

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司

2018 年年度报告



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

经公司董事会审议通过，鉴于公司2019年投资计划支出金额较大，基于公司发展的长远利益考虑，确保公司投资项目的顺利实施，公司2018年度拟不进行利润分配，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.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	157

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		
报告期	指	2018年1月1日-2018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
珠海视通	指	珠海视通超然文化传媒有限公司
上海致趣	指	上海致效趣联科技有限公司
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来给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创建、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现网络营销的目的。
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦江	马长兴
联系地址	北京市朝阳区西大望路甲12号通惠国际传媒广场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	010-87521983	010-87521982
传真	010-87521976	010-87521976
电子信箱	秦江@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	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	师玉春、曹学颖
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	3,147,127,036.11	2,582,174,536.82	21.88	1,732,032,999.92
归属于上市公司股东的净利润	56,629,050.29	66,736,337.57	-15.15	33,031,863.32
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	41,365,788.05	73,438,156.47	-43.67	31,836,491.19
经营活动产生的现金流量净额	12,093,035.84	100,164,647.90	-87.93	122,914,348.43
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	564,577,056.60	662,909,987.08	-14.83	591,903,372.09
总资产	1,759,739,640.55	2,039,187,459.32	-13.70	892,555,973.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元 / 股)	0.21	0.25	-16.00	0.12
稀释每股收益(元 / 股)	0.21	0.25	-16.00	0.12
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元 / 股)	0.15	0.28	-46.43	0.12
加权平均净资产收益率(%)	9.44	10.64	减少1.20个百分点	5.75
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	6.89	11.71	减少4.82个百分点	5.54

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、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	890,105,408.51	865,863,293.73	759,950,062.49	631,208,271.38
归属于上市公司股东的净利润	14,318,836.16	20,933,520.98	15,641,066.59	5,735,626.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,734,765.89	16,117,937.75	9,049,721.73	2,463,362.68
经营活动产生的现金流量净额	-16,519,337.07	18,370,833.59	135,386,731.89	-125,145,192.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	56,953.03		455,907.89	-703,991.00
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	19,395,627.08		4,976,570.11	2,346,188.70
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	2,123,036.64		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	-2,763,174.51		-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	826,027.40			

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	-834,574.04		-974,753.26	-4,081.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	173,203.52			
少数股东权益影响额	-242,284.51		219,402.30	-78,567.25
所得税影响额	-3,471,552.37		1,598,344.71	-364,176.39
合计	15,263,262.24		-6,701,818.90	1,195,372.13

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

(一) 公司主要业务和经营模式

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

公司先后服务国内外品牌企业 500 余家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系。至 2018 年，有近百家企业与公司合作超过 10 年，既包括美的集团、蒙牛乳业、洽洽食品等实体经济领军品牌，也包括九阳电器、养元乳业、雅迪集团等单品冠军企业，还有唯品会、携程、同程等知名互联网品牌。2018 年，公司与腾讯互娱、美团、拼多多、优信二手车、VIPKid、知乎等互联网龙头企业、独角兽也建立起品牌推广合作关系；更是新增了 ZARA、玛莎拉蒂、迪士尼、施华洛世奇等国际一线品牌客户。

公司常年与 300 多家媒体开展合作，传播形式越来越丰富，整合营销创新案例不断。至 2018 年，亦有百家以上媒体与公司合作 10 年以上，并且合作形式不断创新。十多年的媒体战略合作中，与湖南卫视的合作堪称典范，公司每年都会有内容营销的创新案例涌现；2018 年，公司与阿里、腾讯和百度合作呈现规模性增长，占 BAT 体系市场份额位居同行前列；与知乎、携程、滴滴出行、马蜂窝、陌陌等移动端垂类头部 APP 连续多年独家或战略合作；2018 年，公司与网易云音乐平台

商业化的独家代理运营获得巨大成功，赢得网易和客户很高赞誉。2018 年，腾讯、百度、知乎、携程等不再仅仅是公司媒体战略合作平台，这些企业或旗下部分产品还成为公司的品牌客户。

2018 年，是短视频爆发元年，根据市场、媒体环境的这一变化，公司迅速积极布局短视频内容的研发、创意、制作与营销，开始为客户提供基于短视频的内容创意传播解决方案，并利用人工智能帮助客户内容创作、创意分发、粉丝互动、用户管理，公司全面开启智能营销服务；2018 年，公司被头条、抖音评为年度优秀合作伙伴。

（二）行业发展情况

2018 年，全球广告行业步入连续增长的第 9 年，年度支出增长率达 7.2%。2018 年，是中国广告市场调整与发展的一年，从年初的高涨幅到年末的回归稳定，最终全年呈现 2.9% 的微涨幅度。

2018 年，中国广告市场从媒体分布来看，传统媒体广告花费同比下滑 1.5%，除广播广告外，电视、报纸、传统户外等媒体均呈现下滑趋势；生活圈媒体方面，电梯电视、电梯海报广告花费增幅均超过 20%，影院视频媒体涨幅回落，增幅为 18.8%。互联网媒体继续增长稳定，同比增幅达 7.3%，移动互联网广告占整体互联网广告份额将近 80%。

2018 年，全媒体广告花费的前五行业由邮电通讯、饮料、药品、食品、商业及服务性行业组成，其中饮料行业同比上涨 3.8%，食品行业同比上涨 1.1%，商业及服务型行业同比上涨 1.0%，而邮电通讯、药品行业呈下降趋势，邮电通讯同比下降 2.3%，药品行业下降 4.3%。

伴随着抖音、快手等短视频平台的崛起，短视频营销迎来快速发展期，短视频除具备社交属性外，还通过丰富的内容和创意，为品牌和用户打造丰富的互动方式，短视频营销正成为品牌传播的重要战场。2018 年，短视频营销市场规模约 140 亿元，同比增长 520%，预计 2020 年，市场规模将达 560 亿元。OTT 广告形式及规模不断创新，广告规模由 2017 年的 27 亿元增长到 2018 年 60 亿元，预计 2019 年将达 109 亿元。

2018 年，海量数据集合已全面渗透各行各业，市场营销逐渐成为一门成熟的数据科学；人工智能时代已全面来临，AI 将在市场资源配置和消费领域成就巨大。大数据、人工智能技术深度结合并在营销及视频领域逐步应用，在以用户洞察为核心的策略指导、文案创意等方面促进营销产业升级。未来，随着 5G 普及，网络基础设施建设日益完善以及政策的大力支持、技术飞速发展，为网络视频行业不断注入新的发展动力。

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	变动额	变动率	变动原因说明
应收票据及应收账款	543,257,137.78	796,357,893.31	-253,100,755.53	-31.78%	
其中：应收票据	19,258,779.51	67,874,426.52	-48,615,647.01	-71.63%	减少了以票据形式结算的业务以及将票据贴现

应收账款	523,998,358.27	728,483,466.79	-204,485,108.52	-28.07%	加强应收款的管理及资金回笼
预付款项	307,494,311.82	240,355,189.47	67,139,122.35	27.93%	预付 2019 年一季度媒体款
其他应收款	17,324,588.50	23,086,900.82	-5,762,312.32	-24.96%	收回了原子公司华传的应收款项
其他流动资产	15,084,559.35	91,409,818.21	-76,325,258.86	-83.50%	主要系理财产品的减少
可供出售金融资产		5,000,000.00	-5,000,000.00	-100.00%	报告期处置了持有的奇思客的股权
长期股权投资	40,648,594.08	53,099,695.28	-12,451,101.20	-23.45%	报告期处置了上海喔趣的股权
递延所得税资产	39,446,911.39	26,164,770.80	13,282,140.59	50.76%	主要系可抵扣亏损的增长

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1) 营销业务数字化转型成效显著，全链条营销服务能力具备竞争性优势

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

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

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

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

在创意环节，公司为客户提供以创意中插、明星播报等创新特色的内容营销服务，深获客户及媒体认可。截至 2018 年底，公司内容营销业务共计服务了上百家品牌广告主，累计运营了 400 多条创意中插营销案例，覆盖了各大长视频媒体的头部 IP，如《老九门》、《白夜追凶》、《军师联盟》、《如懿传》、《延禧攻略》、《创造 101》、《奔跑吧 2》、《吐槽大会》等热门节目。

2) 内容领域的研发、制作、营销及技术应用等综合性优势

2011年起，引力传媒就稳健布局影视剧、电视和网络节目内容的研发、制作、后期、发行和营销，已参与投资或独家商务运营影视剧 20 多部；近两年，公司与爱奇艺、腾讯、优酷、芒果 TV 等视频平台深度合作影视剧、综艺娱乐营销，累计创意、设计 400 多条原生广告、创意内容，覆盖了各大视频媒体的爆款影视剧。2018 年，公司基于长视频内容的营销规模突破 20 亿。

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

近年来，公司逐步建立了成套大剧、综艺评估工具及完善的评估体系。2018 年，公司搭建数据平台，对电视网络影视综艺等视频内容及植入的广告效果进行评价、监测，以技术、数据赋能内容业务板块。

2018 年，是短视频爆发元年，根据市场、媒体环境的这一变化，公司迅速积极布局短视频内容的研发、创意、制作与营销，开始为客户提供基于短视频的内容创意传播解决方案，并利用人工智能帮助客户内容创作、创意分发、粉丝互动、用户管理，被头条、抖音评为 2018 年度优秀合作伙伴。

3) 稳定、丰富的客户资源及强大的市场拓展能力

公司先后服务国内外品牌企业 500 余家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系。至 2018 年，有近百家企业与公司合作超过 10 年，既包括美的集团、蒙牛乳业、洽洽食品等实体经济领军品牌，也包括九阳电器、养元乳业、雅迪集团等单品冠军企业，还有唯品会、携程、同程等知名互联网品牌。

公司凭借优秀的服务能力及良好的市场口碑，形成了强大的市场拓展能力。2018 年，公司新增 50 多家品牌客户，包括美团、拼多多、优信二手车、VIPKid、知乎等互联网龙头企业、独角兽，以及 ZARA、玛莎拉蒂、迪士尼、施华洛世奇等国际一线品牌客户。2018 年，另一喜人的变化是，腾讯、百度、知乎、携程等原有媒体合作方，在逐步见证了公司服务能力后，也将其本身或旗下部分产品交给公司进行营销，公司凭借专业的服务能力，将合作媒体转化为公司的客户

4) 全媒体资源整合及创新能力

公司常年与 300 多家媒体开展合作，传播形式越来越丰富，整合营销案例不断创新。至 2018 年，亦有百家以上媒体与公司合作 10 年以上，并且合作形式不断创新。

在传统媒体领域，公司成立伊始就与央视、一线卫视及部分地面频道保持着业务合作，其中，与湖南卫视的合作堪称典范，每年都会有内容营销的创新案例涌现。在互联网媒体方面，2018 年，公司与阿里、腾讯和百度等主流互联网媒体的业务合作呈现规模性增长，成为爱奇艺、优酷、腾讯广告业务的头部核心合作伙伴，在 BAT 体系中的市场份额居于同行前列。在移动媒体方面，公司与知乎、携程、滴滴出行、马蜂窝、陌陌等移动端垂类头部 APP 连续多年独家或战略合作；2018 年，公司与网易云音乐平台商业化的独家代理运营获得巨大成功，赢得网易和客户很高赞誉。2018

年，腾讯、百度、知乎、携程等不再仅仅是公司媒体战略合作平台，这些企业或旗下部分产品还成为公司的品牌客户。

2018 年，随着短视频平台的快速崛起，公司积极与头条、抖音建立良好合作关系并荣获“头条系”2018 年度优秀合作伙伴；随着 OTT 终端激活规模不断增长，用户正逐渐回归家庭大屏，OTT 广告形式不断创新，公司于 2018 年布局 OTT 业务线条开展 OTT 营销业务。

5) 初步具备大数据和智能营销优势

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

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

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

2018 年 11 月，公司与抖音合作，运用人工智能技术帮助客户进行内容创作、创意分发、粉丝互动、用户管理，公司全面开启智能营销服务。公司为客户提供的短视频智能营销案例，取得“播放量一天破 4 亿，三天破 10 亿，获 3000 多万用户点赞评论”的佳绩，刷新抖音短视频最快破 10 亿记录，共同开启并打造了 AI 营销全新里程碑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，宏观经济受到内外部不稳定因素冲击，经济增速放缓，在纷繁复杂的经济形势下，公司坚持以市场需求和前沿科技为导向，加快技术研发、科学统筹资金、强化经营管理，积极进行业务结构的梳理优化，为公司可持续发展打下了坚实基础。

本报告期，公司实现营业总收入 314,712.70 万元，较上年同期增长 21.88%；实现营业利润 6,877.51 万元，较上年同期降低 25.79%；实现利润总额 7,049.77 万元，较上年同期降低 23.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,662.91 万元，较上年同期降低 15.15%。本年度，公司数字化营销业务规模达到 22.58 亿元，占总体营业收入的 70%以上，整合营销业务全面实现数字化，为公司向数据化、智能化、内容化发展奠定了数字化基础。

本年度，公司持续加大市场开拓力度，新增 ZARA、玛莎拉蒂、迪士尼、施华洛世奇、拼多多、天眼查等国际国内优质品牌客户；公司积极抢抓短视频平台迅速发展的机遇，开拓短视频营销业

务，重点与抖音、火山等短视频平台开展业务合作，全年业务量达到亿级规模；移动营销业务方面，继续围绕音乐、出行两大场景为客户提供整合营销服务，并持续深化与头部 APP 的合作，延续了网易云音乐品牌广告的独家运营，并已与携程、滴滴出行、马蜂窝等出行领域头部 APP 达成合作关系；同时公司增设了 OTT 业务条线，促进了数字营销业务占比持续提升。内容研发制作方面，公司探索精品综艺内容的研发储备，并培育短视频平台相关的微剧、微综艺的研发生产业务，为公司生产优质内容做好了研发储备。技术研发初显成果，公司自主开发的植入广告大数据分析平台正式上线，目前百度已成为首家客户。

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润同比有所下滑，主要原因系：

- 1、公司在 2018 年积极探索综艺内容的研发方向，培育短视频平台相关轻综艺、微综艺内容生产业务，相关业务尚处在发展初期，增加了公司的成本；同时，公司加大了技术研发投入，充实技术团队，完成了植入广告大数据分析平台的开发和搭建，增加了千万级的技术研发费用。
- 2、2018 年，公司借款增加，融资成本高企，导致公司本年度财务费用较上年大幅提高。
- 3、由于影视剧行业整体性原因，某些剧集的播放受到影响，加之行业竞争加剧，导致公司基于影视剧的植入广告业务一定规模的利润减少。

二、报告期内主要经营情况

2018 年度，公司实现营业收入 314,712.70 万元，较上年同期增长 21.88 %；实现营业利润 6,877.51 万元，较上年同期降低 25.79 %；实现归属于上市公司股东净利润 5,662.91 万元，较上年同期降低 15.15 %。本年度，公司数字化营销业务规模达到 22.58 亿元，占总体营业收入的 70% 以上，整合营销业务全面实现数字化，为公司向数据化、智能化、内容化发展奠定了数字化基础。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,147,127,036.11	2,582,174,536.82	21.88
营业成本	2,882,189,444.30	2,305,153,355.43	25.03
销售费用	92,993,558.02	60,412,747.14	53.93
管理费用	83,841,390.01	97,503,499.81	-14.01
研发费用	10,307,665.00	554,413.18	1,759.20
财务费用	3,453,759.88	-1,758,192.42	296.44
资产减值损失	10,443,984.36	24,659,187.11	-57.65
其他收益	16,561,291.21	5,117,447.02	223.62
营业外收入	2,858,166.01	93,665.96	2,951.45
经营活动产生的现金流量净额	12,093,035.84	100,164,647.90	-87.93

投资活动产生的现金流量净额	-2,075,034.11	-243,611,676.28	99.15
筹资活动产生的现金流量净额	-2,386,249.97	-24,036,372.37	90.07

销售费用增长：主要系职工薪酬的增长所致；

管理费用降低：主要系超额业绩奖励及股权激励费用的减少所致；

研发费用：主要用于植入广告大数据平台的开发；

财务费用增长：主要是贷款利息的增加所致；

资产减值损失降低：主要系应收款项余额减少，计提坏账准备降低。

其他收益增长：主要系财政补贴资金增加所致；

营业外收入增长：主要系本期收到并购重组补贴所致；

经营活动产生的现金流量净额降低：主要系本期支付了媒体款、薪酬及税金增长所致；

投资活动产生的现金流量净额增长：主要系上期收购股权支付了较多的股权转让款；

筹资活动产生的现金流量净额增长：主要系借款增加所致。

2. 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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告业	3,147,127,036.11	2,882,189,444.30	8.42	21.88	25.03	减少 2.31 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	853,261,428.87	815,893,984.23	4.38	-32.51	-30.14	减少 3.24 个百分点
数字营销	2,257,890,668.66	2,030,275,818.84	10.08	118.85	133.85	减少 5.77 个百分点
专项广告服务	35,974,938.58	36,019,641.23	-0.12	-87.43	-86.61	减少 6.13 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	29,971,750.85	26,669,301.20	11.02	-19.82	-21.49	增加 1.90 个百分点
华北	1,126,577,422.94	1,039,268,195.78	7.75	18.91	24.18	减少 3.91 个百分点
华东	1,179,929,911.07	1,061,732,784.65	10.02	29.43	35.89	减少 4.27 个百分点
华南	535,544,016.37	494,029,912.47	7.75	-3.11	-8.35	增加 5.28 个百分点

华中	206,004,876.00	197,937,305.56	3.92	235.79	332.39	减少 21.46 个百分点
西北	22,137,639.88	20,475,286.10	7.51	236.68	294.62	减少 13.58 个百分点
西南	46,069,961.47	41,389,886.76	10.16	-24.49	-30.27	增加 7.45 个百分点
香港	891,457.53	686,771.78	22.96	-78.52	-80.83	增加 9.28 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(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	19,832,726.35	0.69	20,433,280.68	0.89	-2.94	
广告业	媒体采购及广告服务成本	2,862,356,717.95	99.31	2,284,720,074.75	99.11	25.28	
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	815,893,984.23	28.31	1,167,920,643.68	50.67	-30.14	
数字营销	媒介代理	2,030,275,818.84	70.44	868,208,982.63	37.66	133.85	
专项广告服务	专项广告服务	36,019,641.23	1.25	269,023,729.12	11.67	-86.61	

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 67,500.24 万元，占年度销售总额 21.45%；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 130,848.18 万元，占年度采购总额 45.71%；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%。

其他说明
无

3. 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	92,993,558.02	60,412,747.14	53.93
管理费用	83,841,390.01	97,503,499.81	-14.01
研发费用	10,307,665.00	554,413.18	1,759.20
财务费用	3,453,759.88	-1,758,192.42	296.44

销售费用增长：主要系职工薪酬的增长所致；
管理费用降低：主要系超额业绩奖励及股权激励费用的减少所致；
研发费用主要用于植入广告大数据平台的开发；
财务费用增长：主要是贷款利息的增加所致；
资产减值损失降低：主要系应收款项余额减少，计提坏账准备降低。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,307,665.00
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,307,665.00
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.33
公司研发人员的数量	16
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	3.51
研发投入资本化的比重(%)	0.00

情况说明

适用 不适用

5. 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	12,093,035.84	100,164,647.90	-87.93	主要系本期支付了媒体款、薪酬及税金所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,075,034.11	-243,611,676.28	99.15	主要系上期收购股权支付了较多的股权转让款
筹资活动产生的	-2,386,249.97	-24,036,372.37	90.07	主要系增加借款所致

现金流量净额				
--------	--	--	--	--

经营活动产生的现金流量净额降低：主要系本期支付了媒体款、薪酬及税金增长所致；
 投资活动产生的现金流量净额增长：主要系上期收购股权支付了较多的股权转让款；
 筹资活动产生的现金流量净额增长：主要系借款增加所致。

(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
应收票据及应收账款	543,257,137.78	30.87	796,357,893.31	39.05	-31.78	
其中：应收票据	19,258,779.51	1.09	67,874,426.52	3.33	-71.63	减少了以票据形式结算的业务以及将票据贴现
其他流动资产	15,084,559.35	0.86	91,409,818.21	4.48	-83.50	主要系理财产品的减少
可供出售金融资产			5,000,000.00	0.25	-100.00	报告期处置了持有的奇思客的股权
递延所得税资产	39,446,911.39	2.24	26,164,770.80	1.28	50.76	主要系可抵扣亏损的增长
短期借款	87,740,000.00	4.99	25,000,000.00	1.23	250.96	报告期增加了借款
应付票据及应付账款	403,938,092.36	22.95	590,878,548.61	28.98	-31.64	支付媒体款
应付职工薪酬	30,415,537.89	1.73	43,717,520.14	2.14	-30.43	主要系薪酬等减少
应交税费	16,502,636.72	0.94	55,997,167.93	2.75	-70.53	缴纳税费
其他应付款	99,075,608.86	5.63	50,938,441.59	2.50	94.50	实际控制人提供资金支持
一年内到期的非流动负债	129,750,000.00	7.37	96,100,000.00	4.71	35.02	股权转让款增加
资本公积	8,630,699.06	0.49	120,177,174.97	5.89	-92.82	收购少数股东股权冲减资本公积及留存收益
减：库存股	28,776,047.30	1.64	46,426,809.00	2.28	-38.02	股权激励首批解禁，冲减库存股
盈余公积	3,469,472.14	0.20	12,248,803.99	0.60	-71.68	收购少数股东股权冲减资本公积及留存收益

少数股东权益	-193,508.79	-0.01	41,584,756.79	2.04	-100.47	收购少数股东股权
--------	-------------	-------	---------------	------	---------	----------

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司完成了对上海致趣广告有限公司剩余 40%股权的收购（2018 年 7 月 3 日，上海致趣广告有限公司更名为上海致效趣联科技有限公司，以下简称“上海致趣”），上海致趣成为了公司的全资子公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

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

2018 年 6 月，公司完成了对上海致趣剩余 40%股权收购并办理完毕股权过户的工商变更手续。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
北京九合互动文化传播有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	5,000,000.00	129,937,543.37	32,818,531.73	8,488,192.73

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	149,562,059.64	101,396,390.46	50,026,358.65
上海致效趣联科技有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	420,698,636.68	119,251,545.88	57,552,878.65

(七) 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

数据显示，2019 年全球广告支出将继续保持增长，达 6250 亿美元；中国作为全球第二大广告市场，2019 年整体份额将达 900 亿美元，中国仍将是最重要的广告市场之一。

根据工信部发布的《2018 年中国泛娱乐产业白皮书》显示，2017 年全国泛娱乐核心产业产值为 5484 亿元，占数字经济的比重超过 1/5，预计到 2021 年中国文娱及媒体产业规模将突破两万亿。文娱及传媒领域出现如下趋势：

1、大数据、人工智能等新兴技术加速商业变革

广告是离前沿科技最近的应用场景，Facebook、Google、阿里巴巴、腾讯、百度、今日头条等国内外互联网科技企业的收入中，广告收入构成主要（重要）来源，各大互联网巨头不断创通过大数据、人工智能等技术赋能现有业务、带动广告收入。

数字化经济正在推动全球产业转型，品牌企业的营销数字化转型，不是简单的程序化购买，而是通过大数据赋能实现整个营销体系的转型。营销行业经历了从传统媒体到互联网媒体，再到移动互联网媒体的变迁后，又迎来了基于语音、视觉、语义等 AI 技术的营销形式，营销呈现出精准、无界的趋势。

根据清科研究中心报告，2017 年智能影像在文娱、零售等七大领域的市场规模约为 1374 亿元，预计到 2020 年，智能影像在上述领域的市场规模将突破万亿元，年均复合增长率为 97.4%。预计未来 3-5 年，智能影像行业与大文娱行业这两个万亿级市场的结合将会催生大量新产品、新模式，智能影像将成为继图像识别后的又一大计算机视觉应用爆发点。

在网络视频领域，随着付费会员高速增长，“优爱腾”等视频平台的贴片广告收入占比持续降低，网络视频植入广告市场规模迎来增长。传统的植入方式，存在操作流程复杂、时间周期长、内容播出的市场效果不确定性等弊端，随着技术的进步，目前已可实现通过人工智能在计算机视觉领域的运用，通过智能算法自动扫描并识别视频内容中合适的广告位，将其内容替换成效果逼真的广告场景，并实现视频内容与用户互动。通过将原本非标准化的视频植入广告进行标准化，延长可植入的时间窗口、降低植入风险、提升植入效率。

2、构建“咨询+营销”的综合能力，将成为广告行业新的业务模式

数字经济时代，企业均面临着数字化转型的迫切需求，客户更需要在战略定位、业务重塑、营销传播等综合性服务能力。以埃森哲、高知特、德勤为代表的咨询公司纷纷收购营销创意型、营销技术型公司，构建综合型服务能力，并迅速跻身全球十大数字营销行列，“营销+咨询”将成为广告行业新的模式。

3、5G 推动文化传媒行业全方位革新

5G 与大数据、云计算、人工智能等新技术的协同应用，将进一步加速信息传播的变革，促使用户的媒介消费行为改变，并推动媒体及娱乐生态格局变化：

(1) 视频流将成为主要信息表达与消费形式

5G 时代的网络数据流量中，视频影像将占到 90%；据测算，2021 年单月上传至全球网络的视频总时长将超过 500 万年，网络视频流量将占据全球所有网络用户流量的 81.44%。

(2) 促进视频内容采集、制作、播放的全面升级，视频内容向 4K、8K 超高清视频升级，用户体验进一步增强。

(3) 物联网的兴起，推动新媒介、新触点、大数据的爆发，推动数字营销向实时、精准方向发展。

4、新的营销场景、传播方式，推动广告行业持续变革

1) 短视频营销爆发性增长

以抖音为代表的短视频营销，诞生出多次现象级口碑传播事件，越来越受到品牌广告主的关注。短视频平台也成为年轻人潮流文化的主战场，短视频营销除具备社交属性外，还通过丰富的内容和创意，为品牌和用户打造丰富的互动方式，正逐渐取代图文形式成为品牌营销最重要的战场。

2) 程序化广告占比继续增加

2019 年，全球广告主在程序化广告投入将达 840 亿美元，占有所有数字广告支出的 65%；中国程序化广告支出预计比 2018 年增长 33% 以上，达 2085.5 亿元人民币，将占展示型广告支出的 71%。

视频广告，尤其是短视频，是中国程序化广告支出的主要推动力，2019 年中国视频广告支出的 50% 将实现程序化购买。

3) OTT 广告规模持续提升

2018 年，中国智能电视保有量达 2.4 亿台，家庭渗透率达 52%，触达家庭用户规模 1.9 亿户；预计 2019 年 OTT 终端激活量将达 2.4 亿台。

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

4) 线下流量价值逐步放大

传统的户外媒体，通过技术手段逐步实现数字化；新零售时代，人、货、场三要素面临重构，技术推动新的线下流量形式不断涌现，并具备规模化整合的行业机会。

5、经济、政策、技术等多要素驱动内容产业变革

随着中国经济结构性调整、文娱消费升级，市场需求不断提升，视频内容产业将继续保持稳定增长。

在社会主义主流价值观的引导下，文化类、纪实类、公益类、科技类综艺节目将逐渐成为主流节目形态。

随着 VR/AR、全息投影、人工智能等技术的不断深入应用，将带给观众新的观感体验，打开视频内容产业新的发展空间。

移动互联网时代，5G 将助推微剧、微综艺等短视频形式迎来爆发式发展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以客户需求和科技创新为导向，坚持数据化、智能化、内容化发展战略，积极推动人工智能、大数据等前沿科技与产业的深度融合与应用，打造全球领先的内容、技术、大数据驱动的智能商业服务公司。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、坚持科技创新，加大前沿技术研发投入

目前，大数据、人工智能、5G、物联网等高新技术逐步实现与实体经济的深度融合，运用高新技术促进相关产业的发展已经成为不可逆的趋势。随着相关技术的不断成熟，大数据、人工智能等新技术已经广泛应用于医疗、交通、金融、餐饮、传媒等多个领域，应用效果也日趋完善。2018 年，公司完成了植入广告大数据监测平台的开发和搭建，将视频处理、图像识别、语义识别等前沿技术与行业深度结合，实现对电视、网络视频、短视频内容原生广告的监播、挖掘与分析，为公司向数据化、智能化发展奠定了基础。

2019 年，公司将继续加大企业自身的科技投入，积极探索和推进大数据、5G、人工智能等新兴技术在营销和内容产业的应用落地，重点探索创意素材及短视频内容的智能化生产、长视频内容的智能化场景构建及智能化后项植入等领域，引领营销和视频内容产业升级。

2、重视数据积累及应用，构建全域数据生态

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

2019 年，公司将强化线上线下数据整合能力，构建以用户行为特征为核心、跨媒介、跨场景的全域数据管理平台。一方面，加快原有营销数据的沉淀；另一方面，通过与拥有核心数据资源的媒体进行深度合作，开展线上数据的整合、应用，如重点与短视频平台、OTT 等新兴媒体合作。随着物联网技术的日益发展，线下流量的采集、整合、应用逐步落地，并具有广阔的市场空间，拥有核心数据资源成为众多企业实现持续发展的必然选择。公司紧密关注线下数据整合的商业机会，适时整合线下流量资源、加大公司数据积累，提升公司线上线下数据沉淀能力。

3、加强视频内容创新，定位精品内容制作

2019 年，国民经济仍将以消费升级、创新驱动、产业结构调整为主线，持续实现良性发展，经济发展将大幅带动社会大众对文化娱乐消费的不提高，视频内容是文化娱乐消费的最主流的载体。

基于 2018 年公司在综艺内容的研发储备以及在短视频平台相关轻综艺、微剧的 IP 孵化和培育，依托自身的创意优势，公司将加大综艺内容的投资制作，计划推出文化类、科技类、家装类、励志类精品综艺节目和短视频内容。

4、紧跟媒体变迁，重点加强 OTT、短视频营销

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

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

5、整合咨询、技术、营销能力，构建综合性智能商业服务生态

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

2019 年，公司将通过战略链接咨询类公司、搭建自身 Martech 技术体系，结合已有的数字营销优势，逐步构建综合性智能商业服务能力。

6、提升管理效率，优化人才结构

2019 年，公司进一步加强目标管理、绩效管理、成本预算管理、信息化平台建设，不断降低经营成本，提高运营效率；科学统筹资金管理和提升资金使用效益；强化风险控制，防范经营风险。

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

(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，公司以总股本 271,113,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 13,555,650 元。

鉴于公司 2019 年投资计划支出金额较大，基于公司发展的长远利益考虑，确保公司投资项目的顺利实施，公司 2018 年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	56,629,050.29	0
2017 年	0	0.50	0	13,555,650	66,736,337.57	20.31
2016 年	0	0.37	0	10,031,181	33,031,863.32	30.37

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2019 年投资计划支出金额较大，超过公司 2018 年末经审计净资产的 50%，如公司实施现金分红可能导致公司现金流状况无法满足公司投资的需要。基于公司发展的长远利益考虑，确保公司投资项目的顺利实施，公司 2018 年度拟不进行现金分红，有利于提高公司持续经营能力，维护股东长远利益。	公司未分配利润将全部用于公司投资计划的实施，有利于提升公司经营业绩和持续发展能力。公司今后将严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，根据经营情况、现金流状况、投资规划和长期发展的需要，实行积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展。

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动								

报告书中所作承诺								
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,4 年	是	是		
	解决同业竞争	交易对方：胡金慰、李超	本人承诺,自本次交易协议签署之日起至 2021 年 12 月 31 日期间,除在珠海视通任职以外,除非经过引力传媒的事先书面同意外,不得(且其将促使本人关联方不得)中国大陆、香港特别行政区(“香港”)和澳门特别行政区(“澳门”)范围内从事下列行为: (1)对于从事与珠海视通或引力传媒及其下属公司(以下合称为“引力集团”)届时的业务属于同一类别和性质且与珠海视通或引力集团业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体,直接或间接(通过控股公司或以其他方式)为其工作或提供咨询,或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益,而不论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; (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	2017 年 7 月 31 日-2021 年 12 月 31 日	是	是		

		<p>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)本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化；</p> <p>(2)本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务（以下简称“竞争业务”）；</p> <p>(3)本人及本人直接或间接控制</p>	2017年7月31日	是	是	

			<p>的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务（“同业竞争行为”）</p> <p>（4）本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人（且本人将促使本人控制的其他企业）同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他方式合适的方式将该等业务集中到公司经营。</p> <p>（5）本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益。</p> <p>（6）自本函出具日起，本函及与本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止；</p> <p>（7）如违反上述任何承诺，本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>				
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</p>	2017年7月31日	是	是		

		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。					
解决关联交易	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	本人及本人除引力传媒以外的其他控股子公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照《公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司董事会议事规则》、《引力传媒股份有限公司股东大会会议事规则》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。		是	是		
盈利预测及补偿	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	(1) 承诺，目标集团对应的2017年度、2018年度、2019年度和2020年度的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准，下同)分别不低于4000万元、4800万元、5760万元、6912万元。(2) 承诺，在利润承诺期间内，若目标集团对应的2017年度、2018年度、2019年度、2020年度的实际净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准)低于补偿义务人承诺的上述各年度对应的净利润承诺数，且根据《盈利预测补偿协议(40%)》约定的相关计算公式进行核算后，补偿义务人需向受让方进行补偿的，补偿义务人同意以向受让方支付现金的方式向受让方进行补偿。	2018年2月6日, 4年	是	是		
解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	1. 本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化； 2. 本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务（“竞争业务”）； 3. 本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任	2018年2月6日, 长期	是	是		

			<p>何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务（“同业竞争行为”）；</p> <p>4. 本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人（且本人将促使本人控制的其他企业）同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他方式合适的方式将该等业务集中到公司经营；</p> <p>5. 本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益；</p> <p>6. 自本函出具日起，本函及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>				
解决同业竞争	上海致趣、宁波致趣、黄亮、华为	<p>自本次交易相关协议签署之日起至 2022 年 12 月 31 日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，黄亮及华为（且上海致趣、宁波致趣应促使黄亮、华为）不得（且其应促使其关联方不得）在中国、香港特别行政区（“香港”）和澳门特别行政区（“澳门”）范围内从事下列行为：</p> <p>1. 对于从事与目标集团或引力传媒届时的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体，直接或间接（通过控股公司或以其他方式）为其工作或提供咨询，或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益，而不论我方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、</p>	2018 年 2 月 6 日至 2022 年 12 月 31 日	是	是		

			<p>合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事（根据目标集团的书面指示行事时除外）；但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制；</p> <p>2. 与目标集团或引力传媒的客户进行任何交易或合作，而该等交易或合作所涉及的业务与目标集团或引力传媒的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系；</p> <p>3. 向任何第三方提供与目标集团及引力传媒向其客户提供的同种类的任何服务，除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的；</p> <p>4. 自行或协助任何第三方从目标集团或引力传媒的任何客户处招揽该目标集团或引力传媒届时所从事的同类业务（代表目标集团或引力传媒招揽的除外），或者说服目标集团或引力传媒客户停止其与目标集团或引力传媒之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务，或者减少或降低此种业务的数量或质量，而不论目标集团或引力传媒与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该我方的努力而建立的。</p> <p>5. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏；如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问（包括独立财务顾问和法律顾问）因此遭受的全部损失。</p>				
解决关联交易	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	本人及本人控制的除引力传媒以外的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易；对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并	2018年2月6日，长期	是	是		

			严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。				
解决关联交易	宁波致趣、黄亮、华为		<p>1. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与目标集团之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将（且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业）与目标集团依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》、《上海致趣广告有限公司公司章程》、《北京知趣科技有限公司章程》、《霍城挚趣广告有限公司公司章程》及其他相关法律法规及目标集团内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>2. 我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将（且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业）与引力传媒依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定，履行相应的程序。</p> <p>3. 上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏；如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问（包括独立财务顾问和法律顾问）因此遭受的全部损失。</p>	2018年2月6日，4年	是	是	
其他	补偿义务人：宁波致		关于补偿义务人购买上市公司股票的安排 合伙企业承诺，合伙企业在收	2018年2月6日，4年	是	是	

	趣、黄亮、华为	<p>到第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价后，应当在十（10）个工作日将第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价对应的款项分配予黄亮和华为，黄亮和华为应当使用共管资金（定义见下文）通过公开市场购买或其他法律法规允许的方式购买受让方股票，黄亮购买受让方股票的总金额应当不低于人民币壹仟贰佰万元（RMB12,000,000），华为购买受让方股票的总金额应当不低于人民币肆佰万元（RMB4,000,000）。</p> <p>黄亮、华为承诺，黄亮、华为根据本协议第 3.14 条的约定购买的受让方股票，自每一期股票购买之日起至购买之后十二（12）个月届满之日止的期限内，黄亮、华为不得以任何形式对其购买的受让方股票进行转让、质押或设立其他权益负担；</p>				
其他	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	<p>不竞争义务</p> <p>补偿义务人向引力传媒承诺，自《股权转让协议（40%）》签署之日起至 2022 年 12 月 31 日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，其不得（且其应促使其关联方不得）通过任何方式直接或间接地从事与目标集团及引力集团业务构成竞争关系的业务。但补偿义务人仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五（5%）的股票（公开发行并上市）的情形不受前述规定的限制。</p> <p>如果补偿义务人中任一方违反不竞争义务的，引力传媒有权要求其立即停止全部违反不竞争义务的行为，要求其将违反不竞争义务所获得的全部收益支付予引力传媒，要求其将所有竞争性的业务、客户、资产、人员等全部无偿转移给目标集团所有，并要求其赔偿因此给</p>	2018 年 2 月 6 日，4 年			

			引力传媒造成的全部损失。					
	其他	补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为	不招徕义务： 补偿义务人向引力传媒承诺，自《股权转让协议（40%）》签署之日起至 2022 年 12 月 31 日期间，除非经过引力传媒的事先书面同意，其不得（且其应促使其关联方不得）通过任何方式直接或间接地招徕/聘用任何届时或在之前十二个月内的任何时间受聘于目标集团及引力集团或掌握目标集团及引力集团任何保密信息的雇员或顾问。 如果补偿义务人中任一方违反不招徕义务的，引力传媒有权要求其立即停止全部违反不招徕义务的行为，要求其将违反不招徕义务所获得的全部收益支付予引力传媒，并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。	2018 年 2 月 6 日，至 2022 年 12 月 31 日				
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果上市后三年内出现股价低于每股净资产，公司将启动稳定股价预案。	2015/5/11 长期有效				
与再融资相关的承诺								
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				
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

(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 2018 年度净利润（扣除非经常性损益后的净利润）不低于 4200 万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度，珠海视通经审计后实现的净利润为 5,025.39 万元，扣除非经常性损益的净利润为 4,275.85 万元，实现了 2018 年度的业绩承诺，完成率为 101.81%。

2017 年 9 月，公司收购上海致趣 60% 股权；2018 年 6 月，公司完成其剩余 40% 股权收购。按照收购相关协议约定，上海致趣 2018 年度净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）不低于 4,800 万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度，上海致趣经审计后实现的净利润为 5,964.37 万元，扣除非经常性损益的净利润为 5,414.89 万元，实现了 2018 年度的业绩承诺，完成率为 112.81%。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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 2018 年度净利润（扣除非经常性损益后的净利润）不低于 4200 万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度，珠海视通经审计后实现的净利润为 5,025.39 万元，扣除非经常性损益的净利润为 4,275.85 万元，实现了 2018 年度的业绩承诺，完成率为 101.81%。根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司出具的《引力传媒股份有限公司商誉减值测试涉及的珠海视通超然文化传媒有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》，公司收购珠海视通涉及的商誉资产未出现减值。

2017 年 9 月，公司收购上海致趣 60% 股权；2018 年 6 月，公司完成其剩余 40% 股权收购。按照收购相关协议约定，上海致趣 2018 年度净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）不低于 4,800 万元，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度，上海致趣经审计后实现的净利润为 5,964.37 万元，扣除非经常性损益的净利润为 5,414.89 万元，实现了 2018 年度的业绩承诺，完成率为 112.81%。根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司出具的《引力传媒股份有限公司商誉减值测试涉及的上海致趣趣联科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》，公司收购上海致趣涉及的商誉资产未出现减值。

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 10 月 29 日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

因执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。

受影响的报表项目名称及金额：

原列报报表项目		新列报报表项目	
应收票据	67,874,426.52	应收票据及应收账款	796,357,893.31
应收账款	728,483,466.79		
应收利息		其他应收款	23,086,900.82
应收股利			
其他应收款	23,086,900.82		
固定资产	5,342,475.75	固定资产	5,342,475.75
固定资产清理			
应付票据	88,993,201.00	应付票据及应付账款	590,878,548.61
应付账款	501,885,347.61		
应付利息	35,222.92	其他应付款	50,938,441.59
应付股利			
其他应付款	50,903,218.67		
管理费用	98,057,912.99	管理费用	97,503,499.81
		研发费用	554,413.18

(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	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	8
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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）	300,000.00
财务顾问		
保荐人		

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

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
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	详见 2018 年 6 月 27 日披露的公告（公告编号：2018-047）
关于调整 2016 年限制性股票激励计划股份回购价格的公告	详见 2018 年 7 月 4 日披露的公告（公告编号：2018-051）
2016 年股权激励计划限制性股票第一期解锁并上市	详见 2018 年 7 月 5 日披露的公告（公告编号：2018-052）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

事项概述	查询索引
关于控股股东向公司提供财务资助的公告	详见公司于2018年6月14日发布的公告(公告编号:2018-042)
关于控股股东及其一致行动人向公司提供财务	详见公司于2018年9月28日发布的公告(公告

资助的公告	编号：2018-063)

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）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
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							5,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,000,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							5,000,000						

担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.89%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	截至2018年12月31日，公司对外担保余额为500万元，均为对全资子公司的担保。

(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	视通自有资金	317,640,000.00		
银行理财产品	致趣自有资金	20,000,000.00	10,000,000.00	

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计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	86,520,000.00	2016/12/4	2019/4/9	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	1,171,183.07	正常回收	是	否	
招商银行	银行理财产品	22,000,000.00	2018/01/01	2018/1/26	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	75,203.10	正常回收	是	否	

招商银行	银行理财产品	25,140,000.00	2018/02/27	2018/3/24	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	85,936.64	正常回收	是	否
招商银行	银行理财产品	3,700,000.00	2018/01/01	2018/02/28	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	29,342.88	正常回收	是	否
招商银行	银行理财产品	2,200,000.00	2018/02/28	2018/05/31	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	27,674.74	正常回收	是	否
招商银行	银行理财产品	2,600,000.00	2018/03/08	2018/06/01	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	30,217.97	正常回收	是	否
招商银行	银行理财产品	7,000,000.00	2018/04/26	2018/06/29	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	61,256.35	正常回收	是	否
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/03/23	2018/4/17	珠海视通自有资金	有价证券	保本浮动收益	不适用	不适用	102,549.69	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	35,000,000.00	2018/8/17	2018/9/17	珠海视通自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	74,177.61	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	40,000,000.00	2018/7/2	2018/7/16	珠海视通自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	38,285.22	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	45,000,000.00	2018/7/5	2018/9/14	珠海视通自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	218,430.84	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	70,000,000.00	2018/7/17	2018/8/17	珠海视通自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	148,355.22	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	35,000,000.00	2018/8/3	2018/8/24	珠海视通自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	50,249.35	正常回收	是	否
招商银行	结构性存款	10,000,000.00	2018/10/12	2018/11/2	上海致趣自有资金	外汇存款	保本浮动收益	不适用	不适用	5,341.33	正常回收	是	否
招商	结构性存款	10,000,000.00	2018/12/12	2019/1/14	上海致趣	外汇	保本浮动	不适	不适	4,832.64	尚未	是	否

银行					自有 资金	存款	型收 益	用	用		到 期			
----	--	--	--	--	----------	----	---------	---	---	--	--------	--	--	--

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

单位：元币种：人民币

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、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的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	173,753,000	64.09				-170,992,900	-170,992,900	2,760,100	1.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	173,753,000	64.09				-170,992,900	-170,992,900	2,760,100	1.02
其中：境内非国有法人持股	20,000,000	7.38				-20,000,000	-20,000,000		
境内自然人持股	153,753,000	56.71				-150,992,900	-150,992,900	2,760,100	1.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	97,360,000	35.91				170,502,900	170,502,900	267,862,900	98.98
1、人民币普通股	97,360,000	35.91				170,502,900	170,502,900	267,862,900	98.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	271,113,000	100				-490,000	-490,000	270,623,000	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

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

2018年7月10日，公司股权激励计划第一个股份解锁期满足解锁条件，解锁上市流通118.29万股限制性股票。

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

公司本年度回购注销了股权激励股份49万股，并进行了相应会计处理，对公司财务指标影响较小。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗衍记	129,000,000	129,000,000			首发限售	2018年5月28日
蒋丽	20,000,000	20,000,000			首发限售	2018年5月28日
合众创世	20,000,000	20,000,000			首发限售	2018年5月28日
罗衍玉	320,000	320,000			首发限售	2018年5月28日
股权激励对象	4,433,000	1,182,900	-490,000	2,760,100	股权激励股份	按照股权激励计划安排，满足解锁条件后分期解锁
合计	173,753,000	170,502,900	-490,000	2,760,100	/	/

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)	24,973
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
罗衍记		129,000,000	47.67		质押	78,131,700	境内自然人
蒋丽		20,000,000	7.39		质押	9,400,000	境内自然人
北京合众创世管理咨询有限公司		20,000,000	7.39		无		境内非国有法人
上海富厚加大股权投资合伙企业(有限合伙)		4,800,000	1.77		未知		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深300指数证券投资基金		4,361,042	1.61		未知		其他
夏锐		3,409,200	1.26		未知		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		1,945,614	0.72		未知		其他
基本养老保险基金一三零一组合		1,108,700	0.41		未知		其他

李浩		960,000	0.35	182,000	无	境内自然人
中海信托股份有限公司—中海—扬帆 38 号集合资金信托		669,500	0.25		未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
罗衍记	129,000,000	人民币普通股	129,000,000			
蒋丽	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
北京合众创世管理咨询有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
上海富厚加大股权投资合伙企业（有限合伙）	4,800,000	人民币普通股	4,800,000			
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	4,361,042	人民币普通股	4,361,042			
夏锐	3,409,200	人民币普通股	3,409,200			
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	1,945,614	人民币普通股	1,945,614			
基本养老保险基金—一三零一组合	1,108,700	人民币普通股	1,108,700			
李浩	778,000	人民币普通股	778,000			
中海信托股份有限公司—中海—扬帆 38 号集合资金信托	669,500	人民币普通股	669,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗衍记、蒋丽及北京合众创世管理咨询有限公司存在关联关系，属于一致行动人。 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李浩	182,000	2020.5.30		股权激励股份
2	王晓颖	182,000	2020.5.30		股权激励股份

3	潘欣欣	182,000	2020.5.30		股权激励股份
4	张华	182,000	2020.5.30		股权激励股份
5	杨辉	182,000	2020.5.30		股权激励股份
6	张召阳	182,000	2020.5.30		股权激励股份
7	李建新	182,000	2020.5.30		股权激励股份
8	蒋家晓	112,000	2020.5.30		股权激励股份
9	汪丽	112,000	2020.5.30		股权激励股份
10	贾延广	112,000	2020.5.30		股权激励股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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

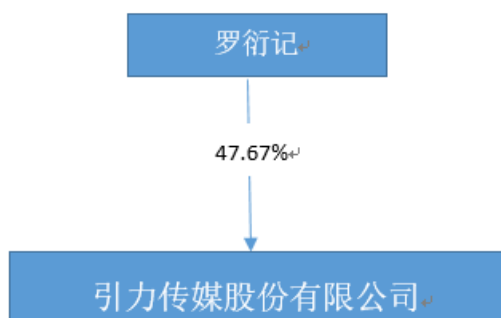
适用 不适用

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

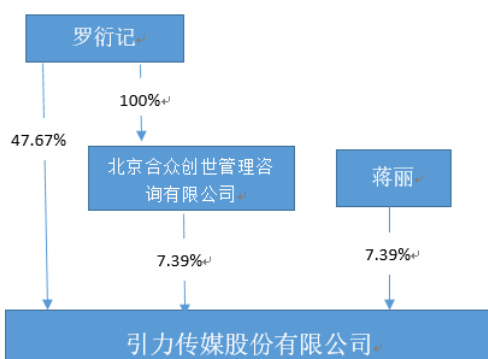
适用 不适用

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	46	2017年12月	2020年12月	129,000,000	129,000,000			140.86	否
王晓颖	董事、财务总监	女	47	2017年12月	2020年12月	580,000	580,000			90.53	否
李浩	董事、副总裁	男	42	2017年12月	2020年12月	960,000	960,000			208.57	否
潘欣欣	董事、助理总裁	女	41	2017年12月	2020年12月	580,000	519,700	-60,300	减持	175.86	否
卢闯	独立董事	男	39	2017年12月	2020年12月					14.00	否
郭秀华	独立董事	女	42	2017年12月	2020年12月					12.94	否
郎劲松	独立董事	女	51	2017年12月	2020年12月					12.94	否
孙岳	监事	男	34	2017年12月	2020年12月	800.00	800.00			13.63	否
陈富华	监事	女	34	2017年12月	2020年12月					21.12	否
赵全胜	监事	男	36	2017年12月	2018年4月					5.79	否
孟令君	监事	女	32	2018年4月	2020年12月					6.74	否

					月						
张蓓	董事会秘书	女	38	2017年12月	2018年12月					60.35	否
合计	/	/	/	/	/	131,120,800	131,060,500	-60,300	/	763.33	/

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。
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。
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2018年4月担任本公司监事。
孟令君	2012年3月至2015年12月担任公司出纳；2016年至今担任公司费用会计；2018年4月至今担任公司监事。
张蓓	2017年12月至2018年12月任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗衍记	北京合众创世管理咨询有限公司	执行董事	2011.10.12	

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	2007.7	
郭秀华	北京市炜衡律师事务所	合伙人律师	2013.7	
郎劲松	中国传媒大学	新闻学院教授、博士生导师	2002.7	
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	763.32 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	763.32 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵全胜	监事	离任	个人原因辞职
孟令君	监事	选举	新任
张蓓	董事会秘书	离任	个人原因辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	161
主要子公司在职员工的数量	295
在职员工的数量合计	456
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	118
技术人员	16
财务人员	33
行政人员	25
媒介策略人员	87
管理人员	64
业务支持人员	113
合计	456
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	150
本科	281
研究生及以上	25
合计	456

(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

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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 27 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 5 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 5 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		13	13	1	0	0	否	
王晓颖		13	13	1		0	否	
李浩		13	13			0	否	
潘欣欣		13	13			0	否	
卢闯		13	13			0	否	
郭秀华		13	13			0	否	
郎劲松		13	13		0	0	否	

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(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权责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

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，并出具了《内部控制审计报告》（瑞华专审字【2019】02360003 号）。详见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【2019】02360029 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一)收入确认

1、事项描述

相关信息披露见财务报表附注。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，2018 年度实现营业收入人民币 3,147,127,036.11 元，较 2017 年度增长 21.88%。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：

针对收入确认，我们实施的重要审计程序包括：

- (1)评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2)选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、排期单、第三方监测报告、客户结算单等，评价收入确认是否符合会计准则的要求；
- (3)结合收入类型对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；
- (4)结合应收账款审计，函证主要客户收入金额、业务执行情况以及合同特殊条款等，对大额应收客户执行期后回款测试；
- (5)对资产负债表日前后记录的收入实施截止性测试，检查收入是否被计入恰当的会计期间。

(二)商誉减值测试

1、事项描述

相关信息披露见财务报表附注所述。截至 2018 年 12 月 31 日，引力传媒公司商誉净值为人民币 589,695,578.89 元，根据企业会计准则的规定，管理层须每年对商誉进行减值测试，将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。引力传媒管理层通过对商誉进行减值测试，认为商誉不存在减值风险。因商誉减值测试的过程复杂，需要高度的判断，减值测试涉及确定折现率等参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。这些关键假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将商誉的减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 引力传媒管理层聘请外部评估专家对包含商誉的资产组可收回金额进行了评估，我们评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(2) 综合考虑了资产组的历史运营情况及由于规模效应带来的成本及费用节约，对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析；

(3) 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑未来市场趋势；

(4) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

(5) 在本所估值专家的协助下，我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型、评估方法的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性。

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 2018 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）：师玉春

中国 北京

中国注册会计师：曹学颖

2019 年 4 月 11 日

二、财务报表

合并资产负债表 2018 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		192,828,419.41	201,108,604.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		543,257,137.78	796,357,893.31
其中：应收票据		19,258,779.51	67,874,426.52
应收账款		523,998,358.27	728,483,466.79
预付款项		307,494,311.82	240,355,189.47

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,324,588.50	23,086,900.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			44,745.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,084,559.35	91,409,818.21
流动资产合计		1,075,989,016.86	1,352,363,151.23
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		40,648,594.08	53,099,695.28
投资性房地产			
固定资产		5,094,653.07	5,342,475.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,773,434.10	7,521,787.37
开发支出			
商誉		589,695,578.89	589,695,578.89
长期待摊费用		544,282.35	
递延所得税资产		39,446,911.39	26,164,770.80
其他非流动资产		1,547,169.81	
非流动资产合计		683,750,623.69	686,824,308.09
资产总计		1,759,739,640.55	2,039,187,459.32
流动负债：			
短期借款		87,740,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		403,938,092.36	590,878,548.61

预收款项		106,182,696.74	121,176,297.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,415,537.89	43,717,520.14
应交税费		16,502,636.72	55,997,167.93
其他应付款		99,075,608.86	50,938,441.59
其中：应付利息		141,836.56	35,222.92
应付股利			
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		129,750,000.00	96,100,000.00
其他流动负债		1,944,162.16	
流动负债合计		875,548,734.73	983,807,975.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		319,027,416.03	350,014,241.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		779,941.98	870,498.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		319,807,358.01	350,884,739.91
负债合计		1,195,356,092.74	1,334,692,715.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		270,623,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,630,699.06	120,177,174.97
减：库存股		28,776,047.30	46,426,809.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,469,472.14	12,248,803.99

一般风险准备			
未分配利润		310,629,932.70	305,797,817.12
归属于母公司所有者权益合计		564,577,056.60	662,909,987.08
少数股东权益		-193,508.79	41,584,756.79
所有者权益（或股东权益）合计		564,383,547.81	704,494,743.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,759,739,640.55	2,039,187,459.32

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司资产负债表

2018 年 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		40,175,086.42	57,283,519.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		126,202,686.37	170,686,588.19
其中：应收票据		8,554,627.00	42,579,979.60
应收账款		117,648,059.37	128,106,608.59
预付款项		178,291,855.71	116,942,814.21
其他应收款		7,015,295.50	14,436,887.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,726.31	2,114,056.03
流动资产合计		351,698,650.31	361,463,864.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		976,667,065.48	797,618,166.68
投资性房地产			
固定资产		4,253,704.98	4,051,230.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,408,482.78	1,573,435.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		216,301.98	
递延所得税资产		14,775,722.87	12,612,599.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		997,321,278.09	815,855,431.64
资产总计		1,349,019,928.40	1,177,319,296.50
流动负债：			
短期借款		59,740,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		99,004,149.34	150,373,091.32
预收款项		38,470,725.37	6,262,566.49
应付职工薪酬		6,077,436.56	5,681,058.59
应交税费		357,610.47	963,399.61
其他应付款		231,102,145.56	132,156,166.27
其中：应付利息		102,491.55	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		129,750,000.00	96,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		564,502,067.30	391,536,282.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		302,750,000.00	336,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		302,750,000.00	336,500,000.00
负债合计		867,252,067.30	728,036,282.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		270,623,000.00	271,113,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,794,445.58	129,659,586.80
减：库存股		28,776,047.30	46,426,809.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,380,135.14	11,910,663.00
未分配利润		100,746,327.68	83,026,573.42
所有者权益（或股东权益）合计		481,767,861.10	449,283,014.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,349,019,928.40	1,177,319,296.50

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并利润表
2018 年 1—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		3,147,127,036.11	2,582,174,536.82
其中：营业收入		3,147,127,036.11	2,582,174,536.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,100,047,359.01	2,497,310,184.79
其中：营业成本		2,882,189,444.30	2,305,153,355.43
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		16,817,557.44	10,785,174.54
销售费用		92,993,558.02	60,412,747.14
管理费用		83,841,390.01	97,503,499.81
研发费用		10,307,665.00	554,413.18
财务费用		3,453,759.88	-1,758,192.42
其中：利息费用		4,387,968.16	911,890.45
利息收入		2,742,627.41	2,888,303.93
资产减值损失		10,443,984.36	24,659,187.11

加：其他收益		16,561,291.21	5,117,447.02
投资收益(损失以“－”号填列)		5,077,162.84	2,787,799.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,166,521.14	1,987,014.67
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)		56,953.03	-87,393.41
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		68,775,084.18	92,682,204.67
加：营业外收入		2,858,166.01	93,665.96
减：营业外支出		1,135,538.32	1,075,711.88
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		70,497,711.87	91,700,158.75
减：所得税费用		9,350,463.68	16,189,699.34
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		61,147,248.19	75,510,459.41
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		61,147,248.19	75,510,459.41
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		56,629,050.29	66,736,337.57
2.少数股东损益		4,518,197.90	8,774,121.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,147,248.19	75,510,459.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,629,050.29	66,736,337.57
归属于少数股东的综合收益总额		4,518,197.90	8,774,121.84
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.21	0.25
(二)稀释每股收益(元/股)		0.21	0.25

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

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司利润表
2018 年 1—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		1,088,091,105.78	1,082,367,424.13
减：营业成本		1,049,640,617.85	1,022,380,184.12
税金及附加		3,125,000.39	3,351,449.02
销售费用		20,651,530.74	22,242,116.12
管理费用		35,561,192.58	47,598,740.30
研发费用			
财务费用		4,091,531.24	-2,480,472.79
其中：利息费用		3,078,224.99	565,718.64
利息收入		653,643.24	3,168,597.96
资产减值损失		-2,640,243.37	9,458,307.78
加：其他收益			73,919.91
投资收益(损失以“－”号填列)		52,081,454.22	43,431,889.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,166,521.14	1,987,014.67
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)		30,348.52	-87,393.41
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		29,773,279.09	23,235,515.75
加：营业外收入		2,530,121.80	93,665.89
减：营业外支出		611,841.43	1,070,963.73
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		31,691,559.46	22,258,217.91
减：所得税费用		-3,003,161.94	-3,278,050.59
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		34,694,721.40	25,536,268.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		34,694,721.40	25,536,268.50
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		34,694,721.40	25,536,268.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并现金流量表
2018 年 1—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		3,486,313,784.99	2,151,859,028.37
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		76,559,409.11	34,443,695.15
经营活动现金流入小计		3,562,873,194.10	2,186,302,723.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,198,817,159.06	1,904,848,769.79
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		165,124,834.07	80,936,948.32
支付的各项税费		97,130,148.46	46,909,092.96
支付其他与经营活动有关的现金		89,708,016.67	53,443,264.55
经营活动现金流出小计		3,550,780,158.26	2,086,138,075.62
经营活动产生的现金流量净额		12,093,035.84	100,164,647.90

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		3,589,008.40	1,247,419.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,200.00	100,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,240,000.00	533,532.41
收到其他与投资活动有关的现金		414,160,000.00	185,243,544.07
投资活动现金流入小计		436,109,208.40	187,124,915.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,039,242.51	4,175,113.04
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		96,100,000.00	206,891,478.82
支付其他与投资活动有关的现金		340,045,000.00	214,670,000.00
投资活动现金流出小计		438,184,242.51	430,736,591.86
投资活动产生的现金流量净额		-2,075,034.11	-243,611,676.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		147,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		248,975,480.00	15,250,000.16
筹资活动现金流入小计		396,715,480.00	15,250,000.16
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,663,732.53	25,938,202.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,048,569.73	15,615,631.95
支付其他与筹资活动有关的现金		290,437,997.44	13,348,170.00
筹资活动现金流出小计		399,101,729.97	39,286,372.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,386,249.97	-24,036,372.37
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		7,631,751.76	-167,483,400.75
加：期初现金及现金等价物余额		156,606,840.12	324,090,240.87
六、期末现金及现金等价物余额		164,238,591.88	156,606,840.12

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,157,421,489.42	818,991,776.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		321,943,589.40	309,550,856.50
经营活动现金流入小计		1,479,365,078.82	1,128,542,632.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,136,641,488.94	770,138,741.84
支付给职工以及为职工支付的现金		40,178,184.69	45,743,951.37
支付的各项税费		4,048,843.13	6,942,175.28
支付其他与经营活动有关的现金		285,075,614.10	198,980,438.57
经营活动现金流出小计		1,465,944,130.86	1,021,805,307.06
经营活动产生的现金流量净额		13,420,947.96	106,737,325.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,453,355.42	11,077,375.00
取得投资收益收到的现金		52,579,200.00	60,895,414.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,700.00	96,320.00
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		65,119,255.42	72,069,109.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,681,380.82	3,760,879.90
投资支付的现金		192,100,000.00	245,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,405,000.00	3,450,000.00
投资活动现金流出小计		196,186,380.82	253,110,879.90
投资活动产生的现金流量净额		-131,067,125.40	-181,041,770.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		99,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		230,975,480.00	
筹资活动现金流入小计		330,715,480.00	
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,928,619.36	10,031,181.00
支付其他与筹资活动有关的现金		175,756,887.85	818,000.00
筹资活动现金流出小计		231,685,507.21	10,849,181.00
筹资活动产生的现金流量净额		99,029,972.79	-10,849,181.00
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		-18,616,204.65	-85,153,626.09
加：期初现金及现金等价物余额		30,344,910.07	115,498,536.16

六、期末现金及现金等价物余额		11,728,705.42	30,344,910.07
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并所有者权益变动表
2018 年 1—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				120,177,174.97	46,426,809.00			12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	271,113,000.00				120,177,174.97	46,426,809.00			12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-490,000.00				-111,546,475.91	-17,650,761.70			-8,779,331.85		4,832,115.58	-41,778,265.58	-140,111,196.06
(一)综合收益总额											56,629,050.29	4,518,197.90	61,147,248.19
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00				-111,546,475.91	-17,650,761.70			-12,248,803.99		-34,821,967.57		-141,456,485.77
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,205,241.22	-17,650,761.70							16,445,520.48
4. 其他	-490,000.00				-110,341,234.69				-12,248,803.99		-34,821,967.57		-157,902,006.25
(三)利润分配									3,469,472.14		-16,974,967.14	-46,296,463.48	-59,801,958.48
1. 提取盈余公积									3,469,472.14		-3,469,472.14		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-13,505,495.00	-7,048,569.73	-20,554,064.73
4. 其他												-39,247,893.75	-39,247,893.75
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	270,623,000.00				8,630,699.06	28,776,047.30			3,469,472.14		310,629,932.70	-193,508.79	564,383,547.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	271,113,000.00				106,039,737.55	46,590,830.00			9,695,177.14		251,646,287.40	6,842,101.74	598,745,473.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年年度报告

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“一”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. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					3,924,062.82							41,584,165.16	45,508,227.98
四、本期期末余额	271,113,000.00				120,177,174.97	46,426,809.00			12,248,803.99		305,797,817.12	41,584,756.79	704,494,743.87

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	271,113,000.00				129,659,586.80	46,426,809.00			11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-490,000.00				-5,865,141.22	-17,650,761.70			3,469,472.14	17,719,754.26	32,484,846.88
(一)综合收益总额										34,694,721.40	34,694,721.40
(二)所有者投入和减少资本	-490,000.00				-5,865,141.22	-17,650,761.70					11,295,620.48
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,205,241.22	-17,650,761.70					16,445,520.48
4. 其他	-490,000.00				-4,659,900.00						-5,149,900.00
(三)利润分配									3,469,472.14	-16,974,967.14	-13,505,495.00
1. 提取盈余公积									3,469,472.14	-3,469,472.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,505,495.00	-13,505,495.00
3. 其他											

2018 年年度报告

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	270,623,000.00				123,794,445.58	28,776,047.30			15,380,135.14	100,746,327.68	481,767,861.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	271,113,000.00				115,522,147.38	46,590,830.00			9,357,036.15	70,075,112.77	419,476,466.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
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

2018 年年度报告

1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他				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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
(五)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六)其他				3,924,064.82					3,924,064.82
四、本期期末余额	271,113,000.00			129,659,586.80	46,426,809.00		11,910,663.00	83,026,573.42	449,283,014.22

法定代表人：罗衍记 主管会计工作负责人：王晓颖 会计机构负责人：张宗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：引力传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

法定代表人：罗衍记

注册资本和实收资本均为人民币：27,062.30 万元

注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号中水园乙 3 号楼 105 室

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

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本财务报表系经本公司董事会于 2019 年 4 月 11 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 9 家，详见附注“在其他主体中的权益”。本公司于 2018 年度内合并范围的变化情况详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

公司及各子公司从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2)合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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，将原计入其他综合收益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的控制。

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。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注“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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

办公设备	年限平均法	5	5%	19%
------	-------	---	----	-----

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

17. 在建工程

适用 不适用

18. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2)修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3)涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1)商品销售收入

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

(2)提供劳务收入

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

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

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

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

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

专项广告服务按提供劳务确认收入。

(3)让渡资产使用费收入

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

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

(4)利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1)本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2)本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1)本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2)本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。	2018 年 10 月 29 日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	详见下表：受影响的报表项目名称及金额

受影响的 2017 年报表项目名称及金额

单位：元

原列报报表项目		新列报报表项目	
应收票据	67,874,426.52	应收票据及应收账款	796,357,893.31
应收账款	728,483,466.79		
应收利息		其他应收款	23,086,900.82
应收股利			
其他应收款	23,086,900.82		
固定资产	5,342,475.75	固定资产	5,342,475.75
固定资产清理			
应付票据	88,993,201.00	应付票据及应付账款	590,878,548.61
应付账款	501,885,347.61		
应付利息	35,222.92	其他应付款	50,938,441.59
应付股利			
其他应付款	50,903,218.67		
管理费用	98,057,912.99	管理费用	97,503,499.81
		研发费用	554,413.18

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

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实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而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) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 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。

(5) 递延所得税资产

在很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。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。

(7) 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%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
文化事业建设费	传播策略与媒介代理业务应税收入为广告价款扣除广告发布费用的余额	3%
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

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

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

(3)本公司的孙公司北京知趣科技有限公司于 2017 年 2 月取得由北京市科学技术委员会，北京市财政局、北京市国家税务局，北京市地方税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611003243，发证日期：2016 年 12 月 22 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即 2018 年按照 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

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	11,534.13	53,646.57
银行存款	164,227,057.75	156,553,193.55
其他货币资金	28,589,827.53	44,501,764.00
合计	192,828,419.41	201,108,604.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金是应付票据的票据保证金等，年末受限金额为 28,589,827.53 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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,258,779.51	67,874,426.52
应收账款	523,998,358.27	728,483,466.79
合计	543,257,137.78	796,357,893.31

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,258,779.51	67,874,426.52
商业承兑票据		
合计	19,258,779.51	67,874,426.52

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,984,406.00	
商业承兑票据		
合计	13,984,406.00	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2018 年，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票 116,100,000.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 116,100,000.00 元，发生的贴现费用为人民币 1,226,831.38 元。

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,750,000.00	0.46	2,750,000.00	100.00		4,158,120.00	0.51	4,158,120.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	594,546,984.56	99.54	70,548,626.29	11.87	523,998,358.27	807,358,891.49	99.26	78,875,424.70	9.77	728,483,466.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,870,000.00	0.23	1,870,000.00	100.00	
合计	597,296,984.56	/	73,298,626.29	/	523,998,358.27	813,387,011.49	/	84,903,544.70	/	728,483,466.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

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	539,320,118.86	26,966,005.95	5.00
1 年以内小计	539,320,118.86	26,966,005.95	5.00
1 至 2 年	14,739,416.65	4,421,824.99	30.00
2 至 3 年	2,653,307.42	1,326,653.72	50.00
3 年以上	37,834,141.63	37,834,141.63	100.00
合计	594,546,984.56	70,548,626.29	11.87

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-10,026,798.41 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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,578,120.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京海淘时代科技有限公司	广告发布款	1,408,120.00	无法收回	管理层审批	否
上海优梦信息科技有限公司	广告发布款	150,000.00	无法收回	管理层审批	否
开看信息技术有限公司	广告发布款	5,000.00	无法收回	管理层审批	否
杭州恩牛网络技术有限公司	广告发布款	5,000.00	无法收回	管理层审批	否
四川骏逸富顿科技有限公司	广告发布款	10,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	1,578,120.00	/	/	/

应收账款核销说明：

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 174,482,507.91 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 29.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,724,125.40 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

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	270,281,234.68	87.90	176,676,635.26	73.51
1 至 2 年	11,918,014.29	3.88	38,456,769.36	16.00
2 至 3 年	21,763,133.50	7.08	16,823,115.20	7.00
3 年以上	3,531,929.35	1.14	8,398,669.65	3.49
合计	307,494,311.82	100.00	240,355,189.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 205,170,958.88 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.72%。

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,324,588.50	23,086,900.82
合计	17,324,588.50	23,086,900.82

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(6). 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	1,000,000.00	2.35	1,000,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,601,970.73	97.65	24,277,382.23	58.36	17,324,588.50	29,440,670.09	100.00	6,353,769.27	21.58	23,086,900.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,601,970.73	/	25,277,382.23	/	17,324,588.50	29,440,670.09	/	6,353,769.27	/	23,086,900.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款(按单位)				
青岛道格拉斯洋酒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	法院已判决, 对方不执行, 预期无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

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	7,877,587.89	393,879.39	5.00
1 年以内小计	7,877,587.89	393,879.39	5.00
1 至 2 年	6,754,281.44	2,026,284.44	30.00
2 至 3 年	10,225,766.00	5,112,883.00	50.00
3 年以上	16,744,335.40	16,744,335.40	100.00
合计	41,601,970.73	24,277,382.23	58.36

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 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
代收应退项目款	25,711,000.00	
保证金及押金	14,888,427.84	16,290,442.20
应收股权转让款	826,027.40	
垫付社保公积金	813,502.53	679,694.39
备用金	23,502.92	
原子公司借款		12,107,822.96
其他	339,510.04	362,710.54
合计	42,601,970.73	29,440,670.09

(8). 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 18,923,612.96 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

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
东阳盟将威影视文化有限公司	待收应退项目款	15,000,000.00	3 年以上	35.21	15,000,000.00
深圳日月星光传媒有限公司	待收应退项目款	10,000,000.00	2/3 年	23.47	5,000,000.00
上海盈睿广告有限公司	保证金	2,810,454.74	1/2 年	6.60	843,136.42
上海仕承文化传播有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.69	100,000.00
杭州贝购科技有限公司	保证金	1,200,000.00	1/2 年	2.82	360,000.00
合计	/	31,010,454.74	/	72.79	21,303,136.42

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 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

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,027,116.80	
预缴所得税	57,442.55	991,667.65
预缴增值税		2,248,150.56
银行理财产品	10,000,000.00	86,520,000.00
其他		1,650,000.00
合计	15,084,559.35	91,409,818.21

其他说明

无

11、 可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				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							
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

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京美迪美达广告有限公司	3,488,986.10			19,226.70						3,508,212.80
北京中视星驰文化传媒有限公司	36,643,326.39			1,836,254.89			1,339,200.00			37,140,381.28
上海喔趣文化传媒有限公司	12,967,382.79		13,278,422.34	311,039.55						
小计	53,099,695.28		13,278,422.34	2,166,521.14			1,339,200.00			40,648,594.08
合计	53,099,695.28		13,278,422.34	2,166,521.14			1,339,200.00			40,648,594.08

其他说明
无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,094,653.07	5,342,475.75
固定资产清理		
合计	5,094,653.07	5,342,475.75

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额			9,526,253.16	1,001,645.22	3,604,143.38	14,132,041.76
2.本期增加金额			1,121,282.05	204,389.00	189,326.07	1,514,997.12
(1)购置			1,121,282.05	204,389.00	189,326.07	1,514,997.12
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			818,153.00		458,047.35	1,276,200.35
(1)处置或报废			818,153.00		458,047.35	1,276,200.35
4.期末余额			9,829,382.21	1,206,034.22	3,335,422.10	14,370,838.53
二、累计折旧						
1.期初余额			5,760,693.04	668,414.62	2,360,458.35	8,789,566.01
2.本期增加金额			1,116,833.92	146,619.76	381,692.31	1,645,145.99
(1)计提			1,116,833.92	146,619.76	381,692.31	1,645,145.99
3.本期减少金额			777,245.35		381,281.19	1,158,526.54
(1)处置或报废			777,245.35		381,281.19	1,158,526.54
4.期末余额			6,100,281.61	815,034.38	2,360,869.47	9,276,185.46
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			3,729,100.60	390,999.84	974,552.63	5,094,653.07
2.期初账面价值			3,765,560.12	333,230.60	1,243,685.03	5,342,475.75

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、 在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(2). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(5). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 油气资产

□适用 √不适用

20、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,165,622.71	5,050.00	8,170,672.71
2.本期增加金额				73,093.85		73,093.85
(1)购置				73,093.85		73,093.85
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						

3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				8,238,716.56	5,050.00	8,243,766.56
二、累计摊销						
1.期初余额				648,739.99	145.35	648,885.34
2.本期增加金额				820,865.72	581.40	821,447.12
(1)计提				820,865.72	581.40	821,447.12
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				1,469,605.71	726.75	1,470,332.46
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				6,769,110.85	4,323.25	6,773,434.10
2.期初账面价值				7,516,882.72	4,904.65	7,521,787.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
植入广告大数据平台		10,307,665.00			10,307,665.00	
合计		10,307,665.00			10,307,665.00	

其他说明

无

22、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
上海致效趣联科技有限公司	252,088,470.80					252,088,470.80
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
合计	601,943,245.70					601,943,245.70

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
合计	12,247,666.81					12,247,666.81

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本年, 本公司评估了商誉的可收回金额, 并确定分别以子公司珠海视通超然文化传媒有限公司以及子公司上海致效趣联科技有限公司整体为单独资产组进行商誉减值测试。

截止 2018 年 12 月 31 日, 分配到这两个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下:

人民币元

项目	成本	减值准备	净额
子公司珠海视通超然文化传媒有限公司	337,607,108.09		337,607,108.09
子公司上海致效趣联科技有限公司	252,088,470.80		252,088,470.80
合计	589,695,578.89		589,695,578.89

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下:

①资产组子公司珠海视通超然文化传媒有限公司:

子公司珠海视通超然文化传媒有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。测算过程中采用的关键假设包括, 经管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算, 基于过往业绩和管理层对市场发展预期估计的销售收入和毛利率, 以及适当的折现率。

折现率采用加权资金成本 WACC 确定, 其中, 确定股权收益率时, 采用 10 年期以上国债在评估基准日的到期年收益率作为无风险收益率; 根据成熟股票市场的基本补偿额与国家风险补偿额综合确定市场风险溢价; 根据同花顺资讯公司公布的 β 计算器计算对比公司的 β 值, 取其平均值作为资产组的 β 值; 综合资产组的规模风险报酬率和个别风险报酬率, 确定资产组的特有风险收益率; 确定债权收益率时, 选用 1 年期贷款利率作为债权收益率。由此计算出加权平均资本收益率即减值测试采用的折现率为 15.12%。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组子公司珠海视通超然文化传媒有限公司的可收回金额小于其账面价值合计。

②资产组子公司上海致效趣联科技有限公司:

子公司上海致效趣联科技有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。测算过程中采用的关键假设包括，经管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算，基于过往业绩和管理层对市场发展预期估计的销售收入和毛利率，以及适当的折现率。

折现率采用加权资金成本 WACC 确定，其中，确定股权收益率时，采用 10 年期以上国债在评估基准日的到期年收益率作为无风险收益率；根据成熟股票市场的基本补偿额与国家风险补偿额综合确定市场风险溢价；根据同花顺资讯公司公布的 β 计算器计算对比公司的 β 值，取其平均值作为资产组的 β 值；综合资产组的规模风险报酬率和个别风险报酬率，确定资产组的特有风险收益率；确定债权收益率时，选用 1 年期贷款利率作为债权收益率。由此计算出加权平均资本收益率即减值测试采用的折现率为 15.69%。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组子公司上海致效趣联科技有限公司的可收回金额小于其账面价值合计。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		1,057,415.84	513,133.49		544,282.35
合计		1,057,415.84	513,133.49		544,282.35

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,397,724.58	22,989,536.95	89,535,761.61	19,292,242.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	51,069,116.61	12,767,279.15	4,563,704.44	1,036,628.90
限制性股权激励产生			10,362,477.82	2,590,619.46
超额业绩奖励	16,277,416.03	3,690,095.29	13,514,241.52	3,245,280.28
合计	165,744,257.22	39,446,911.39	117,976,185.39	26,164,770.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,199,613.17	779,941.98	5,803,322.57	870,498.39
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	5,199,613.17	779,941.98	5,803,322.57	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	13,973,120.56	13,969,219.17
可抵扣亏损	1,397,080.03	1,118,804.75
合计	15,370,200.59	15,088,023.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	834,359.52	834,359.52	
2022 年	303,659.87	284,445.23	
2023 年	259,060.64		
合计	1,397,080.03	1,118,804.75	/

其他说明：

□适用 不适用

25、其他非流动资产

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影视剧投资	1,547,169.81	
合计	1,547,169.81	

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	28,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	59,740,000.00	
合计	87,740,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

2018 年 12 月 31 日保证借款余额为 2,800.00 万元，分别如下：

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

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

C、上海致效趣联科技有限公司与招商银行股份有限公司上海丽园支行于 2018 年 10 月 29 日签订授信协议(编号：7602181002)，授信额度为 2000.00 万元，此借款协议由上海市再担保有限公司、关联方黄亮及其配偶艾孟涛承担担保责任。

保证借款明细如下：

借款银行	金额	借款单位	保证人
南京银行股份有限公司北京劲松支行	5,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	引力传媒股份有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司金桥支行	3,000,000.00	上海致效趣联科技有限公司	黄亮、艾孟涛
招商银行股份有限公司上海丽园支行	20,000,000.00	上海致效趣联科技有限公司	黄亮、艾孟涛、上海市再担保责任公司
合计	28,000,000.00		

(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

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	65,088,670.24	88,993,201.00
应付账款	338,849,422.12	501,885,347.61
合计	403,938,092.36	590,878,548.61

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	65,088,670.24	88,993,201.00
合计	65,088,670.24	88,993,201.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(3). 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	338,849,422.12	501,885,347.61
合计	338,849,422.12	501,885,347.61

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京维旺明科技有限公司天津分公司	5,439,000.00	尚未结算
合计	5,439,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	106,182,696.74	121,176,297.27
合计	106,182,696.74	121,176,297.27

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,717,520.14	144,947,248.37	158,494,229.09	30,170,539.42
二、离职后福利-设定提存计划		6,928,645.79	6,683,647.32	244,998.47
三、辞退福利		39,447.75	39,447.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,717,520.14	151,915,341.91	165,217,324.16	30,415,537.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,754,482.70	131,041,803.89	148,214,205.44	17,582,081.15
二、职工福利费	2,015.00	1,003,374.58	1,005,389.58	
三、社会保险费		4,151,785.03	4,012,823.69	138,961.34
其中：医疗保险费		3,718,848.08	3,594,414.57	124,433.51
工伤保险费		112,502.76	109,038.86	3,463.90
生育保险费		320,434.19	309,370.26	11,063.93
四、住房公积金		4,383,351.72	4,325,415.72	57,936.00
五、工会经费和职工教育经费	8,961,022.44	4,366,933.15	936,394.66	12,391,560.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,717,520.14	144,947,248.37	158,494,229.09	30,170,539.42

(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		6,663,887.99	6,428,058.31	235,829.68
2、失业保险费		264,757.80	255,589.01	9,168.79
3、企业年金缴费				
合计		6,928,645.79	6,683,647.32	244,998.47

其他说明：

□适用 √不适用

s

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,763,146.54	23,141,997.95
消费税		
营业税		
企业所得税	5,846,812.85	21,569,504.73
个人所得税	698,673.35	684,472.46
城市维护建设税	501,674.82	1,213,374.14
印花税	137,410.75	533,086.52
教育费附加	287,109.37	696,702.95
地方教育费附加	161,845.26	464,468.64
文化事业建设费	2,104,869.57	7,660,076.59
其他税费	1,094.21	33,483.95
合计	16,502,636.72	55,997,167.93

其他说明：

无

33、 其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	141,836.56	35,222.92
应付股利		
其他应付款	98,933,772.30	50,903,218.67
合计	99,075,608.86	50,938,441.59

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	141,836.56	35,222.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	141,836.56	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

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	31,191,655.95	45,995,899.00
关联方借款	59,000,000.00	
待付应付项目款	7,330,000.00	
待付社保公积金	598,702.78	977,980.45
待付报销款	96,607.81	414,313.48
往来款	159,975.51	2,724,341.09
其他	556,830.25	790,684.65
合计	98,933,772.30	50,903,218.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	129,750,000.00	96,100,000.00
合计	129,750,000.00	96,100,000.00

其他说明：

无

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	1,944,162.16	
合计	1,944,162.16	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	319,027,416.03	350,014,241.52
专项应付款		
合计	319,027,416.03	350,014,241.52

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付收购珠海视通股权款	192,500,000.00	231,000,000.00
应付收购上海致趣股权款	240,000,000.00	201,600,000.00
应付超额业绩奖励款	16,277,416.03	13,514,241.52
减：一年内到期部分	129,750,000.00	96,100,000.00
合计	319,027,416.03	350,014,241.52

其他说明：

无

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	271,113,000.00				-490,000.00	-490,000.00	270,623,000.00

其他说明：

根据本公司 2017 年 12 月 12 日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过的《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意将 2016 年限制性股票激励计划授予的 7 名离职激励对象已获授且未解锁的 490,000.00 股限制性股票办理回购注销。授予时价格为每股人民币 10.51 元，本次减少注册资本人民币 490,000.00 元，减少资本公积 4,659,900.00 元，本公司于 2018 年 6 月 26 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述 490,000.00 股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2018 年 6 月 27 日予以注销。

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	104,793,433.69	5,547,801.00	110,341,234.69	
其他资本公积	15,383,741.28		6,753,042.22	8,630,699.06
合计	120,177,174.97	5,547,801.00	117,094,276.91	8,630,699.06

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-股本溢价增加 5,547,801.00 元，其变化原因如下：根据本公司于 2016 年 10 月 17 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议并通过的《关于<引力传媒股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划(草案)>及其<摘要>的议案》、《关于<引力传媒股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票激励相关事宜的议案》，授权董事会办理实施本次激励计划的相关事宜，以及 2018 年 7 月 3 日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于 2016 年限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解除限售条件成就的议案》，本年解锁部分的限制性股票从其他资本公积转入资本公积-股本溢价 5,547,801.00 元；

2、资本公积-股本溢价本年减少 110,341,234.69 元，其中：

(1)减少 4,659,900.00 元的原因详见股本附注所述；

(2)减少 105,681,334.69 元是本年收购子公司上海致效趣联科技有限公司少数股东持有的 40% 股权，其支付价款与购买日所购股权对应的账面净资产的差额，并且以本公司账面股本溢价为限冲减所致。

3、资本公积-其他资本公积本年减少 6,753,042.22 元，其中：

(1)减少 5,547,801.00 元的原因详见上述 1 所述；

(2)减少 819,518.04 元是按照授予日限制性股票的公允价值以及预计将来可行权的股数，对预计将取得职工提供的服务计入相关成本费用进行调整所致；

(3)减少 385,723.18 元是冲回以前年度因预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用部分对应的所得税影响额所致。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票相应的回购义务	46,426,809.00		17,650,761.70	28,776,047.30
合计	46,426,809.00		17,650,761.70	28,776,047.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司以非公开发行的方式授予激励对象一定数量的股票，并规定锁定期和解锁条件，如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司将按照授予价回购股票。本公司已就回购义务按收到的认股款全额确认其他应付款——限制性股票回购义务并确认库存股。达到解锁条件部分的限制性股票冲减库存股。

48、其他综合收益

□适用 √不适用

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,248,803.99	3,469,472.14	12,248,803.99	3,469,472.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,248,803.99	3,469,472.14	12,248,803.99	3,469,472.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积-法定盈余公积本年减少12,248,803.99元是本年收购子公司少数股东股权，其支付价款与购买日所购股权对应的账面净资产的差额，冲减资本公积-股本溢价不足部分继续冲减盈余公积所致。

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，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。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	305,797,817.12	251,646,287.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	305,797,817.12	251,646,287.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,629,050.29	66,736,337.57
减：提取法定盈余公积	3,469,472.14	2,553,626.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,505,495.00	10,031,181.00
转作股本的普通股股利		
其他	34,821,967.57	
期末未分配利润	310,629,932.70	305,797,817.12

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。

其他说明：

未分配利润的其他减少 34,821,967.57 元是本年收购子公司少数股东股权，其支付价款与购买日所购股权对应的账面净资产的差额，顺序冲减资本公积-股本溢价以及盈余公积后，不足冲减的继续冲减未分配利润所致。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,147,127,036.11	2,882,189,444.30	2,582,174,536.82	2,305,153,355.43
其他业务				
合计	3,147,127,036.11	2,882,189,444.30	2,582,174,536.82	2,305,153,355.43

按照财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的解读要求，公司收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，对可比期间的比较数据相应进行调整。

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,301,500.91	687,063.14
教育费附加	616,706.71	351,786.85
地方教育费附加	348,602.10	234,524.55
文化事业建设费	10,674,893.66	6,761,930.35
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	18,580.00	14,503.33
印花税	3,535,455.85	2,722,807.06
残疾人就业保证金	304,321.77	
其他税金	17,496.44	12,559.26
合计	16,817,557.44	10,785,174.54

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,859,227.12	48,816,543.01
业务招待费	7,785,522.00	5,294,698.15
差旅费	4,758,530.26	4,366,433.66
办公费	221,569.32	660,182.20
交通费	1,178,837.52	1,020,515.96
制作费	92,878.42	70,185.91
低值易耗品	18,341.20	132,471.67
其他	78,652.18	51,716.58
合计	92,993,558.02	60,412,747.14

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,901,563.85	41,177,072.78
房租物业	13,972,374.96	12,498,373.64
专业服务费	8,583,929.48	7,275,664.73
股份支付	-819,518.04	10,213,374.60
差旅费	1,895,959.25	1,237,822.65
折旧摊销	2,787,307.98	1,718,152.57
业务招待费	3,214,783.92	2,792,741.10
办公费	1,460,932.68	1,063,298.17
交通费	1,445,496.34	1,557,243.66
招聘费	970,723.19	1,339,091.93
超额业绩奖励	2,763,174.51	13,514,241.52
其他	3,664,661.89	3,116,422.46
合计	83,841,390.01	97,503,499.81

其他说明：

以 2018 年 12 月 31 日可解锁限制性股票数量的最佳估计数为基础，按照限制性股票在授予日的公允价值计算，自限制性股票授予日开始至 2018 年 12 月 31 日累计取得的职工提供服务应计入费用的金额为 10,404,556.56 元，截至 2017 年 12 月 31 日已累计确认股份支付费用 11,224,074.60 元，差额为 2018 年当年应计入费用的金额。

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,886,060.66	452,169.46
专业服务费	411,286.42	102,243.72
培训费	10,117.92	
交通费	200.00	
合计	10,307,665.00	554,413.18

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,387,968.16	911,890.45
利息收入	-2,742,627.41	-2,888,303.93
担保服务费	1,611,698.10	
汇兑损益	-8,846.87	
其他	205,567.90	218,221.06
合计	3,453,759.88	-1,758,192.42

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,896,814.55	24,659,187.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,547,169.81	
合计	10,443,984.36	24,659,187.11

其他说明：

无

59、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	16,349,665.35	4,976,570.11
个税手续费返还	211,625.86	140,876.91
合计	16,561,291.21	5,117,447.02

其他说明：

无

60、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,166,521.14	1,987,014.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,422.34	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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	826,027.40	
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	2,123,036.64	250,190.40
合计	5,077,162.84	2,787,799.03

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	56,953.03	-87,393.41
合计	56,953.03	-87,393.41

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,557,201.73		2,500,000.00
其他	300,964.28	93,665.96	300,964.28
合计	2,858,166.01	93,665.96	2,800,964.28

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
并购重组补贴	2,500,000.00		与收益相关
贷款贴息	488,760.00		与收益相关
财政扶持资金	16,349,665.35	4,976,570.11	与收益相关
稳岗补贴	57,201.73		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产损毁报废损失		7,292.66	
违约金	1,006,841.43		1,006,841.43
罚款、滞纳金	119,821.12		119,821.12
其他	3,875.77	1,068,419.22	3,875.77
合计	1,135,538.32	1,075,711.88	1,135,538.32

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,108,883.86	24,371,088.71
递延所得税费用	-13,758,420.18	-8,181,389.37
合计	9,350,463.68	16,189,699.34

(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	70,497,711.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,624,427.97
子公司适用不同税率的影响	-12,922,814.32
调整以前期间所得税的影响	808,543.91
非应税收入的影响	-457,590.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,991,086.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	70,544.17
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	223,826.99
税法规定的额外扣除项目	12,439.47
所得税费用	9,350,463.68

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的公司保证金及其他往来	48,583,074.46	25,552,531.02
收到的财政扶持资金	19,395,627.08	4,976,570.11
利息收入	2,742,627.41	2,601,543.46
收到的个税返还	417,997.97	663,567.42
其他	5,420,082.19	649,483.14
合计	76,559,409.11	34,443,695.15

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	6,621,344.06	5,604,256.31
房租物业费	12,771,757.64	12,498,373.64
业务招待费	10,785,493.00	8,087,439.25
办公费	1,051,274.62	1,723,480.37
中介机构服务费	4,124,650.47	5,170,582.96
车辆费	1,882,738.29	2,577,759.62
支付的公司保证金及其他往来	44,932,215.87	12,876,212.28
其他付现费用	7,538,542.72	4,905,160.12
合计	89,708,016.67	53,443,264.55

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

银行理财产品到期赎回	189,160,000.00	159,860,000.00
银行结构性存款到期	225,000,000.00	
收到非金融机构借款		14,383,544.07
收回固定收益的项目投资		11,000,000.00
合计	414,160,000.00	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	2,405,000.00	3,450,000.00
购买银行理财产品	112,640,000.00	211,220,000.00
银行结构性存款	225,000,000.00	
合计	340,045,000.00	214,670,000.00

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	248,975,480.00	15,250,000.16
合计	248,975,480.00	15,250,000.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	318,000.00	818,000.00
偿还非金融机构借款	190,156,589.59	12,100,000.00
购买少数股东股权	96,000,000.00	
回购限制性股票	2,255,007.85	430,170.00
融资担保费、评审费	1,708,400.00	
合计	290,437,997.44	13,348,170.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,147,248.19	75,510,459.41
加：资产减值准备	10,443,984.36	24,659,187.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,645,145.99	1,349,966.98
无形资产摊销	821,447.12	356,412.31
长期待摊费用摊销	513,133.49	652,021.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-56,953.03	87,393.41
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)	4,772,834.88	294,591.67
投资损失(收益以“－”号填列)	-5,077,162.84	-2,787,799.03
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-13,667,863.77	-8,158,750.27
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-90,556.41	-22,639.10
存货的减少(增加以“－”号填列)	44,745.30	861,043.50
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	197,946,863.15	-301,311,249.79
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-248,293,487.06	284,939,101.37
其他	1,943,656.47	23,727,616.12
经营活动产生的现金流量净额	12,093,035.84	100,164,647.90
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	164,238,591.88	156,606,840.12
减：现金的期初余额	156,606,840.12	324,090,240.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,631,751.76	-167,483,400.75

(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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	96,100,000.00
其中：珠海视通超然文化传媒有限公司	38,500,000.00
上海致效趣联科技有限公司	57,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	96,100,000.00

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

(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	164,238,591.88	156,606,840.12
其中：库存现金	11,534.13	53,646.57
可随时用于支付的银行存款	164,227,057.75	156,553,193.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	164,238,591.88	156,606,840.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,589,827.53	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	28,589,827.53	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	17,798.55	6.86	122,155.01
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算/XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

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
并购重组补贴	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
贷款贴息	488,760.00	财务费用/利息支出	488,760.00
财政扶持资金	16,349,665.35	其他收益	16,349,665.35
稳岗补贴	57,201.73	营业外收入	57,201.73

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

(1)根据《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》以及《中关村国际自主创新示范区促进科技金融深度融合创新发展支持资金管理办法》的规定, 2018 年度本公司收到并购重组补贴 2,500,000.00 元。

(2)根据《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推动文化金融融合发展管理办法(试行)》(京文领办文[2017]3 号)的规定, 本公司 2018 年申请并收到贷款贴息 488,760.00 元。

(3)根据中新天津生态城管理委员会下发的《关于对区内企业天津引力传媒文化产业有限公司给予文化产业政策扶持的说明》, 2018 年本公司的子公司天津引力传媒文化产业有限公司收到增值税和企业所得税返还共 1,894,725.20 元。

(4)根据中新天津生态城管理委员会下发的《关于对区内企业天津九合文化传媒有限公司给予文化产业政策扶持的说明》, 2018 年本公司的子公司天津九合文化传媒有限公司收到增值税和企业所得税返还共 1,677,803.03 元。

(5)根据中新天津生态城管理委员会下发的《关于对区内企业天津九合文化传媒有限公司给予文化产业政策扶持的说明》, 2018 年本公司的子公司引力时代文化投资有限公司收到增值税和企业所得税返还共 83,137.12 元。

(6)根据本公司的子公司上海九合传媒有限公司与上海市嘉定工业区经济发展有限公司签订的《投资协议》, 在上海九合被认定为特别扶持的“文信企业”后, 可享受嘉定区政府针对“文信企业”的特别财政扶持政策。2018 年上海九合传媒有限公司收到财政扶持资金 51,000.00 元。

(7)根据上海市《嘉定区推进“小巨人计划”奖励办法》(嘉府发[2014]19 号)的规定, 本公司的子公司上海致效趣联科技有限公司 2018 年收到上海市嘉定区拨付的小巨人奖励资金 400,000.00 元。

(8)根据珠横新办[2014]33 号关于印发《横琴新区促进总部经济发展办法》的通知, 2018 年本公司的子公司珠海视通超然文化传媒有限公司收到横琴新区企业发展奖励资金 6,540,000.00 元。

(9)本公司的子公司上海致效趣联科技有限公司 2018 年收到上海市嘉定区地方政府给予的中小企业财政扶持资金 5,703,000.00 元。

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

- 1、子公司霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司于 2018 年 12 月 3 日办理完成注销登记手续，该子公司自注销之日起不再纳入合并范围。
- 2、子公司深圳九合信息科技有限公司于 2018 年 11 月 23 日办理完成注销登记手续，该子公司自注销之日起不再纳入合并范围。

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	文化传播	100.00		新设
河南引力文化传媒有限公司	郑州	郑州	文化传播	100.00		新设
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京	北京	营销策划	60.00		购买股权和增资
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海	珠海	文化传播	100.00		新设
上海致效趣联科技有限公司	上海	上海	文化传播	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2018 年，引力传媒收购控股子公司上海致效趣联科技有限公司 40% 股权，收购价款 1.92 亿元，收购完成后，上海致效趣联成为引力传媒全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	上海致效趣联科技有限公司
购买成本/处置对价	
现金	192,000,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	192,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	39,247,893.75
差额	152,752,106.25
其中：调整资本公积	105,681,334.69
调整盈余公积	12,248,803.99
调整未分配利润	34,821,967.57

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

2015 年 10 月，本公司以 2880 万元现金增资并收购北京中视星驰文化传媒有限公司 20% 的股权，并拥有董事会席位；2016 年 12 月北京中视星驰文化传媒有限公司进行增资扩股，本公司对

其持股比例由 20% 变更为 18%；2017 年北京中视星驰文化传媒有限公司吸收新的投资者入股，导致本公司对其持股比例有 18% 变更为 16.74%，本公司在其董事会中仍保留席位，实质上对北京中视星驰文化传媒有限公司有重大影响，北京中视星驰传媒文化有限公司属于本公司联营企业，按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京美迪美达 广告有限公司	北京中视星驰 文化传媒有限 公司	北京美迪美达 广告有限公司	北京中视星驰 文化传媒有限 公司
流动资产	7,062,607.57	103,116,637.90	6,947,076.89	93,076,739.53
非流动资产	295,552.08	10,377,186.81	415,267.05	7,287,453.76
资产合计	7,358,159.65	113,493,824.71	7,362,343.94	100,364,193.29
流动负债	198,541.69	17,384,168.76	241,964.14	7,977,725.75
非流动负债		1,188,193.45		681,488.10
负债合计	198,541.69	18,572,362.21	241,964.14	8,659,213.85
少数股东权益		251,016.50		
归属于母公司股东权益	7,159,617.96	94,670,446.00	7,120,379.80	91,704,979.44
按持股比例计算的净资产份额	3,508,212.80	15,847,832.66	3,488,986.10	15,351,413.56
调整事项		21,292,548.62		21,291,912.83
商誉		21,291,912.83		21,291,912.83
内部交易未实现利润				
其他		635.79		
对联营企业权益投资的账面价值	3,508,212.80	37,140,381.28	3,488,986.10	36,643,326.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,253,743.12	99,720,690.05	2,072,641.86	99,091,583.28
净利润	39,238.16	11,220,281.08	-5,002,292.87	18,823,531.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	39,238.16	11,220,281.08	-5,002,292.87	18,823,531.89
本年度收到的来自联营企业的股利		1,339,200.00		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

1、市场风险

(1)利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	/566,975.54	/566,975.54	/137,688.88	/137,688.88
	减少 1%	566,975.54	566,975.54	137,688.88	137,688.88

2、信用风险

2018 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。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”

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“在合营企业或联营企业中的权益”

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海喔趣文化传媒有限公司	本公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

本公司已于2018年5月26日转让持有的上海喔趣文化传媒有限公司15.00%的股权，转让完成后本公司不在持有上海喔趣文化传媒有限公司任何股权。

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
上海喔趣文化传媒有限公司	广告服务	8,328,113.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司已于 2018 年 5 月 26 日转让持有的上海喔趣文化传媒有限公司 15.00% 的股权，上述交易金额为 2018 年 1/5 月份提供劳务金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
罗衍记	65,000,000.00	2018 年 6 月 14 日	2018 年 8 月 7 日	不收取利息，亦无抵押或担保
罗衍记	5,000,000.00	2018 年 6 月 14 日	2018 年 9 月 20 日	不收取利息，亦无抵押或担保
罗衍记	26,000,000.00	2018 年 6 月 14 日	2018 年 9 月 26 日	不收取利息，亦无抵押或担保

罗衍记	35,975,480.00	2018 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 22 日	不收取利息，亦无抵押或担保
罗衍记	5,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2018 年 12 月 19 日	不收取利息，亦无抵押或担保
罗衍记	19,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	截止 2018 年 12 月 31 日尚未归还	不收取利息，亦无抵押或担保
蒋丽	13,000,000.00	2018 年 9 月 28 日	2018 年 10 月 10 日	不收取利息，亦无抵押或担保
北京合众创世管理咨询有限公司	40,000,000.00	2018 年 12 月 3 日	截止 2018 年 12 月 31 日尚未归还	不收取利息，亦无抵押或担保
拆出				

注：2018 年 9 月 27 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于控股股东及其一致行动人向公司提供财务资助的议案》，同意公司控股股东罗衍记先生及其一致行动人拟向公司提供总额不超过人民币 1 亿元的财务资助，该项财务资助资金使用期限不超过 12 个月，在使用期限内可以循环使用该额度；到期后，经双方协商亦可展期。

(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	763.32	924.00

(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
应收账款	上海喔趣文化传媒有限公司	2,469,381.00	123,469.05		
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
其他应付款	北京合众创世管理咨询有限公司	40,000,000.00	
其他应付款	罗衍记	19,000,000.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,268,900.00
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	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,902,486.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-819,518.04

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

无

(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

公司无需要披露的重要或有事项。

3、其他 适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用 不适用**2、利润分配情况** 适用 不适用**3、销售退回** 适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**√适用 不适用

2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,554,627.00	42,579,979.60

应收账款	117,648,059.37	128,106,608.59
合计	126,202,686.37	170,686,588.19

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,554,627.00	42,579,979.60
商业承兑票据		
合计	8,554,627.00	42,579,979.60

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,265,406.00	
商业承兑票据		
合计	11,265,406.00	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2018 年，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票 116,100,000.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现的应收票据人民币 116,100,000.00 元，发生的贴现费用为人民币 1,226,831.38 元。

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	132,986,235.74	100.00	15,338,176.37	11.53	117,648,059.37	143,071,900.65	100.00	14,965,292.06	10.46	128,106,608.59
其中：无收款保证的往来款	132,986,235.74	100.00	15,338,176.37	11.53	117,648,059.37	132,185,674.69	92.39	14,965,292.06	11.32	117,220,382.63
取得收款保证的往来款						10,886,225.96	7.61			10,886,225.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	132,986,235.74	/	15,338,176.37	/	117,648,059.37	143,071,900.65	/	14,965,292.06	/	128,106,608.59

期末单项金额重大并单独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	122,645,936.50	6,132,296.83	5.00
1 年以内小计	122,645,936.50	6,132,296.83	5.00
1 至 2 年	1,601,171.00	480,351.30	30.00
2 至 3 年	27,200.00	13,600.00	50.00
3 年以上	8,711,928.24	8,711,928.24	100.00
合计	132,986,235.74	15,338,176.37	11.53

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 372,884.31 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 104,824,801.69 元，占应收账款年末余额合计数的比例 78.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,241,240.08 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

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,015,295.50	14,436,887.36
合计	7,015,295.50	14,436,887.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	10.51	1,000,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,518,393.04	89.49	1,503,097.54	17.65	7,015,295.50	19,953,112.58	100.00	5,516,225.22	27.65	14,436,887.36
其中：无收款保证的往来款	4,735,393.04	49.75	1,503,097.54	31.74	3,232,295.50	19,753,112.58	99.00	5,516,225.22	27.93	14,236,887.36
取得收款保证的往来款	3,783,000.00	39.74			3,783,000.00	200,000.00	1.00			200,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,518,393.04	/	2,503,097.54	/	7,015,295.50	19,953,112.58	/	5,516,225.22	/	14,436,887.36

期末单项金额重大并单独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

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛道格拉斯洋酒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	法院已判决,对方不执行,预期无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

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	2,819,819.91	140,991.00	5.00

1 年以内小计	2,819,819.91	140,991.00	5.00
1 至 2 年	730,500.13	219,150.04	30.00
2 至 3 年	84,233.00	42,116.50	50.00
3 年以上	1,100,840.00	1,100,840.00	100.00
合计	4,735,393.04	1,503,097.54	31.74

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
取得收款保证的往来款	3,783,000.00		
合计	3,783,000.00		

上述取得收款保证的往来款为合并范围内关联方往来款，不计提坏账准备。

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,214,647.65	6,881,606.53
合并范围内关联方往来款	3,783,000.00	200,000.00
垫付社保公积金	396,733.09	544,332.79
原子公司借款		12,107,822.96
其他	124,012.30	219,350.30
合计	9,518,393.04	19,953,112.58

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,013,127.68 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛道格拉斯洋酒有限公司	保证金	1,000,000.00	2/3 年	10.51	1,000,000.00
湖南伟佳招标采购有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	10.51	50,000.00
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	10.51	1,000,000.00
北京盛源兴投资管理有限公司	押金	346,757.10	1/2 年 341,757.10 元, 3 年以上 5,000.00 元	3.64	107,527.13
广东美的制冷设备有限公司	保证金	280,000.00	1 年以内	2.93	14,000.00
合计	/	3,626,757.10	/	38.10	2,171,527.13

38.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,018,471.40	18,000,000.00	936,018,471.40	762,518,471.40	18,000,000.00	744,518,471.40
对联营、合营企业投资	40,648,594.08		40,648,594.08	53,099,695.28		53,099,695.28
合计	994,667,065.48	18,000,000.00	976,667,065.48	815,618,166.68	18,000,000.00	797,618,166.68

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津引力传媒文化产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海九合传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京九合互动文化传播有限公司	6,018,471.40			6,018,471.40		

天津九合文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
河南引力文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
珠海视通超然文化传媒有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
霍尔果斯引力场景文化传媒有限公司	500,000.00		500,000.00			
上海致效趣联科技有限公司	288,000,000.00	192,000,000.00		480,000,000.00		
合计	762,518,471.40	192,000,000.00	500,000.00	954,018,471.40		18,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京美迪美达广告有限公司	3,488,986.10			19,226.70						3,508,212.80	
北京中视星驰文化传媒有限公司	36,643,326.39			1,836,254.89			1,339,200.00			37,140,381.28	
上海喔趣文化传媒有限公司	12,967,382.79	13,278,422.34	311,039.55								
小计	53,099,695.28	13,278,422.34	2,166,521.14				1,339,200.00			40,648,594.08	
合计	53,099,695.28	13,278,422.34	2,166,521.14				1,339,200.00			40,648,594.08	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,088,091,105.78	1,049,640,617.85	1,082,367,424.13	1,022,380,184.12
其他业务				
合计	1,088,091,105.78	1,049,640,617.85	1,082,367,424.13	1,022,380,184.12

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	50,000,000.00	40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,166,521.14	1,987,014.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-85,066.92	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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	52,081,454.22	43,431,889.67

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	56,953.03	
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)	19,395,627.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时		

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,123,036.64	
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	-2,763,174.51	
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	826,027.40	
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	-834,574.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	173,203.52	
所得税影响额	-3,471,552.37	
少数股东权益影响额	-242,284.51	
合计	15,263,262.24	

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	9.44	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.89	0.15	0.15

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：2019 年 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用