

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 罗衍记、主管会计工作负责人 王晓颖 及会计机构负责人（会计主管人员）张京华 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015年度不实施现金分红，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的对公司未来发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

无

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 3 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 31 |
| 第九节 | 公司治理..... | 36 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 39 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 40 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 135 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 引力传媒股份有限公司 |
| 广告客户、广告主 | 指 | 广告投放者，商品、服务和观念等产品广告的发布者 |
| 收视率 | 指 | 特定的时段内，收看某电视节目的人数（家庭户数）占拥有电视机的总人口（总家庭户数）的比率 |
| 省级卫视 | 指 | 省级卫星电视频道的简称，主要是指隶属于我国省级电视台，通过卫星进行信号传播的省级电视频道 |
| CTR | 指 | 央视市场研究股份有限公司的简称，国内媒体和广告市场咨询及研究分析服务提供商 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------|
| 公司的中文名称 | 引力传媒股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 引力传媒 |
| 公司的外文名称 | Inly Media Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Inly |
| 公司的法定代表人 | 罗衍记 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 王骞 | 蒋家晓 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层 | 北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层 |
| 电话 | 010-87521979 | 010-87521993 |
| 传真 | 010-87521976 | 010-87521976 |
| 电子信箱 | wangqian@yinlimedia.com | jiangjiaxiao@yinlimedia.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市海淀区阜外亮甲店1号中水园乙3号楼105室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100142 |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100020 |
| 公司网址 | www.yinlimedia.com |

| | |
|------|----------------------------|
| 电子信箱 | zhengquanbu@yinlimedia.com |
|------|----------------------------|

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|--------|------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 603598 | 引力传媒 | 无 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层 |
| | 签字会计师姓名 | 朱海武、师玉春 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 德邦证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区福山路500号城建国际中心25楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 赵麟、胡旭 |
| | 持续督导的期间 | 2015年5月27日至2017年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,858,126,553.56 | 1,424,595,966.98 | 30.43 | 1,393,337,992.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,150,261.04 | 50,218,130.29 | -45.94 | 63,490,809.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,200,970.02 | 41,808,591.67 | -49.29 | 49,953,855.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -210,293,313.49 | 71,319,273.87 | -394.86 | 40,327,114.53 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 557,625,204.91 | 317,712,543.87 | 75.51 | 267,494,413.58 |

| | | | | |
|-------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 总资产 | 902,258,500.88 | 591,895,837.71 | 52.44 | 459,792,340.72 |
| 期末总股本 | 133,340,000.00 | 100,000,000.00 | 33.34 | 100,000,000.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.23 | 0.50 | -54.00 | 0.63 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.23 | 0.50 | -54.00 | 0.63 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.18 | 0.42 | -57.14 | 0.50 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.96 | 17.16 | 减少11.20个百分点 | 26.93 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.66 | 14.29 | 减少9.63个百分点 | 21.19 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 523,722,863.31 | 420,645,381.98 | 387,397,101.51 | 526,361,206.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,478,714.47 | 12,448,450.67 | 2,843,377.43 | 379,718.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,478,714.47 | 8,772,006.10 | 2,843,377.43 | -1,893,127.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -86,541,511.40 | 24,686,514.44 | -102,315,606.61 | -46,122,709.92 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注 (如适用) | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|---|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -6,684.53 | | -15,746.17 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,811,756.12 | | 11,225,928.33 | 18,049,272.13 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | 400,000.00 | | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 35,698.81 | | 2,536.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -231,286.77 | | | |
| 所得税影响额 | -2,060,192.61 | | -2,803,179.54 | -4,512,318.03 |
| 合计 | 5,949,291.02 | | 8,409,538.62 | 13,536,954.10 |

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------|------|------|------|------------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

十二、 其他

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司从事的主要业务为传播策略与媒介代理业务，营销上以直接客户为主，根据客户的传播需求，公司对市场与媒体进行研究，为客户制定传播策略与媒介计划，实行规模化、集中化的媒介谈判与购买，并进行广告投放监测和效果评估，提供精准、经济、有效的传播服务。采购渠道主要集中在电视媒体，包括央视、省级卫视、省级地面频道等，同时为应对受众碎片化，顺应广告主的品牌传播需求，公司加大了互联网视频媒体的投放力度。在电视媒体的广告投放上，除了传统的常规广告外，公司继续加强与知名电视栏目合作，为客户提供栏目的冠名、特约（赞助）播出、节目内广告（主持人口播、字幕等）、角标等特殊形式广告投放服务。

2015年，在国内GDP增速进一步放缓的背景下，作为宏观经济晴雨表的广告行业也遭遇增长乏力，据CTR数据显示，2015年前三季度中国广告市场规模出现3.5%的同比缩减，其中尤以纸媒广告跌幅最大，再创新高，广播广告降幅较小，相对平稳，而占据传统广告市场主导地位的电视广告整体上延续了2014年的负增长态势，2015年1-11月电视媒体广告花费增速为-4.7%，互联网广告增速放缓，但依然保持相对高速增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动比率 | 变动原因说明 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| 应收票据 | 57,521,925.54 | 4,443,967.20 | 53,077,958.34 | 1194.38% | 银行承兑汇票增加 |
| 应收账款 | 288,415,717.93 | 142,669,050.38 | 145,746,667.55 | 102.16% | 应收客户款增加 |
| 预付款项 | 229,757,163.96 | 174,255,127.13 | 55,502,036.83 | 31.85% | 预付媒体款增加 |
| 其他流动资产 | 22,755,908.03 | 37,623,262.35 | -14,867,354.32 | -39.52% | 影视剧投 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-------------|--------------------------------------|
| 产 | | | | | 资款结算 |
| 长期股权投资 | 35,459,203.99 | | 35,459,203.99 | 不适用 | 新增投资参股公司 |
| 长期待摊费用 | 5,528,533.66 | 1,993,957.54 | 3,534,576.12 | 177.26% | 装修费增加 |
| 递延所得税资产 | 13,076,406.06 | 8,319,421.63 | 4,756,984.43 | 57.18% | 资产减值准备对应的递延所得税资产的增加 |
| 应付账款 | 108,042,697.35 | 27,176,542.47 | 80,866,154.88 | 297.56% | 应付媒体款增加 |
| 预收款项 | 40,881,996.22 | 96,158,450.28 | -55,276,454.06 | -57.48% | 预收客户款减少 |
| 应交税费 | 12,865,104.02 | 8,906,206.65 | 3,958,897.37 | 44.45% | 应交增值税增加 |
| 股本 | 133,340,000.00 | 100,000,000.00 | 33,340,000.00 | 33.34% | 首次公开发行股票增加股本 |
| 资本公积 | 195,975,603.69 | 16,553,203.69 | 179,422,400.00 | 1083.91% | 首次公开发行股票增加资本公积 |
| 少数股东权益 | 9,716,883.98 | 5,088,977.11 | 4,627,906.87 | 90.94% | 增加控股子公司所致 |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动金额 | 变动比率 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 1,858,126,553.56 | 1,424,595,966.98 | 433,530,586.58 | 30.43% | 公司销售规模扩大导致营业收入增加 |
| 营业成本 | 1,721,796,379.22 | 1,280,740,166.94 | 441,056,212.28 | 34.44% | 公司营业规模扩大导致营业成本增加 |
| 资产减值损失 | 26,229,681.02 | 6,457,287.14 | 19,772,393.88 | 306.20% | 应收账款增加导致坏账准备增加和计提控股子公司 1024 公司商誉减值所致 |

其中：境外资产_____（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为_____%。

三、报告期内核心竞争力分析

1、市场与媒体研究优势

公司根据所服务广告主的行业分类，成立了医药行业、食品饮料行业、汽车行业、家电行业、日化行业、商业服务业等多个行业的专业研究小组，对各个行业的现状及发展趋势、企业广告投放及未来传播趋势、广告主及其竞争品牌、目标消费人群以及广告投放媒体进行深入研究，为制定精准、经济、有效的传播策略与媒介计划提供研究和技术支持。

2、传播策略与媒介计划优势

公司通过五级量化目标管理实现媒介计划的有效性与经济性，实现广告投放的精准、有效管理：

第一级：品牌金字塔确定适合的传播方式

第二级：有效频次分析工具保证媒介计划的有效性

第三级：GRP-REACH 分析模型保证媒介计划的经济性

第四级：CSPC 分析工具实现媒体组合最优

第五级：买后评估及费用分摊保证投资回报最优

3、客户及媒体资源优势

公司属于典型的客户服务型广告公司，为客户提供专业广告服务，报告期内，公司客户以直接客户为主，在行业中客户资源优势明显。媒体资源优势主要表现在合作媒体数量以及跨地区媒体资源的整合能力上。

4、业务协同服务优势

公司凭借电视广告领域的丰富经验与直接客户资源的积累，积极拓展以综艺节目为载体的内容营销和互联网广告业务，根据客户的营销策略和投放需求，整合线上线下资源，实现传播效果的最优化。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，在国内 GDP 增速进一步放缓的背景下，作为宏观经济晴雨表的广告行业也遭遇增长乏力，据 CTR 数据显示，2015 年前三季度中国广告市场规模出现 3.5% 的同比缩减，其中尤以纸媒广告跌幅最大，再创新高，广播广告降幅较小，相对平稳，而占据传统广告市场主导地位的电视广告整体上延续了 2014 年的负增长态势，2015 年 1-11 月电视媒体广告花费增速为-4.7%，互联网广告增速放缓，但依然保持相对高速增长。

从行业角度看，虽然电视广告份额逐年下降，但电视媒体在覆盖情况和影响力上依旧占据主导地位，“微信摇一摇”、“边看边买”等电视互动新模式的进一步发展将深化传统媒体与新媒体的融合。“微信+电视”的有机组合决不只是摇红包，更是一个“新的流量入口”加一个“新的广告展示平台”，将电视的价值从内容展示媒介，逐渐变为内容互动媒介。另一方面，综艺节目软性植入广告愈发受到青睐，2015 年，单价最高的硬广“综艺节目冠名”已进入 5 亿时代，然而近年来各种广告限令使其他大部分形式的硬广在体量和价格上都遇到了难以突破的瓶颈，广告主逐渐将部分广告预算转向了“润物细无声”的综艺节目软性植入广告，更多层次地进行品牌曝光，更多地与粉丝互动，更多地进行跨界的营销，促进多屏互动、台网联动的加速融合。此外，2015 年实行的“一剧两星”政策加剧了市场竞争的马太效应，也带来了网络视频广告市场的繁荣。

基于广告传媒行业的发展趋势变化，公司在 2015 年积极加强“一体两翼”战略规划实施，报告期内实现营业收入 1,858,126,553.56 元，同比增长 30.43%，但由于行业竞争和媒体价格上升，以及公司在内容领域延伸布局投入了较多资源，报告期实现的归属于母公司净利润为 27,150,261.04 元，同比下滑 45.94%。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 185,812.66 万元，比上年增加 30.43%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,715.03 万元，比上年同期减少 45.94%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 1,858,126,553.56 | 1,424,595,966.98 | 30.43 |
| 营业成本 | 1,721,796,379.22 | 1,280,740,166.94 | 34.44 |
| 销售费用 | 33,396,952.06 | 30,299,831.17 | 10.22 |
| 管理费用 | 44,579,453.36 | 36,727,281.51 | 21.38 |
| 财务费用 | -1,891,475.21 | -803,437.83 | -135.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -210,293,313.49 | 71,319,273.87 | -394.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,077,155.28 | -716,878.31 | -5,908.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 212,762,400.00 | - | 不适用 |
| 研发支出 | | | |

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 广告业 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 7.33 | 30.43 | 34.44 | 减少 2.76 个百分点 |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 媒介代理 | 1,761,206,856.33 | 1,648,794,196.41 | 6.38 | 26.62 | 30.60 | 减少 2.85 个百分点 |
| 专项广告服务 | 96,783,023.27 | 73,002,182.81 | 24.57 | 188.60 | 299.74 | 减少 20.97 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东北 | 21,677,655.39 | 21,422,421.62 | 1.18 | -6.62 | 7.51 | 减少 12.99 个 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|-------|--------|--------|----------------------|
| | | | | | | 百分点 |
| 华北 | 690,138,242.15 | 635,911,366.10 | 7.86 | 118.83 | 128.78 | 减少 4.01 个 百分点 |
| 华东 | 637,491,893.86 | 592,149,441.96 | 7.11 | -10.50 | -5.31 | 减少 5.09 个 百分点 |
| 华南 | 401,300,976.85 | 383,018,776.62 | 4.56 | 119.33 | 114.18 | 增加 2.30 个 百分点 |
| 华中 | 74,394,558.51 | 59,758,704.33 | 19.67 | -42.09 | -52.54 | 增加 17.68 个 百分点 |
| 西北 | 12,653,326.90 | 11,891,226.62 | 6.02 | 171.18 | 204.13 | 减少 10.18 个 百分点 |
| 西南 | 20,333,225.94 | 17,644,441.97 | 13.22 | -64.66 | -63.89 | 减少 1.83 个 百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年 增减 (%) | 销售量比上年 增减 (%) | 库存量比上年 增减 (%) |
|------|-----|-----|-----|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

产销量情况说明

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年 同期 占总 成本 比例 (%) | 本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%) | 情况 说明 |
| 广告业 | 人工及 分摊成 本 | 24,879,750.28 | 1.44 | 21,165,333.68 | 1.65 | 17.55 | |
| | 媒体采 购及广 告服务 成本 | 1,696,916,628.94 | 98.56 | 1,259,574,833.26 | 98.35 | 34.72 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |

| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 媒介代理 | 媒介代理 | 1,648,794,196.41 | 95.76 | 1,262,477,616.54 | 98.57 | 30.60 | |
| 专项广告服务 | 专项广告服务 | 73,002,182.81 | 4.24 | 18,262,550.40 | 1.43 | 299.74 | |

成本分析其他情况说明

2. 费用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 33,396,952.06 | 30,299,831.17 | 10.22 |
| 管理费用 | 44,579,453.36 | 36,727,281.51 | 21.38 |
| 财务费用 | -1,891,475.21 | -803,437.83 | -135.42 |

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

| | |
|---------------------|--|
| 本期费用化研发投入 | |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | |
| 公司研发人员的数量 | |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | |
| 研发投入资本化的比重 (%) | |

情况说明

4. 现金流

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因说明 |
|---------------|-----------------|---------------|----------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -210,293,313.49 | 71,319,273.87 | -394.86 | 本年支付媒体款增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,077,155.28 | -716,878.31 | -5908.99 | 本年新增参股公司 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 212,762,400.00 | - | 不适用 | 本年首次公开发行股票募集资金 |

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

截止于 2015 年 12 月 31 日，本公司合并层面对一零二四互动营销顾问（北京）有限公司的可回收价值为 1,203.88 万元，合并层面的账面净资产为 697.65 万元，商誉为 1,224.77 万元，分摊商誉后的账面价值为 1,922.42 万元，可回收价值小于分摊商誉后的账面价值，因此本公司对一零二四互动营销顾问（北京）有限公司合并层面形成的商誉存在减值，商誉减值金额为 718.54 万元。

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 应收票据 | 57,521,925.54 | 6.37 | 4,443,967.20 | 0.75 | 1,194.38 | 银行承兑汇票增加 |
| 应收账款 | 288,415,717.93 | 31.92 | 142,669,050.38 | 24.10 | 102.16 | 应收客户款增加 |
| 预付款项 | 229,757,163.96 | 25.43 | 174,255,127.13 | 29.44 | 31.85 | 预付媒体款有所增加 |
| 其他流动资产 | 22,755,908.03 | 2.52 | 37,623,262.35 | 6.36 | -39.52 | 影视剧投资款结算 |
| 长期股权投资 | 35,459,203.99 | 3.92 | - | - | 不适用 | 新增投资参股公司 |
| 长期待摊费用 | 5,528,533.66 | 0.61 | 1,993,957.54 | 0.34 | 177.26 | 装修费增加 |
| 递延所得税资产 | 13,076,406.06 | 1.45 | 8,319,421.63 | 1.41 | 57.18 | 资产减值准备对应的递延所得税资产的增加 |
| 应付账款 | 108,042,697.35 | 11.96 | 27,176,542.47 | 4.59 | 297.56 | 应付媒体款增加 |
| 预收款项 | 40,881,996.22 | 4.52 | 96,158,450.28 | 16.25 | -57.48 | 预收客户款减少 |
| 应交税费 | 12,865,104.02 | 1.42 | 8,906,206.65 | 1.50 | 44.45 | 应交增值税增加 |

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司长期股权投资总额为 35,459,203.99 元，其中，北京美迪美达广告有限公司 6,272,022.28 元，北京中视星驰文化传媒有限公司 29,187,181.71 元。

2015年7月24日，公司及汪海、杨荣与刘兵、孙亮签署《合作协议书》，以现金出资867万元收购华传文化传播（天津）有限公司51%股权。（公告编号:2015-22）

2015年10月13日，公司第二届董事会第五次会议，同意公司以2880万元自有资金增资并收购北京中视星驰文化传媒有限公司20%的股权。（公告编号:2015-030）

2015年12月24日，华星文化传播（天津）有限公司认缴出资255万元设立非全资子公司华星煜呈传媒（深圳）有限公司，股权占比51%，截止2015年12月31日，尚未实际出资。该公司自成立之日起纳入合并范围。

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本（元） | 总资产(元) | 净资产(元) | 净利润(元) |
|----------------|------|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 天津引力传媒文化产业有限公司 | 文化传播 | 传播策略与媒介代理 | 10,000,000.00 | 244,540,096.76 | 145,615,438.17 | 19,827,823.79 |
| 天津九合文化传媒有限公司 | 文化传播 | 传播策略与媒介代理 | 10,000,000.00 | 101,162,730.62 | 16,210,370.28 | 4,298,214.67 |
| 北京九合互动文化传播有限公司 | 文化传播 | 传播策略与媒介代理 | 5,000,000.00 | 37,367,033.45 | 3,648,439.42 | 6,129,877.99 |
| 上海九合传媒有限公司 | 文化传播 | 传播策略与媒介代理 | 5,000,000.00 | 69,764,906.47 | 19,348,238.23 | -2,686,015.97 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

据 CTR 数据显示, 2015 年前三季度中国广告市场规模出现 3.5% 的同比缩减, 其中尤以纸媒广告跌幅最大, 再创新高, 广播广告降幅较小, 相对平稳, 而占据传统广告市场主导地位的电视广告整体上延续了 2014 年的负增长态势, 2015 年 1-11 月电视媒体广告花费增速为-4.7%。在传统广告发展缓慢的同时, 内容产业在 2015 年可谓蓬勃生长。从数量来讲, 内容产业规模已经十分庞大, 2015 年电视剧总量 1.6 万集, 综艺节目年播出 767 档, 20 多个节目冠名费过亿, 从质量来看, 优秀的节目层出不穷, 《爸爸去哪儿》、《奔跑吧兄弟》等节目收视率飙升, 观众已经从原来的频道忠诚转成了节目忠诚, 内容导向而非趋势导向成为一大趋势。

(二) 公司发展战略

公司业务发展的战略规划是“一体两翼”, 围绕广告主的品牌建设和传播需求, 充分利用自身积累的各项优势, 在国家加快发展文化产业的时代背景下, 做大做强传统媒介代理业务, 优先发展内容产业, 战略发展数字产业。

(三) 经营计划

目前, 公司在区域电视媒体(省级卫视频道、省级地面频道等)的媒介代理业务已经处于国内领先地位, 从国内广告行业状况来看, 传统的电视媒体在相当长的一段时间内, 仍是我国广告投放的主要媒体, 公司将借助上市公司这一平台优势, 进一步巩固媒介代理业务在区域电视媒体的优势地位, 加大与央视合作业务的投入, 并适时地扩大市、县级电视媒体的业务范围。

广告市场的格局发生了很大的变化, 广告主的需求在促进广告内容化的发展, 在内容营销方面, 公司将以广告主的趋势性需求作为出发点, 加大与各个媒体内容方面的合作, 以内容为核心, 推动多屏联动、线上线下互动的整合营销。在内容制作和投资上, 特别是综艺节目的制作和投资, 公司将继续加强与业内优秀制作方的合作, 向市场推出更有竞争力的节目内容, 并在适当时机参与影视剧的投资制作, 完善内容产业链的业务布局。

鉴于互联网广告市场的快速增长, 公司将加大对数字营销业务的投入和团队的建设, 把握新兴数字媒体、数字化传播工具的发展契机, 加快发展互联网媒体的数字营销业务, 满足广告主趋势性的传播需求。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济波动导致客户削减广告支出, 市场竞争导致公司丢失或减少部分毛利率较高的业务, 成本费用的加大投入等, 都可能会导致公司净利润水平的波动。

2、新《广告法》出台, 对大众媒体和互联网广告的监管力度加强, 《网络出版服务管理规定》于 2016 年 3 月 10 日起施行, 加强了对网络内容的监管, 广告主和媒体代理商在选择互联网媒体和内容时, 需要更加慎重地考虑政策风险。

3、2015 年末, 公司应收账款 288,415,717.93 元, 若公司对应收账款催收不力, 或客户资信、经营状况等出现问题, 导致公司应收账款不能按合同规定如期收回, 则可能给公司应收账款带来呆坏账的风险。

(五) 其他

四、公司因不适用准则规定或特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年4月30日召开的第一届董事会第六次会议审议并通过了引力传媒股份有限公司股东未来分红回报规划,并于2012年6月13日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过实施。为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,更好地兼顾公司的实际经营需要和可持续发展以及对投资者的合理回报,根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》,公司于2012年7月16日召开的第一届董事会第七次会议对公司章程中有关分红部分的条款进行了修改,并于2012年8月1日召开的2012年第五次临时股东大会审议通过实施。根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的相关规定,为规范公司现金分红,增强现金分红透明程度,维护公司股东及投资者的合法权益,结合公司实际情况,公司于2014年4月8日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改引力传媒股份有限公司章程(草案)的议案》,对公司章程中有关利润分配、现金分红的条款进行修订,并经过公司2014年第二次临时股东大会表决通过后实施。

公司着眼于长远和可持续发展,综合考虑公司实际经营情况、发展目标等因素,建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,对利润分配做出制度性安排,以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2015年 | 0 | 0 | 10 | 0 | 27,150,261.04 | 0 |
| 2014年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,218,130.29 | 0 |
| 2013年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63,490,809.52 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

| | |
|--|---------------|
| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配预案的原因 | 未分配利润的用途和使用计划 |
| 经营性现金流为负 | 用于公司业务发展 |

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺 | 承诺方 | 承诺 | 承诺时间及 | 是否 | 是否及 | 如未能 | 如未 |
|------|----|-----|----|-------|----|-----|-----|----|
|------|----|-----|----|-------|----|-----|-----|----|

| | 类型 | | 内容 | 期限 | 有履行期限 | 时严格履行 | 及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------|--|---|-------|-------|-------------------|---------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 引力传媒 | 如果上市后三年内出现股价低于每股净资产，公司将启动稳定股价预案 | 时间 2015/5/11 期限 2015-5-27 至 2018-05-26 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 罗衍记 | 所持股份自公司上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购所持有的股份 | 时间 2015/5/11 期限 2015-5-27 至 2018-05-26 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 蒋丽 | 所持股份自公司上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购所持有的股份 | 时间 2015/5/11 期限 2015-5-27 至 2018-05-26 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 北京合众创世管理咨询有限公司 | 所持股份自公司上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购所持有的股份 | 时间 2015/5/11 期限 2015-5-27 至 2018-05-26 | 是 | 是 | | |

(二) 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，公司就资产或项目否达到原盈利预测及其原因作出说明
不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况适用 不适用**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**适用 不适用**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**适用 不适用**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

| | | 现聘任 |
|--------------|------------------|-----|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 境内会计师事务所报酬 | 45 | |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 | |
| | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | | |
| 财务顾问 | | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

七、破产重整相关事项适用 不适用**八、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|------------------|
| 本公司诉太原市汉波食品工业有限公司及山西汉波食品股份有限公司广告合同纠纷一案,已于2014年6月16日,经太原市中级人民法院主持调解并已出具案号为“(2014)并民初字第114号”《民事调解书》,本公司与汉波食品股份有限公司达成如下调解协议:汉波食品股份有限公 | 请参考公司2015年半年度报告。 |

| | |
|---|--|
| 司共计欠本公司本金 2,834,995.30 元，利息 200,000 元，于调解书生效后 10 日内给付本公司 100,000 元人民币，剩余款项于 2015 年 1 月 31 日前全部付清。2014 年 6 月 30 日，汉波食品股份有限公司向本公司支付 5 万元，截至目前剩余款项 298.50 万元尚未支付。目前公司正在办理申请强制执行手续。 | |
| | |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

一、完善投资者保障机制

本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的相关规定，积极完善公司法人治理结构，规范三会运作，以保障投资者、特别是中小投资者的合法权益。

同时，公司高度重视信息披露工作，严格履行信息披露义务，通过股东大会、投资者来电接听等多途径与投资者沟通，积极履行上市公司对投资者应尽的社会责任。

二、注重员工权益保护

公司坚持以人为本的核心价值观，高度重视员工权益。依照《劳动合同法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。

公司重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制。公司领导层积极引导团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。

三、坚持诚信经营

公司注重自身品牌的建设，而品牌的基础是诚信经营。受益于诚信经营的理念，公司客户数量稳步增长，与客户建立了长期稳定的合作关系。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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 | 100,000,000 | 100 | | | | | | 100,000,000 | 75 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 100,000,000 | 100 | | | | | | 100,000,000 | 75 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 20,500,000 | 20.5 | | | | | | 20,500,000 | 15.4 |
| 境内自然人持股 | 79,500,000 | 79.5 | | | | | | 79,500,000 | 59.6 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | 33,340,000 | | | | 33,340,000 | 33,340,000 | 25 |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----|------------|--|--|------------|-------------|-----|
| 1、人民币普通股 | | | 33,340,000 | | | 33,340,000 | 33,340,000 | 25 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 100,000,000 | 100 | 33,340,000 | | | 33,340,000 | 133,340,000 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准引力传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]831号文）的核准，公司向社会公众公开发行了人民币普通股（A股）3,334万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司公开发行新股 3,334 万股，总股本由 10,000 万股增加到 13,334 万股。上述股本变动致使公司 2015 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 10,000 万股计算，2015 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.27 元、5.24 元；如按照股本变动后的新股本 13,334 万股计算，2015 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.23 元、4.18 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 普通股股票 | 2015年5月27日 | 7.2元 | 33,340,000 | 2015年5月27日 | 33,340,000 | |
| | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
无

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司公开发行新股 3,334 万股，变更后公司总股本为 13,334 万股。报告期期初资产总额为 59,189.58 万元、负债总额为 26,909.43 万元，资产负债率为 45.46%；期末，资产总额为 90,225.85 万元、负债总额为 33,491.64 万元，资产负债率为 37.12%。

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 11,959 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 15,115 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------|--------|------------|-----------|---------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 罗衍记 | 0 | 64,500,000 | 48.37 | 64,500,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 北京合众创世管理咨询有限公司 | 0 | 10,000,000 | 7.5 | 10,000,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 蒋丽 | 0 | 10,000,000 | 7.5 | 10,000,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 苏州南丰长祥股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 3,000,000 | 2.25 | 3,000,000 | 无 | 0 | 未知 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|---|---|-------|
| 上海富厚加大股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 2,500,000 | 1.87 | 2,500,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 新疆百富华股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 2,260,000 | 1.69 | 2,260,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 夏锐 | 0 | 2,000,000 | 1.5 | 2,000,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 0 | 2,000,000 | 1.5 | 2,000,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金 | 1,348,289 | 1,348,289 | 1.01 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 1,100,585 | 1,100,585 | 0.83 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------------------|---------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金 | 1,348,289 | 人民币普通股 | 1,348,289 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 1,100,585 | 人民币普通股 | 1,100,585 |
| 中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金 | 1,058,180 | 人民币普通股 | 1,058,180 |
| 交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金 | 774,826 | 人民币普通股 | 774,826 |
| 中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 749,860 | 人民币普通股 | 749,860 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金 | 698,200 | 人民币普通股 | 698,200 |
| 招商银行股份有限公司—中银新经济灵活配置混合型证券投资基金 | 673,900 | 人民币普通股 | 673,900 |
| 中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金 | 653,450 | 人民币普通股 | 653,450 |

| | | | |
|--------------------------------------|--|--------|---------|
| 中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金 | 629,799 | 人民币普通股 | 629,799 |
| 中铁信托有限责任公司—中铁信托·民生银行北京六号证券投资集合资金信托计划 | 579,999 | 人民币普通股 | 579,999 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 罗衍记、蒋丽及北京合众创世管理咨询有限公司存在关联关系，属于一致行动人。 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------|--------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 罗衍记 | 64,500,000 | 2018年5月27日 | 0 | 承诺锁定三年 |
| 2 | 北京合众创世管理咨询有限公司 | 10,000,000 | 2018年5月27日 | 0 | 承诺锁定三年 |
| 3 | 蒋丽 | 10,000,000 | 2018年5月27日 | 0 | 承诺锁定三年 |
| 4 | 苏州南丰长祥股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,000,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 5 | 上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,500,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 6 | 新疆百富华股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,260,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 7 | 夏锐 | 2,000,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 8 | 重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,000,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 9 | 谭建勇 | 720,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 10 | 上海富厚骏领投资管理中心（有限合伙） | 500,000 | 2016年5月27日 | 0 | 承诺锁定一年 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 罗衍记、蒋丽及北京合众创世管理咨询有限公司存在关联关系，属于一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|----------|----------|
| 无 | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | | |

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

| | |
|--------------------------|-----|
| 名称 | 不适用 |
| 单位负责人或法定代表人 | |
| 成立日期 | |
| 主要经营业务 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------|----------|
| 姓名 | 罗衍记 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总裁 |

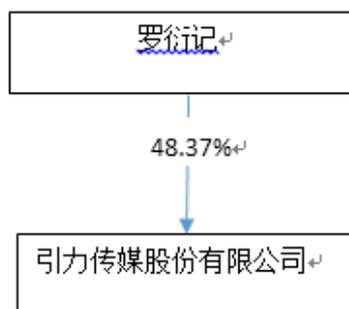
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

| | |
|--------------------------|-----|
| 名称 | 不适用 |
| 单位负责人或法定代表人 | |
| 成立日期 | |
| 主要经营业务 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------------|----------|
| 姓名 | 罗衍记 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总裁 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

| | |
|----------------------|-------------------|
| 姓名 | 蒋丽 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 北京国华高科国际投资有限公司总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

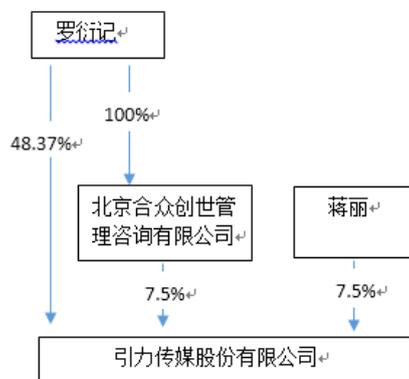
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|------|--------|------|----------------|
| 无 | | | | | |
| | | | | | |
| 情况说明 | | | | | |

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------------|--------------|
| 罗衍记 | 董事长、 总裁 | 男 | 43 | 2005年8月 | 无固定期限 | 64,500,000 | 64,500,000 | 0 | | 201 | 否 |
| 王骞 | 董事、副 总裁 | 男 | 41 | 2010年10月 | 2016年12月31 | 350,000 | 350,000 | 0 | | 181 | 否 |
| 桑志勇 | 董事、副 总裁 | 男 | 37 | 2005年8月 | 无固定期限 | 460,000 | 461,200 | 1,200 | 二级市场 购买 | 186 | 否 |
| 费华武 | 董事 | 男 | 46 | 2011年12月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 黄昇民 | 独立董事 | 男 | 61 | 2011年12月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 14 | 是 |
| 刘俊勇 | 独立董事 | 男 | 46 | 2012年2月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 14 | 是 |
| 崔保国 | 独立董事 | 男 | 54 | 2014年2月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 14 | 是 |
| 吴江华 | 监事 | 男 | 38 | 2008年9月 | 无固定期限 | 0 | 0 | 0 | | 73 | 否 |
| 储军峰 | 监事 | 男 | 33 | 2011年12月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 陈艳萍 | 监事 | 女 | 33 | 2014年2月 | 2017年12月 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 谭建勇 | 原副总裁 | 男 | 40 | 2005年10月 | 2015年8月 | 720,000 | 720,000 | 0 | | 80 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|---|----|-------------|---------------|------------|------------|-------|---|-------|---|
| | | | | 月 | 月 | | | | | | |
| 李浩 | 助理总裁 | 男 | 39 | 2005 年 8 月 | 无固定期限 | 350,000 | 350,000 | 0 | | 148 | 否 |
| 李建新 | 助理总裁 | 男 | 38 | 2005 年 8 月 | 2016 年 6 月 30 | 160,000 | 160,000 | 0 | | 111 | 否 |
| 潘欣欣 | 助理总裁 | 女 | 38 | 2007 年 10 月 | 无固定期限 | 160,000 | 160,000 | 0 | | 121 | 否 |
| 王晓颖 | 财务总监 | 女 | 45 | 2008 年 8 月 | 无固定期限 | 160,000 | 160,000 | 0 | | 67 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 66,860,000 | 66,861,200 | 1,200 | / | 1,210 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 罗衍记 | 2005 年 8 月创立引力传媒，并担任公司董事长、总裁。 |
| 王骞 | 2008 年 6 月至 2010 年 10 月，任职于北京市金杜律师事务所；2010 年 10 月加入引力传媒，现任董事、副总裁。 |
| 桑志勇 | 2005 年 8 月加入公司，现任董事、副总裁。 |
| 费华武 | 2009 年至今，担任上海富厚股权投资管理有限公司董事长；2011 年 12 月至今担任本公司董事。 |
| 黄昇民 | 现任教于中国传媒大学；2011 年 12 月至今担任本公司独立董事。 |
| 刘俊勇 | 2005 年 7 月至今，任教于中央财经大学，2012 年 2 月至今担任本公司独立董事。 |
| 崔保国 | 2000 年至今，任教于清华大学，2014 年 2 月至今担任本公司独立董事。 |
| 吴江华 | 2008 年 9 月加入公司，现任本公司监事会主席、整合传播策略中心总经理。 |
| 储军峰 | 2011 年 6 月至今，担任苏州长虞股权投资管理有限公司执行董事，2011 年 12 月至今，担任本公司监事。 |
| 陈艳萍 | 2011 年 10 月至今，担任广州越秀产业投资基金管理有限公司副总裁；2014 年 2 月至今，担任本公司监事。 |
| 谭建勇 | 曾担任本公司董事、副总裁。已离职。 |
| 李浩 | 现任本公司助理总裁。 |
| 李建新 | 现任本公司助理总裁。 |
| 潘欣欣 | 现任本公司助理总裁。 |
| 王晓颖 | 现任本公司财务总监。 |

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------|-------------------|--------|--------|
| 费华武 | 上海富厚股权投资管理有限公司 | 董事长 | 2009 年 | |
| 刘俊勇 | 中央财经大学 | 会计学院副院长、管理会计研究所所长 | 2005 年 | |
| 崔保国 | 清华大学 | 新闻与传播学院副院长 | 2000 年 | |
| 储军峰 | 苏州长虞股权投资管理有限公司 | 执行董事 | 2011 年 | |
| 陈艳萍 | 广州越秀产业投资基金管理有限公司 | 副总裁 | 2011 年 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相应规定，公司薪酬与考核委员会根据年度经营目标制定公司高级管理人员的年度业绩指标，根据年度绩效考核方案和年度审计报告，薪酬与考核委员会将出具公司高级管理人员的年度绩效考核评价结果后，按考评结果支付报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 年度绩效考核方案和年度审计报告 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 1210 万元 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1210 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王骞 | 副总裁 | 聘任 | 职位调整 |
| 桑志勇 | 副总裁 | 聘任 | 职位调整 |
| 潘欣欣 | 助理总裁 | 聘任 | 职位调整 |
| 谭建勇 | 原副总裁 | 离任 | 个人辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 249 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 81 |
| 在职员工的数量合计 | 330 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | |
| 销售人员 | 74 |
| 技术人员 | |
| 财务人员 | 21 |
| 行政人员 | 54 |
| 管理人员 | 36 |
| 媒介策略人员 | 90 |
| 业务支持人员 | 55 |
| 合计 | 330 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专及以下 | 148 |
| 本科 | 170 |
| 硕士 | 11 |
| 博士 | 1 |
| 合计 | 330 |

(二) 薪酬政策

按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其它有关规章制度，不断完善薪酬分配体系，制定薪酬管理制度。公司坚持按劳分配为主、效率优先兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应、优化劳动配置的原则，对员工给企业所做的贡献所付给的相应的回报和答谢，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，促进公司实现发展目标。

(三) 培训计划

为增强公司核心竞争力，打造优秀的企业员工团队，提高员工的管理素质和工作效率，公司制定了有针对性的分层级的培训计划，培训内容主要以人文及公司治理、领导力及管理艺术哲学、战略运营与创新变革类、财务金融类、传媒行业类知识等课程体系，通过各种方式开展，互动、探讨、传递最新最有效的信息，培养复合型人才，促进公司发展。

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|--|
| 劳务外包的工时总数 | |
| 劳务外包支付的报酬总额 | |
| 不适用 | |

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程和规章制度，有效运行公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会、高管团队及各职能部门按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东大会。公司平等对待所有股东，能够保证中小股东与大股东享有平等地位，保证所有股东充分行使自己的权利。

2、董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》保证了董事会运作的规范和决策的客观、科学。公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

3、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。监事会根据《监事会议事规则》，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务。公司能够按照法律法规及《公司章程》的规定，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

5、投资者关系：公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定董事会办公室负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2014 年年度股东大会 | 2015 年 5 月 18 日 | | |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015 年 7 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2015 年 7 月 22 日 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 2015 年 10 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2015 年 10 月 31 日 |

股东大会情况说明

2014 年年度股东大会审议通过了以下议案：

1. 《关于 2014 年度公司董事会工作报告的议案》
2. 《关于 2014 年度公司监事会工作报告的议案》
3. 《关于 2014 年度公司利润分配方案（预案）的议案》
4. 《关于公司董事、监事 2015 年度薪酬方案（预案）的议案》
5. 《关于 2014 年度公司财务决算报告的议案》
6. 《关于 2014 年度公司内部控制自我评价报告的议案》

7. 《关于对公司 2014 年度 7 月至 12 月关联交易予以确认的议案》
8. 《关于公司重大经营事项的议案》
9. 《关于公司续聘会计师事务所的议案》

2015 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：

- 1.00 《关于〈引力传媒股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》
- 1.01 激励对象的确定依据和范围
- 1.02 限制性股票的来源、数量和分配
- 1.03 激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁期和禁售期
- 1.04 限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法
- 1.05 限制性股票的授予与解锁条件
- 1.06 限制性股票激励计划的调整方法和程序
- 1.07 限制性股票会计处理
- 1.08 限制性股票激励计划的实施、授予及解锁程序
- 1.09 公司/激励对象各自的权利义务
- 1.10 公司/激励对象发生异动的处理
- 1.11 限制性股票回购注销原则
- 2.00 《关于〈引力传媒股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》
- 3.00 《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》
- 4.00 关于修改《公司章程》部分条款的议案

2015 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：

《关于向各授信银行申请综合授信的议案》

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 罗衍记 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王骞 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 桑志勇 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 费华武 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄昇民 | 是 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘俊勇 | 是 | 6 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 崔保国 | 是 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|-----------------|-------|-------|----|
| 无 | | | | |
| | | | | |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
无

(三) 其他**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

公司董事会下设四项专门委员会在报告期内均履行了职责，没有对公司审议的事项提出异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，具备自主经营能力。公司与控股股东不存在同业竞争的情形。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》等各项具体工作制度，建立了高级管理人员考评及激励机制。董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员考核标准，并研究审查其薪酬政策及方案，高级管理人员薪酬与公司经营业绩和个人绩效挂钩，形成了科学有效的激励约束机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2015 年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于 2016 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊载的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2016]01730038 号

引力传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的引力传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了引力传媒股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱海武

中国·北京

中国注册会计师：师玉春

二〇一六年三月三十日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 232,688,354.02 | 201,466,429.19 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 57,521,925.54 | 4,443,967.20 |
| 应收账款 | 六、3 | 288,415,717.93 | 142,669,050.38 |
| 预付款项 | 六、4 | 229,757,163.96 | 174,255,127.13 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 4,842,086.56 | 4,630,402.33 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 22,755,908.03 | 37,623,262.35 |
| 流动资产合计 | | 835,981,156.04 | 565,088,238.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、7 | 35,459,203.99 | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、8 | 4,241,144.87 | 3,911,130.09 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、9 | 543,871.75 | 335,423.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 六、10 | 7,428,184.51 | 12,247,666.81 |
| 长期待摊费用 | 六、11 | 5,528,533.66 | 1,993,957.54 |
| 递延所得税资产 | 六、12 | 13,076,406.06 | 8,319,421.63 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 66,277,344.84 | 26,807,599.13 |
| 资产总计 | | 902,258,500.88 | 591,895,837.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、13 | 158,166,668.00 | 126,177,612.50 |
| 应付账款 | 六、14 | 108,042,697.35 | 27,176,542.47 |
| 预收款项 | 六、15 | 40,881,996.22 | 96,158,450.28 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、16 | 13,175,971.97 | 10,506,667.52 |
| 应交税费 | 六、17 | 12,865,104.02 | 8,906,206.65 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、18 | 1,783,974.43 | 168,837.31 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 334,916,411.99 | 269,094,316.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 334,916,411.99 | 269,094,316.73 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 六、19 | 133,340,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、20 | 195,975,603.69 | 16,553,203.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、21 | 8,341,828.26 | 8,123,142.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、22 | 219,967,772.96 | 193,036,197.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 557,625,204.91 | 317,712,543.87 |
| 少数股东权益 | | 9,716,883.98 | 5,088,977.11 |
| 所有者权益合计 | | 567,342,088.89 | 322,801,520.98 |
| 负债和所有者权益总计 | | 902,258,500.88 | 591,895,837.71 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张京华

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 122,333,249.78 | 111,909,259.26 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,906,030.09 | 700,000.00 |
| 应收账款 | 十四、1 | 77,507,243.41 | 102,140,491.89 |
| 预付款项 | | 165,492,331.62 | 154,447,586.25 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十四、2 | 21,810,464.36 | 10,632,690.85 |

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 9,576,786.30 | 14,639,185.48 |
| 流动资产合计 | | 417,626,105.56 | 394,469,213.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、 3 | 87,186,435.39 | 49,018,471.40 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,391,911.83 | 3,252,444.41 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 543,871.75 | 335,423.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,181,350.43 | 1,980,383.54 |
| 递延所得税资产 | | 6,976,891.13 | 3,463,749.63 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 98,280,460.53 | 58,050,472.04 |
| 资产总计 | | 515,906,566.09 | 452,519,685.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 66,500,000.00 | 90,153,735.00 |
| 应付账款 | | 16,551,187.71 | 14,181,414.34 |
| 预收款项 | | 18,476,540.96 | 86,607,115.00 |
| 应付职工薪酬 | | 7,247,630.08 | 6,073,203.80 |
| 应交税费 | | 2,476,418.50 | 4,893,834.42 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 108,234.55 | 61,013,086.03 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 111,360,011.80 | 262,922,388.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 111,360,011.80 | 262,922,388.59 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 133,340,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 205,307,894.20 | 25,885,494.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,003,687.27 | 7,785,001.56 |
| 未分配利润 | | 57,894,972.82 | 55,926,801.42 |
| 所有者权益合计 | | 404,546,554.29 | 189,597,297.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 515,906,566.09 | 452,519,685.77 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张京华

合并利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,858,126,553.56 | 1,424,595,966.98 |
| 其中：营业收入 | 六、23 | 1,858,126,553.56 | 1,424,595,966.98 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,832,196,292.55 | 1,364,321,580.30 |
| 其中：营业成本 | 六、23 | 1,721,796,379.22 | 1,280,740,166.94 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 六、24 | 8,085,302.10 | 10,900,451.37 |
| 销售费用 | 六、25 | 33,396,952.06 | 30,299,831.17 |
| 管理费用 | 六、26 | 44,579,453.36 | 36,727,281.51 |

| | | | |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 六、27 | -1,891,475.21 | -803,437.83 |
| 资产减值损失 | 六、28 | 26,229,681.02 | 6,457,287.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六、29 | 632,203.99 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 632,203.99 | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 26,562,465.00 | 60,274,386.68 |
| 加：营业外收入 | 六、30 | 8,247,472.82 | 11,228,464.33 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 六、31 | 6,702.42 | 15,746.17 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 6,684.53 | 15,746.17 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 34,803,235.40 | 71,487,104.84 |
| 减：所得税费用 | 六、32 | 9,081,898.48 | 20,516,320.25 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 25,721,336.92 | 50,970,784.59 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 27,150,261.04 | 50,218,130.29 |
| 少数股东损益 | | -1,428,924.12 | 752,654.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 25,721,336.92 | 50,970,784.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 27,150,261.04 | 50,218,130.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,428,924.12 | 752,654.30 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 十五、2 | 0.23 | 0.50 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 十五、2 | 0.23 | 0.50 |

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

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人： 王晓颖 会计机构负责人： 张京华

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 1,034,660,490.52 | 895,893,817.71 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 969,654,715.94 | 819,540,156.20 |
| 营业税金及附加 | | 5,446,465.81 | 6,253,727.86 |
| 销售费用 | | 19,332,289.45 | 19,235,567.72 |
| 管理费用 | | 26,484,545.93 | 23,240,588.65 |
| 财务费用 | | -1,469,841.84 | -622,687.30 |
| 资产减值损失 | | 14,052,565.91 | 3,778,134.91 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十四、5 | 632,203.99 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 632,203.99 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,791,953.31 | 24,468,329.67 |
| 加：营业外收入 | | 1,606,151.41 | 1,488,094.28 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 6,107.03 | 8,972.23 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 6,107.03 | 8,972.23 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,391,997.69 | 25,947,451.72 |
| 减：所得税费用 | | 1,205,140.58 | 7,879,165.56 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,186,857.11 | 18,068,286.16 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,186,857.11 | 18,068,286.16 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人： 王晓颖 会计机构负责人： 张京华

合并现金流量表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,459,776,642.66 | 1,222,017,781.44 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 995,405.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、33 | 15,309,466.36 | 19,017,091.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,475,086,109.02 | 1,242,030,278.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,544,282,275.58 | 1,011,526,306.88 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 59,977,340.20 | 55,854,291.32 |
| 支付的各项税费 | | 37,022,711.54 | 57,441,045.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、33 | 44,097,095.19 | 45,889,360.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,685,379,422.51 | 1,170,711,004.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -210,293,313.49 | 71,319,273.87 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,800.00 | 1,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,800.00 | 1,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,533,744.89 | 718,078.31 |
| 投资支付的现金 | | 34,827,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 6,718,210.39 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 43,078,955.28 | 718,078.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,077,155.28 | -716,878.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 221,548,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 221,548,000.00 | |
| 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 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、33 | 8,785,600.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,785,600.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 212,762,400.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -40,608,068.77 | 70,602,395.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 198,555,316.19 | 127,952,920.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 157,947,247.42 | 198,555,316.19 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张京华

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 930,564,213.27 | 1,029,769,617.00 |
| 收到的税费返还 | | | 986,278.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 153,934,562.42 | 20,577,151.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,084,498,775.69 | 1,051,333,046.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 969,959,018.43 | 905,047,891.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 35,158,456.54 | 30,520,129.31 |
| 支付的各项税费 | | 22,130,776.25 | 27,048,380.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 244,034,432.72 | 40,815,251.25 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 1,271,282,683.94 | 1,003,431,653.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -186,783,908.25 | 47,901,393.74 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,400.00 | 900.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,400.00 | 900.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 705,033.55 | 671,492.15 |
| 投资支付的现金 | | 43,497,000.00 | |
| 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 | | 44,202,033.55 | 671,492.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -44,200,633.55 | -670,592.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 221,548,000.00 | |
| 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 | | 221,548,000.00 | |
| 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 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,785,600.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,785,600.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 212,762,400.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -18,222,141.80 | 47,230,801.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 108,998,146.26 | 61,767,344.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 90,776,004.46 | 108,998,146.26 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人： 王晓颖 会计机构负责人： 张京华

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 16,553,203.69 | | | | 8,123,142.55 | | 193,036,197.63 | 5,088,977.11 | 322,801,520.98 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 16,553,203.69 | | | | 8,123,142.55 | | 193,036,197.63 | 5,088,977.11 | 322,801,520.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | 218,685.71 | | 26,931,575.33 | 4,627,906.87 | 244,540,567.91 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 27,150,261.04 | -1,428,924.12 | 25,721,336.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | | | | | 212,762,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | | | | | 212,762,400.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 218,685.71 | | -218,685.71 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 218,685.71 | | -218,685.71 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 6,056,830.99 | 6,056,830.99 |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | | | | 195,975,603.69 | | | | 8,341,828.26 | | 219,967,772.96 | 9,716,883.98 | 567,342,088.89 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 16,553,203.69 | | | | 6,316,313.93 | | 144,624,895.96 | 4,336,322.81 | 271,830,736.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 16,553,203.69 | | | | 6,316,313.93 | | 144,624,895.96 | 4,336,322.81 | 271,830,736.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,806,828.62 | | 48,411,301.67 | 752,654.30 | 50,970,784.59 |

2015 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|----------------|--------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 50,218,130.29 | 752,654.30 | 50,970,784.59 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,806,828.62 | | -1,806,828.62 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,806,828.62 | | -1,806,828.62 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 16,553,203.69 | | | 8,123,142.55 | | 193,036,197.63 | 5,088,977.11 | 322,801,520.98 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张京华

母公司所有者权益变动表

2015 年年度报告

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 25,885,494.20 | | | | 7,785,001.56 | 55,926,801.42 | 189,597,297.18 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 25,885,494.20 | | | | 7,785,001.56 | 55,926,801.42 | 189,597,297.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | 218,685.71 | 1,968,171.40 | 214,949,257.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,186,857.11 | 2,186,857.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | | | 212,762,400.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,340,000.00 | | | | 179,422,400.00 | | | | | | 212,762,400.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 218,685.71 | -218,685.71 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 218,685.71 | -218,685.71 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | |

2015 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | | | | 205,307,894.20 | | | | 8,003,687.27 | 57,894,972.82 | 404,546,554.29 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 25,885,494.20 | | | | 5,978,172.94 | 39,665,343.88 | 171,529,011.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 25,885,494.20 | | | | 5,978,172.94 | 39,665,343.88 | 171,529,011.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,806,828.62 | 16,261,457.54 | 18,068,286.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 18,068,286.16 | 18,068,286.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,806,828.62 | -1,806,828.62 | |

2015 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | | 8.62 | 28.62 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,806,828.62 | -1,806,828.62 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 25,885,494.20 | | | | 7,785,001.56 | 55,926,801.42 | 189,597,297.18 |

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张京华

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司名称：引力传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

法定代表人：罗衍记

注册资本和实收资本均为人民币：13,334.00 万元

注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号中水园乙 3 号楼 105 室

公司经营范围：特许经营项目：制作发行动画片、专题片、电视综艺；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目。一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；市场调查；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；公共关系服务。（未取得行政许可的项目除外）。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 9 家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司于 2015 年度内合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本公司前身为原北京市引力光华国际广告有限公司，2011 年 12 月 23 日在该公司基础上改组为股份有限公司。本公司历史沿革如下：

(1) 北京市引力光华国际广告有限公司，由罗衍记和郑庆义出资组建成立，并于 2005 年 8 月 10 日取得注册号为 1101082881430 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 50 万元，其中罗衍记出资人民币 49.90 万元，持有本公司的股权比例为 99.80%；郑庆义出资人民币 0.1 万元，持有本公司的股权比例为 0.20%。

(2) 根据公司 2008 年第二届第 2 次股东会决议和修改后的公司章程，2008 年 5 月 16 日由北京国华高科国际投资有限公司增资 450 万元，增资完成后，罗衍记持有本公司的股权比例为 9.98%，郑庆义持有本公司的股权比例为 0.02%，北京国华高科国际投资有限公司持有本公司的股权比例为 90.00%。

(3) 根据 2008 年 5 月 27 日北京市工商行政管理局海淀分局《注册号变更通知》，公司注册号 1101082881430 变更为 110108008814307。

(4) 2010 年 3 月 23 日，郑庆义将其所持本公司 0.02% 的股权转让给蒋丽。

(5) 2011 年 2 月 17 日，北京国华高科国际投资有限公司与罗衍记达成出资转让协议，北京国华高科国际投资有限公司将其所持本公司 90% 的股权转让给罗衍记。

(6) 根据 2011 年 11 月 21 日第四届第三次股东会决议，本公司增加注册资本 263,157.00 元，其中：苏州南丰长祥股权投资合伙企业（有限合伙）出资 78,947.00 元，上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）出资 65,789.00 元，新疆百富华股权投资合伙企业（有限合伙）出资 59,523.00 元，重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 52,632.00 元，上海齐铭投资管理中心（有限合伙）出资 6,266.00 元；同时罗衍记将其持有本公司 9.98% 的股权（对应注册资本人民币 525,315.00 元）转让给蒋丽；股东罗衍记将其持有本公司 10.00% 的股权（对应注册资

本人民币 526,315.00 元)转让给北京合众创世管理咨询有限公司; 股东罗衍记将其持有本公司 1.50%的股权(对应注册资本人民币 78,947.00 元)转让给苏州南丰长祥股权投资合伙企业(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 1.25%的股权(对应注册资本人民币 65,789.00 元)转让给上海富厚加大股权投资合伙企业(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 1.13%的股权(对应注册资本人民币 59,523.00 元)转让给新疆百富华股权投资合伙企业(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 1.00%的股权(对应注册资本人民币 52,632.00 元)转让重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 0.12%的股权(对应注册资本人民币 6,266.00 元)转让给上海齐铭投资管理中心(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 0.50%的股权(对应注册资本人民币 26,316.000 元)转让给上海富厚骏领投资管理中心(有限合伙); 股东罗衍记将其持有本公司 2.00%的股权(对应注册资本人民币 105,264.00 元)转让给夏锐; 股东罗衍记将其持有本公司 0.72%的股权(对应注册资本人民币 37,894.00 元)转让给谭建勇; 股东罗衍记将其持有本公司 0.46%的股权(对应注册资本人民币 24,211.00 元)转让给桑志勇; 股东罗衍记将其持有本公司 0.35%的股权(对应注册资本人民币 18,421.00 元)转让给王骞; 股东罗衍记将其持有本公司 0.35%的股权(对应注册资本人民币 18,421.00 元)转让给李浩; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给王晓颖; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给李建新; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给潘欣欣; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给杨辉; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给张召阳; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给张华; 股东罗衍记将其持有本公司 0.16%的股权(对应注册资本人民币 8,421.00 元)转让给罗衍玉。该次出资业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具中瑞岳华验字[2011]第 292 号《验资报告》。

(7) 根据 2011 年 12 月 23 日签署的股东会决议、发起人协议等文件, 由罗衍记等十四位自然人和北京合众创世管理咨询有限公司、苏州南丰长祥股权投资合伙企业(有限合伙)、上海富厚加大股权投资合伙企业(有限合伙)、新疆百富华股权投资合伙企业(有限合伙)、上海齐铭投资管理中心(有限合伙)、重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业(有限合伙)及上海富厚骏领投资管理中心(有限合伙)共同发起, 以各股东拥有并确认的 2011 年 11 月 30 日经审计的账面净资产 128,175,007.07 元出资, 按 1.2818: 1 的比例折算为公司的股本, 变更后公司股本 100,000,000.00 元, 资本公积 28,175,007.07 元。2011 年 12 月 23 日由中瑞岳华会计师事务所执行了验资, 并出具了中瑞岳华验字[2011]第 346 号验资报告。

2011 年 12 月 28 日, 本公司在北京市工商行政管理局海淀分区变更登记为北京引力传媒股份有限公司, 《企业法人营业执照》注册号为 110108008814307。

(8) 2012 年 3 月 16 日, 公司名称由“北京引力传媒股份有限公司”变更为“引力传媒股份有限公司”。

(9) 2015 年 5 月, 经中国证券监督管理委员会《关于核准引力传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]831 号文)的核准, 公司向社会公众公开发行了人民币普通股(A 股) 3,334 万股, 募集资金合计 24,004.80 万元, 扣除发行费用 2,728.56 万元后, 此次发行所募集资金净额为人民币 21,276.24 万元。股本增加 3,334.00 万, 由 10,000.00 万变更为 13,334.00 万。资本公积增加 17,942.24 万元。

本财务报表业经本公司董事会于2016年3月30日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

详见附注八、1 在子公司中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。本公司及各子公司根据实际经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认的交易和事项制定了具体会计政策和会计估计, 详见本附注四、15“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在

所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行

的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍

生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|----------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额为人民币 100 万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 无收款保证的往来款 | 账龄分析法 |
| 取得收款保证的往来款 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 30 | 30 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试 |

12. 存货

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

18. 借款费用

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年摊销率（%） |
|----|---------|--------|---------|
| 软件 | 10 | 0 | 10.00 |

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房租和房屋装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

26. 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见附注十。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

媒介代理收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。公司业务部门、财务部门根据客户、媒体确认的排期单，在广告播放当月确认对应的收入及成本；次月依据“媒体播出证明”、“第三方监测报告”等媒体投放证明与排期单进行核对，对出现的差、漏播由媒体安排时间进行补播，如不能补播的在次月调减相应的收入及成本。

专项广告服务按提供劳务确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------|
| 增值税 | 应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 6% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%，5%，1% 计缴。 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴 | 25% |
| 文化事业建设费 | 按应税收入的 3%；传播策略与媒介代理业务应税收入为广告价款扣除广告发布费用的余额 | 3% |
| | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 82,661.94 | 81,914.67 |
| 银行存款 | 157,864,585.48 | 150,211,051.13 |
| 其他货币资金 | 74,741,106.60 | 51,173,463.39 |
| 合计 | 232,688,354.02 | 201,466,429.19 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 57,521,925.54 | 4,443,967.20 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 57,521,925.54 | 4,443,967.20 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 65,592,313.76 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 65,592,313.76 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

2015 年，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票 17,846,154.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 17,846,154.00 元，发生的贴现费用为人民币 294,294.69 元。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 5,497,595.30 | 3.37 | 5,497,595.30 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 327,806,949.87 | 99.98 | 39,391,231.94 | 12.02 | 288,415,717.93 | 157,770,104.22 | 96.58 | 15,101,053.84 | 9.57 | 142,669,050.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 75,000.00 | 0.02 | 75,000.00 | 100.00 | | 75,000.00 | 0.05 | 75,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 327,881,949.87 | / | 39,466,231.94 | / | 288,415,717.93 | 163,342,699.52 | / | 20,673,649.14 | / | 142,669,050.38 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 270,013,365.25 | 13,500,668.25 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 270,013,365.25 | 13,500,668.25 | 5.00 |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 1 至 2 年 | 39,677,074.19 | 11,903,122.26 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 8,258,138.00 | 4,129,069.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 9,858,372.43 | 9,858,372.43 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 327,806,949.87 | 39,391,231.94 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,327,362.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 坏账准备 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 天脉文化传媒无锡有限公司 | 48,030,199.00 | 1 年以内 | 2,401,509.95 | 14.65 |
| 雅迪科技集团有限公司 | 37,357,868.07 | 1 年以内 | 1,867,893.40 | 11.39 |
| 同程网络科技股份有限公司 | 36,924,614.00 | 1 年以内 | 1,846,230.70 | 11.26 |
| 杭州格畅广告有限公司 | 31,726,429.89 | 1 年以内 | 1,586,321.49 | 9.68 |
| 安吉斯集团下属公司 | 29,945,814.34 | 2 年以内 | 8,652,576.71 | 9.13 |
| 合 计 | 183,984,925.30 | | 16,354,532.25 | 56.11 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 202,557,102.47 | 88.16 | 164,420,964.90 | 94.36 |
| 1 至 2 年 | 23,060,757.74 | 10.04 | 1,901,254.98 | 1.09 |
| 2 至 3 年 | 173,799.50 | 0.07 | 5,962,427.73 | 3.42 |
| 3 年以上 | 3,965,504.25 | 1.73 | 1,970,479.52 | 1.13 |
| 合计 | 229,757,163.96 | 100.00 | 174,255,127.13 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 占预付款项年末余额总额的比例 (%) | 未结算原因 |
|---------------|----------------|-------|--------------------|-------|
| 湖南广播电视广告总公司 | 65,494,136.55 | 1 年以内 | 28.51 | 预付广告款 |
| 山东广播电视台 | 22,260,041.46 | 1 年以内 | 9.69 | 预付广告款 |
| 浙江广播电视集团 | 17,656,251.84 | 1 年以内 | 7.68 | 预付广告款 |
| 中央电视台 | 16,292,138.20 | 1 年以内 | 7.09 | 预付广告款 |
| 东阳盟将威影视文化有限公司 | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 6.53 | 预付广告款 |
| 合计 | 136,702,568.05 | | 59.50 | |

其他说明

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,524,418.69 | 100.00 | 2,682,332.13 | 35.65 | 4,842,086.56 | 5,719,227.72 | 90.41 | 1,088,825.39 | 19.04 | 4,630,402.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 606,841.43 | 9.59 | 606,841.43 | 100.00 | |
| 合计 | 7,524,418.69 | / | 2,682,332.13 | / | 4,842,086.56 | 6,326,069.15 | / | 1,695,666.82 | / | 4,630,402.33 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 一年以内 | 4,112,782.06 | 205,639.10 | 5.00 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 4,112,782.06 | 205,639.10 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 605,170.00 | 181,551.00 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 1,022,649.20 | 511,324.60 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,783,817.43 | 1,783,817.43 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 7,524,418.69 | 2,682,332.13 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 716,884.58 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 6,864,258.12 | 5,754,726.63 |
| 垫付社保公积金 | 450,784.44 | 395,327.43 |
| 备用金 | 124,642.50 | 73,873.24 |
| 其他 | 84,733.63 | 102,141.85 |
| 合计 | 7,524,418.69 | 6,326,069.15 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 华润三九医药股份有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 13.29 | 50,000.00 |
| 临沂新程金锣肉制品集团有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 13.29 | 1,000,000.00 |
| 北京中天万融投资有限公司 | 押金 | 839,361.75 | 1年以内 | 11.16 | 41,968.09 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 3年以内 | 10.63 | 280,000.00 |
| 雅迪科技集团有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 1年以内 | 6.65 | 25,000.00 |
| 合计 | / | 4,139,361.75 | / | 55.02 | 1,396,968.09 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 20,656,678.16 | 14,908,954.62 |
| 退税 | 1,064,720.68 | 1,717,536.71 |
| 留抵所得税额 | 1,034,509.19 | 527,731.02 |
| 影视剧投资款 | | 20,469,040.00 |
| 合计 | 22,755,908.03 | 37,623,262.35 |

其他说明

1) 退税：根据《财政部、国家税务总局关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点若干税收政策的通知》（财税[2011]133号）文件规定，按照国家有关营业税政策规定差额征收营业税的，因取得的全部价款和价外费用不足以抵减允许扣除项目金额，向当地主管税务机关申请退还营业税。

(2) 留抵所得税额：企业预缴企业所得税金额多于本年汇算清缴应纳税额，留待以后年度进行抵扣。

(3) 影视剧投资：2014年2月17日，天津九合文化传媒有限公司与山东影视传媒集团有限公司合作投资电视剧《老农民》，截止2014年12月31日，本公司合计投入资金12,469,040.00元。2015年度合同执行完毕，截止2015年12月31日，双方已按照结算单进行结算，资金尚未全部收回，该笔款项由其他流动资产转为应收账款。2014年8月18日，本公司与东阳盟将威影视文化有限公司签订了《电视连续剧〈警察老张〉联合投资拍摄合同》，截止2014年12月31日，本公司投入资金800万元。2015年终止了该合同，收回了该笔出资。

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 北京美迪美达广告有限公司 | | 6,027,000.00 | | 245,022.28 | | | | | 6,272,022.28 | |
| 北京中视星驰文化传媒有限公司 | | 28,800,000.00 | | 387,181.71 | | | | | 29,187,181.71 | |
| 小计 | | 34,827,000 | | 632,203.99 | | | | | 35,459,203 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|
| | | .00 | | | | | | | | .99 |
| 合计 | | 34,827,000.00 | | 632,203.99 | | | | | | 35,459,203.99 |

其他说明

(1)、北京美迪美达广告有限公司由本公司与北京鹏泰互动广告有限公司共同出资设立,2015年2月,本公司缴纳全部出资额6,027,000.00元,持股比例为49%,对该公司具有重大影响,属于本公司的联营企业,按权益法核算。

(2)2015年10月,本公司支付28,800,000.00元购买了北京中视星驰文化传媒有限公司20%的股份,对该公司有重大影响,属于本公司的联营企业,按权益法核算。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,155,255.50 | 536,448.18 | 2,421,207.07 | 9,112,910.75 |
| 2. 本期增加金额 | 415,674.36 | 544,669.42 | 945,082.06 | 1,905,425.84 |
| (1) 购置 | 415,674.36 | 363,078.35 | 728,240.18 | 1,506,992.89 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 181,591.07 | 216,841.88 | 398,432.95 |
| 3. 本期减少金额 | | | 172,939.00 | 172,939.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 172,939.00 | 172,939.00 |
| 4. 期末余额 | 6,570,929.86 | 1,081,117.60 | 3,193,350.13 | 10,845,397.59 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,244,152.92 | 287,530.51 | 1,670,097.23 | 5,201,780.66 |
| 2. 本期增加金额 | 1,028,316.41 | 138,757.86 | 399,852.26 | 1,566,926.53 |
| (1) 计提 | 1,028,316.41 | 87,730.35 | 338,683.57 | 1,454,730.33 |
| (2) 其他 | | 51,027.51 | 61,168.69 | 112,196.20 |
| 3. 本期减少金额 | | | 164,454.47 | 164,454.47 |
| (1) 处置或报废 | | | 164,454.47 | 164,454.47 |
| 4. 期末余额 | 4,272,469.33 | 426,288.37 | 1,905,495.02 | 6,604,252.72 |
| 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) 处置或报废 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,298,460.53 | 654,829.23 | 1,287,855.11 | 4,241,144.87 |
| 2. 期初账面价值 | 2,911,102.58 | 248,917.67 | 751,109.84 | 3,911,130.09 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

20、在建工程

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 391,666.66 | 391,666.66 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 256,153.85 | 256,153.85 |
| (1) 购置 | | | | 256,153.85 | 256,153.85 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 647,820.51 | 647,820.51 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 56,243.60 | 56,243.60 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 47,705.16 | 47,705.16 |
| (1) 计提 | | | | 47,705.16 | 47,705.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 103,948.76 | 103,948.76 |
| 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 | | | | 543,871.75 | 543,871.75 |

| | | | | | |
|-----------|--|--|--|------------|------------|
| 值 | | | | | |
| 2. 期初账面价值 | | | | 335,423.06 | 335,423.06 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 一零二四互动营销顾问（北京）有限公司 | 12,247,666.81 | | | | | 12,247,666.81 |
| 华传文化传播（天津）有限公司 | | 2,365,951.42 | | | | 2,365,951.42 |
| 合计 | 12,247,666.81 | 2,365,951.42 | | | | 14,613,618.23 |

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 一零二四互动营销顾问（北京）有限公司 | | 7,185,433.72 | | | | 7,185,433.72 |
| 合计 | | 7,185,433.72 | | | | 7,185,433.72 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

截止于 2015 年 12 月 31 日，经评估后一零二四互动营销顾问（北京）有限公司全部主营业务经营性资产及负债所形成的资产组的可回收价值为 2,006.46 万元，本公司合并层面的可回收价值为 1,203.88 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，一零二四互动营销公司的账面净资产为 1,162.76 万元

(本公司持有 60% 股权)，本公司合并层面的账面净资产为 697.65 万元，商誉为 1,224.77 万元，则委估资产组分摊商誉后的账面价值为 1,922.42 万元。可回收价值小于委估资产组分摊商誉后的账面价值，因此本公司对一零二四互动营销顾问(北京)有限公司合并层面形成的商誉存在减值，商誉减值金额为 718.54 万元。

其他说明

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,980,383.54 | 3,219,911.20 | 1,023,110.87 | | 4,177,183.87 |
| 办公网络宽带 | 13,574.00 | 228,679.25 | 69,297.27 | | 172,955.98 |
| 数据服务费 | | 1,385,577.68 | 207,183.87 | | 1,178,393.81 |
| 合计 | 1,993,957.54 | 4,834,168.13 | 1,299,592.01 | | 5,528,533.66 |

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 49,333,997.79 | 12,333,499.48 | 22,369,315.96 | 5,592,328.97 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 2,971,626.34 | 742,906.58 | 10,908,370.64 | 2,727,092.66 |
| 合计 | 52,305,624.13 | 13,076,406.06 | 33,277,686.60 | 8,319,421.63 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
_____**31、短期借款**适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 158,166,668.00 | 126,177,612.50 |
| 合计 | 158,166,668.00 | 126,177,612.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 105,108,848.36 | 19,578,591.57 |
| 1至2年 | 495,504.09 | 2,088,421.62 |
| 2至3年 | 829,500.00 | 4,544,939.52 |
| 3年以上 | 1,608,844.90 | 964,589.76 |
| 合计 | 108,042,697.35 | 27,176,542.47 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,815,918.01 | 95,816,992.45 |
| 1 至 2 年 | 0.20 | 48,081.83 |
| 2 至 3 年 | 46,301.01 | 293,376.00 |
| 3 年以上 | 19,777.00 | |
| 合计 | 40,881,996.22 | 96,158,450.28 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 10,506,667.52 | 61,108,355.69 | 58,439,051.24 | 13,175,971.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,300,980.39 | 3,300,980.39 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 10,506,667.52 | 64,409,336.08 | 61,740,031.63 | 13,175,971.97 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,741,725.83 | 55,343,819.14 | 54,367,976.27 | 5,717,568.70 |
| 二、职工福利费 | | 114,745.83 | 114,745.83 | |
| 三、社会保险费 | | 1,866,354.60 | 1,866,354.60 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 1,666,046.42 | 1,666,046.42 | |
| 工伤保险费 | | 62,046.82 | 62,046.82 | |
| 生育保险费 | | 138,261.36 | 138,261.36 | |
| 四、住房公积金 | | 1,988,954.62 | 1,988,954.62 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,764,941.69 | 1,794,481.50 | 101,019.92 | 7,458,403.27 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 10,506,667.52 | 61,108,355.69 | 58,439,051.24 | 13,175,971.97 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | | 3,134,349.81 | 3,134,349.81 | |
| 2、失业保险费 | | 166,630.58 | 166,630.58 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 3,300,980.39 | 3,300,980.39 | |

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司分别按员工基本工资的20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,472,503.16 | 627,391.14 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 3,914.34 | 695,821.69 |
| 企业所得税 | 5,127,181.45 | 6,265,116.78 |
| 文化事业建设费 | 856,714.95 | 275,154.42 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 个人所得税 | 551,198.70 | 359,404.44 |
| 城市维护建设税 | 114,909.39 | 64,266.36 |
| 教育费附加 | 49,256.73 | 31,142.16 |
| 地方教育费附加 | 32,837.84 | 11,533.02 |
| 印花税 | 654,942.78 | 571,856.82 |
| 其他税费 | 1,644.68 | 4,519.82 |
| 合计 | 12,865,104.02 | 8,906,206.65 |

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 个税返还 | 249,447.24 | 45,784.82 |
| 待付社保公积金 | 16,482.78 | 25,502.21 |
| 待付报销款 | 213,791.78 | 92,851.00 |
| 未付装修费 | 1,050,000.00 | |
| 未付尾款 | 244,125.00 | |
| 其他 | 10,127.63 | 4,699.28 |
| 合计 | 1,783,974.43 | 168,837.31 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
_____**53、股本**

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 100,000,000.00 | 33,340,000.00 | | | | 33,340,000.00 | 133,340,000.00 |

其他说明：

2015年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准引力传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]831号文）的核准，公司向社会公众公开发行了人民币普通股（A股）3,334万股，募集资金合计24,004.80万元，扣除发行费用2,728.56万元后，此次发行所募集资金净额为人民币21,276.24万元。股本增加3,334.00万，由10,000.00万变更为13,334.00万。资本公积增加17,942.24万元。

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 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） | 16,553,203.69 | 179,422,400.00 | | 195,975,603.69 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 16,553,203.69 | 179,422,400.00 | | 195,975,603.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准引力传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]831 号文）的核准，公司向社会公众公开发行了人民币普通股（A 股）3,334 万股，募集资金合计 24,004.80 万元，扣除发行费用 2,728.56 万元后，此次发行所募集资金净额为人民币 21,276.24 万元。股本增加 3,334.00 万，由 10,000.00 万变更为 13,334.00 万。资本公积增加 17,942.24 万元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,123,142.55 | 218,685.71 | | 8,341,828.26 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 8,123,142.55 | 218,685.71 | | 8,341,828.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 193,036,197.63 | 144,624,895.96 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 193,036,197.63 | 144,624,895.96 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,150,261.04 | 50,218,130.29 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 218,685.71 | 1,806,828.62 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 219,967,772.96 | 193,036,197.63 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 1,424,470,132.39 | 1,280,740,166.94 |
| 其他业务 | 136,673.96 | | 125,834.59 | |
| 合计 | 1,858,126,553.56 | 1,721,796,379.22 | 1,424,595,966.98 | 1,280,740,166.94 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广告业 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 1,424,470,132.39 | 1,280,740,166.94 |
| 合计 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 1,424,470,132.39 | 1,280,740,166.94 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 媒介代理 | 1,761,206,856.33 | 1,648,794,196.41 | 1,390,935,348.98 | 1,262,477,616.54 |
| 专项广告服务 | 96,783,023.27 | 73,002,182.81 | 33,534,783.41 | 18,262,550.40 |
| 合计 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 1,424,470,132.39 | 1,280,740,166.94 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 21,677,655.39 | 21,422,421.62 | 23,214,984.15 | 19,926,054.22 |
| 华北 | 690,138,242.15 | 635,911,366.10 | 315,371,847.55 | 277,952,348.39 |

| 地区名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 637,491,893.86 | 592,149,441.96 | 712,250,423.65 | 625,336,777.58 |
| 华南 | 401,300,976.85 | 383,018,776.62 | 182,963,101.30 | 178,828,594.75 |
| 华中 | 74,394,558.51 | 59,758,704.33 | 128,472,930.74 | 125,917,958.05 |
| 西北 | 12,653,326.90 | 11,891,226.62 | 4,666,036.81 | 3,909,860.71 |
| 西南 | 20,333,225.94 | 17,644,441.97 | 57,530,808.19 | 48,868,573.24 |
| 合计 | 1,857,989,879.60 | 1,721,796,379.22 | 1,424,470,132.39 | 1,280,740,166.94 |

(5) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

| 年度/期间 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|
| 2015 年 | 793,830,967.57 | 42.72 |
| 2014 年 | 432,936,281.15 | 30.39 |

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 6,833.71 | 8,711.37 |
| 城市维护建设税 | 800,272.66 | 1,047,033.43 |
| 教育费附加 | 352,869.44 | 498,365.26 |
| 资源税 | | |
| 地方教育费附加 | 235,246.33 | 332,243.53 |
| 文化事业建设费 | 6,663,583.15 | 8,948,496.17 |
| 防洪费及其他 | 26,496.81 | 65,601.61 |
| 合计 | 8,085,302.10 | 10,900,451.37 |

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,653,184.13 | 15,804,191.45 |
| 差旅费 | 4,756,984.25 | 4,292,323.18 |
| 业务招待费 | 6,063,348.18 | 6,052,602.00 |
| 办公费 | 1,622,708.42 | 1,272,423.44 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 低值品消耗费 | 513,965.00 | 209,623.18 |
| 制作费 | 414,328.41 | 101,779.58 |
| 交通费 | 495,548.42 | 457,619.08 |
| 车辆费 | 206,346.95 | 175,938.02 |
| 会务费 | 27,433.96 | 725,795.00 |
| 其他 | 643,104.34 | 1,207,536.24 |
| 合计 | 33,396,952.06 | 30,299,831.17 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,013,268.71 | 18,614,077.54 |
| 租赁费 | 9,321,066.20 | 7,171,895.74 |
| 业务招待费 | 2,323,778.19 | 746,197.50 |
| 税费 | 1,882,549.30 | 1,557,849.55 |
| 折旧 | 1,444,427.88 | 1,567,288.10 |
| 装修费 | 1,159,383.67 | 749,639.00 |
| 专业服务费 | 1,074,609.07 | 1,292,512.98 |
| 车辆费 | 1,109,329.57 | 1,052,206.65 |
| 差旅费 | 1,179,235.31 | 959,707.59 |
| 办公费 | 653,782.29 | 373,875.77 |
| 其他 | 4,418,023.17 | 2,642,031.09 |
| 合计 | 44,579,453.36 | 36,727,281.51 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | -2,418,421.87 | -1,050,753.42 |
| 其他 | 526,946.66 | 247,315.59 |
| 合计 | -1,891,475.21 | -803,437.83 |

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 19,044,247.30 | 6,457,287.14 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | 7,185,433.72 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 26,229,681.02 | 6,457,287.14 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 632,203.99 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |

| | | |
|---------------------------|------------|--|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 632,203.99 | |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 7,811,756.12 | 11,225,928.33 | 7,811,756.12 |
| 其他 | 35,716.70 | 2,536.00 | 35,716.70 |
| 合计 | 8,247,472.82 | 11,228,464.33 | 8,247,472.82 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------------|---------------|-------------|
| 财政扶持资金 | 7,811,756.12 | 11,225,928.33 | |
| 合计 | 7,811,756.12 | 11,225,928.33 | / |

其他说明：

(1) 根据中新天津生态城管理委员会下发的《关于对区内企业天津引力传媒文化产业有限公司给予文化产业政策扶持的说明》，2014年天津引力收到财政扶持资金7,260,781.05元，2015年天津引力收到财政扶持资金4,796,737.39元。

(2) 2015年本公司收到北京市国有文化资产监督管理局下发的《文化创新发展专项扶持项目确认函》给予本公司专项资金1,000,000.00元。

(3) 根据中新天津生态城管理委员会下发的《关于对区内企业天津九合文化传媒有限公司给予文化产业政策扶持的说明》，2015 年天津九合收到财政扶持资金 498,911.12 元。

(4) 根据北京市《关于实施营业税改征增值税试点过渡性财政扶持政策的通知》规定，对海淀区“营改增”试点按月填报了《北京市营业税改增值税试点企业负变化表》且显示税负升高的试点企业，实施过渡性财政扶持。2014 年 9 月，本公司收到该项扶持资金 986,278.28 元，2015 年 6 月本公司收到该项扶持资金 606,151.41 元。

(5) 北京市国有文化资产监督管理办公室于 2014 年 4 月给予集团子公司北京九合互动文化传播有限公司扶持资金 1,360,000.00 元。

(6) 根据中关村科技园管理委员会下发的《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法》文件，本公司于 2014 年 5 月收到改制上市资助资金 500,000.00 元。

(7) 根据上海市财政局发布的《关于实施营业税改征增值税试点过渡性财政扶持政策的通知》规定，对上海市“营改增”试点的企业，按照“企业据实申请、财政分类扶持、资金及时预拨”的方式，实施过渡性财政扶持。2014 年度上海九合收到该项扶持资金 288,869.00 元；2015 年度上海九合收到该项财政扶持资金 629,000.00 元。

(8) 按照上海嘉定工业区财政所《关于上海九合传媒有限公司 2014 年度财政奖励扶持款项支付的说明》，2014 年 12 月本集团的子公司上海九合传媒有限公司获得该项财政扶持资金 820,000.00 元。

(9) 2014 年 2 月本集团的子公司上海九合传媒有限公司收到上海嘉定工业区管理委员会给予的优秀企业奖励金 10,000.00 元。

(10) 2015 年本集团的子公司一零二四互动营销顾问（天津）有限公司收到税收返还金额 280,955.90 元。

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,684.53 | 15,746.17 | 6,684.53 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,684.53 | 15,746.17 | 6,684.53 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 17.89 | | 17.89 |
| 合计 | 6,702.42 | 15,746.17 | 6,702.42 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,653,927.89 | 22,755,533.93 |
| 递延所得税费用 | -4,572,029.41 | -2,239,213.68 |
| 合计 | 9,081,898.48 | 20,516,320.25 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 34,803,235.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,700,808.85 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -158,051.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 539,140.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 9,081,898.48 |

其他说明：

72、其他综合收益

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 收到的公司保证金及其他往来 | 3,477,603.95 | 6,048,107.75 |
| 收到的财政扶持资金 | 8,632,201.25 | 11,225,928.33 |
| 利息收入 | 2,418,421.87 | 1,050,753.42 |
| 所得税汇算清缴退税 | 527,731.01 | |
| 其他 | 253,508.28 | 692,302.13 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,309,466.36 | 19,017,091.63 |
|----|---------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 5,936,219.56 | 5,252,030.77 |
| 租赁费 | 9,321,066.20 | 7,171,895.74 |
| 业务招待费 | 8,387,126.37 | 6,798,799.50 |
| 办公费 | 2,276,490.71 | 1,646,299.21 |
| 会务费 | 27,433.96 | 1,580,409.00 |
| 中介机构服务费 | 1,074,609.07 | 1,291,273.36 |
| 车辆费 | 1,811,224.94 | 1,725,063.25 |
| 装修费 | 1,159,383.67 | 908,972.28 |
| 支付的公司保证金及其他往来 | 12,133,744.69 | 16,407,477.05 |
| 其他费用类支出 | 1,969,796.02 | 3,107,140.26 |
| 合计 | 44,097,095.19 | 45,889,360.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 支付发行费用 | 8,785,600.00 | |
| 合计 | 8,785,600.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 25,721,336.92 | 50,970,784.59 |
| 加：资产减值准备 | 26,229,681.02 | 6,457,287.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,454,730.33 | 1,567,288.10 |
| 无形资产摊销 | 47,705.16 | 39,166.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,299,592.01 | 754,669.00 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 6,684.53 | 15,746.17 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -632,203.99 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -4,572,029.41 | -2,239,213.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以 | -274,317,595.06 | -41,255,906.22 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| “－”号填列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 14,468,785.00 | 55,009,452.09 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -210,293,313.49 | 71,319,273.87 |
| 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 | 157,947,247.42 | 198,555,316.19 |
| 减: 现金的期初余额 | 198,555,316.19 | 127,952,920.63 |
| 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 | -40,608,068.77 | 70,602,395.56 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 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 | 8,670,000.00 |
| 其中: 华传文化传播(天津)有限公司 | 8,670,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,951,789.61 |
| 其中: 华传文化传播(天津)有限公司 | 1,951,789.61 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 其中: 华传文化传播(天津)有限公司 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 6,718,210.39 |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 157,947,247.42 | 198,555,316.19 |
| 其中: 库存现金 | 82,661.94 | 81,914.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 157,864,585.48 | 150,211,051.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资 | | 48,262,350.39 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 157,947,247.42 | 198,555,316.19 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 74,741,106.60 | 票据保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 74,741,106.60 | / |

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 华传文化传播(天津)有限公司 | 2015年8月31日 | 8,670,000 | 51.00 | 收购股权 | 2015年8月31日 | 取得控制权日期 | 66,237,195.48 | -2,022,377.47 |

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | 8,670,000.00 |
| --现金 | 8,670,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 8,670,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 6,304,048.58 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 2,365,951.42 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 华传文化传播（天津）有限公司 | |
|----------|----------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 20,833,335.39 | 20,833,335.39 |
| 货币资金 | 1,951,789.61 | 1,951,789.61 |
| 应收款项 | 5,963,349.14 | 5,963,349.14 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 286,236.75 | 286,236.75 |
| 无形资产 | | |
| 预付款项 | 11,381,239.58 | 11,381,239.58 |
| 其他流动资产 | 184,528.30 | 184,528.30 |
| 长期待摊费用 | 881,236.99 | 881,236.99 |
| 递延所得税资产 | 184,955.02 | 184,955.02 |
| 负债： | 8,472,455.82 | 8,472,455.82 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 8,305,202.30 | 8,305,202.30 |
| 递延所得税负债 | | |
| 预收款项 | 167,253.52 | 167,253.52 |
| 净资产 | 12,360,879.57 | 12,360,879.57 |
| 减：少数股东权益 | 6,056,830.99 | 6,056,830.99 |
| 取得的净资产 | 6,304,048.58 | 6,304,048.58 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

(6). 其他说明:

2、 同一控制下企业合并

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

2015 年 12 月 24 日，华星文化传播（天津）有限公司认缴出资 255 万元设立非全资子公司华星煜呈传媒（深圳）有限公司，股权占比 51%，截止 2015 年 12 月 31 日，尚未实际出资。该公司自成立之日起纳入合并范围。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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 | |
| 天津引力传媒文化产业有限公司 | 天津 | 天津 | 文化传播 | 100.00 | | 新设 |
| 上海九合传媒有限公司 | 上海 | 上海 | 文化传播 | 100.00 | | 新设 |
| 天津九合文化传媒有限公司 | 天津 | 天津 | 文化传播 | 100.00 | | 新设 |
| 北京九合互动文化传播有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传播 | 100.00 | | 新设 |
| 二零二四互动营销顾问(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 营销策划 | 60.00 | | 购买股权和增资 |
| 二零二四数字营销(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 营销策划 | 60.00 | | 新设 |
| 华传文化传播(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 文化传播 | 51.00 | | 购买股权 |
| 华星文化传播(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 文化传播 | 51.00 | | 购买股权 |
| 华星煜呈传媒(深圳)有限公司 | 深圳 | 深圳 | 文化传播 | 51.00 | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 二零二四互动营销顾问（北京）有限公司 | 40.00 | -437,959.16 | | 4,651,017.95 |
| 华传文化传播（天津）有限公司 | 49.00 | -990,964.96 | | 5,065,866.03 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 二零二四互动营销顾问（北京）有限公司 | 11,037,623.80 | 1,023,265.29 | 12,060,889.09 | 433,344.23 | | 433,344.23 | 12,320,008.89 | 620,218.38 | 12,940,227.27 | 217,784.50 | | 217,784.50 |
| 华传文化传播（天津）有限公司 | 74,635,412.67 | 6,238,662.00 | 80,874,074.67 | 70,535,572.57 | | 70,535,572.57 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 二零二四互动营销顾问（北京）有限公司 | 7,745,894.49 | -1,094,897.91 | -1,094,897.91 | -821,921.88 | 12,201,568.57 | 1,881,635.74 | 1,881,635.74 | -5,371,951.45 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|--|--|--|--|
| 华传文化 传播（天 津）有限 公司 | 66,237, 195.48 | -2,022 ,377.4 7 | -2,022, 377.47 | -966,934 .23 | | | | |
|----------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|--|--|--|--|

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 北京美迪 美达广告 有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传播 | 49.00 | | 权益法 |
| 北京中视 星驰文化 传媒有限 公司 | 北京 | 北京 | 文化传播 | 20.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| 其中：现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|------------------|--------------------|-------------|--|
| | 北京美迪美达 广告有限公司 | 北京中视星驰 文化传媒有限公司 | | |
| 流动资产 | 12,883,855.80 | 33,328,585.88 | | |
| 非流动资产 | 190,931.33 | 5,877,941.63 | | |
| 资产合计 | 13,074,787.13 | 39,206,527.51 | | |
| | | | | |
| 流动负债 | 274,741.67 | 10,280,111.72 | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 274,741.67 | 10,280,111.72 | | |

| | | | | |
|----------------------|--------------|---------------|--|--|
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,272,022.28 | 5,785,283.16 | | |
| 调整事项 | | 23,401,898.55 | | |
| --商誉 | | 23,401,898.55 | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 6,272,022.28 | 29,187,181.71 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 5,398,994.53 | 11,043,558.05 | | |
| 净利润 | 500,045.46 | 1,935,908.56 | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 500,045.46 | 1,935,908.56 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(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：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

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

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) |
|-------|-----|------|------|---------------------|-------------------|
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是罗衍记、蒋丽
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
八、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 北京美迪美达广告有限公司 | 数据服务 | 900,000.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,210.00 万元 | 1,053.04 万元 |

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

□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

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

—

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□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

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

—

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 分部 1 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|------|-------|----|
| | | | |
| | | | |

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因
由于本集团的主营业务集中, 主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务, 没有划分各分部, 故无需披露的分部信息。

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,833,333.00 | 6.00 | | | 5,833,333.00 | 2,784,995.30 | 2.43 | 2,784,995.30 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 91,415,031.63 | 94.00 | 19,741,121.22 | 21.60 | 71,673,910.41 | 111,748,790.41 | 97.57 | 9,608,298.52 | 8.60 | 102,140,491.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 97,248,364.63 | / | 19,741,121.22 | / | 77,507,243.41 | 114,533,785.71 | / | 12,393,293.82 | / | 102,140,491.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|------|------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 华传文化传播 (天津) 有限公司 | 5,833,333.00 | | | 合并范围内关联方不计提坏账 |

| | | | | |
|----|--------------|--|---|---|
| 合计 | 5,833,333.00 | | / | / |
|----|--------------|--|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 51,791,926.40 | 2,589,596.32 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 51,791,926.40 | 2,589,596.32 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 29,450,016.19 | 8,835,004.86 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 3,713,138.00 | 1,856,569.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 6,459,951.04 | 6,459,951.04 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 91,415,031.63 | 19,741,121.22 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,347,827.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 坏账准备 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------|---------------|-------|--------------|----------------|
| 安吉斯集团下属公司 | 29,945,814.34 | 2 年以内 | 8,652,576.71 | 30.79 |

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 坏账准备 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 唯品会(中国)有限公司 | 20,984,295.90 | 1 年以内 | 1,049,214.80 | 21.58 |
| 达令心潮(北京)商贸有限公司 | 9,990,457.20 | 1 年以内 | 499,522.86 | 10.27 |
| 上海微盟企业发展有限公司 | 7,070,590.00 | 1 年以内 | 353,529.50 | 7.27 |
| 华传文化传播(天津)有限公司 | 5,833,333.00 | 1 年以内 | | 6.00 |
| 合计 | 73,824,490.44 | | 10,554,843.87 | 75.91 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 19,065,856.00 | 79.39 | | | 19,065,856.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,949,811.62 | 20.61 | 2,205,203.26 | 44.55 | 2,744,608.36 | 11,487,554.17 | 94.98 | 854,863.32 | 7.44 | 10,632,690.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 606,841.43 | 5.02 | 606,841.43 | 100.00 | - |
| 合计 | 24,015,667.62 | / | 2,205,203.26 | / | 21,810,464.36 | 12,094,395.60 | / | 1,461,704.75 | / | 10,632,690.85 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海九合传媒有限公司 | 14,035,856.00 | | | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 天津九合文化传媒有限公司 | 5,030,000.00 | | | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 合计 | 19,065,856.00 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,223,540.59 | 111,177.03 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,223,540.59 | 111,177.03 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 600,000.00 | 180,000.00 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 424,489.60 | 212,244.80 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,701,781.43 | 1,701,781.43 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 4,949,811.62 | 2,205,203.26 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 **743,498.51** 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 4,489,075.27 | 3,297,121.03 |
| 内部往来款 | 19,065,856.00 | 8,385,045.73 |
| 社保款 | 386,002.72 | 311,537.46 |
| 其他 | 74,733.63 | 65,398.26 |
| 备用金 | | 35,293.12 |
| 合计 | 24,015,667.62 | 12,094,395.60 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 上海九合传媒有限公司 | 内部往来款 | 14,035,856.00 | 1年以内 | 58.44 | |
| 天津九合文化传媒有限公司 | 内部往来款 | 5,030,000.00 | 1年以内 | 20.94 | |
| 华润三九医药股份有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 4.16 | 50,000.00 |
| 临沂新程金锣肉制品集团有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 4.16 | 1,000,000.00 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 3年以内 | 3.33 | 280,000.00 |
| 合计 | / | 21,865,856.00 | / | 91.03 | 1,330,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 57,688,471.40 | 5,961,240.00 | 51,727,231.40 | 49,018,471.40 | | 49,018,471.40 |
| 对联营、合营企业投资 | 35,459,203.99 | | 35,459,203.99 | | | |
| 合计 | 93,147,675.39 | 5,961,240.00 | 87,186,435.39 | 49,018,471.40 | | 49,018,471.40 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 天津引力传媒文化产业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京九合互动文化传播有限公司 | 6,018,471.40 | | | 6,018,471.40 | | |
| 上海九合传媒有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 天津九合文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 一零二四互动营销顾问(北京)有限公司 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | 5,961,240.00 | 5,961,240.00 |
| 华传文化传播(天津)有限公司 | | 8,670,000.00 | | 8,670,000.00 | | |
| 合计 | 49,018,471.40 | 8,670,000.00 | | 57,688,471.40 | 5,961,240.00 | 5,961,240.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|--------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|------------|--|----|--|--|---------------|--|--|
| | | | | 调整 | | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 北京美迪美达广告有限公司 | 6,027,000.00 | 245,022.28 | | | | | 6,272,022.28 | | |
| 北京中视星驰文化传媒有限公司 | 28,800,000.00 | 387,181.71 | | | | | 29,187,181.71 | | |
| 小计 | 34,827,000.00 | 632,203.99 | | | | | 35,459,203.99 | | |
| 合计 | 34,827,000.00 | 632,203.99 | | | | | 35,459,203.99 | | |

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,034,605,970.62 | 969,654,715.94 | 895,834,315.75 | 819,540,156.20 |
| 其他业务 | 54,519.90 | | 59,501.96 | |
| 合计 | 1,034,660,490.52 | 969,654,715.94 | 895,893,817.71 | 819,540,156.20 |

其他说明：

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广告业 | 1,034,605,970.62 | 969,654,715.94 | 895,834,315.75 | 819,540,156.20 |
| 合计 | 1,034,605,970.62 | 969,654,715.94 | 895,834,315.75 | 819,540,156.20 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 媒介代理 | 1,028,366,049.03 | 964,165,811.73 | 893,888,089.36 | 816,674,477.52 |
| 专项广告服务 | 6,239,921.59 | 5,488,904.21 | 1,946,226.39 | 2,865,678.68 |

| 产品名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 合 计 | 1,034,605,970.62 | 969,654,715.94 | 895,834,315.75 | 819,540,156.20 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2015 年 | | 2014 年 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 14,445,533.66 | 13,859,456.22 | 7,873,584.86 | 6,322,240.55 |
| 华北 | 280,033,131.83 | 266,445,905.90 | 148,595,446.83 | 141,123,591.99 |
| 华东 | 291,926,458.05 | 266,329,203.68 | 405,223,336.63 | 350,763,083.01 |
| 华南 | 395,871,598.95 | 375,942,495.52 | 174,056,403.53 | 170,190,351.42 |
| 华中 | 38,507,020.75 | 33,179,567.39 | 116,967,183.94 | 113,263,557.26 |
| 西北 | 1,525,276.43 | 1,207,383.07 | 1,819,090.57 | 1,427,621.39 |
| 西南 | 12,296,950.95 | 12,690,704.16 | 41,299,269.39 | 36,449,710.59 |
| 合 计 | 1,034,605,970.62 | 969,654,715.94 | 895,834,315.75 | 819,540,156.20 |

(5) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

| 年度/期间 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|
| 2015 年 | 639,604,600.57 | 61.82 |
| 2014 年 | 300,077,725.01 | 33.83 |

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 632,203.99 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合 计 | 632,203.99 | |

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -6,684.53 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,811,756.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 400,000.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 35,698.81 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,060,192.61 | |
| 少数股东权益影响额 | -231,286.77 | |
| 合计 | 5,949,291.02 | |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.96 | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.66 | 0.18 | 0.18 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 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会计报表。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：罗衍记

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 30 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |