阵地成本	15,000.00		否	15,000.00
阿里云计算有限公司	服务费	5,279,313.17		否	4,153,406.99
北京高德云图科技有限公司	数据服务	9,145,859.62		否	
北京高德云图科技有限公司	购买的许可权			否	9,433,962.26
北京影之宝传媒广告有限公司	阵地成本	148,260.00		否	1,310,200.00
南京功夫豆信息科技有限公司	业务宣传费	73,584.91		否	385,271.69
宁波分众福利直送信息科技有限公司	采购存货			否	1,405,000.00

## 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
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司及其关联方	广告收入	602,315,872.33	563,443,225.03
中国平安人寿保险股份有限公司	广告收入	5,623,670.87	10,830,803.79
中国平安财产保险股份有限公司	广告收入	3,398,847.77	917,950.94
平安健康互联网股份有限公司	广告收入	1,028,301.89	
平安养老保险股份有限公司	广告收入	290,226.41	
平安银行股份有限公司	广告收入	580,400.52	
上海家化联合股份有限公司	广告收入	898,867.92	
深圳平安金融中心建设发展有限公司	广告收入	18,867.92	
平安国际融资租赁有限公司	广告收入		150,554.72
上海硕诚置业有限公司	广告收入	101,128.31	
上海数禾信息科技有限公司	广告收入		612,842.91
宁波分众福利直送信息科技有限公司	销售存货	759,425.39	806,477.98

(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 无

(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
拆出				
上海数禾信息科技有限公司	-226,500,000.00			本期收到还款人民币 22,650 万元。
Target Media Culcreative Pte Ltd	-244,197.78			2020 年 1-11 月收到还款 5 万新加坡元。

(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
上海数禾信息科技有限公司	资金占用费	21,589,884.27	23,768,559.30
分众娱乐（上海）有限责任公司	资金占用费	3,099,884.84	4,122,750.18
Target Media Culcreative Pte Ltd	资金占用费	138,263.07	18,119.01

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,762,500.00	13,814,091.92

注：公司关键管理人员除获取上述报酬以外，经公司第七届董事会第十次会议及公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《公司第二期员工持股计划》，同意公司以股权激励的方式发放 2020 年年度激励，其中公司关键管理人员合计获取 65 万股份额。

(8) 其他关联交易 无

## 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	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司及其关联方	266,699,784.15	42,226,498.61	195,218,706.10	41,892,265.66
应收账款	平安银行股份有限公司	177,140.00	24,640.17	92,285.71	16,918.45
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司	199,200.00	27,708.72	88,678.22	16,257.10
应收账款	中国平安财产保险股份有限公司	155,000.00	21,560.50	281,950.00	51,689.00
预付款项	北京双融汇投资有限公司			47,240.42	
预付款项	中国平安财产保险股份有限公司	5,548.88		23,962.43	
预付款项	上海大众物业管理有限责任公司			7,917.07	
预付款项	中国平安人寿保险股份有限公司	6,546.56		4,309.30	
预付款项	上海大众物业管理有限责任公司	12,131.62			
预付款项	北京高德云图科技有限公司	3,537,735.84			
预付款项	上海上置物业集团有限公司	4,590.95			
其他非流动资产	上海数禾信息科技有限公司	326,218,555.48		554,749,171.21	
其他非流动资产	分众娱乐（上海）有限责任公司	66,955,854.25		63,855,969.41	
其他非流动资产	Target Media Culcreative Pte Ltd			4,644,249.38	

## (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	上海上置物业集团有限公司	143,642.32	306,313.41
应付账款	上海大众物业管理有限责任公司	39.82	7,110.43
应付账款	上海美兰湖物业管理有限公司	13,040.15	1,018.25
应付账款	阿里云计算有限公司	7,837.69	7,437.69
应付账款	北京影之宝传媒广告有限公司	146,335.00	
其他应付款	江南春	253,167.72	253,167.72
合同负债	平安银行股份有限公司	186,792.45	
合同负债	中国平安人寿保险股份有限公司	1,464,028.30	
合同负债	中国平安财产保险股份有限公司	98,963.64	

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 公司与阿里云计算有限公司（以下简称“阿里云”）分别于2019年3月11日和2019年5月22日签订了两个《框架服务协议》，从签订日起一年内阿里云向公司提供云计算及服务，在经有权机构审批通过的额度内，以实际消耗进行结算，截至本报告期末，合同已完成续签。

(2) 公司与阿里巴巴计算（北京）有限公司和阿里云计算有限公司（以下合称“阿里”）于2020年8月17日签订《物联网连接管理平台技术服务合作协议》，从签订日起2年内阿里向公司提供物联网连接管理平台技术服务。协议项下的资费包括公司及其用户使用物联网连接管理平台的技术服务所产生的SIM卡管理服务、用户运营服务费、服务功能费及优惠流量资费。各项费用按双方约定的结算方式结算。

(3) 公司与浙江天猫技术有限公司（以下简称“浙江天猫”）于2019年4月签订了广告发布框架协议，协议就浙江天猫委托公司发布广告及采购广告招商进行了约定，在经有权机构审批通过的额度内，款项结算以实际广告发布订单进行，协议有效期至2022年3月31日。

(4) 公司与北京高德云图科技有限公司（以下简称“北京高德”）于2020年10月12日签订《天选户外营销平台服务协议-主协议》，约定北京高德向公司就自有广告营销业务分析服务需求提供天选户外广告智能营销服务SaaS平台服务，协议有效期3年。

(5) 公司与北京高德于2020年10月12日签订《天选户外智能营销平台服务广告效果监测服务协议-副协议》，约定北京高德向公司提供广告效果监测服务，服务期限为2020年4月1日至2023年3月31日。

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	75,999,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司第二期员工持股计划的授予价格为 0.00 元/股，存续期为 60 个月，自员工持股计划经股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日（即 2021 年 1 月 8 日）起计算。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	75,999,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	75,999,000.00

其他说明：

根据本公司 2020 年 12 月 31 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《分众传媒信息技术股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》（以下简称“员工持股计划”），公司拟授予激励对象限制性股票 7,700,000 股。本公司于 2020 年 12 月 31 日授予激励对象 7,700,000 股，授予价格为 0 元/股。

员工持股计划的存续期为 60 个月，自员工持股计划经股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。员工持股计划的锁定期为 36 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。

本公司于 2018 年 9 月 3 日至 2019 年 5 月 9 日，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股 243,380,554 股，占公司总股本的 1.658%，其中最高成交价为 8.64 元/股，最低成交价为 5.04 元/股，合计支付的总金额约为人民币 152,988.89 万元（不含交易费用）。公司赠与的回购股票 7,700,000 股已于 2021 年 1 月 8 日过户至员工持股计划证券账户。

## 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

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 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

经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	2,531,247,627.75
1至2年	838,526,545.49
2至3年	283,851,222.39
3年以上	152,717,890.35
合计	3,806,343,285.98

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司及子公司尚未了结的涉诉金额在人民币 100.00 万元以上的重大诉讼、仲裁共 18 宗，具体情况如下表所示：

序号	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	受理时间	案号或裁判文书编号	目前进展
1	上海希越文化传播有限公司	优慕广告有限公司	合同纠纷	1、欠款8,698,427元； 2、违约金59,897,500元； 3、诉讼费用268,796元。	上海第二中级人民法院	2020/11/16	(2020)沪02民初236号	诉裁中
2	中天城投集团物业管理有限公司	分众传媒有限公司	合同纠纷	1、广告租赁费1,868,333.33元及逾期付款违约金26,055元； 2、拆除南明大楼设备； 3、自2020年1月16日起电梯广告占用费7,205元及诉讼费。	贵阳市云岩区人民法院	2020/8/27	(2020)黔0103民初14686号	诉裁中
3	深圳市新世界物业管理有限公司	驰众广告有限公司 分众多媒体技术(上海)有限公司	合同纠纷	1、2020年1月起的半年合作费用508,350元； 2、赔偿款及违约金569,475.33元。	上海市长宁区 人民法院	2020/9/21	(2020)沪0105民初18572号	诉裁中
4	分众传媒有限公司	优估(上海)信息科技有限公司 车伯乐(北京)信息科技有限公司	已发布广告，对方 拖延支付广告款	50,060,504.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初8020号	诉裁中
5	分众传媒有限公司	优估(上海)信息科技有限公司 车伯乐(北京)信息科技有限公司	已发布广告，对方 拖延支付广告款	49,501,826.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初8022号	诉裁中

6	驰众广告广告有限公司	优估(上海)信息科技有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	49,457,040.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初 8017号	诉裁中
7	分众传媒有限公司	南京极燕食品有限公 司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	33,248,010.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/9/9	(2020)沪0105民初 17451号	诉裁中
8	驰众广告广告有限公司	优估(上海)信息科技 有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	26,481,469.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初 8018号	诉裁中
9	分众传媒有限公司	优估(上海)信息科技 有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	24,540,243.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初 8021号	诉裁中
10	上海德峰广告传播有限 公司	宝沃汽车(中国)有限 公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	20,000,000.00元	北京仲裁委员 会	2020/9/27	(2020)京仲收字第 4764号	诉裁中
11	驰众广告广告有限公司	优估(上海)信息科技 有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	10,999,898.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/4/22	(2020)沪0105民初 8019号-优估0514	诉裁中
12	驰众广告广告有限公司	北京易盟天地信息技 术股份有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	9,075,000.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/11/3	(2020)沪0105民初 21755号	诉裁中
13	分众传媒有限公司	华晨汽车集团控股有 限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	5,475,400.00元	沈阳市中级人 民法院	2020/5/13	(2020)辽0104民初字 第4155号	已裁判
14	驰众广告广告有限公司	青岛威巴克消毒技术 有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	5,000,000.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/8/6	(2020)沪0105民初 15626号	诉裁中
15	分众传媒有限公司	华晨汽车集团控股有 限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	4,224,000.00元	沈阳市中级人 民法院	2020/5/13	(2020)辽0104民初字 第4151号	已裁判
16	分众传媒有限公司	瑞丽诗(北京)企业管 理有限公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	1,437,310.00元	上海市长宁区 人民法院	2020/1/2	(2020)沪0105民初 16129号	诉裁中
17	上海德峰广告传播有限 公司	固守供应链管理有限 公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	1,105,000.00元	重庆市南岸区 人民法院	2020/6/16	(2020)渝0108民初初 12735号	诉裁中
18	上海德峰广告传播有限 公司	贵州车友赞科技有限 公司	已发布广告, 对方 拖延支付广告款	1,015,384.20元	上海市长宁区 人民法院	2020/9/10	(2020)沪0105民初 18074号	已裁判

注:截至 2020 年 12 月 31 日,优幕广告有限公司因与上海希越文化传播有限公司合同纠纷一案,被有权机关冻结资金 88,905,047.84 元,详见本附注七、合并财务报表项目注释/1、货币资金。截至本报告日,其中 20,109,120.84 元已解除冻结。同时,优幕广告有限公司于 2021 年 1 月 20 日向法院提起反诉,请求确认合同解除,并判令上海希越文化传播有限公司支付违约金 59,897,500.00 元及律师费、财产保全担保费、诉讼费、保全费。同日,优幕广告有限公司向法院提出财产保全申请,法院于 2021 年 2 月 10 日依法采取了保全措施,查封(冻结)上海希越文化传播有限公司银行账户。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明 无

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,660,852,968.49
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,660,852,968.49

说明：上述拟分配的利润或股利、经审议批准宣告发放的利润或股利仅为模拟截至报告日公司总股本扣除报告日公司回购专户内的股份后的股本为基数相应计算得出，实际数据可能由于在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份数发生变化而相应变化。

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 重要的非调整事项

1) 2021年1月，子公司上海分众鸿意信息技术有限公司（以下简称“分众鸿意”）出资1亿元参与投资由厦门挑战者云腾管理咨询合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人、北京创新壹舟投资管理有限公司作为基金管理人的厦门挑战者双鱼号创业投资合伙企业（有限合伙），并签署相关协议。2021年3月，分众鸿意支付首期50%出资款5,000万元。

2) 经公司第六届董事会第十次会议审议通过，子公司分众鸿意、上海分众鑫晟信息技术有限公司（以下简称“分众鑫晟”）参与设立宁波梅山保税港区众兴卓悦股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“众兴卓悦基金”），并与合伙企业其他各方签署了《宁波梅山保税港区众兴卓悦股权投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》（以下简称“原合伙协议”）。2021年，众兴卓悦基金依据实际运营情况调整合伙企业的认购规模，经合伙企业各方达成一致，签署了《关于〈原合伙协议〉之补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议约定，合伙企业的认缴出资总额调整为64,130万元，其中分众鑫晟认缴出资金额不变，分众鸿意认缴出资金额相应调整为54,400万元。2021年3月，分众鸿意支付出资款40,100万元，累计出资54,030万元。

3) 截至2021年4月15日，境外子公司FM Korea已全额归还中国银行股份有限公司首尔分行短期借款

83.80亿韩元，至此，相关担保事项亦随之撤销。

## (2) 利润分配情况

根据公司于2021年4月21日召开的第七届董事会第十二次会议决议，以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除当时公司回购专户内的股本为基数，向全体股东每10股派发现金1.15元（含税），即每1股派发现金0.115元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股，剩余未分配利润留待后续分配。如在利润分配方案实施前公司总股本或公司回购专户内的股份发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除当时公司回购专户内的股份的股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。该预案尚需提交公司2020年度股东大会批准后实施。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

#### (1) 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	4,003,835,613.29	1,887,788,702.26
归属于母公司所有者的终止经营净利润		-12,512,009.82

**(2) 终止经营净利润**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		314,139.97
成本费用		21,256,289.63
利润总额		-20,942,149.66
所得税费用（收益）		
净利润		-20,942,149.66
终止经营处置损益：		
处置损益总额		27,462,764.77
所得税费用（收益）		6,865,691.19
处置净损益		20,597,073.58
合计		-345,076.08

**(3) 终止经营现金流量**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额		-29,395,951.16
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		39,469,315.00

**6、分部信息**

□ 适用 √ 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□ 适用 √ 不适用

**8、其他**

□ 适用 √ 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,757,151,353.11	8,990,722,718.79
其他应收款	317,658,816.24	232,334,090.00
合计	14,074,810,169.35	9,223,056,808.79

(1) 应收利息 无

(2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
分众多媒体技术(上海)有限公司	13,637,841,817.00	8,902,219,338.56
上海时众信息技术有限公司	101,617,385.12	88,503,380.23
广州分众云未来广告有限公司	17,692,150.99	
合计	13,757,151,353.11	8,990,722,718.79

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利 无

3) 坏账准备计提情况 无

(3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	317,479,000.00	232,310,000.00
备用金、押金及保证金	24,090.00	24,090.00
代垫款及第三方往来	155,726.24	0.00
合计	317,658,816.24	232,334,090.00

## 2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  适用  不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,324,726.24
1 至 2 年	232,310,000.00
3 年以上	24,090.00
合计	317,658,816.24

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按分类披露其他应收款：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	317,658,816.24	100.00%			317,658,816.24	232,334,090.00	100.00%			232,334,090.00
其中：										
关联方往来	317,479,000.00	99.94%			317,479,000.00	232,310,000.00	99.99%			232,310,000.00
备用金、押金及保证金	24,090.00	0.01%			24,090.00	24,090.00	0.01%			24,090.00
第三方往来及其他	155,726.24	0.05%			155,726.24	0.00	0%			0.00
合计	317,658,816.24	100.00%			317,658,816.24	232,334,090.00	100.00%			232,334,090.00

## 按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例
关联方往来	317,479,000.00	0.00	0%
备用金、押金及保证金	24,090.00	0.00	0%
第三方往来及其他	155,726.24	0.00	0%
合计	317,658,816.24	0.00	0%

4) 本期实际核销的其他应收款情况 无

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
上海分众数码信息技术有限公司	关联方往来	232,310,000.00	1-2 年	73.13%	-
上海德峰广告传播有限公司	关联方往来	28,376,250.00	1 年以内	8.93%	-
分众多媒体技术(上海)有限公司	关联方往来	12,920,600.00	1 年以内	4.07%	-
驰众广告有限公司	关联方往来	10,857,000.00	1 年以内	3.42%	-
上海定向广告传播有限公司	关联方往来	10,758,300.00	1 年以内	3.39%	-
合计	--	295,222,150.00	--	92.94%	-

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	46,321,686,667.00		46,321,686,667.00	46,321,686,667.00		46,321,686,667.00
对联营、合营企业投资	22,531,982.27		22,531,982.27	24,554,749.09		24,554,749.09
合计	46,344,218,649.27		46,344,218,649.27	46,346,241,416.09		46,346,241,416.09

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
分众多媒体技术(上海)有限公司	45,700,000,000.00					45,700,000,000.00	
上海时众信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
共青城分众创享信息技术有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
上海分众鸿意信息技术有限公司	166,666,667.00					166,666,667.00	
分众体育(上海)有限公司	50,020,000.00					50,020,000.00	
广州分众云未来广告有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	46,321,686,667.00					46,321,686,667.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
分众娱乐(上海)有限责任公司	24,554,749.09			-2,022,766.82							22,531,982.27	
小计	24,554,749.09			-2,022,766.82							22,531,982.27	
合计	24,554,749.09			-2,022,766.82							22,531,982.27	

## (3) 其他说明 无

## 4、营业收入和营业成本

□ 适用 √ 不适用

## 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	5,785,895,217.27	6,021,972,454.35
权益法核算的长期股权投资收益	-2,022,766.82	-2,442,829.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	3,273,909.78
合计	5,783,872,450.45	6,022,803,535.00

## 6、其他

□ 适用 √ 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,068,729.44	
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）	301,162,100.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,490,722.82	
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	27,382.43	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	169,103,432.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,666,708.17	
减：所得税影响额	103,638,407.72	
少数股东权益影响额	885,186.65	
合计	357,662,065.58	--

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	26.16%	0.2774	0.2774
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.82%	0.2526	0.2526

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 4、其他

适用  不适用

## 第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在证券交易场所的网站和符合国务院证券监督管理机构规定条件的媒体发布过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

分众传媒信息技术股份有限公司

法定代表人：江南春

2021年4月23日