

成都新潮传媒集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2023 年度至 2025 年 3 月

# 成都新潮传媒集团股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2023年1月1日至2025年3月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-232

# 审计报告

信会师报字[2025]第 ZA53437 号

成都新潮传媒集团股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了成都新潮传媒集团股份有限公司（以下简称“新潮传媒”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2025 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-3 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新潮传媒 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2025 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-3 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新潮传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-3 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 应收账款坏账准备的计提</b></p> <p>如财务报表附注三、(九)及附注五、(四)所述,截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年3月31日,新潮传媒应收账款账面余额分别为人民币102,143.19万元、115,834.12万元和117,230.00万元,坏账准备分别为人民币38,592.59万元、39,970.26万元和41,439.19万元。</p> <p>上述应收账款的余额重大,并且坏账准备计提涉及重大管理层判断和假设,需考虑所有合理且有依据的信息,包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等,因此我们将该事项作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解、评估并测试销售与收款流程及关键内部控制;</p> <p>(2)对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收账款期后回款情况测试,评价管理层制定的应收账款坏账准备计提政策的合理性;</p> <p>(3)获取坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行,重新计算坏账准备计提金额是否准确;</p> <p>(4)分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率,分析应收账款坏账准备计提是否充分;</p> <p>(5)结合应收账款函证程序,检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性。</p>
<p><b>(二) 收入确认</b></p> <p>如财务报表附注三、(二十二)及附注五、(三十七)所述,新潮传媒2023年度、2024年度及2025年1-3月营业收入分别人民币189,373.18万元、198,828.68万元和43,118.28万元。</p> <p>新潮传媒对于广告投放产生的收入是在满足以下条件后确认:</p>	<p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解、评估并测试销售与收款流程及关键内部控制;</p> <p>(2)测试广告发布收入的真实性和准确性,包括财务系统数据与业务系统数据的整体核对,采用抽样方式实施函证程序、通过核对合同、客户确认单据、刊播报告</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(1)存在有力证据证明与客户之间达成了协议；</p> <p>(2)广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间、广告长度及循环次数等条款完成播放；</p> <p>(3)与交易相关的经济利益能够流入企业；</p> <p>(4)收入的金额能够可靠地计量。</p> <p>由于收入为新潮传媒关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认和计量的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>和第三方监测报告（如适用）对未回函的客户执行替代测试；</p> <p>(3)执行分析性复核程序，评价广告发布收入和毛利变动的合理性；</p> <p>(4)抽样测试广告发布期间跨资产负债表日的广告发布明细，检查客户确认单据情况，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

新潮传媒管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督新潮传媒的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新潮传媒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新潮传媒不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-3 月期间的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二五年八月一日

**合并资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
<b>流动资产:</b>				
货币资金	(一)	694,975,734.91	888,507,194.16	1,486,862,856.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	(二)	715,563,045.30	533,768,053.25	392,595,731.16
衍生金融资产				
应收票据	(三)	34,170.63	31,124.53	
应收账款	(四)	757,908,029.05	758,638,614.33	635,506,040.72
应收款项融资	(五)	39,759,524.89	43,275,887.55	52,863,895.25
预付款项	(六)	21,231,715.83	26,005,342.61	31,116,539.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(七)	64,085,028.59	60,897,298.32	61,395,351.45
买入返售金融资产				
存货	(八)	23,563,759.83	25,606,910.64	17,516,336.05
其中: 数据资源				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	(九)	107,889,683.19	328,207,191.78	
其他流动资产	(十)	367,517,460.71	467,030,354.21	159,847,692.55
<b>流动资产合计</b>		<b>2,792,528,152.93</b>	<b>3,131,967,971.38</b>	<b>2,837,704,442.30</b>
<b>非流动资产:</b>				
发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	(十一)	354,168.64		
长期股权投资	(十二)	14,837,716.03	15,599,612.18	18,749,373.17
其他权益工具投资	(十三)	68,000,000.00	8,000,000.00	
其他非流动金融资产	(十四)	117,890,245.35	118,421,262.48	117,942,131.17
投资性房地产				
固定资产	(十五)	280,594,569.47	303,078,084.54	332,982,022.98
在建工程	(十六)	47,042,946.04	48,677,855.72	70,844,324.84
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	(十七)	485,833,516.41	513,507,785.90	559,348,541.24
无形资产	(十八)	330,892,450.06	334,060,851.11	19,465,134.35
其中: 数据资源				
开发支出				
其中: 数据资源				
商誉	(十九)	34,195,847.90	34,195,847.90	34,195,847.90
长期待摊费用	(二十)	42,979,275.86	48,643,846.57	55,590,937.55
递延所得税资产	(二十一)	8,989,909.05	6,757,517.16	5,546,989.14
其他非流动资产	(二十二)	277,213,333.33	3,692,000.00	317,832,777.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,708,823,978.14</b>	<b>1,434,634,663.56</b>	<b>1,532,498,080.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,501,352,131.07</b>	<b>4,566,602,634.94</b>	<b>4,370,202,522.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注五	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	（二十四）	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款	（二十五）	240,290,302.72	271,303,980.76	259,134,741.83
预收款项				
合同负债	（二十六）	77,876,013.05	61,683,954.60	73,179,753.70
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	（二十七）	92,394,737.25	101,245,310.31	116,049,638.52
应交税费	（二十八）	51,699,664.89	57,705,700.43	33,086,918.84
其他应付款	（二十九）	183,248,408.24	185,671,307.06	31,222,892.70
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	（三十）	376,020,261.26	396,172,507.92	395,066,425.47
其他流动负债	（三十一）	8,049,608.15	7,092,732.29	8,643,624.87
<b>流动负债合计</b>		<b>1,035,578,995.56</b>	<b>1,086,875,493.37</b>	<b>916,383,995.93</b>
<b>非流动负债：</b>				
保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	（三十二）	89,377,113.87	92,523,915.49	77,388,064.00
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	（二十一）	23,832,256.07	30,553,352.21	55,575,686.17
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>113,209,369.94</b>	<b>123,077,267.70</b>	<b>132,963,750.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,148,788,365.50</b>	<b>1,209,952,761.07</b>	<b>1,049,347,746.10</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	（三十三）	130,775,267.00	130,775,267.00	130,775,267.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	（三十四）	6,500,063,057.18	6,490,334,298.29	6,491,506,065.55
减：库存股				
其他综合收益	（三十五）	-131,064.99	-136,596.56	-21,673.38
专项储备				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	（三十六）	-3,247,220,234.61	-3,253,263,661.01	-3,295,163,837.57
归属于母公司所有者权益合计		3,383,487,024.58	3,367,709,307.72	3,327,095,821.60
少数股东权益		-30,923,259.01	-11,059,433.85	-6,241,045.29
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,352,563,765.57</b>	<b>3,356,649,873.87</b>	<b>3,320,854,776.31</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,501,352,131.07</b>	<b>4,566,602,634.94</b>	<b>4,370,202,522.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
<b>流动资产:</b>				
货币资金		268,145,426.44	548,984,658.35	612,934,270.30
交易性金融资产		612,197,710.49	431,112,554.40	200,761,500.60
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	(一)	1,067,304,381.01	1,057,816,825.15	839,853,425.94
应收款项融资		33,248,366.91	39,075,048.93	38,540,308.28
预付款项		10,161,871.77	9,590,795.41	7,865,451.42
其他应收款	(二)	4,083,790,008.10	4,138,985,050.25	4,030,227,549.63
存货		18,118,704.10	18,584,607.53	12,239,321.80
其中: 数据资源				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产		107,810,000.00	328,207,191.78	
其他流动资产		164,615,563.52	114,499,832.54	58,375,444.70
<b>流动资产合计</b>		<b>6,365,392,032.34</b>	<b>6,686,856,564.34</b>	<b>5,800,797,272.67</b>
<b>非流动资产:</b>				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	(三)	1,276,663,896.82	1,268,433,896.82	1,258,810,896.82
其他权益工具投资		38,000,000.00	8,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		40,044,470.15	46,443,626.25	46,674,646.21
在建工程		28,895,608.66	31,636,324.70	45,957,908.84
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		6,821,411.04	7,625,856.79	6,074,965.49
无形资产		7,122,357.45	8,221,913.58	13,428,658.49
其中: 数据资源				
开发支出				
其中: 数据资源				
商誉				
长期待摊费用		305,419.18	349,681.98	441,081.51
递延所得税资产				
其他非流动资产		277,213,333.33	3,692,000.00	317,832,777.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,675,066,496.63</b>	<b>1,374,403,300.12</b>	<b>1,689,220,935.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,040,458,528.97</b>	<b>8,061,259,864.46</b>	<b>7,490,018,207.80</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

成都新潮传媒集团股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款		673,255,361.02	666,776,969.45	410,017,164.98
预收款项				
合同负债		44,134,553.20	30,977,531.75	29,009,878.03
应付职工薪酬		29,334,524.93	32,363,331.98	54,223,375.59
应交税费		372,303.04	10,783,687.91	8,782,529.15
其他应付款		420,495,648.26	373,796,613.32	63,153,962.91
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		2,648,073.19	1,858,651.91	1,879,973.68
<b>流动负债合计</b>		<b>1,176,240,463.64</b>	<b>1,122,556,786.32</b>	<b>567,066,884.34</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		6,333,964.30	7,106,299.31	7,306,023.46
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,333,964.30</b>	<b>7,106,299.31</b>	<b>7,306,023.46</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,182,574,427.94</b>	<b>1,129,663,085.63</b>	<b>574,372,907.80</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本		130,775,267.00	130,775,267.00	130,775,267.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		6,582,805,741.87	6,582,040,204.90	6,578,927,021.27
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		144,303,092.16	218,781,306.93	205,943,011.73
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,857,884,101.03</b>	<b>6,931,596,778.83</b>	<b>6,915,645,300.00</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,040,458,528.97</b>	<b>8,061,259,864.46</b>	<b>7,490,018,207.80</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2025年1-3月	2024年度	2023年度
一、营业总收入		431,182,793.98	1,988,286,791.99	1,893,731,787.93
其中: 营业收入	(三十七)	431,182,793.98	1,988,286,791.99	1,893,731,787.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		420,109,367.46	1,898,094,786.23	2,113,973,879.88
其中: 营业成本	(三十七)	286,191,840.88	1,264,533,891.12	1,412,289,541.98
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	(三十八)	7,226,266.39	37,055,313.58	30,577,813.88
销售费用	(三十九)	83,678,311.40	394,065,101.80	438,802,607.15
管理费用	(四十)	44,322,642.59	212,899,454.98	241,412,413.84
研发费用	(四十一)	1,206,681.45	3,144,053.54	11,329,036.12
财务费用	(四十二)	-2,516,375.25	-13,603,028.79	-20,437,533.09
其中: 利息费用		4,278,854.80	18,747,235.94	23,027,546.54
利息收入		7,029,218.56	33,479,913.51	43,601,654.41
加: 其他收益	(四十三)	2,482,635.66	6,342,942.13	14,336,039.95
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	1,276,738.96	7,731,815.88	11,139,081.34
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-727,617.59	-2,140,034.62	-3,067,949.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	7,057,089.96	-35,400,308.28	76,260,439.05
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十六)	-14,985,522.74	-30,066,896.86	-14,747,662.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十七)	-211,007.51	-1,591,292.69	-4,087,686.08
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十八)	93,749.36	-427,556.39	94,069.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,787,110.21	36,780,709.55	-137,247,810.10
加: 营业外收入	(四十九)	195,904.95	1,787,485.72	2,780,747.32
减: 营业外支出	(五十)	778,012.22	6,325,283.12	9,056,122.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,205,002.94	32,242,912.15	-143,523,185.54
减: 所得税费用	(五十一)	2,832,179.78	-773,924.96	8,994,163.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,372,823.16	33,016,837.11	-152,517,349.48
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,372,823.16	33,016,837.11	-152,517,349.48
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		6,043,426.40	41,900,176.56	-139,877,689.18
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,670,603.24	-8,883,339.45	-12,639,660.30
六、其他综合收益的税后净额		5,531.57	-114,923.18	-21,673.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,531.57	-114,923.18	-21,673.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		5,531.57	-114,923.18	-21,673.38
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,189.82	-74,489.89	-21,673.38
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额		11,721.39	-40,433.29	
7. 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		3,378,354.73	32,901,913.93	-152,539,022.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,048,957.97	41,785,253.38	-139,899,362.56
归属于少数股东的综合收益总额		-2,670,603.24	-8,883,339.45	-12,639,660.30
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十二)	0.05	0.32	-1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十二)	0.05	0.32	-1.07

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2025年1-3月: 0.00元, 2024年度: 0.00元, 2023年度: 0.00元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**母公司利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	2025年1-3月	2024年度	2023年度
一、营业收入	(四)	268,126,009.68	1,424,883,344.37	1,287,842,963.89
减：营业成本	(四)	278,536,975.37	1,160,371,304.81	980,600,496.36
税金及附加		93,404.50	7,249,965.08	7,965,766.40
销售费用		25,465,459.64	112,983,538.33	153,701,810.18
管理费用		30,235,780.89	140,039,057.49	162,780,259.04
研发费用		1,206,681.45	3,144,053.54	11,329,036.12
财务费用		-3,404,592.23	-22,933,160.31	-44,986,984.26
其中：利息费用		65,370.03	197,388.39	384,791.73
利息收入		3,471,475.16	23,156,358.95	45,361,348.89
加：其他收益		90,691.04	508,754.05	4,441,569.25
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	2,346,123.75	2,065,652.46	13,606,729.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,971,867.19	1,106,553.80	754,965.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,846,392.16	-13,032,227.74	10,567,315.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			7,883.01	202,585.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-74,445,410.12	14,685,201.01	46,025,745.30
加：营业外收入		12,679.09	17,504.22	853,914.32
减：营业外支出		45,483.74	1,864,410.03	3,138,533.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-74,478,214.77	12,838,295.20	43,741,125.70
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,478,214.77	12,838,295.20	43,741,125.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,478,214.77	12,838,295.20	43,741,125.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额		-74,478,214.77	12,838,295.20	43,741,125.70
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2025年1-3月	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		445,741,890.33	1,867,685,736.16	2,010,445,033.84
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	22,016,412.12	189,068,864.22	115,731,862.34
经营活动现金流入小计		467,758,302.45	2,056,754,600.38	2,126,176,896.18
购买商品、接受劳务支付的现金		141,549,650.25	543,493,766.51	739,851,741.65
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		123,178,175.77	529,193,636.62	527,380,854.89
支付的各项税费		35,807,804.17	100,722,025.12	59,427,399.14
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	29,725,377.76	232,305,513.82	115,198,633.87
经营活动现金流出小计		330,261,007.95	1,405,714,942.07	1,441,858,629.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(五十四)	137,497,294.50	651,039,658.31	684,318,266.63
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金		400,661,138.16	57,888,000.00	451,617,093.00
取得投资收益收到的现金		23,792,194.44	44,484,529.31	21,492,047.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			721,210.84	616,513.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)	1,020,000,000.00	3,398,817,796.00	3,580,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,444,453,332.60	3,501,911,536.15	4,053,725,654.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,437,933.84	191,110,569.51	91,889,794.70
投资支付的现金		435,000,000.00	360,144,734.22	103,832,174.00
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				38,466,893.08
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	1,200,000,000.00	3,611,000,000.00	3,122,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,636,437,933.84	4,162,255,303.73	3,356,188,861.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-191,984,601.24	-660,343,767.58	697,536,792.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金			4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00	
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			4,900,000.00	
偿还债务支付的现金				10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			162,302.23	382,402.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	138,858,835.45	602,161,283.73	779,825,984.28
筹资活动现金流出小计		138,858,835.45	602,323,585.96	790,208,387.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-138,858,835.45	-597,423,585.96	-790,208,387.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,682.94	-7,513.74	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-193,341,459.25	-606,735,208.97	591,646,671.95
加：期初现金及现金等价物余额		880,127,647.10	1,486,862,856.07	895,216,184.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		686,786,187.85	880,127,647.10	1,486,862,856.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2025年1-3月	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		262,563,029.18	1,210,230,413.80	1,176,495,579.09
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		629,293,843.12	2,677,776,230.82	3,058,083,865.37
经营活动现金流入小计		891,856,872.30	3,888,006,644.62	4,234,579,444.46
购买商品、接受劳务支付的现金		273,495,990.61	938,911,276.23	1,870,951,140.83
支付给职工以及为职工支付的现金		38,178,003.31	155,300,523.11	140,981,425.46
支付的各项税费		10,877,140.82	24,849,582.70	7,882,991.66
支付其他与经营活动有关的现金		516,788,149.74	2,509,807,559.58	3,233,192,475.27
经营活动现金流出小计		839,339,284.48	3,628,868,941.62	5,253,008,033.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>52,517,587.82</b>	<b>259,137,703.00</b>	<b>-1,018,428,588.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金		250,000,000.00	50,000,000.00	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,106,934.17	9,479,734.27	19,518,215.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,209.34	46,204.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		1,020,000,000.00	3,231,000,000.00	3,530,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,279,106,934.17	3,290,487,943.61	3,999,564,420.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		903,458.40	20,911,630.26	52,497,042.30
投资支付的现金		409,538,000.00	130,488,000.00	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		1,200,000,000.00	3,461,000,000.00	2,940,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,610,441,458.40	3,612,399,630.26	3,087,497,042.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-331,334,524.23</b>	<b>-321,911,686.65</b>	<b>912,067,377.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金		2,022,295.50	7,175,628.30	
筹资活动现金流出小计		2,022,295.50	7,175,628.30	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,022,295.50</b>	<b>-7,175,628.30</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-280,839,231.91</b>	<b>-69,949,611.95</b>	<b>-106,361,211.03</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		542,984,658.35	612,934,270.30	719,295,481.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>262,145,426.44</b>	<b>542,984,658.35</b>	<b>612,934,270.30</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
 (除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2025年1-3月														
	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			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	130,775,267.00				6,490,334,298.29		-136,596.56					-3,253,263,661.01	3,367,709,307.72	-11,059,433.85	3,356,649,873.87
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、本年初余额	130,775,267.00				6,490,334,298.29		-136,596.56					-3,253,263,661.01	3,367,709,307.72	-11,059,433.85	3,356,649,873.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,728,758.89		5,531.57					6,043,426.40	15,777,716.86	-19,863,825.16	-4,086,108.30
（一）综合收益总额							5,531.57					6,043,426.40	6,048,957.97	-2,670,603.24	3,378,354.73
（二）所有者投入和减少资本					9,728,758.89								9,728,758.89	-17,193,221.92	-7,464,463.03
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					765,536.97								765,536.97		765,536.97
4. 其他					8,963,221.92								8,963,221.92	-17,193,221.92	-8,230,000.00
（三）利润分配															
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	130,775,267.00				6,500,063,057.18		-131,064.99					-3,247,220,234.61	3,383,487,024.58	-30,923,259.01	3,352,563,765.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度														
	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			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	130,775,267.00				6,491,506,065.55		-21,673.38					-3,295,163,837.57	3,327,095,821.60	-6,241,045.29	3,320,854,776.31
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、本年初余额	130,775,267.00				6,491,506,065.55		-21,673.38					-3,295,163,837.57	3,327,095,821.60	-6,241,045.29	3,320,854,776.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,171,767.26		-114,923.18					41,900,176.56	40,613,486.12	-4,818,388.56	35,795,097.56
（一）综合收益总额							-114,923.18					41,900,176.56	41,785,253.38	-8,883,339.45	32,901,913.93
（二）所有者投入和减少资本					-1,171,767.26								-1,171,767.26	4,064,950.89	2,893,183.63
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,113,183.63								3,113,183.63		3,113,183.63
4. 其他					-4,284,950.89								-4,284,950.89	-835,049.11	-5,120,000.00
（三）利润分配															
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	130,775,267.00				6,490,334,298.29		-136,596.56					-3,253,263,661.01	3,367,709,307.72	-11,059,433.85	3,356,649,873.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023 年度														
	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			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	130,775,267.00				7,283,584,284.11							-3,946,178,903.50	3,468,180,647.61	-12,393,414.33	3,455,787,233.28
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、本年初余额	130,775,267.00				7,283,584,284.11							-3,946,178,903.50	3,468,180,647.61	-12,393,414.33	3,455,787,233.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-792,078,218.56		-21,673.38					651,015,065.93	-141,084,826.01	6,152,369.04	-134,932,456.97
（一）综合收益总额							-21,673.38					-139,877,689.18	-139,899,362.56	-12,639,660.30	-152,539,022.86
（二）所有者投入和减少资本					-1,185,463.45								-1,185,463.45	18,792,029.34	17,606,565.89
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,528,433.61								1,528,433.61		1,528,433.61
4. 其他					-2,713,897.06								-2,713,897.06	18,792,029.34	16,078,132.28
（三）利润分配															
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转					-790,892,755.11							790,892,755.11			
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					-790,892,755.11							790,892,755.11			
（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	130,775,267.00				6,491,506,065.55		-21,673.38					-3,295,163,837.57	3,327,095,821.60	-6,241,045.29	3,320,854,776.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**成都新潮传媒集团股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2025年1-3月										
	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、上年年末余额	130,775,267.00				6,582,040,204.90					218,781,306.93	6,931,596,778.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	130,775,267.00				6,582,040,204.90					218,781,306.93	6,931,596,778.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					765,536.97					-74,478,214.77	-73,712,677.80
（一）综合收益总额										-74,478,214.77	-74,478,214.77
（二）所有者投入和减少资本					765,536.97						765,536.97
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					765,536.97						765,536.97
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	130,775,267.00				6,582,805,741.87					144,303,092.16	6,857,884,101.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

成都新潮传媒集团股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	130,775,267.00				6,578,927,021.27					205,943,011.73	6,915,645,300.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	130,775,267.00				6,578,927,021.27					205,943,011.73	6,915,645,300.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,113,183.63					12,838,295.20	15,951,478.83
（一）综合收益总额										12,838,295.20	12,838,295.20
（二）所有者投入和减少资本					3,113,183.63						3,113,183.63
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,113,183.63						3,113,183.63
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	130,775,267.00				6,582,040,204.90					218,781,306.93	6,931,596,778.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

成都新潮传媒集团股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	130,775,267.00				7,368,291,342.77					-628,690,869.08	6,870,375,740.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	130,775,267.00				7,368,291,342.77					-628,690,869.08	6,870,375,740.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-789,364,321.50					834,633,880.81	45,269,559.31
（一）综合收益总额										43,741,125.70	43,741,125.70
（二）所有者投入和减少资本					1,528,433.61						1,528,433.61
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,528,433.61						1,528,433.61
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-790,892,755.11					790,892,755.11	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					-790,892,755.11					790,892,755.11	
（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	130,775,267.00				6,578,927,021.27					205,943,011.73	6,915,645,300.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人

## 成都新潮传媒集团股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

2007 年 4 月 9 日, 周海英、杨彦波签署《成都新潮文化传媒有限公司章程》, 章程约定周海英、杨彦波分别以货币出资 1.56 万元、1.44 万元共同设立成都新潮文化传媒有限公司(以下简称“新潮文化有限”)。新潮文化有限设立时的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例
1	周海英	1.56	1.56	52.00%
2	杨彦波	1.44	1.44	48.00%
合计		3.00	3.00	100.00%

2007 年 9 月 12 日, 周海英、杨彦波分别与张国容签署了《股权转让协议书》, 约定周海英将其持有的新潮文化有限 1.56 万元出资额转让给张国容, 杨彦波将其持有的新潮文化有限 1.14 万元出资额转让给张国容。同日, 杨彦波与蒋光友签署了《股权转让协议书》, 约定杨彦波将其持有的新潮文化有限 0.3 万元出资额转让给蒋光友。本次股权转让完成后, 新潮文化有限的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例
1	张国容	2.70	2.70	90.00%
2	蒋光友	0.30	0.30	10.00%
合计		3.00	3.00	100.00%

2009 年 12 月 3 日, 新潮文化有限召开股东会, 同意蒋光友将其持有的新潮文化有限 0.30 万元出资额转让给岳鹏, 同意新潮文化有限注册资本由 3 万元增加至 100 万元, 新增加的 97 万元出资由张国容、舒义、岳鹏认缴, 并通过公司章程修正案。本次增资及股权转让完成后, 新潮文化有限的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例
1	张国容	52.00	52.00	52.00%
2	舒义	36.00	36.00	36.00%
3	岳鹏	12.00	12.00	12.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

2010 年 5 月 10 日, 新潮文化有限召开股东会, 同意张国容将其持有的新潮文化有限 52 万元出资额转让给四川创视传媒有限公司, 并通过公司章程修正案。本次股权

转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	四川创视传媒有限公司	52.00	52.00	52.00%
2	舒义	36.00	36.00	36.00%
3	岳鹏	12.00	12.00	12.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

2013 年 4 月 2 日，新潮文化有限召开股东会，同意四川漫生活传媒有限公司（原：四川创视传媒有限公司）将其持有的新潮文化有限 52 万元出资额转让给胡洁，舒义将其持有的新潮文化有限 36 万元出资额转让给蒋光友，岳鹏将其持有的新潮文化有限 12 万元出资额转让给蒋光友，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	胡洁	52.00	52.00	52.00%
2	蒋光友	48.00	48.00	48.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

2014 年 7 月 18 日，新潮文化有限召开股东会，同意蒋光友将其持有的新潮文化有限 48 万元出资额转让给四川漫生活传媒有限公司，胡洁将其持有的新潮文化有限 22 万元出资额转让给四川漫生活传媒有限公司、20 万元出资额转让给成都润枫投资有限公司，并通过新公司章程。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	四川漫生活传媒有限公司	70.00	70.00	70.00%
2	成都润枫投资有限公司	20.00	20.00	20.00%
3	胡洁	10.00	10.00	10.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

2015 年 6 月 26 日，新潮文化有限召开股东会，同意四川漫生活传媒有限公司将其持有的新潮文化有限 37.10 万元出资额转让给张继学、32.90 万元出资额转让给赵朝宾，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	37.10	37.10	37.10%
2	赵朝宾	32.90	32.90	32.90%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
3	成都润枫投资有 限公司	20.00	20.00	20.00%
4	胡洁	10.00	10.00	10.00%
合 计		100.00	100.00	100.00%

2015 年 7 月 15 日，新潮文化有限召开股东会，同意赵朝宾将其持有的新潮文化有限 11.11 万元出资额转让给舒义、21.79 万元出资额转让给张继学，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	58.89	58.89	58.89%
2	成都润枫投资有 限公司	20.00	20.00	20.00%
3	舒义	11.11	11.11	11.11%
4	胡洁	10.00	10.00	10.00%
合 计		100.00	100.00	100.00%

2015 年 7 月 31 日，新潮文化有限召开股东会，同意成都润枫投资有限公司将其持有的新潮文化有限 11.54 万元出资额转让给成都朋锦睿恒企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“朋锦睿恒”）、8.46 万元出资额转让给余婧雯，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	58.89	58.89	58.89%
2	朋锦睿恒	11.54	11.54	11.54%
3	舒义	11.11	11.11	11.11%
4	胡洁	10.00	10.00	10.00%
5	余婧雯	8.46	8.46	8.46%
合 计		100.00	100.00	100.00%

2015 年 8 月 11 日，新潮文化有限召开股东会，同意新潮文化有限注册资本由 100 万元增加至 2,000 万元，新增加的 1,900 万元出资由张继学、朋锦睿恒、舒义、胡洁、余婧雯认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,177.80	58.89	58.89%
2	朋锦睿恒	230.80	11.54	11.54%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
3	舒义	222.20	11.11	11.11%
4	胡洁	200.00	10.00	10.00%
5	余婧雯	169.20	8.46	8.46%
合 计		2,000.00	100.00	100.00%

2015 年 8 月 19 日，新潮文化有限召开股东会，同意张继学将其持有的新潮文化有限 10.60 万元出资额转让给朋锦睿恒、10 万元出资额转让给舒义、7.60 万元出资额转让给余婧雯，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,149.60	1,149.60	57.48%
2	朋锦睿恒	241.40	241.40	12.07%
3	舒义	232.20	232.20	11.61%
4	胡洁	200.00	200.00	10.00%
5	余婧雯	176.80	176.80	8.84%
合 计		2,000.00	2,000.00	100.00%

2015 年 8 月 24 日，新潮文化有限召开股东会，同意新潮文化有限注册资本由 2,000 万元增加至 2,838.89 万元，新增加的 838.89 万元出资由庞升东认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,149.60	1,149.60	40.49%
2	庞升东	838.89	0.00	29.55%
3	朋锦睿恒	241.40	241.40	8.50%
4	舒义	232.20	232.20	8.18%
5	胡洁	200.00	200.00	7.05%
6	余婧雯	176.80	176.80	6.23%
合 计		2,838.89	2,000.00	100.00%

2016 年 3 月 12 日，新潮文化有限召开股东会，同意余婧雯将其持有的新潮文化有限 176.80 万元出资额转让给赵朝宾，并通过公司章程修正案。本次股权转让完成后，新潮文化有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,149.60	1,149.60	40.49%
2	庞升东	838.89	0.00	29.55%
3	朋锦睿恒	241.40	241.40	8.50%
4	舒义	232.20	232.20	8.18%
5	胡洁	200.00	200.00	7.05%
6	赵朝宾	176.80	176.80	6.23%
	合 计	2,838.89	2,838.89	100.00%

2016 年 3 月 29 日，新潮文化有限召开股东会，同意新潮文化有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司，同意新潮文化有限以 2015 年 12 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，以新潮文化有限截至 2015 年 12 月 31 日经审计账面净资产 4,951.54 万元，按 1:0.5733 的比例折合股份总额 2,838.89 万股，每股 1 元，共计总股本 2,838.89 万元，净资产大于股本部分人民币 2,112.65 万元计入资本公积。全体股东以其在新潮文化有限拥有权益所对应的新潮文化有限净资产按照各自在新潮文化有限的出资比例投入新潮文化股份，各股东的持股比例不变。

同日，新潮文化股份全体发起人召开了创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，决议通过《关于成都新潮传媒集团股份有限公司筹办情况的议案》《关于成都新潮传媒集团股份有限公司设立费用的议案》《关于整体变更设立股份公司的议案》《关于选举成都新潮传媒集团股份有限公司第一届董事会董事的议案》等十四项议案。本次变更完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	张继学	1,149.60	40.49%
2	庞升东	838.89	29.55%
3	朋锦睿恒	241.40	8.50%
4	舒义	232.20	8.18%
5	胡洁	200.00	7.05%
6	赵朝宾	176.80	6.23%
	合 计	2,838.89	100.00%

2016 年 4 月 12 日，新潮文化股份召开股东大会，同意新潮文化股份注册资本由 2,838.89 万元增加至 3,337.52 万元，新增加的 498.63 万元注册资本由上海升东耀海投资中心（有限合伙）（以下简称“上海升东”）、徐旻、庞升东、上海欣桂投资咨询有限公司（以下简称“上海欣桂”）认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	张继学	1,149.60	34.44%
2	庞升东	958.56	28.72%
3	朋锦睿恒	241.40	7.23%
4	舒义	232.20	6.96%
5	胡洁	200.00	5.99%
6	赵朝宾	176.80	5.30%
7	徐旻	164.55	4.93%
8	上海升东	134.63	4.03%
9	上海欣桂	79.78	2.39%
合 计		3,337.52	100.00%

2016 年 5 月 16 日，新潮文化股份召开股东大会同意新潮文化股份注册资本由 3,337.52 万元增加至 3,671.27 万元，新增加的 333.75 万元注册资本由成都新锦华盈企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“新锦华盈”）认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	张继学	1,149.60	31.31%
2	庞升东	958.56	26.11%
3	新锦华盈	333.75	9.09%
4	朋锦睿恒	241.40	6.58%
5	舒义	232.20	6.32%
6	胡洁	200.00	5.45%
7	赵朝宾	176.80	4.82%
8	徐旻	164.55	4.48%
9	上海升东	134.63	3.67%
10	上海欣桂	79.78	2.17%
合 计		3,671.27	100.00%

2016 年 9 月 5 日，庞升东、徐旻分别与新潮文化股份签署《债转股协议》，约定：庞升东、徐旻分别向新潮文化股份出借 2,000 万元、1,000 万元；新潮文化股份现注册资本为 3,671.27 万元，在下一轮增资时，庞升东、徐旻同意将上述借款全部以债转股的方式作为其对公司的出资；因庞升东、徐旻本次先出借款项供新潮文化股份业务开发，新潮文化股份同意庞升东、徐旻以上述对公司的债权参与增资，庞升东、徐旻同意其增资后取得的公司股权比例，按照下一轮增资时对每股的估值 8 折计算。

2016 年 9 月，赵朝宾与庞升东签署了《股权转让协议书》及补充协议。

2017 年 9 月 4 日，新潮文化股份召开股东大会，同意赵朝宾向庞升东转让其持有的 73.4254 万股，同意新潮文化股份注册资本由 3,671.27 万元增加至 4,775.6622 万元，新增加的 173.7195 万元注册资本由庞升东、徐旻以债转股形式认购，新增加的 930.6727 万元注册资本由张立、庞升东、顾江生、王耀海、陈伟星、张继学认购，并通过公司章程修正案。本次增资及股权转让完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	庞升东	1,402.5868	29.37%
2	张继学	1,292.7448	27.07%
3	新锦华盈	333.7500	6.99%
4	朋锦睿恒	241.4000	5.05%
5	舒义	232.2000	4.86%
6	顾江生	231.6259	4.85%
7	徐旻	222.4565	4.66%
8	胡洁	200.0000	4.19%
9	王耀海	138.9755	2.91%
10	陈伟星	138.9755	2.91%
11	上海升东	134.6300	2.82%
12	赵朝宾	103.3746	2.16%
13	上海欣桂	79.7800	1.67%
14	张立	23.1626	0.49%
合 计		4,775.6622	100.00%

2017 年 11 月 15 日，新潮文化股份召开股东大会同意新潮文化股份注册资本由 4,775.6622 万元增加至 5,618.6550 万元，新增加的 842.9928 万元注册资本由顾江生、杭州桦茗投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州桦茗”）认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	庞升东	1,402.5868	24.96%
2	张继学	1,292.7448	23.01%
3	顾江生	968.4929	17.24%
4	新锦华盈	333.7500	5.94%
5	朋锦睿恒	241.4000	4.30%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
6	舒义	232.2000	4.13%
7	徐旻	222.4565	3.96%
8	胡洁	200.0000	3.56%
9	王耀海	138.9755	2.47%
10	陈伟星	138.9755	2.47%
11	上海升东	134.6300	2.40%
12	杭州桦茗	106.1258	1.89%
13	赵朝宾	103.3746	1.84%
14	上海欣桂	79.7800	1.42%
15	张立	23.1626	0.41%
合 计		5,618.6550	100.00%

2017 年 11 月 20 日，新潮文化股份召开股东大会同意新潮文化股份注册资本由 5,618.6550 万元增加至 6,754.5089 万元，新增加的 422.9094 万元注册资本由杭州景宸投资管理有限公司（以下简称“杭州景宸”）、朱晔、宁波梅山保税港区声画启福投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“声画启福”）认缴，新增加的 422.1565 万元注册资本由顾江生和/或其指定的第三方机构认缴，新增加的 290.7880 万元注册资本由张继学、张立、杭州景宸认缴，并通过公司章程修正案。

2017 年 12 月 20 日，新潮文化股份召开股东大会补充会议，同意原顾江生和/或其指定的第三方以货币方式出资 20,000 万元认购 422.1565 万股变更为顾江生以货币方式出资 15,000 万元认购 321.4638 万股、杭州金投钱辰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州金投”）以货币方式出资 5,000 万元认购 100.6927 万股，同意原张立以货币方式出资 2,000 万元认购 40.2771 万股变更为杭州圆景股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州圆景”）以货币方式出资 2,000 万元认购 40.2771 万股。

本次增资完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	张继学	1,423.4196	21.07%
2	庞升东	1,402.5868	20.77%
3	顾江生	1,289.9567	19.10%
4	新锦华盈	333.7500	4.94%
5	声画启福	302.0782	4.47%
6	朋锦睿恒	241.4000	3.57%
7	舒义	232.2000	3.44%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
8	徐旻	222.4565	3.29%
9	胡洁	200.0000	2.96%
10	杭州景宸	180.2517	2.67%
11	王耀海	138.9755	2.06%
12	陈伟星	138.9755	2.06%
13	上海升东	134.6300	1.99%
14	杭州桦茗	106.1258	1.57%
15	赵朝宾	103.3746	1.53%
16	杭州金投	100.6927	1.49%
17	上海欣桂	79.7800	1.18%
18	朱晔	60.4156	0.89%
19	杭州圆景	40.2771	0.60%
20	张立	23.1626	0.34%
合 计		6,754.5089	100.00%

2017 年 12 月 23 日，新潮文化股份召开股东大会同意新潮文化股份注册资本由 6,754.5089 万元增加至 7,429.9595 万元，新增加的 675.4506 万元注册资本由欧普照明股份有限公司（以下简称“欧普照明”）、杭州逸星投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州逸星”）、庞升东、顾江生、王耀海认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	19.89%
2	顾江生	1,440.0568	19.38%
3	张继学	1,423.4196	19.16%
4	新锦华盈	333.7500	4.49%
5	声画启福	302.0782	4.07%
6	朋锦睿恒	241.4000	3.25%
7	舒义	232.2000	3.13%
8	欧普照明	225.1502	3.03%
9	徐旻	222.4565	2.99%
10	王耀海	214.0256	2.88%
11	胡洁	200.0000	2.69%
12	杭州景宸	180.2517	2.43%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
13	杭州逸星	150.1001	2.02%
14	陈伟星	138.9755	1.87%
15	上海升东	134.6300	1.81%
16	杭州桦茗	106.1258	1.43%
17	赵朝宾	103.3746	1.39%
18	杭州金投	100.6927	1.36%
19	上海欣桂	79.7800	1.07%
20	朱晔	60.4156	0.81%
21	杭州圆景	40.2771	0.54%
22	张立	23.1626	0.31%
合 计		7,429.9595	100.00%

2017 年 12 月 31 日，新潮文化股份召开股东大会，同意张立将其从王耀海处受让的股权及对应的实缴出资义务（即 138.9755 万股股份及其中 75.0501 万股股份对应的 5,000 万元实缴出资义务）转让给马亦峰，同意朱晔向张福茂转让其持有的 60.4156 万股，同意新潮文化股份注册资本由 7,429.9595 万元增加至 7,580.0596 万元，新增加的 150.1001 万元注册资本由红星美凯龙家居集团股份有限公司（以下简称“红星美凯龙”）认购，并通过公司章程修正案。

2017 年 12 月，朱晔与张福茂签署了《股权转让协议》；2018 年 1 月，张立与王耀海、马亦峰签署了《股权转让协议书》，从王耀海处受让其持有的 138.9755 万股新潮文化股份及其享有及承担的新潮文化股份 75.0501 万股股份认缴出资权力及义务，并相应转让给马亦峰。本次增资及股权转让完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	19.49%
2	顾江生	1,440.0568	19.00%
3	张继学	1,423.4196	18.78%
4	新锦华盈	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	3.18%
7	舒义	232.2000	3.06%
8	欧普照明	225.1502	2.97%
9	徐旻	222.4565	2.93%
10	马亦峰	214.0256	2.82%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
11	胡洁	200.0000	2.64%
12	杭州景宸	180.2517	2.38%
13	红星美凯龙	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	1.98%
15	陈伟星	138.9755	1.83%
16	上海升东	134.6300	1.78%
17	杭州桦茗	106.1258	1.40%
18	赵朝宾	103.3746	1.36%
19	杭州金投	100.6927	1.33%
20	上海欣桂	79.7800	1.05%
21	张福茂	60.4156	0.80%
22	杭州圆景	40.2771	0.53%
23	张立	23.1626	0.31%
合 计		7,580.0596	100.00%

2018 年 6 月，舒义与鲍臻湧签署《股份转让协议》，舒义将其持有的新潮文化股份 23.0196 万股以 1,155.4203 万元转让给鲍臻湧。同月，舒义与王威签署《股份转让协议》，舒义将其持有的新潮文化股份 40.2088 万股以 2,000 万元转让给王威。

2018 年 9 月，上海欣桂与杨震、张晓剑签署《股份转让协议》，约定上海欣桂将其持有的新潮文化股份 22.7402 万股、17.1498 万股分别以 1,500 万元，1,131.2458 万元转让给杨震、张晓剑。

顾江生于 2017 年 12 月参与增资时以 10,000 万元认购 150.1001 万股，该等认购价款系由顾家集团有限公司（以下简称“顾家集团”）实际支付，后续顾江生及顾家集团基于自身投资策略考虑，由顾江生将前述 150.1001 万股转让予顾家集团持有，该次转让不涉及对价支付。本次股权转让完成后，新潮文化股份的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	19.49%
2	张继学	1,423.4196	18.78%
3	顾江生	1,289.9567	17.02%
4	新锦华盈	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	3.18%
7	欧普照明	225.1502	2.97%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
8	徐旻	222.4565	2.93%
9	马亦峰	214.0256	2.82%
10	胡洁	200.0000	2.64%
11	杭州景宸	180.2517	2.38%
12	舒义	168.9716	2.23%
13	红星美凯龙	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	1.98%
15	顾家集团	150.1001	1.98%
16	陈伟星	138.9755	1.83%
17	上海升东	134.6300	1.78%
18	杭州桦茗	106.1258	1.40%
19	赵朝宾	103.3746	1.36%
20	杭州金投	100.6927	1.33%
21	张福茂	60.4156	0.80%
22	杭州圆景	40.2771	0.53%
23	王威	40.2088	0.53%
24	上海欣桂	39.8900	0.53%
25	张立	23.1626	0.31%
26	鲍臻湧	23.0196	0.30%
27	杨震	22.7402	0.30%
28	张晓剑	17.1498	0.23%
合 计		7,580.0596	100.00%

2018 年 9 月 10 日，新潮文化股份召开股东大会，同意新潮文化股份由股份有限公司整体变更为有限责任公司，注册资本不变，现有股东的股权比例不变，同意新潮文化股份存续期间，新潮文化股份与全体或部分股东之间签署的正在履行的协议或约定的效力将自动延续至至有限责任公司设立之后，同意新潮文化股份的债权债务自变更后由有限责任公司承接，同意公司名称变更为“成都新潮传媒集团有限公司”。本次变更完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	19.49%
2	张继学	1,423.4196	1,423.4196	18.78%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	17.02%
4	新锦华盈	333.7500	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	-	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	3.18%
7	欧普照明	225.1502	225.1502	2.97%
8	徐旻	222.4565	222.4565	2.93%
9	马亦峰	214.0256	214.0256	2.82%
10	胡洁	200.0000	200.0000	2.64%
11	杭州景宸	180.2517	180.2517	2.38%
12	舒义	168.9716	168.9716	2.23%
13	红星美凯龙	150.1001	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	150.1001	1.98%
15	顾家集团	150.1001	150.1001	1.98%
16	陈伟星	138.9755	138.9755	1.83%
17	上海升东	134.6300	134.6300	1.78%
18	杭州桦茗	106.1258	106.1258	1.40%
19	赵朝宾	103.3746	103.3746	1.36%
20	杭州金投	100.6927	100.6927	1.33%
21	张福茂	60.4156	60.4156	0.80%
22	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.53%
23	王威	40.2088	40.2088	0.53%
24	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.53%
25	张立	23.1626	23.1626	0.31%
26	鲍臻湧	23.0196	23.0196	0.30%
27	杨震	22.7402	22.7402	0.30%
28	张晓剑	17.1498	17.1498	0.23%
合 计		7,580.0596	7,277.9814	100.00%

2018 年 11 月 7 日，新潮传媒有限召开股东会，同意张继学将其持有的新潮传媒有限 1 元出资额转让给达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司，并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	19.49%
2	张继学	1,423.4195	1,423.4195	18.78%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	17.02%
4	新锦华盈	333.7500	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	-	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	3.18%
7	欧普照明	225.1502	225.1502	2.97%
8	徐旻	222.4565	222.4565	2.93%
9	马亦峰	214.0256	214.0256	2.82%
10	胡洁	200.0000	200.0000	2.64%
11	杭州景宸	180.2517	180.2517	2.38%
12	舒义	168.9716	168.9716	2.23%
13	红星美凯龙	150.1001	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	150.1001	1.98%
15	顾家集团	150.1001	150.1001	1.98%
16	陈伟星	138.9755	138.9755	1.83%
17	上海升东	134.6300	134.6300	1.78%
18	杭州桦茗	106.1258	106.1258	1.40%
19	赵朝宾	103.3746	103.3746	1.36%
20	杭州金投	100.6927	100.6927	1.33%
21	张福茂	60.4156	60.4156	0.80%
22	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.53%
23	王威	40.2088	40.2088	0.53%
24	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.53%
25	张立	23.1626	23.1626	0.31%
26	鲍臻湧	23.0196	23.0196	0.30%
27	杨震	22.7402	22.7402	0.30%
28	张晓剑	17.1498	17.1498	0.23%
29	达孜县百瑞翔创业投 资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
	合 计	7,580.0596	7,277.9814	100.00%

2019 年 6 月 26 日，新潮传媒有限召开股东会，同意张继学将其持有的新潮传媒有限 75.80 万元出资额转让给 KL (HK) Holding Limited (以下简称“KL (HK)”)，同意公司类型由有限责任公司 (自然人投资或控股) 变更登记为有限责任公司 (台港澳与境内合资)，并通过新的公司章程。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	19.49%
2	张继学	1,347.6189	1,347.6189	17.78%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	17.02%
4	新锦华盈	333.7500	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	-	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	3.18%
7	欧普照明	225.1502	225.1502	2.97%
8	徐旻	222.4565	222.4565	2.93%
9	马亦峰	214.0256	214.0256	2.82%
10	胡洁	200.0000	200.0000	2.64%
11	杭州景宸	180.2517	180.2517	2.38%
12	舒义	168.9716	168.9716	2.23%
13	红星美凯龙	150.1001	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	150.1001	1.98%
15	顾家集团	150.1001	150.1001	1.98%
16	陈伟星	138.9755	138.9755	1.83%
17	上海升东	134.6300	134.6300	1.78%
18	杭州桦茗	106.1258	106.1258	1.40%
19	赵朝宾	103.3746	103.3746	1.36%
20	杭州金投	100.6927	100.6927	1.33%
21	KL (HK)	75.8006	75.8006	1.00%
22	张福茂	60.4156	60.4156	0.80%
23	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.53%
24	王威	40.2088	40.2088	0.53%
25	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.53%
26	张立	23.1626	23.1626	0.31%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
27	鲍臻湧	23.0196	23.0196	0.30%
28	杨震	22.7402	22.7402	0.30%
29	张晓剑	17.1498	17.1498	0.23%
30	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
合 计		7,580.0596	7,277.9814	100.00%

2019 年 8 月 7 日，新潮传媒有限召开董事会，同意张继学将其持有的新潮传媒有限 1 元出资额转让给江苏京东邦能投资管理有限公司（以下简称“京东邦能”），并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	19.49%
2	张继学	1,347.6188	1,347.6188	17.78%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	17.02%
4	新锦华盈	333.7500	333.7500	4.40%
5	声画启福	302.0782	-	3.99%
6	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	3.18%
7	欧普照明	225.1502	225.1502	2.97%
8	徐旻	222.4565	222.4565	2.93%
9	马亦峰	214.0256	214.0256	2.82%
10	胡洁	200.0000	200.0000	2.64%
11	杭州景宸	180.2517	180.2517	2.38%
12	舒义	168.9716	168.9716	2.23%
13	红星美凯龙	150.1001	150.1001	1.98%
14	杭州逸星	150.1001	150.1001	1.98%
15	顾家集团	150.1001	150.1001	1.98%
16	陈伟星	138.9755	138.9755	1.83%
17	上海升东	134.6300	134.6300	1.78%
18	杭州桦茗	106.1258	106.1258	1.40%
19	赵朝宾	103.3746	103.3746	1.36%
20	杭州金投	100.6927	100.6927	1.33%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
21	KL（HK）	75.8006	75.8006	1.00%
22	张福茂	60.4156	60.4156	0.80%
23	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.53%
24	王威	40.2088	40.2088	0.53%
25	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.53%
26	张立	23.1626	23.1626	0.31%
27	鲍臻湧	23.0196	23.0196	0.30%
28	杨震	22.7402	22.7402	0.30%
29	张晓剑	17.1498	17.1498	0.23%
30	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
31	京东邦能	0.0001	0.0001	0.00%
合 计		7,580.0596	7,277.9814	100.00%

2019 年 12 月 31 日，新潮传媒有限召开董事会，同意新潮传媒有限注册资本由 7,580.0596 万元增加至 11,521.2249 万元，新增加的 3,941.1653 万元出资由杭州景宸、杭州逸星、张继学、苏州源瀚股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州源瀚”）、鲍臻湧、宁波禧立股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波禧立”）、顾家集团、诸暨闻名泉盈投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“闻名泉盈”）、深州双信管理咨询有限公司（以下简称“深州双信”）、红星美凯龙、李景霞、朱琳、北京观塘智管理咨询有限公司（以下简称“北京观塘智”）、百度在线网络技术（北京）有限公司（以下简称“百度在线”）、成都新潮启福文化传媒有限公司（以下简称“新潮启福”）、重庆京东海嘉电子商务有限公司（以下简称“重庆京东”）、北京好未来共赢投资中心（有限合伙）（以下简称“北京好未来”）以债权认缴，并通过公司章程修正案。本次增资完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	12.83%
2	张继学	1,397.8251	1,397.8251	12.13%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	11.20%
4	百度在线	1,176.1722	1,176.1722	10.21%
5	重庆京东	567.5302	567.5302	4.93%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.84%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
7	新锦华盈	333.7500	333.7500	2.90%
8	杭州景宸	330.3518	330.3518	2.87%
9	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.65%
10	深州双信	305.6415	305.6415	2.65%
11	声画启福	302.0782	-	2.62%
12	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.61%
13	新潮启福	272.4987	272.4987	2.37%
14	红星美凯龙	251.9806	251.9806	2.19%
15	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	2.10%
16	欧普照明	225.1502	225.1502	1.95%
17	徐旻	222.4565	222.4565	1.93%
18	马亦峰	214.0256	214.0256	1.86%
19	胡洁	200.0000	200.0000	1.74%
20	舒义	168.9716	168.9716	1.47%
21	陈伟星	138.9755	138.9755	1.21%
22	上海升东	134.6300	134.6300	1.17%
23	苏州源瀚	125.9904	125.9904	1.09%
24	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.92%
25	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.90%
26	李景霞	101.8805	101.8805	0.88%
27	朱琳	101.8805	101.8805	0.88%
28	杭州金投	100.6927	100.6927	0.87%
29	KL（HK）	75.8006	75.8006	0.66%
30	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.53%
31	张福茂	60.4156	60.4156	0.52%
32	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.35%
33	王威	40.2088	40.2088	0.35%
34	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.35%
35	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.33%
36	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.22%
37	张立	23.1626	23.1626	0.20%
38	北京好未来	23.0565	23.0565	0.20%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
39	杨震	22.7402	22.7402	0.20%
40	张晓剑	17.1498	17.1498	0.15%
41	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
42	京东邦能	0.0001	0.0001	0.00%
合计		11,521.2249	11,219.1467	100.00%

2020 年 7 月 22 日，新潮传媒有限召开董事会，同意徐旻将其持有的新潮传媒有限 34.5637 万元出资额转让给嘉兴九黎优潮创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“九黎优潮”），并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	庞升东	1,477.6369	1,477.6369	12.83%
2	张继学	1,397.8251	1,397.8251	12.13%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	11.20%
4	百度在线	1,176.1722	1,176.1722	10.21%
5	重庆京东	567.5302	567.5302	4.93%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.84%
7	新锦华盈	333.7500	333.7500	2.90%
8	杭州景宸	330.3518	330.3518	2.87%
9	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.65%
10	深州双信	305.6415	305.6415	2.65%
11	声画启福	302.0782	-	2.62%
12	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.61%
13	新潮启福	272.4987	272.4987	2.37%
14	红星美凯龙	251.9806	251.9806	2.19%
15	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	2.10%
16	欧普照明	225.1502	225.1502	1.95%
17	马亦峰	214.0256	214.0256	1.86%
18	胡洁	200.0000	200.0000	1.74%
19	徐旻	187.8928	187.8928	1.63%
20	舒义	168.9716	168.9716	1.47%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
21	陈伟星	138.9755	138.9755	1.21%
22	上海升东	134.6300	134.6300	1.17%
23	苏州源瀚	125.9904	125.9904	1.09%
24	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.92%
25	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.90%
26	李景霞	101.8805	101.8805	0.88%
27	朱琳	101.8805	101.8805	0.88%
28	杭州金投	100.6927	100.6927	0.87%
29	KL（HK）	75.8006	75.8006	0.66%
30	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.53%
31	张福茂	60.4156	60.4156	0.52%
32	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.35%
33	王威	40.2088	40.2088	0.35%
34	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.35%
35	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.33%
36	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.30%
37	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.22%
38	张立	23.1626	23.1626	0.20%
39	北京好未来	23.0565	23.0565	0.20%
40	杨震	22.7402	22.7402	0.20%
41	张晓剑	17.1498	17.1498	0.15%
42	达孜县百瑞翔创 业投资管理有限 责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
43	京东邦能	0.0001	0.0001	0.00%
	合 计	11,521.2249	11,219.1467	100.00%

2020 年 12 月 31 日，新潮传媒有限召开董事会，同意陈伟星将其持有的新潮传媒有限 138.9755 万元出资额转让给珠海泛城一号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“泛城一号”），杭州金投将其持有的新潮传媒有限 100.6927 万元出资额转让给宁波双睿汇银股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“双睿汇银”），庞升东将其持有的新潮传媒有限 172.8184 万元出资额转让给宁波奔馥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波奔馥”），并通过公司章程修正案。本次转让完成后，

新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
1	张继学	1,397.8251	1,397.8251	12.13%
2	庞升东	1,304.8185	1,304.8185	11.33%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	11.20%
4	百度在线	1,176.1722	1,176.1722	10.21%
5	重庆京东	567.5302	567.5302	4.93%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.84%
7	新锦华盈	333.7500	333.7500	2.90%
8	杭州景宸	330.3518	330.3518	2.87%
9	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.65%
10	深州双信	305.6415	305.6415	2.65%
11	声画启福	302.0782	-	2.62%
12	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.61%
13	新潮启福	272.4987	272.4987	2.37%
14	红星美凯龙	251.9806	251.9806	2.19%
15	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	2.10%
16	欧普照明	225.1502	225.1502	1.95%
17	马亦峰	214.0256	214.0256	1.86%
18	胡洁	200.0000	200.0000	1.74%
19	徐旻	187.8928	187.8928	1.63%
20	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.50%
21	舒义	168.9716	168.9716	1.47%
22	泛城一号	138.9755	138.9755	1.21%
23	上海升东	134.6300	134.6300	1.17%
24	苏州源瀚	125.9904	125.9904	1.09%
25	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.92%
26	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.90%
27	李景霞	101.8805	101.8805	0.88%
28	朱琳	101.8805	101.8805	0.88%
29	双睿汇银	100.6927	100.6927	0.87%
30	KL (HK)	75.8006	75.8006	0.66%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
31	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.53%
32	张福茂	60.4156	60.4156	0.52%
33	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.35%
34	王威	40.2088	40.2088	0.35%
35	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.35%
36	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.33%
37	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.30%
38	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.22%
39	张立	23.1626	23.1626	0.20%
40	北京好未来	23.0565	23.0565	0.20%
41	杨震	22.7402	22.7402	0.20%
42	张晓剑	17.1498	17.1498	0.15%
43	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
44	京东邦能	0.0001	0.0001	0.00%
合 计		11,521.2249	11,219.1467	100.00%

2021 年 3 月 26 日，新潮传媒有限召开董事会，同意上海升东将其持有的新潮传媒有限 57.6061 万元出资额转让给双睿汇银，杭州景宸投资管理有限公司将其持有的新潮传媒有限 330.3518 万元出资额转让给杭州景珑企业管理有限公司（以下简称“杭州景珑”），声画启福分别向宜兴梓源企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宜兴梓源”）、宁波梅山保税港区新梯视联企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“新梯视联”）、宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宇梯视鑫”）、宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“万梯视鑫”）转让其持有的新潮传媒有限 41.2711 万元、86.9357 万元、86.9357 万元、86.9357 万元出资额，并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,397.8251	1,397.8251	12.13%
2	庞升东	1,304.8185	1,304.8185	11.33%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	11.20%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
4	百度在线	1,176.1722	1,176.1722	10.21%
5	重庆京东	567.5302	567.5302	4.93%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.84%
7	新锦华盈	333.7500	333.7500	2.90%
8	杭州景珑	330.3518	330.3518	2.87%
9	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.65%
10	深州双信	305.6415	305.6415	2.65%
11	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.61%
12	新潮启福	272.4987	272.4987	2.37%
13	红星美凯龙	251.9806	251.9806	2.19%
14	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	2.10%
15	欧普照明	225.1502	225.1502	1.95%
16	马亦峰	214.0256	214.0256	1.86%
17	胡洁	200.0000	200.0000	1.74%
18	徐旻	187.8928	187.8928	1.63%
19	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.50%
20	舒义	168.9716	168.9716	1.47%
21	双睿汇银	158.2988	158.2988	1.37%
22	泛城一号	138.9755	138.9755	1.21%
23	苏州源瀚	125.9904	125.9904	1.09%
24	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.92%
25	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.90%
26	李景霞	101.8805	101.8805	0.88%
27	朱琳	101.8805	101.8805	0.88%
28	新梯视联	86.9357	-	0.75%
29	宇梯视鑫	86.9357	-	0.75%
30	万梯视鑫	86.9357	-	0.75%
31	上海升东	77.0239	77.0239	0.67%
32	KL (HK)	75.8006	75.8006	0.66%
33	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.53%
34	张福茂	60.4156	60.4156	0.52%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
35	宜兴梓源	41.2711	-	0.36%
36	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.35%
37	王威	40.2088	40.2088	0.35%
38	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.35%
39	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.33%
40	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.30%
41	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.22%
42	张立	23.1626	23.1626	0.20%
43	北京好未来	23.0565	23.0565	0.20%
44	杨震	22.7402	22.7402	0.20%
45	张晓剑	17.1498	17.1498	0.15%
46	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
47	京东邦能	0.0001	0.0001	0.00%
合计		11,521.2249	11,219.1467	100.00%

2021 年 4 月 27 日，新潮传媒有限召开董事会，同意庞升东、胡洁、泛城一号、新锦华盈、张立、京东邦能分别将其持有的新潮传媒有限 192.1357 万元、50 万元、17.3719 万元、28.8031 万元、3.8604 万元、0.0001 万元出资额转让给重庆京东，KL（HK）将其持有的新潮传媒有限 18.9502 万元出资额转让给 JD.com E-COMMERCE (TECHNOLOGY) HONG KONG CORPORATION LIMITED（以下简称“JD E-COMMERCE”），并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	张继学	1,397.8251	1,397.8251	12.13%
2	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	11.20%
3	百度在线	1,176.1722	1,176.1722	10.21%
4	庞升东	1,112.6828	1,112.6828	9.66%
5	重庆京东	859.7014	859.7014	7.46%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.84%
7	杭州景珑	330.3518	330.3518	2.87%

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
8	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.65%
9	深州双信	305.6415	305.6415	2.65%
10	新锦华盈	304.9469	304.9469	2.65%
11	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.61%
12	新潮启福	272.4987	272.4987	2.37%
13	红星美凯龙	251.9806	251.9806	2.19%
14	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	2.10%
15	欧普照明	225.1502	225.1502	1.95%
16	马亦峰	214.0256	214.0256	1.86%
17	徐旻	187.8928	187.8928	1.63%
18	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.50%
19	舒义	168.9716	168.9716	1.47%
20	双睿汇银	158.2988	158.2988	1.37%
21	胡洁	150.0000	150.0000	1.30%
22	苏州源瀚	125.9904	125.9904	1.09%
23	泛城一号	121.6036	121.6036	1.06%
24	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.92%
25	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.90%
26	李景霞	101.8805	101.8805	0.88%
27	朱琳	101.8805	101.8805	0.88%
28	上海升东	77.0239	77.0239	0.67%
29	新梯视联	86.9357	-	0.75%
30	宇梯视鑫	86.9357	-	0.75%
31	万梯视鑫	86.9357	-	0.75%
32	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.53%
33	张福茂	60.4156	60.4156	0.52%
34	KL (HK)	56.8504	56.8504	0.49%
35	宜兴梓源	41.2711	-	0.36%
36	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.35%
37	王威	40.2088	40.2088	0.35%
38	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.35%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
39	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.33%
40	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.30%
41	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.22%
42	北京好未来	23.0565	23.0565	0.20%
43	杨震	22.7402	22.7402	0.20%
44	张立	19.3022	19.3022	0.17%
45	JD E-COMMERCE	18.9502	18.9502	0.16%
46	张晓剑	17.1498	17.1498	0.15%
47	达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	0.0001	0.0001	0.00%
合计		11,521.2249	11,219.1467	100.00%

2021 年 8 月 23 日，新潮传媒有限召开董事会，同意新潮传媒有限注册资本由 11,521.2249 万元增加至 13,077.5267 万元，新增加的 1,556.3018 万元出资由重庆京东认缴，同意达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司将其持有的新潮传媒有限 1 元出资额转让给百度在线，并通过公司章程修正案。本次变更完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	重庆京东	2,416.0032	2,416.0032	18.48%
2	张继学	1,397.8251	1,397.8251	10.69%
3	顾江生	1,289.9567	1,289.9567	9.86%
4	百度在线	1,176.1723	1,176.1723	8.99%
5	庞升东	1,112.6828	1,112.6828	8.51%
6	顾家集团	557.6221	557.6221	4.26%
7	杭州景珑	330.3518	330.3518	2.53%
8	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.34%
9	深州双信	305.6415	305.6415	2.34%
10	新锦华盈	304.9469	304.9469	2.33%
11	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.30%
12	新潮启福	272.4987	272.4987	2.08%
13	红星美凯龙	251.9806	251.9806	1.93%

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
14	朋锦睿恒	241.4000	241.4000	1.85%
15	欧普照明	225.1502	225.1502	1.72%
16	马亦峰	214.0256	214.0256	1.64%
17	徐旻	187.8928	187.8928	1.44%
18	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.32%
19	舒义	168.9716	168.9716	1.29%
20	双睿汇银	158.2988	158.2988	1.21%
21	胡洁	150.0000	150.0000	1.15%
22	苏州源瀚	125.9904	125.9904	0.96%
23	泛城一号	121.6036	121.6036	0.93%
24	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.81%
25	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.79%
26	李景霞	101.8805	101.8805	0.78%
27	朱琳	101.8805	101.8805	0.78%
28	新梯视联	86.9357	-	0.66%
29	宇梯视鑫	86.9357	-	0.66%
30	万梯视鑫	86.9357	-	0.66%
31	上海升东	77.0239	77.0239	0.59%
32	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.47%
33	张福茂	60.4156	60.4156	0.46%
34	KL (HK)	56.8504	56.8504	0.43%
35	宜兴梓源	41.2711	-	0.32%
36	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.31%
37	王威	40.2088	40.2088	0.31%
38	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.31%
39	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.29%
40	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.26%
41	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.19%
42	北京好未来	23.0565	23.0565	0.18%
43	杨震	22.7402	22.7402	0.17%
44	张立	19.3022	19.3022	0.15%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
45	JD E-COMMERCE	18.9502	18.9502	0.14%
46	张晓剑	17.1498	17.1498	0.13%
	合 计	13,077.5267	12,775.4485	100.00%

2021 年 12 月 31 日，新潮传媒有限召开董事会，同意庞升东将其持有的新潮传媒有限 96.8335 万元、18.2882 万元、588.4887 万元出资额分别转让给嘉兴宸玥股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴宸玥”）、湖州合富嘉股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“湖州合富嘉”）、成都靠朴青年企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“靠朴青年”），舒义将其持有的新潮传媒有限 57.6061 万元出资额转让给丽水中晶企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“丽水中晶”），顾江生将其持有的新潮传媒有限 726 万元出资额转让给丽水双潮企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“丽水双潮”），徐旻将其持有的新潮传媒有限 16.1395 万元、57.6061 万元出资额分别转让给杭州景珑、朋锦睿恒，杨震将其持有的新潮传媒有限 22.7402 万元出资额转让给张晓剑，并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	重庆京东	2,416.0032	2,416.0032	18.48%
2	张继学	1,397.8251	1,397.8251	10.69%
3	百度在线	1,176.1723	1,176.1723	8.99%
4	丽水双潮	726.0000	726.0000	5.55%
5	庞升东	409.0724	409.0724	3.13%
6	靠朴青年	588.4887	588.4887	4.50%
7	顾江生	563.9567	563.9567	4.31%
8	顾家集团	557.6221	557.6221	4.26%
9	杭州景珑	346.4913	346.4913	2.65%
10	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.34%
11	深州双信	305.6415	305.6415	2.34%
12	新锦华盈	304.9469	304.9469	2.33%
13	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.30%
14	朋锦睿恒	299.0061	299.0061	2.29%
15	新潮启福	272.4987	272.4987	2.08%

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
16	红星美凯龙	251.9806	251.9806	1.93%
17	欧普照明	225.1502	225.1502	1.72%
18	马亦峰	214.0256	214.0256	1.64%
19	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.32%
20	双睿汇银	158.2988	158.2988	1.21%
21	胡洁	150.0000	150.0000	1.15%
22	苏州源瀚	125.9904	125.9904	0.96%
23	泛城一号	121.6036	121.6036	0.93%
24	徐旻	114.1472	114.1472	0.87%
25	舒义	111.3655	111.3655	0.85%
26	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.81%
27	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.79%
28	李景霞	101.8805	101.8805	0.78%
29	朱琳	101.8805	101.8805	0.78%
30	嘉兴宸玥	96.8335	96.8335	0.74%
31	新梯视联	86.9357	-	0.66%
32	宇梯视鑫	86.9357	-	0.66%
33	万梯视鑫	86.9357	-	0.66%
34	上海升东	77.0239	77.0239	0.59%
35	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.47%
36	张福茂	60.4156	60.4156	0.46%
37	丽水中晶	57.6061	57.6061	0.44%
38	KL (HK)	56.8504	56.8504	0.43%
39	宜兴梓源	41.2711	-	0.32%
40	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.31%
41	王威	40.2088	40.2088	0.31%
42	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.31%
43	张晓剑	39.8900	39.8900	0.31%
44	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.29%
45	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.26%
46	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.19%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
47	北京好未来	23.0565	23.0565	0.18%
48	张立	19.3022	19.3022	0.15%
49	JD E-COMMERCE	18.9502	18.9502	0.14%
50	湖州合富嘉	18.2882	18.2882	0.14%
合计		13,077.5267	12,775.4485	100.00%

2023 年 4 月 24 日，新潮传媒有限召开董事会，同意红星美凯龙将其持有的新潮传媒有限 251.9806 万元出资额转让给芜湖闻名泉泓投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“闻名泉泓”），并通过公司章程修正案。本次转让完成后，新潮传媒有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例
1	重庆京东	2,416.0032	2,416.0032	18.48%
2	张继学	1,397.8251	1,397.8251	10.69%
3	百度在线	1,176.1723	1,176.1723	8.99%
4	丽水双潮	726.0000	726.0000	5.55%
5	庞升东	409.0724	409.0724	3.13%
6	靠朴青年	588.4887	588.4887	4.50%
7	顾江生	563.9567	563.9567	4.31%
8	顾家集团	557.6221	557.6221	4.26%
9	杭州景珑	346.4913	346.4913	2.65%
10	闻名泉盈	305.6415	305.6415	2.34%
11	深州双信	305.6415	305.6415	2.34%
12	新锦华盈	304.9469	304.9469	2.33%
13	杭州逸星	300.2002	300.2002	2.30%
14	朋锦睿恒	299.0061	299.0061	2.29%
15	新潮启福	272.4987	272.4987	2.08%
16	闻名泉泓	251.9806	251.9806	1.93%
17	欧普照明	225.1502	225.1502	1.72%
18	马亦峰	214.0256	214.0256	1.64%
19	宁波奔馥	172.8184	172.8184	1.32%
20	双睿汇银	158.2988	158.2988	1.21%

序号	股东	认缴出资额（万 元）	实缴出资额（万 元）	持股比例
21	胡洁	150.0000	150.0000	1.15%
22	苏州源瀚	125.9904	125.9904	0.96%
23	泛城一号	121.6036	121.6036	0.93%
24	徐旻	114.1472	114.1472	0.87%
25	舒义	111.3655	111.3655	0.85%
26	杭州桦茗	106.1258	106.1258	0.81%
27	赵朝宾	103.3746	103.3746	0.79%
28	李景霞	101.8805	101.8805	0.78%
29	朱琳	101.8805	101.8805	0.78%
30	嘉兴宸玥	96.8335	96.8335	0.74%
31	新梯视联	86.9357	86.9357	0.66%
32	宇梯视鑫	86.9357	86.9357	0.66%
33	万梯视鑫	86.9357	86.9357	0.66%
34	上海升东	77.0239	77.0239	0.59%
35	鲍臻湧	60.8167	60.8167	0.47%
36	张福茂	60.4156	60.4156	0.46%
37	丽水中晶	57.6061	57.6061	0.44%
38	KL (HK)	56.8504	56.8504	0.43%
39	宜兴梓源	41.2711	41.2711	0.32%
40	杭州圆景	40.2771	40.2771	0.31%
41	王威	40.2088	40.2088	0.31%
42	上海欣桂	39.8900	39.8900	0.31%
43	张晓剑	39.8900	39.8900	0.31%
44	宁波禧立	37.7971	37.7971	0.29%
45	九黎优潮	34.5637	34.5637	0.26%
46	北京观塘智	25.4701	25.4701	0.19%
47	北京好未来	23.0565	23.0565	0.18%
48	张立	19.3022	19.3022	0.15%
49	JD E-COMMERCE	18.9502	18.9502	0.14%
50	湖州合富嘉	18.2882	18.2882	0.14%
	合 计	13,077.5267	12,775.4485	100.00%

2023 年 5 月 15 日，新潮传媒有限召开董事会，同意新潮传媒有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司，同意新潮传媒有限以 2022 年 11 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以新潮传媒有限截至 2022 年 11 月 30 日经审计账面净资产按 1:0.19552 的比例折合股份总额 13,077.5267 万股，每股 1 元，共计总股本 13,077.5267 万元，净资产大于股本部分计入资本公积，股份有限公司的设立方式为发起设立，新潮传媒有限全体股东将作为股份有限公司发起人，并以其在新潮传媒有限的出资比例，计算并持有股份有限公司的股份，同意公司名称变更为“成都新潮传媒集团股份有限公司”。

同日，新潮传媒全体股东召开成都新潮传媒集团股份有限公司创立大会暨首次股东大会，审议通过《关于成都新潮传媒集团股份有限公司筹办情况报告的议案》《关于整体变更设立成都新潮传媒集团股份有限公司的议案》等十项议案。

2023 年 5 月 29 日，成都高新技术产业开发区市场监督管理局核准本次变更事项并换发新的《营业执照》。

截至 2025 年 3 月 31 日，新潮传媒的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
1	重庆京东	2,416.0032	18.48%
2	张继学	1,397.8251	10.69%
3	百度在线	1,176.1723	8.99%
4	丽水双潮	726.0000	5.55%
5	庞升东	409.0724	3.13%
6	靠朴青年	588.4887	4.50%
7	顾江生	563.9567	4.31%
8	顾家集团	557.6221	4.26%
9	杭州景珑	346.4913	2.65%
10	闻名泉盈	305.6415	2.34%
11	深州双信	305.6415	2.34%
12	新锦华盈	304.9469	2.33%
13	杭州逸星	300.2002	2.30%
14	朋锦睿恒	299.0061	2.29%
15	新潮启福	272.4987	2.08%
16	闻名泉泓	251.9806	1.93%
17	欧普照明	225.1502	1.72%
18	马亦峰	214.0256	1.64%
19	宁波奔馥	172.8184	1.32%

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例
20	双睿汇银	158.2988	1.21%
21	胡洁	150.0000	1.15%
22	苏州源瀚	125.9904	0.96%
23	泛城一号	121.6036	0.93%
24	徐旻	114.1472	0.87%
25	舒义	111.3655	0.85%
26	杭州桦茗	106.1258	0.81%
27	赵朝宾	103.3746	0.79%
28	李景霞	101.8805	0.78%
29	朱琳	101.8805	0.78%
30	嘉兴宸玥	96.8335	0.74%
31	新梯视联	86.9357	0.66%
32	宇梯视鑫	86.9357	0.66%
33	万梯视鑫	86.9357	0.66%
34	上海升东	77.0239	0.59%
35	鲍臻湧	60.8167	0.47%
36	张福茂	60.4156	0.46%
37	丽水中晶	57.6061	0.44%
38	KL（HK）	56.8504	0.43%
39	宜兴梓源	41.2711	0.32%
40	杭州圆景	40.2771	0.31%
41	王威	40.2088	0.31%
42	上海欣桂	39.8900	0.31%
43	张晓剑	39.8900	0.31%
44	宁波禧立	37.7971	0.29%
45	九黎优潮	34.5637	0.26%
46	北京观塘智	25.4701	0.19%
47	北京好未来	23.0565	0.18%
48	张立	19.3022	0.15%
49	JD E-COMMERCE	18.9502	0.14%
50	湖州合富嘉	18.2882	0.14%
合 计		13,077.5267	100.00%

公司注册地：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区锦晖西一街 99 号 1 栋 2 单元 15 层 1505 号；

统一社会信用代码：91510100660456409X；

经营范围：策划文化交流活动；广告设计、制作、代理、发布（不含气球广告及固定形式印刷品广告）；企业管理咨询；会议及展览服务；平面设计；礼仪服务；摄影服务；商务信息咨询（不含投资咨询）（国家有专项规定的除外）；网络技术开发；计算机软硬件开发、设计、制作；网上贸易代理；销售：日用品、通讯设备（不含无线广播电视发射设备及卫星地面接收设备）、五金交电、文化用品（不含图书、报刊、音像、电子出版物）、体育用品、电子产品、计算机软硬件及辅助设备、珠宝首饰、家用电器、家具、针纺织品、服装、农副产品（不含粮、棉、油、生丝、蚕茧及国家有相关规定的项目）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 1 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十二）收入”。

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

**(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

**1、 控制的判断标准**

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

**2、 合并程序**

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

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

## ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。  
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。  
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具),在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外,本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合,在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下:

项目	组合类别及确定依据
应收合并范围内关联方款项	无风险组合
其他应收款-备用金、押金、保证金等	无风险组合
其他应收款项(含应收票据、应收账款、其他应收款等)	账龄组合

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,确定预期信用损失率及预期信用损失。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为:库存商品。

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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。

## (十一) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）/6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
媒体资产	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具及其他	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17

### 3、 固定资产处置

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

#### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入相应长期资产科目并自次月起开始计提折旧摊销。本公司在建工程结转为相应长期资产科目的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
在建工程	安装完成达到可使用状态后结转相应长期资产科目

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	预计使用寿命的确定依据
软件及专利	5 年	直线法	0	预计使用年限
土地使用权	50 年	直线法	0	预计使用年限
客户基础	10 年 11 个月	直线法	0	预计使用年限
广告经营及发布权	5 年	直线法	0	预计使用年限

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

### 4、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

### 5、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 6、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
4G 联网设备	直线法	受益期
AI 智能系统	直线法	受益期
装修费	直线法	受益期
其他	直线法	受益期

### (十九) 合同负债

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

### (二十) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (二十一) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十二) 收入

## 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

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

## 3、 具体收入确认方式及计量方法

广告收入在相关的广告或商业行为出现在公众面前予以确认。

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

- 存在有力证据证明公司与客户之间达成了协议；
- 广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间、广告长度及循环次数等条款完成播放；
- 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

## (二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

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

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

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

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

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## (二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的媒体资产租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对所有媒体资产租赁以及除短期租赁和低价值资产租赁以外的办公、仓库及其他租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十七) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是

否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对所有媒体资产租赁以及除短期租赁和低价值资产租赁以外的办公、仓库及其他租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对办公、仓库及其他租赁的短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入

当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的

租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(九)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (二十七) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
本期重要的按单项计提坏账准备的应收账款(合同资产)、其他应收款等	金额大于等于 2,000 万元
本期重要的应收款项(合同资产)、其他应收款等应收款项坏账准备收回或转回、核销	金额大于等于 1,000 万元
本期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额大于等于 2,000 万元
本期合同资产账面价值发生重大变动	金额大于等于 2,000 万元
重要在建工程项目变动情况	单个项目金额大于等于 2,000 万元
本期末账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款、合同负债、其他应付款等应付款项	金额大于等于 2,000 万元
本期末重要的超过 1 年未支付的应付股利	金额大于等于 2,000 万元
本期合同负债账面价值发生重大变动	金额大于等于 2,000 万元

项目	重要性标准
收到的重要投资活动有关的现金	金额大于等于 5,000 万元
支付的重要投资活动有关的现金	金额大于等于 5,000 万元
重要的非全资子公司	资产总额/营业收入/利润总额超过合并资产总额/ 合并营业收入/合并利润总额 15%
重要的联营企业	投资账面价值占合并资产总额的比重超过 5%，或 权益法核算的长期股权投资收益占合并归属于母 公司股东的净利润的比重超过 5%

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”)。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕

24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、 重要会计估计变更

无

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（注 1）	1%、3%、6%、9%、13%	1%、3%、6%、9%、13%	1%、3%、6%、9%、13%
印花税	按应税凭证的具体内容和金额	0.3‰、0.5‰、1‰	0.3‰、0.5‰、1‰	0.3‰、0.5‰、1‰
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴（注 3）	1%、5%、7%	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明	见下情况说明	见下情况说明
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费用后的余额（注 2）	3%	3%	3%

注 1：根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号），为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告如下：一、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。三、本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

注 2：根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税〔2019〕46 号），自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50% 的幅度内减征。

注 3：根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
成都新潮传媒集团股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
成都新潮传媒集团股份有限公司重庆分公司	15.00%	15.00%	15.00%
上海声画文化传播有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京新潮文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
重庆新想乐文化传媒有限责任公司	15.00%	15.00%	15.00%
广州播了么传媒科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
杭州播了么传媒科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
深圳新潮文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
深圳新潮文化传媒有限公司东莞分公司	20.00%	20.00%	20.00%
武汉播了么传媒科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
武汉播了么传媒科技有限公司荆州分公司	25.00%	25.00%	25.00%
无锡新潮传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
西安新谷广告文化传播有限责任公司	15.00%	15.00%	15.00%
南京播了么传媒科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
宁波新声文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
长沙播了么文化传媒有限公司	20.00%	25.00%	25.00%
长沙播了么文化传媒有限公司岳阳分公司		20.00%（2024 年 7 月 26 日公司已注销）	25.00%
长沙播了么文化传媒有限公司株洲分公司		20.00%（2024 年 3 月 8 日公司已注销）	25.00%
嘉兴声画文化传播有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
苏州声潮文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%

纳税主体名称	所得税税率		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
昆明潮画传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
昆明潮画传媒有限公司玉溪分公司			20.00% (2023 年 11 月 14 日公司已 注销)
郑州新潮文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
郑州新潮文化传媒有限公司南阳分公司		25.00% (2024 年 2 月 01 日公司已 注销)	25.00%
石家庄梯视文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
天津播了么传媒科技有限公司	20.00%	25.00%	20.00%
济南声画文化传媒有限公司	25.00%	20.00%	20.00%
沈阳声画佳业文化传播有限公司	20.00%	20.00%	25.00%
常州商视传媒有限公司	20.00%	25.00%	20.00%
青岛声画文化传媒有限公司	20.00%	25.00%	20.00%
青岛声画文化传媒有限公司临沂分公司		20.00% (2024 年 10 月 11 日公司 已注销)	20.00%
青岛声画文化传媒有限公司潍坊分公司		20.00% (2024 年 8 月 8 日公司已 注销)	20.00%
青岛声画文化传媒有限公司烟台分公司	25.00%	25.00%	25.00%
大连新潮文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
南昌播了么文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
合肥播了么传媒科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
福州声画传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
南宁播了么文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
南通商视文化传媒有限公司	20.00%	25.00%	20.00%
徐州梯视文化传媒有限公司	20.00%	25.00%	20.00%
台州声画文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%

纳税主体名称	所得税税率		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
厦门视梯联传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
绍兴新想乐文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
温州梯视传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
海南新潮传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
泉州新潮传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
金华声画文化传媒有限公司	25.00%	20.00%	20.00%
贵阳新潮文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
长春新潮文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
哈尔滨梯视文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	25.00%
太原播了么文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
太原播了么文化传媒有限公司洛阳分公司	20.00%	20.00%	20.00%
兰州新潮文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
呼和浩特声画文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
宜昌播了么文化传播有限公司		20.00%（2024 年 7 月 15 日公司已注销）	20.00%
中山声画传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
南充新潮文化传媒有限公司		15%（2024 年 1 月 17 日公司已注销）	15.00%
牛框框（上海）文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都新锦越盛科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都百新智联科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
保定新潮文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
上海新潮生活圈科技有限公司	25.00%	20.00%	20.00%
上海新潮传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
上海新潮数字科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
成都屏盟科技有限公司	20.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司苏州分公司	25.00%	25.00%	25.00%

纳税主体名称	所得税税率		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
北京祥云门广告有限公司成都分公司			25.00% (2023 年 7 月 26 日 公司已注 销)
北京祥云门广告有限公司北京分公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司杭州分公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司重庆分公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司广州分公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司上海分公司	25.00%	25.00%	25.00%
北京祥云门广告有限公司深圳分公司	25.00%	25.00%	25.00%
南京盖特广告传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都祥云门文化传播有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
上海祥云门文化发展有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
成都云闪集营销策划有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
泸州蜜蜂直投文化传媒有限公司		20.00% (2024 年 12 月 23 日公司 已注销)	20.00%
成都声画广告有限公司	20.00% (2025 年 2 月 21 日公 司已注销)	20.00%	20.00%
成都播了么科技有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
成都梯联网文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
成都新潮小区科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
浙江梯视传媒有限公司		20.00% (2024 年 8 月 5 日公司已 注销)	20.00%
上海潮鸭置业有限公司	25.00%	25.00% (2024 年 4 月 3 日公司成 立)	

纳税主体名称	所得税税率		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
新潮优选（成都）科技有限公司	20.00%	20.00%（2024 年 10 月 12 日公司成立）	
XINCHAO MEDIA PTE. LTD.（注 1）	4.25%	4.25%	4.25%（2023 年 6 月 9 日公司成立）
Xinchao Media International Co., Ltd.（注 2）	16.50%	16.50%	16.5%（2023 年 10 月 28 日公司成立）
深圳播了么传媒科技有限公司			25.00%（2023 年 6 月 27 日公司已注销）
海南沃群文化传媒有限公司	25.00%	25.00%	25.00%

注 1：XINCHAO MEDIA PTE. LTD.，其所得税为不超过 100,000 新元部分所得税税率为 4.25%，超过 100,000 新元且不超过 200,000 新元部分所得税税率为 8.5%，超过 200,000 新元部分所得税税率为 17.00%。

注 2：Xinchao Media International Co., Ltd.。其企业所得税为两级制税率：应税利润不超过 200 万，享受减半 8.25%；应税利润超过 200 万，税率 16.5%。

## （二） 税收优惠

### 1、成都新潮传媒集团股份有限公司

2022 年 11 月 29 日，成都新潮传媒集团股份有限公司取得编号为 GR202251006558 的高新技术企业证书，享受高新技术企业相关税收优惠政策，有效期为三年。2023 年和 2024 年按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 2、企业所得税率为 15%

成都新潮传媒集团股份有限公司、成都新潮生活圈文化传媒有限公司、重庆新想乐文化传媒有限公司、西安新谷广告文化传播有限责任公司、成都蜜蜂直投文化传媒有限公司、成都播了么科技有限公司、南充新潮文化传媒有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第一条，按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 3、企业所得税率为 20%

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
库存现金			
银行存款	688,774,118.70	882,305,577.95	1,486,661,239.86
其他货币资金	6,201,616.21	6,201,616.21	201,616.21
合计	694,975,734.91	888,507,194.16	1,486,862,856.07
其中：存放在境外的款项总额	91,631,491.64	44,813,396.42	
存放在境外且资金汇回受到限制的款项			

其他说明：使用受到限制的货币资金详见本附注“五、(二十三)所有权或使用权受到限制的资产”。

(二) 交易性金融资产

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	715,563,045.30	533,768,053.25	392,595,731.16
其中：债务工具投资			
权益工具投资	2,043,822.97	2,043,140.19	191,840,231.16
其他（理财产品）	713,519,222.33	531,724,913.06	200,755,500.00
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			
合计	715,563,045.30	533,768,053.25	392,595,731.16

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
商业承兑汇票	34,170.63	31,124.53	

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

2025 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,950.00	100.00	45,779.37	57.26	34,170.63
其中：					
账龄组合	79,950.00	100.00	45,779.37	57.26	34,170.63
合计	79,950.00	100.00	45,779.37		34,170.63

2024 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	79,950.00	100.00	48,825.47	61.07	31,124.53
其中：					
账龄组合	79,950.00	100.00	48,825.47	61.07	31,124.53
合计	79,950.00	100.00	48,825.47		31,124.53

重要的按单项计提坏账准备的应收票据：无

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内									
1 年以上	79,950.00	45,779.37	57.26	79,950.00	48,825.47	61.07			
合计	79,950.00	45,779.37		79,950.00	48,825.47				

### 3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备		48,825.47				48,825.47

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.3.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	48,825.47	-3,046.10				45,779.37

4、 期末公司已质押的应收票据：无

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

6、 本报告期实际核销的应收票据情况：无

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	779,977,787.25	793,332,557.16	665,650,696.92
1 至 2 年	66,274,854.02	46,356,442.74	79,692,310.53
2 至 3 年	50,589,462.06	61,576,361.85	71,371,521.10
3 年以上	275,457,869.47	257,075,843.45	204,717,381.36
小计	1,172,299,972.80	1,158,341,205.20	1,021,431,909.91
减：坏账准备	414,391,943.75	399,702,590.87	385,925,869.19
合计	757,908,029.05	758,638,614.33	635,506,040.72

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2025 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	271,177,438.40	23.13	271,177,438.40	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	901,122,534.40	76.87	143,214,505.35	15.89	757,908,029.05
其中：					
账龄组合	901,122,534.40	76.87	143,214,505.35	15.89	757,908,029.05
合计	1,172,299,972.80	100.00	414,391,943.75		757,908,029.05

2024 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	273,954,878.01	23.65	273,954,878.01	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	884,386,327.19	76.35	125,747,712.86	14.22	758,638,614.33
其中：					
账龄组合	884,386,327.19	76.35	125,747,712.86	14.22	758,638,614.33
合计	1,158,341,205.20	100.00	399,702,590.87		758,638,614.33

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	276,228,367.64	27.04	276,228,367.64	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	745,203,542.27	72.96	109,697,501.55	14.72	635,506,040.72
其中：					
账龄组合	745,203,542.27	72.96	109,697,501.55	14.72	635,506,040.72
合计	1,021,431,909.91	100.00	385,925,869.19		635,506,040.72

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	2025.3.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
北京开课吧科技有限公司	33,768,652.59	33,768,652.59	100.00	预计无法收回

名称	2024.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
北京开课吧科技有限公司	33,768,652.59	33,768,652.59	100.00	预计无法收回

名称	2023.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
北京开课吧科技有限公司	33,768,652.59	33,768,652.59	100.00	预计无法收回

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	779,867,322.29	52,246,992.40	6.70	792,430,537.24	51,998,600.21	6.56	664,923,693.42	52,950,466.27	7.96
1 年以上	121,255,212.11	90,967,512.95	75.02	91,955,789.95	73,749,112.65	80.20	80,279,848.85	56,747,035.28	70.69
合计	901,122,534.40	143,214,505.35		884,386,327.19	125,747,712.86		745,203,542.27	109,697,501.55	

### 3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款						
坏账准备	357,272,881.51	16,145,631.58		2,785,567.39	15,292,923.49	385,925,869.19

其他变动系合并范围变动增加。

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款						
坏账准备	385,925,869.19	27,769,283.70		13,992,562.02		399,702,590.87

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.3.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款						
坏账准备	399,702,590.87	14,689,352.88				414,391,943.75

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
实际核销的应收账款		13,992,562.02	2,785,567.39

其中重要的应收账款核销情况：无

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	2025.3.31		
			应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
重庆京东海嘉电子商务有限公司及其关联方	181,594,957.78		181,594,957.78	15.49	12,403,092.63
阳狮广告有限公司及其关联方	74,458,493.14		74,458,493.14	6.35	6,197,024.83

成都新潮传媒集团股份有限公司  
2023 年度至 2025 年 3 月  
财务报表附注

单位名称	2025.3.31				
	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额合计 数的比例(%)	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
舜风传媒集团股份有 限公司及其关联方	62,252,754.19		62,252,754.19	5.31	4,497,339.54
贵州省仁怀市衡昌烧坊 酒业(集团)有限公司	43,089,887.49		43,089,887.49	3.68	18,481,190.01
四川汇金商贸有限公 司	41,117,857.91		41,117,857.91	3.51	2,754,896.48
合计	402,513,950.51		402,513,950.51	34.34	44,333,543.49

单位名称	2024.12.31				
	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
重庆京东海嘉电子商 务有限公司及其关联 方	180,432,999.51		180,432,999.51	15.58	11,893,676.12
舜风传媒集团股份有 限公司及其关联方	68,027,246.52		68,027,246.52	5.87	5,021,331.56
阳狮广告有限公司及其 关联方	67,294,850.11		67,294,850.11	5.81	5,398,371.86
贵州省仁怀市衡昌烧 坊酒业(集团)有限 公司	41,786,995.89		41,786,995.89	3.61	14,084,116.53
四川汇金商贸有限公 司	38,395,509.92		38,395,509.92	3.31	2,518,745.45
合计	395,937,601.95		395,937,601.95	34.18	38,916,241.52

单位名称	2023.12.31				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
重庆京东海嘉电子商务有限公司及其关联方	148,641,590.65		148,641,590.65	14.55	11,895,961.63
北京三快在线科技有限公司及其关联方	61,772,445.49		61,772,445.49	6.05	4,917,086.66
舜风传媒集团股份有限公司及其关联方	44,405,734.81		44,405,734.81	4.35	4,081,483.11
北京开课吧科技有限公司	33,768,652.59		33,768,652.59	3.31	33,768,652.59
阳狮广告有限公司及其关联方	29,170,133.68		29,170,133.68	2.86	2,342,078.72
合计	317,758,557.22		317,758,557.22	31.12	57,005,262.71

## (五) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资分类列示

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
银行承兑汇票	39,759,524.89	43,275,887.55	52,863,895.25

### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2022.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2023.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	42,437,237.32	211,503,138.11	201,076,480.18		52,863,895.25	

项目	2023.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2024.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	52,863,895.25	164,478,365.25	174,066,372.95		43,275,887.55	

项目	2024.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2025.3.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	43,275,887.55	37,240,801.39	40,757,164.05		39,759,524.89	

3、 期末公司已质押的应收款项融资：无

4、 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款项融资

项目	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,652,464.41		30,124,518.33		27,359,120.62	

5、 应收款项融资减值准备：无

## (六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,277,547.08	48.40	14,981,831.80	57.61	24,784,765.61	79.66
1 至 2 年	6,801,906.40	32.04	6,495,977.82	24.98	1,395,095.71	4.48
2 至 3 年	1,756,259.17	8.27	990,440.70	3.81	1,724,595.09	5.54
3 年以上	2,396,003.18	11.29	3,537,092.29	13.60	3,212,082.64	10.32
合计	21,231,715.83	100.00	26,005,342.61	100.00	31,116,539.05	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项：无

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2025.3.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州图盛电子科技有限公司	5,618,338.58	26.46
贵州成义烧坊酒业销售有限公司	2,918,406.40	13.75
贵州省仁怀市衡昌烧坊酒业（集团）有限公司	2,725,746.50	12.84
黑龙江飞鹤乳业销售有限公司	1,252,800.00	5.90
四川虹旗电器维修服务有限公司	899,728.00	4.24
合计	13,415,019.48	63.19

预付对象	2024.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州图盛电子科技有限公司	5,561,372.03	21.39
贵州省仁怀市衡昌烧坊酒业（集团）有限公司	3,320,730.08	12.77
贵州成义烧坊酒业销售有限公司	2,918,406.40	11.22
黑龙江飞鹤乳业销售有限公司	1,252,800.00	4.82
四川虹旗电器维修服务有限公司	899,728.00	3.46
合计	13,953,036.51	53.66

预付对象	2023.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
贵州省仁怀市衡昌烧坊酒业（集团）有限公司	6,059,140.36	19.47
常州图盛电子科技有限公司	5,345,612.85	17.18
贵州成义烧坊酒业销售有限公司	4,138,006.40	13.30
湖北巨量引擎科技有限公司	2,126,609.33	6.83
四川虹旗电器维修服务有限公司	899,728.00	2.89
合计	18,569,096.94	59.67

(七) 其他应收款

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	64,085,028.59	60,897,298.32	61,395,351.45
合计	64,085,028.59	60,897,298.32	61,395,351.45

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	23,493,310.84	21,827,579.01	32,791,670.60
1 至 2 年	18,716,873.51	17,069,416.84	9,393,958.41
2 至 3 年	6,134,333.62	5,451,709.36	13,426,801.29
3 年以上	22,265,112.17	22,773,978.70	9,759,519.05
小计	70,609,630.14	67,122,683.91	65,371,949.35
减：坏账准备	6,524,601.55	6,225,385.59	3,976,597.90
合计	64,085,028.59	60,897,298.32	61,395,351.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	619,471.84	0.88	619,471.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,990,158.30	99.12	5,905,129.71	8.44	64,085,028.59
其中：					
无风险组合（备用金、押金、保证金等）	44,508,654.63	63.02			44,508,654.63
账龄组合（第三方往来及其他）	25,481,503.67	36.09	5,905,129.71	23.17	19,576,373.96
合计	70,609,630.14	100.00	6,524,601.55		64,085,028.59

2024 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	228,518.18	0.34	228,518.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,894,165.73	99.66	5,996,867.41	8.96	60,897,298.32
其中：					
无风险组合（备用金、押金、保证金等）	45,517,389.53	67.81			45,517,389.53
账龄组合（第三方往来及其他）	21,376,776.20	31.86	5,996,867.41	28.05	15,379,908.79
合计	67,122,683.91	100.00	6,225,385.59		60,897,298.32

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	227,518.18	0.35	227,518.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	65,144,431.17	99.65	3,749,079.72	5.76	61,395,351.45
其中：					
无风险组合（备用金、押金、保证金等）	44,176,653.84	67.58			44,176,653.84
账龄组合（第三方往来及其他）	20,967,777.33	32.07	3,749,079.72	17.88	17,218,697.61
合计	65,371,949.35	100.00	3,976,597.90		61,395,351.45

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：无

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金及保证金等	44,508,654.63			45,517,389.53			44,176,653.84		
第三方往来及其他	25,481,503.67	5,905,129.71	23.17	21,376,776.20	5,996,867.41	28.05	20,967,777.33	3,749,079.72	17.88
合计	69,990,158.30	5,905,129.71		66,894,165.73	5,996,867.41		65,144,431.17	3,749,079.72	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022.12.31 余额	2,249,014.82	4,612,939.00	275,666.18	7,137,620.00
2022.12.31 余额在本期	-11,570.19	11,570.19		
--转入第二阶段	-11,570.19	11,570.19		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,526.41	-1,401,495.95		-1,397,969.54
本期转回				
本期转销				
本期核销	-734,178.38	-980,726.18	-48,148.00	-1,763,052.56
其他变动				
2023.12.31 余额	1,506,792.66	2,242,287.06	227,518.18	3,976,597.90

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023.12.31 余额	1,506,792.66	2,242,287.06	227,518.18	3,976,597.90
2023.12.31 余额在本期	-222,702.92	222,672.76	30.16	
--转入第二阶段	-222,672.76	222,672.76		
--转入第三阶段	-30.16		30.16	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-800,110.55	3,047,928.40	969.84	2,248,787.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024.12.31 余额	483,979.19	5,512,888.22	228,518.18	6,225,385.59

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2024.12.31 余额	483,979.19	5,512,888.22	228,518.18	6,225,385.59
2024.12.31 余额在本期	-29,583.02	17,790.19	11,792.83	
--转入第二阶段	-17,790.19	17,790.19		
--转入第三阶段	-11,792.83		11,792.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	35,517.95	-115,462.82	379,160.83	299,215.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025.3.31 余额	489,914.12	5,415,215.59	619,471.84	6,524,601.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例的说明：详见本附注“三、（九）/6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022.12.31 余额	75,586,289.86	6,818,024.70	275,666.18	82,679,980.74
2022.12.31 余额在本期	-383,572.52	383,572.52		
--转入第二阶段	-383,572.52	383,572.52		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	38,837,901.30			38,837,901.30
本期终止确认	-51,621,498.29	-4,476,286.40	-48,148.00	-56,145,932.69
其他变动				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023.12.31 余额	62,419,120.35	2,725,310.82	227,518.18	65,371,949.35

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023.12.31 余额	62,419,120.35	2,725,310.82	227,518.18	65,371,949.35
2023.12.31 余额在本期	-7,383,002.52	7,382,002.52	1,000.00	
--转入第二阶段	-7,382,002.52	7,382,002.52		
--转入第三阶段	-1,000.00		1,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	18,408,272.80			18,408,272.80
本期终止确认	-16,313,928.06	-343,610.18		-16,657,538.24
其他变动				
2024.12.31 余额	57,130,462.57	9,763,703.16	228,518.18	67,122,683.91

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024.12.31 余额	57,130,462.57	9,763,703.16	228,518.18	67,122,683.91
2024.12.31 余额在本期	-980,730.59	589,776.93	390,953.66	
--转入第二阶段	-589,776.93	589,776.93		
--转入第三阶段	-390,953.66		390,953.66	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,858,862.19			8,858,862.19
本期终止确认	-5,337,470.21	-34,445.75		-5,371,915.96

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
其他变动				
2025.3.31 余额	59,671,123.96	10,319,034.34	619,471.84	70,609,630.14

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他 变动	
其他应收款	7,137,620.00	-1,397,969.54		1,763,052.56		3,976,597.90
坏账准备						

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他 变动	
其他应收款	3,976,597.90	2,248,787.69				6,225,385.59
坏账准备						

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.3.31
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变 动	
其他应收款	6,225,385.59	299,215.96				6,524,601.55
坏账准备						

其中坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
实际核销的其他应收款项			1,763,052.56

其中重要的其他应收款项核销情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
备用金、押金及保证金等	44,508,654.63	45,517,389.53	44,176,653.84
第三方往来及其他	26,100,975.51	21,605,294.38	21,195,295.51
合计	70,609,630.14	67,122,683.91	65,371,949.35

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2025.3.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
四川盛安通达科技有限公司	保证金押金	9,770,822.38	3 年以上	13.84	
		5,000,000.00	1 至 2 年	7.08	
上海哲浦企业发展有限公司	保证金押金	1,380,641.22	1 年以内	1.96	
	保证金押金	281,264.81	1 至 2 年	0.40	
	保证金押金	2,076,613.13	3 年以上	2.94	
成都佳尚物流有限公司	应收赔偿款	3,329,650.26	1 至 2 年	4.72	1,300,979.11
四川吉采供应链管理有限公司	应收赔偿款	2,497,237.70	1 至 2 年	3.54	975,734.34
百度时代网络技术(北京)有限公司	保证金押金	2,200,000.00	2 至 3 年	3.12	
合计		26,536,229.50		37.60	2,325,868.13

单位名称	款项性质	2024.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
四川盛安通达科技有限公司	保证金押金	9,770,822.38	3 年以上	14.56	
		5,000,000.00	1 至 2 年	7.45	
成都佳尚物流有限公司	应收赔偿款	3,329,650.26	1 至 2 年	4.96	1,300,979.11
上海哲浦企业发展有限公司	保证金押金	527,267.87	1 年以内	0.79	
		281,264.81	1 至 2 年	0.42	
		2,076,613.13	3 年以上	3.09	
四川吉采供应链管理有限公司	应收赔偿款	2,497,237.70	1 至 2 年	3.72	975,734.34
百度时代网络技术(北京)有限公司	保证金押金	2,200,000.00	2 至 3 年	3.28	
合计		25,682,856.15		38.27	2,276,713.45

单位名称	款项性质	2023.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
四川盛安通达科技有限公司	保证金押金	9,770,822.38	2 至 3 年	14.95	
		5,000,000.00	1 年以内	7.65	
上海哲浦企业发展有限公司	保证金押金	1,301,135.44	1 年以内	1.99	
		295,156.10	2 至 3 年	0.45	
		1,802,698.03	3 年以上	2.76	
成都佳尚物流有限公司	应收赔偿款	3,329,650.26	1 年以内	5.09	100,436.49
廖一晓	第三方往来	2,600,000.00	1 年以内	3.98	78,427.12
	备用金	23,529.66	3 年以上	0.04	
四川吉采供应链管理有限公司	应收赔偿款	2,497,237.70	1 年以内	3.82	75,327.37
合计		26,620,229.57		40.73	254,190.98

(八) 存货

1、 存货分类

类别	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	31,018,007.72	7,454,247.89	23,563,759.83	32,850,151.02	7,243,240.38	25,606,910.64	23,168,283.74	5,651,947.69	17,516,336.05

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	2022.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2023.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,983,529.08	4,087,686.08		1,419,267.47		5,651,947.69

类别	2023.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2024.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,651,947.69	1,591,292.69				7,243,240.38

类别	2024.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2025.3.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,243,240.38	211,007.51				7,454,247.89

3、 数据资源存货情况：无

4、 存货期末余额含有借款费用资本化金额及其计算标准和依据：无

### (九) 一年内到期的非流动资产

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的长期应收款	79,683.19		
一年内到期的定期存款及利息	107,810,000.00	328,207,191.78	
合计	107,889,683.19	328,207,191.78	

### (十) 其他流动资产

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
增值税留抵税额等	115,668,641.27	118,578,677.13	109,727,313.93
期限一年以内的定期存款及利息	251,848,819.44	348,451,677.08	50,120,378.62
合计	367,517,460.71	467,030,354.21	159,847,692.55

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	433,851.83		433,851.83							
其中：未实现融资收益	154,233.83		154,233.83							
小计	433,851.83		433,851.83							
减：一年内到期部分	79,683.19		79,683.19							
合计	354,168.64		354,168.64							

2、 长期应收款按坏账计提方法分类披露

重要的按单项计提坏账准备的长期应收款：无

3、 本期实际核销的长期应收款情况：无

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动								2023.12.31	
	账面价值 (净额)	减值准 备	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	账面价值(净 额)	减值 准备
联营企业：												
大同新潮文化传媒有限公司	1,665,918.65				-28,357.62						1,637,561.03	
忻州忻潮文化传媒有限公司	800,720.72				-95,194.16						705,526.56	
长治新潮文化传媒有限公司	1,694,502.00				-207,600.37						1,486,901.63	
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	385,364.67				-149,973.49						235,391.18	
宿迁智投文化传媒有限公司	65,587.02				63,100.13						128,687.15	
淮安拼媒传媒科技有限公司	198,869.49				-847.45						198,022.04	
扬州拼媒文化传媒有限公司	910,311.34				-200,849.04						709,462.30	
聊城声画文化传媒有限公司	108,415.95		200,000.00		-122,612.55						185,803.40	
连云港拼媒传媒有限公司	90,721.80		180,000.00		-270,721.80							
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	283,593.81				-105,225.33						178,368.48	
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	194,612.92				-19,718.64						174,894.28	
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	137,456.83				-47,668.39						89,788.44	
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	93,885.69				-79,825.89						14,059.80	
廊坊播了么文化传媒有限公司	15,310.67		45,000.00		-60,310.67							

成都新潮传媒集团股份有限公司  
2023 年度至 2025 年 3 月  
财务报表附注

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动								2023.12.31	
	账面价值 (净额)	减值准 备	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	账面价值(净 额)	减值 准备
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	121,132.23				-67,508.27						53,623.96	
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	92,173.76				-22,872.77						69,300.99	
荆州市行吟播了么文化传媒有限公司	87,262.87				-87,262.87							
镇江屏媒传媒科技有限公司			75,000.00		-75,000.00							
河南星潮信息科技有限公司			60,000.00		1,427.75						61,427.75	
柳州潮媒文化传媒有限公司			200,000.00		-101,445.73						98,554.27	
唐山播了么文化传媒有限公司			85,000.00		-4,367.66						80,632.34	
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司			52,174.00		-13,876.33						38,297.67	
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司			175,000.00		-158,778.01						16,221.99	
泰州播了么传媒科技有限公司			140,000.00		-2,424.96						137,575.04	
岳阳云屏文化传媒有限公司			120,000.00		-62,873.71						57,126.29	
上海升画科技有限公司	411,254.71				189,443.01						600,697.72	
深圳艾彼邻科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		-1,336,604.61	-21,673.38	3,149,726.85				11,791,448.86	
合计	12,357,095.13		6,332,174.00		-3,067,949.43	-21,673.38	3,149,726.85				18,749,373.17	

成都新潮传媒集团股份有限公司  
2023 年度至 2025 年 3 月  
财务报表附注

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动								2024.12.31	
	账面价值 (净额)	减值准备	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	账面价值(净 额)	减值准 备
联营企业：												
大同新潮文化传媒有限公司	1,637,561.03				-46,150.31						1,591,410.72	
忻州忻潮文化传媒有限公司	705,526.56			-705,526.56								
长治新潮文化传媒有限公司	1,486,901.63				-112,657.33						1,374,244.30	
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	235,391.18				15,972.96						251,364.14	
宿迁智投文化传媒有限公司	128,687.15			-128,687.15								
淮安拼媒传媒科技有限公司	198,022.04				4,695.60						202,717.64	
扬州拼媒文化传媒有限公司	709,462.30				68,578.87						778,041.17	
聊城声画文化传媒有限公司	185,803.40				-133,462.01						52,341.39	
连云港拼媒传媒有限公司												
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	178,368.48				200,593.67						378,962.15	
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	174,894.28				26,386.43						201,280.71	
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	89,788.44				9,706.35						99,494.79	
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	14,059.80			-14,059.80								
廊坊播了么文化传媒有限公司												
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	53,623.96			-25,535.22							28,088.74	

成都新潮传媒集团股份有限公司  
2023 年度至 2025 年 3 月  
财务报表附注

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动								2024.12.31	
	账面价值 (净额)	减值准备	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	账面价值 (净 额)	减值准 备
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	69,300.99				-35,893.64						33,407.35	
荆州市行吟播了么文化传媒有限公司												
镇江屏媒传媒科技有限公司												
河南星潮信息科技有限公司	61,427.75			-61,427.75								
柳州潮媒文化传媒有限公司	98,554.27				-19,087.03						79,467.24	
唐山播了么文化传媒有限公司	80,632.34				-30,793.62						49,838.72	
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	38,297.67				8,974.36						47,272.03	
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	16,221.99				140,034.12						156,256.11	
泰州播了么传媒科技有限公司	137,575.04				13,264.64						150,839.68	
岳阳云屏文化传媒有限公司	57,126.29				-13,269.48						43,856.81	
上海升画科技有限公司	600,697.72				45,914.50						646,612.22	
深圳艾彼邻科技有限公司	11,791,448.86				-2,282,842.70	-74,489.89					9,434,116.27	
合计	18,749,373.17			-935,236.48	-2,140,034.62	-74,489.89					15,599,612.18	

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动								2025.3.31	
	账面价值（净 额）	减值准 备	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	账面价值（净 额）	减值 准备
联营企业：												
大同新潮文化传媒有限公司	1,591,410.72				-5,237.26						1,586,173.46	
长治新潮文化传媒有限公司	1,374,244.30				-33,461.85						1,340,782.45	
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	251,364.14				-9,234.60						242,129.54	
淮安拼媒传媒科技有限公司	202,717.64				-783.62						201,934.02	
扬州拼媒文化传媒有限公司	778,041.17				-569.73						777,471.44	
聊城声画文化传媒有限公司	52,341.39				-10,653.38						41,688.01	
连云港拼媒传媒有限公司												
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	378,962.15				-885.13						378,077.02	
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	201,280.71				-686.51						200,594.20	
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	99,494.79				8,599.53						108,094.32	
廊坊播了么文化传媒有限公司												
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	28,088.74			-28,088.74								
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	33,407.35				4,307.47						37,714.82	
镇江屏媒传媒科技有限公司												
柳州潮媒文化传媒有限公司	79,467.24				5,543.32						85,010.56	

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动							2025.3.31		
	账面价值（净 额）	减值准 备	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	账面价值（净 额）	减值 准备
唐山播了么文化传媒有限公司	49,838.72				28,108.81						77,947.53	
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	47,272.03				11,521.46						58,793.49	
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	156,256.11				-156,256.11							
泰州播了么传媒科技有限公司	150,839.68				-1,073.52						149,766.16	
岳阳云屏文化传媒有限公司	43,856.81				1,703.82						45,560.63	
上海升画科技有限公司	646,612.22				32,549.04						679,161.26	
深圳艾彼邻科技有限公司	9,434,116.27				-601,109.33	-6,189.82					8,826,817.12	
合计	15,599,612.18			-28,088.74	-727,617.59	-6,189.82					14,837,716.03	

## 2、 长期股权投资的减值测试情况

本公司长期股权投资期末不存在减值迹象，本期无需计提减值准备。

(十三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

2025 年 1-3 月

项目名称	2024.12.31	本期增减变动					2025.3.31	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
让茶（浙江）饮品科技有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00				
内蒙古西贝餐饮集团有限公司		30,000,000.00					30,000,000.00				
广东善百年特医食品有限公司		30,000,000.00					30,000,000.00				
合计	8,000,000.00	60,000,000.00					68,000,000.00				

2024 年度

项目名称	2023.12.31	本期增减变动					2024.12.31	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
让茶（浙江）饮品科技有限公司		8,000,000.00					8,000,000.00				

2023 年度：无

2、 报告期存在终止确认的情况说明：无

**(十四) 其他非流动金融资产**

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	117,890,245.35	118,421,262.48	117,942,131.17
其中：债务工具投资			
权益工具投资	117,890,245.35	118,421,262.48	117,942,131.17
衍生金融资产			
其他			
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			
其中：债务工具投资			
其他			
合计	117,890,245.35	118,421,262.48	117,942,131.17

**(十五) 固定资产**

**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
固定资产	280,484,947.87	302,972,267.35	332,976,092.71
固定资产清理	109,621.60	105,817.19	5,930.27
合计	280,594,569.47	303,078,084.54	332,982,022.98

## 2、 固定资产情况

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
1. 账面原值					
(1) 2022.12.31	1,234,342,177.87	24,248,435.79	8,681,578.96	2,061,129.03	1,269,333,321.65
(2) 本期增加金额	131,050,205.23	2,239,102.70	2,185,789.84	22,100,898.89	157,575,996.66
—购置	108,182,534.52	2,000,335.36	2,093,377.89	22,100,898.89	134,377,146.66
—在建工程转入					
—企业合并增加	22,867,670.71	238,767.34	92,411.95		23,198,850.00
(3) 本期减少金额	99,917,751.10	3,380,556.47	1,288,049.40		104,586,356.97
—处置或报废	99,917,751.10	3,380,556.47	1,288,049.40		104,586,356.97
(4) 2023.12.31	1,265,474,632.00	23,106,982.02	9,579,319.40	24,162,027.92	1,322,322,961.34
2. 累计折旧					
(1) 2022.12.31	938,081,508.88	18,757,602.12	5,198,533.88	225,189.32	962,262,834.20
(2) 本期增加金额	123,747,019.82	2,744,172.52	1,142,203.52	240,234.57	127,873,630.43
—计提	123,747,019.82	2,744,172.52	1,142,203.52	240,234.57	127,873,630.43
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	96,914,302.53	2,961,017.94	914,275.53		100,789,596.00
—处置或报废	96,914,302.53	2,961,017.94	914,275.53		100,789,596.00
(4) 2023.12.31	964,914,226.17	18,540,756.70	5,426,461.87	465,423.89	989,346,868.63
3. 减值准备					

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
(1) 2022.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2023.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2023.12.31 账面价值	300,560,405.83	4,566,225.32	4,152,857.53	23,696,604.03	332,976,092.71
(2) 2022.12.31 账面价值	296,260,668.99	5,490,833.67	3,483,045.08	1,835,939.71	307,070,487.45

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
1. 账面原值					
(1) 2023.12.31	1,265,474,632.00	23,106,982.02	9,579,319.40	24,162,027.92	1,322,322,961.34
(2) 本期增加金额	87,806,234.47	891,929.63	1,110,616.01	1,063,040.00	90,871,820.11
—购置	87,806,234.47	891,929.63	1,110,616.01	1,063,040.00	90,871,820.11
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	159,842,619.86	1,893,538.45	1,106,872.03	721,129.03	163,564,159.37
—处置或报废	159,842,619.86	1,893,538.45	1,106,872.03	721,129.03	163,564,159.37

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
(4) 2024.12.31	1,193,438,246.61	22,105,373.20	9,583,063.38	24,503,938.89	1,249,630,622.08
2. 累计折旧					
(1) 2023.12.31	964,914,226.17	18,540,756.70	5,426,461.87	465,423.89	989,346,868.63
(2) 本期增加金额	114,149,184.39	1,969,666.69	1,275,037.27	792,629.03	118,186,517.38
—计提	114,149,184.39	1,969,666.69	1,275,037.27	792,629.03	118,186,517.38
(3) 本期减少金额	157,993,992.22	1,778,592.33	1,051,066.27	51,380.46	160,875,031.28
—处置或报废	157,993,992.22	1,778,592.33	1,051,066.27	51,380.46	160,875,031.28
(4) 2024.12.31	921,069,418.34	18,731,831.06	5,650,432.87	1,206,672.46	946,658,354.73
3. 减值准备					
(1) 2023.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2024.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2024.12.31 账面价值	272,368,828.27	3,373,542.14	3,932,630.51	23,297,266.43	302,972,267.35
(2) 2023.12.31 账面价值	300,560,405.83	4,566,225.32	4,152,857.53	23,696,604.03	332,976,092.71

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
1. 账面原值					
(1) 2024.12.31	1,193,438,246.61	22,105,373.20	9,583,063.38	24,503,938.89	1,249,630,622.08
(2) 本期增加金额	6,596,413.58	311,046.51	439,861.70		7,347,321.79
—购置	6,596,413.58	311,046.51	439,861.70		7,347,321.79
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	10,916,729.25	592,271.55	743,079.64		12,252,080.44
—处置或报废	10,916,729.25	592,271.55	743,079.64		12,252,080.44
(4) 2025.3.31	1,189,117,930.94	21,824,148.16	9,279,845.44	24,503,938.89	1,244,725,863.43
2. 累计折旧					
(1) 2024.12.31	921,069,418.34	18,731,831.06	5,650,432.87	1,206,672.46	946,658,354.73
(2) 本期增加金额	28,336,758.94	438,831.54	342,220.88	194,123.14	29,311,934.50
—计提	28,336,758.94	438,831.54	342,220.88	194,123.14	29,311,934.50
(3) 本期减少金额	10,890,880.00	352,173.10	486,320.57		11,729,373.67
—处置或报废	10,890,880.00	352,173.10	486,320.57		11,729,373.67
(4) 2025.3.31	938,515,297.28	18,818,489.50	5,506,333.18	1,400,795.60	964,240,915.56
3. 减值准备					
(1) 2024.12.31					
(2) 本期增加金额					

项目	媒体资产	办公设备	运输工具及其他	房屋建筑物	合计
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2025.3.31					
4. 账面价值					
（1）2025.3.31 账面价值	250,602,633.66	3,005,658.66	3,773,512.26	23,103,143.29	280,484,947.87
（2）2024.12.31 账面价值	272,368,828.27	3,373,542.14	3,932,630.51	23,297,266.43	302,972,267.35

3、 暂时闲置的固定资产：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、 2025 年 3 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
地下停车位-2-172	89,598.49	尚在办理中
地下停车位-2-170	89,598.49	尚在办理中
西部鞋都风尚国际 B1001	864,874.82	尚在办理中
新华联铜官窑文化旅游园 B02 紫度府地块铜官二期项目 B02-04-020 栋 303 室	665,910.14	尚在办理中
西部鞋都品牌企业基地 3 号楼	342,185.97	尚在办理中

6、 固定资产的减值测试情况

本公司固定资产期末不存在减值迹象，本期无需计提减值准备。

7、 固定资产清理

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
办公设备	30.00	30.00	
媒体资产	109,591.60	105,787.19	5,930.27
合计	109,621.60	105,817.19	5,930.27

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	27,236,114.90		27,236,114.90	30,793,024.77		30,793,024.77	45,287,697.47		45,287,697.47
工程物资	19,806,831.14		19,806,831.14	17,884,830.95		17,884,830.95	25,556,627.37		25,556,627.37
合计	47,042,946.04		47,042,946.04	48,677,855.72		48,677,855.72	70,844,324.84		70,844,324.84

2、 在建工程情况

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人财一体化平台项目	2,940,714.93		2,940,714.93	2,940,714.93		2,940,714.93	2,940,714.93		2,940,714.93
财务数字化转型项目	6,230,594.73		6,230,594.73	6,230,594.73		6,230,594.73	4,343,797.03		4,343,797.03
待安装设备	18,064,805.24		18,064,805.24	21,621,715.11		21,621,715.11	38,003,185.51		38,003,185.51
合计	27,236,114.90		27,236,114.90	30,793,024.77		30,793,024.77	45,287,697.47		45,287,697.47

3、 重要在建工程项目变动情况：无

4、 本报告期计提在建工程减值准备情况：无

5、 在建工程的减值测试情况

本公司在建工程期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(十七) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	媒体资源租赁	办公租赁	仓库租赁	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2022.12.31 余额	1,389,255,289.93	60,281,945.28	878,871.92	5,767,284.67	1,456,183,391.80
(2) 本期增加金额	571,722,947.30	23,495,714.12	126,865.50	4,092,550.84	599,438,077.76
—新增租赁	531,062,782.81	23,495,714.12	126,865.50	4,092,550.84	558,777,913.27
—企业合并增加	40,660,164.49				40,660,164.49
(3) 本期减少金额	733,109,077.42	30,859,804.00	857,563.80	4,708,861.07	769,535,306.29
(4) 2023.12.31 余额	1,227,869,159.81	52,917,855.40	148,173.62	5,150,974.44	1,286,086,163.27
2. 累计折旧					
(1) 2022.12.31 余额	668,652,812.76	31,449,011.71	687,925.83	3,069,018.69	703,858,768.99
(2) 本期增加金额	760,910,358.93	26,562,075.81	199,140.68	4,742,583.91	792,414,159.33
—计提	738,903,217.35	26,562,075.81	199,140.68	4,742,583.91	770,407,017.75
—企业合并增加	22,007,141.58				22,007,141.58
(3) 本期减少金额	733,109,077.42	30,859,804.00	857,563.80	4,708,861.07	769,535,306.29
(4) 2023.12.31 余额	696,454,094.27	27,151,283.52	29,502.71	3,102,741.53	726,737,622.03
3. 减值准备					
(1) 2022.12.31 余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2023.12.31 余额					
4. 账面价值					
(1) 2023.12.31 账面价值	531,415,065.54	25,766,571.88	118,670.91	2,048,232.91	559,348,541.24
(2) 2022.12.31 账面价值	720,602,477.17	28,832,933.57	190,946.09	2,698,265.98	752,324,622.81

项目	媒体资源租赁	办公租赁	仓库租赁	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2023.12.31 余额	1,227,869,159.81	52,917,855.40	148,173.62	5,150,974.44	1,286,086,163.27
(2) 本期增加金额	563,206,501.55	23,284,331.31	185,931.54	4,167,217.33	590,843,981.73
—计提	563,206,501.55	23,284,331.31	185,931.54	4,167,217.33	590,843,981.73
(3) 本期减少金额	796,802,803.33	22,593,425.37	175,246.39	4,291,335.17	823,862,810.26
(4) 2024.12.31 余额	994,272,858.03	53,608,761.34	158,858.77	5,026,856.60	1,053,067,334.74
2. 累计折旧					
(1) 2023.12.31 余额	696,454,094.27	27,151,283.52	29,502.71	3,102,741.53	726,737,622.03
(2) 本期增加金额	610,744,424.96	21,680,168.14	226,773.27	4,033,370.70	636,684,737.07
—计提	610,744,424.96	21,680,168.14	226,773.27	4,033,370.70	636,684,737.07
(3) 本期减少金额	796,802,803.33	22,593,425.37	175,246.39	4,291,335.17	823,862,810.26
(4) 2024.12.31 余额	510,395,715.90	26,238,026.29	81,029.59	2,844,777.06	539,559,548.84
3. 减值准备					
(1) 2023.12.31 余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2024.12.31 余额					
4. 账面价值					
(1) 2024.12.31 账面价值	483,877,142.13	27,370,735.05	77,829.18	2,182,079.54	513,507,785.90
(2) 2023.12.31 账面价值	531,415,065.54	25,766,571.88	118,670.91	2,048,232.91	559,348,541.24

项目	媒体资源租赁	办公租赁	仓库租赁	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2024.12.31 余额	994,272,858.03	53,608,761.34	158,858.77	5,026,856.60	1,053,067,334.74
(2) 本期增加金额	100,152,561.46	5,878,060.59	120,368.50	591,941.82	106,742,932.37
(3) 本期减少金额	128,495,125.89	9,179,148.63		1,702,977.22	139,377,251.74
(4) 2025.3.31 余额	965,930,293.60	50,307,673.30	279,227.27	3,915,821.20	1,020,433,015.37
2. 累计折旧					
(1) 2024.12.31 余额	510,395,715.90	26,238,026.29	81,029.59	2,844,777.06	539,559,548.84
(2) 本期增加金额	128,542,955.89	5,009,837.34	34,417.63	829,991.00	134,417,201.86

项目	媒体资源租赁	办公租赁	仓库租赁	其他	合计
—计提	128,542,955.89	5,009,837.34	34,417.63	829,991.00	134,417,201.86
(3) 本期减少金额	128,495,125.89	9,179,148.63		1,702,977.22	139,377,251.74
(4) 2025.3.31 余额	510,443,545.90	22,068,715.00	115,447.22	1,971,790.84	534,599,498.96
3. 减值准备					
(1) 2024.12.31 余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2025.3.31 余额					
4. 账面价值					
(1) 2025.3.31 账面 价值	455,486,747.70	28,238,958.30	163,780.05	1,944,030.36	485,833,516.41
(2) 2024.12.31 账面 价值	483,877,142.13	27,370,735.05	77,829.18	2,182,079.54	513,507,785.90

## 2、 使用权资产的减值测试情况

本公司使用权资产期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
1. 账面原值					
(1) 2022.12.31		63,756,310.17			63,756,310.17
(2) 本期增加金额		984,649.62	1,960,263.92	4,000,000.00	6,944,913.54
—购置			371,156.80		371,156.80
—内部研发					
—企业合并增加		984,649.62	1,589,107.12	4,000,000.00	6,573,756.74
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2023.12.31		64,740,959.79	1,960,263.92	4,000,000.00	70,701,223.71
2. 累计摊销					
(1) 2022.12.31		41,037,289.59			41,037,289.59
(2) 本期增加金额		9,564,056.70	298,865.22	335,877.85	10,198,799.77
—计提		9,564,056.70	298,865.22	335,877.85	10,198,799.77
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
—失效且终止确认的部分					
(4) 2023.12.31		50,601,346.29	298,865.22	335,877.85	51,236,089.36
3. 减值准备					
(1) 2022.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2023.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2023.12.31 账面价值		14,139,613.50	1,661,398.70	3,664,122.15	19,465,134.35
(2) 2022.12.31 账面价值		22,719,020.58			22,719,020.58

截至 2023 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
1. 账面原值					
(1) 2023.12.31		64,740,959.79	1,960,263.92	4,000,000.00	70,701,223.71
(2) 本期增加金额	324,872,300.00	30,000.00	75,248.64		324,977,548.64
—购置	324,872,300.00	30,000.00	75,248.64		324,977,548.64
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2024.12.31	324,872,300.00	64,770,959.79	2,035,512.56	4,000,000.00	395,678,772.35
2. 累计摊销					
(1) 2023.12.31		50,601,346.29	298,865.22	335,877.85	51,236,089.36
(2) 本期增加金额	4,331,630.67	5,518,448.49	165,340.52	366,412.20	10,381,831.88
—计提	4,331,630.67	5,518,448.49	165,340.52	366,412.20	10,381,831.88
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2024.12.31	4,331,630.67	56,119,794.78	464,205.74	702,290.05	61,617,921.24

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
3. 减值准备					
(1) 2023.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2024.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2024.12.31 账面价值	320,540,669.33	8,651,165.01	1,571,306.82	3,297,709.95	334,060,851.11
(2) 2023.12.31 账面价值		14,139,613.50	1,661,398.70	3,664,122.15	19,465,134.35

截至 2024 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
1. 账面原值					
(1) 2024.12.31	324,872,300.00	64,770,959.79	2,035,512.56	4,000,000.00	395,678,772.35
(2) 本期增加金额			28,318.60		28,318.60
—购置			28,318.60		28,318.60
—内部研发					

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		1,966,475.23			1,966,475.23
—处置		1,966,475.23			1,966,475.23
—失效且终止确认的部分					
(4) 2025.3.31	324,872,300.00	62,804,484.56	2,063,831.16	4,000,000.00	393,740,615.72
2. 累计摊销					
(1) 2024.12.31	4,331,630.67	56,119,794.78	464,205.74	702,290.05	61,617,921.24
(2) 本期增加金额	1,624,361.50	1,099,556.13	9,567.04	91,603.05	2,825,087.72
—计提	1,624,361.50	1,099,556.13	9,567.04	91,603.05	2,825,087.72
(3) 本期减少金额		1,594,843.30			1,594,843.30
—处置		1,594,843.30			1,594,843.30
—失效且终止确认的部分					
(4) 2025.3.31	5,955,992.17	55,624,507.61	473,772.78	793,893.10	62,848,165.66
3. 减值准备					
(1) 2024.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					

项目	土地使用权	软件及专利	广告经营及发布权	客户基础	合计
—失效且终止确认的部分					
(4) 2025.3.31					
4. 账面价值					
(1) 2025.3.31 账面价值	318,916,307.83	7,179,976.95	1,590,058.38	3,206,106.90	330,892,450.06
(2) 2024.12.31 账面价值	320,540,669.33	8,651,165.01	1,571,306.82	3,297,709.95	334,060,851.11

截至 2025 年 3 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 2、 无形资产的减值测试情况

本公司无形资产期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

## (十九) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33			1,209,092.33
北京祥云门广告有限公司		34,195,847.90		34,195,847.90
小计	1,244,364.52	34,195,847.90		35,440,212.42

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
		企业合并形成的	处置	
减值准备				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33			1,209,092.33
北京祥云门广告有限公司				
小计	1,244,364.52			1,244,364.52
账面价值		34,195,847.90		34,195,847.90

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33			1,209,092.33
北京祥云门广告有限公司	34,195,847.90			34,195,847.90
小计	35,440,212.42			35,440,212.42
减值准备				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33			1,209,092.33
北京祥云门广告有限公司				

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
		企业合并形成的	处置	
小计	1,244,364.52			1,244,364.52
账面价值	34,195,847.90			34,195,847.90

被投资单位名称或形成商誉的事项	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.3.31
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33		1,209,092.33	
北京祥云门广告有限公司	34,195,847.90			34,195,847.90
小计	35,440,212.42		1,209,092.33	34,231,120.09
减值准备				
上海声画文化传播有限公司	35,272.19			35,272.19
成都声画广告有限公司	1,209,092.33		1,209,092.33	
北京祥云门广告有限公司				
小计	1,244,364.52		1,209,092.33	35,272.19
账面价值	34,195,847.90			34,195,847.90

## 2、 商誉所属资产组或资产组组合的构成、所属经营分部的相关信息

名称	所属资产组或资产组组合的构成及依据	资产组或资产组组合是否发生变化
北京祥云门广告有限公司	公司在非同一控制下收购形成，北京祥云门广告有限公司能够独立产生现金流入，因此将整个北京祥云门广告有限公司相关的资产及负债认定为资产组。	否

## 3、 可收回金额的具体确定方法

2025 年 3 月 31 日

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
北京祥云门广告有限公司	79,089,604.09	132,000,000.00		2026 年-2030 年	预测期营业收入增长率： 2026：16.90%； 2027：19.00%； 2028：18.20%； 2029：13.00%； 2030：10.00%  预测期利润率（税后）：	综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化	稳定期增长率： 0% 稳定期利润率（税后）： 4.60% 折现率： 12.79%	综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
					2026: 5.10%; 2027: 5.90%; 2028: 5.20%; 2029: 4.80%; 2030: 4.60% 折现率: 12.79%			

2024 年 12 月 31 日

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定:

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
北京祥云门广告有限公司	80,010,817.48	123,000,000.00		2025 年-2029 年	预测期营业收入增长率: 2025: 16.20%;	综合考虑公司的发展计划和	稳定期增长率: 0% 稳定期利润率	综合考虑公司的发展计划和

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
					2026: 16.90%; 2027: 19.00%; 2028: 18.20%; 2029: 13.00% 预测期利润率(税后): 2025: 1.80%; 2026: 5.10%; 2027: 5.90%; 2028: 5.20%; 2029: 4.80% 折现率: 12.47%	外部市场环境的变化	(税后): 4.80% 折现率: 12.47%	外部市场环境的变化

2023 年 12 月 31 日

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
北京祥云门广告有限公司	86,686,559.30	112,000,000.00		2024 年- 2028 年	预测期营业收入增长率： 2024：-9.00%； 2025：16.20%； 2026：16.90%； 2027：19.00%； 2028：18.20% 预测期利润率（税后）： 2024：-4.30%； 2025：1.80%； 2026：5.10%； 2027：5.90%； 2028：5.20% 折现率：11.88%	综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化	稳定期增长率： 0% 稳定期利润率（税后）： 5.20% 折现率： 11.88%	综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化

(二十) 长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023.12.31
4G 联网设备	7,076,584.36	58,320,822.89	15,255,216.45	478,117.04	49,664,073.76
AI 智能系统	4,135,084.37	3,912,933.62	3,283,408.96		4,764,609.03
装修费	152,153.52	950,685.72	349,917.18		752,922.06
其他		1,474,256.61	1,064,923.91		409,332.70
合计	11,363,822.25	64,658,698.84	19,953,466.50	478,117.04	55,590,937.55

项目	2023.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2024.12.31
4G 联网设备	49,664,073.76	18,706,276.01	28,151,785.59		40,218,564.18
AI 智能系统	4,764,609.03	4,587,688.43	3,663,801.57		5,688,495.89
装修费	752,922.06	2,603,341.41	946,660.52		2,409,602.95
其他	409,332.70	786,483.29	868,632.44		327,183.55
合计	55,590,937.55	26,683,789.14	33,630,880.12		48,643,846.57

项目	2024.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2025.3.31
4G 联网设备	40,218,564.18	1,147,309.08	6,446,784.22		34,919,089.04
AI 智能系统	5,688,495.89	742,991.15	802,729.39		5,628,757.65
装修费	2,409,602.95	10,318.42	326,919.65		2,093,001.72
其他	327,183.55	230,062.10	218,818.20		338,427.45
合计	48,643,846.57	2,130,680.75	7,795,251.46		42,979,275.86

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	74,466,400.63	13,702,088.87	58,890,213.02	9,981,535.29	53,713,125.23	8,397,101.01
其他非流动金融资产公允价值变动	43,894,916.16	6,584,237.42	46,000,800.87	6,900,120.13	48,042,900.87	7,606,435.13
租赁负债	357,647,276.79	74,531,819.06	361,945,321.24	78,507,678.96	373,009,201.62	78,387,774.50
合计	476,008,593.58	94,818,145.35	466,836,335.13	95,389,334.38	474,765,227.72	94,391,310.64

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,206,106.92	801,526.73	3,428,789.92	857,197.48	5,368,160.80	1,342,040.20
交易性金融资产公允价值变动	3,519,222.33	660,331.97	1,763,597.25	326,159.78	74,591,275.16	18,569,672.45
其他非流动金融资产公允价值变动	12,271,679.99	1,840,758.06	10,002,177.89	1,500,332.93	4,747,350.58	712,125.70
使用权资产	485,833,516.41	99,467,393.97	513,507,785.90	109,610,997.60	559,008,874.54	116,337,708.17
长期资产	45,936,544.14	6,890,481.64	45,936,544.14	6,890,481.64	49,827,646.29	7,458,461.15
合计	550,767,069.79	109,660,492.37	574,638,895.10	119,185,169.43	693,543,307.37	144,420,007.67

### 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额
递延所得税资产	85,828,236.30	8,989,909.05	88,631,817.22	6,757,517.16	88,844,321.50	5,546,989.14
递延所得税负债	85,828,236.30	23,832,256.07	88,631,817.22	30,553,352.21	88,844,321.50	55,575,686.17

### 4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
可抵扣暂时性差异	358,231,030.97	361,610,607.99	346,369,723.16
可抵扣亏损	1,854,806,149.21	1,854,806,149.21	2,558,413,347.11
合计	2,213,037,180.18	2,216,416,757.20	2,904,783,070.27

### 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

年份	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31	备注
2024 年			849,518,693.00	
2025 年	485,668,883.58	485,668,883.58	494,895,821.27	
2026 年	366,064,987.36	366,064,987.36	368,203,597.46	
2027 年	474,703,183.84	474,703,183.84	519,106,220.19	
2028 年	330,170,158.99	330,170,158.99	326,689,015.19	

年份	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31	备注
2029 年	198,198,935.44	198,198,935.44		
合计	1,854,806,149.21	1,854,806,149.21	2,558,413,347.11	

(二十二) 其他非流动资产

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期限一年以上的定期存款及利息	277,213,333.33		277,213,333.33				317,832,777.77		317,832,777.77
预付投资款				3,692,000.00		3,692,000.00			
合计	277,213,333.33		277,213,333.33	3,692,000.00		3,692,000.00	317,832,777.77		317,832,777.77

(二十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2025.3.31				2024.12.31				2023.12.31			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,189,547.06	8,189,547.06	司法冻结、 票据保证金		8,379,547.06	8,379,547.06	司法冻结、 票据保证金					

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

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
冻结资金	2,189,547.06	2,379,547.06	
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	6,000,000.00	
合计	8,189,547.06	8,379,547.06	

本公司下属子公司广州播了么传媒科技有限公司 2024 年因劳动争议被有权机关冻结 1,562,017.61 元，截至 2025 年 3 月 31 日尚未解除冻结。

本公司下属子公司成都祥云门文化传播有限公司 2024 年因合同纠纷案被有权机关冻结 627,529.45 元，截至 2025 年 3 月 31 日尚未解除冻结。

本公司下属子公司牛框框（上海）文化传媒有限公司 2024 年因合同纠纷案被有权机关冻结 190,000.00 元，截至 2025 年 3 月 31 日已解除冻结。

本公司 2024 年因开具银行承兑汇票缴纳保证金 6,000,000.00 元，截至 2025 年 3 月 31 日票据尚未到期资金未解除冻结。

#### (二十四) 应付票据

种类	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
银行承兑汇票	6,000,000.00	6,000,000.00	

#### (二十五) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
应付采购款	240,290,302.72	271,303,980.76	259,134,741.83

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款：无

#### (二十六) 合同负债

##### 1、 合同负债情况

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
预收合同款	77,876,013.05	61,683,954.60	73,179,753.70

2、 账龄超过一年的重要合同负债：无

3、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
短期薪酬	75,524,645.96	491,867,934.98	492,265,423.47	75,127,157.47
离职后福利-设定提存计划	1,597,003.43	30,287,005.43	30,109,823.23	1,774,185.63
辞退福利	28,520,961.52	29,890,494.48	19,263,160.58	39,148,295.42
一年内到期的其他福利				
合计	105,642,610.91	552,045,434.89	541,638,407.28	116,049,638.52

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
短期薪酬	75,127,157.47	460,547,543.87	455,591,574.15	80,083,127.19
离职后福利-设定提存计划	1,774,185.63	37,462,936.52	37,449,743.81	1,787,378.34
辞退福利	39,148,295.42	24,797,196.28	44,570,686.92	19,374,804.78
一年内到期的其他福利				
合计	116,049,638.52	522,807,676.67	537,612,004.88	101,245,310.31

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.3.31
短期薪酬	80,083,127.19	105,584,856.88	114,685,472.66	70,982,511.41
离职后福利-设定提存计划	1,787,378.34	8,508,476.84	8,546,281.96	1,749,573.22
辞退福利	19,374,804.78	3,034,329.81	2,746,481.97	19,662,652.62
一年内到期的其他福利				
合计	101,245,310.31	117,127,663.53	125,978,236.59	92,394,737.25

2、 短期薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
(1) 工资、奖金、 津贴和补贴	73,700,845.90	448,572,446.26	448,935,404.50	73,337,887.66
(2) 职工福利费	298,607.56	10,310,713.61	10,378,926.97	230,394.20
(3) 社会保险费	655,421.61	18,579,439.02	18,328,917.63	905,943.00
其中：医疗保险费	596,032.27	17,120,859.91	16,891,172.98	825,719.20
工伤保险费	32,251.86	496,724.32	492,306.51	36,669.67
生育保险费	23,448.57	140,042.96	142,364.55	21,126.98
其他	3,688.91	821,811.83	803,073.59	22,427.15

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
(4) 住房公积金	386,775.49	12,641,901.06	12,712,957.14	315,719.41
(5) 工会经费和职工教育经费	482,995.40	1,763,435.03	1,909,217.23	337,213.20
合计	75,524,645.96	491,867,934.98	492,265,423.47	75,127,157.47

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	73,337,887.66	412,765,844.45	407,701,223.73	78,402,508.38
(2) 职工福利费	230,394.20	8,837,528.61	8,801,308.59	266,614.22
(3) 社会保险费	905,943.00	19,765,310.03	19,794,098.74	877,154.29
其中：医疗保险费	825,719.20	17,899,134.73	17,928,609.79	796,244.14
工伤保险费	36,669.67	668,070.76	666,863.55	37,876.88
生育保险费	21,126.98	172,640.93	172,092.87	21,675.04
其他	22,427.15	1,025,463.61	1,026,532.53	21,358.23
(4) 住房公积金	315,719.41	17,508,678.13	17,627,716.39	196,681.15
(5) 工会经费和职工教育经费	337,213.20	1,670,182.65	1,667,226.70	340,169.15
合计	75,127,157.47	460,547,543.87	455,591,574.15	80,083,127.19

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.3.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	78,402,508.38	94,112,725.59	103,109,416.65	69,405,817.32
(2) 职工福利费	266,614.22	1,551,234.79	1,618,886.05	198,962.96
(3) 社会保险费	877,154.29	4,840,445.64	4,874,067.43	843,532.50
其中：医疗保险费	796,244.14	4,208,735.20	4,236,679.64	768,299.70
工伤保险费	37,876.88	172,884.56	173,775.68	36,985.76
生育保险费	21,675.04	37,183.56	38,289.67	20,568.93
其他	21,358.23	421,642.32	425,322.44	17,678.11
(4) 住房公积金	196,681.15	4,747,200.50	4,732,857.40	211,024.25
(5) 工会经费和职工教育经费	340,169.15	333,250.36	350,245.13	323,174.38
合计	80,083,127.19	105,584,856.88	114,685,472.66	70,982,511.41

### 3、 设定提存计划列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
基本养老保险	1,546,154.20	29,176,859.90	29,015,310.04	1,707,704.06
失业保险费	50,849.23	1,110,145.53	1,094,513.19	66,481.57
合计	1,597,003.43	30,287,005.43	30,109,823.23	1,774,185.63

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
基本养老保险	1,707,704.06	36,065,037.54	36,049,067.86	1,723,673.74
失业保险费	66,481.57	1,397,898.98	1,400,675.95	63,704.60
合计	1,774,185.63	37,462,936.52	37,449,743.81	1,787,378.34

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.3.31
基本养老保险	1,723,673.74	8,208,614.16	8,236,716.36	1,695,571.54
失业保险费	63,704.60	299,862.68	309,565.60	54,001.68
合计	1,787,378.34	8,508,476.84	8,546,281.96	1,749,573.22

### (二十八) 应交税费

税费项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
增值税	20,778,873.36	29,289,895.12	21,801,754.59
企业所得税	24,531,698.92	19,799,059.09	2,370,581.52
个人所得税	3,719,050.20	3,199,374.77	4,394,666.23
城市维护建设税	120,501.15	716,517.70	534,374.44
教育费附加	90,029.63	515,936.50	380,255.80
印花税	250,136.94	321,859.95	699,215.76
文化事业建设税	2,190,691.06	3,851,726.47	2,828,826.24
其他税费	18,683.63	11,330.83	77,244.26
合计	51,699,664.89	57,705,700.43	33,086,918.84

### (二十九) 其他应付款

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款项	183,248,408.24	185,671,307.06	31,222,892.70
合计	183,248,408.24	185,671,307.06	31,222,892.70

## 1、 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
第三方往来	173,839,306.66	175,275,473.47	19,653,762.21
保证金、押金	9,409,101.58	10,395,833.59	11,569,130.49
合计	183,248,408.24	185,671,307.06	31,222,892.70

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项：无

### (3) 重要的其他应付款项

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
浙江鸭鸭控股集团有限公司	154,550,900.00	154,550,900.00	

## (三十) 一年内到期的非流动负债

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的租赁负债	376,020,261.26	396,172,507.92	395,066,425.47

## (三十一) 其他流动负债

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
待转销项税	8,049,608.15	7,092,732.29	8,643,624.87

## (三十二) 租赁负债

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
租赁付款额	94,519,334.24	98,452,938.77	82,561,743.95
减：未确认融资费用	5,142,220.37	5,929,023.28	5,173,679.95
合计	89,377,113.87	92,523,915.49	77,388,064.00

## (三十三) 股本

项目	2022.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2023.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	130,775,267.00						130,775,267.00

项目	2023.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2024.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	130,775,267.00						130,775,267.00

项目	2024.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2025.3.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	130,775,267.00						130,775,267.00

#### (三十四) 资本公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
资本溢价 (股本溢价)	7,178,302,402.03	105,742,497.19	796,756,379.02	6,487,288,520.20
其他资本公积	105,281,882.08	4,678,160.46	105,742,497.19	4,217,545.35
合计	7,283,584,284.11	110,420,657.65	902,498,876.21	6,491,506,065.55

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
资本溢价 (股本溢价)	6,487,288,520.20		4,284,950.89	6,483,003,569.31
其他资本公积	4,217,545.35	3,113,183.63		7,330,728.98
合计	6,491,506,065.55	3,113,183.63	4,284,950.89	6,490,334,298.29

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.3.31
资本溢价 (股本溢价)	6,483,003,569.31	8,963,221.92		6,491,966,791.23
其他资本公积	7,330,728.98	765,536.97		8,096,265.95
合计	6,490,334,298.29	9,728,758.89		6,500,063,057.18

1、2023 年度本公司计提股份支付费用 1,528,433.61 元，并转销其他资本公积 105,742,497.19 元至股本溢价。2024 年度结转股份支付费用 3,113,183.63 元。2025 年度 1-3 月结转股份支付费用 765,536.97 元。详见本附注“十二、股份支付”。

2、2023 年度本公司联营企业深圳艾彼邻科技有限公司由于其他权益变动确认资本公积-其他资本公积 3,149,726.85 元。

3、2023 年 5 月本公司完成股份改制，减少未分配利润-790,892,755.11 元，转入资本公积。

4、2023 年度、2024 年度、2025 年 1-3 月本公司发生权益性交易，影响股本溢价金

额分别为：-5,863,623.91 元、-4,284,950.89 元、8,963,221.92 元，详见本附注“七、  
(二) 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”。

(三十五) 其他综合收益

项目	2022.12.31	本期发生额					2023.12.31
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-21,673.38			-21,673.38		-21,673.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-21,673.38			-21,673.38		-21,673.38
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		-21,673.38			-21,673.38		-21,673.38

项目	2023.12.31	本期发生额						2024.12.31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	减：其他 综合收益 当期转入 留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-21,673.38	-114,923.18			-114,923.18			-136,596.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-21,673.38	-74,489.89			-74,489.89			-96,163.27
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		-40,433.29			-40,433.29			-40,433.29
其他综合收益合计	-21,673.38	-114,923.18			-114,923.18			-136,596.56

项目	2024.12.31	本期发生额					2025.3.31
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-136,596.56	5,531.57			5,531.57		-131,064.99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-96,163.27	-6,189.82			-6,189.82		-102,353.09
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-40,433.29	11,721.39			11,721.39		-28,711.90
其他综合收益合计	-136,596.56	5,531.57			5,531.57		-131,064.99

(三十六) 未分配利润

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
调整前上年年末未分配利润	-3,253,263,661.01	-3,295,163,837.57	-3,946,178,903.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-3,253,263,661.01	-3,295,163,837.57	-3,946,178,903.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,043,426.40	41,900,176.56	-139,877,689.18
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			
转作股本的普通股股利			
股份制改制转入资本公积			-790,892,755.11
期末未分配利润	-3,247,220,234.61	-3,253,263,661.01	-3,295,163,837.57

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1-3 月		2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	425,716,791.32	284,783,044.33	1,961,795,519.66	1,249,843,806.75	1,872,403,334.17	1,396,821,382.63
其他业务	5,466,002.66	1,408,796.55	26,491,272.33	14,690,084.37	21,328,453.76	15,468,159.35
合计	431,182,793.98	286,191,840.88	1,988,286,791.99	1,264,533,891.12	1,893,731,787.93	1,412,289,541.98

营业收入明细：

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
楼宇媒体广告	425,716,791.32	1,961,795,519.66	1,872,403,334.17
其他	5,466,002.66	26,491,272.33	21,328,453.76
合计	431,182,793.98	1,988,286,791.99	1,893,731,787.93

2、 营业收入、营业成本的分解信息

2025 年 1-3 月客户合同产生的收入情况如下：

类别	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
楼宇媒体广告	425,716,791.32	284,783,044.33
其他	5,466,002.66	1,408,796.55
合计	431,182,793.98	286,191,840.88
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	1,580,097.47	1,309,962.00
在某一时段内确认	429,602,696.51	284,881,878.88
合计	431,182,793.98	286,191,840.88

2024 年度客户合同产生的收入情况如下：

类别	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
楼宇媒体广告	1,961,795,519.66	1,249,843,806.75
其他	26,491,272.33	14,690,084.37
合计	1,988,286,791.99	1,264,533,891.12
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	11,286,016.21	12,256,372.65
在某一时段内确认	1,977,000,775.78	1,252,277,518.47
合计	1,988,286,791.99	1,264,533,891.12

2023 年度客户合同产生的收入情况如下：

类别	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
楼宇媒体广告	1,872,403,334.17	1,396,821,382.63
其他	21,328,453.76	15,468,159.35
合计	1,893,731,787.93	1,412,289,541.98
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	6,397,606.27	11,132,031.78
在某一时段内确认	1,887,334,181.66	1,401,157,510.20
合计	1,893,731,787.93	1,412,289,541.98

### 3、 履约义务的说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司履约义务是按照协议约定的广告发布时间、广告发布地点、广告发布规格及方式等条款完成广告发布，本公司承诺提供服务的性质为通过各种自有或租入媒介发布广告的服务，本公司从事广告发布业务时的身份为主要责任人（非代理人）。若客户对广告发布存在异议，需在约定期限内提交书面申请及相关资料，经本公司核实且书面确认的，本公司按照合同约定对客户进行补偿。

### (三十八) 税金及附加

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
文化事业建设费	6,099,292.78	28,826,316.53	26,335,788.41
城市维护建设税	371,833.65	3,491,261.29	1,408,770.26
教育费附加	316,606.06	2,814,730.47	1,113,465.26
印花税	389,642.06	1,638,435.94	1,558,384.39
其他税费	48,891.84	284,569.35	161,405.56
合计	7,226,266.39	37,055,313.58	30,577,813.88

(三十九) 销售费用

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	62,042,218.53	285,922,196.24	307,004,220.43
宣传推广费	1,252,944.87	8,498,298.80	23,954,418.38
调研费	5,968,426.98	49,512,505.80	67,723,296.77
业务招待费	4,699,599.29	13,465,296.51	13,178,187.11
使用权资产折旧费	2,319,160.92	10,612,852.41	5,257,907.73
股份支付	526,981.29	2,143,057.23	680,828.18
其他费用	6,868,979.52	23,910,894.81	21,003,748.55
合计	83,678,311.40	394,065,101.80	438,802,607.15

(四十) 管理费用

项目	2025 年 1-3 月	2024 年	2023 年
职工薪酬	29,470,559.58	133,113,660.54	129,029,844.01
房租及物业费	716,156.09	3,680,270.91	4,509,261.58
办公费用	724,409.63	5,020,294.16	8,623,609.04
折旧及摊销	7,353,917.18	29,525,020.55	38,274,109.77
专业服务费	1,445,498.37	15,868,645.17	22,739,531.24
业务宣传费	708,231.24	1,853,312.50	2,383,965.94
其他费用	2,383,886.59	10,475,233.60	13,549,402.55
信息建设及网络维护费	1,434,516.81	13,015,451.35	21,899,140.05
股份支付	85,467.10	347,566.20	403,549.66
合计	44,322,642.59	212,899,454.98	241,412,413.84

(四十一) 研发费用

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	1,158,533.17	3,072,152.97	10,398,311.69
折旧费	48,148.28	71,900.57	930,724.43
合计	1,206,681.45	3,144,053.54	11,329,036.12

#### (四十二) 财务费用

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
利息费用	4,278,854.80	18,747,235.94	23,027,546.54
其中：租赁负债利息费用	4,278,854.80	18,747,235.94	22,634,732.83
减：利息收入	7,029,218.56	33,479,913.51	43,601,654.41
汇兑损益	145,234.09	988,274.67	-25,778.67
其他	88,754.42	141,374.11	162,353.45
合计	-2,516,375.25	-13,603,028.79	-20,437,533.09

#### (四十三) 其他收益

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
政府补助	1,770,128.29	5,563,995.37	5,827,703.22
进项税加计抵减			7,604,317.32
代扣个人所得税手续费	711,689.22	778,756.21	902,871.91
其他	818.15	190.55	1,147.50
合计	2,482,635.66	6,342,942.13	14,336,039.95

#### (四十四) 投资收益

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-727,617.59	-2,140,034.62	-3,067,949.43
处置长期股权投资产生的投资收益	81,911.26	-546,236.48	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,922,445.29	9,770,576.75	17,928,824.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		553,509.07	322,973.59
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		94,001.16	-4,044,767.67
合计	1,276,738.96	7,731,815.88	11,139,081.34

#### (四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
交易性金融资产	2,681,703.15	-38,697,235.59	74,582,688.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			

产生公允价值变动收益的来源	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
其他非流动金融资产	4,375,386.81	3,296,927.31	1,677,750.58
合计	7,057,089.96	-35,400,308.28	76,260,439.05

(四十六) 信用减值损失

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
应收票据坏账损失	-3,046.10	48,825.47	
应收账款坏账损失	14,689,352.88	27,769,283.70	16,145,631.58
其他应收款坏账损失	299,215.96	2,248,787.69	-1,397,969.54
合计	14,985,522.74	30,066,896.86	14,747,662.04

(四十七) 资产减值损失

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	211,007.51	1,591,292.69	4,087,686.08

(四十八) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
固定资产处置收益	93,749.36	-427,556.39	94,069.63	93,749.36	-427,556.39	94,069.63

(四十九) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
盘盈利得	13,119.23	226,435.44	65,633.11	13,119.23	226,435.44	65,633.11
无法支付的应付款项	104,589.00	1,099,794.24	1,154,438.47	104,589.00	1,099,794.24	1,154,438.47
其他	78,196.72	461,256.04	1,560,675.74	78,196.72	461,256.04	1,560,675.74
合计	195,904.95	1,787,485.72	2,780,747.32	195,904.95	1,787,485.72	2,780,747.32

(五十) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
对外捐赠		1,320,000.00	860,000.00		1,320,000.00	860,000.00
盘亏损失		512,888.61	268,013.41		512,888.61	268,013.41
非流动资产毁损报废损失	170,449.22	1,076,133.90	3,998,698.58	170,449.22	1,076,133.90	3,998,698.58
赔偿金、违约金及各种罚款支出	602,669.35	2,175,028.58	1,633,477.77	602,669.35	2,175,028.58	1,633,477.77
其他	4,893.65	1,241,232.03	2,295,933.00	4,893.65	1,241,232.03	2,295,933.00
合计	778,012.22	6,325,283.12	9,056,122.76	778,012.22	6,325,283.12	9,056,122.76

## (五十一) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
当期所得税费用	11,785,667.81	25,458,937.02	6,812,639.08
递延所得税费用	-8,953,488.03	-26,232,861.98	2,181,524.86
合计	2,832,179.78	-773,924.96	8,994,163.94

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
利润总额	6,205,002.94	32,242,912.15	-143,523,185.54
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,551,250.74	8,060,728.04	-35,880,796.39
子公司适用不同税率的影响	-1,731,375.14	-12,769,535.75	-3,059,695.42
调整以前期间所得税的影响		78,183.09	1,630,545.58
非应税收入的影响	181,904.40	535,008.66	-766,987.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	583,573.23	3,464,817.17	1,442,495.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,174,349.53	-47,363,169.72	-35,397,324.24
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	12,462,377.60	47,350,303.32	81,178,700.64
法律规定的额外可扣除费用	-41,201.52	-130,259.77	-152,774.16
所得税费用	2,832,179.78	-773,924.96	8,994,163.94

## (五十二) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	6,043,426.40	41,900,176.56	-139,877,689.18
本公司发行在外普通股的加权平均数 (扣除限制性股票)	130,775,267.00	130,775,267.00	130,775,267.00
基本每股收益	0.05	0.32	-1.07
其中：持续经营基本每股收益	0.05	0.32	-1.07
终止经营基本每股收益			

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	6,043,426.40	41,900,176.56	-139,877,689.18
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	130,775,267.00	130,775,267.00	130,775,267.00
稀释每股收益	0.05	0.32	-1.07
其中：持续经营稀释每股收益	0.05	0.32	-1.07
终止经营稀释每股收益			

### (五十三) 现金流量表项目

#### 1、 与经营活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
利息收入	2,348,052.85	19,413,380.99	27,602,244.21
政府补助	2,482,635.66	6,342,942.13	6,731,722.63
保证金押金	352,786.88	38,583,930.75	8,611,043.71
第三方往来及其他	16,832,936.73	124,728,610.35	72,786,851.79
合计	22,016,412.12	189,068,864.22	115,731,862.34

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
费用性支出	14,757,375.91	51,673,069.94	52,402,953.24
保证金押金	1,495,609.58	39,707,147.89	6,811,736.63
第三方往来及其他	13,472,392.27	140,925,295.99	55,983,944.00
合计	29,725,377.76	232,305,513.82	115,198,633.87

## 2、与投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
收回理财产品等交易性金融资产本金	1,020,000,000.00	3,398,817,796.00	3,580,000,000.00

### (2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
购买理财产品等交易性金融资产本金	1,200,000,000.00	3,611,000,000.00	3,122,000,000.00

### (3) 收到的重要投资活动有关的现金

性质	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
收回理财产品等交易性金融资产本金	1,020,000,000.00	3,398,817,796.00	3,580,000,000.00
赎回银行大额定期存单	395,644,734.22	50,000,000.00	450,000,000.00

### (4) 支付的重要投资活动有关的现金

性质	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
购买理财产品等交易性金融资产本金	1,200,000,000.00	3,611,000,000.00	3,122,000,000.00
购买银行大额定期存单	375,000,000.00	345,644,734.22	50,000,000.00
支付土地使用权出让款		160,863,180.00	

## 3、与筹资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

### (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
偿还租赁负债本金和利息	134,320,835.45	593,349,283.73	779,825,984.28
支付子公司少数股权收购款	4,538,000.00	8,812,000.00	
合计	138,858,835.45	602,161,283.73	779,825,984.28

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	2022.12.31	本期增加		本期减少		2023.12.31
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	658,404,846.52		593,875,627.23	779,825,984.28		472,454,489.47
短期借款	10,000,000.00		382,402.75	10,382,402.75		

项目	2023.12.31	本期增加		本期减少		2024.12.31
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	472,454,489.47		609,591,217.67	593,349,283.73		488,696,423.41

项目	2024.12.31	本期增加		本期减少		2025.3.31
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	488,696,423.41		111,021,787.17	134,320,835.45		465,397,375.13

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	3,372,823.16	33,016,837.11	-152,517,349.48
加：信用减值损失	14,985,522.74	30,066,896.86	14,747,662.04
资产减值损失	211,007.51	1,591,292.69	4,087,686.08
固定资产折旧	29,311,934.50	118,186,517.38	127,873,630.43
生产性生物资产折旧			
油气资产折耗			

补充资料	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
使用权资产折旧	134,417,201.86	636,684,737.07	770,407,017.75
无形资产摊销	2,825,087.72	10,381,831.88	10,198,799.77
长期待摊费用摊销	7,795,251.46	33,630,880.12	19,953,466.50
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）	-93,749.36	427,556.39	-94,069.63
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	170,449.22	1,076,133.90	3,998,698.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填 列）	-7,057,089.96	35,400,308.28	-76,260,439.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-384,735.15	4,691,023.42	7,028,136.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,276,738.96	-7,731,815.88	-11,139,081.34
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,232,391.89	-1,210,528.02	-5,048,405.79
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-6,721,096.14	-25,022,333.96	7,229,930.65
存货的减少（增加以“-”号填 列）	1,832,143.30	-9,681,867.28	-4,859,590.88
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-24,894,526.39	-249,983,513.44	-17,963,130.33
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-15,529,336.09	36,402,518.16	-14,853,128.62
其他	765,536.97	3,113,183.63	1,528,433.61
经营活动产生的现金流量净额	137,497,294.50	651,039,658.31	684,318,266.63
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			
承担租赁负债方式取得使用权资产	106,742,932.37	590,843,981.73	558,777,913.27
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	686,786,187.85	880,127,647.10	1,486,862,856.07
减：现金的期初余额	880,127,647.10	1,486,862,856.07	895,216,184.12

补充资料	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
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	-193,341,459.25	-606,735,208.97	591,646,671.95

## 2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			45,000,000.00
其中：北京祥云门广告有限公司			45,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物			6,533,106.92
其中：北京祥云门广告有限公司			6,533,106.92
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中：北京祥云门广告有限公司			
取得子公司支付的现金净额			38,466,893.08

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
一、现金	686,786,187.85	880,127,647.10	1,486,862,856.07
其中：库存现金			
可随时用于支付的数字货币			
可随时用于支付的银行存款	686,584,571.64	879,926,030.89	1,486,661,239.86
可随时用于支付的其他货币资金	201,616.21	201,616.21	201,616.21
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	686,786,187.85	880,127,647.10	1,486,862,856.07
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物			

使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况：无

不属于现金及现金等价物的货币资金：无

4、 采用净额列报的依据及财务影响：无

5、 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响：无

#### (五十五) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

2025 年 3 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			91,631,491.64
其中：美元	12,719,797.21	7.1782	91,303,602.11
新加坡币	61,138.06	5.3631	327,889.53
一年内到期的非流动资产			79,683.19
其中：美元	11,100.72	7.1782	79,683.19
长期应收款			354,168.64
其中：美元	49,339.20	7.1782	354,168.64

2024 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			44,813,396.42
其中：美元	6,210,191.53	7.1884	44,640,885.84
港币	3.33	0.9260	3.08
新加坡币	32,417.69	5.3214	172,507.50
其他流动资产			46,735,199.66
其中：美元	6,501,703.27	7.1884	46,735,199.66
应付账款			416,785.90
其中：港币	450,073.32	0.9260	416,785.90

2023 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			592,551.01
其中：美元	83,661.74	7.0827	592,551.01

**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及其会计处理：**

（1）Xinchao Media Pte. Ltd.境外主要经营地系新加坡，记账本位币为新加坡元。由于该公司境外经营主要业务系业务新加坡元并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择新加坡元作为记账本位币。

（2）Xinchao Media International Co., Ltd.境外主要经营地系香港，记账本位币为港币。由于该公司境外经营主要业务系港币业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择港币作为记账本位币。

## (五十六) 租赁

### 1、 作为承租人

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
租赁负债的利息费用	4,278,854.80	18,747,235.94	22,634,732.83
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	469,551.13	2,458,296.64	3,412,140.77
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）			
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额			
其中：售后租回交易产生部分			
转租使用权资产取得的收入			
与租赁相关的总现金流出	135,608,282.29	595,695,926.83	783,203,553.45
售后租回交易产生的相关损益			
售后租回交易现金流入			
售后租回交易现金流出			

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	11,482,778.57
1 至 2 年	3,951,812.50
2 至 3 年	983,700.00
3 年以上	26,700.00
合计	16,444,991.07

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2023 年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
北京祥云门广告有限公司	2023 年 1 月 29 日	49,997,232.33	55.00	现金购买股权	2023 年 1 月 29 日	依据股权转让协议书的约定	78,807,584.21	-10,684,055.77	-3,169,543.37

本公司以 4,500 万元对价收购中川盛唐文化传播有限公司持有的北京祥云门广告有限公司（以下简称“北京祥云门”）49.5%股权。2023 年 1 月 29 日，北京祥云门完成本次股权转让的工商变更登记手续。本公司对北京祥云门的持股比例由 5.5%增加至 55%，取得对北京祥云门的控制权，并将其下属子公司南京盖特广告传媒有限公司、成都祥云门文化传播有限公司、上海祥云门文化发展有限公司、成都云闪集营销策划有限公司纳入合并财务报表范围。

## 2、 合并成本及商誉

2023 年度

	北京祥云门广告有限公司
合并成本	
—现金	45,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,997,232.33
—其他	
合并成本合计	49,997,232.33
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,801,384.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	34,195,847.90

合并成本公允价值的确定方法：协议约定。

或有对价变动原因以及业绩承诺完成情况的说明：本合并不涉及或有对价。

大额商誉形成的主要原因：详见本附注“五、（十九）商誉”

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	北京祥云门广告有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	168,559,532.99	161,413,615.55
货币资金	6,533,106.92	6,533,106.92
应收款项	107,404,930.06	107,404,930.06
存货	1,538,040.01	1,538,040.01
固定资产	23,237,130.60	20,091,213.16
在建工程	4,104,649.72	4,104,649.72
无形资产	6,573,756.74	2,573,756.74
使用权资产	18,653,022.91	18,653,022.91
其他资产	514,896.03	514,896.03
负债：	139,829,743.12	138,043,263.76
借款		
应付款项	125,580,282.65	125,580,282.65

	北京祥云门广告有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
租赁负债	12,462,981.11	12,462,981.11
递延所得税负债	1,786,479.36	
净资产	28,729,789.87	23,370,351.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	28,729,789.87	23,370,351.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按资产基础法估值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

#### 4、 分步实现企业合并的补充信息

被购买方名称	购买日	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
北京祥云门广告有限公司	2023 年 1 月 29 日	2020 年 11 月 23 日	5.50%	10,000,000.00	现金	9,042,000.00	4,997,232.33	-4,044,767.67	参考股权支付对价的金额确定	

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司：无

## (五) 其他原因的合并范围变动

### 1、 新设子公司

(1) 2023 年 6 月 9 日，子公司北京新潮文化传媒有限公司在新加坡投资设立子公司 Xinchao Media Pte. Ltd.，新设公司注册资本为新加坡元 1,000,000 元，北京新潮文化传媒有限公司持有其 100% 股权。

(2) 2023 年 10 月 31 日，子公司北京新潮文化传媒有限公司在香港投资设立子公司 Xinchao Media International Co., Ltd.，新设公司注册资本为港币 10,000 元，北京新潮文化传媒有限公司持有其 100% 股权。

(3) 2024 年 4 月 3 日，本公司投资设立控股子公司上海潮鸭置业有限公司，新设公司注册资本为 1,000 万元，本公司持有其 51% 股权。

(4) 2024 年 10 月 12 日，本公司投资设立控股子公司新潮优选（成都）科技有限公司，新设公司注册资本为 1,000 万元，本公司持有其 51% 股权。

### 2、 注销子公司

(1) 深圳播了么传媒科技有限公司于 2023 年 6 月 27 日经深圳市市场监督管理局准予注销。

(2) 南充新潮文化传媒有限公司于 2024 年 1 月 17 日经南充市高坪区市场监督管理局准予注销。

(3) 宜昌播了么文化传播有限公司于 2024 年 7 月 15 日经宜昌市伍家岗区市场监管局准予注销。

(4) 浙江梯视传媒有限公司于 2024 年 8 月 5 日经天台县行政审批局准予注销。

(5) 泸州蜜蜂直投文化传媒有限公司于 2024 年 12 月 23 日经泸州市龙马潭区市场监督管理局准予注销。

(6) 成都声画广告有限公司于 2025 年 2 月 21 日经成都高新区市场监督管理局准予注销。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31		取得方式
					持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	
上海声画文化传播有限公司	20,000,000.00	上海市	上海市崇明区	广告	100.00		100.00		100.00		非同一控制下企业合并
北京新潮文化传媒有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市朝阳区	广告	100.00		100.00		100.00		设立
Xinchao Media Pte. Ltd.	SGD1,000,000	新加坡	新加坡	广告		100.00		100.00		100.00	设立
Xinchao Media International Co., Ltd.	HKD10,000	香港	香港	广告		100.00		100.00		100.00	设立
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
重庆新想乐文化传媒有限责任公司	10,000,000.00	重庆市	重庆市巴南区	广告	100.00		66.40		66.40		设立
广州播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
杭州播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
深圳新潮文化传媒有限公司	20,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
武汉播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
无锡新潮传媒有限公司	5,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
西安新谷广告文化传播有限责任公司	10,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
南京播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	广告	100.00		100.00		100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31		取得方式
					持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	
宁波新声文化传媒有限公司	5,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
长沙播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00	湖南省长沙市	湖南省长沙市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
嘉兴声画文化传播有限公司	5,000,000.00	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
苏州声潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
昆明潮画传媒有限公司	5,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
郑州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	河南省郑州市	河南省郑州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
石家庄梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
天津播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00	天津市	天津市河西区	广告	100.00		100.00		100.00		设立
济南声画文化传媒有限公司	10,000,000.00	山东省济南市	山东省济南市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
沈阳声画佳业文化传播有限公司	10,000,000.00	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
常州商视传媒有限公司	5,000,000.00	江苏省常州市	江苏省常州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
青岛声画文化传媒有限公司	5,000,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
大连新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	辽宁省大连市	辽宁省大连市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
南昌播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00	江西省南昌市	江西省南昌市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
合肥播了么传媒科技有限公司	15,000,000.00	安徽省合肥市	安徽省合肥市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
福州声画传媒有限公司	5,000,000.00	福建省福州市	福建省福州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
南宁播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00	广西壮族自治区 南宁市	广西壮族自治区 南宁市	广告	100.00		100.00		100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31		取得方式
					持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	
南通商视文化传媒有限公司	5,000,000.00	江苏省南通市	江苏省南通市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
徐州梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
台州声画文化传媒有限公司	5,000,000.00	浙江省台州市	浙江省台州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
厦门视梯联传媒有限公司	5,000,000.00	福建省厦门市	福建省厦门市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
绍兴新想乐文化传媒有限公司	5,000,000.00	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
温州梯视传媒有限公司	5,000,000.00	浙江省温州市	浙江省温州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
海南新潮传媒有限公司	5,000,000.00	海南省澄迈县	海南省澄迈县	广告	100.00		100.00		100.00		设立
泉州新潮传媒有限公司	5,000,000.00	福建省泉州市	福建省泉州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
金华声画文化传媒有限公司	5,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
贵阳新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
长春新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	吉林省长春市	吉林省长春市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
哈尔滨梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
太原播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00	山西省太原市	山西省太原市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
兰州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
呼和浩特声画文化传媒有限公司	5,000,000.00	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
宜昌播了么文化传播有限公司	5,000,000.00	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	广告	注销		注销		100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31		取得方式
					持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	
中山声画传媒有限公司	5,000,000.00	广东省中山市	广东省中山市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
南充新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	四川省南充市	四川省南充市	广告	注销		注销		100.00		设立
成都新锦越盛科技有限公司	30,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
成都百新智联科技有限公司	100,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	技术开发及销售	100.00		100.00		100.00		设立
保定新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00	河北省保定市	河北省保定市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
上海新潮生活圈科技有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市普陀区	广告	100.00		100.00		100.00		设立
上海新潮传媒有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市青浦区	广告	100.00		100.00		100.00		设立
上海源瑞泓企业管理合伙企业 (有限合伙)	900,000.00	上海市	上海市普陀区	商务服务		67.00		67.00		67.00	设立
海南沃群文化传媒有限公司	3,000,000.00	海南省澄迈县	海南省澄迈县	投资		100.00		100.00		100.00	设立
牛框框(上海)文化传媒有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市普陀区	广告		100.00		100.00		100.00	设立
上海新潮数字科技有限公司	30,000,000.00	上海市	上海市普陀区	广告	100.00		100.00		100.00		设立
成都屏盟科技有限公司	5,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	投资	100.00		100.00		100.00		设立
北京祥云门广告有限公司	50,006,215.00	北京市	北京市朝阳区	广告	62.20		62.20		55.00		非同一控制下企业合并
南京盖特广告传媒有限公司	2,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	广告		100.00		100.00		100.00	非同一控制下企业合并
成都祥云门文化传播有限公司	10,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	广告		100.00		100.00		100.00	非同一控制下企业合并
上海祥云门文化发展有限公司	1,000,000.00	上海市	上海市青浦区	商务服务		100.00		100.00		100.00	非同一控制下企业合并
成都云闪集营销策划有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	商务服务		100.00		100.00		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31		取得方式
					持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	5,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	投资	100.00		100.00		100.00		设立
泸州蜜蜂直投文化传媒有限公司	1,500,000.00	四川省泸州市	四川省泸州市	广告		注销		注销		51.00	设立
成都声画广告有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	商务服务	注销		100.00		100.00		非同一控制下企业合并
成都播了么科技有限公司	5,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
成都梯联网文化传媒有限公司	5,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	广告	100.00		100.00		100.00		设立
成都新潮小区科技有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	商务服务	100.00		100.00		100.00		设立
浙江梯视传媒有限公司	10,000,000.00	浙江省台州市	浙江省台州市	商务服务	注销		注销		100.00		设立
上海潮鸣置业有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市青浦区	房地产开发	51.00		51.00				设立
新潮优选（成都）科技有限公司	10,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	技术开发及销售	51.00		51.00				设立
群达鑫沃（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	上海市	上海市青浦区	投资		100.00		100.00		100.00	设立

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

**2、 重要的非全资子公司：无**

**3、 重要非全资子公司的主要财务信息：无**

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

(1) 2023 年本公司对上海新潮生活圈科技有限公司的所有者权益份额由 70% 上升至 100%。

(2) 2023 年本公司对牛框框（上海）文化传媒有限公司的所有者权益份额由 89.80% 上升至 92.08%。

(3) 2024 年本公司对北京祥云门广告有限公司的所有者权益份额由 55% 上升至 62.20%。

(4) 2025 年本公司对牛框框（上海）文化传媒有限公司的所有者权益份额由 92.08% 下降至 90.10%。

(5) 2025 年本公司对重庆新想乐文化传媒有限责任公司的所有者权益份额由 66.4% 上升至 100%。

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

2025 年 1-3 月

	重庆新想乐文化传媒 有限责任公司	牛框框（上海）文化 传媒有限公司
购买成本/处置对价		
— 现金	8,230,000.00	
— 非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	8,230,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净 资产份额	10,414,537.31	6,778,684.61
差额	-2,184,537.31	-6,778,684.61
其中：调整资本公积（注）	-2,184,537.31	-6,778,684.61
调整盈余公积		
调整未分配利润		

2024 年度

	北京祥云门广告有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	5,120,000.00
— 非现金资产的公允价值	

	北京祥云门广告有限公司
购买成本/处置对价合计	5,120,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	835,049.11
差额	4,284,950.89
其中：调整资本公积（注）	4,284,950.89
调整盈余公积	
调整未分配利润	

### 2023 年度

	上海新潮生活圈科技 有限公司	牛框框（上海）文化 传媒有限公司
购买成本/处置对价		
—现金		
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-196,662.19	-5,666,961.72
差额	196,662.19	5,666,961.72
其中：调整资本公积（注）	196,662.19	5,666,961.72
调整盈余公积		
调整未分配利润		

注：调增资本公积以负数填列，调减资本公积以正数填列。

### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、 重要的合营企业或联营企业：无

#### 2、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2025.3.31/2025 年 1-3 月	2024.12.31/2024 年度	2023.12.31/2023 年度
联营企业：			
投资账面价值合计	14,837,716.03	15,599,612.18	18,749,373.17
下列各项按持股比例计算的合计数			
—净利润	-727,617.59	-2,140,034.62	-3,067,949.43

	2025.3.31/2025 年 1-3 月	2024.12.31/2024 年度	2023.12.31/2023 年度
—其他综合收益	-6,189.82	-74,489.89	-21,673.38
—综合收益总额	-733,807.41	-2,214,524.51	-3,089,622.81

3、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

2025 年 3 月 31 日

合营企业或联营企业名称	累积未确认的 前期累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
连云港拼媒传媒有限公司	192,711.00		192,711.00
廊坊播了么文化传媒有限公司	40,766.28	-12,973.01	27,793.27
成都正潮文化传播有限公司	697,997.22	50,254.45	748,251.67

2024 年 12 月 31 日

合营企业或联营企业名称	累积未确认的 前期累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
连云港拼媒传媒有限公司	192,711.00		192,711.00
廊坊播了么文化传媒有限公司	7,905.59	32,860.69	40,766.28
成都正潮文化传播有限公司	698,662.00	-664.78	697,997.22

2023 年 12 月 31 日

合营企业或联营企业名称	累积未确认的 前期累计损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
连云港拼媒传媒有限公司		192,711.00	192,711.00
廊坊播了么文化传媒有限公司		7,905.59	7,905.59
荆州市行吟播了么文化传媒有 限公司		71,883.91	71,883.91
成都正潮文化传播有限公司	276,951.31	421,710.69	698,662.00

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

## 八、 政府补助

### (一) 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 1、 计入当期损益的政府补助

##### 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的列报项目	政府补助 金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
稳岗补贴	666,747.58	44,258.89	239,771.15	382,717.54
产业扶持资金	12,039,237.44	1,580,000.00	5,156,261.00	5,302,976.44
上规企业奖励资金	280,000.00	100,000.00	100,000.00	80,000.00
高新技术企业认定奖励	50,000.00		50,000.00	
其他	125,841.86	45,869.40	17,963.22	62,009.24
合计	13,161,826.88	1,770,128.29	5,563,995.37	5,827,703.22

#### 2、 涉及政府补助的负债项目：无

### (二) 政府补助的退回：无

## 九、 与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于信用记录不良的客户，本公司仅在额外批准的前提下，才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

项目	2025.3.31						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付票据		6,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款		240,290,302.72				240,290,302.72	240,290,302.72	
其他应付款		183,248,408.24				183,248,408.24	183,248,408.24	
一年内到期的非流动负债		381,280,097.59				381,280,097.59	376,020,261.26	
租赁负债			78,259,234.84	11,567,524.78	4,692,574.62	94,519,334.24	89,377,113.87	
合计		810,818,808.55	78,259,234.84	11,567,524.78	4,692,574.62	905,338,142.79	894,936,086.09	

项目	2024.12.31						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付票据		6,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00	
应付账款		271,303,980.76				271,303,980.76	271,303,980.76	
其他应付款		185,671,307.06				185,671,307.06	185,671,307.06	
一年内到期的非流动负债		401,834,523.99				401,834,523.99	396,172,507.92	
租赁负债			80,686,046.86	12,570,651.49	5,196,240.42	98,452,938.77	92,523,915.49	
合计		864,809,811.81	80,686,046.86	12,570,651.49	5,196,240.42	963,262,750.58	951,671,711.23	

项目	2023.12.31						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付账款		259,134,741.83					259,134,741.83	259,134,741.83
其他应付款		31,222,892.70					31,222,892.70	31,222,892.70
一年内到期的非流动负债		400,938,575.40					400,938,575.40	395,066,425.47
租赁负债			62,270,100.28	9,767,501.04	10,524,142.63		82,561,743.95	77,388,064.00
合计		691,296,209.93	62,270,100.28	9,767,501.04	10,524,142.63		773,857,953.88	762,812,124.00

## 2、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约

以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	91,303,602.11		91,303,602.11	44,640,885.84		44,640,885.84	592,551.01		592,551.01
其他流动资产				46,735,199.66		46,735,199.66			
一年内到期的非流动资产	79,683.19		79,683.19						
长期应收款	354,168.64		354,168.64						
合计	91,737,453.94		91,737,453.94	91,376,085.50		91,376,085.50	592,551.01		592,551.01

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和其他外币升值或贬值 5%，则公司 2025 年 3 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日将分别增加或减少税前利润 4,586,872.70 元、4,568,804.28 元、29,627.55 元。管理层认为 5%合理反映了自报告期末起 12 个月内人民币对美元和其他外币可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

(二) 金融资产转移

1、 金融资产转移情况

金融资产转移方式	性质	已转移金融资产			终止确认情况	终止确认情况的判断依据
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度		
票据背书或 贴现	信用程度较高的承兑银 行的银行承兑汇票	18,652,464.41	30,124,518.33	27,359,120.62	终止确认	已经转移了该金融资产所有权上几乎 所有风险和报酬

2、 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额			与终止确认相关的利得或损失		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
银行承兑汇票	票据背书或贴现	18,652,464.41	30,124,518.33	27,359,120.62			

3、 转移金融资产且继续涉入：无

## 十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2025.3.31 公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	2,974.38	715,560,070.92		715,563,045.30
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,974.38	715,560,070.92		715,563,045.30
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,974.38	2,040,848.59		2,043,822.97
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		713,519,222.33		713,519,222.33
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			39,759,524.89	39,759,524.89
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			68,000,000.00	68,000,000.00
◆其他非流动金融资产			117,890,245.35	117,890,245.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			117,890,245.35	117,890,245.35
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			117,890,245.35	117,890,245.35
(3) 衍生金融资产				

项目	2025.3.31 公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,974.38	715,560,070.92	225,649,770.24	941,212,815.54
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2024.12.31 公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	3,843.30	533,764,209.95		533,768,053.25
1.以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	3,843.30	533,764,209.95		533,768,053.25

项目	2024.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,843.30	2,039,296.89		2,043,140.19
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		531,724,913.06		531,724,913.06
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			43,275,887.55	43,275,887.55
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			8,000,000.00	8,000,000.00
◆其他非流动金融资产			118,421,262.48	118,421,262.48
1.以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产			118,421,262.48	118,421,262.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			118,421,262.48	118,421,262.48
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>3,843.30</b>	<b>533,764,209.95</b>	<b>169,697,150.03</b>	<b>703,465,203.28</b>
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				

项目	2024.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
2.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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2023.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	189,815,812.40	202,779,918.76		392,595,731.16
1.以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	189,815,812.40	202,779,918.76		392,595,731.16
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	189,815,812.40	2,024,418.76		191,840,231.16
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		200,755,500.00		200,755,500.00
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			52,863,895.25	52,863,895.25
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				

项目	2023.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
◆其他非流动金融资产			117,942,131.17	117,942,131.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产			117,942,131.17	117,942,131.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			117,942,131.17	117,942,131.17
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	189,815,812.40	202,779,918.76	170,806,026.42	563,401,757.58
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

期末理财产品等交易性金融资产按照产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为其公允价值的最佳估计。

其他非流动金融资产：对于合伙企业投资，公司结合各合伙企业提供对外投资的底层资产情况综合采用成本法-净资产法、最近融资价格法、市场法等多种估值技术进行估值，而后以成本法-净资产法汇总确认公允价值，在合伙企业合伙人全部份额权益价值的基础上，进一步考虑持有份额情况、各轮次合伙人权利义务的差异等因素合理评估其公允价值。对于部分被投资企业，公司按照市场法、成本法-净资产法等多种估值技术合理评估其公允价值；对于投资期限较短，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具投资：被投资企业有新一轮融资的，按融资估值的对应比例计算公允价值；由于投资期限较短，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**(四) 持续的公允价值计量项目，本报告期内未发生各层级之间转换**

**(五) 本报告期内发生的估值技术变更及变更原因：无**

**十一、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

张继学通过直接持股、间接持股、控制及一致行动关系合计控制本公司 28.33%股份对应的表决权，为本公司的实际控制人。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
大同新潮文化传媒有限公司	联营企业
忻州忻潮文化传媒有限公司	联营企业
长治新潮文化传媒有限公司	联营企业
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
宿迁智投文化传媒有限公司	联营企业
淮安拼媒传媒科技有限公司	联营企业
扬州拼媒文化传媒有限公司	联营企业
聊城声画文化传媒有限公司	联营企业
连云港拼媒传媒有限公司	联营企业
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	联营企业
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
廊坊播了么文化传媒有限公司	联营企业
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
荆州市行吟播了么文化传媒有限公司	联营企业
镇江屏媒传媒科技有限公司	联营企业
河南星潮信息科技有限公司	联营企业
柳州潮媒文化传媒有限公司	联营企业
唐山播了么文化传媒有限公司	联营企业
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	联营企业
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	联营企业
泰州播了么传媒科技有限公司	联营企业
岳阳云屏文化传媒有限公司	联营企业
深圳艾彼邻科技有限公司	联营企业
北京力美社群文化传媒有限公司	联营企业
成都正潮文化传播有限公司	联营企业
上海升画科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆京东海嘉电子商务有限公司	持股 5%以上股东
JD.com E-COMMERCE (TECHNOLOGY)HONG KONG CORPORATION LIMITED	持股 5%以上股东的一致行动人
百度在线网络技术（北京）有限公司	持股 5%以上股东
丽水双潮企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
顾江生	持股 5%以上股东
顾家家居股份有限公司	持股 5%以上股东顾江生控制的公司
成都新锦华盈企业管理咨询中心（有限合伙）	实际控制人张继学控制的公司
成都朋锦睿恒企业管理咨询中心（有限合伙）	实际控制人张继学控制的公司
成都新潮启福文化传媒有限公司	实际控制人张继学控制的公司
宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人张继学控制的公司
宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人张继学控制的公司
宁波梅山保税港区新梯视联企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人张继学控制的公司
成都总裁圈文化传播有限公司	实际控制人张继学控制的公司
成都楠柏湾信息技术咨询服务有限责任公司	实际控制人张继学控制的公司
宁波梅山保税港区声画启福投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人张继学控制的公司
四川漫生活传媒有限公司	实际控制人张继学控制的公司
成都靠朴青年企业管理咨询中心（有限合伙）	董事庞升东控制的公司（2024 年 1 月 29 日卸任）
宁波奔馥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	董事庞升东控制的公司（2024 年 1 月 29 日卸任）
宁波禧立股权投资合伙企业（有限合伙）	董事庞升东控制的公司（2024 年 1 月 29 日卸任）
蒋光友	高级管理人员
张城玮	实际控制人张继学的直系亲属

(五) 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

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过交 易额度（如 适用）
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	100,948.67		
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	211,754.99		
大同新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	67,524.66		
长治新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	25,983.13		
扬州拼媒文化传媒有限公司	采购点位资源	639,473.67		
淮安拼媒传媒科技有限公司	采购点位资源	92,821.92		
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	218,397.83		
聊城声画文化传媒有限公司	采购点位资源	186,703.50		
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	282,425.73		
泰州播了么传媒科技有限公司	采购点位资源	442,105.46		
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	171,961.08		
廊坊播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	202,484.03		
柳州潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	122,639.57		
上海升画科技有限公司	接受劳务	1,253,820.76		
上海升画科技有限公司	采购商品	341,362.83		
河南星潮信息科技有限公司	采购点位资源	293,633.71		
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	84,360.02		
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	采购点位资源	282,594.29		
宿迁智投文化传媒有限公司	采购点位资源	331,319.07		
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	70,578.49		
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购商品	207,920.79		

关联方	关联交易内容	2024 年度	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度(如适用)
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	185,826.54		
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	1,492,868.72		
大同新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	188,744.39		
长治新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	64,486.71		
扬州拼媒文化传媒有限公司	采购点位资源	2,475,746.08		
连云港拼媒传媒有限公司	采购点位资源	190,467.21		
淮安拼媒传媒科技有限公司	采购点位资源	340,358.06		
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	1,126,830.54		
聊城声画文化传媒有限公司	采购点位资源	462,970.45		
聊城声画文化传媒有限公司	采购商品	418,613.86		
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	934,400.20		
泰州播了么传媒科技有限公司	采购点位资源	2,408,996.39		
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	982,008.04		
廊坊播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	815,370.15		
唐山播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	1,030,230.37		
岳阳云屏文化传媒有限公司	采购点位资源	722,261.09		
柳州潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	456,220.55		
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	112,058.73		
上海升画科技有限公司	接受劳务	2,247,801.91		
上海升画科技有限公司	采购商品	5,123,672.52		
河南星潮信息科技有限公司	采购点位资源	961,917.15		
荆州市行吟播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	21,614.18		
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	268,245.60		
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	采购点位资源	1,306,183.25		
宿迁智投文化传媒有限公司	采购点位资源	902,248.60		
忻州忻潮文化传媒有限公司	采购点位资源	31,311.53		
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	224,994.36		

关联方	关联交易内容	2024 年度	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)
百度在线网络技术(北京)有限公司及其关联方	接受劳务	169,600.52		

关联方	关联交易内容	2023 年度	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	297,570.20		
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	1,207,940.01		
大同新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	271,999.46		
长治新潮文化传媒有限公司	采购点位资源	119,472.12		
扬州拼媒文化传媒有限公司	采购点位资源	1,429,703.45		
连云港拼媒传媒有限公司	采购点位资源	77,240.65		
淮安拼媒传媒科技有限公司	采购点位资源	833,005.57		
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	571,465.77		
聊城声画文化传媒有限公司	采购点位资源	346,982.21		
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	157,339.60		
泰州播了么传媒科技有限公司	采购点位资源	912,481.39		
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	541,551.32		
廊坊播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	1,016,974.75		
唐山播了么文化传媒有限公司	采购点位资源	730,313.32		
岳阳云屏文化传媒有限公司	采购点位资源	222,602.52		
柳州潮媒文化传媒有限公司	采购点位资源	325,111.79		
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	451,237.88		
上海升画科技有限公司	接受劳务	6,041,398.56		
上海升画科技有限公司	采购商品	3,775,221.20		
河南星潮信息科技有限公司	采购点位资源	589,749.40		

关联方	关联交易内容	2023 年度	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过 交易额 度（如适 用）
荆州市行吟播了么文化传媒有限 公司	采购点位资源	245,932.24		
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	153,104.41		
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	采购点位资源	693,144.21		
宿迁智投文化传媒有限公司	采购点位资源	732,324.96		
忻州忻潮文化传媒有限公司	采购点位资源	71,479.97		
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	采购点位资源	169,915.12		
镇江屏媒传媒科技有限公司	采购点位资源	874,613.24		
百度在线网络技术（北京）有限公 司及其关联方	接受劳务	6,700,223.12		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
重庆京东海嘉电子商务有限公司及其 关联方	广告发布及商品 销售	62,859,164.58	394,206,182.11	268,888,880.12
顾家家居股份有限公司及其关联方	广告发布	1,663,697.94	1,806,167.75	17,033,129.66
百度在线网络技术（北京）有限公司及 其关联方	广告发布	539,137.65	7,688,022.30	25,860,675.30
达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	40,276.72	7,400.25	347,447.24
宿迁智投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	134,783.55	515,871.32	700,381.22
淮安拼媒传媒科技有限公司	广告发布及其他 业务		147,725.63	622,818.51
扬州拼媒文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	82,547.21	582,153.67	1,226,286.09
聊城声画文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	16,509.42	363,671.37	516,722.70

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
连云港拼媒传媒有限公司	广告发布及其他 业务			244,368.70
芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	43,679.25	174,716.92	174,717.01
秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	30,495.27	301,000.46	1,150,763.37
宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	79,646.01	447,044.33	490,400.37
漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务		34,090.32	81,816.72
廊坊播了么文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	185,840.71	131,287.83	358,678.76
玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务		39,321.17	66,415.00
南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务			562,447.74
荆州市行吟播了么文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务			324,339.01
镇江屏媒传媒科技有限公司	广告发布及其他 业务		163,574.21	169,060.47
河南星潮信息科技有限公司	广告发布及其他 业务	100,521.47	434,936.08	525,309.37
柳州潮媒文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	89,956.56	508,787.96	350,514.09
唐山播了么文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	76,463.07	255,059.80	289,378.57
山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	广告发布及其他 业务	149,300.45	432,330.60	377,720.59
潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	广告发布及其他 业务	71,965.26	287,861.04	188,385.10
泰州播了么传媒科技有限公司	广告发布及其他 业务	133,892.32	1,275,523.20	909,017.37

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
岳阳云屏文化传媒有限公司	广告发布及其他业务	80,960.98	313,867.15	296,831.20
深圳艾彼邻科技有限公司	设备销售		1,991,150.44	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
上海升画科技有限公司	媒体资源租赁	123,300.00	1,267,142.76	1,185,423.00
张城玮	办公租赁及仓库租赁		45,600.00	22,800.00

出租方名称	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
上海升画科技有限公司	媒体资源租赁	6,901.99	67,589.38	43,272.22
张城玮	办公租赁及仓库租赁	516.74	3,361.23	2,842.61

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
上海升画科技有限公司	媒体资源租赁			2,855,098.95
张城玮	办公租赁及仓库租赁			129,281.50

## 3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
成都正潮文化传播有限公司	20,000,000.00	2023-1-4	2023-7-21	拆出资金
成都正潮文化传播有限公司	-20,000,000.00	2023-1-4	2023-7-21	拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-1,000,000.00	2022-5-16	2023-3-31	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-1,000,000.00	2022-5-16	2023-4-3	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-1,000,000.00	2022-5-16	2023-4-6	以前年度拆出资金收回

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
成都正潮文化传播有限公司	-2,000,000.00	2022-7-14	2023-4-17	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-500,000.00	2022-7-14	2023-5-11	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-500,000.00	2022-7-15	2023-5-11	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-1,000,000.00	2022-7-15	2023-6-7	以前年度拆出资金收回
成都正潮文化传播有限公司	-1,000,000.00	2022-8-2	2023-6-15	以前年度拆出资金收回
宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	159,000.00	2024-9-3	2025-9-2	拆出资金
宁波梅山保税港区新梯视联企业管理合伙企业（有限合伙）	16,658.00	2024-9-3	2025-9-2	拆出资金
宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	108,867.00	2024-9-3	2025-9-2	拆出资金
宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	887,953.17	2025-1-22	2025-4-21	拆出资金
宁波梅山保税港区新梯视联企业管理合伙企业（有限合伙）	503,355.06	2025-1-22	2025-4-21	拆出资金
宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	877,026.19	2025-1-22	2025-4-21	拆出资金

**拆出资金计提利息：**

关联方	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
成都正潮文化传播有限公司			1,607,671.22
宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	9,065.57	1,568.21	

关联方	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
宁波梅山保税港区新梯视联企业管理 合伙企业（有限合伙）	4,595.50	164.29	
宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理 合伙企业（有限合伙）	8,597.63	1,073.76	

#### 4、 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
张继学	购买房产			672,828.30
蒋光友	购买车辆			475,000.00

#### 5、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
关键管理人员薪酬	429.34	1,281.54	802.41

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	重庆京东海嘉电子商务有限公司	129,228,047.81	8,665,763.81	139,867,040.06	9,182,773.67	88,631,044.27	7,060,927.35
	达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	20,000.04	1,340.03	0.06	0.04	7,762.53	617.90
	芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	30,348.32	25,996.37	30,348.32	27,225.48	30,348.32	16,400.23
	扬州拼媒文化传媒有限公司	3,191.65	1,779.15	3,191.65	1,896.97	90,595.90	7,211.44
	连云港拼媒传媒有限公司	49,519.77	28,355.02	50,500.00	3,585.35	219,000.04	17,432.40
	淮安拼媒传媒科技有限公司	2,309.16	720.06	2,309.16	151.48	126,757.57	10,089.90
	秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	629,092.84	303,029.97	621,299.42	269,158.22	490,915.56	39,076.88
	聊城声画文化传媒有限公司	17,499.99	1,172.50			932,074.00	269,019.33
	潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司			219.06	14.37	50,219.14	3,997.44
	泰州播了么传媒科技有限公司	250,739.15	16,799.52	101,989.16	6,690.49	407,822.58	32,462.68
	宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	147,273.69	9,867.34	87,273.69	5,725.15	109,872.23	8,745.83
	廊坊播了么文化传媒有限公司	8,997.38	602.82			15,222.38	1,211.70
	唐山播了么文化传媒有限公司	25,290.13	1,694.44	61,215.54	4,015.74	26,920.00	2,142.83
	岳阳云屏文化传媒有限公司			222,253.86	14,579.85	60,000.00	4,776.00
	柳州潮媒文化传媒有限公司	211,155.48	14,147.42	136,155.48	8,931.80		

项目名称	关联方	2025.3.31		2024.12.31		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	12,037.71	6,892.79	12,037.71	7,351.43	28,948.01	2,304.26
	宿迁智投文化传媒有限公司	220,151.16	14,750.13	150,370.03	9,864.26	165,859.84	13,202.44
	漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司					5,750.00	457.70
	玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	6,622.88	5,673.16	6,622.88	5,941.39	34,942.46	5,833.24
	荆州市行吟播了么文化传媒有限公司	120.73	120.73	120.73	120.73		
	镇江屏媒传媒科技有限公司					149,452.39	11,896.41
	河南星潮信息科技有限公司	21,239.19	1,423.03				
预付款项							
	百度在线网络技术（北京）有限公司及其关联方	424,012.76		424,012.76		424,012.76	
其他应收款							
	张城玮	22,800.00	22,800.00	22,800.00	687.75	45,600.00	45,600.00
	宁波梅山保税港区万梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	1,057,586.95	31,580.58	160,568.21	4,796.12		
	宁波梅山保税港区宇梯视鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	995,564.58	29,738.75	109,940.76	3,283.89		
	宁波梅山保税港区新梯视联企业管理合伙企业（有限合伙）	524,772.85	15,685.82	16,822.29	502.48		
	百度在线网络技术（北京）有限公司及其关联方	2,200,000.00		2,200,000.00		2,250,000.00	1,508.21

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
应付账款				
	北京力美社群文化传媒有限公司	12,723.87	12,723.87	12,723.87
	达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	268,962.43	169,097.59	191,694.48
	大同新潮文化传媒有限公司	86,963.84	67,949.72	43,866.24
	淮安拼媒传媒科技有限公司	77,904.80	29,262.91	195,236.44
	廊坊播了么文化传媒有限公司	302,815.79	283,912.52	215,044.88
	连云港拼媒传媒有限公司	177,576.07	264,950.47	89,272.49
	聊城声画文化传媒有限公司	384,983.35	192,678.75	108,216.67
	柳州潮媒文化传媒有限公司	149,563.17	123,704.09	209,984.63
	南充蜜蜂直投文化传媒有限公司	76,764.65	92,817.53	162,739.47
	秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司	353,054.38	698,433.20	407,063.45
	上海升画科技有限公司	2,776,600.00	3,992,390.00	1,740,625.00
	泰州播了么传媒科技有限公司	1,658,086.54	1,202,717.92	470,474.90
	唐山播了么文化传媒有限公司	515,038.32	515,282.80	285,927.42
	潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	334,520.18	315,469.60	148,892.36
	芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	375,427.13	407,361.02	344,871.51
	扬州拼媒文化传媒有限公司	840,788.13	701,154.11	462,269.34
	宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	597,756.77	625,884.08	206,138.34
	岳阳云屏文化传媒有限公司	197,949.01	361,117.23	88,282.13
	长治新潮文化传媒有限公司	32,687.56	24,639.13	25,822.09
	河南星潮信息科技有限公司	362,196.62	305,789.83	267,013.36
	荆州市行吟播了么文化传媒有限公司			114,973.38
	漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司	107,585.22	73,512.00	56,644.01
	山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	733,567.66	614,629.48	346,465.97
	宿迁智投文化传媒有限公司	320,540.68	573,118.34	245,608.74
	忻州忻潮文化传媒有限公司	29,644.83	30,639.18	11,407.39
	玉溪蜜蜂直投文化传媒有限公司	273,097.43	200,401.59	92,925.84
	镇江屏媒传媒科技有限公司			371,971.40
	百度在线网络技术（北京）有限公司及其关联方		379.08	62,323.79

项目名称	关联方	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
合同负债				
	重庆京东海嘉电子商务有限公司	10,399.08	10,399.08	0.13
	顾家家居股份有限公司			223,925.64
	达州蜜蜂直投文化传媒有限公司	29.49	7,287.45	112,943.17
	芜湖蜜蜂直投文化传媒有限公司	29,119.53	16,194.99	72,798.75
	扬州拼媒文化传媒有限公司	38,308.34	120,855.53	285,949.85
	连云港拼媒传媒有限公司	74,372.89		
	淮安拼媒传媒科技有限公司			67,498.58
	秦皇岛蜜蜂直投文化传媒有限公司		23,143.00	
	潍坊蜜蜂直投文化传媒有限公司	28,095.24	66,037.74	
	泰州播了么传媒科技有限公司	75,084.74	77,339.91	17,575.43
	宜昌市新播潮媒文化传媒有限公司	1,379.63	1,379.63	1,379.63
	廊坊播了么文化传媒有限公司	5.81	189,630.92	5,600.50
	唐山播了么文化传媒有限公司		17,995.68	53,939.08
	岳阳云屏文化传媒有限公司	7,307.63		18,867.98
	柳州潮媒文化传媒有限公司	72,930.21	2,175.48	15,236.31
	漯河蜜蜂直投文化传媒有限公司		10,377.36	19,025.16
	荆州市行吟播了么文化传媒有限 公司			18,192.63
	镇江屏媒传媒科技有限公司			36,562.00
	河南星潮信息科技有限公司	1,010.87	86,755.04	71,031.64
	山东蜜蜂直投传媒科技有限公司	16,243.82	124,094.19	93,381.08
	深圳艾彼邻科技有限公司			1,991,150.44
租赁负债				
	上海升画科技有限公司	10,995.27	24,332.96	836,819.18
	张城玮			42,250.27
一年到期的 租赁负 债				
	上海升画科技有限公司	495,716.23	596,676.54	1,025,413.57
	张城玮	44,802.03	44,285.29	44,273.81

(七) 关联方承诺：无

(八) 比照关联交易披露的其他交易

比照关联方名称	相关关系
四川盛安通达科技有限公司	前员工控制的公司、承接新潮传媒原运维业务的相关主体，为新潮传媒前五大供应商之一
张国容	曾为新潮传媒实际控制人张继学关系亲密的家庭成员

1、 采购商品及接受劳务

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
四川盛安通达科技有限公司	接受劳务	27,032,313.75	116,954,899.39	163,593,094.60

2、 关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
张国容	办公租赁			824,598.00

出租方名称	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
张国容	办公租赁			17,457.06

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产		
		2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
张国容	办公租赁			

3、 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
张国容	购买房产			16,341,978.11

#### 4、 应收项目

项目名称	关联方	2025 年 1-3 月		2024 年度		2023 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款							
	四川盛安通达科技有限公司	14,770,822.38		14,770,822.38		14,770,822.38	
	张国容					824,598.00	24,873.40

#### 5、 应付项目

项目名称	关联方	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
应付账款				
	四川盛安通达科技有限公司	9,346,291.41	14,240,078.16	11,884,228.08
应付职工薪酬				
	四川盛安通达科技有限公司	19,624,311.32	19,312,120.41	39,098,295.41

#### 6、 其他

2021 年 12 月，由盛安通达承接新潮传媒原媒体资源事业部运维业务及上述业务对应的全体业务人员和其他相关管理人员。新潮传媒与盛安通达就本次商业安排涉及的转移员工赔偿签署《关于承接甲方员工离职补偿分担的协议》，约定由新潮传媒原媒体资源事业部运维业务全体人员与盛安通达建立劳动关系，在盛安通达的工作年限延续计算，盛安通达与员工解除劳动关系的，所产生的补偿费用，司龄在新潮传媒的部分由新潮传媒承担。

报告期内，新潮传媒因上述离职补偿事项发生的费用金额如下：

关联方	关联交易内容	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
四川盛安通达科技有限公司	员工辞退福利	312,190.94	2,307,089.26	10,577,333.90

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

2023 年 12 月 31 日

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2023 年员工股权激励计划激励对象	1,171,079	11,286,859.40						
2016 年员工股权激励计划重新授予	42,006	264,903.03	46,994	460,615.11				
合计	1,213,085.00	11,551,762.43	46,944.00	460,615.11				

注 1：2023 年 8 月，公司股东大会审议通过《关于制定<成都新潮传媒集团股份有限公司 2023 年度限制性股票激励计划>的议案》，同意公司对激励对象进行股权激励，通过员工持股平台新梯视联、宇梯视鑫、万梯视鑫合计认缴公司 117.1079 万股股票，认缴价格为 33.922 元/股。

注 2：2016 年 5 月，标的公司实施《成都新潮传媒集团股份有限公司员工股权激励计划》，2023 年标的公司因 2016 年员工股权激励计划重新授予确认股份支付合计 460,615.11 元：①2018 年 8 月，标的公司员工通过股权转让方式参与该次股权激励计划，在等待期内分期解锁，于 2023 年解禁 4,938 股股票，相关权益工具金额为 195,712.08 元；②2023 年 1 月和 7 月，因参与该次股权激励计划的部分员工离职，标的公司实际控制人张继学受让该等员工所持股票，该部分股票不受限制，相关权益工具金额为 264,903.03 元。

2024 年度、2025 年 1-3 月未发生股份授予、解锁、行权、失效的情况。

期末发行在外的股份期权或其他权益工具

2025 年 3 月 31 日

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2023 年员工股权激励计划激励对象			33.9220	23 个月

2024 年 12 月 31 日

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2023 年员工股权激励计划激励对象			33.9220	26 个月

2023 年 12 月 31 日

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2023 年员工股权激励计划激励对象			33.9220	38 个月

(二) 以权益结算的股份支付情况

2023 年员工股权激励计划:

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场法	市场法	市场法
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在等待期或限售期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权的人数变动, 修正预计可行权或可解除的权益工具的数量。	公司将在等待期或限售期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权的人数变动, 修正预计可行权或可解除的权益工具的数量。	公司将在等待期或限售期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权的人数变动, 修正预计可行权或可解除的权益工具的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,946,539.10	4,181,002.13	1,067,818.50

(三) 股份支付费用

授予对象	2025 年 1-3 月			2024 年度			2023 年度		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
公司员工甲							264,903.03		264,903.03
公司员工乙							195,712.08		195,712.08

授予对象	2025 年 1-3 月			2024 年度			2023 年度		
	以权益结算 的股份支付	以现金结算的 股份支付	合计	以权益结算的 股份支付	以现金结算的 股份支付	合计	以权益结算的 股份支付	以现金结算 的股份支付	合计
2023 年员工 股权激励计划 激励对象	765,536.97		765,536.97	3,113,183.63		3,113,183.63	1,067,818.50		1,067,818.50
合计	765,536.97		765,536.97	3,113,183.63		3,113,183.63	1,528,433.61		1,528,433.61

### 十三、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

公司无其他需要披露的承诺事项

#### (二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼：截至 2025 年 3 月 31 日，本公司及子公司尚未了结的涉诉金额在人民币 100.00 万元以上的诉讼、仲裁共 3 宗，具体情况如下表所示：

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案情简介	诉讼请求/ 仲裁请求	案号或裁判文书编号	目前 进展
1	深圳新潮文化传媒有限公司	深圳市乐福衡器有限公司	广告合同纠纷	1,802,196.00	(2024)粤 0304 民初 34373 号	一审
2	成都新潮生活圈文化传媒有限公司	泉州市嗨范文化发展有限公司	广告合同纠纷	2,000,443.00	(2025)川 0193 民初 6968 号	一审
3	成都新潮传媒集团股份有限公司	湖南子承乳业生物科技有限公司、湖南子承贸易有限公司	广告合同纠纷	2,220,000.00	(2025)川 0193 民初 6629 号	一审

### 十四、 资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

1、2025 年 4 月，分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“分众传媒”）与张继学、重庆京东海嘉电子商务有限公司、百度在线网络技术（北京）有限公司等 50 名新潮传媒股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，分众传媒拟发行股份及支付现金购买张继学、重庆京东海嘉电子商务有限公司、百度在线网络技术（北京）有限公司等 50 名交易对方合计持有的本公司 100%的股份（或本公司变更为有限责任公司后该等股份对应的注册资本）。本次交易完成后，本公司将成为分众传媒的全资子公司。

2、2025 年 6 月，朱琳与其配偶付嵩洋签署《股权转让协议》，朱琳将其持有的新潮传媒 101.8805 万股转让给付嵩洋。

3、2025 年 7 月新潮传媒股权转让：

(1) 2025 年 7 月，鲍臻湧分别与纪建明、宁波禧立股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股份转让协议》，鲍臻湧将其持有的新潮传媒 41.1440 万股、19.6727 万股转让

给纪建明、宁波禧立股权投资合伙企业（有限合伙）。

（2）原股东顾家集团有限公司、顾江生所持新潮传媒股权被司法拍卖，2025 年 7 月 22 日，盈峰集团有限公司、杭州代明贸易有限公司分别以最高价竞得新潮传媒 964.6485 万股股权、156.9303 万股股权，顾家集团有限公司、顾江生将不再持有新潮传媒股份。2025 年 7 月 23 日，盈峰集团有限公司、杭州代明贸易有限公司取得前述司法拍卖成交裁定。2025 年 7 月 24 日，新潮传媒完成股东名册变更。

（二） 利润分配情况：无

（三） 销售退回：无

（四） 划分为持有待售的资产和处置组：无

（五） 其他资产负债表日后事项说明：无

## 十五、 其他重要事项

（一） 前期会计差错更正：无

（二） 其他对投资者决策有影响的重要事项：无

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	594,061,538.70	634,806,347.58	641,544,969.60
1 至 2 年	265,347,048.22	270,456,114.90	148,118,015.18
2 至 3 年	161,466,059.26	132,050,022.96	101,086,285.13
3 年以上	165,695,537.28	125,489,821.76	43,853,582.30
小计	1,186,570,183.46	1,162,802,307.20	934,602,852.21
减：坏账准备	119,265,802.45	104,985,482.05	94,749,426.27
合计	1,067,304,381.01	1,057,816,825.15	839,853,425.94

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2025 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	46,784,069.70	3.94	46,784,069.70	100.00	
其中：					
按单项计提坏账准备	46,784,069.70	3.94	46,784,069.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,139,786,113.76	96.06	72,481,732.75	6.36	1,067,304,381.01
其中：					
账龄组合	469,050,717.75	39.53	72,481,732.75	15.45	396,568,985.00
应收合并范围内关联方款项	670,735,396.01	56.53			670,735,396.01
合计	1,186,570,183.46	100.00	119,265,802.45		1,067,304,381.01

2024 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	47,190,180.45	4.06	47,190,180.45	100.00	
其中：					
按单项计提坏账准备	47,190,180.45	4.06	47,190,180.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,115,612,126.75	95.94	57,795,301.60	5.18	1,057,816,825.15
其中：					
账龄组合	460,316,345.81	39.59	57,795,301.60	12.56	402,521,044.21

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收合并范围 内关联方款项	655,295,780.94	56.35			655,295,780.94
合计	1,162,802,307.20	100.00	104,985,482.05		1,057,816,825.15

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准 备	49,854,011.45	5.33	49,854,011.45	100.00	
其中：					
按单项计提坏账准 备	49,854,011.45	5.33	49,854,011.45	100.00	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	884,748,840.76	94.67	44,895,414.82	5.07	839,853,425.94
其中：					
账龄组合	417,002,207.64	44.62	44,895,414.82	10.77	372,106,792.82
应收合并范围内关 联方款项	467,746,633.12	50.05			467,746,633.12
合计	934,602,852.21	100.00	94,749,426.27		839,853,425.94

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：无

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	469,050,717.75	72,481,732.75	15.45	460,316,345.81	57,795,301.60	12.56	417,002,207.64	44,895,414.82	10.77
1 年以内	402,171,106.63	26,945,464.14	6.70	418,764,137.87	27,470,927.43	6.56	396,227,626.39	31,539,719.07	7.96
1 年以上	66,879,611.12	45,536,268.61	68.09	41,552,207.94	30,324,374.17	72.98	20,774,581.25	13,355,695.75	64.29
应收合并范 围内关联方 款项	670,735,396.01			655,295,780.94			467,746,633.12		
合计	1,139,786,113.76	72,481,732.75		1,115,612,126.75	57,795,301.60		884,748,840.76	44,895,414.82	

### 3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	104,228,638.71	-9,479,212.44				94,749,426.27
坏账准备						

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	94,749,426.27	12,910,731.53		2,674,675.75		104,985,482.05
坏账准备						

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.3.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	104,985,482.05	14,280,320.40				119,265,802.45
坏账准备						

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
实际核销的应收账款		2,674,675.75	

其中重要的应收账款核销情况：无

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	2025.3.31		
			应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	81,193,401.41		81,193,401.41	6.84	

单位名称	2025.3.31				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
舜风传媒集团股份有限公司及其关联方	61,795,738.25		61,795,738.25	5.21	4,466,719.47
北京新潮文化传媒有限公司	58,248,886.33		58,248,886.33	4.91	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	58,221,083.21		58,221,083.21	4.91	
上海声画文化传播有限公司	52,883,626.77		52,883,626.77	4.46	
合计	312,342,735.97		312,342,735.97	26.33	4,466,719.47

单位名称	2024.12.31				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	80,962,421.91		80,962,421.91	6.96	
舜风传媒集团股份有限公司及其关联方	67,642,118.97		67,642,118.97	5.82	4,996,067.19
北京新潮文化传媒有限公司	57,304,772.33		57,304,772.33	4.93	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	52,257,450.87		52,257,450.87	4.49	

单位名称	2024.12.31				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海声画文化传播有限公司	51,936,903.48		51,936,903.48	4.47	
合计	310,103,667.56		310,103,667.56	26.67	4,996,067.19

单位名称	2023.12.31				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
重庆京东海嘉电子商务有限公司及其关联方	71,552,798.93		71,552,798.93	7.66	5,704,767.88
北京新潮文化传媒有限公司	70,698,544.95		70,698,544.95	7.56	
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	66,825,195.77		66,825,195.77	7.15	
北京三快在线科技有限公司及其关联方	45,097,322.54		45,097,322.54	4.83	3,589,746.87
舜风传媒集团股份有限公司及其关联方	44,405,734.81		44,405,734.81	4.75	4,081,483.11
合计	298,579,597.00		298,579,597.00	31.95	13,375,997.86

(二) 其他应收款

项目	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	4,083,790,008.10	4,138,985,050.25	4,030,227,549.63
合计	4,083,790,008.10	4,138,985,050.25	4,030,227,549.63

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	775,478,053.35	640,262,061.60	874,113,440.79
1 至 2 年	39,619,184.65	38,738,089.28	24,833,545.65
2 至 3 年	374,642.97	457,348.00	3,134,548,783.63
3 年以上	3,273,580,819.43	3,464,224,171.91	1,306,903.89
小计	4,089,052,700.40	4,143,681,670.79	4,034,802,673.96
减：坏账准备	5,262,692.30	4,696,620.54	4,575,124.33
合计	4,083,790,008.10	4,138,985,050.25	4,030,227,549.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,898,818.95	0.10	3,898,818.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,085,153,881.45	99.90	1,363,873.35	0.03	4,083,790,008.10
其中：					
备用金、押金及保证金等	8,128,991.32	0.20			8,128,991.32
应收合并范围内关联方款项	4,066,705,339.89	99.45			4,066,705,339.89
第三方往来及其他	10,319,550.24	0.25	1,363,873.35	13.22	8,955,676.89
合计	4,089,052,700.40	100.00	5,262,692.30		4,083,790,008.10

2024 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,589,302.29	0.09	3,589,302.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,140,092,368.50	99.91	1,107,318.25	0.03	4,138,985,050.25
其中：					
备用金、押金及保证金等	8,515,716.07	0.20			8,515,716.07
应收合并范围内关联方款项	4,124,475,709.10	99.54			4,124,475,709.10
第三方往来及其他	7,100,943.33	0.17	1,107,318.25	15.59	5,993,625.08
合计	4,143,681,670.79	100.00	4,696,620.54		4,138,985,050.25

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,590,302.29	0.09	3,590,302.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,031,212,371.67	99.91	984,822.04	0.02	4,030,227,549.63
其中：					
备用金、押金及保证金等	30,095,061.22	0.75			30,095,061.22
应收合并范围内关联方款项	3,993,847,505.76	98.98			3,993,847,505.76
第三方往来及其他	7,269,804.69	0.18	984,822.04	13.55	6,284,982.65
合计	4,034,802,673.96	100.00	4,575,124.33		4,030,227,549.63

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：无

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金及保证金等	8,128,991.32			8,515,716.07			30,095,061.22		
应收合并范围内关联方款项	4,066,705,339.89			4,124,475,709.10			3,993,847,505.76		
第三方往来及其他	10,319,550.24	1,363,873.35	13.22	7,100,943.33	1,107,318.25	15.59	7,269,804.69	984,822.04	13.55
合计	4,085,153,881.45	1,363,873.35		4,140,092,368.50	1,107,318.25		4,031,212,371.67	984,822.04	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2022.12.31 余额	396,431.18	1,965,945.94	3,595,602.29	5,957,979.41
2022.12.31 余额在 本期	-4,676.97	4,676.97		
--转入第二阶段	-4,676.97	4,676.97		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-129,765.41	-957,337.87	-1,000.00	-1,088,103.28
本期转回				
本期转销				
本期核销	-16,785.00	-273,666.80	-4,300.00	-294,751.80
其他变动				
2023.12.31 余额	245,203.80	739,618.24	3,590,302.29	4,575,124.33

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023.12.31 余额	245,203.80	739,618.24	3,590,302.29	4,575,124.33
2023.12.31 余额在 本期	-11,824.70	11,824.70		
--转入第二阶段	-11,824.70	11,824.70		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-56,295.17	178,791.38	-1,000.00	121,496.21
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
2024.12.31 余额	177,083.93	930,234.32	3,589,302.29	4,696,620.54

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024.12.31 余额	177,083.93	930,234.32	3,589,302.29	4,696,620.54
2024.12.31 余额在本期	-15,148.40	5,812.05	9,336.35	
--转入第二阶段	-5,812.05	5,812.05		
--转入第三阶段	-9,336.35		9,336.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	124,498.93	141,392.52	300,180.31	566,071.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025.3.31 余额	286,434.46	1,077,438.89	3,898,818.95	5,262,692.30

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31 余额	3,857,221,818.67	3,184,519.27	3,595,602.29	3,864,001,940.23

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31 余额在本期	-155,050.00	155,050.00		
--转入第二阶段	-155,050.00	155,050.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	12,365,748.46			12,365,748.46
本期终止确认	160,941,381.76	-2,501,096.49	-5,300.00	158,434,985.27
其他变动				
2023.12.31 余额	4,030,373,898.89	838,472.78	3,590,302.29	4,034,802,673.96

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023.12.31 余额	4,030,373,898.89	838,472.78	3,590,302.29	4,034,802,673.96
2023.12.31 余额在本期	-392,009.94	392,009.94		
--转入第二阶段	-392,009.94	392,009.94		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	173,260,334.52			173,260,334.52
本期终止确认	-64,380,137.69	-200.00	-1,000.00	-64,381,337.69
其他变动				
2024.12.31 余额	4,138,862,085.78	1,230,282.72	3,589,302.29	4,143,681,670.79

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024.12.31 余额	4,138,862,085.78	1,230,282.72	3,589,302.29	4,143,681,670.79
2024.12.31 余额 在本期	-482,196.54	172,679.88	309,516.66	
--转入第二阶段	-192,679.88	192,679.88		
--转入第三阶段	-309,516.66		309,516.66	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,372,767.67			1,372,767.67
本期终止确认	-55,981,738.06	-20,000.00		-56,001,738.06
其他变动				
2025.3.31 余额	4,083,770,918.85	1,382,962.60	3,898,818.95	4,089,052,700.40

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	5,957,979.41	-1,088,103.28		294,751.80		4,575,124.33

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	4,575,124.33	121,496.21				4,696,620.54

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.3.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	4,696,620.54	566,071.76				5,262,692.30

其中坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况：

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
实际核销的其他应收款项			294,751.80

其中重要的其他应收款项核销情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2025.3.31	2024.12.31	2023.12.31
备用金、押金保证金等	8,128,991.32	8,515,716.07	30,095,061.22
应收合并范围内关联方款项	4,070,294,242.18	4,128,064,611.39	3,997,437,408.05
第三方往来及其他	10,629,466.90	7,101,343.33	7,270,204.69
合计	4,089,052,700.40	4,143,681,670.79	4,034,802,673.96

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2025.3.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准 备期末 余额
广州播了么传媒 科技有限公司	内部往来款	63,007,556.22	1 年以内	1.54	
		341,841,677.05	3 年以上	8.36	
杭州播了么传媒 科技有限公司	内部往来款	378,532,980.56	3 年以上	9.26	
		47,423,298.53	1 年以内	1.16	
深圳新潮文化传 媒有限公司	内部往来款	321,190,276.48	3 年以上	7.85	
		37,544,630.02	1 年以内	0.92	
上海声画文化传 播有限公司	内部往来款	294,160,177.42	3 年以上	7.19	
		271,986,741.37	1 年以内	6.65	
北京新潮文化传 媒有限公司	内部往来款	11,311,267.08	3 年以上	0.28	
		1,766,998,604.73		43.21	
合计					

单位名称	款项性质	2024.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳新潮文化传媒有限公司	内部往来款	27,285,776.07	1 年以内	0.66	
		321,190,276.48	3 年以上	7.75	
上海声画文化传播有限公司	内部往来款	294,160,177.42	3 年以上	7.10	
北京新潮文化传媒有限公司	内部往来款	261,459,584.87	1 年以内	6.31	
		11,311,267.08	3 年以上	0.27	
成都新锦越盛科技有限公司	内部往来款	4,913,769.03	1 年以内	0.12	
		259,230,378.35	3 年以上	6.26	
南京播了么传媒科技有限公司	内部往来款	207,114,338.65	3 年以上	5.00	
合计		1,386,665,567.95		33.47	

单位名称	款项性质	2023.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州播了么传媒科技有限公司	内部往来款	720,531,513.36	1 年以内	17.86	
		183,397,963.69	2 至 3 年	4.55	
广州播了么传媒科技有限公司	内部往来款	341,841,677.05	2 至 3 年	8.47	
深圳新潮文化传媒有限公司	内部往来款	317,511,457.80	2 至 3 年	7.87	
		650,000.00	1 至 2 年	0.02	
		3,028,818.68	1 年以内	0.08	
上海声画文化传播有限公司	内部往来款	313,676,439.01	2 至 3 年	7.77	
成都新锦越盛科技有限公司	内部往来款	37,860,202.20	1 年以内	0.94	
		221,370,176.15	2 至 3 年	5.49	
合计		2,139,868,247.94		53.05	

(三) 长期股权投资

项目	2025.3.31			2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	1,277,663,896.82	1,000,000.00	1,276,663,896.82	1,273,271,196.82	4,837,300.00	1,268,433,896.82	1,263,648,196.82	4,837,300.00	1,258,810,896.82
对联营、合营企业投资									
合计	1,277,663,896.82	1,000,000.00	1,276,663,896.82	1,273,271,196.82	4,837,300.00	1,268,433,896.82	1,263,648,196.82	4,837,300.00	1,258,810,896.82

1、 对子公司投资

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动				2023.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
广州播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都新潮小区科技有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00
成都声画广告有限公司		3,837,300.00						3,837,300.00
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	10,900,122.71						10,900,122.71	
重庆新想乐文化传媒有限责任公司	21,276,541.78						21,276,541.78	
北京新潮文化传媒有限公司	360,000,000.00		90,000,000.00				450,000,000.00	
成都播了么科技有限公司	4,750,000.00		250,000.00				5,000,000.00	
深圳新潮文化传媒有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
上海声画文化传播有限公司	319,000,000.00						319,000,000.00	

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动				2023.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
杭州播了么传媒科技有限公司	4,750,000.00		250,000.00				5,000,000.00	
武汉播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
天津播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南京播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
沈阳声画佳业文化传播有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
无锡新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长沙播了么文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
西安新谷广告文化传播有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州声潮文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
宁波新声文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
嘉兴声画文化传播有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
昆明潮画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
济南声画文化传媒有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
石家庄梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
郑州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
常州商视传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
合肥播了么传媒科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
贵阳新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动				2023.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
大连新潮文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
青岛声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
福州声画传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
南充新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南宁播了么文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
南昌播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
台州声画文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
宜昌播了么文化传播有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
海南新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
泉州新潮传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
太原播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	3,550,000.00		1,450,000.00				5,000,000.00	
厦门视梯联传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
中山声画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南通商视文化传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
兰州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
温州梯视传媒有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
绍兴新想乐文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动				2023.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
徐州梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
哈尔滨梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长春新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
呼和浩特声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
金华声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
保定新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都梯联网文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都百新智联科技有限公司	17,920,000.00						17,920,000.00	
浙江梯视传媒有限公司	197,000.00						197,000.00	
上海新潮传媒有限公司	33,020,000.00		27,000,000.00				60,020,000.00	
北京祥云门广告有限公司			49,997,232.33				49,997,232.33	
成都新锦越盛科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海新潮数字科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
成都屏盟科技有限公司	1,000,000.00		4,000,000.00				5,000,000.00	
合计	1,080,363,664.49	4,837,300.00	178,447,232.33				1,258,810,896.82	4,837,300.00

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动				2024.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
广州播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都新潮小区科技有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00
成都声画广告有限公司		3,837,300.00						3,837,300.00
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	10,900,122.71						10,900,122.71	
重庆新想乐文化传媒有限责任公司	21,276,541.78						21,276,541.78	
北京新潮文化传媒有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
成都播了么科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
深圳新潮文化传媒有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
上海声画文化传播有限公司	319,000,000.00						319,000,000.00	
杭州播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
武汉播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
天津播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南京播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
沈阳声画佳业文化传播有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
无锡新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长沙播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
西安新谷广告文化传播有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州声潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动				2024.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
宁波新声文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
嘉兴声画文化传播有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
昆明潮画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
济南声画文化传媒有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
石家庄梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
郑州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
常州商视传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合肥播了么传媒科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
贵阳新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
大连新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
青岛声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
福州声画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南充新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00			-5,000,000.00				
南宁播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南昌播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
台州声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宜昌播了么文化传播有限公司	5,000,000.00			-5,000,000.00				
海南新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动				2024.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
泉州新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
太原播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
厦门视梯联传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
中山声画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南通商视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
兰州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
温州梯视传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
绍兴新想乐文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
徐州梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
哈尔滨梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长春新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
呼和浩特声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
金华声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
保定新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都梯联网文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都百新智联科技有限公司	17,920,000.00						17,920,000.00	
浙江梯视传媒有限公司	197,000.00			-197,000.00				

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动				2024.12.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
上海新潮传媒有限公司	60,020,000.00		4,500,000.00				64,520,000.00	
北京祥云门广告有限公司	49,997,232.33		5,120,000.00				55,117,232.33	
成都新锦越盛科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海新潮数字科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
成都屏盟科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
上海潮鸭置业有限公司			5,100,000.00				5,100,000.00	
新潮优选（成都）科技有限公司			5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	1,258,810,896.82	4,837,300.00	19,820,000.00	-10,197,000.00			1,268,433,896.82	4,837,300.00

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动				2025.3.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
广州播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都新潮小区科技有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00
成都声画广告有限公司		3,837,300.00						3,837,300.00
成都新潮生活圈文化传媒有限公司	10,900,122.71						10,900,122.71	
重庆新想乐文化传媒有限责任公司	21,276,541.78		8,230,000.00				29,506,541.78	
北京新潮文化传媒有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
成都播了么科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动				2025.3.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
深圳新潮文化传媒有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
上海声画文化传播有限公司	319,000,000.00						319,000,000.00	
杭州播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
武汉播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
天津播了么传媒科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南京播了么传媒科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
沈阳声画佳业文化传播有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
无锡新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长沙播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
西安新谷广告文化传播有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州声潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宁波新声文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
嘉兴声画文化传播有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
昆明潮画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
济南声画文化传媒有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
石家庄梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
郑州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
常州商视传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动				2025.3.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
合肥播了么传媒科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
贵阳新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
大连新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
青岛声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
福州声画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南宁播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南昌播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
台州声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
海南新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
泉州新潮传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
太原播了么文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都蜜蜂直投文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
厦门视梯联传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
中山声画传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南通商视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
兰州新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
温州梯视传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
绍兴新想乐文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动				2025.3.31	
	账面价值（净额）	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值（净额）	减值准备
徐州梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
哈尔滨梯视文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
长春新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
呼和浩特声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
金华声画文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
保定新潮文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都梯联网文化传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都百新智联科技有限公司	17,920,000.00						17,920,000.00	
上海新潮传媒有限公司	64,520,000.00						64,520,000.00	
北京祥云门广告有限公司	55,117,232.33						55,117,232.33	
成都新锦越盛科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海新潮数字科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
成都屏盟科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
上海潮鸭置业有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新潮优选（成都）科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
合计	1,268,433,896.82	4,837,300.00	8,230,000.00				1,276,663,896.82	1,000,000.00

## 2、 长期股权投资的减值测试情况

本公司长期股权投资期末不存在减值迹象，本期无需计提减值准备。

## (四) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1-3 月		2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,351,116.51	264,487,540.32	1,228,067,633.68	1,056,628,488.32	1,088,824,161.09	815,100,035.82
其他业务	14,774,893.17	14,049,435.05	196,815,710.69	103,742,816.49	199,018,802.80	165,500,460.54
合计	268,126,009.68	278,536,975.37	1,424,883,344.37	1,160,371,304.81	1,287,842,963.89	980,600,496.36

### 营业收入明细：

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
楼宇媒体广告	253,351,116.51	1,228,067,633.68	1,088,824,161.09
其他	14,774,893.17	196,815,710.69	199,018,802.80
合计	268,126,009.68	1,424,883,344.37	1,287,842,963.89

## 2、 营业收入、营业成本的分解信息

本报告期客户合同产生的收入情况如下：

类别	2025 年 1-3 月		2024 年度		2023 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型：						
楼宇媒体广告	253,351,116.51	264,487,540.32	1,228,067,633.68	1,056,628,488.32	1,088,824,161.09	815,100,035.82
其他	14,774,893.17	14,049,435.05	196,815,710.69	103,742,816.49	199,018,802.80	165,500,460.54
合计	268,126,009.68	278,536,975.37	1,424,883,344.37	1,160,371,304.81	1,287,842,963.89	980,600,496.36
按商品转让时间分类：						
在某一时点确认	14,185,807.99	14,759,781.09	103,190,512.45	104,031,748.19	172,751,740.02	171,340,989.34
在某一时段内确认	253,940,201.69	263,777,194.28	1,321,692,831.92	1,056,339,556.62	1,115,091,223.87	809,259,507.02
合计	268,126,009.68	278,536,975.37	1,424,883,344.37	1,160,371,304.81	1,287,842,963.89	980,600,496.36

(五) 投资收益

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	423,678.46	-7,403,732.49	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,922,445.29	9,469,384.95	17,651,497.21
处置其他非流动金融资产取得的投资收益			-4,044,767.67
合计	2,346,123.75	2,065,652.46	13,606,729.54

十七、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	175,660.62	-973,792.87	94,069.63	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,482,635.66	6,342,942.13	14,336,039.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,979,535.25	-24,982,221.30	90,467,469.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				

项目	2025 年 1-3 月	2024 年度	2023 年度	说明
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-582,107.27	-4,537,797.40	-6,275,375.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	11,055,724.26	-24,150,869.44	98,622,203.96	
所得税影响额	1,167,936.82	-8,576,781.63	19,932,498.09	
少数股东权益影响额（税后）	-11,457.83	-180,500.28	76,022.67	
合计	9,899,245.27	-15,393,587.53	78,613,683.20	

(二) 净资产收益率及每股收益

2025 年 1-3 月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	0.18	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.03	-0.03

2024 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	1.25	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.44	0.44

2023 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-4.12	-1.07	-1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.44	-1.67	-1.67

成都新潮传媒集团股份有限公司

二〇二五年八月一日