

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年半年度不分配现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来发展战略和经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	128

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、引力传媒	指	引力传媒股份有限公司
上海致趣	指	上海致效趣联科技有限公司
珠海视通	指	珠海视通超然文化传媒有限公司
广告客户、广告主	指	广告投放者，商品、服务和观念等产品广告的发布者
报告期	指	2019年1-6月
内容营销	指	以图片、文字、动画等等介质传达有关企业的相关内容来给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创建、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现网络营销的目的。
数字营销	指	数字营销是使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时，相关，定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通。
OTT	指	是指通过互联网向用户提供各种应用服务。这种应用和目前运营商所提供的通信业务不同，它仅利用运营商的网络，而服务由运营商之外的第三方提供。目前，典型的OTT业务有互联网电视业务，苹果应用商店等。
	指	

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦江	马长兴
联系地址	北京市朝阳区西大望路甲12号院2号楼5层	北京市朝阳区西大望路甲12号院2号楼5层
电话	010-87521888-983	010-87521888-982
传真	010-87521888	010-87521888
电子信箱	qinjiang@yinlimedia.com	machangxing@yinlimedia.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区阜外亮甲店1号中水园乙3号楼105室
--------	--------------------------

公司注册地址的邮政编码	100142
公司办公地址	北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	www.yinlimedia.com
电子信箱	zhengquanbu@yinlimedia.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,114,295,546.31	1,755,968,702.24	1,755,968,702.24	-36.54
归属于上市公司股东的净利润	27,577,016.37	35,252,357.14	35,252,357.14	-21.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,874,133.51	29,852,703.64	29,852,703.64	-20.03
经营活动产生的现金流量净额	19,082,444.34	1,851,496.52	1,851,496.52	930.65
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	593,319,694.31	564,577,056.60	564,577,056.60	5.09
总资产	1,696,100,666.19	1,759,739,640.55	1,759,739,640.55	-3.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.10	0.13	0.13	-23.08
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.13	0.13	-23.08
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.09	0.11	0.11	-18.18
加权平均净资产收益率(%)	4.76	5.89	5.89	减少1.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	4.12	4.98	4.98	减少0.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-45,988.29	
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	4,985,935.57	
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	101,194.30	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-313,079.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,025,179.23	
合计	3,702,882.86	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司从事的主要业务及业务模式

公司是一家依托技术、内容和数据驱动发展，为客户提供市场研究、消费者洞察、创意设计、媒介传播策略、娱乐营销和社会化传播等服务的整合营销传播集团。

公司先后服务国内外品牌企业 500 余家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系。有近百家公司与公司合作超过 10 年，既包括美的集团、蒙牛乳业、洽洽食品等实体经济领军品牌，也包括九阳电器、养元乳业、雅迪集团等单品冠军企业，还有唯品会、携程、同程等知名互联网品牌；与腾讯互娱、美团、拼多多、优信二手车、VIPKid、知乎等互联网龙头企业、独角兽也建立起品牌推广合作关系；并服务了 Dior、Burberry、ZARA、玛莎拉蒂、迪士尼、施华洛世奇等国际一线品牌客户。

公司常年与 300 多家媒体开展合作，传播形式越来越丰富，整合营销创新案例不断，有百家以上媒体与公司合作 10 年以上，并且合作形式不断创新。十多年的媒体战略合作中，与湖南卫视的合作堪称典范，公司每年都会有内容营销的创新案例涌现；在互联网媒体领域，公司与阿里、

腾讯和百度合作呈现规模性增长，占 BAT 体系市场份额位居同行前列；移动营销领域，公司与知乎、网易云音乐、携程、滴滴出行、马蜂窝、陌陌、抖音、火山等移动端垂类头部 APP 连续多年保持密切合作。

2、行业发展情况

据 CTR 数据显示，2019 年上半年中国市场由于受到经济环境的“稳中有变 变中有忧”影响，广告主对 2019 年整体经济市场信心波动，致使中国广告市场重新进入调整期，2019 年上半年中国广告整体下滑 8.8%，传统媒体下滑达 12.8%。传统媒体中电视和广播媒体刊例花费同比下滑 12.4%/9.7%，央视广告花费同比下滑约 10%，平面媒体中杂志媒体刊例收入同比减少 6.1%，传统户外媒体刊例花费降幅达到 18.9%，生活圈媒体中电梯电视与 电梯海报收入小幅增加 4.1%/6.2%，影院视频广告刊例收入增加 4.1%。互联网广告刊例收入减少 4.3%。投放广告主端，2019 年上半年广告投放从以往网站和 App 应用回归到食品行业，交通行业从传统媒体转到生活圈媒体。

据 InMobi 数据显示，中国视频广告支出占比从 2017 年的 6%上升到 2018 年的 12%，视频广告已成为移动端“流量之王”；据 Gozendata 显示，2019 年 4 月在智能电视的人均日使用时长上，“直播”内容仅占 21.1%，而“点播”内容占据 62.7%。据前瞻数据显示 2017 年 OTT 广告规模为 23 亿元，预计 2020 年将达到 307 亿元，同比增加 137.98%。在中国整体广告市场增速下滑下，预计移动视频广告与 OTT 广告细分市场仍将保持高增长。

根据艾瑞咨询 2018 年度中国网络广告核心数据显示，中国网络广告市场规模达到 4844.0 亿元，同比增长 29.2%。从绝对值来看，中国网络广告产业的生命力依然旺盛，预计在 2021 年市场规模将达到近万亿。2018 年中国移动广告市场规模达到 3663 亿元，整体市场增速高于网络广告市场增速，2021 年移动广告占网络广告的比例将超过 85%。

2018 年信息流广告市场规模达到 1090.4 亿元，预计 2020 年将超过 2500 亿。从增速来看，信息流广告 2016 年、2017 年、2018 年增速分别为 109.3%、91.5%、58.3%，预计到 2020 年仍将保持 45%以上的增长率。

3、未来行业发展趋势：

(1) 新兴技术将继续推动广告行业变革

大数据、人工智能、云计算已经成为新一代信息化的技术基础，重构全球一体化的“计算”架构体系，并将在营销领域逐步渗透落地，继续赋能营销产业。

(2) 以视频为主要载体的内容营销迎来新的发展

以影视、综艺等视频内容为主要载体的内容营销，正成为品牌获得消费者关注的重要方式，通过优质内容引发话题点及情感共鸣，从而更好触达和影响受众。

受益于 5G 增强型移动带宽、低延时等优势，未来视频将占据移动流量的 90%，视频广告形式将更加符合用户阅读习惯；“新视频”流量版图正在形成，短视频时长将超越长视频。

短视频营销快速发展，2018年短视频营销市场规模达到187.9亿元，同比增长率高达732.8%，预计2020年将超过700亿元。

信息流广告拥有高原生性以及精准触达用户的特点，使商业行为和用户体验得到了一个比较平衡的状态，未来5年内，网络广告诸多广告形式或将逐渐呈现信息流化。

(3) Martech 技术推动广告主数字化转型

伴随着全球数字化浪潮的来临，越来越多的广告主置身其中，通过数字化转型适应宏观环境和用户需求。从营销角度，随着流量红利式微，以大数据、人工智能等新技术为底层基础的 Martech，使得营销边界被逐步打破，广告主正在向以消费者运营为核心的探索与转变。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	上年期末数	变动额	变动率	变动原因说明
应收票据	6,090,574.11	19,258,779.51	-13,168,205.40	-68.38%	本期票据结算方式减少
预付款项	191,620,016.53	307,494,311.82	-115,874,295.29	-37.68%	本期广告陆续投放减少预付款
其他应收款	29,233,801.16	17,324,588.50	11,909,212.66	68.74%	主要系押金保证金的增长
其他流动资产	5,848,591.90	15,084,559.35	-9,235,967.45	-61.23%	主要系本期收回上年未到期的银行理财产品
长期待摊费用	270,571.11	544,282.35	-273,711.24	-50.29%	本期装修费的摊销

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1) 营销业务数字化转型成效显著，全链条营销服务能力具备竞争性优势

随着大数据、人工智能、物联网技术的不断发展，消费、媒体及技术环境的逐步成熟，推动数字营销行业快速发展。据预测，2019年，有79%的广告主会增加数字营销预算，整体预算平均增长20%，相比2017年、2018年增长更加明显。

公司前瞻性预判数字营销将是行业发展趋势，除加大内生性数字营销增长外，自2017年起陆续收购了专注互联网视频营销的珠海视通，以及专注移动营销的上海致趣。2018年，公司整体数字营销规模超过22亿元，占总体营收的70%以上。2019年上半年，公司数字营销业务规模占比进一步提高。

公司始终持以市场洞察与品牌研究为引领，深入研究电商、网服、快消、家电、日化、医药、汽车等多个行业的发展趋势，深度洞察目标消费者的人口统计特征、生活形态、触媒习惯，紧跟媒体发展的最新形势；以企业品牌定位为营销传播的基点，以技术、数据为驱动，以场景、媒体、内容为抓手，为客户量身定制媒体传播解决方案。

公司拥有一支百人以上的创意、策划专业团队，具备多行业的策略深耕经验，有效利用广告花费、消费者调研、收视表现研究、网络热度指数等多个行业知名第三方数据库，同时与行业领先的咨询智库及大数据公司进行战略合作，形成以用户行为特征为核心、涵盖多个垂直行业的大数据分析洞察能力。

在创意环节，公司为客户提供以创意中插、明星播报等创新特色的内容营销服务，深获客户及媒体认可。

2) 内容领域的研发、制作、营销及技术应用等综合性优势

2011 年起，引力传媒就稳健布局影视剧、电视和网络节目内容的研发、制作、后期、发行和营销，已参与投资或独家商务运营影视剧 20 多部；近两年，公司与爱奇艺、腾讯、优酷、芒果 TV 等视频平台深度合作影视剧、综艺娱乐营销，累计创意、设计 400 多条原生广告、创意内容，覆盖了各大视频媒体的爆款影视剧。

2015 年至今，公司投资、制作并运营了近 10 档电视及网络综艺、生活服务和传统文化节目，均在一线卫视或主流视频网站播出；2015 年底，公司还投资了国内头部后期制作公司，该公司为中央电视台、湖南卫视、浙江卫视、爱奇艺、优酷、腾讯、芒果 TV 等二十多家主流媒体后期制作每年近百档节目，包括《跑男》、《爸爸去哪儿》、《国家宝藏》等多款热门节目。

近年来，公司逐步建立了成套大剧、综艺评估工具及完善的评估体系，搭建数据平台，对电视网络影视综艺等视频内容及植入的广告效果进行评价、监测，以技术、数据赋能内容业务板块。

3) 稳定、丰富的客户资源及强大的市场拓展能力

公司先后服务国内外品牌企业 500 余家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系。有近百家企业与公司合作超过 10 年，既包括美的集团、蒙牛乳业、洽洽食品等实体经济领军品牌，也包括九阳电器、养元乳业、雅迪集团等单品冠军企业，还有唯品会、携程、同程等知名互联网品牌。

公司凭借优秀的服务能力及良好的市场口碑，形成了强大的市场拓展能力。公司服务的客户不断扩展，包括美团、拼多多、优信二手车、VIPKid、知乎等互联网龙头企业、独角兽，以及 ZARA、玛莎拉蒂、迪士尼、施华洛世奇等国际一线品牌客户。

4) 全媒体资源整合及创新能力

公司常年与 300 多家媒体开展合作，传播形式越来越丰富，整合营销案例不断创新，亦有百家以上媒体与公司合作 10 年以上，并且合作形式不断创新。

在传统媒体领域，公司成立伊始就与央视、一线卫视及部分地面频道保持着业务合作，其中，与湖南卫视的合作堪称典范，每年都会有内容营销的创新案例涌现。在互联网媒体方面，公司与阿里、腾讯和百度等主流互联网媒体的业务合作呈现规模性增长，成为爱奇艺、优酷、腾讯广告业务的头部核心合作伙伴，在 BAT 体系中的市场份额居于同行前列。在移动媒体方面，公司与知乎、携程、滴滴出行、马蜂窝、陌陌等移动端垂类头部 APP 连续多年独家或战略合作；公司与网易云音乐平台商业化的独家代理运营获得巨大成功，赢得网易和客户很高赞誉。腾讯、百度、知乎、携程等不再仅仅是公司媒体战略合作平台，这些企业或旗下部分产品还成为公司的品牌客户。

随着短视频平台的快速崛起，公司积极与头条、抖音建立良好合作关系并荣获“头条系”优秀合作伙伴；随着 OTT 终端激活规模不断增长，用户正逐渐回归家庭大屏，OTT 广告形式不断创新，公司已布局 OTT 业务线条开展 OTT 营销业务，并实现稳步增长。

5) 初步具备大数据和智能营销优势

数字经济时代，大数据、人工智能技术成为推动经济发展的重要引擎，营销领域逐渐成为数据科学应用及人工智能推动的重要战场，大数据及人工智能正深刻变革营销行业各个环节。

公司具有较丰富的数据资源积累，自成立伊始即与十几家行业领先的咨询智库及大数据公司开展数据合作，同时，在于互联网媒体及其他第三方合作的业务合作过程中，公司沉淀了较为丰富的数据资源。另外，公司自主研发的植入广告大数据监测平台，整合了央视索福瑞电视收视率数据、视频网站点击量数据、豆瓣评价数据等多维度数据，监测范围囊括综艺、电视剧、栏目及电影等主流内容。

公司拥有专业技术团队，核心骨干均来自知名大数据及互联网科技企业，在程序化、算法和智能营销方面有着深厚经验。公司自主开发的“致效”、“致选”等移动端 DSP、DMP 平台，率先在移动领域推出从“媒体投放决策、投放实施以及最终数据汇总与分析”的全套解决方案。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 上半年，受到经济环境“稳中有变、变中有忧”的影响，广告主对 2019 年整体经济市场的信心有所下降，致使中国广告市场重新进入调整期，上半年中国广告市场整体下滑 8.8%，传统媒体下滑更为严重，同比降幅达到 12.8%。

从细分领域来看，传统媒体中电视和广播媒体的刊例花费同比下滑 12.4%和 9.7%。电视各级频道的广告收入和时长都呈现不同程度的下滑，央卫视的广告花费同比下滑逼近 10%。平面媒体中，杂志媒体的刊例收入同比减少 6.1%。传统户外媒体刊例花费降幅扩大到 18.9%。同样受到影响的还有生活圈媒体，两大梯媒和影院视频媒体的广告刊例花费同比增长收缩到 5%左右。长视频方面，根据爱奇艺公告的最新财报，2019 年 2 季度爱奇艺收入同比增长 15%，增速较此前四个季度 43%-51%区间大幅回落；同时，该季度净亏损从去年同期的 21.01 亿元扩大至 23.04 亿元，运营亏损率从-22%扩大至-26%，是因为两个主要收入来源——会员服务、广告服务收入均不理想。因为宏观环境的影响，加上部分内容推迟发布，爱奇艺二季度广告收入同比下滑 16%至 22 亿元。

2019 年上半年营销行业面临最大的挑战是品牌广告困局，原因有以下几方面：一是受宏观经济下行影响，广告主紧缩品牌广告的预算。二是内容生产方面，无论是剧还是综艺节目，延迟上线的情况严重，而剧和综艺节目是播放品牌广告最重要的内容形式，短期内内容审查仍会持续或加强，影视娱乐行业低迷，持续影响品牌广告的投放。三是网络视频媒体（长视频）方面，行业

流量红利期已过，又面临着短视频的冲击，三大长视频平台（优酷腾讯爱奇艺）都面临着的增长困境，间接影响了基于长视频的品牌广告业务，导致客户对长视频的合作粘性降低。公司在电视和长视频端基于剧和综艺的品牌广告业务下滑是行业性原因所致。

2019 年以来，以电商平台为代表的效果广告继续保持快速增长。网络广告在细分领域市场份额变化仍在继续，传统搜索广告份额持续降低；基于大数据以及人工智能技术的应用，信息流广告可以通过技术算法自动为用户推荐信息，使广告投放更加精准地瞄准目标客户，广告主们的媒体预算向信息流广告的迁移仍在加快，信息流广告具有很大的增长空间；移动端、电商网站、短视频、OTT 等媒体广告仍保持高速增长。

针对上述行业发展趋势的变化，公司紧跟和顺应广告主需求、营销模式以及媒体流量的变化趋势，积极调整经营策略，重塑组织架构，加快业务转型，集中资源加大投入效果广告、信息流、短视频、移动端等广告业务，在效果广告、短视频营销方面取得稳步进展，驱动品牌广告和效果广告融合发展；强化现金流管理，健全客户评价体系，严格把控经营风险，加快技术研发，抢抓人工智能、5G、大数据等前沿技术融合在传媒营销行业不断深化应用的市场机会，为公司构建持续快速增长新动能。

（一）经营成果

本报告期内，公司实现营业收入 11.14 亿元，较上年同期下降 36.54%，其中第二季度实现营业收入 6.34 亿元，较第一季度显著提高，随着经济增长压力的释放及广告主信心的恢复，预计广告营销市场将持续回暖。公司数字营销业务收入占比达到 75%，业务数字化水平进一步提高。

本报告期，公司实现营业利润 3,191.50 万元，较上年同期下降 32.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,757.70 万元，较上年同期下降 21.77%。利润下滑的主要原因是由于受到经济形势影响，广告主预算较上年度有所减少和延迟，整体市场出现下滑。

本报告期净利润的下降幅度明显低于营业利润降幅；且公司综合毛利率为 9.95%，较上年同期提高 1.92 个百分点，主要系公司在报告期压缩了以前年度占比较高的长账期业务和互联网金融类高政策性风险的业务，对客户结构做了重大调整，控制垫款资金风险，严格保障现金流健康。

2019 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,908.24 万元，较上年同期增加 930.65%，现金流状况同比大幅改善。

公司正处在转型升级过程中，2019 年以来持续推动业务模式转型升级，业务模式及客户结构转型效果已经得到初步体现。公司将继续加大企业自身的科技投入，积极探索和推进大数据、5G、人工智能等新兴技术在营销和内容产业的应用落地，推动营销和视频内容产业升级。

（二）上半年重点工作

1、内容营销方面，报告期内，公司积极开拓内容营销业务的增长潜力，参与了《我家小两口》、《我家那闺女》、《声临其境》、《中餐厅》、《跨界歌王》、《做家务的男人》、《漫游全世界》、《忘不了餐厅》、《中国新说唱 2》、《这！就是街舞 2》等电视、互联网媒体热播

综艺节目的内容营销业务，服务了唯品会、VIPKID、海普诺凯、雅士利、麦富迪、江小白、雪花啤酒、百岁山等品牌客户，公司专业能力和服务水平受到客户高度认可。

2、移动端营销方面，公司继续围绕“音乐、出行、社交”三大核心场景，开展以网易云音乐、滴滴出行、高德地图、知乎、抖音、快手等为代表的垂直类头部 APP 的流量商业变现业务，合作 APP 超过 220 家，2019 年上半年来源于移动端 APP 商业变现的收入为 4.02 亿元，较上年同期增长 47%，保持了高速增长。

3、短视频营销方面，2019 年以来公司积极布局短视频效果板块，形成品牌、效果双引擎驱动的综合传播平台；公司已经与艺龙同程、中粮、美的、溜溜梅、完美日期等品牌建立了短视频领域的良好合作；公司为高途课堂、你拍一、汇正财经、尤伦斯展览等品牌提供了短视频信息流效果的投放服务。

4、效果营销方面，2019 年以来公司加强效果营销团队建设和业务扩张，公司已经迅速组建了以巨量引擎为核心平台的短视频信息流效果团队，经过上半年的大力投入与精心搭建，目前效果团队已经形成营销、优化运营、短视频内容创意制作的精品协作团队。效果团队的布局使公司业务板块更健全，可以一站式的为广告主提供传统电视、长视频、短视频，品牌+效果的解决方案，并为公司带来新的增长机会。

5、OTT 业务方面初显成效，报告期内先后签约唯品会、吉利汽车、欢乐谷等客户，随着智能电视软件服务和硬件服务的持续升级，越来越多的用户重回客厅，客厅大屏广告经济进入黄金期，将会产生更多的商业机会，OTT 业务预计保持稳步增长。

6、技术能力构建方面，公司继续加大技术研发投入，探索实现技术、创意、内容、数据等要素的科学整合，全面升级业务模式，顺应市场发展趋势，并加快推进植入广告大数据监测平台软件的商业化应用。

7、资本市场及再融资方面，报告期内公司发布了《非公开发行股票预案》，并已向中国证监会提交申请资料，由于部分申报资料由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，而瑞华会计师事务所因在其他公司审计中其涉嫌违反证券相关法律法规被中国证监会立案调查，尚未最终结案，中国证监会依照相关规定中止公司本次非公开发行股票行政许可申请的审核。截至本报告日，公司已向中国证监会申请恢复审核。

针对本次非公开发行的募投项目“基于人工智能的内容生产及视频场景商业平台建设项目”公司加强研发投入，一是加强人对人工智能和内容自动化生产、广告自动化植入的行业研究，包括行业发展趋势、行业发展最新政策动向、行业发展最新技术的研究；二是对行业的标杆企业包括上市公司进行研究、拜访和学习；三是拜访科研机构如掌握人工智能和内容自动化生产、自动化植入核心技术的中国科学院，讨论并推动技术合作。

针对本次非公开发行的募投项目“大数据管理平台建设项目”，公司加强研发投入，一是研究大数据行业发展趋势、最新政策和最新技术，二是研究和拜访大数据行业标杆企业，三是研究

线上、线下数据采集和应用、OTT 家庭场景大数据应用、Martech 技术、新兴户外媒体运营和商业化等。

针对公司已经研发成功的“植入广告大数据监测平台”，公司加大平台的推广和应用，推广本平台在综艺节目制作公司、电视台、网络媒体、行业研究机构等的有偿使用，并不断迭代更新技术。

（三）下半年工作计划

1、坚持科技创新，加大前沿技术研发投入

目前，大数据、人工智能、5G、物联网等高新技术逐步实现与实体经济的深度融合，运用高新技术促进相关产业的发展已经成为不可逆的趋势。随着相关技术的不断成熟，大数据、人工智能等新技术已经广泛应用于医疗、交通、金融、餐饮、传媒等多个领域，应用效果也日趋完善。

结合公司本次非公开发行募投项目“基于人工智能的内容生产及视频场景商业平台建设项目”，公司将继续加大企业自身的科技投入，积极探索和推进大数据、5G、人工智能等新兴技术在营销和内容产业的应用落地，重点探索创意素材及短视频内容的智能化生产、长视频内容的智能化场景构建及智能化后项植入等领域，引领营销和视频内容产业升级。

2、重视数据积累及应用，构建全域数据生态

数据已成为国家基础性战略资源，大数据正日益对全球经济运行机制、社会生活方式和国家治理能力产生重要影响。大数据产业快速发展，并与各行业深度融合，数据驱动营销成为行业趋势。

结合公司本次非公开发行募投项目“大数据管理平台建设项目”，公司将强化线上线下数据整合能力，构建以用户行为特征为核心、跨媒介、跨场景的全域数据管理平台。一方面，加快原有营销数据的沉淀；另一方面，通过与拥有核心数据资源的媒体进行深度合作，开展线上数据的整合、应用，如重点与短视频平台、OTT 等新兴媒体合作。随着物联网技术的日益发展，线下流量的采集、整合、应用逐步落地，并具有广阔的市场空间，拥有核心数据资源成为众多企业实现可持续发展的必然选择。公司紧密关注线下数据整合的商业机会，适时整合线下流量资源、加大公司数据积累，提升公司线上线下数据沉淀能力。

3、加强效果广告业务

数据与技术的深度应用推动效果广告的精准性与转化率不断提升，广告主预算向效果广告迁移成为行业趋势。下半年公司将进一步加强效果广告业务的投入，扩大效果广告业务规模，争取在效果广告方面取得突破，实现品效合一与品销合一。

4、加强视频内容创新，定位精品内容制作

国民经济仍将以消费升级、创新驱动、产业结构调整为主线，持续实现良性发展，经济发展将大幅带动社会大众对文化娱乐消费的不断提高，视频内容是文化娱乐消费的最主流的载体。

基于公司在综艺内容的研发储备以及在短视频平台相关轻综艺、微剧的 IP 孵化和培育，依托自身的创意优势，公司将加大综艺内容的投资制作，计划推出文化类、科技类、家装类、励志类精品综艺节目和短视频内容。

5、紧跟媒体变迁，重点加强 OTT、短视频营销

OTT 广告形式不断创新，广告规模从 2017 年的 26 亿元快速增加到 2018 年的 60 亿元，预计 2019 年 OTT 广告规模将达 109 亿元。

抖音、快手、美拍等短视频平台迅速发展，用户量和流量快速集聚，诞生出多种形态的传播方式，越来越受到品牌广告主的关注。短视频平台除具备社交属性外，还通过丰富的内容和创意，为品牌和用户打造丰富的互动方式，正逐渐取代图文形式成为品牌营销最重要的战场。2019 年，公司仍将短视频营销作为业务发展的重点方向，深化与短视频平台的合作模式，为客户提供全链路的短视频整合营销服务。

6、整合咨询、技术、营销能力，构建综合性智能商业服务生态

数字经济时代，企业客户面临数字化转型的迫切需求，数字营销是解决数字化转型的最佳切入点。埃森哲、IBM 等标杆企业的经验证明，通过整合咨询、营销技术及数字营销能力，构建综合性智能商业服务才能解决企业客户深度的业务需求。

公司将通过战略链接咨询类公司、搭建自身 Martech 技术体系，结合已有的数字营销优势，逐步构建综合性智能商业服务能力。

7、稳步实施公司再融资计划

公司已向证监会申请恢复非公开发行股票审查，下半年将继续稳步推进该事项的审查和实施，并有序开展募集资金投资项目相关的资源统筹、技术研发等工作。

8、提升管理效率，优化人才结构

公司进一步加强目标管理、绩效管理、成本预算管理、信息化平台建设，不断降低经营成本，提高运营效率；科学统筹资金管理和提升资金使用效益；强化风险控制，防范经营风险。

随着消费群体的年轻化，品牌传播方式的加速演进和革新，广告从业人员的年轻化成为必然趋势。公司将继续优化人才结构，加快 90 后、95 后人才储备，加强学习型组织的建设，提高人员专业化能力，形成良性健全的人才培养、晋升机制，不断提升公司创新能力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,114,295,546.31	1,755,968,702.24	-36.54
营业成本	1,003,371,907.86	1,614,828,717.34	-37.87
销售费用	27,282,784.89	44,305,375.96	-38.42

管理费用	32,612,212.80	40,530,381.91	-19.54
财务费用	2,421,523.09	1,869,316.23	29.54
研发费用	10,172,453.90	9,674,948.42	5.14
经营活动产生的现金流量净额	19,082,444.34	1,851,496.52	930.65
投资活动产生的现金流量净额	10,028,888.90	-59,501,680.36	116.85
筹资活动产生的现金流量净额	-66,117,385.42	151,718,582.81	-143.58

营业收入变动原因说明:受宏观经济形势影响,客户需求下降或延迟,市场规模萎缩及公司调整客户结构和业务结构所致;

营业成本变动原因说明:受宏观经济形势影响,客户需求下降或延迟,市场规模萎缩及公司调整客户结构和业务结构所致;

销售费用变动原因说明:主要系人工薪酬降低;

管理费用变动原因说明:因业务规模下降,管理费用中各项费用均下降;

财务费用变动原因说明:主要系借款利息增加所致;

研发费用变动原因说明:主要是人工成本增加;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付的薪酬及税金的减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年度购买理财产品支付的现金较多;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要本期偿还借款所致;

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	6,090,574.11	0.36	19,258,779.51	1.09	-68.38	本期票据结算方式减少
预付款项	191,620,016.53	11.30	307,494,311.82	17.47	-37.68	本期广告陆续投放减少预付款
其他应收款	29,233,801.16	1.72	17,324,588.50	0.98	68.74	主要系保证金的增长
其他流动资产	5,848,591.90	0.34	15,084,559.35	0.86	-61.23	主要系本期收回上年未到期的银行理财产品
长期待摊费用	270,571.11	0.02	544,282.35	0.03	-50.29	本期装修费的摊销
应付职工薪酬	21,141,006.47	1.25	30,415,537.89	1.73	-30.49	主要系本报告期公司支付了2018年计提的应付未付职工工资所致

应交税费	8,870,864.43	0.52	16,502,636.72	0.94	-46.25	主要系本报告期因税收政策及收入下降，公司增值税及文化事业建设费的减少所致
其他应付款	40,752,456.97	2.40	99,075,608.86	5.63	-58.87	偿还了关联方的借款
一年内到期的非流动负债	259,500,000.00	15.30	129,750,000.00	7.37	100.00	主要系本报告期公司根据股权转让款支付日期，将长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”核算所致
长期应付款	189,277,416.03	11.16	319,027,416.03	18.13	-40.67	主要系本报告期公司根据股权转让款支付日期，将长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”核算所致
少数股东权益	794,902.82	0.05	-193,508.79	-0.01	510.78	本报告期新设控股公司

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
------	------	---------	---------	--------	--------	--------

珠海视通超然文化传媒有限公司	文化传播	数字传播策略与媒介代理	10,000,000.00	209,274,087.89	111,574,399.80	10,178,009.34
上海致效趣联科技有限公司	文化传播	数字传播策略与媒介代理	10,000,000.00	428,328,342.44	144,302,694.44	25,051,148.56
天津引力传媒文化产业有限公司	文化传播	媒介代理	10,000,000.00	168,180,735.60	111,249,750.13	5,474,164.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策性风险

新《广告法》出台，对大众媒体和互联网广告的监管力度加强，《网络出版服务管理规定》于2016年3月10日起施行，加强了对网络内容的监管，随着综艺节目数量的增多和类型的丰富，新的监管要求也在不断出台。2016及2017年，总局接连下发十几个文件整顿网络视听环境，其中，“限模令”、“网台同标”、“限星令”等政策对综艺节目的发展起着导向性的作用。广告主和媒体代理商在选择互联网媒体和内容节目时，需要更加慎重地考虑政策风险。

2、市场竞争风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年年度股东大会	2019-5-6	http://www.cninfo.com.cn	2019-5-7
--------------	----------	--------------------------	----------

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年半年度不分配现金股利, 不送红股, 不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未完成履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
	盈利预测及补偿	交易对方: 胡金慰、李超	(1) 承诺 2017-2020 年度目标集团预测净利润数额分别不低于 3500 万元、4200 万元、5040 万元、6048 万元。(2) 若目标集团 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度中任一年度的实际净利润(扣除非经常性损益后的净利润)低于转让方承诺的对应年度的净利润承诺数的, 转让方应当根据本协议的约定以向上市公司支付现金的方式向受让方进行补偿。	2017 年 7 月 31 日, 4 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	交易对方: 胡金慰、李超	本人承诺, 自本次交易协议签署之日起至 2021 年 12 月 31 日期间, 除在珠海视通任职以外, 除非经过引力传媒的事先书面同意外, 不得(且其将促使本人关联方不得) 中国大陆、香港特别行政区(“香港”)和澳门特别行政区(“澳门”)范围内从事下列行为: (1) 对于从事与珠海视通或引力传媒及其下属公司(以下合称为“引力集团”)届时的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体, 直接或间接(通过控股公司或以其他方式)为其工作或提供咨询, 或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益, 而不论	2017 年 7 月 31 日-2021 年 12 月 31 日	是	是		

			<p>转让方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事（根据珠海视通的书面指示行事时除外）；但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制；</p> <p>（2）与珠海视通或引力集团的客户进行任何交易或合作，而该等交易或合作所涉及的业务与珠海视通或引力集团的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系；</p> <p>（3）向任何第三方提供与珠海视通及引力集团向其客户提供的同种类的任何服务，除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的；</p> <p>（4）自行或协助任何第三方从珠海视通或引力集团的任何客户处招揽该珠海视通或引力集团届时所从事的同类业务（代表珠海视通或引力集团招揽的除外），或者说说服珠海视通或引力集团客户停止其与珠海视通或引力集团之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务，或者减少或降低此种业务的数量或质量，而不论珠海视通或引力集团与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该转让方的努力而建立的；</p> <p>（5）不会直接或间接从事或参与任何在商业上对引力集团和珠海视通构成竞争或可能导致与引力集团和珠海视通产生竞争的业务及活动；</p> <p>（6）如因本人违反上述声明与承诺而导致引力集团或珠海视通的权益受到损害的，本人同意向引力集团或珠海视通承担相应的损害赔偿赔偿责任；</p> <p>（7）本承诺为不可撤销的承诺。</p>				
	解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	<p>为避免与引力传媒和标的公司之间的同业竞争及潜在同业竞争之目的，罗衍记、蒋丽特此作出如下确认及承诺：</p> <p>（1）本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化；</p> <p>（2）本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务（以下称“竞争业务”）；</p> <p>（3）本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务（“同业竞争行为”）</p> <p>（4）本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人（且本人将促使本人控制的其他企业）同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权</p>	2017年7月31日, 长期	是	是	

			<p>采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营。</p> <p>(5) 本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益,进而损害引力传媒其他股东的利益。</p> <p>(6) 自本函出具日起,本函及与本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止;</p> <p>(7) 如违反上述任何承诺,本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任。</p>				
解决关联交易	交易对方:胡金慰、李超	<p>本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与珠海视通之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,本人将(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与珠海视通依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《珠海视通超然文化传媒有限公司公司章程》及其他相关法律法规及珠海视通内部治理规则的规定,履行相应的程序。</p> <p>本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,本人将(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与引力传媒依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定,履行相应的程序。</p>	2017年7月31日,5年	是	是		
解决关联交易	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽	<p>本人及本人除引力传媒以外的其他控股子公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,将依法签订协议,并严格按照《公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司董事会议事规则》、《引力传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定,履行相应的程序。</p>	2017年7月31日,长期	是	是		
盈利预测及补偿	补偿义务人:宁波致趣、黄亮、华为	<p>(1) 承诺,目标集团对应的2017年度、2018年度、2019年度和2020年度的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准,下同)分别不低于4000万元、4800万元、5760万元、6912万元。(2) 承诺,在利润承诺期间内,若目标集团对应的2017年度、2018年度、2019年度、2020年度的实际净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准)低于补偿义务人承诺的上述各年度对应的净利润承诺数,且根据《盈利预测补偿协议(40%)》约定的相关计算公式进行核算后,补偿义务人需向受让方进行补偿的,补偿义务人同意以向受让方支付现金的方式向</p>	2018年2月6日,4年	是	是		

			受让方进行补偿。				
	其他	补偿义务人:宁波致趣、黄亮、华为	关于补偿义务人购买上市公司股票的安排 合伙企业承诺,合伙企业在收到第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价后,应当在十(10)个工作日将第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价对应的款项分配予黄亮和华为,黄亮和华为应当使用共管资金(定义见下文)通过公开市场购买或其他法律法规允许的方式购买受让方股票,黄亮购买受让方股票的总金额应当不低于人民币壹仟贰佰万元(RMB12,000,000),华为购买受让方股票的总金额应当不低于人民币肆佰万元(RMB4,000,000)。黄亮、华为承诺,黄亮、华为根据本协议第3.14条的约定购买的受让方股票,自每一期股票购买之日起至购买之后十二(12)个月届满之日止的期限内,黄亮、华为不得以任何形式对其购买的受让方股票进行转让、质押或设立其他权益负担;	2018年2月6日,4年	是	是	
	解决同业竞争	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽	1.本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同,本次交易完成后,引力传媒的主营业务不会发生变化; 2.本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务(“竞争业务”); 3.本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务(“同业竞争行为”); 4.本人持有引力传媒股份期间,若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为,本人(且本人将促使本人控制的其他企业)同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营; 5.本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益,进而损害引力传媒其他股东的利益; 6.自本函出具日起,本函及本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止; 7.如违反上述任何承诺,本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任。	2018年2月6日,长期	是	是	
	解决同业竞争	上海致趣、宁波致趣、黄亮、华为	自本次交易相关协议签署之日起至2022年12月31日期间,除在目标集团任职以外,除非经过引力传媒的事先书面同意,黄亮及华为(且上海致趣、宁波致趣应促使黄亮、华为)不得(且其	2018年2月6日至2022年12月31日	是	是	

			<p>应促使其关联方不得)在中国、香港特别行政区(“香港”)和澳门特别行政区(“澳门”)范围内从事下列行为:</p> <p>1. 对于从事与目标集团或引力传媒届时的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体,直接或间接(通过控股公司或以其他方式)为其工作或提供咨询,或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益,而不论我方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事(根据目标集团的书面指示行事时除外);但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五(5%)的股票(公开发行并上市)的情形不受前述规定的限制;</p> <p>2. 与目标集团或引力传媒的客户进行任何交易或合作,而该等交易或合作所涉及的业务与目标集团或引力传媒的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系;</p> <p>3. 向任何第三方提供与目标集团及引力传媒向其客户提供的同种类的任何服务,除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的;</p> <p>4. 自行或协助任何第三方从目标集团或引力传媒的任何客户处招揽该目标集团或引力传媒届时所从事的同类业务(代表目标集团或引力传媒招揽的除外),或者说说服目标集团或引力传媒客户停止其与目标集团或引力传媒之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务,或者减少或降低此种业务的数量或质量,而不论目标集团或引力传媒与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该我方的努力而建立的。</p> <p>5. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏;如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的,我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问(包括独立财务顾问和法律顾问)因此遭受的全部损失。</p>				
解决关联交易	宁波致趣、黄亮、华为	<p>1. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与目标集团之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,我方将(且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业)与目标集团依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》、《上海致趣广告有限公司公司章程》、《北京知趣科技有限公司章程》、《霍城挚趣</p>	2018年2月6日,5年				

		<p>广告有限公司公司章程》及其他相关法律法规及目标集团内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>2. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将（且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业）与引力传媒依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>3. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏；如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问（包括独立财务顾问和法律顾问）因此遭受的全部损失。</p>					
解决关联交易	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	本人及本人控制的除引力传媒以外的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易；对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。	2018年2月6日，长期	是	是		
其他	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	<p>不竞争义务</p> <p>补偿义务人向引力传媒承诺，自《股权转让协议（40%）》签署之日起至2022年12月31日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，其不得（且其应促使其关联方不得）通过任何方式直接或间接地从事与目标集团及引力集团业务构成竞争关系的业务。但补偿义务人仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制。如果补偿义务人中任一方违反不竞争义务的，引力传媒有权要求其立即停止全部违反不竞争义务的行为，要求其将违反不竞争义务所获得的全部收益支付予引力传媒，要求其将所有竞争性的业务、客户、资产、人员等全部无偿转移给目标集团所有，并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。</p>	2018年2月6日至2022年12月31日	是	是		
其他	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	<p>不招徕义务：</p> <p>补偿义务人向引力传媒承诺，自《股权转让协议（40%）》签署之日起至2022年12月31日期间，除非经过引力传媒的事先书面同意，其不得（且其应促使</p>	2018年2月6日，至2022年12月31	是	是		

			其关联方不得)通过任何方式直接或间接地招徕/聘用任何届时或在之前十二个月内的任何时间受聘于目标集团及引力集团或掌握目标集团及引力集团任何保密信息的雇员或顾问。 如果补偿义务人中任一方违反不招徕义务的,引力传媒有权要求其立即停止全部违反不招徕义务的行为,要求其将违反不招徕义务所获得的全部收益支付予引力传媒,并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。	日				
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果上市后三年内出现股价低于每股净资产,公司将启动稳定股价预案。	2015/5/11 长期有效	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人承诺根据中国证监会相关规定,公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: (1)不越权干预公司经营管理活动; (2)不会侵占公司利益。 作为填补回报措施相关责任主体之一,若承诺人违反上述承诺或拒不履行上述承诺,承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对承诺人作出处罚或采取相关管理措施。	2019/4/11,长期有效	是	是		
	其他	公司董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定,分别对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺: (1)承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不会采用其他方式损害公司利益; (2)承诺将对职务消费行为进行约束; (3)承诺不会动用公司资产从事与本人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订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (5)若未来对本人开展股权激励,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。	2019/4/11,长期有效	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	引力传媒	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2016/10/17 长期有效	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

2 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
引力传媒股份有限公司	公司本部	中关村科技融资担保有限公司	30,000,000.00	2018-12-27	2019-1-1	2021-12-31	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)									30,000,000.00				
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)									30,000,000.00				
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													
报告期末对子公司担保余额合计(B)									5,000,000.00				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													

担保总额(A+B)	35,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.03%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
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)	5,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	5,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

详见附注五、41.重要会计政策和会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,323
截止报告期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	
罗衍记		129,000,000	47.67		质 押	104,111,700	境内自 然人
蒋丽		20,000,000	7.39		无		境内自 然人

北京合众创世管理咨询有限公司		20,000,000	7.39		无	境内非 国有法 人
上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）		4,800,000	1.77		无	境内非 国有法 人
夏锐	-1,059,200	2,350,000	0.87		无	境内自 然人
李浩		960,000	0.35	182,000	无	境内自 然人
梁俊雄	375,100	921,700	0.34		无	境内自 然人
刘志铭	363,470	837,070	0.31		无	境内自 然人
顾人祖	688,400	688,400	0.25		无	境内自 然人
谢世奕	87,300	617,306	0.23		无	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
罗衍记	129,000,000	人民币普 通股	129,000,000			
蒋丽	20,000,000	人民币普 通股	20,000,000			
北京合众创世管理咨询有限公司	20,000,000	人民币普 通股	20,000,000			
上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）	4,800,000	人民币普 通股	4,800,000			
夏锐	2,350,000	人民币普 通股	2,350,000			
梁俊雄	921,700	人民币普 通股	921,700			
刘志铭	837,070	人民币普 通股	837,070			
李浩	778,000	人民币普 通股	778,000			
顾人祖	688,400	人民币普 通股	688,400			
谢世奕	617,306	人民币普 通股	617,306			
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗衍记、蒋丽及北京合众创世管理咨询有限公司存在关联关系，属于一致行动人。 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李浩	182,000	2020.5.30		股权激励股份
2	王晓颖	182,000	2020.5.30		股权激励股份
3	潘欣欣	182,000	2020.5.30		股权激励股份
4	张华	182,000	2020.5.30		股权激励股份
5	杨辉	182,000	2020.5.30		股权激励股份
6	张召阳	182,000	2020.5.30		股权激励股份
7	李建新	182,000	2020.5.30		股权激励股份
8	蒋家晓	112,000	2020.5.30		股权激励股份
9	汪丽	112,000	2020.5.30		股权激励股份
10	贾延广	112,000	2020.5.30		股权激励股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
秦江	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:引力传媒股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		147,274,251.56	192,828,419.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,090,574.11	19,258,779.51
应收账款		627,520,647.53	523,998,358.27
应收款项融资			
预付款项		191,620,016.53	307,494,311.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,233,801.16	17,324,588.50
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		5,848,591.90	15,084,559.35
流动资产合计		1,007,587,882.79	1,075,989,016.86
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,553,212.23	40,648,594.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,413,545.80	5,094,653.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,361,207.58	6,773,434.10
开发支出			
商誉		589,695,578.89	589,695,578.89
长期待摊费用		270,571.11	544,282.35
递延所得税资产		45,671,497.98	39,446,911.39
其他非流动资产		1,547,169.81	1,547,169.81
非流动资产合计		688,512,783.40	683,750,623.69
资产总计		1,696,100,666.19	1,759,739,640.55
流动负债:			
短期借款		83,000,000.00	87,740,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	65,088,670.24
应付账款		335,706,490.16	338,849,422.12
预收款项		113,003,171.23	106,182,696.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		21,141,006.47	30,415,537.89

应交税费		8,870,864.43	16,502,636.72
其他应付款		40,752,456.97	99,075,608.86
其中：应付利息		132,738.22	141,836.56
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		259,500,000.00	129,750,000.00
其他流动负债			1,944,162.16
流动负债合计		911,973,989.26	875,548,734.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		189,277,416.03	319,027,416.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		734,663.77	779,941.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,012,079.80	319,807,358.01
负债合计		1,101,986,069.06	1,195,356,092.74
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		270,623,000.00	270,623,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,796,320.40	8,630,699.06
减：库存股		28,776,047.30	28,776,047.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,469,472.14	3,469,472.14
一般风险准备			
未分配利润		338,206,949.07	310,629,932.70
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		593,319,694.31	564,577,056.60
少数股东权益		794,902.82	-193,508.79

所有者权益(或股东权益)合计		594,114,597.13	564,383,547.81
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,696,100,666.19	1,759,739,640.55

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		51,541,480.12	40,175,086.42
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			8,554,627.00
应收账款		150,367,342.09	117,648,059.37
应收款项融资			
预付款项		137,596,474.98	178,291,855.71
其他应收款		16,616,858.33	7,015,295.50
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		13,728.88	13,726.31
流动资产合计		356,135,884.40	351,698,650.31
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		980,471,683.63	976,667,065.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,664,691.18	4,253,704.98

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,303,302.54	1,408,482.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		121,489.14	216,301.98
递延所得税资产		17,088,200.90	14,775,722.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,002,649,367.39	997,321,278.09
资产总计		1,358,785,251.79	1,349,019,928.40
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	59,740,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债			
衍生金融负债			
应付票据		45,000,000.00	64,788,670.24
应付账款		117,963,699.42	34,215,479.10
预收款项		34,460,703.20	38,470,725.37
应付职工薪酬		3,676,124.36	6,077,436.56
应交税费		200,150.41	357,610.47
其他应付款		169,340,506.43	231,102,145.56
其中：应付利息		118,527.78	102,491.55
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		259,500,000.00	129,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		700,141,183.82	564,502,067.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		173,000,000.00	302,750,000.00
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		173,000,000.00	302,750,000.00
负债合计		873,141,183.82	867,252,067.30
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		270,623,000.00	270,623,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		124,960,066.92	123,794,445.58
减: 库存股		28,776,047.30	28,776,047.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,380,135.14	15,380,135.14
未分配利润		103,456,913.21	100,746,327.68
所有者权益(或股东权益)合计		485,644,067.97	481,767,861.10
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,358,785,251.79	1,349,019,928.40

法定代表人: 罗衍记 主管会计工作负责人: 王晓颖 会计机构负责人: 张宗

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,114,295,546.31	1,755,968,702.24
其中: 营业收入		1,114,295,546.31	1,755,968,702.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,080,934,265.73	1,719,365,261.50
其中: 营业成本		1,003,371,907.86	1,614,828,717.34
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		5,073,383.19	8,156,521.64
销售费用		27,282,784.89	44,305,375.96
管理费用		32,612,212.80	40,530,381.91
研发费用		10,172,453.90	9,674,948.42
财务费用		2,421,523.09	1,869,316.23
其中：利息费用		3,517,494.62	2,762,038.80
利息收入		1,042,558.43	988,238.76
加：其他收益		4,775,935.57	5,509,266.85
投资收益(损失以“-”号填列)		5,812.45	2,177,416.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-95,381.85	675,450.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,182,008.72	2,688,642.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-45,988.29	25,141.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,915,031.59	47,003,907.38
加：营业外收入		214,727.43	362.60
减：营业外支出		317,806.92	5,106.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,811,952.10	46,999,163.12
减：所得税费用		4,246,524.12	6,790,436.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		27,565,427.98	40,208,726.14
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		27,565,427.98	40,208,726.14
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		27,577,016.37	35,252,357.14
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-11,588.39	4,956,369.00
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		27,565,427.98	40,208,726.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,577,016.37	35,252,357.14
归属于少数股东的综合收益总额		-11,588.39	4,956,369.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.10	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.10	0.13

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

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		282,794,565.62	674,104,739.44
减：营业成本		266,110,230.49	648,661,211.19
税金及附加		323,154.87	1,876,512.44
销售费用		7,506,800.96	9,996,595.06
管理费用		14,663,067.58	20,908,894.79
研发费用			
财务费用		2,559,480.11	1,985,423.09
其中：利息费用		2,694,903.74	2,252,679.24
利息收入		165,584.21	286,125.28
加：其他收益		799,862.40	
投资收益(损失以“-”号填列)		9,904,618.15	10,637,028.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-95,381.85	675,450.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			

信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,688,984.70	6,562,983.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-44,613.65	-1,462.86
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		602,713.81	7,874,651.60
加：营业外收入			362.60
减：营业外支出		205,000.00	5,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		397,713.81	7,870,014.20
减：所得税费用		-2,312,871.72	-1,171,260.13
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,710,585.53	9,041,274.33
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,710,585.53	9,041,274.33
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		2,710,585.53	9,041,274.33
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,040,155,604.44	2,078,680,693.28
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,117,009.46	29,085,067.07
经营活动现金流入小计		1,048,272,613.90	2,107,765,760.35
购买商品、接受劳务支付的现金		907,227,280.99	1,926,910,038.46
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		66,485,051.09	95,581,279.65
支付的各项税费		28,917,376.93	47,132,829.66
支付其他与经营活动有关的现金		26,560,460.55	36,290,116.06
经营活动现金流出小计		1,029,190,169.56	2,105,914,263.83
经营活动产生的现金流量净额		19,082,444.34	1,851,496.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			179,160,000.00
取得投资收益收到的现金		101,194.30	2,879,587.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,370.00	65,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		20,178,564.30	189,604,787.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,675.40	1,786,468.22
投资支付的现金			246,340,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	980,000.00

投资活动现金流出小计		10,149,675.40	249,106,468.22
投资活动产生的现金流量净额		10,028,888.90	-59,501,680.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
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		55,000,000.00	59,740,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		87,873,671.00	114,000,000.00
筹资活动现金流入小计		143,873,671.00	173,740,000.00
偿还债务支付的现金		59,740,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,313,385.42	16,703,417.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,573,919.33
支付其他与筹资活动有关的现金		146,937,671.00	318,000.00
筹资活动现金流出小计		209,991,056.42	22,021,417.19
筹资活动产生的现金流量净额		-66,117,385.42	151,718,582.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,006,052.18	94,068,398.97
加：期初现金及现金等价物余额		164,238,591.88	156,606,840.12
六、期末现金及现金等价物余额		127,232,539.70	250,675,239.09

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		239,105,415.21	702,042,407.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,595,373.39	159,898,788.04
经营活动现金流入小计		312,700,788.60	861,941,195.66
购买商品、接受劳务支付的现金		145,149,395.31	710,068,724.60
支付给职工以及为职工支付的现金		19,181,734.27	23,549,522.47
支付的各项税费		522,981.01	2,621,697.58
支付其他与经营活动有关的现金		70,690,366.66	127,010,220.58
经营活动现金流出小计		235,544,477.25	863,250,165.23
经营活动产生的现金流量净额		77,156,311.35	-1,308,969.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			1,339,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,370.00	31,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,370.00	8,870,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,351.00	1,563,024.17
投资支付的现金		3,900,000.00	153,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			980,000.00
投资活动现金流出小计		3,979,351.00	156,243,024.17
投资活动产生的现金流量净额		-3,901,981.00	-147,372,124.17
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		50,000,000.00	59,740,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		87,873,671.00	96,000,000.00
筹资活动现金流入小计		137,873,671.00	155,740,000.00
偿还债务支付的现金		39,740,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,678,867.51	9,129,497.86
支付其他与筹资活动有关的现金		146,937,671.00	318,000.00
筹资活动现金流出小计		189,356,538.51	9,447,497.86
筹资活动产生的现金流量净额		-51,482,867.51	146,292,502.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,771,462.84	-2,388,591.60
加：期初现金及现金等价物余额		11,728,705.42	9,447,497.86
六、期末现金及现金等价物余额		33,500,168.26	7,058,906.26

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	270,623,000.00				8,630,699.06	28,776,047.30			3,469,472.14		310,629,932.70		564,577,056.60	-193,508.79	564,383,547.81
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	270,623,000.00				8,630,699.06	28,776,047.30			3,469,472.14		310,629,932.70		564,577,056.60	-193,508.79	564,383,547.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,165,621.34						27,577,016.37		28,742,637.71	988,411.61	29,731,049.32
(一)综合收益总额											27,577,016.37		27,577,016.37	-11,588.39	27,565,427.98
(二)所有者投入和减少资本					1,165,621.34								1,165,621.34	1,000,000.00	2,165,621.34
1. 所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,165,621.34								1,165,621.34		1,165,621.34
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	270,623,000.00				9,796,320.40	28,776,047.30			3,469,472.14		338,206,949.07		593,319,694.31	794,902.82	594,114,597.13

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	271,113,000.00				120,177,174.97	46,426,809.00			12,248,803.99		305,797,817.12		662,909,987.08	41,584,756.79	704,494,743.87	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	271,113,000.00			120,177,174.97	46,426,809.00		12,248,803.99	305,797,817.12	662,909,987.08	41,584,756.79	704,494,743.87		
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-490,000.00			-101,977,983.69	-5,131,770.00		-12,248,803.99	-18,200,858.62	-127,785,876.30	-41,771,667.29	-169,557,543.59		
(一)综合收益总额								35,252,357.14	35,252,357.14	4,956,369.00	40,208,726.14		
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00			-1,826,320.00	-5,131,770.00				2,815,450.00		2,815,450.00		
1. 所有者投入的普通股	-490,000.00			-4,641,770.00	-5,131,770.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				2,815,450.00					2,815,450.00		2,815,450.00		
(三)利润分配								-13,533,150.00	-13,533,150.00	-7,573,919.33	-21,107,069.33		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-13,533,150.00	-13,533,150.00	-7,573,919.33	-21,107,069.33		
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他				-100,151,663.69			-12,248,803.99	-39,920,065.76	-152,320,533.44	-39,154,116.96	-191,474,650.40		
四、本期期末余额	270,623,000.00			18,199,191.28	41,295,039.00			287,596,958.50	535,124,110.78	-186,910.50	534,937,200.28		

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	270,623,000.00				123,794,445.58	28,776,047.30			15,380,135.14	100,746,327.68	481,767,861.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,623,000.00				123,794,445.58	28,776,047.30			15,380,135.14	100,746,327.68	481,767,861.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,165,621.34					2,710,585.53	3,876,206.87
(一)综合收益总额										2,710,585.53	2,710,585.53

(二)所有者投入和减少资本					1,165,621.34						1,165,621.34
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,165,621.34						1,165,621.34
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	270,623,000.00				124,960,066.92	28,776,047.30			15,380,135.14	103,456,913.21	485,644,067.97

项目	2018 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-490,000.00				-1,826,320.00	-5,131,770.00				-4,491,875.67	-1,676,425.67
(一)综合收益总额										9,041,274.33	9,041,274.33
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00				-1,826,320.00	-5,131,770.00					2,815,450.00
1. 所有者投入的普通股	-490,000.00				-4,641,770.00	-5,131,770.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,815,450.00						2,815,450.00
(三)利润分配										-13,533,150.00	-13,533,150.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,533,150.00	-13,533,150.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	270,623,000.00				127,833,266.80	41,295,039.00			11,910,663.00	78,534,697.75	447,606,588.55

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：引力传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

法定代表人：罗衍记

注册资本和实收资本均为人民币：27,062.30 万元

注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号中水园乙 3 号楼 105 室

公司经营范围：制作发行动画片、专题片、电视综艺；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；市场调查；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；公共关系服务；销售工艺美术品及收藏品；信息产品的技术开发；电子计算机硬件、软件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 9 家，详见附注“在其他主体中的权益”。本公司于本报告期内的合并范围变更详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司认为本公司自报告期末日起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1)同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司,是指被本集团控制的主体。

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

(2)合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见附注“长期股权投资”或附注“金融工具”。

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

有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)/当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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/当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1)金融工具的确认和终止确认当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

(2)金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类。

A 以摊余成本计量的金融资产金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

C 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

D 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3)金融负债分类和计量本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

B 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

A 以摊余成本计量的金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

B 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4)金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5)金融资产减值

A 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(a)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(b)已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

B 应收款项

对于应收账款、其他应收款、应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

a 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户人民币 100 万元以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额非重大的应收款项，如果由于客户信用状况恶化等情况可能发生坏账损失时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提该应收款项的坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
无收款保证的往来款	账龄分析法
取得收款保证的往来款	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(5) 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第五、10 金融工具

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用

详见本报告第五、10 金融工具

13. 应收款项融资 适用 不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用

详见本报告第五、10 金融工具

15. 存货 适用 不适用**(1)存货的分类**

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

(2)存货取得和发出的计价方法

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

(3)存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4)存货的盘存制度为永续盘存制。**16. 持有待售资产** 适用 不适用**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行

调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

23. 在建工程

适用 不适用

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1)商品销售收入

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

(2)提供劳务收入

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

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

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

媒介代理收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。公司业务部门、财务部门根据客户、媒体确认的排期单，在广告播放当月确认对应的收入及成本；次月依据“媒体播出证明”、“第三方监测报告”等媒体投放证明与排期单进行核对，对出现的差、漏播由媒体安排时间进行补播，如不能补播的在次月调减相应的收入及成本。纯投放类项目按照排期单或者订单分期确认收入；非纯投放类项目结束后一次性确认收入。

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

专项广告服务按提供劳务确认收入。

(3)让渡资产使用费收入

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

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

(4)利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	属于执行法律、行政法规或国家统一的会计制度等要求进行变更的情形	本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 并对相关会计政策进行变更, 本次会计政策的变更不会对报告期内公司的财务状况、经营成果产生影响。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订。		详见如下其他说明

其他说明:

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并和母公司报表项目

项目	合并报表		母公司报表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	543,257,137.78		126,202,686.37	
应收票据		19,258,779.51		8,554,627.00
应收账款		523,998,358.27		117,648,059.37
应付票据及应付账款	403,938,092.36		99,004,149.34	
应付票据		65,088,670.24		64,788,670.24
应付账款		338,849,422.12		34,215,479.10
管理费用	50,205,330.33	40,530,381.91		
研发支出		9,674,948.42		

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

42. 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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴	25%、15%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%
文化事业建设费	传播策略与媒介代理业务应税收入为广告价款扣除广告发布费用的余额	3%
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
珠海视通超然文化传媒有限公司	15%
上海致效趣联科技有限公司	15%
北京知趣科技有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税【2014】26号)(以下简称《优惠目录》)，园区内符合《优惠目录》的公司，享受减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税的政策。本公司的子公司珠海视通超然文化传媒有限公司符合该《优惠目录》，2018 年按照 15% 的企业所得税率缴纳企业所得税。

(2)本公司的子公司上海致效趣联科技有限公司于 2017 年 2 月取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631002158，发证日期：2016 年 11 月 24 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即 2018 年按照 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

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

自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即 2018 年按照 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

(4)根据财税(2019)13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，本公司之子公司引力文化投资有限公司本报告期符合小型微利企业标准，按照 5% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,338.51	11,534.13
银行存款	127,225,201.19	164,227,057.75
其他货币资金	20,041,711.86	28,589,827.53
合计	147,274,251.56	192,828,419.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金是应付票据的票据保证金等，年末受限金额为 20,041,711.86 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,090,574.11	19,258,779.51
商业承兑票据		
合计	6,090,574.11	19,258,779.51

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,051,139.20	
商业承兑票据		
合计	44,051,139.20	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票 20,681,270.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现的应收票据人民币 20,681,270.00 元，发生的贴现费用为人民币 213,207.54 元。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	649,069,626.34
1 年以内小计	649,069,626.34
1 至 2 年	13,682,641.13
2 至 3 年	5,403,307.43
3 年以上	37,834,141.63
合计	705,989,716.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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
按单项计提坏账准备	2,750,000.00	0.39	2,750,000.00	100.00		2,750,000.00	0.46	2,750,000.00	100.00	
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,750,000.00	0.39	2,750,000.00	100.00		2,750,000.00	0.46	2,750,000.00	100.00	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	703,239,716.53	99.61	75,719,069.00	10.77	627,520,647.53	594,546,984.56	99.54	70,548,626.29	11.87	523,998,358.27
其中:										
无收款保证组合	703,239,716.53	99.61	75,719,069.00	10.77	627,520,647.53	594,546,984.56	99.54	70,548,626.29	11.87	523,998,358.27
合计	705,989,716.53	/	78,469,069.00	/	627,520,647.53	597,296,984.56	/	73,298,626.29	/	523,998,358.27

按单项计提坏账准备：
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京国华科技集团有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预期无法收回
北京千美奇智广告有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预期无法收回
合计	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
 适用 不适用

按组合计提坏账准备：
 适用 不适用
 组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	649,069,626.34	32,453,481.31	5.00
一至二年	13,682,641.13	4,104,792.34	30.00
二至三年	2,653,307.43	1,326,653.72	50.00
三年以上	37,834,141.63	37,834,141.63	100.00
合计	703,239,716.53	75,719,069.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	73,298,626.29	5,170,442.71			78,469,069.00
合计	73,298,626.29	5,170,442.71			78,469,069.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司按照欠款方归集的前五名应收账款金额为 275,005,041.04 元，占全部应收账款余额比例 38.95%，坏账准备余额为 13,750,252.05 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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	160,582,376.37	83.80	270,281,234.68	87.90
1 至 2 年	8,757,239.69	4.57	11,918,014.29	3.88
2 至 3 年	20,004,700.00	10.44	21,763,133.50	7.08

3 年以上	2,275,700.47	1.19	3,531,929.35	1.14
合计	191,620,016.53	100.00	307,494,311.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的截止 2019 年 6 月 30 日余额前五名预付账款汇总金额为 107,031,643.02 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 55.86%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

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	29,233,801.16	17,324,588.50
合计	29,233,801.16	17,324,588.50

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

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	21,035,614.70
1 年以内小计	21,035,614.70
1 至 2 年	4,023,076.67
2 至 3 年	13,867,627.03
3 年以上	16,596,431.00
合计	55,522,749.40

(5). 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
待收应退项目款	25,000,000.00	25,711,000.00
保证金及押金	28,470,546.33	14,888,427.84
应收转让股权款	826,027.40	826,027.40
垫付社保公积金	611,951.52	813,502.53
备用金	270,090.68	23,502.92
其他	344,133.47	339,510.04
合计	55,522,749.40	42,601,970.73

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	25,277,382.23	1,011,566.01			26,288,948.24
合计	25,277,382.23	1,011,566.01			26,288,948.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
东阳盟将威影视文化有限公司	待收应退项目款	15,000,000.00	3 年以上	27.02	15,000,000.00
深圳日月星光传媒有限公司	待收应退项目款	10,000,000.00	2-3 年	18.01	5,000,000.00
小咖秀(江苏)科技有限公司	保证金	7,500,000.00	1 年以内	13.51	375,000.00
天津流声溢彩文化传媒有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	7.20	200,000.00
上海盈睿广告有限公司	保证金	2,810,454.74	1-3 年	5.06	1,078,066.03
合计	/	39,310,454.74	/	70.80	21,653,066.03

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、 存货

(1). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(2). 存货分类

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
待抵扣进项税	2,843,702.70	5,027,116.80
预缴所得税	3,004,889.20	57,442.55
理财产品		10,000,000.00
合计	5,848,591.90	15,084,559.35

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京美迪美达广告有限公司	3,508,212.80			31,350.82						3,539,563.62	
北京中视星驰文化传媒有限公司	37,140,381.28			-126,732.67						37,013,648.61	
小计	40,648,594.08			-95,381.85						40,553,212.23	
合计	40,648,594.08			-95,381.85						40,553,212.23	

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

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	4,413,545.80	5,094,653.07
固定资产清理		
合计	4,413,545.80	5,094,653.07

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			9,829,382.21	1,206,034.22	3,335,422.10	14,370,838.53
2.本期增加金额				98,176.06	41,539.80	139,715.86
(1)购置				98,176.06	41,539.80	139,715.86
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			168,854.28	77,966.49	234,938.82	481,759.59
(1)处置或报废			168,854.28	77,966.49	234,938.82	481,759.59
4.期末余额			9,660,527.93	1,226,243.79	3,142,023.08	14,028,794.80
二、累计折旧						
1.期初余额			6,100,281.61	815,034.38	2,360,869.47	9,276,185.46

2.本期增加金额			472,543.32	69,173.70	165,738.12	707,455.14
(1)计提			472,543.32	69,173.70	165,738.12	707,455.14
3.本期减少金额			93,573.32	56,621.65	218,196.63	368,391.60
(1)处置或报废			93,573.32	56,621.65	218,196.63	368,391.60
4.期末余额			6,479,251.61	827,586.43	2,308,410.96	9,615,249.00
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			3,181,276.32	398,657.36	833,612.12	4,413,545.80
2.期初账面价值			3,729,100.60	390,999.84	974,552.63	5,094,653.07

(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

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明:

无

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

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,238,716.56	5,050.00	8,243,766.56
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				8,238,716.56	5,050.00	8,243,766.56
二、累计摊销						
1.期初余额				1,469,605.71	726.75	1,470,332.46

2.本期增加金额				411,935.82	290.70	412,226.52
(1)计提				411,935.82	290.70	412,226.52
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				1,881,541.53	1,017.45	1,882,558.98
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				6,357,175.03	4,032.55	6,361,207.58
2.期初账面价值				6,769,110.85	4,323.25	6,773,434.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
植入广告大数据平台		10,172,453.90			10,172,453.90	
合计		10,172,453.90			10,172,453.90	

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置		

二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81				12,247,666.81
珠海视通超然文化传媒有限公司	337,607,108.09				337,607,108.09
上海致效趣联科技有限公司	252,088,470.80				252,088,470.80
合计	601,943,245.70				601,943,245.70

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
合计	12,247,666.81					12,247,666.81

(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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	544,282.35		273,711.24		270,571.11
合计	544,282.35		273,711.24		270,571.11

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税资

	差异	资产	差异	产
资产减值准备	104,579,915.72	24,619,531.42	98,397,724.60	22,989,536.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	68,635,728.71	17,070,465.92	51,069,116.61	12,767,279.14
限制性股权激励产生	1,165,621.34	291,405.34		
超额业绩奖励	16,277,416.03	3,690,095.30	16,277,416.03	3,690,095.30
合计	190,658,681.80	45,671,497.98	165,744,257.24	39,446,911.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,897,758.45	734,663.77	5,199,613.19	779,941.98
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	4,897,758.45	734,663.77	5,199,613.19	779,941.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,973,120.56	13,973,120.56
可抵扣亏损	1,397,080.03	1,397,080.03
合计	15,370,200.59	15,370,200.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	834,359.52	834,359.52	
2022 年	303,659.87	303,659.87	
2023 年	259,060.64	259,060.64	
合计	1,397,080.03	1,397,080.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
影视剧投资	1,547,169.81	1,547,169.81
合计	1,547,169.81	1,547,169.81

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	43,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	59,740,000.00
合计	83,000,000.00	87,740,000.00

短期借款分类的说明：

2019年6月30日保证借款余额为4,300.00万元，分别如下：

A、北京九合互动文化传播有限公司与南京银行股份有限公司北京分行于2018年12月26日签订流动资金借款合同，借款金额500.00万元，合同编号：Ba155371812250005；此项借款由母公司引力传媒股份有限公司提供最高额连带责任保证，保证期间为：债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年。

B、引力传媒股份有限公司与中国工商银行海淀西区支行于2018年12月27日签订流动资金借款合同，借款金额为5,000万元，合同编号：2018年(海西)字00631号；此项借款由中关村科技融资担保有限公司提供连带保证责任，保证期间为：按债权人项下每笔债务分别计算，自每笔借款合同或其他形成债权债务所签订的法律性文件签订之日起至该债务履行期限届满之日后两年。保证合同约定的反担保措施包括①公司实际控制人罗衍记承担个人连带保证责任及价值为1,757万元的不动产抵押；②公司以不低于3,000万元的应收账款作为质押。按照合同约定的还款计划，2019年6月28日，公司偿还借款2,000万元，截止2019年6月30日，借款余额为3,000万元。

C、上海致效趣联科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司金桥支行于2018年9月29日签订借款合同，借款金额为300.00万元，合同编号：98842018280223；此借款合同由公司关联方黄亮及其配偶艾孟涛承担连带责任保证。保证期间为：按债权人对债务人每笔债券分别计算，自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债券合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。

D、北京知趣科技有限公司与中国银行股份有限公司北京远洋天支行于2019年6月27日签订借款合同，借款金额为500万元，合同编号：1972050101；此借款合同由北京国华文创新融资担保有限公司及关联方黄亮提供连带保证责任。保证期间为：按债权人对债务人每笔债券分别计算，自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债券合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。

保证借款明细如下：

借款银行	金额	借款单位	保证人
南京银行股份有限公司北京劲松支行	5,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	引力传媒股份有限公司

借款银行	金额	借款单位	保证人
中国工商银行海淀西区支行	30,000,000.00	引力传媒股份有限公司	中关村科技融资担保有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司金桥支行	3,000,000.00	上海致效趣联科技有限公司	黄亮、艾孟涛
中国银行股份有限公司北京远洋天地支行	5,000,000.00	北京知趣科技有限公司	北京国华文创融资担保有限公司、黄亮
合计	43,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	50,000,000.00	65,088,670.24
合计	50,000,000.00	65,088,670.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	335,706,490.16	338,849,422.12
合计	335,706,490.16	338,849,422.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

北京维旺明科技有限公司	5,439,000.00	尚未结算
合计	5,439,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	113,003,171.23	106,182,696.74
合计	113,003,171.23	106,182,696.74

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,170,539.40	52,269,781.39	61,488,062.20	20,952,258.59
二、离职后福利-设定提存计划	244,998.49	3,484,663.65	3,540,914.26	188,747.88
三、辞退福利		238,051.25	238,051.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,415,537.89	55,992,496.29	65,267,027.71	21,141,006.47

(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	17,582,081.15	46,442,455.02	56,294,245.57	7,730,290.60
二、职工福利费		311,960.35	311,960.35	
三、社会保险费	138,961.32	2,039,469.49	2,055,390.59	123,040.22
其中：医疗保险费	124,433.49	1,825,195.09	1,839,699.62	109,928.96

工伤保险费	3,463.90	53,225.47	53,628.38	3,060.99
生育保险费	11,063.93	161,048.93	162,062.59	10,050.27
四、住房公积金	57,936.00	1,867,981.20	1,868,615.20	57,302.00
五、工会经费和职工教育经费	12,391,560.93	1,607,915.33	957,850.49	13,041,625.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,170,539.40	52,269,781.39	61,488,062.20	20,952,258.59

(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	235,829.70	3,348,323.90	3,403,545.68	180,607.92
2、失业保险费	9,168.79	136,339.75	137,368.58	8,139.96
3、企业年金缴费				
合计	244,998.49	3,484,663.65	3,540,914.26	188,747.88

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,254,256.79	6,763,146.54
消费税		
营业税		
企业所得税	5,849,465.81	5,846,812.85
个人所得税	416,351.44	698,673.35
城市维护建设税	274,514.35	501,674.82
文化事业建设费	534,615.77	2,104,869.57
教育费附加	160,215.45	287,109.37
地方教育费附加	111,117.92	161,845.26
印花税	270,326.90	137,410.75
其他税费		1,094.21
合计	8,870,864.43	16,502,636.72

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√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	132,738.22	141,836.56
应付股利		
其他应付款	40,619,718.75	98,933,772.30
合计	40,752,456.97	99,075,608.86

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	132,738.22	141,836.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	132,738.22	141,836.56

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

□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
限制性股票回购义务	30,786,967.40	31,191,655.95
关联方借款		59,000,000.00
待付应付项目款	6,770,000.00	7,330,000.00
待付社保公积金	1,294,673.56	598,702.78
待付报销款	442,592.77	96,607.81
往来款	804,049.59	159,975.51

其他	521,435.43	556,830.25
合计	40,619,718.75	98,933,772.30

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	259,500,000.00	129,750,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	259,500,000.00	129,750,000.00

其他说明：

无

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	189,277,416.03	319,027,416.03
专项应付款		
合计	189,277,416.03	319,027,416.03

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付收购珠海视通股权款	192,500,000.00	192,500,000.00
应付收购上海致趣股权款	240,000,000.00	240,000,000.00
应付超额业绩奖励款	16,277,416.03	16,277,416.03
减：一年内到期部分	-259,500,000.00	-129,750,000.00
合计	189,277,416.03	319,027,416.03

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	270,623,000.00						270,623,000.00

其他说明：

无

52、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

53、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)				
其他资本公积	8,630,699.06	1,165,621.34		9,796,320.40
合计	8,630,699.06	1,165,621.34		9,796,320.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积本年增加 1,165,621.34 元为按照授予日限制性股票的公允价值，将当期取得职工提供的服务计入相关成本费用和资本公积所致。

54、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票相应的回购义务	28,776,047.30			28,776,047.30
合计	28,776,047.30			28,776,047.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、 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	3,469,472.14			3,469,472.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,469,472.14			3,469,472.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 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	310,629,932.70	305,797,817.12
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	310,629,932.70	305,797,817.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,577,016.37	35,252,357.14
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		13,533,150.00
转作股本的普通股股利		
其他		39,920,065.76
期末未分配利润	338,206,949.07	287,596,958.50

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、 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	1,114,295,546.31	1,003,371,907.86	1,755,968,702.24	1,614,828,717.34
其他业务				
合计	1,114,295,546.31	1,003,371,907.86	1,755,968,702.24	1,614,828,717.34

60、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	234,306.81	726,459.05
教育费附加	115,991.28	350,105.11
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	6,670.00	
印花税	860,145.50	2,091,054.12
地方教育费附加	59,764.66	233,403.42
文化事业建设费	3,790,844.56	4,730,984.17
其他税金	5,660.38	24,515.77
合计	5,073,383.19	8,156,521.64

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,463,086.69	38,078,097.22
差旅费	1,857,432.10	2,103,045.38
业务招待费	2,041,533.29	3,421,479.45
办公费	274,035.04	110,131.91
交通费	351,753.61	506,218.60
制作费	216,673.15	
其他	78,271.01	86,403.40
合计	27,282,784.89	44,305,375.96

其他说明：

无

62、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	17,534,648.41	20,784,293.50
租赁费	6,200,033.16	7,802,768.02
差旅费	1,162,670.92	986,608.76
折旧摊销	1,436,445.77	1,294,849.76
办公费	559,830.58	1,356,493.98
业务招待费	1,546,788.11	1,336,603.65
专业服务费	1,557,452.36	2,388,348.72
交通费	496,850.37	694,680.93
招聘费	126,127.72	752,318.89
股份支付	1,165,621.34	2,815,450.00
其他	825,744.06	317,965.70
合计	32,612,212.80	40,530,381.91

其他说明：

无

63、研发费用

√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	9,671,390.86	9,674,948.42
专业服务费	500,806.04	
其他	257.00	
合计	10,172,453.90	9,674,948.42

其他说明：

无

64、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	3,517,494.62	2,762,038.80
利息收入	-1,042,558.43	-988,238.76
担保费	-135,849.05	

汇兑损益	4,573.58	
其他	77,862.37	95,516.19
合计	2,421,523.09	1,869,316.23

其他说明：

利息支出中包含票据贴现息支出 213,207.54 元。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	1,869,347.84	5,509,266.85
增值税进项加计扣除	2,899,859.00	
个税手续费返还	6,728.73	
合计	4,775,935.57	5,509,266.85

其他说明：

无

66、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	-95,381.85	675,450.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-38,422.34
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

银行理财获取收益	101,194.30	1,540,387.86
合计	5,812.45	2,177,416.14

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

70、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	-6,182,008.72	2,688,642.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,182,008.72	2,688,642.00

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-45,988.29	25,141.65
合计	-45,988.29	25,141.65

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**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	210,000.00		210,000.00
其他	4,727.43	362.60	4,727.43
合计	214,727.43	362.60	214,727.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进中小企业发展引导资金	210,000.00		与收益相关
合计	210,000.00		

其他说明：

适用 不适用**73、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	1,022.90		1,022.90
其中：固定资产处置损失	1,022.90		1,022.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00	5,000.00	5,000.00
罚款滞纳金支出	211,833.02		211,833.02
违约金支出	99,951.00		99,951.00
其他		106.86	
合计	317,806.92	5,106.86	317,806.92

其他说明：

无

74、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	10,516,388.92	10,260,429.53
递延所得税费用	-6,269,864.80	-3,469,992.55
合计	4,246,524.12	6,790,436.98

(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	31,811,952.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,452,672.11
子公司适用不同税率的影响	-3,583,640.60
调整以前期间所得税的影响	-270,043.55
非应税收入的影响	-2,476,154.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,908.54
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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	88,782.16
所得税费用	4,246,524.12

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的公司保证金及其他往来	4,242,337.16	20,955,129.77
收到的财政扶持资金及政府补助	2,643,661.67	5,927,264.82
利息收入	1,042,558.43	988,238.76
其他	188,452.20	1,214,433.72
合计	8,117,009.46	29,085,067.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,020,103.02	3,123,420.27
租赁费	6,614,635.49	7,092,269.96
业务招待费	3,588,578.40	4,905,300.17
办公费	1,588,554.45	2,285,267.21
中介机构服务费	1,677,966.40	2,825,270.83
支付的公司保证金及其他往来	8,974,180.44	13,492,035.45
其他费用类支出	1,096,442.35	2,566,552.17
合计	26,560,460.55	36,290,116.06

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
购买银行理财产品	10,000,000.00	
投资活动产生的中介机构费		980,000.00
合计	10,000,000.00	980,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款	87,873,671.00	114,000,000.00
合计	87,873,671.00	114,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	64,000.00	318,000.00
偿还非金融机构借款	146,873,671.00	
合计	146,937,671.00	318,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 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	27,565,427.98	40,208,726.14
加：资产减值准备	6,182,032.72	-2,688,642.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	707,431.14	885,271.62
无形资产摊销	307,046.28	409,578.14
长期待摊费用摊销	273,711.24	225,734.71

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)	47,011.19	-25,141.65
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)	3,304,287.08	1,515,974.54
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,812.45	-2,177,416.14
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,224,586.59	-3,424,714.34
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-45,278.21	-45,278.21
存货的减少(增加以“—”号填列)		44,745.30
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-189,210,531.54	-152,250,815.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	175,016,084.16	116,358,023.63
其他	1,165,621.34	2,815,450.00
经营活动产生的现金流量净额	19,082,444.34	1,851,496.52
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	127,232,539.70	250,675,239.09
减: 现金的期初余额	164,238,591.88	156,606,840.12
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	-37,006,052.18	94,068,398.97

(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	127,232,539.70	164,238,591.88
其中: 库存现金	7,338.51	11,534.13
可随时用于支付的银行存款	127,225,201.19	164,227,057.75
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		
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

78、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

79、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	20,041,711.86	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	20,041,711.86	/

其他说明：

无

80、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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,869,347.84	其他收益	1,869,347.84
增值税进项加计扣除	2,899,859.00	其他收益	2,899,859.00
促进中小企业发展引导资金	210,000.00	营业外收入	210,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

2019年1月,本公司及全资孙公司宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司(以下简称宁波华瑞)、北京凯兴资本管理有限公司共同出资设立北京华瑞卓越科创一号基金管理中心(有限合伙)(以下简称一号基金),合伙份额占比分别为78%、2%、20%。截止2019年6月30日,一号基金实际收到资金500万元,其中公司及宁波华瑞、北京凯兴资本管理有限公司分别为390万元、10万元、100万元。公司直接及间接持有合伙份额80%,且宁波华瑞为普通合伙人,因此纳入公司合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津引力传媒文化产业有限公司	天津市	天津市	文化传播	100.00		新设
上海九合传媒有限公司	上海市	上海市	文化传播	100.00		新设
天津九合文化传媒有限公司	天津市	天津市	文化传播	100.00		新设
北京九合互动文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传播	100.00		新设
引力时代文化投资有限公司	天津市	天津市	投资管理	100.00		新设
河南引力文化传媒有限公司	郑州市	郑州市	文化传播	100.00		新设
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京市	北京市	营销策划	60.00		购买股权和增资
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海市	珠海市	文化传播	100.00		购买股权
上海致效趣联科技有限公司	上海市	上海市	文化传播	100.00		购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中视星驰文化传媒有限公司	北京	北京	文化传播	16.74		权益法
北京美迪美达广告有限公司	北京	北京	文化传播	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

2015 年 10 月，本公司以 2880 万元现金增资并收购北京中视星驰文化传媒有限公司 20% 的股权，并拥有董事会席位；2016 年 12 月北京中视星驰文化传媒有限公司进行增资扩股，本公司对其持股比例由 20% 变更为 18%；2017 年北京中视星驰文化传媒有限公司吸收新的投资者入股，导致本公司对其持股比例有 18% 变更为 16.74%，本公司在其董事会中仍保留席位，实质上对北京中视星驰文化传媒有限公司有重大影响，北京中视星驰传媒文化有限公司属于本公司联营企业，按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京美迪美达广	北京中视星驰文	北京美迪美达	北京中视星驰文

	告有限公司	化传媒有限公司	广告有限公司	化传媒有限公司
流动资产	7,061,930.34	98,024,691.73	7,062,607.57	103,116,637.90
非流动资产	1,884,200.74	11,431,932.26	295,552.08	10,377,186.81
资产合计	8,946,131.08	109,456,623.99	7,358,159.65	113,493,824.71
流动负债	1,649,428.68	14,412,315.07	198,541.69	17,384,168.76
非流动负债	73,103.17	1,188,193.45		1,188,193.45
负债合计	1,722,531.85	15,600,508.52	198,541.69	18,572,362.21
少数股东权益		-57,265.58		251,016.50
归属于母公司股东权益	7,223,599.23	93,913,381.05	7,159,617.96	94,670,446.00
按持股比例计算的净资产份额	3,539,563.62	15,721,099.99	3,508,212.80	15,847,832.66
调整事项		21,292,548.62		21,292,548.62
-商誉		21,291,912.83		21,291,912.83
-内部交易未实现利润				
-其他		635.79		635.79
对联营企业权益投资的账面价值		37,013,648.61	3,508,212.80	37,140,381.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	798,007.98	42,901,178.09	3,253,743.12	99,720,690.05
净利润	63,981.27	-757,064.95	39,238.16	11,220,281.08
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	63,981.27	-757,064.95	39,238.16	11,220,281.08
本年度收到的来自联营企业的股利				1,339,200.00

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1、市场风险

(1)利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京九合互动文化传播有限公司	5,000,000.00	2018-12-26	2021-12-25	否

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
罗衍记	30,000,000.00	2019-1-1	2021-12-31	否
黄亮、艾孟涛 c	3,000,000.00	2018-9-29	2021-9-28	否
黄亮	5,000,000.00	2019-6-27	2021-6-26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司与中国工商银行海淀西区支行于 2018 年 12 月 27 日签订流动资金借款合同，借款金额为 5,000 万元，合同编号：2018 年(海西)字 00631 号；此项借款由中关村科技融资担保有限公司提供连带保证责任，保证期间为：按债权人项下每笔债务分别计算，自每笔借款合同或其他形成债权债务所签订的法律性文件签订之日起至该债务履行期届满之日后两年。保证合同约定的反担保措施包括①公司实际控制人罗衍记承担个人连带保证责任及价值为 1,757 万元的不动产抵押；②公司以不低于 3,000 万元的应收账款质押。按照合同约定的还款计划，2019 年 6 月 28 日，公司偿还借款 2,000 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 3,000 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
罗衍记	28,885,851.00	2019-3-11	2019-3-11	
罗衍记	36,000,000.00	2019-3-28	2019-3-28	
罗衍记	2,987,820.00	2019-4-16	2019-5-22	
罗衍记	22,987,820.00	2019-4-16	2019-6-11	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	276.70	329.38

(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

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

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

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)
可行权权益工具数量的确定依据	管理层的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,570,177.90

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,165,621.34
---------------------	--------------

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	157,087,286.73
1 年以内小计	157,087,286.73
1 至 2 年	1,601,171.00
2 至 3 年	27,200.00
3 年以上	8,711,928.24
合计	167,427,585.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	167,427,585.97	100.00	17,060,243.88	10.19	150,367,342.09	132,986,235.74	100.00	15,338,176.37	11.53	117,648,059.37
其中：										
账龄组合	167,427,585.97	100.00	17,060,243.88	10.19	150,367,342.09	132,986,235.74	100.00	15,338,176.37	11.53	117,648,059.37
合计	167,427,585.97	/	17,060,243.88	/	150,367,342.09	132,986,235.74	/	15,338,176.37	/	117,648,059.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	157,087,286.73	7,854,364.34	5.00
一至二年	1,601,171.00	480,351.30	30.00
二至三年	27,200.00	13,600.00	50.00
三年以上	8,711,928.24	8,711,928.24	100.00
合计	167,427,585.97	17,060,243.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,338,176.37	1,722,067.51			17,060,243.88
合计	15,338,176.37	1,722,067.51			17,060,243.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的截止 2019 年 6 月 30 日余额前五名应收账款汇总金额为 128,883,886.79 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 76.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,444,194.34 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

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	16,616,858.33	7,015,295.50
合计	16,616,858.33	7,015,295.50

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

(3). 坏账准备计提情况

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

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,451,654.78
1 年以内小计	16,451,654.78
1 至 2 年	181,721.18
2 至 3 年	1,343,057.10
3 年以上	1,110,440.00
合计	19,086,873.06

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,874,117.10	5,214,647.65
合并范围内关联方往来款	13,781,058.00	3,783,000.00
垫付社保公积金	415,020.06	396,733.09
其他	16,677.90	124,012.30
合计	19,086,873.06	9,518,393.04

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,503,097.54	-33,082.81			2,470,014.73
合计	2,503,097.54	-33,082.81			2,470,014.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 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
上海致趣文化传媒有限公司	关联方往来款	10,000,000.00	一年以内	52.39	-
北京九合互动文化传播有限公司	关联方往来款	3,781,000.00	一年以内	19.81	-
浙江吉利汽车销售有限公司	保证金及押金	1,280,000.00	一年以内	6.71	64,000.00
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	三年以上	5.24	1,000,000.00

青岛道格拉斯洋酒有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	二至三年	5.24	1,000,000.00
合计	/	17,061,000.00	/	89.39	2,064,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	957,918,471.40	18,000,000.00	939,918,471.40	954,018,471.40	18,000,000.00	936,018,471.40
对联营、合营企业投资	40,553,212.23		40,553,212.23	40,648,594.08		40,648,594.08
合计	998,471,683.63	18,000,000.00	980,471,683.63	994,667,065.48	18,000,000.00	976,667,065.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津引力传媒文化产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海九合传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京九合互动文化传播有限公司	6,018,471.40			6,018,471.40		
天津九合文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

河南引力文化传媒 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
珠海视通超然文 化传媒有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
上海致效趣联科 技有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
北京华瑞卓越科 创一号基金管理 中心(有限合伙)		3,900,000.00		3,900,000.00		
合计	954,018,471.40	3,900,000.00		957,918,471.40		18,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京美迪美达 广告有限公司	3,508,212.80			31,350.82					3,539,563.62	
北京中视星驰 文化传媒有限公司	37,140,381.28			-126,732.67					37,013,648.61	
小计	40,648,594.08			-95,381.85					40,553,212.23	
合计	40,648,594.08			-95,381.85					40,553,212.23	

其他说明：

√适用 □不适用

2019年1月，本公司及全资孙公司宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司(以下简称宁波华瑞)、北京凯兴资本管理有限公司共同出资设立北京华瑞卓越科创一号基金管理中心(有限合伙)(以下简称一号基金)，合伙份额占比分别为78%、2%、20%。截止2019年6月30日，一号基金实际收到资金500万元，其中公司及宁波华瑞、北京凯兴资本管理有限公司分别为390万元、10万元、100万元。公司直接及间接持有合伙份额80%，且宁波华瑞为普通合伙人，因此作为子公司投资列示。

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	282,794,565.62	266,110,230.49	674,104,739.44	648,661,211.19
其他业务				
合计	282,794,565.62	266,110,230.49	674,104,739.44	648,661,211.19

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
权益法核算的长期股权投资收益	-95,381.85	675,450.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-38,422.34
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
股利收入	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	9,904,618.15	10,637,028.28

其他说明：

无

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	-45,988.29	
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)	4,985,935.57	
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	101,194.30	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-313,079.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,025,179.23	
少数股东权益影响额		
合计	3,702,882.86	

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	4.76	0.10	0.10

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.09	0.09
-------------------------	------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：罗衍记

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用