

公司代码：603729

公司简称：龙韵股份

上海龙韵传媒集团股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人余亦坤、主管会计工作负责人王志强及会计机构负责人（会计主管人员）刘梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度公司母公司实现净利润22,879,188.74元，提取法定盈余公积0元，加上年初未分配利润为494,275,394.38元，减去当年实施2017年度利润分配方案已分配股利6,667,000.00元，本年末实际可供股东分配的利润为510,487,583.12元。

经审计，2018年度公司合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润为22,879,188.74元。为了增加公司现金流量、满足公司2019年主营业务正常发展的需要、促进公司长期可持续发展，经公司研究决定，本年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

以上预案尚需提交年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述。该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	11
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	27
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、龙韵股份	指	上海龙韵传媒集团股份有限公司
鸿图大洋	指	上海鸿图大洋广告有限公司
四川竞成	指	四川竞成龙韵文化传播有限责任公司
新疆逸海	指	新疆逸海电广传媒文化发展有限公司
盛世飞扬	指	石河子盛世飞扬新媒体有限公司
西藏竞成	指	西藏竞成文化传播有限责任公司
愚恒影业集团	指	新疆愚恒影业集团有限公司
梅尔卡巴	指	霍尔果斯梅尔卡巴影视文化传媒有限公司
国际 4A 公司	指	成为美国广告代理商协会（American Association of Advertising Agencies）成员的广告公司的简称，后泛指国际大型广告公司。
中国 4A 公司	指	成为中国商务广告协会综合代理专业委员会（the Association of Accredited Advertising Agencies of China）成员的广告公司的简称，中国商务广告协会综合代理专业委员会是中国广告代理商的高端组合，由中国一流的广告公司组成。
独家代理媒体	指	通过与区域电视媒体签订长期合作协议，获得区域电视媒体国际 4A 客户、全频道广告的独家代理权、行业广告独家代理权等的电视媒体。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币。
新媒体	指	相对于传统媒体而言，是报刊、广播、电视等传统媒体以后发展起来的新的媒体形态，是利用数字技术、网络技术、移动技术通过互联网、无线通信网、有线网络等渠道以及电脑、手机、数字电视机等终端，向用户提供信息和娱乐的传播形态和媒体形态。
数字营销	指	指借助互联网络、电脑通信技术和数字交互式媒体来实现营销目的的一种营销方式。
内容营销	指	指由品牌商或广告主出资生产、发布有价值的、有关联的、持续性的内容来吸引、获取和聚集匹配度高的目标人群（通常通过娱乐性、资讯性或者启发性的内容），最终改变或强化目标人群的行为，推动商业转化，为品

		牌商或广告主带来收益。
长影娱乐	指	长影（海南）娱乐有限公司
长影置业	指	长影（海南）置业有限公司
长影海南文化	指	长影海南文化产业集团股份有限公司
长影集团	指	长影集团有限责任公司
德汇联拓	指	拉萨德汇联拓投资有限公司

一、 公司信息

公司的中文名称	上海龙韵传媒集团股份有限公司
公司的中文简称	龙韵股份
公司的外文名称	Shanghai LongYun Media Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	OBM
公司的法定代表人	余亦坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余亦坤	孙贤龙
联系地址	上海浦东新区民生路118号滨江万科中心15层	上海浦东新区民生路118号滨江万科中心15层
电话	021-58823977	021-58823977
传真	021-58821708	021-58821708
电子信箱	longyuntzz@obm.com.cn	longyuntzz@obm.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市松江区佘山三角街9号
公司注册地址的邮政编码	201602
公司办公地址	上海浦东新区民生路118号滨江万科中心15层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.obm.com.cn
电子信箱	longyuntzz@obm.com.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙韵股份	603729	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
	签字会计师姓名	刘昆、胡莹莹
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华金证券股份有限公司
	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 759 号 30 层
	签字的财务顾问主办人姓名	李华峰、史森森
	持续督导的期间	2018 年 2 月 6 日至 2019 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,194,908,372.75	1,235,657,016.73	-3.30	966,608,043.51
归属于上市公司股东的净利润	22,879,188.74	41,491,672.14	-44.86	34,871,262.05

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,215,180.39	36,361,961.42	-49.91	18,294,641.00
经营活动产生的现金流量净额	-29,318,386.38	-10,645,285.14	不适用	137,658,183.55
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	870,551,303.22	854,339,114.48	1.90	816,514,292.80
总资产	1,277,490,397.46	1,151,865,609.89	10.91	879,108,681.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.62	-59.68	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.62	-59.68	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.55	-63.64	0.27
加权平均净资产收益率(%)	2.66	4.97	减少2.31个百分点	3.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.12	4.37	减少2.25个百分点	2.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入：报告期内比上年同期下降 3.3%；比 2016 年上升了 23.62%，主要系 2016 年公司主动调减独家代理业务所致。

2、归属于上市公司股东的净利润：报告期内比上年同期下降 44.86%，比 2016 年下降 34.39%，主要系对长影置业、长影娱乐股权计提资产减值准备、银行借款利息增加及毛利率有所下降等因素影响所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量呈现净流出状态，主要系报告期内营运资金增加所致；2017 年度，2016 年度经营活动产生的现金流量呈现净流出、流入状态，系业务量增、减致营运资金变化所致。

4、归属于上市公司股东的净资产：报告期比上年同期上升 1.90%，主要系利润增加所致；除利润的影响外，比 2016 年上升 6.62%，公司溢价收购盛世飞扬少数股东权益使归属于上市公司股东的净资产下降。

5、基本每股收益：报告期比上年度同期下降 59.68%，比 2016 年度下降 51.92%，主要系股本增加及净利润下降所致。

6、加权平均净资产收益率：报告期比上年同期下降了 2.31 个百分点，主要系报告期内利润同比下降所致；报告期比 2016 年下降 1.21 个百分点，主要系报告期比 2016 年度净资产增加，净利润减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	251,160,538.77	321,885,409.75	311,285,381.67	310,577,042.56
归属于上市公司股东的净利润	10,114,630.48	4,040,765.23	5,004,903.27	3,718,889.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,025,041.44	2,965,265.23	4,009,855.46	1,215,018.26
经营活动产生的现金流量净额	85,446,644.66	-61,758,928.80	41,913,420.52	-94,919,522.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-24,832.35	处置固定资产损失	1,332,679.00	-313,929.86
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,407,976.61		4,644,528.40	15,364,744.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				9,610,910.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,148.04	支付房租违约金等	-152,390.50	810,466.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-8,230,800.00
少数股东权益影响额				62,753.83
所得税影响额	-692,987.87		-695,106.18	-727,523.38
合计	4,664,008.35		5,129,710.72	16,576,621.05

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)、主要业务及经营模式

报告期内，公司主营业务为广告全案服务业务及广告媒介代理业务。

公司的广告全案服务的业务模式以客户和产品营销需求为核心，为客户提供市场研究、品牌管理、创意设计、视频制作、广告策略、广告执行、广告评估等全案营销服务，为客户提供传统的媒介执行业务之外的整合营销增值服务，并通过向客户收取创意策划制作费或者通过创意策划服务获得媒介代理服务增量获得盈利。报告期内，公司全案业务合作的主要媒介渠道为电视媒体和互联网媒体。

广告媒介代理业务主要指公司代理客户进行媒介购买和媒介执行的业务模式，具体分为广告独家代理业务和常规媒介代理业务两种：1、广告独家代理业务是指公司在拥有广告独家代理权的媒体（主要为电视媒体）为客户提供广告媒介代理业务。2、常规媒介代理业务是指公司在不拥有独家代理权的媒体为客户提供广告媒介代理的业务，公司常规媒介代理的媒介主要为电视媒体和互联网媒体。

(二)、行业情况说明

2018 年是中国广告市场调整与发展的一年，广告市场刊例花费继 2017 年止跌上涨后，2018 年广告花费的回升走势仍在延续，但增幅回落至 2.9%。其中传统媒体在经历去年的小幅增长之后，未能形成持续性回涨走势，下滑 1.5%。电视媒体在今年的广告花费增幅回降到 0.3%，仍旧处于弱势之中，这与电视媒体的观众收视分钟下滑，总体到达率下降有关。

电视媒体中，各级别频道的广告投放出现明显差异，央视和省级卫视的广告花费同比上涨，省级地面和省会城市频道的广告花费下滑明显。国企大品牌重点投放央视频道，年轻化品牌重点投放省级卫视频道，而商服型的品牌重点在省级地面频道投放广告。电视媒体所表现出的已不仅是广告客户结构的差异，其经营价值定位也已明显分化，电视的覆盖和媒介特性尽管面对中国的庞大市场在品牌背书方面的价值依旧显著，但央卫视主要体现在大平台品牌传播价值，而省级地面和省会城市频道则突显了生活服务+销售转化价值。

网络视频媒体和短视频媒体都在蓬勃发展中，天生拥有制造爆款剧集和综艺能力的网络视频媒体积聚人气，会员规模不断扩大，广告营销方式也借由多样丰富的内容和播出模式传播出去。用户红利仍在的短视频媒体集视频、社交、红人为一体，通过硬广投放、内容植入、内容定制、网红活动、账号运营以及整合营销等多种方式为广告主提供多样的服务。

从 2018 年的变化中，可以看出在未来，媒体间将形成价值分化，营销唯有整合才能占领中国大版图。各个媒体都有各自独有的特点和覆盖人群，整合媒体优势营销才能稳赢。（节选自《CTR：2018 年中国广告市场回顾》、《CTR：2018-2019 年中国广告市场回顾与展望》）

在前述背景下，公司继续转向内容营销、整合营销的经营发展策略模式，不断提高主营业务的市场竞争力和服务水平，积极拓展客户群体，增强客户粘性。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

1、人才资源优势

人力资源是广告营销公司最突出的软实力之一，公司拥有具备专业广告营销知识、丰富的营销经验、能快速进行认知迭代升级并对公司具有高忠诚度的人才团队。公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，已逐步构建且不断完善人才引进、培养、使用、激励的有效管理机制，不断引进市场高端人才，能够依靠自身经验和能力，洞察市场风向、深入品牌文化研究、有效利用多个行业第三方数据库等更为精准的抓住营销机会并挖掘利润增长点，为公司开辟更广阔的市场格局，丰富公司业务内容，加强核心竞争力。

2、 客户资源优势

通过多年来与国内品牌客户及国际 4A 公司客户的合作，公司掌握了丰富、稳定、多样的客户群体，同时专业和优质的服务质量也为公司赢得了较高的客户黏性，为公司的进一步发展和转型提供了有力的资源保障。

3、 全案服务能力

报告期内，公司坚持以企业品牌为营销传播的立足点，进一步整合全媒体广告资源（传统媒体+互联网媒体+生活圈媒体），从方案内容、媒介形式、传播渠道等多个方面，提供从市场研究、品牌管理、创意设计、视频制作到广告策略、广告执行、广告评估等方面的优质服务，意在为客户量身定制适合的传播方案。

4、 媒体资源整合能力

公司拥有广泛而深入的全媒体合作网络和全媒体资源整合能力。传统广告领域：十余年的深度合作使得公司与央视、省级（省级卫视及省级地面频道）、地市级的数百家媒体形成了稳定的合作关系，同时，公司能够根据客户需求，快速配合适合的平面、户外、广播及生活圈媒体资源。互联网新媒体领域：通过多年的积累，公司建立起覆盖视频媒体、门户媒体、搜索引擎、垂直媒体、电商平台等互联网数字媒体库，能够高效整合全媒体资源，为客户提供全方位的整合营销服务。

四、经营情况讨论与分析

国家统计局 2019 年 01 月 21 日公布的数据显示，2018 年中国国内生产总值（GDP）为 900,309.00 亿元，同比增长 6.6%，增速较上年回落 0.2 个百分点，创 28 年新低。（数据来源：国家统计局 2018 年度数据）2018 年由于实行供给侧结构性改革、消费升级等因素，宏观经济增速趋缓，下行压力加大，“三去一降”影响显著，用工成本不断提高，国内实体经济成本优势不再；国际局势复杂多变，世界经济不确定性增多，引起金融市场动荡，金融市场波动对企业资本成本造成压力，企业融资成本不断上升。

2018 年，行业发展方面，表现出以下特征：

一、碎片化生活方式加剧，国民关注力分散，宣传方式和平台更加短平化，内容成为了吸引消费者的最佳利器，品牌主对于内容的态度从跃跃欲试变成了争相追逐。

二、受整体市场环境影响，广告市场规模增速放缓，整体结构发生变化，营销方式不断更新，内容仍是核心，数字化精准营销方式优化成本效率，线上线下的整合营销成为未来趋势，数字营销和整合营销俨然成为广告行业未来的方向。

上述背景下，报告期内，公司积极调整发展战略和经营策略，谨慎防范经营风险，并努力寻求投资机会，重点推进了以下工作：

一、进一步优化业务结构，努力提升主营业务盈利能力。公司坚持以内容为核心，进一步推进全案业务服务，整合各业务端资源，为广告主提供市场调查、数据分析、品牌策划、宣传推广等系统的整合服务，力求在深度分析和品牌价值挖掘的基础上，达到更为精准地宣传的目的。

二、继续积极贯彻公司“大文娱”发展战略。持续加强内容营销相关的策划、执行等业务人才的培养，进一步吸收、引进行业专业人才，提高公司核心竞争力，为公司统筹规划整合营销业务不断提供新生力量。报告期内，为整合产业链资源，加强内容营销服务的深度和广度，提高上市公司的竞争力和盈利水平，增强公司与标的公司的协同性效应，公司签署了增资愚恒影业集团的意向书，意在通过增资，持有愚恒影业集团的 10%股份，进一步布局内容生产和营销版块。

三、积极寻找促进公司主业发展的投融资机遇。报告期内，公司与梅尔卡巴签署了联合投资协议，联合投资电视剧《推手》的制作和发行，并在投资期限届满时，以 15%/年的比率获得投资收益。为进一步拓宽公司融资渠道、优化融资结构，公司拟向合格投资者公开发行不超过 3 亿元公司债券，发布了公开发行债券的预案，为公司后续发展所需的现金流等业务需求做好准备。

2018 年度，公司实现营业收入 119,490.84 万元，较上年同期下降 3.30%；实现营业利润 2,849.88 万元，较上年同期下降了 47.02%；实现归属于上市公司股东净利润 2,287.92 万元，较上年同期下降了 44.86%，较好地完成了公司年度经营计划和目标。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,194,908,372.75 元，同比减少 3.30%，营业成本 1,094,186,300.08 元，同比增加 0.05%，综合毛利率同比下降了 3.07 个百分点。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 22,879,188.74 元，较去年同期下降 44.86%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 18,215,180.39 元，较去年同期下降 49.91%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,194,908,372.75	1,235,657,016.73	-3.30
营业成本	1,094,186,300.08	1,093,610,027.58	0.05
销售费用	11,235,363.61	13,913,535.62	-19.25
管理费用	59,561,015.66	66,417,582.17	-10.32
研发费用			
财务费用	-5,295,576.92	-5,554,449.13	-4.66
经营活动产生的现金流量净额	-29,318,386.38	-10,645,285.14	175.41
投资活动产生的现金流量净额	-77,448,677.17	-262,743,268.25	-70.52
筹资活动产生的现金流量净额	192,640,555.43	126,180,325.04	52.67
研发支出		5,013,854.08	-100.00

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 119,490.84 万元，同比下降 3.30%，营业成本 109,418.63 万元，同比上升 0.05%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告行业	1,194,908,372.75	1,094,186,300.08	8.43	-3.30	0.05	减少 3.07 个百分点
合计	1,194,908,372.75	1,094,186,300.08	8.43	-3.30	0.05	减少 3.07 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、全案服务	719,660,677.51	650,738,446.06	9.58	68.37	75.27	减少 3.56 个百分点
2、媒介代理	475,247,695.24	443,447,854.02	6.69	-41.20	-38.61	减少 3.94 个百分点
其中：自有媒体	-	-	-	-100.00	-100.00	减少 12.00 个百分点
常规代理	475,247,695.24	443,447,854.02	6.69	-38.39	-35.73	减少 3.87 个百分点
合计	1,194,908,372.75	1,094,186,300.08	8.43	-3.30	0.05	减少 3.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	851,353,143.36	767,922,257.10	9.80	-18.63	-17.03	减少 1.75 个百分点
华北	230,326,205.43	217,927,016.05	5.38	54.48%	64.15	减少 5.58 个百分点
中南	92,141,985.98	89,903,173.09	2.43	275.26	318.11	减少 0.00 个百分点
西南	14,808,100.96	13,236,839.70	10.61	76.85	77.71	减少 0.43 个百分点
东北	1,871,881.19	1,746,832.03	6.68	100.00%	100.00	增加 6.68 个百分点
西北	4,407,055.83	3,450,182.11	21.71	-39.74	-45.31	增加 7.97 个百分点
合计	1,194,908,372.75	1,094,186,300.08	8.43	-3.30	0.05	减少 3.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，全案服务业务营业收入同比增长 68.37%，主要为公司坚持以内容为核心，进一步推进全案业务服务，加大全案客户开发，整合各业务端资源，关注与优质全案客户的长期合作。

由于传统媒体市场，特别是二、三线媒体的竞争能力将持续下降，报告期内，公司主动取消了独家媒体代理业务。

报告期内，常规代理业务营业收入同比下降了 38.39%，主要系常规代理业务发展趋势下行，公司主动削减了常规代理业务，将更多的资源投入到以内容营销为核心的业务开发与服务。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
广告业	购买媒体资源	1,094,186,300.08	100.00	1,093,610,027.58	100.00	0.05	业务量基本持平
合计		1,094,186,300.08	100.00	1,093,610,027.58	100.00	0.05	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、自有媒体	购买媒体资源	-	-	32,395,757.08	2.96	-100.00	削减
2、常规代理	购买媒体资源	443,447,854.02	40.53	689,930,782.79	63.09	-35.73	业务量下降
3、全案业务	购买媒体资源	650,738,446.06	59.47	371,283,487.71	33.95	75.27	业务量上升
合计		1,094,186,300.08	100.00	1,093,610,027.58	100.00	0.05	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

成本主要为购买媒体资源成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 53,795.73 万元，占年度销售总额 45.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 68,122.40 万元，占年度采购总额 62.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,083.94 万元，占年度采购总额 2.82%。

其他说明
无

3. 费用

适用 不适用

销售费用同比下降 19.25%，主要系公司撤销了部分二、三线城市的分公司所致。

管理费用同比下降 10.32%，主要系撤销分公司导致管理费用减少所致。

财务费用同比增加 4.66%，主要系公司借款利息增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净流出 2,931.84 万元，主要系报告期内支付媒体款增加，营运资金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出 7,744.87 万元，主要系现金收购长影置业承接对应债务，支付投资项目款所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入 19,264.06 万元，主要系公司补充营运资金，增加了银行借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，计入“其他收益”项目的政府补贴 540.8 万元，占利润总额比例为 18.99%。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	156,452,097.27	12.25%	68,369,782.24	5.94%	128.83%	主要系报告期内,业务回款及融资增加所致
应收票据	10,618,490.75	0.83%	2,457,920.00	0.21%	332.01%	主要系报告期内,客户汇票结算增加所致
其他流动资产	38,381,010.74	3.00%	4,961,384.19	0.43%	673.59%	主要系报告期内,计入一年内将收回的项目投资款所致
长期待摊费用	1,043,193.88	0.08%	1,956,302.05	0.17%	-46.68%	主要系报告期内,装修费摊销所致
递延所得税资产	9,820,231.21	0.77%	5,625,491.31	0.49%	74.57%	主要系报告期内,计提的减值准备减少所致
短期借款	341,184,912.00	26.71%	129,991,906.00	11.29%	162.47%	主要系报告期内,银行借款增加所致
应付票据及应付账款	52,310,741.04	4.09%	133,187,876.40	11.56%	-60.72%	主要系报告期内,媒体款集中支付所致
预收款项	4,733,036.21	0.37%	20,039,582.41	1.74%	-76.38%	主要系报告期内,期初预收广告款转为当期收入所致
应交税费	4,500,266.94	0.35%	9,978,528.57	0.87%	-54.90%	主要系本期计提的税金减少所致
其他应付款	1,293,498.00	0.10%	583,547.51	0.05%	121.66%	主要系报告期内,租金等尚未支付所致
应付利息	465,633.54	0.04%	-	-	不适用	主要系报告期内,计提借款利息所致
股本	93,338,000.00	7.31%	66,670,000.00	5.79%	40.00%	主要系报告期内,资本公积转增股本所致

少数股东权益	1,164,240.05	0.09%	1,996,054.52	0.17%	-41.67%	主要系报告期内,控股子公司亏损所致
--------	--------------	-------	--------------	-------	---------	-------------------

其他说明

上述列示为重要且同期变化超过 30%的资产及负债类项目。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体请详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”部分与“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的“(一) 行业格局和趋势”部分。

出版传媒行业经营性信息分析**1. 主要业务板块概况**

适用 不适用

报告期内,公司主营业务属于广告业,主营业务模式分为广告全案服务及广告媒介代理业务两类。

报告期内,公司实现营业收入 119,490.84 万元,同比下降 3.30%,营业成本 109,418.63 万元,同比上升 0.05%。

适用 不适用

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

教材教辅出版业务

适用 不适用

一般图书出版业务

适用 不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

一般图书发行业务

适用 不适用

销售网点相关情况

适用 不适用

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

广告业务

适用 不适用

主要报刊情况

报刊出版发行的收入和成本构成

报告期内，公司主营业务属于广告业，主要业务模式分为广告全案服务及广告媒介代理业务两类。

1、全案服务业务

(1)、报告期内，公司全案业务实现营业收入 719,660,677.51 元，同比增长 68.37%；营业成本为 650,738,446.06 元，同比下降 75.27%；平均毛利率为 9.58%。

(2)、结算政策：按合同约定结算。

2、常规媒介代理业务

(1)、报告期内，公司常规媒介代理业务实现营业收入 475,247,695.24 元，同比下降 38.39%；营业成本为 443,447,854.02 元，同比下降 35.73%；平均毛利率为 6.69%。

(2)、常规媒介代理业务按客户广告播出计划签署，平均代理期限为一年以上。

(3)、媒体结算政策：公司根据客户需求下单购买相应的广告时段，逐单据实按照每笔广告订单发生金额与媒体进行结算。

(4). 其他业务

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司与关联方梅尔卡巴联合投资电视剧《推手》的制作和发行，投资金额不超过人民币 2,800 万元，投资期限为 1 年，按 15%年化利率获取固定投资收益。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

在保证公司能获得稳定可期的投资回报的前提下，公司以投资影视项目的方式成为影视项目的联合摄制方，并以联合摄制方和招商方的双重身份进行项目的内容营销，并获取稳定的项目投资收益。具体情况如下：

1、交易概述

报告期内，公司与关联方梅尔卡巴联合投资电视剧《推手》的制作和发行，项目投资金额不超过人民币 2,800 万元，投资期限为 1 年，按 15%年化利率获取固定投资收益。

2、审议程序

本次联合投资的交易对手梅尔卡巴的控股股东愚恒影业集团为公司控股股东段佩璋先生间接控制的企业，公司本次与梅尔卡巴签署《电视连续剧〈推手〉联合投资合作协议》构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次投资经公司第四届董事会第八次会议审议通过，独立董事发表了事前认可意见和独立意见，关联董事回避了表决。

3、实施进展

截至 2019 年 3 月 15 日，相关投资款项以及投资收益都已收回。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	权益比例	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	100.00%	12,939.97	9,910.08	12,266.95	511.22
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	100.00%	27,815.46	17,455.55	62,955.76	6,090.17

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

报告期内，行业发展呈现以下特征：

- 1、广告业、互联网广告增速放缓。根据 CTR 发布的数据，2018 年中国广告市场增长 0.6%，但传统广告市场下降 1.5%，电视广告刊例收入同比下降 0.3%，广告时长减少 8.1%。互联网广告头部媒体流量巨大，话语权提升，受上游媒体端的利润挤压，当前行业毛利率在持续下滑。（资料来源：CTR 媒介动量）
- 2、行业竞争加剧。广告行业正在经历全球性的变化，全球整体广告代理收入增速放缓，在移动互联网和大数据技术的推动下，广告营销也走进了一个全新的商业模式时代。去乙方化，去中心化，代替传统广告代理商，广告代理模式在悄然发生转变，广告主追求更为灵活的广告代理配置。在宏观经济方面，受到 2018 年国内外政治经济情况的影响，我国经济面临下行压力，2018 年 GDP 增速下滑至 6.6%。广告行业营业额与 GDP、商品、服务消费高度相关，商品和服务两大消费的增速也都在放缓，影响了广告主预算的增长，营销公司之间的竞争也愈发激烈。（部分内容引自：华泰证券《传媒行业 2018 年业绩快报复盘》、天风证券《2019 年度策略》）
- 3、内容营销要求企业能生产和利用内外部价值内容，吸引特定受众主动关注。在信息化社会的催化和影响下，有效触达消费者显得越来越重要。内容

营销强调激发顾客的交互和参与，信息更易被消费者主动接受、搜索和传播。根据 CTR《2018 年广告主调查报告》显示，有过植入合作经历的广告主比例大致有 65%-70%，近年来广告主普遍认为优质内容是聚合消费者的有效手段，内容营销是突围产品同质化的利器。

- 4、营销方式呈现多样化、个性化。一方面，底层技术的不断发展，带动了媒介资源形式的变化，另一方面，随着“互联网+”的广泛应用，消费者注意力在不断被稀释，接触媒体的时间越来越呈现碎片化趋势，这也在一定程度上改变了广告的传播方式。市场进一步细分化和个性化是未来市场发展的趋势之一，数据化服务引导精准投放，通过精准地获悉每一位消费者的需求，进行分析从而对市场营销方案进行合理调整，及时地将个性化产品服务精准地反馈，优化营销效果。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“大文娱”是文娱产业内容开发方式创新和产业链持续整合的新趋势，是公司进入数字化时代面向未来发展非常重要的战略选择。

根据 2018 年政府工作报告，过去五年，中国文化产业年均增速超过 13%，几乎是 GDP 年均增速的两倍。随着文娱消费需求崛起，国家“十三五”规划指出，“到 2020 年，文化产业将成为国民经济支柱性产业”。

供给端文娱产业与新技术结合的行业应用与内容创新仍将不断涌现，需求端消费者消费能力在提高，消费者的消费习惯以及审美趣味的改变也在成为文娱产业创新的动力。文娱行业在过去几年一直保持着较快的增长势头，行业不断创新，公司将继续深化落实“大文娱战略”，追踪文娱产业创新与变革，面向未来的内容创新以及客户服务体验的升级。借由强势内容为驱动，因地制宜地为广告主提供精准、优质的个性化营销服务，探索多元化产品，积极开拓市场新领域。

公司围绕内容营销业务核心竞争力，聚合媒介和内容两大优势，加强人才团队建设，推进“大文娱”平台生态系统稳固发展，整合全产业链资源，构建“大文娱”传媒集团。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

- 1、大力培养、引进各类专业人才，提升公司管理层次和制度化水平。瞬息变化的互联网时代要求团队保持敏锐的嗅觉，同时迅速准确地做出反应，为此公司在加强凝聚力的基础上，积极培养专业人才，关心员工成长，开发员工潜能，不断引入新鲜血液，保持团队的活力。
- 2、继续拓展新媒体、全案业务，充分以媒介核心战略资源为依托，聚集人才、资本、数据等基础战略资源，持续发展公司核心竞争力。结合数据化分

析服务，不断优化投放策略，探索创新，加强新环境下所需的专业服务能力。

- 3、深耕内容营销领域，进行稳健的转型适应性调整。公司将通过增资愚恒影业集团，进一步布局内容产业版块，打通泛娱乐产业链关键节点，后续将全方位多层次地结合营销与内容业务，拉动盈利水平。
- 4、合法、规范运作，以适当、合理的方式持续回报投资者。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧风险

目前我国广告业市场除了国际 4A 公司和本土上市的广告公司之外，还有大量的中小型广告公司及具有一定规模的本土综合型广告公司参与竞争。随着新媒体广告产业链的拓宽和延展，大量拥有大数据应用和数字营销能力以及内容生产能力的新兴广告营销公司继续发展。随着广告主预算的调整、优势媒体议价能力的提升等，广告营销类公司的盈利能力将出现分化，公司面临着行业市场竞争持续加剧的风险。

2、客户相对集中风险

报告期内，公司来源于前五大客户的收入占公司营业收入总额的比例约五成。如果主要客户的广告投放量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

3、经营性现金流不足的风险

广告媒介代理业务行业惯例为：媒体一般要求播前付款，对于优质客户，营销公司一般给予一定信用账期；同时广告独家代理业务及客户招标等需要支付给媒体和客户保证金，导致公司存在一定资金占用压力。

4、税收政策风险

报告期内，公司全资子公司“新疆逸海电广传媒文化发展有限公司”、“石河子盛世飞扬新媒体有限公司”、孙公司“西藏竞成文化传播有限责任公司”根据西部大开发相关政策享有相应的税收政策。若未来该等政策无法持续实施，则将对公司的利润水平产生一定程度的不利影响。

5、重组标的资产抵押风险

报告期内，公司实施了对长影置业 60%股权和长影娱乐 40%股权的重大资产购买（两家公司的股权交割工商变更已分别于 2018 年 2 月 5 日和 2 月 6 日办理完毕），但由于 2018 年 5 月，上市公司在资料交接过程中发现交易对手方在上市公司毫不知情且未经上市公司任何授权的情况下将海南“环球 100”主题乐园“荷兰村”项目在建工程及其占有范围内的土地使用权进行了抵押。公司于 2018 年 9 月 26 日及时进行了公告披露并陆续披露了相关进展公告，积极推进该重大事项解决方案的后续进行。综上所述，重组标的资产抵押解决情况存在一定风险。

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第三节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关法规的规定，公司在《公司章程》中明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，以充分保护股东特别是中小投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议执行。报告期内，公司普通股股利政策未发生调整。

报告期内，公司第四届董事会第九次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配方案》，决议：“以公司 2017 年年末总股本为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股。”前述利润分配方案已于 2018 年 7 月 6 日实施完毕。

2019 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《2018 年度利润分配方案》，公司根据未来发展规划需求，同时结合公司经营及现金流量情况，拟定 2018 年度利润分配方案为不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	22,879,188.74	0
2017 年	0	1.00	4	6,667,000.00	41,491,672.14	16.07
2016 年	0	0.55	0	3,666,850.00	34,871,262.05	10.52

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司根据未来发展规划需求，同时结合公司经营及现金流量情况，拟定 2018 年度利润分配方案为不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。	考虑公司目前经营发展的实际状况，为保障公司中长期发展战略健康、可持续发展，公司 2018 年度未分配利润累积滚存至下一年度，为公司的正常生产经营提供资金保障。未来公司仍将在努力提升经营业绩的基础上积极回报投资者。

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履	如未能及

					限	履行	行应说明未完成履行的具体原因	时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司及上市公司董事、监事、高级管理人员	1、承诺人为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、承诺人向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如本次交易因涉嫌承诺人所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺人将不转让在龙韵股份拥有权益的股份（如有），并于收到立案调查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交龙韵股份董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。5、承诺人承诺，如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
	其他	上市公司及上市公司董事、监事、高级管理人员	1、截至本承诺出具之日，承诺人不存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为；2、截至本承诺出具之日，承诺人最近三十六个月内未受到过中国证监会的行政处罚（与证券市场明显无关的除外），最近十二个月	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无

	员	内未受到过证券交易所公开谴责；3、截至本承诺出具之日，承诺人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。						
其他	上市公司及上市公司董事、监事、高级管理人员	1、承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。2、除本次交易的相关约定外，承诺人与本次交易的上述交易对方及其关联方之间不存在关联关系、一致行动关系或其他利益安排。3、除本次交易的相关约定外，承诺人与本次交易的上述交易对方及其关联方之间在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系及协议安排。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无	
其他	上市公司董事、高级管理人员	1、承诺人不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无	
其他	上市公司实际控制人段佩璋、方小琴	承诺人确认本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让承诺人在龙韵股份拥有权益的股份。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无	
其他	上市公司实际控制人段佩璋、方小琴	1、承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将采取措施尽量避免与龙韵股份及其下属公司、企业发生或者其他经济组织关联交易。2、对于无法避免的关联交易，承诺人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。3、承诺人保证不会通过关联交易损害龙韵股份及其下属公司、企业或者其他经济组织以及龙韵股份其他股东的合法权益。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无	

其他	上市公司实际控制人段佩璋、方小琴	保证龙韵股份的人员、资产、财务、机构、业务独立；保证在其他方面与龙韵股份及其关联企业保持独立；承诺人将充分发挥作为上市公司实际控制人的积极作用，协助上市公司进一步加强和完善上市公司的治理机构。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	上市公司实际控制人段佩璋、方小琴	1、承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与本次交易的交易对方不存在关联关系、一致行动关系或其他利益安排。2、除本次交易的约定外，承诺人与本次交易的交易对方及其关联方之间在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系及协议安排。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓	1、德汇联拓为本次重组事宜所提供的文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等）的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章皆为真实的，该等文件的签署人经合法授权并有效签署该文件；所提供的信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次重组期间，德汇联拓将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向龙韵股份披露有关信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如因德汇联拓提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给龙韵股份或投资者造成损失的，德汇联拓将依法承担赔偿责任；如因德汇联拓提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，德汇联拓将暂停转让在龙韵股份拥有权益的股份。如调查结论发现本公司确存在违法违规情节的，则德汇联拓承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇	1、德汇联拓已经依法履行对长影置业的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响长影置业合	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无

		联拓	法存续的情况。2、德汇联拓持有的长影置业的股权为实际合法拥有，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。					
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓		德汇联拓不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓		1、德汇联拓不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。2、德汇联拓不存在任何依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与本次重大资产重组的情形。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓		1、德汇联拓承诺，龙韵股份本次重组预案或草案披露前，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与龙韵股份之间未发生重大关联交易。2、龙韵股份本次重组实施完成后且德汇联拓在作为长影置业的股东期间，德汇联拓及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与龙韵股份、长影置业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，德汇联拓及德汇联拓控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害龙韵股份及其他股东的合法权益。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓		德汇联拓及现任董事、监事、高级管理人员或主要负责人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。	2017年10月17日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对		1、承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。2、除本次交易的约定外，承	2017年12月12日作出，	否	是	无	无

	手之一德汇联拓德汇联拓的实际权益持有人 ——吴宝东、卢香兰、林巍、马志军	诺人与龙韵股份及其关联方之间不存在关联关系、一致行动关系或其他利益安排。3、除本次交易的约定外，承诺人与龙韵股份及其关联方之间在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系及协议安排。4、除本次交易的约定外，承诺人与长影集团及其关联方之间不存在关联关系、一致行动关系或其他利益安排。5、除本次交易的约定外，承诺人与长影集团及其关联方之间在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系及协议安排。6、承诺人持有或控制的长影置业的股权，系以自有资金真实出资所形成，不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排代他人持有的情形。	长期有效				
其他	重大资产重组的交易对手之一德汇联拓德汇联拓的实际权益持有人 ——吴宝东、卢香兰、林巍、马志军	1、龙韵股份本次重组草案披露前，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与龙韵股份之间未发生重大关联交易。2、龙韵股份本次交易实施完成后，且德汇联拓在作为长影置业的股东期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与龙韵股份、长影置业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害龙韵股份及其他股东的合法权益。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影集团	1、承诺人已经依法履行对长影置业的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响长影置业合法存续的情况。2、承诺人持有的长影置业的股权为本公司实际合法拥有，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重	1、承诺人为本次重组事宜所提供的文件资料（包括但不限	2017年12月	否	是	无	无

		组的交易对手之一长影集团	于原始书面材料、副本材料或访谈记录等)的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章皆为真实的,该等文件的签署人经合法授权并有效签署该文件;所提供的信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次重组期间,承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定,及时向龙韵股份披露有关信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如因承诺人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给龙韵股份或投资者造成损失的,承诺人将依法承担赔偿责任;如因承诺人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,承诺人将暂停转让在龙韵股份拥有权益的股份(如有)。如调查结论发现承诺人确存在违法违规情节的,则本公司承诺锁定股份(如有)自愿用于相关投资者赔偿安排。	12日作出,长期有效				
其他	重大资产重组的交易对手之一长影集团	承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。		2017年12月12日作出,长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影集团	1、承诺人不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。2、承诺人不存在任何依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与本次重大资产重组的情形。		2017年12月12日作出,长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影集团	1、承诺龙韵股份本次重组预案或草案披露前,承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与龙韵股份之间未发生重大关联交易。2、龙韵股份本次交易实施完成后且承诺人在作为长影置业的股东期间,承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与龙韵股		2017年12月12日作出,长期有效	否	是	无	无

			份、长影置业及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害龙韵股份及其他股东的合法权益。					
其他	重大资产重组的交易对手之一长影集团	承诺人及现任董事、监事、高级管理人员或主要负责人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无	
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化	1、承诺人已经依法履行对长影娱乐的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响长影娱乐合法存续的情况。2、承诺人持有的长影娱乐的股权为本公司实际合法拥有，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无	
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化	1、承诺人为本次重组事宜所提供的文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等）的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章皆为真实的，该等文件的签署人经合法授权并有效签署该文件；所提供的信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次重组期间，承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时向龙韵股份披露有关信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如因承诺人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无	

			龙韵股份或投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；如因承诺人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让在龙韵股份拥有权益的股份（如有）。如调查结论发现本公司确存在违法违规情节的，则本公司承诺锁定股份（如有）自愿用于相关投资者赔偿安排。					
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化		承诺不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化		1、承诺不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。2、承诺不存在任何依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与本次重大资产重组的情形。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化		1、承诺龙韵股份本次重组预案或草案披露前，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与龙韵股份之间未发生重大关联交易。2、龙韵股份本次交易实施完成后且承诺人在作为长影娱乐的股东期间，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与龙韵股份、长影娱乐及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害龙韵股份及其他股东的合法权益。	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无
其他	重大资产重组的交易对手之一长影海南文化		承诺人及现任董事、监事、高级管理人员或主要负责人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监	2017年12月12日作出，长期有效	否	是	无	无

			会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。					
	其他	重大资产重组的交易对手之一杨如松	1、承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。2、除本次交易的约定外，承诺人与龙韵股份及其关联方之间不存在一致行动关系或其他利益安排。3、除本次交易的约定外，承诺人与龙韵股份及其关联方之间在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系及协议安排。4、承诺人持有或控制的长影娱乐的股权，系以自有资金真实出资所形成，不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排他人持有的情形。	2017年11月22日作出，长期有效	否	是	无	无
	其他	重大资产重组的交易对手之一杨如松	1、龙韵股份本次重组草案披露前，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与龙韵股份之间未发生重大关联交易。2、龙韵股份本次重组草案披露后，且承诺人在作为长影娱乐的股东期间，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与龙韵股份、长影娱乐及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害龙韵股份及其他股东的合法权益。	2017年11月22日作出，长期有效	否	是	无	无
	其他	上市公司董事、监事、高级管理人员	1、自上市公司本次重组复牌之日起至实施完毕期间，本人无减持上市公司股份的计划。2、自本承诺签署之日起对本人具有法律约束力，若因本人违反本承诺而导致上市公司受到损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。	2017年11月8日-2018年2月6日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	段佩璋	自上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的25%，在离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出	2015年3月24日-2018年3月23日	是	是	无	无

			售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。					
股份限售	方小琴	自上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%，在离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。	2015 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日	是	是	无		
解决同业竞争	段佩璋、方小琴	1、在本承诺函签署日，未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，本人与股份公司及其下属子公司不存在同业竞争。2、自本承诺函签署日起，本人将不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能 构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份	长期有效	否	是	无	无	

			公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。3、自承诺函签署日起,如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人保证不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。4、在本人与股份公司存在关联关系期间,本承诺函为有效承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。					
其他	段佩璋、方小琴	1、若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票,股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价;减持量第一年不超过上市时持有公司股票数量的10%,第二年不超过上市时持有公司股票数量的20%。2、减持公司股票时将在减持前3个交易日予以公告。3、减持方式包括竞价交易和大宗交易。4、若违反其所作出的关于股份减持的承诺,减持股份所得收益将归公司所有(所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有)。	2015年3月24日-2020年3月23日	是	是	无	无	
其他	公开发行前持股5%以上股东许龙、段智瑞、胡来菊、钱业银及上海领锐创业投资有限公司	1、若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票,两年内累计减持数量可能达到上市时持有的公司股票数量的100%。2、减持公司股票时将在减持前3个交易日予以公告。3、减持方式包括竞价交易和大宗交易。4、若违反其所作出的关于股份减持的承诺,减持股份所得收益将归公司所有(所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有)。	长期有效	否	是	无	无	
其他	董事(独立董事除外)、高级管理人员	公司上市后三年内,若公司股价连续20个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同),在符合相关法律法规、中国证监会和上	2015年3月24日-2018年3月23日	是	是	无	无	

			海证券交易所的相关规定及其他规范性法律文件的前提下，董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺增持公司股份，在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式增持不低于增持前公司股本总额的 0.5%、不超过增持前公司股本总额的 1%的股份，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；					
其他	公司上市后三年内新聘任的董事（独立董事除外）和高级管理人员	公司上市后三年内，若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同），在符合相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定及其他规范性法律文件的前提下，公司上市后三年内新聘任的董事（独立董事除外）和高级管理人员在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式个人增持不低于 1 万股公司股份（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述增持股份数量将进行相应调整），且在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。	2015 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日	是	是	无	无	
其他	法人股东上海台勇贸易有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上海台勇股权，也不由上海台勇回购该部分股权。	2015 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日	是	是	无	无	
其他	通过上海台勇间接持有本公司股份的所有股东	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上海台勇股权，也不由上海台勇回购该部分股权。	2015 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日	是	是	无	无	
其他	通过上海台勇间接持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员	在前述期限届满后，本人在任职期间每年转让的上海台勇股权不超过本人所持有的上海台勇股本总额的 25%，在离职后半年内，不转让所持有的上海台勇股权。离任六个月后的十二个月内转让所持上海台勇股权数量占本人所持有的上海台勇股权数量的比例不超过 50%。作为通过上海台勇间接持有本公司股份的董事和高级管理人员同时承诺，本人在锁定期满后两年内减持上海台勇股份的，减持时发行人股票价格	长期有效	否	是	无	无	

			不低于其首次公开发行股票的发价价格，发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价价，本人持有上海台勇的股份的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。					
其他承诺	股份限售	段佩璋、方小琴	出于对公司发展前景的信心和内在价值的认可，对各自持有的公司股份锁定期自愿延长至 2019 年 5 月 28 日，自愿锁定的股份包括截至承诺出具日持有的公司股份和在后续增持计划期间增持的公司股份。	2018 年 2 月 6 日-2019 年 5 月 28 日	是	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

收购盛世飞扬 49%股权形成的业绩承诺

2016 年，公司收购了自然人庄静娜持有的盛世飞扬 49%股权，庄静娜承诺 2018 年盛世飞扬至少实现净利润 6,040 万元。经审计，盛世飞扬 2018 年度实际实现归属于母公司的净利润 6,090.17 万元，业绩承诺完成。中准会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了《上海龙韵传媒集团股份有限公司关于石河子盛世飞扬新媒体有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》（中准专字[2019]2008 号）。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

六、公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整，调整内容主要包括：

- (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
- (2) 原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- (3) 原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- (4) 原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
- (6) 原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- (7) 原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；
- (8) 新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

目；

- (9) 在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

(10) 公司根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行调整；

(11) 公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司执行上述政策的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目	经公司董事会批准	列示应收票据及应收账款金额 382,279,651.10 元
(2) 原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目	经公司董事会批准	列示其他应收款金额 12,824,067.74 元
(3) 原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(4) 原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目	经公司董事会批准	列示应付票据及应付账款金额 52,310,741.04 元
(6) 原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目	经公司董事会批准	列示其他应付款金额 1,293,498.00 元
(7) 原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(8) 新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(9) 在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目	经公司董事会批准	列示利息费用金额 12,351,084.11 元，列示利息收入金额 2,102,229.66 元
(10) 公司根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行调整	经公司董事会批准	计入其他收益本年金额 5,407,976.61 元，计入其他收益上年金额 4,644,528.40 元
(11) 公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	经公司董事会批准	列示政府补助作为经营活动产生的现金流量金额 5,407,976.61 元

2、会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

(一) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问	华金证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

八、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

九、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十三、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第一期员工持股计划实施完毕	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-05-19/603729_20180519_3.pdf

为了进一步完善公司激励体制、充分调动员工的积极性和创造性、增强公司凝聚力，公司于2016年开始实施第一期员工持股计划，本次员工持股计划设立后委托国联安基金管理有限公司成立国联安-龙韵1号资产管理计划进行管理，国联安-龙韵1号资产管理计划份额上限为9,878.5万份，每份1.00元，按照1.5:1设立优先级份额和进取级份额，本员工持股计划筹集资金全额认购进取级份额。本次员工持股计划已于2016年12月1日完成公司股票的购买，并按照规定予以锁定，锁定期已于2017年12月2日届满。截至2018年5月17日，“国联安-龙韵1号资产管理计划”持有的1,271,086股公司股票已全部售出，占公司总股本的比例为1.91%。根据公司员工持股计划有关规定，公司员工持股计划实施完毕并终止。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
发生日常关联交易	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-04/603729_20180104_1.pdf
预计2018年度日常关联交易	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-04/603729_20180104_1.pdf

ent/c/2018-01-19/603729_20180119_1. pdf

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于签署对外投资意向性协议暨关联交易	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-02-06/603729_20180206_5.pdf

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于签署联合投资合作协议暨关联交易	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-03-16/603729_20180316_2.pdf

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十六、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						60,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						60,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						60,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.88							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	上市公司为全资子公司新疆逸海和盛世飞扬提供的担保额度分别不超过3,000万元，合计不超过6,000万元，期限为一年。
--------	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十七、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

参见第九节 财务报告 十六、其他重要事项

十八、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

一、不断健全公司法人治理结构和内控建设，完善投资者保障机制

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的规定，积极主动建立、修订各项制度，加强内控体系和约束机制建设，不断完善公司法人治理结构，规范三会运作，以科学有效的职责分工和制衡机制保障投资者、特别是中小投资者的合法权益。高度重视信息披露工作，严格履行信息披露义务，通过股东大会、投资者来电接听、上证E互动、网站留言板等多途径与公众股东开展对话和沟通，建立健康有效的投资者互动通道，不断提高公司治理的运行质量。重视股东回报，依照章程积极实践现金分红政策。积极履行上市公司对投资者应尽的社会责任。

二、高度重视员工的利益和福祉，积极践行企业对员工的责任

高度重视员工的利益和福祉，依照《劳动合同法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。公司倡导工会积极开展工作，举办多种形式的职工活动，关心爱护职工，维护职工利益。同时以人为本，重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制，树立健康向上团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。积极践行企业对员工的责任。

三、坚持“资本市场·诚信为本·诚信经营·规范运作”的企业理念

积极参与推进资本市场诚信建设，优化市场诚信环境，夯实资本市场稳定发展的诚信基础，引导公司董事、监事、高级管理人员及员工充分认识诚信建设工作是促进资本市场健康发展的重要举措，倡导投资者诚信投资，诚信交易，营造诚信建设氛围，沉淀诚信建设成果，共同促进资本市场的规范发展。

四、严格遵守广告法，共创健康广告环境

在大众传播时代，广告作为一种信息传播方式，已经成为社会风尚和意识形态的重要表达方式，广告的内容、表现形式和刊载平台都传递出社会的审美趣味和志趣指向。公司作为广告营销产业链上的核心环节，一直严格遵守广告法和相关规定，积极倡导和督促合作媒体及服务客户，并充分发挥专业创意水准，共同努力，建设健康、净化、诚信、向上的广告环境，实现广告公司应尽的社会责任。

五、积极参与社会公益事业

公司始终坚持发展源自社会、发展归于社会的理念，时刻不忘回馈社会，为社会公益与慈善做出自己的贡献。在力所能及的范围内，积极参加各项慈善和社会公益活动。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十九、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第四节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）

			股					
一、有限售条件股份	30,570,000.00			12,228,000.00	-42,798,000.00	-30,570,000.00	0	0
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	30,570,000.00			12,228,000.00	-42,798,000.00	-30,570,000.00	0	0
其中：境内非国有法人持股	2,400,000.00			960,000.00	-3,360,000.00	-2,400,000.00	0	0
境内自然人持股	28,170,000.00			11,268,000.00	-39,438,000.00	-28,170,000.00	0	0
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	36,100,000.00			14,440,000.00	42,798,000.00	57,238,000.00	93,338,000.00	100
1、人民币普通股	36,100,000.00			14,440,000.00	42,798,000.00	57,238,000.00	93,338,000.00	100
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、普通股股份总数	66,670,000.00			26,668,000.00	0	26,668,000.00	93,338,000.00	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2017 年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 66,670,000 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 6,667,000 元，转增 26,668,000 股，本次分配后总股本为 93,338,000 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

段佩璋	21,390,000	21,390,000	0	0	首发限售	2018-03-26
方小琴	6,780,000	6,780,000	0	0	首发限售	2018-03-26
上海台勇 贸易有限 公司	2,400,000	2,400,000	0	0	首发限售	2018-03-26
合计	30,570,000	30,570,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司 2017 年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 66,670,000 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 6,667,000 元，转增 26,668,000 股，本次分配后总股本为 93,338,000 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,358
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,185
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
段佩璋	+8,769,800	30,694,300	32.89	0	质押	15,340,000	境内自然人
方小琴	+2,712,000	9,492,000	10.17	0	质押	9,492,000	境内自然人
段智瑞	+1,116,000	3,906,000	4.18	0	无	0	境内自然人
上海台勇贸易有限公司	+960,000	3,360,000	3.60	0	无	0	境内非国有 法人
许龙	+880,320	3,081,120	3.30	0	无	0	境内自然人
刘建奇	+922,833	922,833	0.99	0	无	0	境内自然人

中国建设银行股份有限公司——博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	+911,281	911,281	0.98	0	无	0	未知
厦门国际信托有限公司——卧龙一期证券投资分级受益权集合资金信托	+580,051	698,051	0.75	0	无	0	未知
汪十友	+168,906	591,172	0.63	0	无	0	境内自然人
王军红	-395,000	579,000	0.62	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
段佩璋	30,694,300	人民币普通股	30,694,300
方小琴	9,492,000	人民币普通股	9,492,000
段智瑞	3,906,000	人民币普通股	3,906,000
上海台勇贸易有限公司	3,360,000	人民币普通股	3,360,000
许龙	3,081,120	人民币普通股	3,081,120
刘建奇	922,833	人民币普通股	922,833
中国建设银行股份有限公司——博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	911,281	人民币普通股	911,281
厦门国际信托有限公司——卧龙一期证券投资分级受益权集合资金信托	698,051	人民币普通股	698,051
汪十友	591,172	人民币普通股	591,172
王军红	579,000	人民币普通股	579,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	段佩璋与上海台勇的控股股东段佩锋系兄弟关系，段佩璋、方小琴系夫妻关系，段佩璋与许龙系叔嫂关系，与段智瑞系叔侄关系，许龙与段智瑞系母子关系；除上述情况之外，本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	段佩璋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	段佩璋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	方小琴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司全资子公司鸿图大洋法定代表人、执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

具体内容详见本报告第五节重要事项“二、承诺事项履行情况（一）”。

第五节 优先股相关情况

适用 不适用

第六节 公司债券相关情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
段佩璋	董事	男	47	2008-10-9	2020-11-07	21,924,500	30,694,300	8,769,800	资本公积金转增股本	44.23	否
余亦坤	董事长、总经理	男	33	2015-05-21	2020-11-07	0	0	0	无	92.14	否
张霞	董事、副总经理	女	36	2008-10-9	2020-11-07	20,000	28,000	8,000	资本公积金转增股本	53.49	否
娄贺统	独立董事	男	57	2014-11-08	2020-11-07	0	0	0	无	7.00	否
程爵浩	独立董事	男	48	2017-11-08	2020-11-07	0	0	0	无	7.00	否
李建华	监事会主席	男	44	2008-10-09	2020-11-07	20,000	28,000	8,000	资本公积金转增股本	28.76	否
刘莹	监事	女	36	2008-10-09	2020-11-07	30,000	42,000	12,000	资本公积金转增股本	-	是
杨丽君	职工代表监事	女	36	2013-8-15	2020-11-07	15,000	21,000	6,000	资本公积金转增股	25.16	否

									本		
方晓忠	执行总裁	男	50	2018-04-23	2020-11-07	0	0	0	无	17.94	是
何奕番	副总经理	女	39	2008-10-9	2020-11-07	25,000	35,000	10,000	资本公积 金转增股 本	53.76	否
钟振鸿	副总经理	女	37	2008-10-9	2020-11-07	5,000	7,000	2,000	资本公积 金转增股 本	26.05	否
王志强	副总裁	男	47	2016-03-25	2020-11-07	0	0	0	无	40.56	否
王震宇	副总裁	男	39	2015-12-30	2018-12-11	0	0	0	无	37.08	否
陶珏竹	董事会秘书	女	34	2015-12-30	2019-02-12	0	0	0	无	18.98	否
合计	/	/	/	/	/	22,039,500	30,855,300	8,815,800	资本公积 金转增股 本	452.15	/

注：刘莹、李建华、杨丽君、何奕番、钟振鸿、张霞所持有的股份为通过公司法人股东上海台勇贸易有限公司间接持有。
刘莹为上海台勇贸易有限公司法定代表人、执行董事，在上海台勇贸易有限公司领薪。

姓名	主要工作经历
段佩璋	现任公司董事，公司控股股东、实际控制人。公司第一、二、三、四届董事会董事。
余亦坤	现任公司董事长、总经理，公司第二、三、四届董事会董事。公司和广州分公司总经理、负责人。
娄贺统	现任公司董事，公司第三、四届董事会独立董事，历任复旦大学管理学院助教、讲师、副教授。现任苏州纽威阀门股份有限公司（603699）独立董事、无锡药明康德新药开发股份有限公司（603259）独立董事、山东华鲁恒升化工股份有限公司（600426）独立董事、中国恒石基业有限公司（港交所上市）独立董事。复旦大学管理学院会计系副教授、复旦会计专业硕士项目执行主任。
程爵浩	现任公司董事，公司第四届董事会独立董事，历任上海海事大学管理学院管理系系主任助理、经济管理学院工商管理系副主任；现任江龙船艇科技股份有限公司（300589）独立董事、上海荟邮网络科技有限公司监事、上海国际航运研究中心邮轮经济研究所副所长、中国交通运输协会邮轮游艇分会副秘书长、上海海事大学副教授。
张霞	现任公司董事、副总经理。兼任公司控股子公司四川竞成法定代表人、执行董事。兼任公司孙公司西藏竞成法定代表人、执行董事。
李建华	现任公司监事会主席。公司第一、二、三、四届监事会主席。
杨丽君	现任公司职工代表监事。公司第二、三、四届监事会监事。
刘莹	现任公司监事。公司第一、二、三、四届监事会监事。公司法人股东上海台勇贸易有限公司法定代表人、执行董事。

方晓忠	现任公司执行总裁，兼任长影置业董事长、长影娱乐副董事长。
何奕番	现任公司副总经理。
王志强	现任公司副总裁。
钟振鸿	现任公司副总经理。
王震宇	离任公司副总裁。
陶珏竹	离任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘莹	上海台勇贸易有限公司	法定代表人、执行董事	2009-8-10	
在股东单位任职情况的说明	刘莹女士除在本公司担任监事、上海台勇贸易有限公司担任法定代表人和执行董事之外，不存在在其他股东单位任职或兼职的情况。			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
方晓忠	长影（海南）置业有限公司	董事长	2018年2月5日	
方晓忠	长影（海南）娱乐有限公司	副董事长	2018年2月6日	
张霞	四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	法定代表人、执行董事	2013年12月18日	
张霞	西藏竞成文化传播有限责任公司	法定代表人、执行董事	2015年12月9日	

娄贺统	复旦大学管理学院	会计系副教授、会计专业硕士项目执行主任	2009 年	
娄贺统	苏州纽威阀门股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月 6 日	2022 年 4 月 3 日
娄贺统	无锡药明康德新药开发股份有限公司	独立董事	2017 年 3 月	2020 年 3 月
娄贺统	山东华鲁恒升化工股份有限公司	独立董事	2018 年 4 月 23 日	2021 年 4 月 22 日
娄贺统	中国恒石基业有限公司	独立董事	2018 年 3 月 6 日	
程爵浩	上海海事大学	副教授	2009 年	
程爵浩	上海国际航运研究中心邮轮经济研究所	副所长	2009 年	
程爵浩	中国交通运输协会邮轮游艇分会	副秘书长		
程爵浩	江龙船艇科技股份有限公司	独董董事	2014 年 10 月	
程爵浩	上海荟邮网络科技有限公司	监事	2014 年 5 月	
在其他单位任职情况的说明	四川竞成为公司的控股子公司，西藏竞成为四川竞成的全资子公司。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相应规定，公司薪酬与考核委员会根据年度经营目标制定公司高级管理人员的年度业绩指标，根据年度绩效考核方案和年度审计报告，薪酬与考核委员会将出具公司高级管理人员的年度绩效考核评价结果后，按考评结果支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效考核方案和年度审计报告
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	452.15 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	452.15 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
方晓忠	公司执行总裁	聘任	聘任
王震宇	公司副总裁	离任	辞职
陶珏竹	公司董事会秘书	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	183
主要子公司在职员工的数量	11
在职员工的数量合计	194
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	22
技术人员	
财务人员	29
行政人员	34
客服人员	10
管理人员	12
创意策划人员	61
媒介人员	26
合计	194
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学历	16
本科学历	111
专科学历	60
高中及以下	7
合计	194

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司结合国家法律法规、行业特点和企业实际情况，不断完善薪酬分配体系，结合整体战略制定薪酬管理制度。薪酬政策以“按劳分配、激励与约束相结合、薪酬与公司经营效益相关联、注重长远发展、年度薪酬标准公开、公正、透明”为原则，将员工薪酬与公司经营业绩和个人绩效挂钩，形成了科学有效的激励约束机制，既保证了避免人才流失，又能吸引新的人才加入，为公司的持续发展提供保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了培训与团队互动学习制度，通过日互动、周互动、月互动，保证行业内最新资讯动态趋势及数据成果的无障碍、短时差接收；报告期内，公司着重加强内容营销相关的研究与培训，通过龙韵品牌研究院、龙韵讲堂的开课，组织员工研究内容生产与营销行业的发展趋势，新老员工形成固定的交流机制，不断加强团队专业和行业知识的升级。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第八节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职务，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

报告期内，公司进一步完善并新建立了一系列内部制度，包括《董事会议事规则》、《重大经营决策程序规则》，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年第一次临时股东大会	2018年2月5日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-02-06/603729_20180206_1.pdf	2018年2月6日
2017年年度股东大会	2018年5月18日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-05-19/603729_20180519_1.pdf	2018年5月19日
2018年第二次临时股东大会	2018年6月13日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-06-14/603729_2	2018年6月14日

	0180614_1. pdf	
--	----------------	--

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2018 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：

《上海龙韵广告传播股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于调整公司独立董事薪酬的议案》。

2、2017 年度股东大会审议通过了以下议案：

《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度独立董事述职报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度报告》及《2017 年度报告摘要》、《公司 2017 度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《公司 2017 度财务决算报告》、《关于续聘 2018 度审计机构的议案》、《关于确认公司 2017 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。

3、2018 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：

《上海龙韵广告传播股份有限公司关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《上海龙韵广告传播股份有限公司关于公司公开发行公司债券预案的议案》（发行规模、票面金额和发行价格、发行方式、发行对象及配售安排、债券期限及品种、债券利率及确定方式、还本付息方式、募集资金用途、赎回条款或回售条款、上市安排、担保安排、偿债保障措施、承销方式、决议有效期）、《上海龙韵广告传播股份有限公司关于提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
段佩璋	否	10	10	0	0	0	否	0
余亦坤	否	10	10	0	0	0	否	3
娄贺统	是	10	10	0	0	0	否	3
程爵浩	是	10	10	0	0	0	否	3
张霞	否	10	10	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会勤勉尽责、各司其职，依照相关工作细则有序开展各项工作，分别对公司战略发展、高级管理人员薪酬、财务管理、内部控制、关联交易、对外担保等事项进行了审查。在董事会前，对相关事项进行审议探讨，充分发挥了政策把关和专业判断职能。其历次会议所提出的重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《2018 年度内部控制评价报告》，全文详见公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊载的报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并为公司的内部控制出具了中准审字[2019]2003 号审计报告，详情请见公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊载的报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2018 年 4 月 25 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2019]2002 号
注册会计师姓名	刘昆、胡莹莹

审计报告正文

上海龙韵传媒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海龙韵传媒集团股份有限公司（以下简称“上海龙韵”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了上海龙韵 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“二”、财务报表编制基础(二十四)/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“22”。2018 年度，上海龙韵营业收入为 1,194,908,372.75 元，由于销售收入是上海龙韵的关键业绩指标，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的固有风险。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对，我们在审计过程中进行了如下应对：

（1）了解和评价管理层对与营业收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性，并对重要的控制点执行了控制测试；

（2）对营业收入、营业成本进行分析性复核，包括年度对比分析、月度对比分析以及主要客户变化情况的分析等，判断营业收入的合理性；

（3）对主要客户的工商信息进行查询，检查是否存在关联方交易；

（4）结合应收账款审计，对主要的客户进行函证，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，对未回函的客户执行替代性审计程序，查验客户期后回款情况；

（5）检查业务凭证，查验广告业务收入相关的支持性文件，包括销售合同、广告发布排期表、销售发票、银行收款单据、第三方监播数据等；评价营业收入确认的真实性；

（6）对资产负债表日前后记录的交易进行截止性测试，评价收入确认完整性及是否计入了恰当的会计期间；

（7）检查营业收入是否已按照《企业会计准则》的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

四、其他信息

上海龙韵管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

上海龙韵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，管理层负责评估上海龙韵的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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。

上海龙韵治理层负责监督上海龙韵的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海龙韵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上海龙韵不能持续经营。

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

(6) 就上海龙韵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、监督和执行上海龙韵审计，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。

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘昆
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：胡莹莹

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙韵传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	156,452,097.27	68,369,782.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七.4	382,279,651.10	471,819,818.25
其中：应收票据	七.4	10,618,490.75	2,457,920.00
应收账款	七.4	371,661,160.35	469,361,898.25
预付款项	七.5	227,879,621.67	187,909,172.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.6	12,824,067.74	9,955,930.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.10	38,381,010.74	4,961,384.19
流动资产合计		817,816,448.52	743,016,087.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		-	50,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	
投资性房地产			
固定资产	七.16	66,778,847.93	71,186,225.97
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.20	67,949,095.86	69,830,730.66
开发支出			
商誉		-	
长期待摊费用	七.23	1,043,193.88	1,956,302.05
递延所得税资产	七.24	9,820,231.21	5,625,491.31
其他非流动资产	七.25	314,082,580.06	260,200,772.00
非流动资产合计		459,673,948.94	408,849,521.99

资产总计		1,277,490,397.46	1,151,865,609.89
流动负债：			
短期借款	七.26	341,184,912.00	129,991,906.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七.29	52,310,741.04	133,187,876.40
预收款项	七.30	4,733,036.21	20,039,582.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.31	1,752,400.00	1,749,000.00
应交税费	七.32	4,500,266.94	9,978,528.57
其他应付款	七.33	1,293,498.00	583,547.51
其中：应付利息	七.33	465,633.54	
应付股利	七.33	-	-
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		405,774,854.19	295,530,440.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计			-
负债合计		405,774,854.19	295,530,440.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.44	93,338,000.00	66,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.46	240,575,580.45	267,243,580.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.50	26,150,139.65	26,150,139.65

一般风险准备			
未分配利润	七. 51	510, 487, 583. 12	494, 275, 394. 38
归属于母公司所有者权益合计		870, 551, 303. 22	854, 339, 114. 48
少数股东权益		1, 164, 240. 05	1, 996, 054. 52
所有者权益（或股东权益）合计		871, 715, 543. 27	856, 335, 169. 00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1, 277, 490, 397. 46	1, 151, 865, 609. 89

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙韵传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		112, 109, 866. 54	32, 035, 990. 73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七. 1	196, 231, 923. 99	134, 337, 854. 37
其中：应收票据	十七. 1		2, 457, 920. 00
应收账款	十七. 1	196, 231, 923. 99	131, 879, 934. 37
预付款项		195, 623, 463. 65	137, 377, 090. 38
其他应收款	十七. 2	19, 670, 528. 81	20, 085, 579. 86
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32, 179, 869. 08	1, 706, 349. 69
流动资产合计		555, 815, 652. 07	325, 542, 865. 03
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	50, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	212, 330, 000. 00	212, 330, 000. 00
投资性房地产			
固定资产		66, 718, 329. 79	71, 087, 329. 74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67, 949, 095. 86	69, 830, 730. 66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1, 043, 193. 88	1, 956, 302. 05
递延所得税资产		6, 978, 037. 22	1, 690, 078. 43
其他非流动资产		314, 082, 580. 06	260, 200, 772. 00
非流动资产合计		669, 101, 236. 81	617, 145, 212. 88

资产总计		1,224,916,888.88	942,688,077.91
流动负债：			
短期借款		305,284,912.00	129,991,906.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		52,768,263.57	24,683,776.93
预收款项		3,053,817.00	12,469,100.01
应付职工薪酬		1,697,000.00	1,680,000.00
应交税费		991,560.03	2,900,889.60
其他应付款		76,373,266.60	43,177,057.81
其中：应付利息		465,633.54	
应付股利		-	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		440,168,819.20	214,902,730.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		-	-
负债合计		440,168,819.20	214,902,730.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,338,000.00	66,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		430,249,952.03	456,917,952.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,150,139.65	26,150,139.65
未分配利润		235,009,978.00	178,047,255.88
所有者权益（或股东权益）合计		784,748,069.68	727,785,347.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,224,916,888.88	942,688,077.91

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七.52	1,194,908,372.75	1,235,657,016.73
其中:营业收入		1,194,908,372.75	1,235,657,016.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,174,848,898.13	1,187,844,019.93
其中:营业成本	七.52	1,094,186,300.08	1,093,610,027.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.53	5,838,476.19	8,068,316.32
销售费用	七.54	11,235,363.61	13,913,535.62
管理费用	七.55	59,561,015.66	66,417,582.17
研发费用			
财务费用	七.57	-5,295,576.92	-5,554,449.13
其中:利息费用	七.57	12,351,084.11	613,730.41
利息收入	七.57	-2,102,229.66	-6,216,004.87
资产减值损失	七.58	9,323,319.51	11,389,007.37
加:其他收益	七.59	5,407,976.61	4,644,528.40
投资收益(损失以“-”号填列)	七.60	3,056,216.08	1,037,591.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七.62	-24,832.35	295,087.89
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,498,834.96	53,790,204.20
加:营业外收入	七.63	30,000.56	3,539.17
减:营业外支出	七.64	56,148.60	155,929.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,472,686.92	53,637,813.70
减:所得税费用	七.65	6,425,312.65	10,915,634.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,047,374.27	42,722,179.27
(一)按经营持续性分类		22,047,374.27	42,722,179.27
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		22,047,374.27	42,722,179.27
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二)按所有权归属分类		22,047,374.27	42,722,179.27
1.归属于母公司股东的净利润		22,879,188.74	41,491,672.14

2. 少数股东损益		-831,814.47	1,230,507.13
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,047,374.27	42,722,179.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,879,188.74	41,491,672.14
归属于少数股东的综合收益总额		-831,814.47	1,230,507.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	453,863,701.47	392,964,203.51
减：营业成本	十七.4	420,891,960.31	336,205,068.55
税金及附加		3,882,842.90	4,492,171.36
销售费用		10,645,371.82	12,965,152.37
管理费用		57,640,589.43	63,134,943.02
研发费用			
财务费用		-4,076,031.30	-5,143,656.20
其中：利息费用		11,899,579.47	-
利息收入		-409,085.23	-5,786,134.20
资产减值损失		16,644,959.33	692,180.68
加：其他收益		58,584.00	487.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	110,076,216.08	-722,050.53
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-26,046.29	295,087.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,342,762.77	-19,808,131.69
加：营业外收入		0.56	3,001.71
减：营业外支出		1,000.00	155,929.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,341,763.33	-19,961,059.65
减：所得税费用		-5,287,958.79	-103,827.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,629,722.12	-19,857,232.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,629,722.12	-19,857,232.55
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		63,629,722.12	-19,857,232.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.68	-0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.68	-0.30

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,151,354,790.52	1,102,117,036.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		-	26,614.21
收到其他与经营活动有关的现金		7,900,206.83	11,060,536.67
经营活动现金流入小计		1,159,254,997.35	1,113,204,186.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,091,849,553.92	1,027,646,178.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,938,443.22	36,435,521.56
支付的各项税费		27,453,131.92	24,511,784.68
支付其他与经营活动有关的现金		30,332,254.67	35,255,987.45
经营活动现金流出小计		1,188,573,383.73	1,123,849,472.10
经营活动产生的现金流量净额		-29,318,386.38	-10,645,285.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,782.00	765,744.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	435,004.43
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		9,782.00	1,200,748.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,782,582.17	3,743,244.68
投资支付的现金			260,200,772.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		75,675,877.00	
投资活动现金流出小计		77,458,459.17	263,944,016.68
投资活动产生的现金流量净额		-77,448,677.17	-262,743,268.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		368,277,337.55	129,991,906.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		368,277,337.55	130,481,906.00
偿还债务支付的现金		157,084,331.55	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,552,450.57	4,301,580.96
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			
筹资活动现金流出小计		175,636,782.12	4,301,580.96
筹资活动产生的现金流量净额		192,640,555.43	126,180,325.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-

响			
五、现金及现金等价物净增加额		85,873,491.88	-147,208,228.35
加：期初现金及现金等价物余额		64,671,138.32	211,879,366.67
六、期末现金及现金等价物余额		150,544,630.20	64,671,138.32

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		388,049,049.65	456,822,523.41
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		84,677,669.79	10,079,930.10
经营活动现金流入小计		472,726,719.44	466,902,453.51
购买商品、接受劳务支付的现金		456,547,910.84	341,290,280.92
支付给职工以及为职工支付的现金		37,191,815.46	34,286,406.03
支付的各项税费		9,170,884.89	7,658,227.54
支付其他与经营活动有关的现金		78,112,958.29	121,805,377.48
经营活动现金流出小计		581,023,569.48	505,040,291.97
经营活动产生的现金流量净额		-108,296,850.04	-38,137,838.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	450,000.00
取得投资收益收到的现金		107,020,000.00	32,621.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	765,744.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		107,020,000.00	1,248,365.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,774,280.37	3,736,150.66
投资支付的现金			265,200,772.00
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		75,675,877.00	
投资活动现金流出小计		77,450,157.37	268,936,922.66
投资活动产生的现金流量净额		29,569,842.63	-267,688,556.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		332,377,337.55	129,991,906.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		332,377,337.55	129,991,906.00
偿还债务支付的现金		157,084,331.55	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,100,945.93	4,301,580.96

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		175,185,277.48	4,301,580.96
筹资活动产生的现金流量净额		157,192,060.07	125,690,325.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		78,465,052.66	-180,136,070.16
加：期初现金及现金等价物余额		28,337,346.81	208,473,416.97
六、期末现金及现金等价物余额		106,802,399.47	28,337,346.81

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	66,670,000.00				267,243,580.45				26,150,139.65		494,275,394.38	1,996,054.52	856,335,169.00
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-	-	-
二、本年期初余额	66,670,000.00				267,243,580.45				26,150,139.65		494,275,394.38	1,996,054.52	856,335,169.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,668,000.00				-26,668,000.00				-		16,212,188.74	-831,814.47	15,380,374.27
(一) 综合收益总额											22,879,188.74	-831,814.47	22,047,374.27
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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													-

2018 年年度报告

益的金额													
4. 其他													-
(三) 利润分配													-6,667,000.00
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													-6,667,000.00
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	26,668,000.00					-26,668,000.00							-
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,668,000.00					-26,668,000.00							-
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													-
(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	93,338,000.00					240,575,580.45							26,150,139.65
													510,487,583.12
													1,164,240.05
													871,715.54
													3.27

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合

2018 年年度报告

	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		计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	66,670,000.00				267,243,580.45				26,150,139.65		456,450,572.70	765,547.39	817,279,840.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-	-	-
二、本年期初余额	66,670,000.00				267,243,580.45				26,150,139.65		456,450,572.70	765,547.39	817,279,840.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-				-		37,824,821.68	1,230,507.13	39,055,328.81
(一) 综合收益总额											41,491,672.14	1,230,507.13	42,722,179.27
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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													-
4. 其他													-
(三) 利润分配											-3,666,850.46		-3,666,850.46
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-

3. 对所有者（或股东）的分配											-3,666,850.46		-3,666,850.46
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													-
（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	66,670,000.00				267,243,580.45				26,150,139.65		494,275,394.38	1,996,054.52	856,335,169.00

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00	-	-	-	456,917,952.03	-	-	-	26,150,139.65	178,047,255.88	727,785,347.56

2018 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00	-	-	-	456,917,952.03	-	-	-	26,150,139.65	178,047,255.88	727,785,347.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	26,668,000.00	-	-	-	-26,668,000.00	-	-	-	-	56,962,722.12	56,962,722.12
(一) 综合收益总额										63,629,722.12	63,629,722.12
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,667,000.00	-6,667,000.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,667,000.00	-6,667,000.00
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	26,668,000.00				-26,668,000.00						-
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,668,000.00				-26,668,000.00						-
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											-

2018 年年度报告

(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	93,338,000.00	-	-	-	430,249,952.03	-	-	-	26,150,139.65	235,009,978.00	784,748,069.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00	-	-	-	456,917,952.03	-	-	-	26,150,139.65	201,571,338.89	751,309,430.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00	-	-	-	456,917,952.03	-	-	-	26,150,139.65	201,571,338.89	751,309,430.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,524,083.01	-23,524,083.01
(一) 综合收益总额										-19,857,232.55	-19,857,232.55
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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											-
4. 其他											-
(三) 利润分配										-3,666,850.46	-3,666,850.46

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配												-3,666,850.46
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												-
（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	66,670,000.00	-	-	-	456,917,952.03	-	-	-	26,150,139.65	178,047,255.88	727,785,347.56	

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司概况

本公司名称：上海龙韵传媒集团股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：上海市松江区佘山三角街9号

登记机关：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照统一社会信用代码：91310000751468181F

法定代表人：余亦坤

注册资本：人民币9,333.8万元整

（二）历史沿革

2003年5月20日，经上海市工商行政管理局核发的沪名称预核第01200305160225号《企业名称预先核准通知书》予以核准、上海安信会计师事务所有限公司2003年6月5日出具的安业私字[2003]第1646号验资报告验证确认，由自然人段佩璋、方小琴共同出资100万元组建，于2003年6月10日在上海市工商行政管理局松江分局依法登记注册，名称为上海龙韵广告有限公司。

2008年9月19日，根据本公司创立大会决议以及章程的规定，以截至2008年8月31日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月15日出具的中准审字[2008]第2340号审计报告确认的上海龙韵广告有限公司净资产30,362,452.03元为基础，整体变更为股份有限公司，其中：折合股本30,000,000.00元。已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月23日出具的中准验字[2008]第2025号验资报告予以验证，并于2008年11月26日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为310227000921990。

2009年3月1日，根据公司2009年第一次临时股东大会决议，自然人股东王强、陈培良、王晓军、宋智平、邵绿建、张尧、黄才君、汤银德、孙实践、黄蓓认购公司新增股本390万股，本次增资后，公司注册资本为3,390万元。2009年3月31日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对上述新增注册资本到位情况进行验证并出具了“中准验字[2009]第2015号”《验资报告》。2009年4月24日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

2010年5月13日，根据公司2009年度股东大会决议，自然人方小琴、段佩瑜、胡来菊、林文华、黄健伟、何伟坚、陈波、刘震与上海领锐创业投资有限公司认购公司新增股本1,610万股，本次增资后，公司注册资本为5,000万元。2010年6月8日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）

对上述新增注册资本到位情况进行验证，并出具了“中准验字[2010]第 2025 号”《验资报告》。2010 年 6 月 10 日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]310 号文核准及上海证券交易所“自律监管决定书[2015]104 号”文批准，本公司发行的 A 股股票在上海证券交易所上市，证券简称“龙韵股份”，证券代码“603729”；本次发行的 1,667 万股股票于 2015 年 3 月 24 日起上市交易，本次发行经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 3 月 17 日出具的中准验字[2015]第 1019 号验资报告予以验证，并于 2015 年 7 月 17 日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号 310227000921990。

2016 年 02 月 17 日申请领取了上海市工商行政管理局核发的“三证合一”后的企业法人营业执照，统一社会信用代码 91310000751468181F。

2019 年 02 月 21 日，公司领取了上海市工商行政管理局核发的新营业执照，公司名称变更为“上海龙韵传媒集团股份有限公司”；注册资本变更为 9,333.8 万元。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司共计四家，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自资产负债表日起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、“11. 应收款项坏账准备”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”、“23. 长期待摊费用”、“28. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过 30% 的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌跌于其成本超过 6 个月以上尚未回暖的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占应收款项总额 10%以上的款项余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
非合并范围内应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上		
3—4年	30	30
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定

可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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	依 据
土地使用权	40年	按国有建设用地使用权出让合同约定日期

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分为本公司研究开发项目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。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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；

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的具体原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

媒介代理业务：

公司首先与客户签订广告代理合同，并附广告投放计划表，计划表中包括：客户的名称、发布的品牌、产品、广告的版本、日期、广告发布的媒体、频道、时段、次数、刊例价、折扣、金额等。

合同签订后,公司媒体谈判部就客户要求发布广告的具体情况与客户计划发布广告的媒体(或代理公司)进行沟通,并对下单刊例价、折扣、金额进行谈判,媒体谈判部和媒体沟通一致后通知公司制单人员进行制单,(即公司的广告发布业务合同,它包括:发布的媒体名称、订单编号、投放频道、投放品牌、具体排期、时段、广告版本、次数、刊例价、折扣、金额等。),然后由媒介部门向媒体下单,即公司下的订单合同,媒体对公司的下单签字确认后回传。

公司收到媒体的确认回传单后,再对客户就媒体已确认的回传单的具体排期发给客户确认,客户在收到此排期表后,如果无异议,签字回传给公司,合同正式成立执行。如果有异议,公司再与媒体沟通,直到客户、媒体都签字确认。

上述客户确认的回传单上的金额就是收入确认的依据,媒体确认的回传单上的金额就是成本确认的依据。确认时点以公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证明”、“媒体监测报告”等媒体投放证明,送公司业务部门、财务部门核实,经公司对广告发布情况核实确认后,确认收入及成本。

全案服务业务:

公司与客户在签订全案服务合同时,合同会分为创意制作和广告发布二部分。对创意制作部分,合同对收入确认时点有明确的规定。

报告期各期内已完工的创意制作项目在完工时确认收入的实现。对报告期各期末未完工的创意制作项目,收入确认的具体方法如下:

①对于合同未规定分阶段实施的,由于劳务结果不能够可靠估计,在资产负债表日不予确认收入,在项目完成并经验收后再予以确认收入的实现。

②对于合同规定分阶段实施的创意制作项目,按双方签字确认的已完成项目阶段的工作量确认项目的完工进度;以合同金额作为劳务总收入;以双方签字确认的完工进度表作为经济利益能够流入企业的证据,进而确认项目本期收入的实现。

广告发布部分收入确认与媒介代理业务一致。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目	经公司董事会批准	列示应收票据及应收账款金额 382,279,651.10 元
(2) 原“应收利息”、“应收	经公司董事会批准	列示其他应收款金额

股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目		12,824,067.74 元
(3)原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(4)原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(5)原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目	经公司董事会批准	列示应付票据及应付账款金额 52,310,741.04 元
(6)原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目	经公司董事会批准	列示其他应付款金额 1,293,498.00 元
(7)原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(8)新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目	经公司董事会批准	本期无影响
(9)在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目	经公司董事会批准	列示利息费用金额 12,351,084.11 元，列示利息收入金额 2,102,229.66 元
(10)公司根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行调整	经公司董事会批准	计入其他收益本年金额 5,407,976.61 元，计入其他收益上年金额 4,644,528.40 元
(11)公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	经公司董事会批准	列示政府补助作为经营活动产生的现金流量金额 5,407,976.61 元

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
文化建设事业费	按收入和成本的差额计提	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海龙韵广告传播股份有限公司	25%
上海鸿图大洋广告有限公司	25%
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	25%
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	15%
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

全资子公司新疆逸海电广传媒文化发展有限公司及石河子盛世飞扬新媒体有限公司注册地位于新疆石河子经济技术开发区，从事广告行业。根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件的规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。该公司本期符合上述条件（（石开）国税减免备字[2014]2号），执行15%所得税税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,651.64	84,697.30
银行存款	150,476,978.56	64,586,441.02
其他货币资金	5,907,467.07	3,698,643.92
合计	156,452,097.27	68,369,782.24
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

本公司本期内除银行汇票保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,618,490.75	2,457,920.00
应收账款	371,661,160.35	469,361,898.25
合计	382,279,651.10	471,819,818.25

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,870,090.75	2,457,920.00

商业承兑票据	7,748,400.00	
合计	10,618,490.75	2,457,920.00

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,726,358.70	
商业承兑票据		
合计	7,726,358.70	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	399,100,574.26	98.08	27,439,413.91	6.88	371,661,160.35	497,826,389.74	98.45	28,464,491.49	5.72	469,361,898.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,823,450.00	1.92	7,823,450.00	100.00	-	7,823,450.00	1.55	7,823,450.00	100.00	-

合计	406,924,024.26	/	35,262,863.91	/	371,661,160.35	505,649,839.74	/	36,287,941.49	/	469,361,898.25
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	332,607,506.74	16,630,375.33	5
1 年以内小计	332,607,506.74	16,630,375.33	5
1 至 2 年	37,627,719.19	3,762,771.92	10
2 至 3 年	17,484,698.39	3,496,939.68	20
3 年以上			
3 至 4 年	10,704,989.94	3,211,496.98	30
4 至 5 年	675,660.00	337,830.00	50
5 年以上			
合计	399,100,574.26	27,439,413.91	6.88

确定该组合依据的说明：

根据账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,025,077.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 243,013,291.53 元,占应收账款期末余额合计数的比例 59.72%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,150,664.58 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款,无应收关联方欠款。

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	199,839,321.56	87.70	145,640,879.45	77.51
1 至 2 年	19,447,940.04	8.53	32,711,367.12	17.41
2 至 3 年	8,592,360.07	3.77	9,556,925.66	5.08
3 年以上				
合计	227,879,621.67	100.00	187,909,172.23	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本报告期无账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 177,383,880.68 元,占预付款项期末余额合计数的比例 77.84%。

其他说明

适用 不适用

预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末预付账款余额中其他关联方欠款:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例

新疆愚恒影业集团有限公司	资源采购款	111,236,509.18	一年以内	49.89%
合 计		111,236,509.18		49.89%

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,824,067.74	9,955,930.99
合计	12,824,067.74	9,955,930.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,373,830.29	96.64	1,549,762.55	10.78	12,824,067.74	10,615,956.62	95.50	660,025.63	6.22	9,955,930.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	3.36	500,000.00	100.00	-	500,000.00	4.50	500,000.00	100.00	-
合计	14,873,830.29	/	2,049,762.55	/	12,824,067.74	11,115,956.62	/	1,160,025.63	/	9,955,930.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,667,392.83	433,369.64	5
1 年以内小计	8,667,392.83	433,369.64	5
1 至 2 年	2,944,220.68	294,422.06	10
2 至 3 年	262,615.00	52,523.00	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,401,765.20	720,529.56	30
4 至 5 年	97,836.58	48,918.29	50
5 年以上			
合计	14,373,830.29	1,549,762.55	10.78

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,640,000.00	2,142,443.42
备用金	2,973,825.43	2,985,421.82
押金	3,555,306.80	3,802,902.94
其他	5,204,698.06	2,185,188.44
合计	14,373,830.29	11,115,956.62

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 889,736.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海祥大房地产发展有限公司	押金	2,224,536.66	一年以内	14.96	111,226.83
天津富力新科商贸有限公司	保证金	1,461,200.00	一年以内	9.82	73,060.00
广州医药海马品牌整合传播有限公司	保证金	1,000,000.00	一年以内	6.72	50,000.00
金鹃广告股份有限公司	媒体资源费	991,411.77	三至四年	6.67	297,423.53
天津广播电视台	媒体资源费	600,000.00	三至四年	4.03	180,000.00
合计	/	6,277,148.43	/	42.20	711,710.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

7、 存货**(1). 存货分类**

□适用 √不适用

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	6,650,426.08	4,961,384.19
已交税费	674,368.58	
电视剧联合投资	31,056,216.08	

合计	38,381,010.74	4,961,384.19
----	---------------	--------------

其他说明

2018年3月15日，本公司与关联公司霍尔果斯梅尔卡巴影视文化传媒有限公司（以下简称梅尔卡巴）签订电视连续剧联合投资合作协议，本公司投资梅尔卡巴摄制及出品的电视剧，投资成本2,800万元，按15%的年收益率计算相关收益。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				50,000.00		50,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				50,000.00		50,000.00
合计				50,000.00		50,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽聚合天玺文化传媒有限公司	50,000.00		50,000.00							
合计	50,000.00		50,000.00						/	

2018年12月4日，本公司与安徽聚合天玺文化传媒有限公司自然人股东韩昌子签订了股权转让协议，将本公司持有的聚合天玺5%股权转让给韩昌子，聚合天玺于2018年12月10日完成工商变更。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	66,778,847.93	71,186,225.97
固定资产清理		
合计	66,778,847.93	71,186,225.97

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	76,803,300.00	5,204,050.72	5,728,613.11	2,746,023.11	90,481,986.94
2. 本期增加金额	-	251,198.28	53,082.09	17,101.80	321,382.17
(1) 购置	-	251,198.28	53,082.09	17,101.80	321,382.17
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	271,548.21	134,144.00	405,692.21
(1) 处置或报废	-	-	271,548.21	134,144.00	405,692.21
4. 期末余额	76,803,300.00	5,455,249.00	5,510,146.99	2,628,980.91	90,397,676.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,120,391.83	3,024,025.37	5,247,207.28	1,904,136.49	19,295,760.97
2. 本期增加金额	3,648,156.72	682,565.13	127,998.62	235,614.79	4,694,335.26
(1) 计提	3,648,156.72	682,565.13	127,998.62	235,614.79	4,694,335.26
3. 本期减少金额	-	-	257,971.32	113,295.94	371,267.26

(1) 处置或 报废	-	-	257,971.32	113,295.94	371,267.26
4. 期末余额	12,768,548.55	3,706,590.50	5,117,234.58	2,026,455.34	23,618,828.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	64,034,751.45	1,748,658.50	392,912.41	602,525.57	66,778,847.93
2. 期初账面价 值	67,682,908.17	2,180,025.35	481,405.83	841,886.62	71,186,225.97

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期折旧额为 4,694,335.26 元，本期无在建工程转入的固定资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

17、 在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	74,263,000.00			250,598.29	74,513,598.29
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	74,263,000.00			250,598.29	74,513,598.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,641,437.43			41,430.20	4,682,867.63
2. 本期增加金额	1,856,574.96			25,059.84	1,881,634.80
(1) 计提	1,856,574.96			25,059.84	1,881,634.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,498,012.39			66,490.04	6,564,502.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	67,764,987.61			184,108.25	67,949,095.86
2. 期初账面价值	69,621,562.57			209,168.09	69,830,730.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	1,956,302.05		913,108.17		1,043,193.88
合计	1,956,302.05		913,108.17		1,043,193.88

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,771,286.64	9,820,231.21	37,447,967.12	5,625,491.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	46,771,286.64	9,820,231.21	37,447,967.12	5,625,491.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	96,987,456.90	45,867,484.55
合计	96,987,456.90	45,867,484.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	43,464,200.83		
2022 年	21,194,568.57	20,483,750.29	
2021 年	23,698,845.65	17,415,313.06	
2020 年	6,902,319.06	6,297,856.24	
2019 年	1,727,522.79	1,670,564.96	
合计	96,987,456.90	45,867,484.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长影（海南）置业有限公司	302,000,040.56	239,255,172.00
长影（海南）娱乐有限公司	12,082,539.50	20,945,600.00
合计	314,082,580.06	260,200,772.00

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	92,000,000.00	129,991,906.00
担保借款	249,184,912.00	
合计	341,184,912.00	129,991,906.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	20,281,963.08	18,491,583.24
应付账款	32,028,777.96	114,696,293.16
合计	52,310,741.04	133,187,876.40

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,281,963.08	18,491,583.24
合计	20,281,963.08	18,491,583.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	28,812,117.49	113,123,401.61
一至二年	2,598,109.46	1,124,657.75
二至三年	228,733.08	253,490.53
三年以上	389,817.93	194,743.27
合计	32,028,777.96	114,696,293.16

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项; 无应付其他关联方的款项。

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	3,963,389.80	19,269,936.00
一至二年		300,000.00
二至三年	300,000.00	469,646.41
三年以上	469,646.41	
合计	4,733,036.21	20,039,582.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项;无预收其他关联方的款项。

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,749,000.00	34,757,620.98	34,754,220.98	1,752,400.00
二、离职后福利-设定提存计划		3,999,704.10	3,999,704.10	-
三、辞退福利		192,120.01	192,120.01	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,749,000.00	38,949,445.09	38,946,045.09	1,752,400.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,749,000.00	29,118,407.99	29,115,007.99	1,752,400.00
二、职工福利费		1,663,500.67	1,663,500.67	-
三、社会保险费		2,124,490.94	2,124,490.94	-
其中：医疗保险费		1,881,014.08	1,881,014.08	-
工伤保险费		47,716.88	47,716.88	-
生育保险费		195,759.98	195,759.98	-
四、住房公积金		1,325,629.62	1,325,629.62	-
五、工会经费和职工教育经费		525,591.76	525,591.76	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,749,000.00	34,757,620.98	34,754,220.98	1,752,400.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,894,009.83	3,894,009.83	
2、失业保险费		105,694.27	105,694.27	

3、企业年金缴费				
合计		3,999,704.10	3,999,704.10	

其他说明：

适用 不适用

32、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	445,959.95	1,765,584.21
消费税		
营业税		
企业所得税	2,617,408.39	6,640,031.10
个人所得税	86,950.20	145,744.59
城市维护建设税	86,016.88	88,399.83
文化建设事业费	445,289.97	437,794.25
教育费附加	46,258.61	52,967.51
地方教育费附加	19,879.14	35,311.68
印花税	48,821.70	109,013.20
房产税	703,682.10	703,682.20
土地使用税		
合计	4,500,266.94	9,978,528.57

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	465,633.54	
应付股利		
其他应付款	827,864.46	583,547.51
合计	1,293,498.00	583,547.51

其他说明：

适用 不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	465,633.54	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	465,633.54	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租金等	827,864.46	583,547.51
合计	827,864.46	583,547.51

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,670,000.00			26,668,000.00		26,668,000.00	93,338,000.00

其他说明：

根据本公司 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第九次会议，审议通过的《关于上海龙韵广告传播股份有限公司 2017 年度利润分配的议案》，以 2017 年年末总股本 6,667 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 2,666.80 万股。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	267,243,580.45			267,243,580.45
其他资本公积				
资本公积转增股本			26,668,000.00	-26,668,000.00
合计	267,243,580.45		26,668,000.00	240,575,580.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第九次会议，审议通过的《关于上海龙韵广告传播股份有限公司 2017 年度利润分配的议案》，以 2017 年年末总股本 6,667 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 2,666.80 万股。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,150,139.65			26,150,139.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,150,139.65			26,150,139.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	494,275,394.38	456,450,572.70
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	494,275,394.38	456,450,572.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,879,188.74	41,491,672.14
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	6,667,000.00	3,666,850.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	510,487,583.12	494,275,394.38

根据本公司2018年4月23日第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于上海龙韵广告传播股份有限公司2017年度利润分配的议案》，拟以本公司2016年末总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利6,667,000.00元。

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,194,845,479.37	1,094,186,300.08	1,235,657,016.73	1,093,610,027.58
其他业务	62,893.38			
合计	1,194,908,372.75	1,094,186,300.08	1,235,657,016.73	1,093,610,027.58

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	221,875.34	430,530.38
教育费附加	116,163.45	205,990.28
资源税		
房产税	1,407,364.30	1,407,364.40
土地使用税	102,750.00	102,750.00
车船使用税	15,420.00	18,990.00
印花税	603,859.80	635,904.72
文化建设事业费	3,306,855.31	5,120,912.91
河道管理费	4,953.08	8,546.79
地方教育费附加	59,234.91	137,326.84
合计	5,838,476.19	8,068,316.32

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务开发费	-	1,650,586.47
差旅费	384,911.12	480,106.21
办公费	103,865.39	125,190.61
车辆使用费	68,915.65	69,475.40
职工薪酬	4,163,842.52	3,953,032.40
业务招待费	349,310.64	697,668.71

其他	221,712.84	64,842.39
会议费	-	89,409.00
广告宣传费	65,304.47	50,087.02
房租及物业费	5,877,500.98	6,733,137.41
合计	11,235,363.61	13,913,535.62

其他说明：

无

55、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,770,683.91	32,815,581.93
房屋租赁费	4,912,675.18	6,826,338.32
物业管理费	1,554,133.62	1,078,891.99
水电费	226,245.92	266,860.95
办公费	1,667,758.64	2,995,410.38
差旅费	2,912,559.19	3,275,553.66
折旧费	4,694,335.26	4,685,412.65
无形资产摊销	1,881,634.80	1,876,349.85
业务招待费	2,291,293.78	2,607,979.58
咨询服务费	2,530,048.55	3,982,272.96
汽车费用	381,883.73	536,285.10
其他	738,020.19	3,453,675.08
会议费	66,598.25	85,997.49
装修费	933,144.64	1,930,972.23
合计	59,561,015.66	66,417,582.17

其他说明：

无

56、研发费用

适用 不适用

57、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,351,084.11	613,730.41
减：利息收入	-2,102,229.66	-6,216,008.27
手续费	120,159.86	47,828.73

其他	-15,664,591.23	
合计	-5,295,576.92	-5,554,449.13

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-135,340.66	11,389,007.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	9,458,660.17	
合计	9,323,319.51	11,389,007.37

其他说明：

无

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,407,976.61	4,644,528.40
合计	5,407,976.61	4,644,528.40

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,037,591.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
电视剧投资收益	3,056,216.08	
合计	3,056,216.08	1,037,591.11

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
划分持有待售的非流动资产或处置组处置利得		
非流动资产处置利得合计	-24,832.35	295,087.89
其中：固定资产处置利得		
合计	-24,832.35	295,087.89

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	30,000.56	3,539.17	30,000.56
合计	30,000.56	3,539.17	30,000.56

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	56,148.60	155,929.67	56,148.60
合计	56,148.60	155,929.67	56,148.60

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,620,052.55	12,672,900.15
递延所得税费用	-4,194,739.90	-1,757,265.72
合计	6,425,312.65	10,915,634.43

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	28,472,686.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,439,225.21
子公司适用不同税率的影响	-7,598,198.96
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,090,407.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,619,400.35
税率变动对期初递延所得税的影响	69,218.07
递延所得税调整	-4,194,739.90
所得税费用	6,425,312.65

其他说明：

适用 不适用**66、其他综合收益**适用 不适用**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,102,229.66	6,216,008.27
政府补助	5,407,976.61	4,644,528.40
其他	390,000.56	200,000.00
合计	7,900,206.83	11,060,536.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他各项费用	26,309,980.22	30,752,392.22
备用金	2,622,274.45	2,503,595.23
保证金	1,400,000.00	2,000,000.00
合计	30,332,254.67	35,255,987.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电视剧项目投资款	28,000,000.00	
长影置业债权承接款	47,675,877.00	
合计	75,675,877.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,047,374.27	42,722,179.27
加：资产减值准备	9,323,319.51	11,389,007.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,694,335.26	4,677,919.98
无形资产摊销	1,881,634.80	1,876,349.85
长期待摊费用摊销	913,108.17	815,629.33
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）	24,832.35	-295,087.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,313,507.12	613,730.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,056,216.08	-1,037,591.11

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,194,739.90	-1,714,149.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,338,170.49	-173,360,222.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,976,698.13	103,666,949.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,318,386.38	-10,645,285.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	150,544,630.20	64,671,138.32
减：现金的期初余额	64,671,138.32	211,879,366.67
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	85,873,491.88	-147,208,228.35

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,544,630.20	64,671,138.32
其中：库存现金	67,651.64	84,697.30
可随时用于支付的银行存款	150,476,978.56	64,586,441.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	150,544,630.20	64,671,138.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,907,467.07	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,907,467.07	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鸿图大洋广告有限公司	上海	上海市松江区佘山三角街8号A区	设计、服务、代理、发布各类广告，展览展示服务，企业管理策划	100.00		设立
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐市水磨沟区红山路一巷28号	设计、制作、发布、代理国内各类广告，展览展示服务，企业形象策划。	100.00		设立
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	成都	四川省成都市锦江区大观里2号1栋1单元3层7号	设计、制作、代理、发布国内各类广告；展览展示服务，企业形象策划。	51.00		设立
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	石河子	新疆石河子开发区北四东路37号3-83室	新媒体广告创意、设计、制作、发布、代理。商业资讯、文化艺术交流、企业形象策划。	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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川竟成龙韵文化传播有限责任公司	49.00%	-831,814.47		1,164,240.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川竟成龙韵文化传播有限责任公司	2,384,079.54	24,953.95	2,403,033.49	33,033.9		33,033.9	4,333,910.59	42,652.29	4,376,562.88	302,982.23		302,982.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川竟成龙韵文化传播有限责任公司	508,018.88	-1,697,580.55	-1,697,580.55		12,407,461.61	2,511,239.05	2,511,239.05	2,367,825.38

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注：九、“在其他主体中的权益”之 1、“在子公司中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石河子市德恒股权投资管理有限公司	受大股东控制的企业
新疆智恒股权投资有限合伙企业	受大股东控制的企业
新疆愚恒影业集团有限公司	受大股东控制的企业
霍尔果斯梅尔卡巴影视文化传媒有限公司	受大股东控制的企业

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆愚恒影业集团有限公司	媒体资源采购	3,083.94	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
段佩璋、方小琴夫妇	20,000 万元	2018-5-7	2019-4-25	否
段佩璋、方小琴夫妇	10,000 万元	2018-8-6	2019-8-5	否
段佩璋、方小琴夫妇	10,000 万元	2018-8-16	2019-8-13	否

关联担保情况说明

适用 不适用

A、2018年5月11日,段佩璋、方小琴夫妇与兴业银行股份有限公司上海分行签订了编号为GSHX2018-008号《最高额保证合同》,由段佩璋、方小琴夫妇提供担保,为本公司在该行取得的综合授信额度贰亿元提供担保,授信期自2018年5月7日至2019年4月25日。

B、2018年8月6日,段佩璋、方小琴夫妇与招商银行股份有限公司上海浦东大道支行签订了《最高额不可撤销担保书》,由段佩璋、方小琴夫妇提供担保,为本公司及本公司的子公司石河子盛世飞扬新媒体有限公司、新疆逸海电广传媒文化发展有限公司共同在该行取得的综合授信额度壹亿元提供担保,授信期自2018年8月6日至2019年8月5日。

C、2018年8月16日，段佩璋、方小琴夫妇与上海银行股份有限公司浦东分行签订了编号为ZDB20118048201号《最高额保证合同》，由段佩璋、方小琴夫妇提供担保，为本公司在该行取得的循环借款额度壹亿元提供担保，循环借款额度期限自2018年8月16日至2019年8月13日。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	452.15	390.77

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款-资源采购	新疆愚恒影业集团有限公司	111,236,509.18	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2018 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

本公司于 2019 年 3 月 15 日收到关联公司霍尔果斯梅尔卡巴影视文化传媒有限公司转回的电视连续剧投资成本款及相关收益，合计金额 32,155,000.00 元。

截至本财务报表签发日(2019 年 4 月 25 日)，本公司除上述事项外，无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

本公司分别于 2017 年 10 月 17 日召开第三届董事会第二十九次会议、2017 年 11 月 3 日召开 2017 年第一次临时股东大会、2017 年 11 月 22 日召开的第四届董事会第二次会议、2017 年 12 月 12 日召开第四届董事会第三次会议和 2017 年 12 月 28 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了公司重大资产重组的相关议案，同意公司以现金收购方式购买长影（海南）置业有限公司（以下简称“长影置业”）60%股权、长影（海南）娱乐有限公司（以下简称“长影娱乐”）40%

股权并按持股比例承接长影置业截至评估基准日 2017 年 5 月 31 日止所负长影海南文化产业集团股份有限公司及其下属或关联企业的债务及过渡期新发生的债务，共计金额 273,359,649.00 元。长影置业和长影娱乐分别于 2018 年 2 月 5 日和 2018 年 2 月 6 日，办理完毕股权过户的工商变更手续。

本公司在股权过户后并未实际控制标的公司的正常生产经营，并且在实际产权交割过程中，交易对方在本公司不知情的情况下将长影置业核心资产海南“环球 100”主题乐园“荷兰村”项目在建工程及其占有范围内的土地使用权进行了抵押，本公司已于 2018 年 9 月 26 日披露了《关于控股子公司长影（海南）置业有限公司重大事项的公告》。经充分协商，并在收到吉林省省属文化企业国有资产监督管理领导小组办公室《关于同意对长影集团收购股权事项予以备案的通知》，原则同意对长影文化、长影集团收购本公司持有的长影娱乐、长影置业的股权相关事项予以备案的情况下，本公司于 2019 年 4 月 25 日与长影集团有限责任公司（以下简称“长影集团”）、拉萨德汇联拓投资有限公司（以下简称“德汇联拓”）、长影海南文化产业集团股份有限公司（以下简称“长影文化”）分别签署了《股权转让协议》，转让公司持有的长影置业 60%的股权和长影娱乐 40%股权。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计投入资金 307,876,649.00 元，其中对长影置业股权投资成交价格 13,571,400.00 元、长影娱乐股权投资的成交价格 20,945,600.00 元。根据《股权转让协议》之约定，本公司转让所持有的长影置业 60%的股权和长影娱乐 40%股权的转让价格，系根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的《评估报告》（经纬仁达评报字（2019）第 2019011002（B）号）和（经纬仁达评报字（2019）第 2019011003（B）号），截至 2018 年 9 月 30 日，股权转让标的方 100%股权的评估价值分别为长影置业 23,533,000.00 元和 32,765,300.00 元。依据谨慎性原则，本公司参考评估报告并核对 2018 年 10-12 月长影置业及长影娱乐的经营情况，按公司持股比例计算，对该项资产计提资产减值损失 9,458,660.17 元，计入当期损益。

截至本财务报表签发日（2019 年 4 月 25 日），本公司除上述事项外，无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	2,457,920.00
应收账款	196,231,923.99	131,879,934.37
合计	196,231,923.99	134,337,854.37

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(2). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,457,920.00
商业承兑票据		
合计		2,457,920.00

(3). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(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票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,454,054.70	
商业承兑票据		
合计	1,454,054.70	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末应收票据中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

应收账款**(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,885,735.62	100.00	16,653,811.63	7.82	196,231,923.99	142,077,627.43	100.00	10,197,693.06	7.18	131,879,934.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	212,885,735.62	/	16,653,811.63	/	196,231,923.99	142,077,627.43	/	10,197,693.06	/	131,879,934.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	162,899,315.21	8,144,965.76	5
1 年以内小计	162,899,315.21	8,144,965.76	5
1 至 2 年	24,080,802.08	2,408,080.21	10
2 至 3 年	16,849,198.39	3,369,839.68	20
3 年以上			
3 至 4 年	8,986,419.94	2,695,925.98	30
4 至 5 年	70,000.00	35,000.00	50
5 年以上			
合计	212,885,735.62	16,653,811.63	7.82

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,456,118.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额153,820,768.90元，占应收账款期末余额合计数的比例72.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,911,308.80元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,670,528.81	20,085,579.86
合计	19,670,528.81	20,085,579.86

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,970,205.87	97.67	1,299,677.06	6.20	19,670,528.81	20,655,076.33	97.64	569,496.47	2.76	20,085,579.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	2.33	500,000.00	100.00	-	500,000.00	2.36	500,000.00	100.00	-
合计	21,470,205.87	/	1,799,677.06	/	19,670,528.81	21,155,076.33	/	1,069,496.47	/	20,085,579.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	16,043,332.00	432,225.26	5
1 年以内小计	16,043,332.00	432,225.26	5
1 至 2 年	2,942,220.68	294,222.06	10
2 至 3 年	261,115.00	52,223.00	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,703,811.77	511,143.53	30
4 至 5 年	19,726.42	9,863.21	50
5 年以上			
合计	20,970,205.87	1,299,677.06	6.20

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,640,000.00	2,142,443.42
备用金	2,973,825.43	2,985,421.82
押金	3,331,370.39	3,780,600.08
其他	12,525,010.05	12,246,611.01
合计	21,470,205.87	21,155,076.33

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 730,180.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海祥大房地产发展有限公司	押金	2,224,536.66	一年以内	10.36	111,226.83
天津富力新科商贸有限公司	保证金	1,461,200.00	一年以内	6.81	73,060.00
广州医药海马品牌整合传播有限公司	保证金	1,000,000.00	一年以内	4.66	50,000.00
金鹏广告股份有限公司	媒体资源费	991,411.77	三至四年	4.62	297,423.53
天津广播电视台	媒体资源费	600,000.00	三至四年	2.79	180,000.00
合计	/	6,277,148.43	/	29.24	711,710.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	212,330,000.00		212,330,000.00	212,330,000.00		212,330,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	212,330,000.00		212,330,000.00	212,330,000.00		212,330,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鸿图大洋广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	203,780,000.00			203,780,000.00		
合计	212,330,000.00			212,330,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,385,713.76	420,891,960.31	391,549,109.18	336,205,068.55
其他业务	1,477,987.71		1,415,094.33	
合计	453,863,701.47	420,891,960.31	392,964,203.51	336,205,068.55

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-722,050.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司分红	107,020,000.00	
电视剧投资收益	3,056,216.08	
合计	110,076,216.08	-722,050.53

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,832.35	处置固定资产损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,407,976.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,148.04	支付房租违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-692,987.87	
少数股东权益影响额		
合计	4,664,008.35	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他适用 不适用**第十节 备查文件目录**

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件

董事长：余亦坤

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 25 日

修订信息适用 不适用