

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司

2018 年半年度报告



二〇一八年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）张宗声明：保证半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

公司 2018 年半年度不分配现金股利，不送红股、不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来发展战略和经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	112

第一节 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
数字营销	指	数字营销是使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时，相关，定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通
内容营销	指	以图片、文字、动画等等介质传达有关企业的相关内容来给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创建、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现网络营销的目的
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法
合众创世	指	北京合众创世管理咨询有限公司
珠海视通	指	珠海视通超然文化传媒有限公司
上海致趣	指	上海致趣广告有限公司
宁波致趣	指	宁波保税区致趣投资合伙企业（有限合伙）

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	InlyMediaCo.,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	张蓓	马长兴
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	010-87521888	010-87521982
传真	010-87521976	010-87521976
电子信箱	zhangbei@yinlimedia.com	machangxing@yinlimedia.com

三、 基本情况变更简介

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

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 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	引力传媒	603598	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,755,968,702.24	979,668,299.32	79.24
归属于上市公司股东的净利润	35,252,357.14	20,612,987.26	71.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,852,703.64	17,260,100.99	72.96
经营活动产生的现金流量净额	1,851,496.52	-13,600,096.27	113.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	535,124,110.78	662,909,987.08	-19.28
总资产	2,139,869,855.15	2,039,187,459.32	4.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.06	83.33
加权平均净资产收益率(%)	5.89	3.41	增加2.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.98	2.85	增加2.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	25,141.65	
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	5,509,266.85	
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	1,540,387.86	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-4,744.26	
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	-242,284.51	
所得税影响额	-1,428,114.09	
合计	5,399,653.50	

十、 其他

适用 不适用

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

（一）公司主要业务情况

公司是一家以数字营销及娱乐营销为鲜明特征，以数据为基础、以内容为导向、以技术为驱动的整合营销传播集团。公司以市场洞察与品牌咨询为引领，为客户提供市场研究、媒体与消费者洞察、传播策略、多屏媒介代理、娱乐内容定制与发行、娱乐内容 360 度整合营销传播、社会化媒体传播等服务的综合性传播服务，营销上以直接客户为主。

经过多年的发展，公司积累了一批优质头部品牌客户，并保持着长期稳定的深度合作关系，如唯品会、养元饮品、蒙牛乳业、君乐宝、美的集团、九阳电器、雅迪集团、亚宝药业等大客户均保持 5 年以上的稳定合作；近两年，公司与携程、美团、拼多多、优信二手车、VIPKid、快手、腾讯互娱、掌门 1 对 1 等一批独角兽企业和行业龙头企业也建立了合作关系。

公司不仅拥有一批长期稳定的客户，还积累了良好的媒体渠道网络，与央视、省级卫视（如浙江、湖南、东方、江苏、北京、山东等）、省级地面频道、优质的互联网视频媒体（如爱奇艺、腾讯、优酷、芒果 TV、搜狐视频等）、社交媒体（如微博、微信、抖音、陌陌等）均建立了良好的合作关系。通过并购技术驱动型的移动营销公司上海致趣，公司亦取得了多家优质移动媒体的独家代理权或核心代理权，与知乎、网易云音乐、乐动力、课程格子、雪球、携程、马蜂窝、懂球帝等超过两百家的优质移动媒体建立了长期渠道合作关系。公司已实现传统营销传播公司向数字化、内容化的新型整合营销传播公司转型，已经完成电视、网络视频、OTT、手机、PAD、户外 LED 等多屏资源的整合传播体系。

（二）行业发展情况

CTR 广告监测数据显示，2018 年上半年中国广告市场增幅达到 9.3%，增幅为近三年同期最高，其中电视媒体广告的刊例收入同比增长 9.4%，电梯电视、电梯海报、影院视频继续保持匀速增长，2018 上半年的广告刊例收入同比增幅分别为 24.5%、25.2%、26.6%，较去年同期均有增加。CTR 广告主营销趋势调查结果显示，广告主对 2018 年中国整体经济运行状况，以及对行业和企业经营业绩的信心均比 2017 年有明显提升，同时，43% 的广告主计划增加预算投入，这一比例也高于 2017 年。群邑全球预测，2018 年中国广告市场将占全球广告总量的 17%，预计中国市场媒介投资将增长 6.8%，互联网广告仍是主要增长动力，有望超过广告投资总额的 60%。

综艺节目是一项重要的文化娱乐内容，随着国家政策扶持并鼓励原创综艺，年轻用户的精神消费需求增加，在线视频用户规模扩大以及 AR、VR、AI 和全息投影等技术的应用，综艺节目市场亦将实现稳步增长。

未来行业发展趋势：

1. 广告公司加快布局数字化业务，并强化创意和洞察能力

数字化、人工智能技术改变了品牌与产品的沟通和传播策略，为捕捉精准的消费画像、实现销售转化创造了更多机会，品效合一成为广告主普遍追求的目标。该变化要求广告公司积极发展数字营销业务，增强技术能力，向数字化、智能化转型。另外，技术和数据并不能完全洞察消费者心理，碎片化媒体时代，更需要广告公司用深刻的洞察、优秀的创意和内容与消费者建立情感联系，从而帮助品牌和消费者实现高效的理解和沟通。

2.品牌传播内容化

内容营销越来越成为品牌获得消费者关注与认知的重要方式，客户对优质视频内容的需求也与日俱增，品牌营销已进入以剧、综艺、电影等视频内容为主要载体的内容营销阶段。

3.短视频营销风头正劲

以抖音为代表的短视频营销，诞生出多次现象级口碑传播事件，越来越受到品牌广告主的关注。短视频凭借传播力强、庞大且持续增长的年轻用户，正逐渐取代图文形式成为品牌营销最重要的战场。

4.综艺行业发展趋势

1) 节目内容呈现原创和公益性、满足精神需求及共鸣感、定制化等特点。

政策是影响综艺发展的主要因素，未来会出现纯公益性的综艺节目，或越来越多的综艺节目中会增加公益元素；用户将娱乐需求上升为精神需求，现象级综艺将从对人性的挖掘和共鸣感的综艺节目中产生；由游戏、网文、漫画等改编定制的综艺节目未来会成为一种新的模式。

2) 网络视频平台反向输出至电视台、视频平台内容垂直化特点

随着政策对视频平台综艺节目监管力度加大，电视综艺和网络综艺的节目标准差异逐步降低，未来网综也可能在卫视播出；未来，泛娱乐化的网综会转向深度垂直化的内容，各视频平台会从自身特色考虑有选择性的播放综艺节目。

3) AI、VR、AR 等技术在节目应用越来越广泛

从人工智能评委、主持人，到独立的综艺节目展示 AI 技术，以及从体验类的 VR 游戏综艺到时空变换的 VR 综艺，AI、VR、AR 等技术在综艺节目的应用会越来越广泛。

4) 综艺 IP 与影视、游戏、动画、演艺经纪等多产业联动，为综艺行业开拓更广的商业模式。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动率	变动原因说明
货币资金	269,504,661.16	201,108,604.12	68,396,057.04	34.01%	主要系公司收到实际控制人提供的借款所致
应收票据	30,534,899.80	67,874,426.52	-37,339,526.72	-55.01%	主要系公司减少票据结算的规模所致

应收账款	581,562,932.59	728,483,466.79	-146,920,534.20	-20.17%	主要系本期增强了收款力度，使应收账款减少所致
预付款项	558,627,094.16	240,355,189.47	318,271,904.69	132.42%	主要系创意中插项目播前款增加以及充值业务付款增加所致
其他应收款	17,556,088.64	23,086,900.82	-5,530,812.18	-23.96%	主要系原子公司华传文化借款归还所致
其他流动资产	4,221,562.17	91,409,818.21	-87,188,256.04	-95.38%	主要系子公司银行理财产品全部赎回所致
长期股权投资	39,157,523.56	53,099,695.28	-13,942,171.72	-26.26%	主要系本期处置了上海喔趣的全部股权
长期待摊费用	1,403,610.19		1,403,610.19	不适用	本项目为公司租入房产的装修费

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、市场与消费者洞察、品牌研究与媒介传播策略优势

公司多年来共为三百多家各行业的品牌，提供全方位多媒体的整合传播服务。公司始终坚持所有服务以市场洞察与品牌研究为引领，深入研究电商、网服、快消、家电、日化、医药、汽车等多个行业的发展趋势，深度洞察目标消费者的人口统计特征、生活形态、触媒习惯，紧跟媒体发展的最新形势；以企业品牌定位为营销传播的基点，以场景、媒体、内容为抓手，为客户量身定制媒体传播解决方案。公司拥有一支专业实力强大的策略服务团队，具备多行业的策略深耕经验，有效利用广告花费、消费者调研、收视表现研究、网络热度指数等多个行业知名第三方数据库，同时与行业领先的咨询智库及大数据公司进行战略合作，达成多个垂直行业的大数据分析洞察能力。

2、全媒体资源整合和购买的规模优势

公司是央视、浙江卫视、湖南卫视、江苏卫视、东方卫视等多家电视媒体及多家互联网媒体的长期核心战略合作伙伴。公司收购了专注于互联网视频内容营销的珠海视通及专注于移动端运营的上海致趣两家数字营销公司，在互联网视频、IP 孵化、APP 运营等多媒体资源的整合与采购的规模优势更加凸显。公司在爱奇艺、优酷、腾讯等头部视频媒体的代理量迅速增加；取得了多家优质移动媒体的独家代理权或核心代理权，与今日头条、抖音、知乎、网易云音乐、乐动力、课程格子、雪球、携程、马蜂窝等超过两百家的优质移动媒体建立了长期渠道合作关系。公司已实现传统营销传播公司向数字化、内容化的新型整合营销传播公司转型，已经完成电视、网络视频、OTT、手机、PAD、户外 LED 等多屏资源的整合传播体系。

3、线上线下市场资源整合优势

公司在区域市场具有强大的资源整合优势，为客户定制 O2O 体验式互动营销方案，线上线下

有效联动。公司在全国主要区域设立分支机构,深度洞察各地市场,有机整合强势地面频道、OTT、户外、网站/APP 地域定向、地面活动等资源,通过多种营销手段进行预热推广,为客户实体店及线下活动进行导流,达成理想的用户体验和销售效果。公司为君乐宝、通用五菱、雅迪等数十家客户提供了线上线下的整合传播服务,线上绑定当地知名民生栏目进行内容植入,地面频道多时段滚动播出活动信息及宣传片,OTT、网站及 APP 地域定向投放,并配合公关报道进行整合宣传;线下投放户外资源,并邀请当地知名节目主持人参与公益活动,为活动现场的销售引流、有效提升品牌影响力。

4、多层次人才结构与完善的市场服务网络优势

引力传媒组建了一支百人的专业服务团队,由传播策略、内容策划、媒介计划、媒体购买、技术开发、客户服务人员组成。有来自国际 4A 公司的资深总监、来自百威啤酒、麦当劳、加多宝、美的等国际国内知名品牌企业熟悉产品和终端的高端营销管理人才;来自英特尔等企业的高端技术人才,组建了专业的运营管理和技术团队;有综艺内容、影视制作领域资深的研发制作团队,主要从事客户的行业发展、品牌发展、消费者行为、媒体接触习惯、媒体特性等研究,帮助广告主进行品牌定位、制订传播策略、做媒体计划等职能,帮助客户品牌快速、经济、有效的触达目标受众等,为公司稳定经营奠定了多层次人才基础。

5、专注于营销领域的技术优势

公司全资子公司上海致趣是一家技术驱动型的移动营销公司,拥有一支来自微软、豆瓣、360 等公司的强大技术团队,在程序化、算法和智能投放方面有着深厚的积累,具有着突出的技术能力和数据积淀,其自主开发了“致效”、“致选”等 DSP、DMP 平台,率先向市场上推出从移动端媒体投放决策到投放实施以及最终数据汇总与分析的全套解决方案,多次获得国内新锐技术营销公司的奖项。

报告期,公司技术与数据中心自主研发了软性植入广告大数据平台,平台以软性广告植入数据为核心,囊括综艺、电视剧、栏目及电影等主流内容的广告植入数据;并整合央视索福瑞电视收视率数据、视频网站点击量数据、豆瓣评价数据等,进而构建起完备的、多维度的大数据平台,为策略作业、客户服务提供支持。

6、内容研发、制作与营销优势

2015 年以来,公司分别与江苏卫视、浙江卫视、优酷、腾讯视频等多家主流媒体合作,主投主控《壮志凌云》、《看见你的声音》、《向上吧!诗词》等多档电视网络综艺,获得权威媒体的纷纷好评,尤其是《向上吧!诗词》,荣获《中国广播影视》杂志颁发的年度制作机构优秀节目奖,并受到了人民日报等多家媒体的好评;投资了内容制作领域的优秀企业星驰传媒。公司已完成了内容产业链的布局,形成了内容研发、制作与营销的产业优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 17.56 亿元，较上年同期增长 79.24%；实现营业利润 4,700.39 万元，同比增长 86.38%；实现归属于上市公司股东净利润 3,525.24 万元，同比增长 71.02%。从业务板块来看，公司数字营销、娱乐营销业务增长显著，收入达到 11.84 亿元，同比增长 706.68%，占营业收入的比重显著提升至 67.44%，公司整合营销业务全面实现数字化转型。

报告期内，公司积极推进以科技驱动的数字化、智能化、内容化业务转型升级，目前已搭建起数字营销、娱乐营销、综艺节目等核心业务板块，并形成了各业务板块的协同发展，即通过娱乐营销，深度理解客户和内容；通过内容生产，有效增强客户粘性。公司在核心业务领域的竞争优势不断突显，新增客户量及合同总量较上年同期均有所增长，市场地位进一步提高，数字营销和娱乐营销业务规模的持续扩大促进了公司整体业务收入的大幅增长。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,755,968,702.24	979,668,299.32	79.24
营业成本	1,614,828,717.34	901,391,538.62	79.15
销售费用	44,305,375.96	17,966,026.46	146.61
管理费用	50,205,330.33	30,630,038.00	63.91
财务费用	1,869,316.23	-1,519,393.59	223.03
资产减值损失	-2,688,642.00	4,907,539.91	-154.79
经营活动产生的现金流量净额	1,851,496.52	-13,600,096.27	113.61
投资活动产生的现金流量净额	-59,501,680.36	-8,077,436.15	-636.64
筹资活动产生的现金流量净额	151,718,582.81		不适用

营业收入变动原因说明:主要系数字营销业务较上年同期有较大增长;

营业成本变动原因说明:主要系数字营销业务较上年同期有较大增长;

销售费用变动原因说明:主要系职工薪酬的增长

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬及研发费用的增长

财务费用变动原因说明:贷款利息、票据贴现费用的增加以及利息收入的减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:加快收款的速度,使收款的增长大于付款的增长;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付了珠海视通及上海致趣的股权收购款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:向实际控制人及个人借款所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系收款加快以及收回长账龄应收款所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 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
货币资金	269,504,661.16	12.59	201,108,604.12	9.86	34.01	主要系公司收到实际控制人提供的借款所致
应收票据	30,534,899.80	1.43	67,874,426.52	3.33	-55.01	主要系公司减少票据结算的规模所致
应收账款	581,562,932.59	27.18	728,483,466.79	35.72	-20.17	主要系本期增强了收款力度，使应收账款减少所致
预付款项	558,627,094.16	26.11	240,355,189.47	11.79	132.42	主要系创意中插项目播前款增加以及充值业务付款增加所致
其他应收款	17,556,088.64	0.82	23,086,900.82	1.13	-23.96	主要系原子公司华传文化借款归还所致
其他流动资产	4,221,562.17	0.20	91,409,818.21	4.48	-95.38	主要系子公司银行理财产品全部赎回所致
长期股权投资	39,157,523.56	1.83	53,099,695.28	2.60	-26.26	主要系本期处置了上海喔趣的全部股权
长期待摊费用	1,403,610.19	0.07			不适用	本项目为公司租入房产的装修费
短期借款	79,740,000.00	3.73	25,000,000.00	1.23	218.96	主要系本期新增借款所致
应付票据	45,626,911.44	2.13	88,993,201.00	4.36	-48.73	主要系公司使用票据结算减少所致
预收款项	201,148,148.98	9.40	121,176,297.27	5.94	66.00	主要系创意中插项目收取客户播前款
应付职工薪酬	29,176,142.90	1.36	43,717,520.14	2.14	-33.26	本期支付了上年末的奖金等
应交税费	26,663,237.15	1.25	55,997,167.93	2.75	-52.38	上期末的税金本期支付
其他应付款	168,151,928.34	7.86	50,903,218.67	2.50	230.34	主要系公司报告期内向实际控制人及个人

						借款增加所致
一年内到期的非流动负债	168,150,000.00	7.86	96,100,000.00	4.71	74.97	本期增加了收购上海致趣剩余 40% 股权的款项
资本公积	18,199,191.28	0.85	120,177,174.97	5.89	-84.86	系收购上海致趣 40% 股权冲减以及注销部分股权激励股份
盈余公积			12,248,803.99	0.60	-100.00	系收购上海致趣 40% 股权冲减所致
少数股东权益	-186,910.50	-0.01	41,584,756.79	2.04	-100.45	系报告期内完成了上海致趣剩余股权的收购所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司完成了对上海致趣广告有限公司剩余 40% 股权的收购，上海致趣成为了公司的全资子公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司以支付现金方式购买宁波保税区致趣投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“致趣合伙”或“交易对方”）持有的上海致趣广告有限公司（以下简称“上海致趣”或“标的公司”）40% 股权（公司于 2017 年 9 月收购了上海致趣 60% 股权，并于 2017 年 9 月 30 日完成工商变更登记。根据《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，上市公司在 12 个月内连续对同一资产进行收购，构成重大资产重组）。上述事宜已经公司 2018 年 2 月 6 日召开的第三届董事会第三次会议、2018 年 3 月 6 日召开的第三届董事会第四次会议、2018 年 3 月 26 日召开的 2018 年第一次临时股东大会、2018 年 6 月 13 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过。

2018 年 6 月，公司按照《上海致趣广告有限公司 40% 股权转让协议》的约定条款向交易对方致趣合伙支付了本次重大资产购买交易对价的 30%，即第一期对价款人民币伍仟柒佰陆拾万元（RMB57,600,000）；同日，上海致趣办理完毕剩余 40% 股权过户的工商变更手续，成为公司的全资子公司。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018年5月26日，公司与张海军、吴艳签订股权转让协议，以现金方式转让公司所持上海喔趣文化传媒有限公司15%的股权，金额为1,324万元。转让完毕后公司不再持有上海喔趣文化传媒有限公司股权。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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)
珠海视通超然文化传媒有限公司	文化传播	数字传播策略与媒介代理	10,000,000.00	532,669,710.73	104,225,901.88	17,466,122.22
上海致趣广告有限公司	文化传播	数字传播策略与媒介代理	10,000,000.00	246,513,312.45	92,569,997.51	21,199,965.70

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

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，随着综艺节目数量的增多和类型的丰富，新的监管要求也在不断出台。2016及2017年，总局接连下发十几个文件整顿网络视听环境，其中，“限模令”、“网台同标”、“限星令”等政策对综艺节目的发展起着导向性的作用。广告主和媒体代理商在选择互联网媒体和内容节目时，需要更加慎重地考虑政策风险。

2、市场竞争风险

目前我国广告业市场除了国际4A公司、本土上市的广告公司、还有大量的中小型广告公司及新媒体广告公司参与竞争，规模较小、实力较弱的广告公司将逐步被市场淘汰，具有核心竞争力的广告公司将成为市场的主导，激烈的市场竞争可能会降低公司的盈利水平及市场份额。从全球和国内产业来看，广告产业受技术、平台等因素影响，未来市场竞争格局将被重构，随着市场集中度的提高，市场对大型广告公司愈加依赖。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、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	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 27 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 4 月 5 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 5 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	交易对方：胡金慰、李超	(1) 承诺 2017-2020 年度目标集团预测净利润数额分别不低于 3500 万元、4200 万元、5040 万元、6048 万元。(2) 若目标集团 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度中任一年度的实际净利润(扣除非经常性损益后的净利润)低于转让方承诺的对应年度的净利润承诺数的, 转让方应当根据本协议的约定向上市公司支付现金的方式向受让方进行补偿。	2017 年 7 月 31 日	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	交易对方：胡金慰、李超	本人承诺, 自本次交易协议签署之日起至 2021 年 12 月 31 日期间, 除在珠海视通任职以外, 除非经过引力传媒的事先书面同意外, 不得	2017 年 7 月 31 日	否	是	不适用	不适用

		<p>(且其将促使本人关联方不得)中国大陆、香港特别行政区(“香港”)和澳门特别行政区(“澳门”)范围内从事下列行为:</p> <p>(1) 对于从事与珠海视通或引力传媒及其下属公司(以下合称为“引力集团”)届时的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体,直接或间接(通过控股公司或以其他方式)为其工作或提供咨询,或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益,而不论转让方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事(根据珠海视通的书面指示行事时除外);但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五(5%)的股票(公开发行并上市)的情形不受前述规定的限制;</p> <p>(2) 与珠海视通或引力集团的客户进行任何交易或合作,而该等交易或合作所涉及的业务与珠海视通或引力集团的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系;</p> <p>(3) 向任何第三方提供与珠海视通及引力集团向其客户提供的同种类的任何服务,除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的;</p> <p>(4) 自行或协助任何第三方从珠海视通或引力集团的任何客户处招揽该珠海视通或引力集团届时所从事的同类业务(代表珠海视通或引力集团招揽的除外),或者说说服珠海视通或引力集团客户停止其与珠海视通或引力集团之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务,或者减少或降低此种业务的数量或质量,而不论珠海视通或引力集团与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该转让方的努力而建立的;</p> <p>(5) 不会直接或间接从事或参与任何在商业上对引力集团和珠海</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>视通构成竞争或可能导致与引力集团和珠海视通产生竞争的业务及活动；</p> <p>(6) 如因本人违反上述声明与承诺而导致引力集团或珠海视通的权益受到损害的，本人同意向引力集团或珠海视通承担相应的损害赔偿责任；</p> <p>(7) 本承诺为不可撤销的承诺。</p>					
解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	<p>为避免与引力传媒和标的公司之间的同业竞争及潜在同业竞争之目的，罗衍记、蒋丽特此作出如下确认及承诺：</p> <p>(1) 本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化；</p> <p>(2) 本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务（以下称“竞争业务”）；</p> <p>(3) 本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务（“同业竞争行为”）</p> <p>(4) 本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人（且本人将促使本人控制的其他企业）同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他方式合适的方式将该等业务集中到公司经营。</p> <p>(5) 本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益。</p> <p>(6) 自本函出具日起，本函及与本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止；</p> <p>(7) 如违反上述任何承诺，本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>	2017年7月31日	否	是	不适用	不适用	
解决	交易对	本人及本人的直接或间接控制的	2017年7月	否	是	不适	不适	

关联交易	方：胡金慰、李超	其他公司或企业将尽可能减少与珠海视通之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，本人将（且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业）与珠海视通依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《珠海视通超然文化传媒有限公司公司章程》及其他相关法律法规及珠海视通内部治理规则的规定，履行相应的程序。 本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，本人将（且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业）与引力传媒依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定，履行相应的程序。	31 日			用	用
解决关联交易	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	本人及本人除引力传媒以外的其他控股子公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照《公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司董事会议事规则》、《引力传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。	2017 年 7 月 31 日	否	是	不适用	不适用
盈利预测及补偿	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	（1）承诺，目标集团对应的 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准，下同）分别不低于 4000 万元、4800 万元、5760 万元、6912 万元。（2）承诺，在利润承诺期间内，若目标集团对应的 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度的实际净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）低于补偿义务人承诺的上述各年度对应的净利润承诺数，且根据《盈利预测补偿协议（40%）》约定的相关计算公式进行核算后，补	2018 年 2 月 6 日	否	是	不适用	不适用

			偿义务人需向受让方进行补偿的，补偿义务人同意以向受让方支付现金的方式向受让方进行补偿。					
解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽		<p>1. 本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化；</p> <p>2. 本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务（“竞争业务”）；</p> <p>3. 本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务（“同业竞争行为”）；</p> <p>4. 本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人（且本人将促使本人控制的其他企业）同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营；</p> <p>5. 本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益；</p> <p>6. 自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止；</p> <p>7. 如违反上述任何承诺，本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>	2018年2月6日	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	上海致趣、宁波致趣、黄亮、华为		<p>自本次交易相关协议签署之日起至2022年12月31日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，黄亮及华为（且上海致趣、宁波致趣应促使黄亮、华为）不得（且其应促使其关联方不得）在中国、香港特别行政区（“香港”）和澳门特别行政区（“澳门”）范围内从事下列行为：</p> <p>1. 对于从事与目标集团或引力传媒届时的业务属于同一类别和性</p>	2018年2月6日	否	是	不适用	不适用

		<p>质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体，直接或间接（通过控股公司或以其他方式）为其工作或提供咨询，或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益，而不论我方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事（根据目标集团的书面指示行事时除外）；但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制；</p> <p>2. 与目标集团或引力传媒的客户进行任何交易或合作，而该等交易或合作所涉及的业务与目标集团或引力传媒的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系；</p> <p>3. 向任何第三方提供与目标集团及引力传媒向其客户提供的同种类的任何服务，除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的；</p> <p>4. 自行或协助任何第三方从目标集团或引力传媒的任何客户处招揽该目标集团或引力传媒届时所从事的同类业务（代表目标集团或引力传媒招揽的除外），或者说说服目标集团或引力传媒客户停止其与目标集团或引力传媒之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务，或者减少或降低此种业务的数量或质量，而不论目标集团或引力传媒与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该我方的努力而建立的。</p> <p>5. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏；如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问（包括独立财务顾问和法律顾问）因此遭受的全部损失。</p>					
解决	公司实	本人及本人控制的除引力传媒以	2018年2月	否	是	不适	不适

关联交易	实际控制人：罗衍记、蒋丽	外的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易；对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。	6 日			用	用
解决关联交易	宁波致趣、黄亮、华为	<p>1. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与目标集团之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将（且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业）与目标集团依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》、《上海致趣广告有限公司公司章程》、《北京知趣科技有限公司章程》、《霍城挚趣广告有限公司章程》及其他相关法律法规及目标集团内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>2. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将（且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业）与引力传媒依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>3. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏；如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问（包括独立财务顾问和法律顾问）因此遭受的全部损失。</p>	2018 年 2 月 6 日	否	是	不适用	不适用
其他	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华	关于补偿义务人购买上市公司股票的安排 合伙企业承诺，合伙企业在收到第一笔转让对价、第二笔转让对价、	2018 年 2 月 6 日	否	是	不适用	不适用

		为	第三笔转让对价后,应当在十(10)个工作日内将第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价对应的款项分配予黄亮和华为,黄亮和华为应当使用共管资金(定义见下文)通过公开市场购买或其他法律法规允许的方式购买受让方股票,黄亮购买受让方股票的总金额应当不低于人民币壹仟贰佰万元(RMB12,000,000),华为购买受让方股票的总金额应当不低于人民币肆佰万元(RMB4,000,000)。黄亮、华为承诺,黄亮、华为根据本协议第3.14条的约定购买的受让方股票,自每一期股票购买之日起至购买之后十二(12)个月届满之日止的期限内,黄亮、华为不得以任何形式对其购买的受让方股票进行转让、质押或设立其他权益负担;					
其他	补偿义务人:宁波致趣、黄亮、华为	不竞争义务 补偿义务人向引力传媒承诺,自《股权转让协议(40%)》签署之日起至2022年12月31日期间,除在目标集团任职以外,除非经过引力传媒的事先书面同意,其不得(且其应促使其关联方不得)通过任何方式直接或间接地从事与目标集团及引力集团业务构成竞争关系的业务。但补偿义务人仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五(5%)的股票(公开发并上市)的情形不受前述规定的限制。如果补偿义务人中任一方违反不竞争义务的,引力传媒有权要求其立即停止全部违反不竞争义务的行为,要求其将违反不竞争义务所获得的全部收益支付予引力传媒,要求其将所有竞争性的业务、客户、资产、人员等全部无偿转移给目标集团所有,并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。	2018年2月6日	否	是	不适用	不适用	
其他	补偿义务人:宁波致趣、黄亮、华为	不招徕义务: 补偿义务人向引力传媒承诺,自《股权转让协议(40%)》签署之日起至2022年12月31日期间,除非经过引力传媒的事先书面同意,其不得(且其应促使其关联方不得)通过任何方式直接或间接地	2018年2月6日	否	是	不适用	不适用	

			招徕/聘用任何届时或在之前十二个月内的任何时间受聘于目标集团及引力集团或掌握目标集团及引力集团任何保密信息的雇员或顾问。 如果补偿义务人中任何一方违反不招徕义务的, 引力传媒有权要求其立即停止全部违反不招徕义务的行为, 要求其将违反不招徕义务所获得的全部收益支付予引力传媒, 并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、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。	2015/5/11 长期有效	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	引力传媒	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2016/10/17 长期有效	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
对 2017 年度已离职激励对象的股份进行了回购注销	详见 2018 年 6 月 27 日披露的公告（公告编号：2018-047）
2016 年股权激励计划限制性股票第一期解锁并上市	详见 2018 年 7 月 5 日披露的公告（公告编号：2018-052）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司于 2018 年 6 月 14 日披露《关于控股股东向公司提供财务资助的公告》，公司控股股东罗衍记先生拟向公司提供总额不超过人民币 9,600 万元的财务资助，使用期限不超过 12 个月，不向公司收取利息及其他额外费用，亦无需公司提供抵押或担保。报告期，公司已收到控股股东罗衍记先生向公司提供的借款 9,600 万元，截至报告期末尚在使用期限内。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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	173,753,000	64.09				-169,810,000	-169,810,000	3,943,000	1.46
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	173,753,000	64.09				-169,810,000	-169,810,000	3,943,000	1.46
其中：境内非国有法人持股	20,000,000	7.38				-20,000,000	-20,000,000		0.00
境内自然人持股	153,753,000	56.71				-149,810,000	-149,810,000	3,943,000	1.46
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	97,360,000	35.91				169,320,000	169,320,000	266,680,000	98.54
1、人民币普通股	97,360,000					169,320,000	169,320,000	266,680,000	98.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	271,113,000	100				-490,000	-490,000	270,623,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年5月27日，公司实际控制人罗衍记与蒋丽夫妇及其控制的持股企业合众创世、及股东罗衍玉所持有的首发限售股共计169,320,000股限售期届满，并于2018年5月28日上市流通。详见公司公告（2018-037号）。

2018年6月27日，公司完成了对7名已离职激励对象所持共计490,000股限售流通股的回购注销手续，公司总股本由271,113,000股变更为270,623,000股。详见公司公告（2018-047号）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗衍记	129,000,000	129,000,000	0	0	首发限售	2018年5月28日
蒋丽	20,000,000	20,000,000	0	0	首发限售	2018年5月28日
合众创世	20,000,000	20,000,000	0	0	首发限售	2018年5月28日
罗衍玉	320,000	320,000	0	0	首发限售	2018年5月28日
合计	169,320,000	169,320,000	0	0	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,356
截止报告期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	129,000,000	48.37	0	质押	74,341,700	境内自然 人
蒋丽	0	20,000,000	7.39	0	无	0	境内自然 人
北京合众创世管理咨询 有限公司	0	20,000,000	7.39	0	质押	992,600	境内非 国有法 人

上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）	0	4,800,000	1.77	0	无	0	其他
夏锐	-367,092	3,816,800	1.41	0	无	0	境内自然人
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资785号证券投资集合资金信托计划	-47	2,128,553	0.79	0	无	0	其他
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资773号证券投资集合资金信托计划	-3,069,951	1,591,409	0.59	0	无	0	其他
中海信托股份有限公司—中海—扬帆38号集合资金信托	1,530,400	1,530,400	0.57	0	无	0	其他
李浩	0	960,000	0.35	0	无	0	境内自然人
杨辉	-4,400	594,300	0.22	0	无	0	境内自然人
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				
罗衍记	129,000,000	人民币普通股	129,000,000				
蒋丽	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
北京合众创世管理咨询有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
夏锐	3,816,800	人民币普通股	3,816,800				
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资785号证券投资集合资金信托计划	2,128,553	人民币普通股	2,128,553				
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资773号证券投资集合资金信托计划	1,591,409	人民币普通股	1,591,409				
中海信托股份有限公司—中海—扬帆38号集合资金信托	1,530,400	人民币普通股	1,530,400				
李浩	700,000	人民币普通股	700,000				
宁波无极限健康管理咨询有限公司	559,100	人民币普通股	559,100				
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

适用 不适用

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	李浩	260,000		0	股权激励
2	王晓颖	260,000		0	股权激励
3	潘欣欣	260,000		0	股权激励
4	张华	260,000		0	股权激励
5	杨辉	260,000		0	股权激励
6	张召阳	260,000		0	股权激励
7	李建新	260,000		0	股权激励
8	蒋家晓	160,000		0	股权激励
9	汪丽	160,000		0	股权激励
10	贾延广	160,000		0	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵全胜	监事	离任
孟令君	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018 年 4 月，原职工监事赵全胜先生申请辞去公司第三届监事会职工代表监事职务及其他一切职务。2018 年 4 月 26 日，公司召开第二届职工代表大会第五次会议，选举孟令君女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期至第三届监事会届满。详见公司公告（2018-028 号）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30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		269,504,661.16	201,108,604.12
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		30,534,899.80	67,874,426.52
应收账款		581,562,932.59	728,483,466.79
预付款项		558,627,094.16	240,355,189.47
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		17,556,088.64	23,086,900.82
买入返售金融资产			
存货			44,745.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,221,562.17	91,409,818.21
流动资产合计		1,462,007,238.52	1,352,363,151.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		39,157,523.56	53,099,695.28
投资性房地产			
固定资产		5,874,020.94	5,342,475.75
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		7,142,397.91	7,521,787.37
开发支出			
商誉		589,695,578.89	589,695,578.89
长期待摊费用		1,403,610.19	
递延所得税资产		29,589,485.14	26,164,770.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		677,862,616.63	686,824,308.09
资产总计		2,139,869,855.15	2,039,187,459.32
流动负债：			
短期借款		79,740,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		45,626,911.44	88,993,201.00
应付账款		569,167,591.48	501,885,347.61
预收款项		201,148,148.98	121,176,297.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,176,142.90	43,717,520.14
应交税费		26,663,237.15	55,997,167.93
应付利息		19,232.88	35,222.92
应付股利			
其他应付款		168,151,928.34	50,903,218.67
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		168,150,000.00	96,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,287,843,193.17	983,807,975.54
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		316,264,241.52	350,014,241.52
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		825,220.18	870,498.39
其他非流动负债			

非流动负债合计		317,089,461.70	350,884,739.91
负债合计		1,604,932,654.87	1,334,692,715.45
所有者权益			
股本		270,623,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,199,191.28	120,177,174.97
减：库存股		41,295,039.00	46,426,809.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			12,248,803.99
一般风险准备			
未分配利润		287,596,958.50	305,797,817.12
归属于母公司所有者权益合计		535,124,110.78	662,909,987.08
少数股东权益		-186,910.50	41,584,756.79
所有者权益合计		534,937,200.28	704,494,743.87
负债和所有者权益总计		2,139,869,855.15	2,039,187,459.32

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：张宗

母公司资产负债表

2018年6月30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		30,825,740.54	57,283,519.07
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		21,180,620.00	42,579,979.60
应收账款		119,977,536.49	128,106,608.59
预付款项		219,776,607.80	116,942,814.21
应收利息			
应收股利		10,000,000.00	
其他应收款		19,851,698.90	14,436,887.36
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,136,104.94	2,114,056.03
流动资产合计		422,748,308.67	361,463,864.86
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		975,675,994.96	797,618,166.68
投资性房地产			

固定资产		4,801,964.68	4,051,230.04
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		1,470,400.31	1,573,435.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		837,492.76	
递延所得税资产		13,329,544.22	12,612,599.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		996,115,396.93	815,855,431.64
资产总计		1,418,863,705.60	1,177,319,296.50
流动负债：			
短期借款		59,740,000.00	
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		5,726,911.44	53,866,891.00
应付账款		141,320,474.86	96,506,200.32
预收款项		16,045,789.63	6,262,566.49
应付职工薪酬		3,579,385.22	5,681,058.59
应交税费		975,155.11	963,399.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		272,969,400.79	132,156,166.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		168,150,000.00	96,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		668,507,117.05	391,536,282.28
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		302,750,000.00	336,500,000.00
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		302,750,000.00	336,500,000.00
负债合计		971,257,117.05	728,036,282.28
所有者权益：			
股本		270,623,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		127,833,266.80	129,659,586.80
减：库存股		41,295,039.00	46,426,809.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,910,663.00	11,910,663.00
未分配利润		78,534,697.75	83,026,573.42
所有者权益合计		447,606,588.55	449,283,014.22
负债和所有者权益总计		1,418,863,705.60	1,177,319,296.50

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：张宗

合并利润表

2018年1—6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		1,755,968,702.24	979,668,299.32
其中：营业收入		1,755,968,702.24	979,668,299.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,716,676,619.50	956,014,612.83
其中：营业成本		1,614,828,717.34	901,391,538.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,156,521.64	2,638,863.43
销售费用		44,305,375.96	17,966,026.46
管理费用		50,205,330.33	30,630,038.00
财务费用		1,869,316.23	-1,519,393.59
资产减值损失		-2,688,642.00	4,907,539.91
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)		2,177,416.14	1,658,020.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		675,450.62	1,055,798.35
资产处置收益(损失以“－”号填列)		25,141.65	-91,892.42
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
其他收益		5,509,266.85	
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		47,003,907.38	25,219,814.14
加：营业外收入		362.60	4,241,070.18
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,106.86	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		46,999,163.12	29,460,884.32

减：所得税费用		6,790,436.98	8,206,563.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		40,208,726.14	21,254,321.02
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		40,208,726.14	21,254,321.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		35,252,357.14	20,612,987.26
2.少数股东损益		4,956,369.00	641,333.76
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		40,208,726.14	21,254,321.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,252,357.14	20,612,987.26
归属于少数股东的综合收益总额		4,956,369.00	641,333.76
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.08
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：罗衍记

主管会计工作负责人：王晓颖

会计机构负责人：张宗

母公司利润表

2018 年 1—6 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		674,104,739.44	486,569,441.09
减：营业成本		648,661,211.19	450,697,770.44
税金及附加		1,876,512.44	1,718,460.07
销售费用		9,996,595.06	9,619,567.42
管理费用		20,908,894.79	21,783,414.21
财务费用		1,985,423.09	-2,665,462.29
资产减值损失		-6,562,983.31	2,273,668.54
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)		10,637,028.28	2,500,673.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		675,450.62	1,055,798.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,462.86	-91,170.48
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,874,651.60	5,551,525.57
加：营业外收入		362.60	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,870,014.20	5,551,525.57
减：所得税费用		-1,171,260.13	1,840,490.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,041,274.33	3,711,035.40
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,041,274.33	3,711,035.40
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		9,041,274.33	3,711,035.40
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：张宗

合并现金流量表

2018年1—6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		2,078,680,693.28	770,295,635.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,085,067.07	14,780,454.59
经营活动现金流入小计		2,107,765,760.35	785,076,090.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,926,910,038.46	723,098,531.71
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		95,581,279.65	33,529,856.76
支付的各项税费		47,132,829.66	17,958,183.49
支付其他与经营活动有关的现金		36,290,116.06	24,089,614.35
经营活动现金流出小计		2,105,914,263.83	798,676,186.31
经营活动产生的现金流量净额		1,851,496.52	-13,600,096.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,160,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,879,587.86	895,414.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,200.00	60,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		189,604,787.86	956,214.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,786,468.22	330,282.59
投资支付的现金		246,340,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		980,000.00	3,703,367.59
投资活动现金流出小计		249,106,468.22	9,033,650.18
投资活动产生的现金流量净额		-59,501,680.36	-8,077,436.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		114,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		173,740,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,703,417.19	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,573,919.33	
支付其他与筹资活动有关的现金		318,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,021,417.19	
筹资活动产生的现金流量净额		151,718,582.81	
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		94,068,398.97	-21,677,532.42

加：期初现金及现金等价物余额		156,606,840.12	324,090,240.87
六、期末现金及现金等价物余额		250,675,239.09	302,412,708.45

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：张宗

母公司现金流量表

2018年1—6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		702,042,407.62	399,692,113.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		159,898,788.04	75,001,391.63
经营活动现金流入小计		861,941,195.66	474,693,505.15
购买商品、接受劳务支付的现金		710,068,724.60	381,996,236.66
支付给职工以及为职工支付的现金		23,549,522.47	21,736,982.20
支付的各项税费		2,621,697.58	4,450,445.44
支付其他与经营活动有关的现金		127,010,220.58	78,389,492.50
经营活动现金流出小计		863,250,165.23	486,573,156.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,308,969.57	-11,879,651.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			11,077,375.00
取得投资收益收到的现金		1,339,200.00	20,895,414.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,700.00	60,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,870,900.00	32,033,489.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,563,024.17	252,409.00
投资支付的现金		153,700,000.00	
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		980,000.00	
投资活动现金流出小计		156,243,024.17	252,409.00
投资活动产生的现金流量净额		-147,372,124.17	31,781,080.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		96,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		155,740,000.00	
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		9,129,497.86	
支付其他与筹资活动有关的现金		318,000.00	
筹资活动现金流出小计		9,447,497.86	
筹资活动产生的现金流量净额		146,292,502.14	
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		-2,388,591.60	19,901,428.38
加：期初现金及现金等价物余额		30,344,910.07	115,498,536.16

六、期末现金及现金等价物余额		27,956,318.47	135,399,964.54
----------------	--	---------------	----------------

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：张宗

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 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									
一、上年期末余额	271,113,000.00			120,177,174.97	46,426,809.00		12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87
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	271,113,000.00			120,177,174.97	46,426,809.00		12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	-490,000.00			-101,977,983.69	-5,131,770.00		-12,248,803.99		-18,200,858.62	-41,771,667.29	-169,557,543.59
(一)综合收益总额									35,252,357.14	4,956,369.00	40,208,726.14
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00			-1,826,320.00	-5,131,770.00						2,815,450.00
1. 股东投入的普通股	-490,000.00			-4,641,770.00	-5,131,770.00						
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				2,815,450.00							2,815,450.00
(三)利润分配									-13,533,150.00	-7,573,919.33	-21,107,069.33
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,533,150.00	-7,573,919.33	-21,107,069.33
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				-100,151,663.69			-12,248,803.99		-39,920,065.76	-39,154,116.96	-191,474,650.40
四、本期期末余额	270,623,000.00			18,199,191.28	41,295,039.00				287,596,958.50	-186,910.50	534,937,200.28

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	271,113,000.00				106,039,737.55	46,590,830.00			9,695,177.14		251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83
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	271,113,000.00				106,039,737.55	46,590,830.00			9,695,177.14		251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					14,137,437.42	-164,021.00			2,553,626.85		54,151,529.72	34,742,655.05	105,749,270.04
(一)综合收益总额											66,736,337.57	8,774,121.84	75,510,459.41
(二)所有者投入和减少资本					10,213,374.60								10,213,374.60
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				10,213,374.60						10,213,374.60
(三)利润分配					-164,021.00		2,553,626.85	-12,584,807.85	-15,615,631.95	-25,482,791.95
1. 提取盈余公积							2,553,626.85	-2,553,626.85		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配					-164,021.00			-10,031,181.00	-15,615,631.95	-25,482,791.95
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				3,924,062.82					41,584,165.16	45,508,227.98
四、本期期末余额	271,113,000.00			120,177,174.97	46,426,809.00		12,248,803.99	305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87

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：张宗

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 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	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-490,000.00				-1,826,320.00	-5,131,770.00				-4,491,875.67	-1,676,425.67
(一)综合收益总额										9,041,274.33	9,041,274.33
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00				-1,826,320.00	-5,131,770.00					2,815,450.00
1. 股东投入的普通股	-490,000.00				-4,641,770.00	-5,131,770.00					
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					2,815,450.00						2,815,450.00
(三)利润分配										-13,533,150.00	-13,533,150.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,533,150.00	-13,533,150.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	270,623,000.00				127,833,266.80	41,295,039.00			11,910,663.00	78,534,697.75	447,606,588.55

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	271,113,000.00				115,522,147.38	46,590,830.00			9,357,036.15	70,075,112.77	419,476,466.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

三、本年期初余额	271,113,000.00				115,522,147.38	46,590,830.00			9,357,036.15	70,075,112.77	419,476,466.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,137,439.42	-164,021.00			2,553,626.85	12,951,460.65	29,806,547.92
(一)综合收益总额										25,536,268.50	25,536,268.50
(二)所有者投入和减少资本					10,213,374.60						10,213,374.60
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					10,213,374.60						10,213,374.60
(三)利润分配						-164,021.00			2,553,626.85	-12,584,807.85	-9,867,160.00
1. 提取盈余公积									2,553,626.85	-2,553,626.85	
2. 对所有者(或股东)的分配						-164,021.00				-10,031,181.00	-9,867,160.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					3,924,064.82						3,924,064.82
四、本期期末余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22

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：张宗

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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：27,062.30 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：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；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；销售工艺美术品及收藏品；信息产品的技术开发；电子计算机硬件、软件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司于 2018 年上半年合并范围的变化情况详见本附注八“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。

本财务报表系经本公司董事会于 2018 年 8 月 9 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

详见附注在子公司中的权益

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为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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，本公司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的期初数。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，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、(2)④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

(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**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 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:

√适用 □不适用

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

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:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	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

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司的存货主要是库存商品。客户以货物清偿对本公司的欠款，公司将收到的货物在库存商品进行核算。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属

于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③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、5、(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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股

权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(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

无

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

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	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

适用 不适用

18. 借款费用

适用 不适用

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

(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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司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其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司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。

本公司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

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

适用 不适用

(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。纯投放类项目按照排期单或者订单分期确认收入；非纯投放类项目结束后一次性确认收入。

搜索业务收入的具体确认标准：据客户需求指定媒体(360，百度，小米)，按照与客户确认的投放计划与媒体(360，百度，小米)的一级代理签订广告发布业务合同，按 CPT 投放的项目根据已投放完成的客户订单或排期单分期确认收入；按 CPC/CPM 等投放的项目，按照实际的消耗量确认收入、成本。

专项广告服务按提供劳务确认收入。

(3) 让渡资产使用费收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠的计量。

如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，应当视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的，应在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的，通常应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，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%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
文化事业建设费	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%
其他税项	按国家的油罐具体规定计缴	

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海致趣广告有限公司	15%
北京致趣科技有限公司	15%
珠海视通超然文化传媒有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 上海致趣广告有限公司于 2017 年 2 月取得由上海市科学技术委员会，上海市财政局、上海市国家税务局，上海市地方税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631002158，发证日期：2016 年 12 月 24 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 北京知趣科技有限公司于 2017 年 2 月取得由北京市科学技术委员会，北京市财政局、北京市国家税务局，北京市地方税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611003243，发证日期：2016 年 12 月 22 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业

所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3)根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税【2014】26 号)(以下简称《优惠目录》)，园区内符合《优惠目录》的公司，享受减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税的政策。珠海视通超然文化传媒有限公司符合该《优惠目录》，按照 15% 的企业所得税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,673,962.13	53,646.57
银行存款	247,001,276.96	156,553,193.55
其他货币资金	18,829,422.07	44,501,764.00
合计	269,504,661.16	201,108,604.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

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	30,534,899.80	67,874,426.52
商业承兑票据		
合计	30,534,899.80	67,874,426.52

(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	67,083,034.51	
商业承兑票据		
合计	67,083,034.51	

(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

√适用 □不适用

2018年1-6月, 本公司累计向银行贴现银行承兑汇票116,100,000.00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116,100,000.00元, 发生的贴现费用为人民币1,226,831.38元。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	4,158,120.00	0.63	4,158,120.00	100.00		4,158,120.00	0.51	4,158,120.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	660,477,414.03	99.36	78,914,481.44	11.95	581,562,932.59	807,358,891.49	99.26	78,875,424.70	9.77	728,483,466.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	75,000.00	0.01	75,000.00	100.00		1,870,000.00	0.23	1,870,000.00	100.00	
合计	664,710,534.03	/	83,147,601.44	/	581,562,932.59	813,387,011.49	/	84,903,544.70	/	728,483,466.79

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
北京海淘时代科技有限公司	1,408,120.00	1,408,120.00	100.00	对方已进行破产清算
北京国华科技集团有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预期无法收回
北京千美奇智广告有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预期无法收回
合计	4,158,120.00	4,158,120.00	/	/

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			
其中: 1年以内分项			
一年以内	554,143,621.78	27,707,181.08	5.00
1年以内小计	554,143,621.78	27,707,181.08	5.00
1至2年	69,303,881.49	20,791,164.45	30.00
2至3年	13,227,549.70	6,613,774.85	50.00

3 年以上	23,802,361.06	23,802,361.06	100.00
合计	660,477,414.03	78,914,481.44	

确定该组合依据的说明：

无

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：

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-1,755,943.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

适用 不适用

本公司 2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 253,220,671.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,818,633.56 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	505,037,253.89	90.41	176,676,635.26	73.51
1 至 2 年	15,382,707.74	2.75	38,456,769.36	16.00
2 至 3 年	23,074,061.62	4.13	16,823,115.20	7.00
3 年以上	15,133,070.91	2.71	8,398,669.65	3.49
合计	558,627,094.16	100.00	240,355,189.47	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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 331,193,024.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.29%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	22,977,159.17	100.00	5,421,070.53	23.59	17,556,088.64	29,440,670.09	100.00	6,353,769.27	21.58	23,086,900.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,977,159.17		5,421,070.53		17,556,088.64	29,440,670.09		6,353,769.27		23,086,900.82

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			
1 年以内	12,390,763.23	619,538.16	5.00
1 年以内小计	12,390,763.23	619,538.16	5.00
1 至 2 年	7,534,735.11	2,260,420.54	30.00
2 至 3 年	1,021,098.00	510,549.00	50.00
3 年以上	2,030,562.83	2,030,562.83	100.00
合计	22,977,159.17	5,421,070.53	

确定该组合依据的说明：

无

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-932,698.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	16,194,645.08	16,290,442.20
垫付社保公积金	614,421.06	679,694.39
备用金	162,727.27	
股权转让款	5,740,000.00	
原子公司借款		12,107,822.96
其他	265,365.76	362,710.54
合计	22,977,159.17	29,440,670.09

(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
吴艳	股权转让款	3,529,615.00	1 年以内	15.36	176,480.75
上海盈睿广告有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	1-2 年	13.06	900,000.00
张海军	股权转让款	2,210,385.00	1 年以内	9.62	110,519.25
上海爱奇艺文化传媒有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1-2 年	8.70	600,000.00
上海仕承文化传播有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1 年以内	8.70	100,000.00
合计	/	12,740,000.00	/	55.44	1,887,000.00

(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：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√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	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				44,745.30		44,745.30
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				44,745.30		44,745.30

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(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

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	2,465,684.53	2,248,150.56
留抵所得税额	1,755,877.64	991,667.65
银行理财产品		86,520,000.00
已收但尚未交付银行的支票		1,650,000.00
合计	4,221,562.17	91,409,818.21

14、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京奇思客网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					3.26	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□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	3,488,986.10			-674,122.57					2,814,863.53	
北京中视星驰文化传媒有限公司	36,643,326.39			1,038,533.64			1,339,200.00		36,342,660.03	
上海喔趣文化传媒有限公司	12,967,382.79		13,278,422.34	311,039.55						
小计	53,099,695.28		13,278,422.34	675,450.62			1,339,200.00		39,157,523.56	
合计	53,099,695.28		13,278,422.34	675,450.62			1,339,200.00		39,157,523.56	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			9,526,253.16	1,001,645.22	3,604,143.38	14,132,041.76
2.本期增加金额			1,121,282.05	201,589.00	132,654.92	1,455,525.97
(1)购置			1,121,282.05	201,589.00	132,654.92	1,455,525.97
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			378,303.00		373,425.34	751,728.34
(1)处置或报废			378,303.00		373,425.34	751,728.34
4.期末余额			10,269,232.21	1,203,234.22	3,363,372.96	14,835,839.39
二、累计折旧						
1.期初余额			5,760,693.04	668,414.62	2,360,458.35	8,789,566.01
2.本期增加金额			614,086.86	77,694.70	193,490.06	885,271.62
(1)计提			614,086.86	77,694.70	193,490.06	885,271.62

3.本期减少金额			359,387.85		353,631.33	713,019.18
(1)处置或报废			359,387.85		353,631.33	713,019.18
4.期末余额			6,015,392.05	746,109.32	2,200,317.08	8,961,818.45
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			4,253,840.16	457,124.90	1,163,055.88	5,874,020.94
2.期初账面价值			3,765,560.12	333,230.60	1,243,685.03	5,342,475.75

(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:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□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

√适用 □不适用

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	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,165,622.71	5,050.00	8,170,672.71
2.本期增加金额				30,188.68		30,188.68
(1)购置				30,188.68		30,188.68
(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				8,195,811.39	5,050.00	8,200,861.39
二、累计摊销						
1.期初余额				648,739.99	145.35	648,885.34
2.本期增加金额				409,287.44	290.70	409,578.14
(1)计提				409,287.44	290.70	409,578.14
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				1,058,027.43	436.05	1,058,463.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				7,137,783.96	4,613.95	7,142,397.91
2.期初账面价值				7,516,882.72	4,904.65	7,521,787.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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		
珠海视通超然文化传媒有限公司	337,607,108.09					337,607,108.09
上海致趣广告有限公司	252,088,470.80					252,088,470.80
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
合计	601,943,245.70					601,943,245.70

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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	12,247,666.81					12,247,666.81
合计	12,247,666.81					12,247,666.81

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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		1,629,344.90	225,734.71		1,403,610.19
合计		1,629,344.90	225,734.71		1,403,610.19

其他说明:

无

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	86,848,698.90	18,323,400.44	89,535,761.61	19,292,242.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	19,976,753.98	4,726,322.46	4,563,704.44	1,036,628.90
限制性股权激励产生	13,177,927.82	3,294,481.96	10,362,477.82	2,590,619.46
超额业绩奖励	13,514,241.49	3,245,280.28	13,514,241.52	3,245,280.28
合计	133,517,622.19	29,589,485.14	117,976,185.39	26,164,770.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,501,467.87	825,220.18	5,803,322.60	870,498.39
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	5,501,467.87	825,220.18	5,803,322.60	870,498.39

(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

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	13,967,639.88	13,969,219.17
可抵扣亏损	1,166,768.98	1,118,804.75
合计	15,134,408.86	15,088,023.92

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	834,359.52	834,359.52	
2022 年	284,445.23	284,445.23	
2023 年	47,964.23		
合计	1,166,768.98	1,118,804.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	79,740,000.00	25,000,000.00
信用借款		
合计	79,740,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

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	45,626,911.44	88,993,201.00
合计	45,626,911.44	88,993,201.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
广告发布费	569,167,591.48	501,885,347.61
合计	569,167,591.48	501,885,347.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
广告发布费	201,148,148.98	121,176,297.27
合计	201,148,148.98	121,176,297.27

(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

□适用 √不适用

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	43,717,520.14	78,204,829.38	92,746,206.62	29,176,142.90
二、离职后福利-设定提存计划		2,988,324.10	2,988,324.10	
三、辞退福利		24,985.00	24,985.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,717,520.14	81,218,138.48	95,759,515.72	29,176,142.90

(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	34,754,482.70	71,209,899.53	87,154,933.83	18,809,448.40
二、职工福利费	2,015.00	691,719.75	691,719.75	2,015.00
三、社会保险费		2,086,615.91	2,086,615.91	
其中: 医疗保险费		1,909,529.01	1,909,529.01	
工伤保险费		46,889.09	46,889.09	
生育保险费		130,197.81	130,197.81	
四、住房公积金		2,242,559.19	2,242,559.19	
五、工会经费和职工教育经费	8,961,022.44	1,974,035.00	570,377.94	10,364,679.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,717,520.14	78,204,829.38	92,746,206.62	29,176,142.90

(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		2,886,079.07	2,886,079.07	
2、失业保险费		102,245.03	102,245.03	
3、企业年金缴费				
合计		2,988,324.10	2,988,324.10	

其他说明:

适用 不适用

38、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,415,292.17	23,141,997.95
消费税		
营业税		
企业所得税	4,971,073.06	21,569,504.73
个人所得税	1,042,000.80	684,472.46
城市维护建设税	1,242,175.94	1,213,374.14
印花税	645,264.15	533,086.52
教育费附加	704,759.24	696,702.95
地方教育费附加	469,839.49	464,468.64
文化事业建设费	8,122,702.27	7,660,076.59
其他税费	50,130.03	33,483.95
合计	26,663,237.15	55,997,167.93

其他说明：

无

39、 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	19,232.88	35,222.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	19,232.88	35,222.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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
合并范围外关联方往来	96,000,000.00	
限制性股票回购义务	45,560,555.60	45,995,899.00

往来款	25,603,311.74	2,724,341.09
待付社保公积金	523,164.36	977,980.45
待付报销款	184,552.98	414,313.48
应付残保金		627,560.93
其他	280,343.66	163,123.72
合计	168,151,928.34	50,903,218.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

合并范围外关联方往来为应付本公司实际控制人罗衍记借款；往来款中主要为应付上海致趣原实际控制人黄亮借款 1,800 万元。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的收购珠海视通股权款	57,750,000.00	38,500,000.00
1 年内到期的收购珠海视通股权款	110,400,000.00	57,600,000.00
合计	168,150,000.00	96,100,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付收购珠海视通股权款	192,500,000.00	231,000,000.00
应付收购上海致趣股权款	278,400,000.00	201,600,000.00
应付超额业绩奖励款	13,514,241.52	13,514,241.52
减：一年内到期部分	168,150,000.00	96,100,000.00
合计	316,264,241.52	350,014,241.52

其他说明：

□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

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

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	271,113,000.00				-490,000.00	-490,000.00	270,623,000.00

其他说明：

2017年12月12日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司2016年限制性股票激励计划7名激励对象因离职已不符合激励条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，董事会同意公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票490,000股，回购价格为10.473元/股。2018年06月26日，公司收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述尚未解除限售的490,000股限制性股票已于2018年6月25日过户至公司开立的回购专用证券账户，并将于2018年06月27日予以注销。本次股票注销减少股本490,000.00元，减少资本公积-股本溢价4,641,770.00元，减少库存股5,131,770.00元。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√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
资本溢价(股本溢价)	104,793,433.69		104,793,433.69	
其他资本公积	15,383,741.28	2,815,450.00		18,199,191.28
合计	120,177,174.97	2,815,450.00	104,793,433.69	18,199,191.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)资本公积-其他资本公积本年增加2,815,450.00元。为按照授予日限制性股票的公允价值，将当期取得职工提供的服务计入相关成本费用和资本公积所致。

(2)资本溢价变动原因是：

1) 因为本公司收购上海致趣剩余40%股权，收购价款与按照新增持股比例计算应享有上海致趣自合并日开始计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。本次冲减资本公积(股本溢价)100,151,663.69元；

2) 2017年12月12日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司2016年限制性股票激励计划7名激励对象因离职已不符合激励条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，董事会同意公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票490,000股，回购价格为10.473元/股。2018年06月26日，公司收到了中国证券登

记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述尚未解除限售的 490,000 股限制性股票已于 2018 年 6 月 25 日过户至公司开立的回购专用证券账户，并将于 2018 年 06 月 27 日予以注销。本次股票注销减少股本 490,000.00 元，减少资本公积-股本溢价 4,641,770.00 元，减少库存股 5,131,770.00 元。

56、库存股

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
授予限制性股票相应的回购义务	46,426,809.00		5,131,770.00	41,295,039.00
合计	46,426,809.00		5,131,770.00	41,295,039.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017 年 12 月 12 日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2016 年限制性股票激励计划 7 名激励对象因离职已不符合激励条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2016 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，董事会同意公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 490,000 股，回购价格为 10.473 元/股。2018 年 06 月 26 日，公司收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述尚未解除限售的 490,000 股限制性股票已于 2018 年 6 月 25 日过户至公司开立的回购专用证券账户，并将于 2018 年 06 月 27 日予以注销。本次股票注销减少股本 490,000.00 元，减少资本公积-股本溢价 4,641,770.00 元，减少库存股 5,131,770.00 元。

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

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
法定盈余公积	12,248,803.99		12,248,803.99	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,248,803.99		12,248,803.99	

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积变动原因是因为本公司收购上海致趣剩余40%股权，收购价款与按照新增持股比例计算应享有上海致趣自合并日开始计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。本次冲减法定盈余公积12,248,803.99元。

60、未分配利润

适用 不适用

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	305,797,817.12	251,646,287.40
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	305,797,817.12	251,646,287.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,252,357.14	20,612,987.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,533,150.00	10,031,181.00
转作股本的普通股股利		
其他	39,920,065.76	
期末未分配利润	287,596,958.50	262,228,093.66

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,755,968,702.24	1,614,828,717.34	979,664,210.31	901,391,538.62
其他业务			4,089.01	
合计	1,755,968,702.24	1,614,828,717.34	979,668,299.32	901,391,538.62

62、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	726,459.05	212,321.88
教育费附加	350,105.11	90,995.09
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	2,091,054.12	864,881.06

地方教育费附加	233,403.42	60,663.38
文化事业建设费	4,730,984.17	1,391,300.58
防洪费及其他	24,515.77	18,701.44
合计	8,156,521.64	2,638,863.43

其他说明：

无

63、销售费用

√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
职工薪酬	38,078,097.22	13,354,899.44
差旅费	2,103,045.38	1,588,339.63
业务招待费	3,421,479.45	2,190,853.62
办公费	110,131.91	422,862.38
交通费	506,218.60	226,464.22
其他	86,403.40	182,607.17
合计	44,305,375.96	17,966,026.46

其他说明：

无

64、管理费用

√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
职工薪酬	20,784,293.50	11,580,132.96
租赁费	7,802,768.02	6,679,635.19
研发支出	9,674,948.42	
差旅费	986,608.76	473,247.65
折旧摊销	1,294,849.76	1,322,773.87
办公费	1,356,493.98	901,916.00
业务招待费	1,336,603.65	1,066,200.54
专业服务费	2,388,348.72	1,581,138.21
股份支付	2,815,450.00	5,804,100.00
其他	1,764,965.52	1,220,893.58
合计	50,205,330.33	30,630,038.00

其他说明：

无

65、财务费用

√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
利息支出	2,762,038.80	

减：利息收入	-988,238.76	-1,658,808.29
其他	95,516.19	139,414.70
合计	1,869,316.23	-1,519,393.59

其他说明：

本年的利息支出中 1,226,831.38 元是由于票据贴现产生。

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	-2,688,642.00	4,907,539.91
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		
十四、其他		
合计	-2,688,642.00	4,907,539.91

其他说明：

无

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	675,450.62	1,055,798.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,422.34	602,221.72
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		
银行理财获取收益	1,540,387.86	

合计	2,177,416.14	1,658,020.07
----	--------------	--------------

其他说明：

无

69、资产处置收益

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
固定资产处置收益	25,141.65	-91,892.42
合计	25,141.65	-91,892.42

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

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
财政扶持资金	5,509,266.85	
合计	5,509,266.85	

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		4,241,070.11	
其他	362.60	0.07	362.60
合计	362.60	4,241,070.18	362.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
其他	106.86		106.86
合计	5,106.86		5,106.86

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	10,260,429.53	10,279,792.40
递延所得税费用	-3,469,992.55	-2,073,229.10
合计	6,790,436.98	8,206,563.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,999,163.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,249,507.35
子公司适用不同税率的影响	-4,777,849.37
调整以前期间所得税的影响	-29,153.06
非应税收入的影响	-2,668,862.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	16,794.72
所得税费用	6,790,436.98

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
收到的公司保证金及其他往来	20,955,129.77	7,043,096.78
收到的财政扶持资金	5,927,264.82	4,241,070.11
利息收入	988,238.76	1,487,099.07
其他	1,214,433.72	2,009,188.63
合计	29,085,067.07	14,780,454.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

√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
差旅费	3,123,420.27	2,061,587.28
租赁费	7,092,269.96	2,557,497.10
业务招待费	4,905,300.17	3,257,054.16
办公费	2,285,267.21	1,324,778.38
中介机构服务费	2,825,270.83	574,309.65
支付的公司保证金及其他往来	13,492,035.45	12,194,950.03
其他费用类支出	2,566,552.17	2,119,437.75
合计	36,290,116.06	24,089,614.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

√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
处置子公司现金净额		3,703,367.59
投资活动产生的中介机构费	980,000.00	
合计	980,000.00	3,703,367.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
向个人借款	114,000,000.00	
合计	114,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付发行费用	318,000.00	
合计	318,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

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	40,208,726.14	21,254,321.02
加：资产减值准备	-2,688,642.00	4,907,539.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	885,271.62	569,063.67
无形资产摊销	409,578.14	101,688.65
长期待摊费用摊销	225,734.71	652,021.55
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)	-25,141.65	91,892.42
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,515,974.54	
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,177,416.14	-1,658,020.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,424,714.34	-2,073,229.10
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-45,278.21	
存货的减少(增加以“—”号填列)	44,745.30	
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-152,250,815.22	-132,180,826.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	116,358,023.63	88,931,351.91
其他	2,815,450.00	5,804,100.00

经营活动产生的现金流量净额	1,851,496.52	-13,600,096.27
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	250,675,239.09	302,412,708.45
减: 现金的期初余额	156,606,840.12	324,090,240.87
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	94,068,398.97	-21,677,532.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	250,675,239.09	156,606,840.12
其中: 库存现金	3,673,962.13	53,646.57
可随时用于支付的银行存款	247,001,276.96	156,553,193.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	250,675,239.09	156,606,840.12
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:

□适用 √不适用

77、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:

□适用 √不适用

78、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	18,829,422.07	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	18,829,422.07	/

其他说明：

无

79、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**适用 不适用**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**适用 不适用**80、 套期**适用 不适用**81、 政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金等	5,509,266.85	其他收益	5,509,266.85

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明

无

82、 其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**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

其他说明:

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:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
引力时代文化投资有限公司	天津	天津	投资管理	100.00		新设
河南引力文化传媒有限公司	郑州	郑州	文化传播	100.00		新设
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京	北京	营销策划	60.00		购买股权和增资
霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传播	100.00		新设
深圳九合信息科技有限公司	深圳	深圳	文化传播	100.00		新设
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海	珠海	文化传播	100.00		购买股权
上海致趣广告有限公司	上海	上海	文化传播	100.00		购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	40.00	-19,185.69		-186,910.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

2018 年, 本公司收购上海致趣广告有限公司少数股东持有的剩余 40% 的股权, 收购完成后, 本公司持有上海致趣广告有限公司 100% 的股权, 合并范围不发生变化。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

上海致趣广告有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	192,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	192,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	39,679,466.56
差额	152,320,533.44
其中: 调整资本公积	100,151,663.69
调整盈余公积	12,248,803.99
调整未分配利润	39,920,065.76

其他说明

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

适用 不适用

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	16.74		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:

无

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:

2015 年 10 月, 本公司以 2880 万元现金增资并收购北京中视星驰文化传媒有限公司 20% 的股权, 并拥有董事会席位; 2016 年 12 月北京中视星驰文化传媒有限公司进行增资扩股, 本公司对其持股比例由 20% 变更为 18%; 2017 年北京中视星驰文化传媒有限公司吸收新的投资者入股, 导

致本公司对其持股比例有 18% 变更为 16.74%，本公司在其董事会中仍保留席位，实质上对北京中视星驰文化传媒有限公司有重大影响，北京中视星驰传媒文化有限公司属于本公司联营企业，按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	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	5,426,097.83	91,429,833.74	6,947,076.89	93,076,739.53
非流动资产	356,986.17	9,411,790.58	415,267.05	7,287,453.76
资产合计	5,783,084.00	100,841,624.32	7,362,343.94	100,364,193.29
流动负债	38,464.55	10,251,252.11	241,964.14	7,977,725.75
非流动负债		681,488.10		681,488.10
负债合计	38,464.55	10,932,740.21	241,964.14	8,659,213.85
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,744,619.45	89,908,884.11	7,120,379.80	91,704,979.44
按持股比例计算的净资产 份额	2,814,863.53	15,050,747.20	3,488,986.10	15,351,413.56
调整事项		21,291,912.83		21,291,912.83
--商誉		21,291,912.83		21,291,912.83
--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	2,814,863.53	36,342,660.03	3,488,986.10	36,643,326.39
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	323,073.00	42,223,115.95	2,072,641.86	99,091,583.28
净利润	-1,375,760.35	6,203,904.67	-5,002,292.87	18,823,531.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,375,760.35	6,203,904.67	-5,002,292.87	18,823,531.89
本年度收到的来自联营 企业的股利		1,339,200.00		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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:适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**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:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一)市场风险**1、利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司向金融机构短期借款余额为 7,974.00 万元，借款均采用固定利率形式。由此可知，本公司承担的利率风险不重大。

2、外汇风险

本公司于中国内地经营且以计价。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

(二)信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司客户资信情况良好，同时由各业务部门对其负责的项目做好台账登记工作，按合同约定付款条件向客户催收款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三)流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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		750,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
上海喔趣文化传媒有限公司	广告代理	17,837,029.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
罗衍记	96,000,000.00	2018年6月14日	2019年6月13日	借款期限不超过12个月，可展期
拆出				

(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：万元 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	329.38	445.74

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	罗衍记	96,000,000.00	

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 10.51/股、40%的期权剩余期限 5 个月，30%的期权剩余期限 1 年 5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)
可行权权益工具数量的确定依据	管理层的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,815,450.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,815,450.00

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

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

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,049,210.71	100.00	11,071,674.22	8.45	119,977,536.49	143,071,900.65	100.00	14,965,292.06	10.46	128,106,608.59
内部关联方组合	74,699,892.85	57.00			74,699,892.85	10,886,225.96	7.61			10,886,225.96
账龄组合	56,349,317.86	43.00	11,071,674.22	19.65	45,277,643.64	132,185,674.69	92.39	14,965,292.06	11.32	117,220,382.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	131,049,210.71	/	11,071,674.22	/	119,977,536.49	143,071,900.65	/	14,965,292.06	/	128,106,608.59

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	47,637,389.62	2,381,869.48	5.00%
1 年以内小计	47,637,389.62	2,381,869.48	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	44,247.00	22,123.50	50.00%
3 年以上	8,667,681.24	8,667,681.24	100.00%
合计	56,349,317.86	11,071,674.22	

确定该组合依据的说明：

无

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：

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-3,893,617.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 100,485,165.37 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 76.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,506,841.92 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	22,698,558.65	100.00	2,846,859.75	12.54	19,851,698.90	19,953,112.58	100.00	5,516,225.22	27.65	14,436,887.36
内部关联方组合	10,907,000.00	48.05			10,907,000.00	200,000.00	1.00			200,000.00
账龄组合	11,791,558.65	51.95	2,846,859.75	24.14	8,944,698.90	19,753,112.58	99.00	5,516,225.22	27.93	14,236,887.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,698,558.65	/	2,846,859.75	/	19,851,698.90	19,953,112.58	/	5,516,225.22	/	14,436,887.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	8,338,019.40	416,900.97	5.00%
1 年以内小计	8,338,019.40	416,900.97	5.00%
1 至 2 年	740,757.82	222,227.35	
2 至 3 年	1,010,100.00	505,050.00	50.00%
3 年以上	1,702,681.43	1,702,681.43	100.00%
合计	11,791,558.65	2,846,859.75	

确定该组合依据的说明：

无

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-2,669,365.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
内部往来款	10,907,000.00	200,000.00
保证金	5,329,528.57	6,881,606.53
社保款	400,172.80	544,332.79
股权转让款	5,740,000.00	
原子公司借款		12,107,822.96
其他	321,857.28	219,350.30
合计	22,698,558.65	19,953,112.58

(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	6,000,000.00	一年以内	26.43	
天津九合文化传媒有限公司	内部往来款	4,907,000.00	一年以内	21.62	
吴艳	股权转让款	3,529,615.00	一年以内	15.55	176,480.75
张海军	股权转让款	2,210,385.00	一年以内	9.74	110,519.25
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	保证金	1,000,000.00	三年以上	4.41	1,000,000.00
合计	/	17,647,000.00	/	77.75	1,287,000.00

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	954,518,471.40	18,000,000.00	936,518,471.40	762,518,471.40	18,000,000.00	744,518,471.40
对联营、合营企业投资	39,157,523.56		39,157,523.56	53,099,695.28		53,099,695.28
合计	993,675,994.96	18,000,000.00	975,675,994.96	815,618,166.68	18,000,000.00	797,618,166.68

(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		
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
河南引力文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
二零二四互动营销顾问（北京）有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司	500,000.00			500,000.00		
珠海视通超然文化传媒有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
上海致趣广告有限公司	288,000,000.00	192,000,000.00		480,000,000.00		
合计	762,518,471.40	192,000,000.00		954,518,471.40		18,000,000.00

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京美迪美达广告有限公司	3,488,986.10			-674,122.57						2,814,863.53	
北京中视星驰	36,643,326.39			1,038,533.64			1,339,200.00			36,342,660.03	

文化传媒有限公司										
上海喔趣文化传媒有限公司	12,967,382.79		13,278,422.34	311,039.55						
小计	53,099,695.28		13,278,422.34	675,450.62			1,339,200.00			39,157,523.56
合计	53,099,695.28		13,278,422.34	675,450.62			1,339,200.00			39,157,523.56

其他说明：

适用 不适用

本年度，本公司与张海军、吴艳签订股权转让协议，将本公司所持上海喔趣文化传媒有限公司的15%的股权以1,324万元价格转让，截止2018年6月30日，本公司已收到股权转让款750万元，工商变更已完成。

4、营业收入和营业成本：

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	674,104,739.44	648,661,211.19	486,569,441.09	450,697,770.44
其他业务				
合计	674,104,739.44	648,661,211.19	486,569,441.09	450,697,770.44

其他说明：

无

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	675,450.62	1,055,798.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,422.34	1,444,875.00
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		
股利收入	10,000,000.00	
合计	10,637,028.28	2,500,673.35

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	25,141.65	
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)	5,509,266.85	
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	1,540,387.86	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-4,744.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,428,114.09	
少数股东权益影响额	-242,284.51	
合计	5,399,653.50	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	5.89	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98	0.11	0.11

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告
	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。
	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：2018 年 8 月 9 日