

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司

2017 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以未来实施2017年度利润分配方案时的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年度不送红股、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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	引力传媒股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
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
省级卫视	指	省级卫星电视频道的简称，主要是指隶属于我国省级电视台，通过卫星进行信号传播的省级电视频道
省级地面频道	指	隶属于我国省级电视台，不通过卫星传播电视信号，而是通过地面光纤、发射塔等途径进行传播的省级电视频道
珠海视通	指	珠海视通超然文化传媒有限公司
上海致趣	指	上海致趣广告有限公司
数字营销	指	数字营销是使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时，相关，定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通。
内容营销	指	以图片、文字、动画等等介质传达有关企业的相关内容给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创建、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现网络营销的目的。
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张蓓	马长兴
联系地址	北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层	北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层
电话	010-87521888	010-87521982
传真	010-87521976	010-87521976
电子信箱	zhangbei@yinlimedia.com	machangxing@yinlimedia.com

三、 基本情况简介

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

公司注册地址的邮政编码	100142
公司办公地址	北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场2号楼5层
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	www.yinlimedia.com
电子信箱	zhengquanbu@yinlimedia.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	朱海武、李冬青
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	德邦证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区福山路500号城建国际中心25楼
	签字的保荐代表人姓名	邓建勇、胡旭
	持续督导的期间	2015年5月27日至2017年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街18号中国人寿保险大厦7楼
	签字的财务顾问主办人姓名	何欣欣、罗玲香
	持续督导的期间	2017年10月11日-2018年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	2,582,315,413.73	1,732,032,999.92	49.09	1,858,126,553.56
归属于上市公司股东的净利润	66,736,337.57	33,031,863.32	102.04	27,150,261.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,438,156.47	31,836,491.19	130.67	21,200,970.02
经营活动产生的现金流量	100,164,647.90	122,914,348.43	-18.51	-210,293,313.49

净额				
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	662,909,987.08	591,903,372.09	12.00	557,625,204.91
总资产	2,039,187,459.32	892,555,973.56	128.47	902,258,500.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.12	108.33	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.12	108.33	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.12	133.33	0.09
加权平均净资产收益率(%)	10.64	5.75	增加4.89个百分点	5.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.71	5.54	增加6.17个百分点	4.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	613,328,054.45	366,340,244.87	518,604,242.87	1,084,042,871.54
归属于上市公司股东的净利润	12,653,672.88	7,959,314.38	9,961,326.96	36,162,023.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,719,795.47	4,540,305.52	9,828,483.03	46,349,572.45
经营活动产生的现金流量净额	-94,554,795.75	80,954,699.48	1,385,738.05	112,379,006.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	455,907.89		-703,991.00	-6,684.53
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	4,976,570.11		2,346,188.70	7,811,756.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	286,760.47			
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	250,190.40			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				400,000.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-13,514,241.52			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-974,753.26		-4,081.93	35,698.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

目				
少数股东权益影响额	219,402.30		-78,567.25	-231,286.77
所得税影响额	1,598,344.71		-364,176.39	-2,060,192.61
合计	-6,701,818.90		1,195,372.13	5,949,291.02

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 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、公司的主要业务和经营模式

公司是一家技术、内容与数据驱动型的数字化整合营销传播集团。公司以市场洞察与品牌咨询为引领，为客户提供市场研究、媒体与消费者洞察、传播策略、多屏媒介代理、娱乐内容定制与发行、娱乐内容 360 度整合营销传播、社会化媒体传播等一站式整合营销传播服务，营销上以直接客户为主。

公司合作的媒介资源涵盖电视媒体和互联网媒体，包括央视（央视一套、央视六套、央视三套等）、省级卫视（浙江、湖南、东方、江苏、北京等）、省级地面频道、互联网视频媒体（爱奇艺、腾讯、优土等头部网络视频媒体）、社交媒体（新浪微博、微信、抖音、陌陌等）、移动端 APP（包括知乎、网易云音乐、携程等垂直细分领域头部 APP）等。在营销传播形式上，电视和网络综艺、影视剧、社交化内容等娱乐营销逐步成为主导。良好的渠道合作关系和内容营销特质，为公司向内容研发和制作奠定了基础。

2、行业发展情况

目前，中国广告市场媒体业基本形成电视媒体、互联网媒体、生活圈媒体三大阵营格局，分别为以央视为代表的电视媒体，以 BAT（百度公司、阿里巴巴集团、腾讯公司）等为代表的互联网媒体，以及以分众传媒等为代表的生活圈媒体。根据 CTR2017 年数据，电视媒体依旧是广告主预算分配中最重要的一部分，纸媒、电台、传统户外、数字户外与 2016 年相对持平，OTT 和移动互联网媒体有轻微涨幅。

从媒体端来看，媒体业分为传统媒体和新型媒体，随着技术的进步和互联网的发展，新型媒体的快速发展冲击着传统媒体的主流地位，使得传播模式也越来越多样化。随着 95 后、00 后等新生代势力的崛起，广告主不再拘泥于传统、主流的广告营销方式，而是开始寻找新的流量触点。例如，自媒体的崛起正在吸引着广告主的眼球，由于自媒体受众的精准性，广告主投入后再话题性和传播性上都能有很大的提高；OTT 广告正随着智能电视的普及成为新的广告投放渠道；视频

网站、音乐 APP 的付费会员已经成为众多用户的选择，内容付费对流量兑现广告也是一个挑战，对于媒体的盈利模式产生新的影响；媒体面临的挑战与机遇，也给整个广告行业带来全新的气象。

随着科技不断进步，以人工智能、大数据云计算等技术在广告营销行业的应用逐步加大，未来的数字营销将进入智能营销时代；尤其是随着区块链技术的日趋成熟，品牌与营销的传播模式将呈现更加多样化和数字化。

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	期末余额	期初余额	变动金额	变动比率	变动原因说明
货币资金	201,108,604.12	361,149,500.91	-160,040,896.79	-44.00%	主要是本期支付了并购款项
应收票据	67,874,426.52	33,179,593.65	34,694,832.87	105.00%	主要是收入的增长，导致应收票据增加
应收账款	728,483,466.79	166,045,555.43	562,437,911.36	338.73%	主要是收入的增长，导致应收账款的增加
其他应收款	23,086,900.82	6,141,316.09	16,945,584.73	276.00%	本期处置华传，原合并范围内的款项变为非关联款项
存货	44,745.30	735,061.13	-690,315.83	-94.00%	处置华传造成存货减少
其他流动资产	91,409,818.21	31,092,835.63	60,316,982.58	193.99%	主要是珠海视通增加理财产品
无形资产	7,521,787.37	1,503,378.14	6,018,409.23	400.00%	主要是收购子公司软件评估增值
商誉	589,695,578.89	2,365,951.42	587,329,627.47	24,824.25%	本期收购珠海视通及上海致趣形成
长期待摊费用		2,886,806.79	-2,886,806.79	-100.00%	本期摊销以及处置华传
递延所得税资产	26,164,770.80	15,085,321.84	11,079,448.96	73.45%	资产减值准备、股权激励以及超额业绩奖励的增长

其中：境外资产 0（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、市场与消费者洞察、品牌研究与媒介传播策略优势

公司多年来共为三百多家各行业的品牌，提供全方位多媒体的整合传播服务。公司始终坚持所有服务以市场洞察与品牌研究为引领，深入研究电商、网服、快消、家电、日化、医药、汽车等多个行业的发展趋势，深度洞察目标消费者的人口统计特征、生活形态、触媒习惯，紧跟媒体发展的最新形势；以企业品牌定位为营销传播的基点，以场景、媒体、内容为抓手，为客户量身

定制媒体传播解决方案。公司拥有一支专业实力强大的策略服务团队，具备多行业的策略深耕经验，有效利用广告花费、消费者调研、收视表现研究、网络热度指数等多个行业知名第三方数据库，同时与行业领先的咨询智库及大数据公司进行战略合作，达成多个垂直行业的大数据分析洞察能力。

2、全媒体资源整合和购买的规模优势

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

3、线上线下市场资源整合优势

公司在区域市场具有强大的资源整合优势，为客户定制 O2O 体验式互动营销方案，线上线下有效联动。公司在全国主要区域拥有 9 家分公司，深度洞察各地市场，有机整合强势地面频道、OTT、户外、网站/APP 地域定向、地面活动等资源，通过多种营销手段进行预热推广，为客户实体店及线下活动进行导流，达成理想的用户体验和销售效果。公司为君乐宝、通用五菱、雅迪等几十家客户提供了线上线下的整合传播服务，线上绑定当地知名民生栏目进行内容植入，地面频道多时段滚动播出活动信息及宣传片，OTT、网站及 APP 地域定向投放，并配合公关报道进行整合宣传；线下投放户外资源，并邀请当地知名节目主持人参与公益活动，为活动现场的销售引流、有效提升品牌影响力。

4、多层次人才结构与完善的市场服务网络优势

公司在稳定的创始团队基础上，引进了来自百威啤酒、麦当劳、加多宝、美的等国际国内知名品牌企业熟悉产品和终端的高端营销管理人才；引进了来自英特尔等企业的高端技术人才，组建了专业的运营管理和技术团队；引进了在综艺内容、影视制作领域资深的研发制作团队，为公司向技术、内容与数据驱动型综合性传媒公司转型升级奠定了多层次人才基础。

2017 年，公司在北京、上海、广州、杭州、长沙、济南等多个市场和媒体发达的地区设立服务网络的基础上，新设深圳、郑州两家分支机构，形成了覆盖一二线核心市场的服务网络，进一步提升了客户服务能力及市场资源利用效率。

5、专注于营销领域的技术优势

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

6、内容研发、制作与营销优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年度，公司实现营业收入 258,231.54 万元，较上年同期增长 49.09%；实现营业利润 9,268.22 万元，较上年同期增长 121.60%；实现归属于上市公司股东净利润 6,673.63 万元，较上年同期增长 102.04%，较好地完成了公司年度经营计划和目标。

报告期，公司整合营销业务初步完成数字化转型，内生性数字营销业务规模持续扩大，较上年同期增长 212.46%。公司通过内生性运营和外延式合作的协同发展，实现了客户、人才、技术、资本、媒体等多种市场要素的资源整合，提高了规模协同效应，同时丰富了公司业务类型、优化了业务模式，促进了公司数字化、数据化业务转型与升级，进一步提升了公司的整体盈利能力。

报告期，公司根据广告主的投放需求多样化的趋势，继续大力发展以综艺节目为载体的内容营销。2017 年，公司投资制作了文化类节目《向上吧诗词》，在浙江卫视、腾讯视频、爱奇艺、优酷、搜狐视频、乐视网等平台播出，荣获《中国广播影视》杂志颁发的年度制作机构优秀节目奖，节目在浙江卫视播出同时段省级卫视 52 城排名五、六、七、八、九，两次第三，人民日报 2 次发文点赞称“以高度文化自觉突出主流价值引领”，并受到广电时评、传媒内参、广电独家、广电头条、传媒独家等业内权威媒体的纷纷好评，网络话题阅读量超过 5.6 亿，讨论量超过 72.8 万，《向上吧诗词》凭借创新青春的玩法和诗词与现代生活相融合的特点，再次掀起了一股“现象级”诗词文化热潮，鉴于广告主对精品综艺节目市场需求日异旺盛，仍具有广阔的市场发展空间，公司启动了非公开发行股票，随着募投项目的逐步确立，将进一步丰满公司内容营销的羽翼，同时也巩

固公司在广告传媒领域的竞争优势。

二、报告期内主要经营情况

2017 年度，公司实现营业收入 258,231.54 万元，较上年同期增长 85,028.24 万元；实现营业利润 9,268.22 万元，较上年同期增长 5,085.81 万元；实现归属于上市公司股东净利润 6,673.63 万元，较上年同期增长 3,370.45 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,582,315,413.73	1,732,032,999.92	49.09
营业成本	2,305,153,355.43	1,589,435,678.77	45.03
销售费用	60,412,747.14	35,272,915.77	71.27
管理费用	98,057,912.99	52,485,368.50	86.83
财务费用	-1,758,192.42	-3,187,999.06	44.85
资产减值损失	24,659,187.11	8,146,995.40	202.68
其他收益	4,976,570.11		不适用
经营活动产生的现金流量净额	100,164,647.90	122,914,348.43	-18.51
投资活动产生的现金流量净额	-243,611,676.28	-22,060,132.84	-1,004.31
筹资活动产生的现金流量净额	-24,036,372.37	65,288,777.86	-136.82

主要变动说明如下：

销售费用：主要系职工薪酬的增加所致。

管理费用：主要系职工薪酬、股权激励费用以及超额业绩奖励较上年增加所致。

财务费用：本年度贴现费用及借款利息增加所致。

资产减值损失：主要系收入增加造成的应收账款增加所致。

其他收益：主要为政府补助。

经营活动产生的现金流量净额：主要系付款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要系本期支付子公司收购款所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要系分配股利所致。

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	(%)
广告业	2,582,174,536.82	2,305,153,355.43	10.73	49.09	45.03	增加 2.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
传统媒介代理	1,264,236,466.71	1,167,920,643.68	7.62	1.61	0.26	增加 1.25 个百分点
数字营销	1,031,702,180.97	868,208,982.63	15.85	441.93	406.13	增加 5.96 个百分点
专项广告服务	286,235,889.14	269,023,729.12	6.01	-3.73	6.35	减少 8.91 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	37,380,516.10	33,971,078.69	9.12	-43.95	-41.35	减少 4.04 个百分点
华北	947,387,991.72	836,891,119.69	11.66	39.35	37.92	增加 0.91 个百分点
华东	911,607,415.38	781,345,639.23	14.29	163.33	138.45	增加 8.94 个百分点
华南	552,709,219.21	539,038,435.56	2.47	-5.31	-1.16	减少 4.10 个百分点
华中	61,349,583.04	45,777,417.64	25.38	107.28	61.53	增加 21.13 个百分点
西北	6,575,355.04	5,188,592.48	21.09	131.01	126.69	增加 1.51 个百分点
西南	61,013,512.94	59,358,004.28	2.71	165.37	182.30	减少 5.84 个百分点
香港	4,150,943.38	3,583,067.87	13.68	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

本期数字营销业务大幅度增长，主要系公司整合营销业务初步完成数字化转型，内生性数字营销业务规模持续扩大，较上年同期增长 212.46%，以及本期收购珠海视通和上海致趣并表所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

广告业	人工及分摊成本	20,433,280.68	0.89	25,954,780.81	1.63	-21.27	
广告业	媒体采购及广告服务成本	2,284,720,074.75	99.11	1,563,480,897.96	98.37	45.98	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
传统媒介代理	媒介代理	1,167,920,643.68	50.67	1,164,935,364.57	73.29	0.26	
数字营销	媒介代理	868,208,982.63	37.66	171,538,909.53	10.79	406.13	
专项广告服务	专项广告服务	269,023,729.12	11.67	252,961,404.67	15.92	6.35	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 96,847.16 万元，占年度销售总额 37.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 104,184.69 万元，占年度采购总额 45.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

2. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	60,412,747.14	35,272,915.77	71.27
管理费用	98,057,912.99	52,485,368.50	86.83
财务费用	-1,758,192.42	-3,187,999.06	44.85

主要变动说明如下：

销售费用：主要系职工薪酬的增加所致。

管理费用：主要系职工薪酬、股权激励费用以及超额业绩奖励所致。

财务费用：本年度贴现费用及借款利息增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	100,164,647.90	122,914,348.43	-18.51	主要系付款较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-243,611,676.28	-22,060,132.84	-1,004.31	本期支付子公司收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-24,036,372.37	65,288,777.86	-136.82	分配股利所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	201,108,604.12	9.86	361,149,500.91	40.46	-44.31	主要是本期支付了并购款项
应收票据	67,874,426.52	3.33	33,179,593.65	3.72	104.57	主要是收入的增长,导致应收票据增加
应收账款	728,483,466.79	35.72	166,045,555.43	18.60	338.73	主要是收入的增长,导致应收账款的增加
其他应收款	23,086,900.82	1.13	6,141,316.09	0.69	275.93	本期处置华传,原合并范围内的款项变为非关联款项
其他流动资产	91,409,818.21	4.48	31,092,835.63	3.48	193.99	主要是珠海视通增加理财产品
无形资产	7,521,787.37	0.37	1,503,378.14	0.17	400.33	收购子公司软件评估增

						值
商誉	589,695,578.89	28.92	2,365,951.42	0.27	24,824.25	本期收购珠海视通及上海致趣形成
递延所得税资产	26,164,770.80	1.28	15,085,321.84	1.69	73.45	资产减值准备及股权激励的增长
短期借款	25,000,000.00	1.23			不适用	本期新增借款
应付账款	501,885,347.61	24.61	96,957,081.34	10.86	417.64	收入的增长,造成应付款的增加
预收款项	121,176,297.27	5.94	19,329,819.72	2.17	526.89	互联网代理收到播前款
应付职工薪酬	43,717,520.14	2.14	11,180,379.04	1.25	291.02	应付奖金的增加
应交税费	55,997,167.93	2.75	14,320,131.65	1.60	291.04	收入增加造成应交税金增加
长期应付款	350,014,241.52	17.16			不适用	被收购公司超额利润奖励
未分配利润	305,797,817.12	15.00	251,646,287.40	28.19	21.52	主要是本年利润增加
少数股东权益	41,584,756.79	2.04	6,842,101.74	0.77	507.78	主要系新收购公司少数股权权益增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司完成了珠海视通超然文化传媒有限公司 100%的股权和上海致趣广告有限公司 60%股权的并购,其中珠海视通 100%股权对价为 3.85 亿元现金,上海致趣 60%股权的对价为 2.88 亿元现金。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2017 年 7 月 31 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了拟以支付现金方式购买自然人胡金慰、李超合计持有的珠海视通超然文化传媒有限公司 100%股权，交易价格 38,500.00 万元。珠海视通专注于互联网视频的内容营销，向客户提供以互联网视频为主的多媒体广告代理为核心的整合营销传播服务。其拥有丰富的互联网视频媒体资源，且在内容营销等新兴业务方面也储备相关资源，与公司现有业务具有较高的契合度，有效增强了公司互联网视频等数字业务竞争力。

2017 年 9 月 13 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于收购上海致趣广告有限公司 60%股权的议案》，公司拟以现金方式购买宁波保税区致趣投资合伙企业（有限合伙）、刘晓磊、张霞合计持有的上海致趣广告有限公司 60%股权。本次收购的转让对价为 28,800.00 万元。上海致趣是一家专注移动端的技术型数字营销公司，也是“网易云音乐”、“知乎”、“携程”、“懂球帝”等为代表的多家优质移动端媒体的独家代理商或核心代理商，通过联合国内的社交媒体及移动应用，运用“兴趣营销”、“场景营销”实现品牌和用户的友好沟通，为品牌广告主提供一站式移动媒体传播解决方案。上海致趣拥有着突出的技术能力和数据积淀，其自行开发的国内领先的 ERP 系统可对接大量移动媒体的私有交易平台，同时积累了一套优质的移动营销资源库可为全行业客户提供营销云服务。公司通过收购上海致趣切入了移动数字营销领域，借助上海致趣在移动营销方面的品牌优势，助力公司在移动互联网领域与公司传统广告代理业务的有效结合，进一步增强数字营销领域的产业布局，完善数字营销链条。

报告期，公司通过对上述标的资产的收购，整合数字营销优质资源，不仅提高了规模效益，而且夯实完善了主营业务产业结构，数字营销传播业务迅速发展壮大。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2017 年 5 月 2 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过公司和自然人刘兵签署《华传文化传播（天津）有限公司股权转让协议》，约定刘兵约定的条件和方式受让本公司所持有的目标公司 58%股权，刘兵应向本公司支付 11,077,375 元作为受让相关股权的对价。交易完成后，本公司不再持有华传文化股权。（公告编号：2017-024）

(七) 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)
天津引力传媒文化产业有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	141,222,315.61	113,995,438.50	11,616,440.56
北京九合互动文化传播有限公司	文化传播	数字传播策略与媒介代理	5,000,000.00	175,543,421.53	34,330,339.00	25,742,896.95
珠海视通超然文化传媒有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	232,760,186.35	71,370,031.81	57,685,068.12
上海致趣广告有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	475,090,645.34	88,747,236.96	43,405,254.96

注：珠海视通本年度经审计净利润为 66,821,148.54 元，扣除超额业绩奖励后净利润为 57,685,068.12 元；上海致趣本年度经审计的净利润为 44,538,135.78 元，扣除超额业绩奖励后净利润为 43,405,254.96 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，互联网、移动互联网和户外电子媒体为代表的新兴媒体形式突飞猛进，以互联网广告为代表的新媒体广告更是获得快速增长，市场地位日趋提高，成为拉动全行业增长的主要力量。新技术可以实现图像、声音和文字等多种信息同时传输，并将各种媒体形式在单一的渠道中展现出来，有效地弥补了传统媒体所欠缺的互动性和精准性。新技术将利用电视媒体、平面媒体和互联网媒体之间的融合实现“跨屏联动”，使广告产业更加集约化，多种广告表现形式间的全面融合成为趋势。

从全球范围来看，全球广告市场稳步发展，行业增速保持在 4%到 5%之间。根据 IPG 盟博旗下的媒介资源整合中心 MAGNA 盟诺数据，2017 年全球媒体广告收入将达到 5050 亿美元，同比增长 3.7%；2018 年，全球广告支出费用将增长 4.4%，达到 5,920 亿美元。其中，中国将迎来 7.3% 的增长，略高于去年 7.0% 的增长。中国仍是亚太地区的最大市场，也是全球范围内仅次于美国的第二大市场，根据国家工商总局数据，2017 年中国广告经营额 6896 亿元。

这其中，数字广告在绝大多数市场保持两位数的增长(全球+13%)，占总体广告销售额的 40%，电视广告占比 36%。

另一个趋势，就是众多管理咨询公司、技术咨询公司、四大会计师事务所等，例如 IBM、埃森哲、普华永道、德勤等，与众多 4A 公司竞争的同时，也在积极收购数字营销公司。处于数字化转型中的品牌，迫切需要既懂业务又懂战略、创意的多面手，咨询公司依托于自身已有的战略咨询优势，结合数字营销公司在创意、数据方面的洞察，能够做好市场营销与商业策略之间的结合，也给众多广告主节省了时间和宝贵资源。

相比于全球趋势，中国的互联网数字广告市场同样发展迅速，根据易观数据，2017 年中国互联网广告市场规模将达到 2980 亿，同比增速 16.8%，其中移动营销市场将达到 2300 亿，成为数

字广告的主流。同时，品牌、渠道、内容的结合正成为新的趋势，根据 CTR 媒介智讯在 2017 年 7 月份对国内 6 大视频网站的广告统计情况，品牌广告里电商联合广告占比达到了 11%，品牌与电商结合、品牌与内容结合，已经成为广告行业新的趋势之一。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司聚焦文化传媒产业，以市场需求和前沿科技为导向，以现有数字化整合营销业务基础为依托，以信息技术赋能，构建以技术驱动、数据驱动、内容引领的营销全领域核心竞争力，打造可持续发展的多元化智能营销传播生态。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、整合营销传播实现全面数字化

2018 年，公司整合营销传播业务将会全面实现数字化转型。品牌客户是公司运营的核心资产之一，当下客户的生产、营销、服务活动日趋全面数字化，因此，公司继续坚持以客户的趋势性需求为引导，围绕客户线上线下的新渠道、新零售，整合多方数据洞察市场与消费者，应用数字化创意和技术，聚焦强势渠道和头部内容，推动客户数字化营销传播和营业快速发展。

2、持续拓展综艺市场、适时布局影视娱乐

“品牌内容化，内容 IP 化，IP 资产化”是文化产业发展趋势。2015 年以来，公司研发、制作、发行了生活服务类、音乐类、真人秀类和传统文化类等多档综艺节目；2018 年，公司将继续在电视尤其网络综艺、网剧等内容产业上持续投资、布局，在内容制作与营销基础上，研发 IP 延伸价值，探索 IP 实体经济，进一步挖掘和实现 IP 综合价值；向市场推出更有社会价值和商业竞争力的网生内容，以进一步提升公司在文化产业领域的市场竞争力和影响力。

2018 年，公司将持续重启综艺节目的再融资计划，以满足公司文化内容产业快速发展需求；

2018 年是短视频内容商业化元年。公司将依托自身长视频内容制作与营销优势，联合行业内知名 MCN 机构深耕短视频研发、生产与营销，创新研发微综艺、轻综艺节目模式，计划制作并发行多部微综艺，将引领轻综艺行业的发展。

2018 年，公司也将高度关注影视剧产业的变化与机会，适时多元并举，做大做强引力传媒的娱乐产业。

3、加速科技投入，抢抓智能机遇

新时代，科技快速改变一切。大数据、云计算及人工智能已深度渗入各行各业的实际运营和竞争当中。2017 年，公司已着力打造面向整合传播、内容营销行业的大数据产品及智能服务，成功将智能搜索引擎推荐，智能趋势预测与分析，智能试验设计等基于大数据和 AI 技术的成熟应用场景，与公司实际业务进行深度融合。

同时，公司高度重视知识产权，持续加大研发力度，围绕着大数据和 AI 技术场景应用，公司

已经取得 15 项软件著作权。2018 年，公司将积极利用资本优势，加速企业自身的科技投入和市场上领先科技公司的投资布局，进一步深化大数据、人工智能在公司转型升级、动能转换上的革新作用。公司也在积极探索区块链技术在传媒领域的应用与机会，已着手进行该项技术在传媒业的各种场景和形式的研究。

4、 创新经营理念、变革管理模式

公司将推动并实现“公司平台化、事业部公司化、管理层创业化”经营模式变革。对外，通过相关产业整合与资本布局，逐步打造并形成 IP 孵化、内容制作、娱乐营销等垂直产业链；对内，由事业部制管理转变为独立公司化管理，简化经营结构，使管理更加扁平化；同时，推行内部管理层创业化机制，逐步更新激励机制和权责，促进管理层内部创业，以提升管理团队独立创新和整合资源的能力，确保企业发展保持持续活力和创造精神。

5、 优化运营制度、促进并购融合

公司针对人才、资金、预算、绩效等各项运营制度进一步优化、完善，加强目标管理和内部审计，强化控制风险；加强公司信息化平台建设，不断降低经营成本，提高运营效率、效能，提升资金使用效益；革新年轻人才的招聘、培养、激励、晋升机制，加快 90 后、95 后人才储备；积极促进上市公司与并购公司人才、技术、渠道、业务等全面融合，提升彼此之间共生共促的经营协同效应。

（四） 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。

（五） 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

2015 年度，公司以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

2016 年度，公司以截止 2016 年 12 月 31 日总股本 271,113,000 股为基数对本年度进行利润分配，拟按每 10 股派发现金股利 0.37 元（含税），共计 10,031,181 元。

2017 年度，公司拟以未来实施 2017 年度利润分配方案时的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2017 年	0	0.50	0	13,555,650.00	66,736,337.57	20.31
2016 年	0	0.37	0	10,031,181.00	33,031,863.32	30.37
2015 年	0	0	10	0	27,150,261.04	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		<p>提供咨询，或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益，而不论转让方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事（根据珠海视通的书面指示行事时除外）；但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制；</p> <p>（2）与珠海视通或引力集团的客户进行任何交易或合作，而该等交易或合作所涉及的业务与珠海视通或引力集团的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系；</p> <p>（3）向任何第三方提供与珠海视通及引力集团向其客户提供的同种类的任何服务，除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的；</p> <p>（4）自行或协助任何第三方从珠海视通或引力集团的任何客户处招揽该珠海视通或引力集团届时所从事的同类业务（代表珠海视通或引力集团招揽的除外），或者说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主营业务及其它相同或相似业务（以</p>	2017年7月31日	否	是	不适用	不适用

			<p>下称“竞争业务”);</p> <p>(3) 本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务 (“同业竞争行为”)</p> <p>(4) 本人持有引力传媒股份期间, 若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为, 本人(且本人将促使本人控制的其他企业) 同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他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	否	是	不适用	不适用	
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</p>	2017年7月31日	否	是	不适用	不适用	

			司股东大会事规则》、《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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果上市后三年内出现股价低于每股净资产，公司将启动稳定股价预案	2015/5/11 长期有效	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人罗衍记与蒋丽夫妇及其控制的持股企业合众创世	所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购所持有的股份；在前述锁定期期满后，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份累计不超过所持公司股份总数的 25%。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人/本公司不再作为公司控股股东/实际控制人/公司控股股东控制的企业或者职务变更、离职而终止。	2015-5-27 至 2018-05-26	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东、董事长及总裁罗衍记	在离任后 6 个月内，不转让所持公司股份，离任 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。本人持有合众创世 100%的股权，自引力传媒首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理持有合众创世的股权。	2015-5-27 至 2018-05-26	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东罗衍玉	自引力传媒首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或委托他人管理其持有的引力传媒的股份，也不要求引力传媒回购该股份。	2015-5-27 至 2018-05-26	是	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人罗衍记与蒋丽夫妇及其控制的持股企业合众创世	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、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人/本公司将在证券监督管理部门作出上述认定后 5 个交易日内，依法购回已转让的公开发售的股份（如有）及原限售股份，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积	2015-5-27 至 2018-05-26	是	是	不适用	不适用

			<p>转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整)加算银行同期存款利息确定。本人/本公司承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>3、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失：</p> <p>(1)在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本人/本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>(2)投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p>					
	其他	<p>发行人董事、监事、高级管理人员：罗衍记、王骞、桑志勇、费华武、黄昇民、崔保国、刘俊勇、李浩、谭建勇、李建新、王晓颖、陈艳萍、储军峰、吴江华</p>	<p>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。</p> <p>2、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开董事会、股东大会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购事宜在董事会、股东大会中投赞成票。</p> <p>3、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：</p> <p>(1)在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>(2)投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p>	2015-5-27 至 2018-05-26	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	<p>公司控股股东、实际控制人罗衍记和蒋丽夫妇</p>	<p>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：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动；</p> <p>2、不会侵占公司利益。</p> <p>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</p>	2017-4-6 至 2018-4-5	是	是	不适用	不适用

			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。					
	其他	公司的董事、高级管理人员罗衍记、王晓颖、费华武、黄昇民、甘培忠、卢闯、李浩、潘欣欣、张召阳、张华、陈万银、蒋家晓	公司的董事、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。 承诺人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。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	2017-4-6 至 2018-4-5	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	引力传媒	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016/10/17 长期有效	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

2017年7月，公司就收购珠海视通超然文化传媒有限公司（以下简称“珠海视通”）与胡金慰、李超签订了《股权转让协议之盈利预测补偿协议》，协议约定珠海视通2017年度净利润（扣除非经常性损益后的净利润）不低于3500万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度，珠海视通经审计后实现的净利润为6,682.11万元，扣除非经常性损益的净利润为6,545.36万元，实现了2017年度的业绩承诺，完成率为187.01%。

2017年9月，公司就收购上海致趣广告有限公司（以下简称“上海致趣”）与补偿义务人宁波保税区致趣投资合伙企业（有限合伙）、黄亮及华为签订了《股权转让协议之盈利预测补偿协议》，协议约定上海致趣2017年度净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）不低于4000万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度，上海致趣经审计后实现的净利润为

4,453.81 万元，扣除非经常性损益的净利润为 4,333.20 万元，实现了 2017 年度的业绩承诺，完成率为 108.33%。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018 年 4 月 9 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（以下简称“新准则”），自 2017 年 6 月 12 日起实施。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。执行新准则之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，执行新准则之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与本公司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。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》的相关情况：根据财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》的相关规定，本公司采用未来适用法，对本期影响的报表项目名称和金额如下：2017 年合并财务报表政府补助 4,976,570.110 元计入利润表“其他收益”项目。

执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》和《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关情况：根据《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的规定，公司在利润表中新增“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报，并且按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对 2016 年合并财务报表营业外支出—固定资产处置损失 703,991.00 元追溯调整至“资产处置收益”项目列报。

上述会计政策变更，仅对报表列报项目金额产生影响，对本公司 2016 年度及本期经营成果和现金流量未产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	华融证券股份有限公司	2,000,000
保荐人	华金证券股份有限公司	1,500,000

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项□适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、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

2017 年 6 月，公司收到上海证券交易所下发的《关于拟对引力传媒股份有限公司独立董事崔保国予以公开谴责的通知》，公司收到该通知后及时通知了原独立董事崔保国先生，并在 5 个交易日内以书面形式回复上海证券交易所，说明了通知的送达及异议情况。

2017 年 9 月 21 日，公司收到上海证券交易所下发的对原独立董事崔保国先生的纪律处分决定书（[2017]47 号）。由于 2015 年 10 月 9 日至 2016 年 4 月 6 日期间，时任公司独立董事的崔保国频繁买卖公司股票，构成短线交易；且前述部分买卖公司股票的行为发生在公司年报披露前 30 天内，还构成定期报告窗口期买卖公司股票行为。鉴于上述违规事实和情节，上海证券交易所对时任公司独立董事的崔保国先生做出了予以公开谴责的纪律处分。

公司引以为戒，及时开展了对董监高及实际控制人关于《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定的培训，加强全体董监高的合规意识。

十二、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**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票	详见临时公告 2017-065 号、2017-066 号。

(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

本年度，公司摊销股权激励费用为 10,325,091.95 元，较上年同期增加了 9,314,391.95 元。

员工持股计划情况

□适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	50,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	50,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	50,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.54%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截至报告期末,公司已为全资子公司天津引力传媒文化产业有限公司向南京银行股份有限公司北京分行申请5000万元综合授信额度(敞口)提供担保,担保方式为无限连带责任保证,该授信尚未使用。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	珠海视通自有资金	86,520,000.00	86,520,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财	减值准备计提金额(如

													计划	有)
招商 银行 股份 有限 公司	银行 理财 产品	86,520,000.00	2016 年 12 月 4 日	2018 年 4 月 9 日	珠 海 视 通 自 有 资 金	有 价 证 券	保 本 浮 动 型 收 益	不 适 用	不 适 用	250,190.40	未 到 期	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

十六、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

一、完善投资者保障机制

本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的相关规定，积极完善公司法人治理结构，规范三会运作，以保障投资者、特别是中小投资者的合法权益。同时，公司高度重视信息披露工作，严格履行信息披露义务，通过股东大会、投资者来电接听、开展机构投资者调研会等多途径与投资者沟通，积极履行上市公司对投资者应尽的社会责任。

二、注重员工权益保护

公司坚持以人为本的核心价值观，高度重视员工权益。依照《劳动合同法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。公司重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制。公司领导层积极引导团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。

三、坚持诚信经营

公司注重自身品牌的建设，而品牌的基础是诚信经营。受益于诚信经营的理念，公司与客户、媒体建立了长期稳定的合作关系。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十七、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,315
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,620
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
罗衍记	0	129,000,000	47.58	129,000,000	质押	40,961,700	境内自然人
蒋丽	0	20,000,000	7.38	20,000,000	无		境内自然人
北京合众创世 管理咨询有限 公司	0	20,000,000	7.38	20,000,000	质押	767,700	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）	-200,000	4,800,000	1.77	0	无	0	其他
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 773 号证券投资集合资金信托计划	4,661,360	4,661,360	1.72	0	无	0	其他
夏锐	183,892	4,183,892	1.54	0	质押	4,000,000	境内自然人
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 785 号证券投资集合资金信托计划	2,128,600	2,128,600	0.79	0	无	0	其他
李浩	0	960,000	0.35	260,000	无	0	境内自然人
上海富厚骏领投资管理中心（有限合伙）	0	730,000	0.27	0	无	0	其他
谭建勇	0	700,000	0.26	0	质押	594,600	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
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
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 773 号证券投资集合资金信托计划	4,661,360	人民币普通股	4,661,360
夏锐	4,183,892	人民币普通股	4,183,892
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 785 号证券投资集合资金信托计划	2,128,600	人民币普通股	2,128,600
上海富厚骏领投资管理中心（有限合伙）	730,000	人民币普通股	730,000
谭建勇	700,000	人民币普通股	700,000
李浩	700,000	人民币普通股	700,000
桑志勇	690,000	人民币普通股	690,000
华澳国际信托有限公司—华澳·臻智 20 号证券投资集合资金信托计划	621,700	人民币普通股	621,700
周众	615,200	人民币普通股	615,200

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。 上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）与上海富厚骏领投资管理中心（有限合伙）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	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗衍记	129,000,000	2018.5.27	0	承诺锁定三年
2	蒋丽	20,000,000	2018.5.27	0	承诺锁定三年
3	北京合众创世管理咨询有限公司	20,000,000	2018.5.27	0	承诺锁定三年
4	罗衍玉	320,000	2018.5.27	0	承诺锁定三年
5	李浩	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
6	张华	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
7	张召阳	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
8	潘欣欣	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
9	陈万银	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
10	王晓颖	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
11	杨辉	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
12	李建新	260,000		0	按照限制性股票激励计划安排分期解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗衍记、蒋丽、北京合众创世管理咨询有限公司及罗衍玉存在关联关系。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

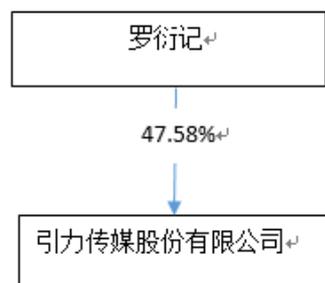
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

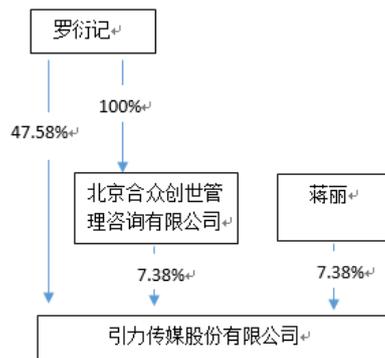
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
罗衍记	董事长、总裁	男	45	2017年12月	2020年12月	129,000,000	129,000,000			141	否
王晓颖	董事、财务总监	女	47	2017年12月	2020年12月	580,000	580,000			65	否
李浩	董事、副总裁	男	41	2017年12月	2020年12月	960,000	960,000			167	否
潘欣欣	董事、助理总裁	女	40	2017年12月	2020年12月	580,000	580,000			121	否
卢闯	独立董事	男	38	2017年12月	2020年12月					14	否
郭秀华	独立董事	女	41	2017年12月	2020年12月						否
郎劲松	独立董事	女	51	2017年12月	2020年12月						否
孙岳	监事	男	33	2017年12月	2020年12月	800.00	800.00			12	否
赵全胜	监事	男	35	2017年12月	2020年12月					13	否
陈富华	监事	女	33	2017年12月	2020年12月					17	否

				月	月						
张蓓	董事会秘书	女	38	2017年12月	2020年12月						否
费华武	原董事	男	48	2014年12月	2017年12月						是
孔令泉	原董事	男	45	2016年8月	2017年2月					1	否
黄昇民	原独立董事	男	63	2014年12月	2017年12月					14	否
甘培忠	原独立董事	男	62	2016年8月	2017年12月					14	否
陈艳萍	原监事	女	35	2014年12月	2017年2月						是
张华	助理总裁	女	42	2016年7月	2017年12月	580,000	582,200	2,200		91	否
张召阳	助理总裁	男	45	2016年7月	2017年12月	433,000	433,000			63	否
陈万银	原助理总裁	男	40	2016年7月	2017年12月	260,000	260,000			129	否
蒋家晓	原董事会秘书	男	39	2016年7月	2017年12月	160,000	160,000			62	否
合计	/	/	/	/	/	132,553,800	132,556,000	2,200	/	924	/

姓名	主要工作经历
罗衍记	2005年8月创立引力传媒，并担任公司董事长、总裁。
王晓颖	2005年加入本公司，现任董事、财务总监。
李浩	2005年加入本公司，现任董事、副总裁。
潘欣欣	2007年加入本公司，现任董事、助理总裁。
卢闯	现任教于中央财经大学会计学院，会计学专业教授；2016年8月至今担任本公司独立董事。

郭秀华	现任北京市炜衡律师事务所合伙人律师，北京工业大学耿丹学院国际商学院副教授；现任本公司独立董事。
郎劲松	现任中国传媒大学新闻学院，教授、博士生导师；现任本公司独立董事。
孙岳	2011 年 8 月至今就职于本公司，担任信息管理员一职；2016 年 7 月至今担任本公司监事、监事会主席。
赵全胜	2012 年 1 月至今于本公司历任审计助理、会计；2016 年 8 月至今担任本公司监事。
陈富华	2013 年至今于本公司任人力资源部副总监。2017 年 4 月至今担任本公司监事。
张蓓	2017 年 12 月加入本公司，现任董事会秘书。
费华武	曾任公司董事，届满离任。
孔令泉	曾任公司董事，已离任。
黄昇民	曾任公司独立董事，届满离任。
甘培忠	曾任公司独立董事，届满离任。
陈艳萍	曾任公司监事，已离任。
张召阳	2007 年加入本公司，现任公司助理总裁。
陈万银	曾任公司助理总裁，届满离任。
蒋家晓	曾任公司证券部总监、董事会秘书，届满离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
费华武（离任董事）	上海富厚股权投资管理有限公司	董事长	2009-01-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢闯	中央财经大学	会计学院教授	2007 年	
郭秀华	北京市炜衡律师事务所	合伙人律师	2013 年	
郎劲松	中国传媒大学	新闻学院教授、博士生导师	2002 年	
甘培忠（离任董事）	北京大学	法学院教授、博士生导师	1984 年	
陈艳萍（离任监事）	广州越秀产业投资基金管理有限公司	副总裁	2011 年	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相应规定，公司薪酬与考核委员会根据年度经营目标制定公司高级管理人员的年度业绩指标，根据年度绩效考核方案，薪酬与考核委员会将出具公司高级管理人员的年度绩效考核评价结果后，按考评结果支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效考核方案
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	924
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	924

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李浩	董事	选举	股东大会选举
潘欣欣	董事	选举	股东大会选举
回郭秀华	独立董事	选举	股东大会选举
郎劲松	独立董事	选举	股东大会选举
张蓓	董秘	选举	董事会聘任

费华武	原董事	离任	任期届满，换届选举
孔令泉	原董事	离任	任期届满，换届选举
黄昇民	原独立董事	离任	任期届满，换届选举
甘培忠	原独立董事	离任	任期届满，换届选举
陈艳萍	原监事	离任	个人辞职
陈万银	原助理总裁	离任	任期届满
蒋家晓	原董秘	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	268
主要子公司在职员工的数量	283
在职员工的数量合计	551
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	
营销与客户服务人员	173
技术人员	
品牌、策略、内容、技术人员	222
财务人员	36
行政人员	120
合计	551
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	161
本科	352
硕士及硕士以上	38
合计	551

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	522 小时/年
劳务外包支付的报酬总额	19200 元/年

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 7 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 23 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 30 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
罗衍记	否	11	11	0	0	0	否	4
王晓颖	否	11	11	0	0	0	否	4
费华武	否	11	11	11	0	0	否	0
孔令泉	否	0	0	0	0	0	是	0
黄昇民	是	11	11	1	0	0	是	3
甘培忠	是	11	10	1	1	0	是	4
卢闯	是	11	11	1	0	0	是	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

孔令泉先生于 2017 年 2 月离职，公司 2017 年最早的一次会议是 3 月份才召开，所以孔令泉先生应参会次数为 0。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期，公司结合实际发展情况，不断完善绩效评价体系和对责权利相结合的激励约束机制，对高级管理人员实行年度经营绩效考核制度，根据公司年度业绩各项指标完成情况、管理者履职情况、管理能力等对相关人员进行综合考核，并根据实际情况确定其经营管理业绩及年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬方案，并对薪酬制度的执行进行监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2018]01290008 号

引力传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了引力传媒股份有限公司(以下简称“引力传媒公司”)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了引力传媒股份有限公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 营业收入确认

1、事项描述

引力传媒公司主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。如引力传媒公司财务报表合并附注“六、31 营业收入和营业成本”所示，2017 年度引力传媒公司确认的营业收入为 2,582,315,413.73 元，较 2016 年度营业收入增长 49.09%。引力传媒公司在广告面向公众实际投放后确认相应的营业收入，具体确认标准见附注“四、17 收入”。

由于营业收入是引力传媒公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对：

我们对于营业收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对引力传媒公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；

(2) 检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、排期、销售发票、银行收款单据、第三方监测报告等；

(3) 对营业收入执行截止测试，确认引力传媒公司的收入确认是否记录在正确的会计期间；

(4) 对收入、成本进行分析性复核，分析收入成本变动是否合理，毛利率变动是否合理；

(5) 向重要客户实施函证程序，询证本年发生的销售金额及往来款项余额，确认营业收入的真实性、完整性。

(二) 商誉减值测试

1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，如引力传媒公司合并财务报表附注“六、12 商誉”所述，引力传媒公司商誉净值为 58,969.56 万元，账面价值较高，主要为引力传媒公司 2017 年收购珠海视通超然文化传媒有限公司 100% 股权和收购上海致趣广告有限公司 60% 股权产生。根据企业会计准则要求，管理层须每年对商誉进行减值测试，减值评估基于各资产组的可回收金额进行测算。

由于商誉减值的测试过程复杂，需要依赖引力传媒公司管理层对收购子公司的预测未来收入、现金流折现率等假设做出判断，因此我们将商誉减值准备的测试列为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括：

(1) 基于我们对引力传媒公司业务的了解和企业会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉分配至各资产组；

(2) 评估减值测试方法的适当性；

(3) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 利用本所内部估值专家的工作，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性；

(5) 检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算；

四、其他信息

引力传媒公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估引力传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算引力传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督引力传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就引力传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表 2017 年 12 月 31 日

编制单位:引力传媒股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		201,108,604.12	361,149,500.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		67,874,426.52	33,179,593.65
应收账款		728,483,466.79	166,045,555.43
预付款项		240,355,189.47	213,570,956.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			

应收股利			
其他应收款		23,086,900.82	6,141,316.09
买入返售金融资产			
存货		44,745.30	735,061.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		91,409,818.21	31,092,835.63
流动资产合计		1,352,363,151.23	811,914,819.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		5,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		53,099,695.28	54,584,029.82
投资性房地产			
固定资产		5,342,475.75	4,215,666.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,521,787.37	1,503,378.14
开发支出			
商誉		589,695,578.89	2,365,951.42
长期待摊费用			2,886,806.79
递延所得税资产		26,164,770.80	15,085,321.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		686,824,308.09	80,641,154.04
资产总计		2,039,187,459.32	892,555,973.56
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		88,993,201.00	84,332,251.04
应付账款		501,885,347.61	96,957,081.34
预收款项		121,176,297.27	19,329,819.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,717,520.14	11,180,379.04
应交税费		55,997,167.93	14,320,131.65
应付利息		35,222.92	
应付股利			
其他应付款		50,903,218.67	67,690,836.94
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		96,100,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		983,807,975.54	293,810,499.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		350,014,241.52	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		870,498.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计		350,884,739.91	
负债合计		1,334,692,715.45	293,810,499.73
所有者权益			
股本		271,113,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		120,177,174.97	106,039,737.55
减：库存股		46,426,809.00	46,590,830.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,248,803.99	9,695,177.14
一般风险准备			
未分配利润		305,797,817.12	251,646,287.40
归属于母公司所有者权益合计		662,909,987.08	591,903,372.09
少数股东权益		41,584,756.79	6,842,101.74
所有者权益合计		704,494,743.87	598,745,473.83
负债和所有者权益总计		2,039,187,459.32	892,555,973.56

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

2017 年 12 月 31 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		57,283,519.07	127,225,381.70
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		42,579,979.60	19,473,076.23
应收账款		128,106,608.59	46,979,709.77
预付款项		116,942,814.21	130,598,232.27
应收利息			
应收股利			20,000,000.00
其他应收款		14,436,887.36	41,653,692.26
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		2,114,056.03	9,502,503.81
流动资产合计		361,463,864.86	395,432,596.04
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		797,618,166.68	127,822,530.63
投资性房地产			
固定资产		4,051,230.04	2,116,565.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,573,435.31	1,503,378.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			371,350.67
递延所得税资产		12,612,599.61	9,334,549.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		815,855,431.64	141,148,373.99
资产总计		1,177,319,296.50	536,580,970.03
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		53,866,891.00	33,667,422.04
应付账款		96,506,200.32	19,350,534.33
预收款项		6,262,566.49	9,240,199.85
应付职工薪酬		5,681,058.59	6,691,865.06
应交税费		963,399.61	1,451,435.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		132,156,166.27	46,703,047.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		96,100,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计		391,536,282.28	117,104,503.73
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		336,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		336,500,000.00	
负债合计		728,036,282.28	117,104,503.73
所有者权益:			
股本		271,113,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		129,659,586.80	115,522,147.38
减: 库存股		46,426,809.00	46,590,830.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,910,663.00	9,357,036.15
未分配利润		83,026,573.42	70,075,112.77
所有者权益合计		449,283,014.22	419,476,466.30
负债和所有者权益总计		1,177,319,296.50	536,580,970.03

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
2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,582,315,413.73	1,732,032,999.92
其中: 营业收入		2,582,315,413.73	1,732,032,999.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,497,310,184.79	1,690,516,883.52
其中: 营业成本		2,305,153,355.43	1,589,435,678.77
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		10,785,174.54	8,363,924.14
销售费用		60,412,747.14	35,272,915.77
管理费用		98,057,912.99	52,485,368.50
财务费用		-1,758,192.42	-3,187,999.06
资产减值损失		24,659,187.11	8,146,995.40
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)		2,787,799.03	1,012,007.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,987,014.67	1,012,007.54
资产处置收益(损失以“－”号填列)		-87,393.41	-703,991.00
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
其他收益		4,976,570.11	
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		92,682,204.67	41,824,132.94
加：营业外收入		93,665.96	2,352,077.28
减：营业外支出		1,075,711.88	9,970.51
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		91,700,158.75	44,166,239.71
减：所得税费用		16,189,699.34	13,196,777.95
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		75,510,459.41	30,969,461.76
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		75,510,459.41	30,969,461.76
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.少数股东损益		8,774,121.84	-2,062,401.56
2.归属于母公司股东的净利润		66,736,337.57	33,031,863.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		75,510,459.41	30,969,461.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,736,337.57	33,031,863.32
归属于少数股东的综合收益总额		8,774,121.84	-2,062,401.56
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.25	0.12
(二)稀释每股收益(元/股)		0.25	0.12

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

法定代表人：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
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,082,441,344.04	862,857,158.05
减：营业成本		1,022,380,184.12	818,790,482.01
税金及附加		3,351,449.02	3,817,729.23
销售费用		22,242,116.12	19,516,633.09
管理费用		47,598,740.30	29,998,556.79
财务费用		-2,480,472.79	-999,199.21
资产减值损失		9,458,307.78	1,115,645.02
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)		43,431,889.67	21,012,007.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,987,014.67	1,012,007.54
资产处置收益(损失以“－”号填列)		-87,393.41	-703,450.36
其他收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		23,235,515.75	10,925,868.30
加：营业外收入		93,665.89	481,811.78
减：营业外支出		1,070,963.73	
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		22,258,217.91	11,407,680.08
减：所得税费用		-3,278,050.59	-2,125,808.75
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		25,536,268.50	13,533,488.83
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		25,536,268.50	13,533,488.83
(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)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		25,536,268.50	13,533,488.83
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

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,151,859,028.37	1,711,263,863.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,443,695.15	16,224,045.81
经营活动现金流入小计		2,186,302,723.52	1,727,487,909.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,904,848,769.79	1,449,234,639.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		80,936,948.32	68,599,848.93
支付的各项税费		46,909,092.96	28,342,619.04
支付其他与经营活动有关的现金		53,443,264.55	58,396,453.01
经营活动现金流出小计		2,086,138,075.62	1,604,573,560.87
经营活动产生的现金流量净额		100,164,647.90	122,914,348.43
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		1,247,419.10	387,181.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,420.00	1,322,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		533,532.41	
收到其他与投资活动有关的现金		185,243,544.07	
投资活动现金流入小计		187,124,915.58	1,709,461.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,175,113.04	1,769,594.55
投资支付的现金		5,000,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		206,891,478.82	
支付其他与投资活动有关的现金		214,670,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		430,736,591.86	23,769,594.55
投资活动产生的现金流量净额		-243,611,676.28	-22,060,132.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			46,590,830.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,250,000.16	19,660,447.86
筹资活动现金流入小计		15,250,000.16	66,251,277.86
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,938,202.53	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,615,631.95	
支付其他与筹资活动有关的现金		13,348,170.00	962,500.00
筹资活动现金流出小计		39,286,372.53	962,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,036,372.37	65,288,777.86
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		-167,483,400.75	166,142,993.45
加：期初现金及现金等价物余额		324,090,240.87	157,947,247.42
六、期末现金及现金等价物余额		156,606,840.12	324,090,240.87

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		818,991,776.34	774,893,866.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		309,550,856.50	110,957,793.68
经营活动现金流入小计		1,128,542,632.84	885,851,660.12
购买商品、接受劳务支付的现金		770,138,741.84	646,303,256.88
支付给职工以及为职工支付的现金		45,743,951.37	42,730,748.04
支付的各项税费		6,942,175.28	7,762,117.01
支付其他与经营活动有关的现金		198,980,438.57	164,050,893.11
经营活动现金流出小计		1,021,805,307.06	860,847,015.04
经营活动产生的现金流量净额		106,737,325.78	25,004,645.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,077,375.00	
取得投资收益收到的现金		60,895,414.03	387,181.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,320.00	1,321,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,069,109.03	1,709,081.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,760,879.90	619,525.09
投资支付的现金		245,900,000.00	47,962,500.00
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		3,450,000.00	

投资活动现金流出小计		253,110,879.90	48,582,025.09
投资活动产生的现金流量净额		-181,041,770.87	-46,872,943.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			46,590,830.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			46,590,830.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,031,181.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		818,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,849,181.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-10,849,181.00	46,590,830.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-85,153,626.09	24,722,531.70
加：期初现金及现金等价物余额		115,498,536.16	90,776,004.46
六、期末现金及现金等价物余额		30,344,910.07	115,498,536.16

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
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	271,113,000.00				106,039,737.55	46,590,830.00			9,695,177.14		251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	271,113,000.00				106,039,737.55	46,590,830.00			9,695,177.14		251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					14,137,437.42	-164,021.00			2,553,626.85		54,151,529.72	34,742,655.05	105,749,270.04
(一)综合收益总额											66,736,337.57	8,774,121.84	75,510,459.41
(二)所有者投入和减少资本					10,213,374.60								10,213,374.60
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					10,213,374.60								10,213,374.60
(三)利润分配						-164,021.00			2,553,626.85		-12,584,807.85	-15,615,631.95	-25,482,791.95
1. 提取盈余公积									2,553,626.85		-2,553,626.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配						-164,021.00					-10,031,181.00	-15,615,631.95	-25,482,791.95
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				3,924,062.82							41,584,165.16	45,508,227.98
四、本期期末余额	271,113,000.00			120,177,174.97	46,426,809.00			12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,340,000.00				195,975,603.69				8,341,828.26		219,967,772.96	9,716,883.98	567,342,088.89
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	133,340,000.00				195,975,603.69				8,341,828.26		219,967,772.96	9,716,883.98	567,342,088.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	137,773,000.00				-89,935,866.14	46,590,830.00			1,353,348.88		31,678,514.44	-2,874,782.24	31,403,384.94
(一)综合收益总额											33,031,863.32	-2,062,401.56	30,969,461.76
(二)所有者投入和减	4,433,000.00				43,168,530.00	46,590,830.00							1,010,700.00

少资本											
1. 股东投入的普通股	4,433,000.00			42,157,830.00	46,590,830.00						
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				1,010,700.00							1,010,700.00
(三)利润分配							1,353,348.88	-1,353,348.88			
1. 提取盈余公积							1,353,348.88	-1,353,348.88			
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	133,340,000.00			-133,340,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,340,000.00			-133,340,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				235,603.86						-812,380.68	-576,776.82
四、本期期末余额	271,113,000.00			106,039,737.55	46,590,830.00		9,695,177.14	251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83	

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

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

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

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	133,340,000.00			205,307,894.20				8,003,687.27	57,894,972.82	404,546,554.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	133,340,000.00			205,307,894.20				8,003,687.27	57,894,972.82	404,546,554.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	137,773,000.00			-89,785,746.82	46,590,830.00			1,353,348.88	12,180,139.95	14,929,912.01
(一)综合收益总额									13,533,488.83	13,533,488.83
(二)所有者投入和减少资本	4,433,000.00			43,168,530.00	46,590,830.00					1,010,700.00
1. 股东投入的普通股	4,433,000.00			42,157,830.00	46,590,830.00					
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				1,010,700.00						1,010,700.00
(三)利润分配								1,353,348.88	-1,353,348.88	
1. 提取盈余公积								1,353,348.88	-1,353,348.88	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	133,340,000.00			-133,340,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,340,000.00			-133,340,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他				385,723.18						385,723.18
四、本期期末余额	271,113,000.00			115,522,147.38	46,590,830.00			9,357,036.15	70,075,112.77	419,476,466.30

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：引力传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

法定代表人：罗衍记

注册资本和实收资本均为：27,111.30 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。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司于 2017 年度内合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本财务报表系经本公司董事会于 2018 年 4 月 9 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

详见附注在子公司中的权益

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2)合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，

对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产

存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 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公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%

(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。

16. 在建工程

适用 不适用

17. 借款费用

适用 不适用

18. 生物资产

适用 不适用

19. 油气资产

适用 不适用

20. 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。

21. 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。

22. 长期待摊费用

适用 不适用

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

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

24. 预计负债

□适用 √不适用

25. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允

价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

(2)修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3)涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 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(360, 百度, 小米)，按照与客户确认的投放计划与媒体(360, 百度, 小米)的一级代理签订广告发布业务合同，按 CPT 投放的项目根据已投放完成的客户订单或排期单分期确认收入；按 CPC/CPM 等投放的项目，按照实际的消耗量确认收入、成本。

专项广告服务按提供劳务确认收入。

(3) 让渡资产使用费收入

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

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

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

时计入当期损益。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

32. 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)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，公司对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与本公司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。	第三届董事会第六次会议	2017 年合并财务报表政府补助 4,976,570.110 元计入利润表“其他收益”项目
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。	第三届董事会第六次会议	2016 年度营业外支出-处置非流动资产损失 703,991.00 元计入非流动资产处置损益科目

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

33. 其他

适用 不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 递延所得税资产

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

(5) 所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
文化事业建设费	传播策略与媒介代理业务应税收入为广	3%

	告价款扣除广告发布费用的余额	
其他税项	按国家的油罐具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2)北京知趣科技有限公司于 2017 年 2 月取得由北京市科学技术委员会，北京市财政局、北京市国家税务局，北京市地方税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611003243，发证日期：2016 年 12 月 22 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

(3)根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税【2014】26 号)(以下简称《优惠目录》)，园区内符合《优惠目录》的公司，享受减按 15%优惠税率缴纳企业所得税的政策。珠海视通超然文化传媒有限公司符合该《优惠目录》，并就 2017 年度企业所得税优惠事项向珠海横琴新区地方税务局备案，税务局予以接收。珠海视通公司 2017 年按照 15%的企业所得税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,646.57	53,955.95
银行存款	156,553,193.55	324,036,284.92
其他货币资金	44,501,764.00	37,059,260.04

合计	201,108,604.12	361,149,500.91
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金是应付票据的票据保证金，年末受限金额为 44,501,764.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	67,874,426.52	33,179,593.65
商业承兑票据		
合计	67,874,426.52	33,179,593.65

(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	141,707,240.17	
商业承兑票据		
合计	141,707,240.17	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2017 年，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票 42,977,873.77 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现未到期的应收票据 42,977,873.77 元，发生的贴现费用为 617,298.78 元。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,158,120.00	0.51	4,158,120.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	807,358,891.49	99.26	78,875,424.70	9.77	728,483,466.79	207,009,036.84	99.96	40,963,481.41	19.79	166,045,555.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,870,000.00	0.23	1,870,000.00	100.00		75,000.00	0.04	75,000.00	100.00	
合计	813,387,011.49	100.00	84,903,544.70		728,483,466.79	207,084,036.84	100.00	41,038,481.41		166,045,555.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京海淘时代科技有限公司	1,408,120.00	1,408,120.00	100.00	对方已进行破产清算
北京国华科技集团有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预期无法收回
北京千美奇智广告有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预期无法收回
合计	4,158,120.00	4,158,120.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	731,379,718.46	36,568,985.92	5.00
1 年以内小计	731,379,718.46	36,568,985.92	5.00
1 至 2 年	37,561,575.28	11,268,472.58	30.00
2 至 3 年	14,759,263.12	7,379,631.57	50.00
3 年以上	23,658,334.63	23,658,334.63	100.00
合计	807,358,891.49	78,875,424.70	9.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 23,177,606.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 264,689,315.01 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 32.54%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,234,465.75 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	176,676,635.26	73.51	171,627,402.71	80.36
1 至 2 年	38,456,769.36	16.00	32,570,082.05	15.25
2 至 3 年	16,823,115.20	7.00	5,901,857.17	2.76
3 年以上	8,398,669.65	3.49	3,471,614.75	1.63
合计	240,355,189.47	100.00	213,570,956.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 141,743,332.65 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 58.97%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,440,670.09	100.00	6,353,769.27	21.58	23,086,900.82	9,369,165.26	100.00	3,227,849.17	34.45	6,141,316.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,440,670.09	100.00	6,353,769.27		23,086,900.82	9,369,165.26	100.00	3,227,849.17		6,141,316.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	15,293,871.33	764,693.56	5.00
1 年以内小计	15,293,871.33	764,693.56	5.00

1 至 2 年	11,785,121.93	3,535,536.58	30.00
2 至 3 年	616,275.40	308,137.70	50.00
3 年以上	1,745,401.43	1,745,401.43	100.00
合计	29,440,670.09	6,353,769.27	21.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,481,580.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	16,290,442.20	7,355,550.67
垫付社保公积金	679,694.39	662,034.67
备用金		167,979.92
应收的投资收益		1,000,000.00
原子公司借款	12,107,822.96	
其他	362,710.54	183,600.00
合计	29,440,670.09	9,369,165.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华传文化传播(天津)有限公司	原子公司借款	12,107,822.96	2 年以内	41.13	3,048,520.85
上海盈睿广告有限公司	保证金	3,025,000.00	1 年以内	10.27	151,250.00
上海爱奇艺文化传媒有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.79	100,000.00
杭州贝购科技有限公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	4.08	60,000.00

青岛道格拉斯洋酒有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.40	300,000.00
合计		19,332,822.96		65.67	3,659,770.85

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	44,745.30		44,745.30	1,702,056.93	966,995.80	735,061.13
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	44,745.30		44,745.30	1,702,056.93	966,995.80	735,061.13

(2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	966,995.80				966,995.80	
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	966,995.80				966,995.80	

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

客户以货物清偿对本公司的欠款，公司将收到的货物计入库存商品核算。

年初存货跌价准备是由于原子公司华传文化传播(天津)有限公司的存货发生减值产生。2017年度，本公司将持有的华传文化全部股权出售，因此2017年末，华传文化的存货不再并入本公司财务报表。

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		20,020,383.41
预缴增值税	2,248,150.56	
退税		1,064,720.68
留抵所得税额	991,667.65	7,731.54
银行理财产品	86,520,000.00	
已收但尚未交付银行的支票	1,650,000.00	
固定收益的对外投资		10,000,000.00
合计	91,409,818.21	31,092,835.63

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	5,000,000.00		5,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京奇思客网络科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					3.26	0.00
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京美迪美达广告有限公司	5,937,271.96			-2,448,285.86						3,488,986.10
北京中视星驰文化传媒有限公司	29,586,009.75			3,133,251.82		3,924,064.82				36643326.39
上海喔趣文化传媒有限公司	12,560,748.11			1302048.71			895414.03			12967382.79
婷美乐娱(北京)文化传播有限公司	6500000.00		6500000.00							
小计	54584029.82		6500000.00	1,987,014.67		3924064.82	895414.03			53099695.28
合计	54584029.82		6500000.00	1987014.67		3924064.82	895414.03			53099695.28

其他说明

(1) 婷美乐娱(北京)文化传播有限公司属于原子公司华传文化传播(天津)有限公司的联营企业。公司于2017年将持有的华传文化58%的股权全部转让给刘兵,截止2017年末,本公司不再持有华传文化任何股权。因此,婷美乐娱(北京)文化传播有限公司不再属于本公司的联营企业。

(2) 北京中视星驰文化传媒有限公司2017年度吸收新的投资者入股,导致本公司按比例享有的净资产份额增加3,924,064.82元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	

一、账面原值：						
1.期初余额		7,349,223.68	1,384,022.26	3,491,513.97	12,224,759.91	
2.本期增加金额		2,660,683.76	434,575.32	996,818.29	4,092,077.37	
(1)购置		2,660,683.76	101,545.57	500,469.32	3,262,698.65	
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加			333,029.75	496,348.97	829,378.72	
3.本期减少金额		483,654.28	816,952.36	884,188.88	2,184,795.52	
(1)处置或报废		483,654.28	24,786.33	171,883.00	680,323.61	
(2)处置子公司减少			792,166.03	712,305.88	1,504,471.91	
4.期末余额		9,526,253.16	1,001,645.22	3,604,143.38	14,132,041.76	
二、累计折旧						
1.期初余额		5,186,416.24	638,680.17	2,183,997.47	8,009,093.88	
2.本期增加金额		904,082.28	280,946.22	589,550.55	1,774,579.05	
(1)计提		904,082.28	109,347.53	336,537.17	1,349,966.98	
(2)企业合并增加			171,598.69	253,013.38	424,612.07	
3.本期减少金额		329,805.48	251,211.77	413,089.67	994,106.92	
(1)处置或报废		329,805.48	23,411.69	163,528.65	516,745.82	
(2)处置子公司减少			227,800.08	249,561.02	477,361.10	
4.期末余额		5,760,693.04	668,414.62	2,360,458.35	8,789,566.01	
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		3,765,560.12	333,230.60	1,243,685.03	5,342,475.75	
2.期初账面价值		2,162,807.44	745,342.09	1,307,516.50	4,215,666.03	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				1,785,918.82		1,785,918.82
2.本期增加金额				6,379,703.89	5,050.00	6,384,753.89
(1)购置				404,353.47		404,353.47
(2)内部研发						
(3)企业合并增加				5,975,350.42	5,050.00	5,980,400.42
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				8,165,622.71	5,050.00	8,170,672.71
二、累计摊销						
1.期初余额				282,540.68		282,540.68
2.本期增加金额				366,199.31	145.35	366,344.66

(1)计提				356,266.96	145.35	356,412.31
(2)企业合并增加				9,932.35		9,932.35
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				648,739.99	145.35	648,885.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				7,516,882.72	4,904.65	7,521,787.37
2.期初账面价值				1,503,378.14		1,503,378.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海视通超然文化传媒有限公司		337,607,108.09				337,607,108.09
上海致趣广告有限公司		252,088,470.80				252,088,470.80
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
华传文化传播(天津)有限公司	2,365,951.42			2,365,951.42		
合计	14,613,618.23	589,695,578.89		2,365,951.42		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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,713,850.83		589,128.43	2,124,722.40	
办公网络宽带	172,955.96		62,893.12	110,062.84	
合计	2,886,806.79		652,021.55	2,234,785.24	

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,535,761.61	19,292,242.16	50,023,991.57	12,505,997.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,563,704.44	1,036,628.90	7,763,703.00	1,940,925.75
限制性股权激励产生	10,362,477.82	2,590,619.46	2,553,592.71	638,398.18
超额业绩奖励	13,514,241.52	3,245,280.28		
合计	117,976,185.39	26,164,770.80	60,341,287.28	15,085,321.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,969,219.17	7,457,001.60
可抵扣亏损	1,118,804.75	834,359.52
合计	15,088,023.92	8,291,361.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

其他说明:

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

□适用 √不适用

31. 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	25,000,000.00	
信用借款		
合计	25,000,000.00	

短期借款分类的说明:

2017 年 12 月 31 日借款余额为 2,500.00 万元, 分别如下: A、上海致趣广告有限公司与中国建设银行股份有限公司上海黄浦支行于 2017 年 3 月 23 日签订借款合同, 借款金额为 500.00 万元, 合同编号: 51813491713; 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。担保期限为: 自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期届满之日后两年止。B、上海致趣广告有限公司与招商银行股份有限公司上海丽园支行于 2017 年 7 月 4 日签订借款合同(编号: 7601170616), 借款金额为 860.00 万元; 于 2017 年 7 月 7 日签订借款合同(编号: 7601170703), 借款金额 650.00 万元; 于 2017 年 7 月 17 日签订借款合同(编号: 7601170709), 借款金额为 490.00 万元; 合计借款金额 2,000.00 万元, 此借款合同由关联方黄亮及其配偶艾孟涛、上海市再担保有限公司承担担

保责任。

保证借款明细如下：

借款银行	金额	借款单位	保证人
中国建设银行股份有限公司上海黄埔支行	5,000,000.00	上海致趣广告有限公司	黄亮、艾孟涛
招商银行股份有限公司上海丽园支行	20,000,000.00	上海致趣广告有限公司	上海市再担保有限公司、黄亮、艾孟涛
合计	25,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	88,993,201.00	84,332,251.04
合计	88,993,201.00	84,332,251.04

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	501,885,347.61	96,957,081.34
合计	501,885,347.61	96,957,081.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	121,176,297.27	19,329,819.72
合计	121,176,297.27	19,329,819.72

(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	11,180,379.04	109,999,680.32	77,462,539.22	43,717,520.14
二、离职后福利-设定提存计划		4,051,558.39	4,051,558.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,180,379.04	114,051,238.71	81,514,097.61	43,717,520.14

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,749,657.76	100,726,506.90	67,721,681.96	34,754,482.70
二、职工福利费		302,618.28	300,603.28	2,015.00
三、社会保险费	-	2,505,945.69	2,505,945.69	
其中：医疗保险费		2,218,563.20	2,218,563.20	
工伤保险费		81,148.37	81,148.37	
生育保险费		206,234.12	206,234.12	
四、住房公积金	26,556.00	2,622,814.90	2,649,370.90	
五、工会经费和职工教育经费	9,404,165.28	3,841,794.55	4,284,937.39	8,961,022.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,180,379.04	109,999,680.32	77,462,539.22	43,717,520.14

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,866,786.26	3,866,786.26	
2、失业保险费		184,772.13	184,772.13	
3、企业年金缴费				
合计		4,051,558.39	4,051,558.39	

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	23,141,997.95	3,658,215.15
消费税		
营业税		
企业所得税	21,569,504.73	8,396,016.87
个人所得税	684,472.46	500,443.59
城市维护建设税	1,213,374.14	256,103.87
印花税	533,086.52	827,067.87
教育费附加	696,702.95	109,758.80
地方教育费附加	464,468.64	73,172.54
文化事业建设费	7,660,076.59	494,442.93
其他税费	33,483.95	4,910.03
合计	55,997,167.93	14,320,131.65

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	45,995,899.00	46,590,830.00
往来款	2,724,341.09	19,660,882.86
待付社保公积金	977,980.45	666,092.73
待付报销款	414,313.48	768,032.07
应付残保金	627,560.93	
其他	163,123.72	4,999.28
合计	50,903,218.67	67,690,836.94

(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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	271,113,000.00						271,113,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	104,793,433.69			104,793,433.69
其他资本公积	1,246,303.86	14,137,439.42	2.00	15,383,741.28
合计	106,039,737.55	14,137,439.42	2.00	120,177,174.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积-其他资本公积本年增加 14,137,439.42 元。其中 10,213,374.60 元是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；其中 3,924,064.82 元是由于本公司的联营企业北京中视星驰文化传媒有限公司在 2017 年吸收新的投资者，导致本公司享有的净资产额增加产生。

(2) 资本公积-其他资本公积本年减少 2.00 元，是由于本公司的子公司引力时代文化投资有限公司 2017 年从宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司的少数股东处购买 40% 的股权产生。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票相应的回购义务	46,590,830.00		164,021.00	46,426,809.00
合计	46,590,830.00		164,021.00	46,426,809.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,695,177.14	2,553,626.85		12,248,803.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,695,177.14	2,553,626.85		12,248,803.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

√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	251,646,287.40	219,967,772.96
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	251,646,287.40	219,967,772.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,736,337.57	33,031,863.32
减：提取法定盈余公积	2,553,626.85	1,353,348.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,031,181.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	305,797,817.12	251,646,287.40
---------	----------------	----------------

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。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,582,174,536.82	2,305,153,355.43	1,731,911,405.38	1,589,435,678.77
其他业务	140,876.91		121,594.54	
合计	2,582,315,413.73	2,305,153,355.43	1,732,032,999.92	1,589,435,678.77

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	687,063.14	789,162.03
教育费附加	351,786.85	338,137.33
地方教育费附加	234,524.55	225,424.93
文化事业建设费	6,761,930.35	5,105,417.05
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	14,503.33	11,990.00
印花税	2,722,807.06	1,858,756.56
其他税金	12,559.26	35,036.24
合计	10,785,174.54	8,363,924.14

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,816,543.01	21,129,023.64
业务招待费	5,294,698.15	5,803,597.96
差旅费	4,366,433.66	5,285,741.57
办公费	660,182.20	1,401,599.86
交通费	1,020,515.96	818,036.13
制作费	70,185.91	178,826.13

低值易耗品	132,471.67	125,154.39
其他	51,716.58	530,936.09
合计	60,412,747.14	35,272,915.77

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,629,242.24	23,358,855.18
房租物业	12,498,373.64	12,708,270.82
专业服务费	7,377,908.45	3,736,831.91
股份支付	10,213,374.60	1,010,700.00
差旅费	1,237,822.65	2,164,935.48
折旧摊销	1,718,152.57	1,716,460.98
业务招待费	2,792,741.10	1,516,655.60
办公费	1,063,298.17	1,512,771.35
交通费	1,557,243.66	1,246,566.97
招聘费	1,339,091.93	468,971.18
超额业绩奖励	13,514,241.52	
其他	3,116,422.46	3,044,349.03
合计	98,057,912.99	52,485,368.50

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	911,890.45	37,483.33
利息收入	-2,888,303.93	-3,398,297.25
其他	218,221.06	172,814.86
合计	-1,758,192.42	-3,187,999.06

其他说明：

本年的利息支出中 617,298.78 元是由于票据贴现产生。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,659,187.11	2,117,766.51
二、存货跌价损失		966,995.80
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		5,062,233.09
十四、其他		
合计	24,659,187.11	8,146,995.40

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,987,014.67	1,012,007.54
处置长期股权投资产生的投资收益	550,593.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财获取收益	250,190.40	
合计	2,787,799.03	1,012,007.54

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,346,188.70	
其他	93,665.96	5,888.58	93,665.96
合计	93,665.96	2,352,077.28	93,665.96

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产损毁报废损失	7,292.66		7,292.66
其他	1,068,419.22	9,970.51	3,698.54
合计	1,075,711.88	9,970.51	10,991.20

其他说明：

无

71、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	24,371,088.71	14,819,970.55
递延所得税费用	-8,181,389.37	-1,623,192.60
合计	16,189,699.34	13,196,777.95

(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	91,700,158.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,925,039.69
子公司适用不同税率的影响	-6,195,565.82
调整以前期间所得税的影响	469,331.79
非应税收入的影响	-496,753.67

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,260,193.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
冲减前期确认的递延所得税影响	
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	1,699,165.70
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,471,711.87
所得税费用	16,189,699.34

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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	25,552,531.02	10,586,208.75
收到的财政扶持资金	4,976,570.11	2,346,188.70
利息收入	2,601,543.46	2,454,129.41
收到的个税返还	663,567.42	354,229.01
其他	649,483.14	483,289.94
合计	34,443,695.15	16,224,045.81

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	5,604,256.31	7,450,677.05
房租物业费	12,498,373.64	12,708,270.82
业务招待费	8,087,439.25	7,320,253.56
办公费	1,723,480.37	2,914,371.21
中介机构服务费	5,170,582.96	3,736,831.91
车辆费	2,577,759.62	2,064,603.10
支付的公司保证金及其他往来	12,876,212.28	18,648,426.83
其他费用类支出	4,905,160.12	3,553,018.53
合计	53,443,264.55	58,396,453.01

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
----	-------	-------

收回非金融机构借款	14,383,544.07	
收回固定收益的项目投资	11,000,000.00	
收回银行理财产品	159,860,000.00	
合计	185,243,544.07	

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
投资活动产生的中介机构费	3,450,000.00	
获取固定收益的项目投资		10,000,000.00
购买银行理财产品	211,220,000.00	
合计	214,670,000.00	10,000,000.00

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	15,250,000.16	19,660,447.86
合计	15,250,000.16	19,660,447.86

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	818,000.00	
偿还非金融机构借款	12,100,000.00	
回购限制性股票	430,170.00	
购买少数股东股权		962,500.00
合计	13,348,170.00	962,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 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	75,510,459.41	30,969,461.76

加：资产减值准备	24,659,187.11	8,146,995.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,349,966.98	1,545,062.14
无形资产摊销	356,412.31	178,591.92
长期待摊费用摊销	652,021.55	2,830,406.11
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)	87,393.41	703,991.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,292.66	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	294,591.67	
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,787,799.03	-1,012,007.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,158,750.27	-1,623,192.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,639.10	
存货的减少(增加以“-”号填列)	861,043.50	-1,702,056.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-301,311,249.79	189,224,022.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	284,939,101.37	-107,357,625.12
其他	23,727,616.12	1,010,700.00
经营活动产生的现金流量净额	100,164,647.90	122,914,348.43
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	156,606,840.12	324,090,240.87
减：现金的期初余额	324,090,240.87	157,947,247.42
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	-167,483,400.75	166,142,993.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	240,400,000.00
其中：珠海视通超然文化传媒有限公司	154,000,000.00
上海致趣广告有限公司	86,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33,508,521.18
其中：珠海视通超然文化传媒有限公司	9,207,071.06
上海致趣广告有限公司	24,301,450.12
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	206,891,478.82

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,077,375.00
其中：华传文化传播(天津)有限公司	11,077,375.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,543,842.59
其中：华传文化传播(天津)有限公司	10,543,842.59
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	533,532.41

(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	156,606,840.12	324,090,240.87
其中：库存现金	53,646.57	53,955.95
可随时用于支付的银行存款	156,553,193.55	324,036,284.92
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	156,606,840.12	324,090,240.87
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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,501,764.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	44,501,764.00	/

其他说明：

无

77、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

78、套期

适用 不适用

79、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	4,976,570.11	其他收益	4,976,570.11

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

单位: 元币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珠海视通超然广告传媒有限公司	2017年9月30日	38,500万元	100.00	购买股权	2017年9月30日	取得控制权	239,068,881.32	23,977,139.90
上海致趣广告有限公司	2017年9月30日	28,800万元	60.00	购买股权	2017年9月30日	取得控制权	306,638,911.41	26,907,230.99

其他说明:

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	珠海视通超然广告传媒有限公司	上海致趣广告有限公司
--现金	385,000,000.00	288,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	385,000,000.00	288,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	47,392,891.91	35,911,529.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	337,607,108.09	252,088,470.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定：以股权投资的市场价值

大额商誉形成的主要原因：

本公司报告期内收购珠海视通超然文化传媒有限公司 100%的股权，上海致趣广告有限公司 60%的股权，非同一控制下的企业合并合并成本大于合并方享有的被合并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。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	珠海视通超然广告传媒有限公司		上海致趣广告有限公司	
	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允价值购	购买日账面价值
资产：	186,838,688.88	186,838,688.88	365,484,711.44	359,530,461.52
货币资金	9,207,071.06	9,207,071.06	24,301,450.12	24,301,450.12
应收款项	131,965,615.61	131,965,615.61	312,679,520.26	312,679,520.26
预付账款	3,178,945.46	3,178,945.46	10,166,918.39	10,166,918.39
存货	833,552.13	833,552.13		
其他流动资产	39,765,878.76	39,765,878.76	9,034,743.41	9,034,743.41
固定资产	45,392.98	45,392.98	359,373.67	268,173.75
无形资产	107,418.07	107,418.07	5,863,050.00	
长期待摊费用			26,198.15	26,198.15
递延所得税资产	1,734,814.81	1,734,814.81	3,053,457.44	3,053,457.44
负债：	139,443,007.48	139,443,007.48	282,970,750.58	282,077,613.09
借款			25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	115,682,733.25	115,682,733.25	248,916,073.28	248,916,073.28
预收款项	23,760,274.23	23,760,274.23	8,161,539.81	8,161,539.81
递延所得税负债			893,137.49	
净资产	47,395,681.40	47,395,681.40	82,513,960.86	77,452,848.43
减：少数股东权益	2,789.49	2,789.49	46,959,686.65	44,577,986.69
取得的净资产	47,392,891.91	47,392,891.91	35,554,274.21	32,874,861.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按照收购时评估报告确认的价值确定。

(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

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华传文化传播(天津)有限公司	11,077,375.00	58.00	出售	2017年4月30日	丧失控制权	2,918,156.23						

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

2017年6月19日,本公司认缴出资1,000.00万元出资设立全资子公司霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司。2017年8月7日,本公司实际出资50.00万元。该公司自成立之日起纳入合并范围。

2017年9月25日,本公司认缴出资1,000.00万元出资设立全资子公司深圳九合信息技术有限公司,截止本报告报出日,尚未实际出资,该公司自成立之日起纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津引力传媒文化产业有限公司	天津	天津	文化传播	100.00		新设
上海九合传媒有限公司	上海	上海	文化传播	100.00		新设
天津九合文化传媒有限公司	天津	天津	文化传播	100.00		新设
北京九合互动文化传播有限公司	北京	北京	文化传播	100.00		新设
引力时代文化投资有限公司	天津	天津	投资管理	100.00		新设
河南引力文化传媒有限公司	郑州	郑州	文化传播	100.00		新设
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京	北京	营销策划	60.00		购买股权和增资
霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传播	100.00		新设
深圳九合信息科技有限公司	深圳	深圳	文化传播	100.00		新设
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海	珠海	文化传播	100.00		购买股权
上海致趣广告有限公司	上海	上海	文化传播	60.00		购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华传文化传播(天津)有限公司	42.00%	729,894.56		
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	40.00%	-2,718,665.12		-167,724.81
上海致趣广告有限公司	40.00%	10,790,207.24		42,137,051.430

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

华传文化传播(天津)有限公司已于本年度进行处置,其本期归属于少数股东的损益为 1-4 月产生的损益。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华传文化传播(天津)有限公司							109,813,885.85	11,281,406.05	121,095,291.90	110,072,976.25		110,072,976.25
上海致趣广告有限公司	469,847,763.49	5,230,831.19	475,078,594.68	385,010,607.42	1,252,463.18	386,263,070.60						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华传文化传播(天津)有限公司	210,640,701.56	2,462,180.25		2,228,271.85	212,116,558.28	1,266,936.22		-6,824,134.50
上海致趣广告有限公司	306,638,911.41	26,975,518.11		34,749,162.85				

其他说明:

本年度置了原持有华传文化传播(天津)有限公司全部股权,华传文化传播(天津)有限公司自 2017 年 4 月 30 日不再并入合并范围

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京美迪美达广告有限公司	北京	北京	文化传播	49.00		权益法
北京中视星驰文化传媒有限公司	北京	北京	文化传播	16.74		权益法
上海喔趣文化传媒有限公司	上海	上海	文化传播	15.00		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：

2016 年 2 月，本公司支付 1200 万元购买了上海喔趣 15% 的股份并拥有董事会席位，本公司实质上对上海喔趣公司有重大影响。上海喔趣属于本公司的联营企业，按权益法核算。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京美迪美达广告有限公司	北京中视星驰文化传媒有限公司	上海喔趣文化传媒有限公司	北京美迪美达广告有限公司	北京中视星驰文化传媒有限公司	上海喔趣文化传媒有限公司
流动资产	6,947,076.89	93,076,739.53	45,452,132.70	11,999,556.30	40,473,172.50	45,603,901.18
非流动资产	415,267.05	7,287,453.76	2,167,367.74	543,510.39	8,093,526.98	212,250.88
资产合计	7,362,343.94	100,364,193.29	47,619,500.44	12,543,066.69	48,566,699.48	45,816,152.06

流动负债	241,964.14	7,977,725.75	23,275,906.03	426,185.15	7,096,214.86	24,183,455.53
非流动负债		681,488.10				
负债合计	241,964.14	8,659,213.85	23,275,906.03	426,185.15	7,096,214.86	24,183,455.53
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	7,120,379.80	91,704,979.44	24,343,594.41	12,116,881.54	41,470,484.62	21,632,696.53
按持股比例计算的净资产份额	3,488,986.10	15,351,413.56	3,651,539.16	5,937,271.95	8,294,096.92	3,244,904.48
调整事项		21,291,912.83	9,315,843.63		21,291,912.83	9,315,843.63
--商誉		21,291,912.83	9,315,843.63		21,291,912.83	9,315,843.63
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,488,986.10	36,643,326.39	12,967,382.79	5,937,271.95	29,586,009.75	12,560,748.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,072,641.86	99,091,583.28	270,167,266.79	7,837,098.57	55,739,836.68	81,188,939.44
净利润	-5,002,292.87	18,823,531.89	8,680,324.76	-683,163.92	3,930,048.73	3,738,320.76
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-5,002,292.87	18,823,531.89	8,680,324.76	-683,163.92	3,930,048.73	3,738,320.76
本年度收到的来自联营企业的股利			895,414.03		387,181.71	

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

风险管理目标和政策

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

(一)市场风险

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司向金融机构短期借款余额为 2,500.00 万元，其中：1)上海致趣广告有限公司与招商银行股份有限公司上海丽园支行于 2017 年 7 月 4 日签订借款合同(编号：7601170616)，借款金额为 860.00 万元；于 2017 年 7 月 7 日签订借款合同(编号：7601170703)，

借款金额 650.00 万元；于 2017 年 7 月 17 日签订借款合同(编号：7601170709)，借款金额为 490.00 万元；合计借款金额 2,000.00 万元。上述 2,000.00 万借款采用固定利率，以定价日适用的中国人民银行公布的 6 个月金融机构贷款基准利率为基准利率，上浮 5%。2)上海致趣广告有限公司与中国建设银行股份有限公司上海黄浦支行于 2017 年 3 月 23 日签订借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限为 1 年，合同编号：51813491713；上述 500 万元借款利率按起息日前一个工作日建行 LPR 加 0.485%，并自起息日起至该笔贷款本息全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日前一个工作日的 LPR 利率加 0.485% 调整一次，由于借款期限为 1 年，贷款利率无需调整。由此可知，本公司承担的利率风险不重大。

2、外汇风险

本公司于中国内地经营且以计价。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

(二)信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三)流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京美迪美达广告有限公司	数据服务	1,500,000.00	1,500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	924.00 万元	1,198.00 万元

(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

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华传文化传播(天津)有限公司	12,107,822.96	3,048,520.85		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华传文化传播(天津)有限公司	71,250.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	839,900.00
公司本期失效的各项权益工具总额	490,000.00
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	
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	11,721,515.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,325,091.95

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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,555,650.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,555,650.00

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,071,900.65	100.00	14,965,292.06	11.32	128,106,608.59	59,700,599.24	100.00	12,720,889.47	21.86	46,979,709.77
内部关联方组合	10,886,225.96	7.61	-	-	10,886,225.96	1,502,586.45	2.52	-	-	1,502,586.45
账龄组合	132,185,674.69	92.39	14,965,292.06	11.32	117,220,382.63	58,198,012.79	97.48	12,720,889.47	21.86	45,477,123.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-		-		-	-
合计	143,071,900.65	100.00	14,965,292.06		128,106,608.59	59,700,599.24	100.00	12,720,889.47		46,979,709.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	123,346,546.45	6,167,327.32	5.00
1 年以内小计	123,346,546.45	6,167,327.32	5.00
1 至 2 年	27,200.00	8,160.00	30.00
2 至 3 年	44,247.00	22,123.50	50.00
3 年以上	8,767,681.24	8,767,681.24	100.00
合计	132,185,674.69	14,965,292.06	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,244,402.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 85,422,658.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 59.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,824,505.10 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,953,112.58	100.00	5,516,225.22	27.93	14,436,887.36	44,043,541.70	100.00	2,389,849.44	38.28	41,653,692.26
内部关联方组合	200,000.00	1.00			200,000.00	37,800,000.00	85.82			37,800,000.00
账龄组合	19,753,112.58	99.00	5,516,225.22	27.93	14,236,887.36	6,243,541.70	14.18	2,389,849.44	38.28	3,853,692.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-		-	-		-		-	-
合计	19,953,112.58	100.00	5,516,225.22		14,436,887.36	44,043,541.70	100.00	2,389,849.44		41,653,692.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,406,742.22	320,337.11	5.00
1 年以内小计	6,406,742.22	320,337.11	5.00
1 至 2 年	11,643,188.93	3,492,956.68	30.00
2 至 3 年	500.00	250.00	50.00
3 年以上	1,702,681.43	1,702,681.43	100.00
合计	19,753,112.58	5,516,225.22	27.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,126,375.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,881,606.53	5,484,995.32
社保款	544,332.79	581,585.57
内部往来款	200,000.00	37,800,000.00
原子公司借款	12,107,822.96	
其他	219,350.30	176,960.81
合计	19,953,112.58	44,043,541.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华传文化传播(天津)有限公司	原子公司借款	12,107,822.96	2 年以内	60.68	3,048,520.85
青岛道格拉斯洋酒有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	5.01	300,000.00
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	5.01	1,000,000.00
国信招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	4.01	40,000.00
浙江吉利汽车销售有限公司	保证金	770,000.00	1 年以内	3.86	38,500.00
合计		15,677,822.96		78.57	4,427,020.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	762,518,471.40	18,000,000.00	744,518,471.40	93,650,971.40	13,912,470.59	79,738,500.81
对联营、合营企业投资	53,099,695.28		53,099,695.28	48,084,029.82		48,084,029.82
合计	815,618,166.68	18,000,000.00	797,618,166.68	141,735,001.22	13,912,470.59	127,822,530.63

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津引力传媒文化产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京九合互动文化传播有限公司	6,018,471.40			6,018,471.40		
上海九合传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津九合文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
河南引力文化传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		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	4,087,529.41	18,000,000.00
华传文化传播(天津)有限公司	9,632,500.00		9,632,500.00			
霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司		500,000.00		500,000.00		
珠海视通超然文化传媒有限公司		385,000,000.00		385,000,000.00		
上海致趣广告有限公司		288,000,000.00		288,000,000.00		
合计	93,650,971.40	678,500,000.00	9,632,500.00	762,518,471.40	4,087,529.41	18,000,000.00

			00.00		29.41	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	5,937,271.96			-2,448,285.86						3,488,986.10
北京中视星驰文化传媒有限公司	29,586,009.75			3,133,251.82		3,924,064.82				36,643,326.39
上海喔趣文化传媒有限公司	12,560,748.11			1,302,048.71			895,414.03			12,967,382.79
小计	48,084,029.82			1,987,014.67		3,924,064.82	895,414.03			53,099,695.28
合计	48,084,029.82			1,987,014.67		3,924,064.82	895,414.03			53,099,695.28

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,082,367,424.13	1,022,380,184.12	862,799,170.41	818,790,482.01
其他业务	73,919.91		57,987.64	
合计	1,082,441,344.04	1,022,380,184.12	862,857,158.05	818,790,482.01

其他说明：
无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,987,014.67	1,012,007.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,444,875.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	43,431,889.67	21,012,007.54

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	455,907.89	
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)	4,976,570.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	286,760.47	
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	250,190.40	
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	-13,514,241.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-974,753.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,598,344.71	
少数股东权益影响额	219,402.30	
合计	-6,701,818.90	

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	10.64	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.71	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：罗衍记

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 9 日

修订信息

适用 不适用