

思美传媒股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：思美传媒股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,074,024,021.40	940,043,900.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,212,113.86	14,026,011.20
应收账款	833,728,609.42	653,029,284.40
应收款项融资		
预付款项	126,150,475.38	123,452,746.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	337,627,757.89	339,223,180.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	114,543,890.58	207,001,472.35
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,444,160.96	106,729,232.91
流动资产合计	2,609,731,029.49	2,383,505,829.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,500,000.00	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,395,067.52	155,154,434.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,820,000.00	
投资性房地产		
固定资产	5,434,933.84	6,538,002.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,583,959.95	20,774,119.73
开发支出		
商誉	1,753,743,440.35	1,753,743,440.35
长期待摊费用	43,205,986.07	40,312,595.97
递延所得税资产	38,158,997.86	40,139,224.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,023,842,385.59	2,016,661,818.03
资产总计	4,633,573,415.08	4,400,167,647.52
流动负债：		
短期借款	414,775,863.51	409,487,688.02
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,186,578.20	132,318,000.00
应付账款	171,834,171.45	190,081,606.76
预收款项	219,451,392.95	240,967,239.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,127,234.70	16,474,962.22
应交税费	17,347,205.16	31,058,770.39
其他应付款	6,217,472.95	5,635,662.20
其中：应付利息	2,177,518.73	525,703.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00
其他流动负债	21,246,292.61	19,524,023.69
流动负债合计	1,205,186,211.53	1,063,547,952.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,089,041.01	2,157,534.19
递延所得税负债	1,287,803.24	1,931,002.17
其他非流动负债		

非流动负债合计	3,376,844.25	4,088,536.36
负债合计	1,208,563,055.78	1,067,636,488.88
所有者权益：		
股本	581,202,488.00	581,202,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,889,174,711.85	1,889,174,711.85
减：库存股	73,878,009.74	
其他综合收益	3,863,409.74	5,793,006.51
专项储备		
盈余公积	55,724,520.54	55,724,520.54
一般风险准备		
未分配利润	948,336,381.96	775,388,527.89
归属于母公司所有者权益合计	3,404,423,502.35	3,307,283,254.79
少数股东权益	20,586,856.95	25,247,903.85
所有者权益合计	3,425,010,359.30	3,332,531,158.64
负债和所有者权益总计	4,633,573,415.08	4,400,167,647.52

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：陈少杰

会计机构负责人：陈少杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	521,522,851.98	342,820,719.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,612,113.86	12,766,011.20
应收账款	341,226,299.07	416,285,175.71
应收款项融资		
预付款项	60,262,002.17	35,843,764.57
其他应收款	543,634,513.23	531,590,388.10

其中：应收利息		
应收股利	9,056.64	
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,111,602.10	8,366,784.51
流动资产合计	1,500,369,382.41	1,347,672,843.50
非流动资产：		
债权投资	1,500,000.00	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,228,606,737.24	2,227,976,203.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	927,748.16	1,136,322.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,538,053.09	1,125,582.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,456,019.28	13,609,587.62
递延所得税资产	33,881,738.49	34,474,916.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,278,910,296.26	2,278,322,613.49
资产总计	3,779,279,678.67	3,625,995,456.99
流动负债：		
短期借款	414,775,863.51	409,487,688.02
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,186,578.20	132,318,000.00
应付账款	109,254,820.94	140,405,433.85
预收款项	23,804,175.96	29,170,571.04
合同负债		
应付职工薪酬	109,024.70	5,690,109.23
应交税费	2,743,022.72	8,211,925.07
其他应付款	19,511,054.74	6,966,297.48
其中：应付利息	2,177,518.73	525,703.47
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00
其他流动负债	12,232,103.36	11,901,839.50
流动负债合计	930,616,644.13	762,151,864.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,089,041.01	2,157,534.19
递延所得税负债	1,287,803.24	1,931,002.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,376,844.25	4,088,536.36
负债合计	933,993,488.38	766,240,400.55
所有者权益：		
股本	581,202,488.00	581,202,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,978,380,214.55	1,978,380,214.55
减：库存股	73,878,009.74	
其他综合收益	3,863,409.74	5,793,006.51
专项储备		
盈余公积	55,724,520.54	55,724,520.54
未分配利润	299,993,567.20	238,654,826.84
所有者权益合计	2,845,286,190.29	2,859,755,056.44
负债和所有者权益总计	3,779,279,678.67	3,625,995,456.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,506,074,309.04	2,588,079,223.45
其中：营业收入	1,506,074,309.04	2,588,079,223.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,327,105,006.13	2,395,716,117.20
其中：营业成本	1,200,477,986.42	2,234,464,357.62
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	3,765,282.57	4,137,306.28
销售费用	51,777,533.04	78,214,504.93
管理费用	59,092,415.47	67,935,206.84
研发费用	6,411,471.39	6,298,392.41
财务费用	5,580,317.24	4,666,349.12
其中：利息费用	15,733,810.01	9,289,885.54
利息收入	10,262,068.64	4,841,848.24

加：其他收益	19,213,638.37	10,530,910.18
投资收益（损失以“-”号填列）	3,087,635.77	759,852.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,087,635.77	555,984.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,894,890.97	-16,338,370.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,029.93	70,573.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,374,656.15	187,386,072.86
加：营业外收入	337,521.26	373,533.40
减：营业外支出	174,642.91	180,563.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	189,537,534.50	187,579,043.01
减：所得税费用	10,522,462.51	10,950,674.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,015,071.99	176,628,368.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,015,071.99	176,628,368.80
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.归属于母公司所有者的净利润	177,676,118.89	174,093,216.61
2.少数股东损益	1,338,953.10	2,535,152.19
六、其他综合收益的税后净额	-1,929,596.77	779,644.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,929,596.77	779,644.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,929,596.77	779,644.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,929,596.77	779,644.98
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	177,085,475.22	177,408,013.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,746,522.12	174,872,861.59
归属于少数股东的综合收益总额	1,338,953.10	2,535,152.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.31	0.51
(二) 稀释每股收益	0.31	0.51

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：朱明虬

主管会计工作负责人：陈少杰

会计机构负责人：陈少杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	804,323,706.40	872,718,092.76
减：营业成本	761,814,560.48	827,508,425.02
税金及附加	402,161.85	656,187.21
销售费用	16,313,762.07	13,893,443.12
管理费用	23,177,848.75	24,624,701.52
研发费用		
财务费用	7,898,184.85	3,995,579.12
其中：利息费用	12,381,310.01	9,121,406.93
利息收入	4,667,948.81	5,252,960.83
加：其他收益	1,786,901.24	368,493.18
投资收益（损失以“-”号填列）	68,500,538.33	18,600,477.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,490,036.49	555,984.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,866,677.54	6,848,607.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,792.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,871,305.51	27,884,126.93
加：营业外收入	15,273.61	38,192.79
减：营业外支出	226,395.80	22,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,660,183.32	27,900,319.72
减：所得税费用	593,178.14	4,697,593.16

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,067,005.18	23,202,726.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,067,005.18	23,202,726.56
（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	-1,929,596.77	779,644.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,929,596.77	779,644.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,929,596.77	779,644.98
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	64,137,408.41	23,982,371.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,187,813,378.19	2,253,553,499.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		5,407.08
收到其他与经营活动有关的现金	85,409,678.83	100,442,008.01
经营活动现金流入小计	1,273,223,057.02	2,354,000,914.83
购买商品、接受劳务支付的现金	796,812,365.49	2,046,741,489.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,873,413.24	109,868,231.52
支付的各项税费	40,833,813.13	60,708,611.22

支付其他与经营活动有关的现金	114,560,189.39	149,160,765.28
经营活动现金流出小计	1,050,079,781.25	2,366,479,097.65
经营活动产生的现金流量净额	223,143,275.77	-12,478,182.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,092,866.38	
取得投资收益收到的现金	2,293,840.82	980,375.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,029.93	202,003.32
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		35,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,387,737.13	36,182,378.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,675,604.66	9,595,634.24
投资支付的现金	23,732,500.00	
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		151,996,128.01
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	42,000,000.00
投资活动现金流出小计	36,908,104.66	203,591,762.25
投资活动产生的现金流量净额	-22,520,367.53	-167,409,383.92
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	350,000,000.00	305,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	305,000,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,203,015.91	18,021,449.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	73,878,009.74	1,378,500.00
筹资活动现金流出小计	439,081,025.65	394,399,949.63

筹资活动产生的现金流量净额	-89,081,025.65	-89,399,949.63
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	111,541,882.59	-269,287,516.37
加：期初现金及现金等价物余额	909,303,000.97	1,059,017,450.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,020,844,883.56	789,729,934.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	623,860,773.47	1,023,673,286.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	125,496,208.84	350,288,631.44
经营活动现金流入小计	749,356,982.31	1,373,961,918.39
购买商品、接受劳务支付的现金	410,810,121.31	807,561,264.43
支付给职工以及为职工支付的现金	25,919,604.66	22,113,466.39
支付的各项税费	7,544,172.21	18,247,381.03
支付其他与经营活动有关的现金	120,985,064.26	341,859,673.81
经营活动现金流出小计	565,258,962.44	1,189,781,785.66
经营活动产生的现金流量净额	184,098,019.87	184,180,132.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,092,866.38	
取得投资收益收到的现金	66,383,840.82	36,321,000.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,673.36
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		39,000,000.00
投资活动现金流入小计	78,476,707.20	75,445,673.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	599,806.69	449,137.70
投资支付的现金	21,100,000.00	151,996,128.01
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	305,424,356.10
投资活动现金流出小计	23,199,806.69	457,869,621.81
投资活动产生的现金流量净额	55,276,900.51	-382,423,948.44
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	350,000,000.00	305,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	305,000,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,233,015.91	18,021,449.63
支付其他与筹资活动有关的现金	73,878,009.74	1,378,500.00
筹资活动现金流出小计	433,111,025.65	394,399,949.63
筹资活动产生的现金流量净额	-83,111,025.65	-89,399,949.63
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	156,263,894.73	-287,643,765.34
加：期初现金及现金等价物余额	312,079,819.41	682,335,002.21
六、期末现金及现金等价物余额	468,343,714.14	394,691,236.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	581,202,488.00				1,889,174.71			5,793,006.51		55,724,520.54		775,388,527.89	3,307,283.25	25,247,903.85	3,332,531.15
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	581,202,488.00				1,889,174,711.85		5,793,006.51		55,724,520.54		775,388,527.89		3,307,283,254.79	25,247,903.85	3,332,531,158.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					73,878,009.74		-1,929,596.77				172,947,854.07		97,140,247.56	-4,661,046.90	92,479,200.66
(一)综合收益总额							-1,929,596.77				177,676,118.89		175,746,522.12	1,338,953.10	177,085,475.22
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-4,728,264.82		-4,728,264.82	-6,000,000.00	-10,728,264.82
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-4,728,264.82		-4,728,264.82	-6,000,000.00	-10,728,264.82
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转															

并														
其他														
二、本年期初余额	342,033,817.00			2,124,559,462.17	31,681,200.00	5,072,644.71		55,724,520.54		781,473,982.30		3,277,183,226.72	17,857,846.02	3,295,041,072.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-150,000.00			3,933,920.68	-31,681,200.00	779,644.98				136,485,996.74		172,730,762.40	2,535,152.19	175,265,914.59
（一）综合收益总额						779,644.98				174,093,216.61		174,872,861.59	2,535,152.19	177,408,013.78
（二）所有者投入和减少资本	-150,000.00			-996,220.14	-1,404,000.00							257,779.86		257,779.86
1. 所有者投入的普通股	-150,000.00			-1,228,500.00								-1,378,500.00		-1,378,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				257,779.86								257,779.86		257,779.86
4. 其他				-25,500.00	-1,404,000.00							1,378,500.00		1,378,500.00
（三）利润分配										-37,607,219.87		-37,607,219.87		-37,607,219.87
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-37,607,219.87		-37,607,219.87		-37,607,219.87
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	581,202,488.00				1,978,380,214.55		5,793,006.51		55,724,520.54	238,654,826.84		2,859,755,056.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					73,878,009.74		-1,929,596.77			61,338,740.36		-14,468,866.15
（一）综合收益总额							-1,929,596.77			66,067,005.18		64,137,408.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,728,264.82		-4,728,264.82
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,728,264.82		-4,728,264.82
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						73,878.00						-73,878.00
						09.74						9.74
四、本期期末余额	581,202,488.00				1,978,380,214.55	73,878.00	3,863,409.74		55,724,520.54	299,993,567.20		2,845,286,190.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	342,033,817.00				2,213,764,964.87	31,681,200.00	5,072,644.71		55,724,520.54	375,834,601.89		2,960,749,349.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	342,033,817.00				2,213,764,964.87	31,681,200.00	5,072,644.71		55,724,520.54	375,834,601.89		2,960,749,349.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-150,000.00				3,933,920.68	-31,681,200.00	779,644.98			-14,404,493.31		21,840,272.35
(一) 综合收益总额							779,644.98			23,202,726.56		23,982,371.54
(二) 所有者投入和减少资本	-150,000.00				-996,220.14	-1,404,000.00						257,779.86

1. 所有者投入的普通股	-150,000.00				-1,228,500.00							-1,378,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					257,779.86							257,779.86
4. 其他					-25,500.00	-1,404,000.00						1,378,500.00
(三)利润分配										-37,607,219.87		-37,607,219.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,607,219.87		-37,607,219.87
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					4,930,140.82	-30,277,200.00						35,207,340.82

四、本期期末余额	341,883,817.00			2,217,698,885.55		5,852,289.69		55,724,520.54	361,430,108.58		2,982,589,621.36
----------	----------------	--	--	------------------	--	--------------	--	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

思美传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江思美广告有限公司（以下简称浙江思美公司）。浙江思美公司以2007年11月30日为基准日，整体变更设立本公司，于2007年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000723628803R的营业执照，注册资本581,202,488.00元，股份总数581,202,488股（每股面值1元）。截至2019年6月30日，有限售条件的流通股份A股205,250,863股；无限售条件的流通股份A股375,951,625股。公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属广告行业。主要经营活动为媒介广告代理、品牌管理、影视制作及投资、综艺商业推广及影视剧宣发、数字阅读及版权衍生业务等。

本财务报表业经公司2019年8月29日第四届董事会第二十五次会议批准对外报出。

本公司将上海魄力广告传媒有限公司、上海求真广告有限公司等33家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即

全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	银行承兑汇票出票人为商业银行，发生坏账损失的可能性较小	不计提坏账准备
应收账款——信用风险组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——信用风险组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄（含，下同）	广告业务 计提比例(%)	阅读业务 计提比例(%)	影视业务 计提比例(%)
0-3个月	5	1	5

3-6个月	5	5	5
6-12个月	5	10	5
1-2年	10	20	10
2-3年	30	50	50
3-4年	50	100	100
4-5年	80	100	100
5年以上	100	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额10%以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对单项金额重大但未单项计提坏账准备的应收款项纳入信用风险特征组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

1) 应收账款计提比例

账龄(含,下同)	广告业务 计提比例(%)	阅读业务 计提比例(%)	影视业务 计提比例(%)
0-3个月	5	1	5
3-6个月	5	5	5
6-12个月	5	10	5
1-2年	10	20	10
2-3年	30	50	50
3-4年	50	100	100
4-5年	80	100	100
5年以上	100	100	100

2) 其他应收款计提比例

账龄	广告业务 计提比例(%)	阅读业务 计提比例(%)	影视业务 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	5	5	5

1-2年	10	20	10
2-3年	30	50	50
3-4年	50	100	100
4-5年	80	100	100
5年以上	100	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(1) 原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 发出存货的计价方法

(1) 一般业务下，发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 影视制作业务，发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

1) 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总

成本×(当期收入÷预计总收入)

3) 对于外购的影视剧,自取得授权之日起,在合理的期间内,采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

6. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持

有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采

用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.875
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标权	10
软件	5-10
著作权及域名	10
版权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 媒介代理业务收入：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后确认收入。

(2) 品牌管理业务收入：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、市场调研等业务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，将已完成服务确认收入。

(3) 电影制作业务收入：电影完成摄制并于院线、影院上映后按摄制合作方确认的分账方法计算的金额确认收入。

(4) 电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。定制剧制作完成后并交付委托方的期数或集数确认收入，按照合同约定的每期或每集金额乘以当年完成的节目数量计算相应确认的收入金额。

(5) 综艺、商业推广及影视剧宣发业务收入：在完成项目合同要求的工作后，向委托方出具完工结案报告，采用完工百分比法确认相应收入与成本。

(6) 互联网阅读产品：根据与客户签订的合同，用户在自有互联网平台实际消费时，按照合同约定的结算方式和条件确认收入。

(7) 手机阅读产品：提供数字内容服务后，按双方确认的结算单确认收入。在无法及时取得结算单的情况下，根据系统平台阅读流量和合同约定的分成方法确认收入。

(8) 版权衍生业务：根据与客户签订的合同，在提供有关产品或服务后，相关成本能够可靠计量时，按照合同约定的结算方式和条件确认收入。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本

条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

28、重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》《企业会计准则第 24 号--套期会计》《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》等多项会计准则，境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起在施行。	第四届董事会第二十四次会议	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第四届董事会第二十五次会议	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会【2019】9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	第四届董事会第二十五次会议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
文化事业建设费	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海科翼文化传播有限公司	15%
杭州掌维科技有限公司	15%
广州飞睿广告有限公司	20%
上海瑞盟文化传播有限公司	20%
阿拉山口思美营销企划有限公司	12.5%
阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司	12.5%
霍尔果斯科翼文化传播有限公司	免税
霍尔果斯观达影视文化传播有限公司	免税
霍尔果斯树羽网络科技有限公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 上海科翼文化传播有限公司于2016年11月被认定为高新技术企业，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，上海科翼文化传播有限公司2019年的企业所得税适用税率为15%。

2. 杭州掌维科技有限公司于2015年9月被认定为高新技术企业，2018年11月30日被再次认定为高新技术企业，有效期3年，故2019年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），广州飞睿广告有限公司、上海瑞盟文化传播有限公司、北京天时利和文化传播有限公司属于应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕53号），阿拉山口思美营销企划有限公司、阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司自取得第一笔经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2019年是阿拉山口思美营销企划有限公司、阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司减半征收企业所得税的第一年。

5. 霍尔果斯科翼文化传播有限公司、霍尔果斯观达影视文化传播有限公司、霍尔果斯树羽网络科技有限公司主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）的规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。2019年是霍尔果斯科翼文化传播有限公司免征企业所得税的第四年，霍尔果斯观达影视文化传播有限公司免征企业所得税的第五年，霍尔果斯树羽网络科技有限公司免征企业所得税的第三年。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.75	30,977.84
银行存款	1,011,217,150.55	907,193,594.65
其他货币资金	62,806,870.10	32,819,328.48
合计	1,074,024,021.40	940,043,900.97

其他说明

期末其他货币资金中有为开具银行承兑汇票存出保证金53,179,137.84元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,212,113.86	14,026,011.20
合计	32,212,113.86	14,026,011.20

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

（2）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

单位：元

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	33,054,973.00	
合计	33,054,973.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,065,109.39	3.91%	36,065,109.39	100.00%	0.00	45,935,822.14	6.21%	45,935,822.14	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	887,383,203.17	96.09%	53,654,593.75	6.05%	833,728,609.42	693,754,725.12	93.79%	40,725,440.72	5.87%	653,029,284.40
其中：										
合计	923,448,312.56	100.00%	89,719,703.14	9.72%	833,728,609.42	739,690,547.26	100.00%	86,661,262.86	11.72%	653,029,284.40

按单项计提坏账准备：36,065,109.39 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,285,026.39	34,285,026.39	100.00%	
乐视品牌文化传播（北京）有限公司	999,810.00	999,810.00	100.00%	
广西电视台都市频道	332,500.00	332,500.00	100.00%	
深圳宏禧文化传播股份有限公司	313,773.00	313,773.00	100.00%	
梦想强音文化传播有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	
上海煦日文化传播有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	
合计	36,065,109.39	36,065,109.39	--	--

按组合计提坏账准备：53,654,593.75 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	851,255,948.40	42,771,585.34	5.02%
1-2 年	17,901,462.81	2,018,370.48	11.27%
2-3 年	11,517,517.84	3,469,157.98	30.12%
3-4 年	348,899.33	174,449.67	50.00%
4-5 年	5,691,722.45	4,553,377.96	80.00%
5 年以上	667,652.34	667,652.34	100.00%
合计	887,383,203.17	53,654,593.75	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	808,484,363.06
1 至 2 年	15,883,092.34
2 至 3 年	8,048,359.86
3 年以上	1,312,794.16
3 至 4 年	174,449.67
4 至 5 年	1,138,344.49
5 年以上	0.00
合计	833,728,609.42

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	45,935,822.14	-1,486,227.00		8,384,485.75	36,065,109.39
按组合计提坏账准备	40,725,440.72	12,864,153.03	65,000.00		53,654,593.75
合计	86,661,262.86	11,377,926.03	65,000.00	8,384,485.75	89,719,703.14

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
西藏乐视网信息技术有限公司	8,384,485.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
客户A1	182,500,000.00	19.76	9,125,000.00
客户A2	61,360,000.00	6.64	3,068,000.00
客户A3	69,627,533.12	7.54	3,481,376.66
客户A4	59,415,796.80	6.43	2,970,789.84
客户A5	44,904,025.00	4.86	2,245,201.25
小 计	417,807,354.92	45.23	20,890,367.75

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	103,416,887.08	81.98%	101,807,048.87	82.47%
1至2年	7,828,963.14	6.21%	8,707,277.24	7.05%
2至3年	5,893,201.17	4.67%	6,406,981.61	5.19%
3年以上	9,011,423.99	7.14%	6,531,439.06	5.29%
合计	126,150,475.38	--	123,452,746.78	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
杭州电视台少儿频道	3,818,387.88	预付广告款
陕西省电视传媒运营有限责任公司	2,921,278.94	预付广告款
合计	6,739,666.82	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项余额比例
供应商B1	26,102,751.23	20.69%

供应商B2	10,306,859.40	8.17%
供应商B3	10,278,548.26	8.15%
供应商B4	4,788,729.03	3.80%
供应商B5	4,298,331.17	3.41%
合计	55,775,219.09	44.22%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	337,627,757.89	339,223,180.88
合计	337,627,757.89	339,223,180.88

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付	7,319,486.05	344,356.88
押金保证金	15,849,580.35	14,072,972.08
备用金		
其他	1,464,944.99	1,295,140.49
股权转让款	280,844,086.39	290,844,086.39
借款 及利息、分红和业务往来款	239,575,231.38	239,575,231.38
合计	545,053,329.16	546,131,787.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	21,628,421.11
1至2年	1,480,484.33
2至3年	609,645.43
3年以上	915,460.52
3至4年	494,310.52
4至5年	250,000.00
5年以上	171,150.00

合计	24,634,011.39
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,648,757.05	516,964.93		2,165,721.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备	205,259,849.29	0.00		205,259,849.29
合计	206,908,606.34	516,964.93		207,425,571.27

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	280,844,086.39	1 年以内	51.53%	110,768,399.40
北京爱德康赛广告有限公司	借款及利息、分红和业务往来款	239,575,231.38	1 年以内	43.95%	94,491,449.89
福建字节跳动科技有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	0.55%	150,000.00
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	押金保证金	2,040,100.00	1 年以内	0.37%	102,005.00
广州医药海马品牌整合传播有限公司	押金保证金	1,750,000.00	1 年以内	0.32%	87,500.00
合计	--	527,209,417.77	--	96.72%	205,599,354.29

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	14,453,416.72		14,453,416.72	13,166,223.61		13,166,223.61

库存商品	8,389,644.23		8,389,644.23	7,609,824.39		7,609,824.39
在拍影视剧	91,700,821.63		91,700,821.63	186,225,417.35		186,225,417.35
完成拍摄影视剧	8.00		8.00	7.00		7.00
合计	114,543,890.58		114,543,890.58	207,001,472.35		207,001,472.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视投资款	77,318,600.00	89,388,600.00
待抵扣增值税进项税	11,959,721.13	15,932,622.65
预缴附加税	1,650,991.75	988,447.68
预缴文化事业建设费	397,491.72	419,562.58
其他	117,356.36	
合计	91,444,160.96	106,729,232.91

8、债权投资

单位：元

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
浙江省政府棚改专项债券	1,500,000.00		1,500,000.00			
合计	1,500,000.00		1,500,000.00			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
国债	1,500,000.00	3.30%	3.30%	2024 年 03 月 28 日				
合计	1,500,000.00	—	—	—				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
宁波思美复聚股权投资合伙企业（有限合伙）	29,318,748.57			217,198.19			254,554.30			29,281,392.46	
舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）	60,078,561.38			2,875,730.31						62,954,291.69	
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,570,490.08		2,092,866.38	1,647,555.94	-2,572,795.70		2,039,286.52			50,513,097.42	
浙江布噜文化传媒有限公司	9,810,981.39			-263,114.49						9,547,866.90	
塔牌小本酒业（浙江自贸区）营销有限公司	375,653.23	600,000.00		12,666.54						988,319.77	
青禾视界（北京）广告传媒有限公司											
广州思美腾亚传媒		3,012,500.00		-1,258,518.94						1,753,981.06	

技术有限 公司											
浙江美讯 丽通品牌 管理有限 公司		500,000.0 0		-143,881. 78						356,118.2 2	
小计	155,154,4 34.65	4,112,500 .00	2,092,866 .38	3,087,635 .77	-2,572,79 5.70		2,293,840 .82			155,395,0 67.52	
合计	155,154,4 34.65	4,112,500 .00	2,092,866 .38	3,087,635 .77	-2,572,79 5.70		2,293,840 .82			155,395,0 67.52	

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
霍尔果斯产业投资壹号股权私募基金	5,820,000.00	
合计	5,820,000.00	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,434,933.84	6,538,002.43
合计	5,434,933.84	6,538,002.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	11,754,510.83	3,430,555.26	5,977,893.12	21,162,959.21
2.本期增加金额	235,248.45			235,248.45
(1) 购置	235,248.45			235,248.45
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	180,322.94			180,322.94
(1) 处置或报废	180,322.94			180,322.94

4.期末余额	11,809,436.34	3,430,555.26	5,977,893.12	21,217,884.72
二、累计折旧				
1.期初余额	8,143,661.36	3,231,396.15	3,249,899.27	14,624,956.78
2.本期增加金额	763,880.36		466,011.10	1,229,891.46
(1) 计提	763,880.36		466,011.10	1,229,891.46
3.本期减少金额	71,897.36			71,897.36
(1) 处置或报废	71,897.36			71,897.36
4.期末余额	8,835,644.36	3,231,396.15	3,715,910.37	15,782,950.88
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	2,973,791.98	199,159.11	2,261,982.75	5,434,933.84
2.期初账面价值	3,610,849.47	199,159.11	2,727,993.85	6,538,002.43

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	著作权及域名	版权	合计
一、账面原值								
1.期初余额				1,211,160.00	4,153,963.33	9,798,910.00	14,759,439.10	29,923,472.43
2.本期增加金额							1,417,021.42	1,417,021.42

(1) 购置							1,417,021.42	1,417,021.42
(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				1,211,160.00	4,153,963.33	9,798,910.00	16,176,460.52	31,340,493.85
二、累计摊销								
1.期初余额				393,805.66	3,950,919.37	2,288,686.08	2,515,941.59	9,149,352.70
2.本期增加金额				50,558.00	53,644.84	489,945.50	1,013,032.86	1,607,181.20
(1) 计提				50,558.00	53,644.84	489,945.50	1,013,032.86	1,607,181.20
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				444,363.66	4,004,564.21	2,778,631.58	3,528,974.45	10,756,533.90
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				766,796.34	149,399.12	7,020,278.42	12,647,486.07	20,583,959.95
2.期初账面价值				817,354.34	203,043.96	7,510,223.92	12,243,497.51	20,774,119.73

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%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
上海科翼文化传播有限公司	393,141,459.19			393,141,459.19
浙江视动力影视娱乐有限公司	148,266.04			148,266.04
浙江创识灵锐网络传媒技术	951,521.40			951,521.40
上海观达影视文化有限公司	834,472,896.99			834,472,896.99
杭州掌维科技有限公司	446,918,816.81			446,918,816.81
上海智海扬涛广告有限公司	78,110,479.92			78,110,479.92
合计	1,753,743,440.35			1,753,743,440.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海科翼、观达影视、掌维科技、智海扬涛商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2019年-2023年）现金流量预测为基础，其现金流量预测使用的折现率分别为13.43%、13.55%、15.96%、17.56%，预测期以后的收益状况保持在2023年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用。公司根据历史经

验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

14、长期待摊费用

单位：元

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	20,393,682.10		1,722,204.00		18,671,478.10
买断版权	19,530,564.37	9,483,168.65	4,673,399.79		24,340,333.23
其他	388,349.50		194,174.76		194,174.74
合计	40,312,595.97	9,483,168.65	6,589,778.55		43,205,986.07

15、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

单位：元

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	74,349,635.25	18,129,796.38	84,425,941.11	20,812,584.26
内部交易未实现利润	836,065.65	209,016.41	707,547.17	176,886.79
可抵扣亏损	80,380,461.67	19,820,185.07	76,599,015.45	19,149,753.85
合计	155,566,162.57	38,158,997.86	161,732,503.73	40,139,224.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	5,151,212.96	1,287,803.24	7,724,008.68	1,931,002.17
合计	5,151,212.96	1,287,803.24	7,724,008.68	1,931,002.17

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,800,752.52	12,438,334.26
其他应收款坏账准备	207,381,263.61	206,908,606.34
应收账款坏账准备	15,227,007.80	2,235,321.75
合计	238,409,023.93	221,582,262.35

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	976,477.58	1,089,306.06	
2022 年	3,980.51	3,980.51	
2023 年	10,870,978.04	11,345,047.69	
2024 年	3,949,316.39		
合计	15,800,752.52	12,438,334.26	--

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	334,775,863.51	359,487,688.02
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	414,775,863.51	409,487,688.02

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	348,186,578.20	132,318,000.00
合计	348,186,578.20	132,318,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	171,834,171.45	190,081,606.76
合计	171,834,171.45	190,081,606.76

19、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	28,099,171.52	146,526,873.88
预收制片款	191,352,221.43	94,440,365.36
合计	219,451,392.95	240,967,239.24

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,992,702.84	76,857,021.59	87,173,824.32	5,675,900.11
二、离职后福利-设定提存计划	482,259.38	6,947,443.33	6,978,368.12	451,334.59
三、辞退福利		1,886,019.79	1,886,019.79	
合计	16,474,962.22	85,690,484.71	96,038,212.23	6,127,234.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,455,985.76	64,611,394.94	74,928,683.65	5,138,697.05
2、职工福利费		3,731,560.43	3,731,560.43	
3、社会保险费	263,643.00	4,323,868.33	4,312,514.08	274,997.25
其中：医疗保险费	234,814.58	3,837,166.93	3,828,013.20	243,968.31
工伤保险费	4,500.71	77,142.29	75,824.53	5,818.47

生育保险费	24,327.71	409,559.11	408,676.35	25,210.47
4、住房公积金	138,860.00	3,640,936.00	3,638,915.00	140,881.00
5、工会经费和职工教育经费	134,214.08	549,261.89	562,151.16	121,324.81
合计	15,992,702.84	76,857,021.59	87,173,824.32	5,675,900.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	466,078.57	6,738,580.44	6,770,209.96	434,449.05
2、失业保险费	16,180.81	202,062.89	201,358.16	16,885.54
3、企业年金缴费		6,800.00	6,800.00	
合计	482,259.38	6,947,443.33	6,978,368.12	451,334.59

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,473,484.51	11,970,024.07
企业所得税	6,064,789.08	8,836,978.76
个人所得税	1,542,542.47	2,172,736.42
城市维护建设税	511,885.99	783,021.62
教育费附加	333,848.48	469,916.41
地方教育费附加	248,076.47	291,063.58
文化事业建设费	4,051,060.02	6,210,415.12
水利基金	2,610.09	143,943.43
印花税	118,908.05	179,620.98
残疾人保障金		1,050.00
合计	17,347,205.16	31,058,770.39

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,177,518.73	525,703.47
其他应付款	4,039,954.22	5,109,958.73

合计	6,217,472.95	5,635,662.20
----	--------------	--------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,177,518.73	525,703.47
合计	2,177,518.73	525,703.47

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,345,571.39	2,053,454.32
应付暂收款	1,034,165.72	361,123.35
其他	1,660,217.11	2,695,381.06
合计	4,039,954.22	5,109,958.73

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付股权转让款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	18,146,292.61	17,724,023.69
影视投资款	1,900,000.00	600,000.00
消费平台投资款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	21,246,292.61	19,524,023.69

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,157,534.19		68,493.18	2,089,041.01	装修补贴
合计	2,157,534.19		68,493.18	2,089,041.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
施家山办公楼项目补助	2,157,534.19			68,493.18			2,089,041.01	与资产相关

26、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否**27、股本**

单位：元

	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	581,202,488.00						581,202,488.00

28、资本公积

单位：元

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）	1,835,774,308.15			1,835,774,308.15
其他资本公积	53,400,403.70			53,400,403.70
合计	1,889,174,711.85			1,889,174,711.85

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购确认的库存股		73,878,009.74		73,878,009.74

合计		73,878,009.74		73,878,009.74
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年11月29日第四届董事会第十九次会议及2018年第三次临时股东大会决议，公司拟以自有或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币2.5亿元（含2.5亿元）、不超过人民币5亿元（含5亿元）。回购股份的价格为不超过10.00元/股，具体回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购数量为准。公司2019年1月-6月累计回购公司股份11,194,230.00股，支付的总金额73,878,009.74元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,793,006.51	-2,572,795.70			-643,198.93	-1,929,596.77	3,863,409.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,793,006.51	-2,572,795.70			-643,198.93	-1,929,596.77	3,863,409.74
其他综合收益合计	5,793,006.51	-2,572,795.70			-643,198.93	-1,929,596.77	3,863,409.74

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,724,520.54			55,724,520.54
合计	55,724,520.54			55,724,520.54

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	775,388,527.89	781,473,982.30
调整后期初未分配利润	775,388,527.89	781,473,982.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,676,118.89	174,093,216.61
应付普通股股利	4,728,264.82	37,607,219.87

期末未分配利润	948,336,381.96	917,959,979.04
---------	----------------	----------------

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。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,506,074,309.04	1,200,477,986.42	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62
合计	1,506,074,309.04	1,200,477,986.42	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62

是否已执行新收入准则

是 否

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,629,210.73	1,796,398.97
教育费附加	713,690.80	811,149.31
印花税	959,290.32	989,001.79
地方教育费附加	463,090.72	540,756.21
合计	3,765,282.57	4,137,306.28

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	39,849,570.59	55,834,310.53
业务招待费	2,621,007.32	4,199,629.95
差旅费	2,922,716.80	4,745,024.25
办公费	318,122.96	966,222.51
租赁费	541,642.33	1,780,554.89
业务促销费	3,689,348.65	5,095,391.85

其他	1,835,124.39	5,593,370.95
合计	51,777,533.04	78,214,504.93

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	31,749,631.93	34,603,720.56
税金（费）	1,228,122.21	1,277,092.83
租赁费	6,522,604.14	7,361,102.15
办公费	2,521,808.91	3,230,938.92
数据费	2,576,044.06	3,483,409.21
股权激励费用	0.00	257,779.86
差旅费	1,646,238.80	2,862,438.96
业务招待费	1,394,063.24	1,567,788.52
长期待摊费用摊销	1,804,894.96	1,940,099.61
固定资产折旧	1,181,557.56	1,361,258.13
无形资产摊销	712,764.76	1,238,266.00
其他	7,754,684.90	8,751,312.09
合计	59,092,415.47	67,935,206.84

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,181,061.86	5,811,869.84
折旧费用	111,751.46	57,569.01
无形资产摊销	0.00	3,096.12
其他	118,658.07	425,857.44
合计	6,411,471.39	6,298,392.41

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,733,810.01	9,289,885.54
利息收入	-10,262,068.64	-4,841,848.24

手续费	244,684.55	218,311.82
合计	5,580,317.24	4,666,349.12

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,213,638.37	10,530,910.18

40、投资收益

单位：元

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	3,087,635.77	555,984.49
银行理财产品的投资收益		203,868.20
合计	3,087,635.77	759,852.69

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,894,890.97	-16,338,370.19
合计	-11,894,890.97	-16,338,370.19

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-1,029.83	70,573.93

43、营业外收入

单位：元

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
其他	337,521.26	373,533.40	337,521.26
合计	337,521.26	373,533.40	337,521.26

44、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	22,000.00	172,000.00	22,000.00
滞纳金		4,189.62	
地方水利建设基金	-141,333.34		-141,333.34
其他	293,976.25	4,373.63	293,976.25
合计	174,642.91	180,563.25	174,642.91

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,542,235.47	14,732,488.82
递延所得税费用	1,980,227.04	-3,781,814.61
合计	10,522,462.51	10,950,674.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	189,537,534.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,384,383.62
子公司适用不同税率的影响	-2,859,157.74
调整以前期间所得税的影响	261,450.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	394,306.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,724.53
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	6,683,187.32
子公司所得税政策优惠减免	-40,788,443.27
子公司评估增值的影响	164,865.45
其他	-571,405.41
所得税费用	10,522,462.51

46、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及押金	9,098,413.80	45,443,723.82
收到政府补助	16,565,317.00	10,462,417.00
利息收入	9,429,867.78	4,841,848.24
收到银行承兑汇票保证金	35,740,900.00	8,000,000.00
收回影视投资款	13,670,000.00	21,996,780.00
收到其他公司往来	10,450.00	1,060,004.73
其他	894,730.25	8,637,234.22
合计	85,409,678.83	100,442,008.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的影视投资款	2,076,210.86	21,955,000.00
支付的保证金及押金	17,556,618.05	42,985,400.76
支付数据信息费	1,930,080.90	3,483,409.21
支付的业务招待费	4,015,070.56	5,767,418.47
支付的办公费	2,839,931.87	4,197,161.43
支付的差旅费	4,568,955.60	7,607,463.21
支付的租赁费	5,095,453.10	8,498,790.13
支付的银行承兑汇票保证金	58,179,137.84	24,600,000.00
支付的其他公司往来	5,866,287.62	15,297,807.38
其他	12,432,442.99	14,768,314.69
合计	114,560,189.39	149,160,765.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的投资理财款		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资理财款	1,500,000.00	42,000,000.00
合计	1,500,000.00	42,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款	73,878,009.74	1,378,500.00
合计	73,878,009.74	1,378,500.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	179,015,071.99	176,628,368.80
加：资产减值准备	11,894,890.97	16,338,370.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,229,891.46	1,433,590.48
无形资产摊销	1,607,181.20	1,774,436.97
长期待摊费用摊销	6,589,778.55	4,751,785.85
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）	1,029.93	-70,573.93
财务费用（收益以“—”号填列）	15,733,810.01	9,289,885.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,087,635.77	-759,852.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,980,227.04	-3,781,814.61
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-643,198.93	
存货的减少（增加以“—”号填列）	92,457,581.77	85,387,553.10

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-237,916,942.79	-347,330,684.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	154,281,590.34	43,602,971.74
其他		257,779.86
经营活动产生的现金流量净额	223,143,275.77	-12,478,182.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,020,844,883.56	789,729,934.18
减：现金的期初余额	909,303,000.97	1,059,017,450.55
现金及现金等价物净增加额	111,541,882.59	-269,287,516.37

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,020,844,883.56	909,303,000.97
其中：库存现金	0.75	30,977.84
可随时用于支付的银行存款	1,011,217,150.55	907,193,594.65
可随时用于支付的其他货币资金	9,627,732.26	2,078,428.48
三、期末现金及现金等价物余额	1,020,844,883.56	909,303,000.97

49、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
施家山办公楼项目补助	68,493.18	其他收益	68,493.18
上城区财政局文化创意产业专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
杭州市上城区 2018 年度经济发展贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海长江经济园区管理委员会园区补助	704,600.00	其他收益	704,600.00
浙江横店影视产业试验区园区补助	73,717.00	其他收益	73,717.00

上海嘉定工业区经济发展有限公司园区补助	1,557,000.00	其他收益	1,557,000.00
宁波大榭开发区投资合作局园区补助	2,080,000.00	其他收益	2,080,000.00
上海文化发展基金补助	490,000.00	其他收益	490,000.00
上海市松江区投资促进服务中心补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
企业入驻长宁区政策扶持奖励	1,119,000.00	其他收益	1,119,000.00
杭州高新技术产业开发区投资专项奖励	9,871,000.00	其他收益	9,871,000.00
进项税加计抵扣	2,579,828.19	其他收益	2,579,828.19

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

50、其他

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,179,137.84	票据保证金
合计	53,179,137.84	

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海魄力广告传媒有限公司	上海市	上海市	商业服务业	100.00%		设立
阿拉山口思美营销企划有限公司 [注 1]	阿拉山口	阿拉山口	商业服务业		100.00%	设立
上海求真广告有限公司	上海市	上海市	商业服务业	95.00%	5.00%	设立
广州飞睿广告有	广州市	广州市	商业服务业	100.00%		设立

限公司						
浙江思美广告有限公司	宁波市	宁波市	商业服务业	100.00%		设立
浙江华意纵驰营销企划有限公司	杭州市	杭州市	商业服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江视动力影视娱乐有限公司	金华市	金华市	商业服务业	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	杭州市	杭州市	商业服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司[注 2]	阿拉山口	阿拉山口	商业服务业		75.00%	设立
上海科翼文化传播有限公司	上海市	上海市	商业服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海瑞盟文化传播有限公司[注 3]	上海市	上海市	商业服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京天时利和文化传播有限公司[注 3]	北京市	北京市	商业服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯科翼文化传播有限公司[注 3]	霍尔果斯	霍尔果斯	商业服务业		100.00%	设立
杭州掌维科技有限公司	杭州市	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京品书网络科技有限公司[注 4]	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯树羽网络科技有限公司[注 4]	霍尔果斯	霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州倍到网络科技有限公司[注 4]	杭州市	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
杭州新闻网络科技有限公司[注 4]	杭州市	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海观达影视文化有限公司	上海市	上海市	广播、电视、电影和录音	100.00%		非同一控制下企业合并

霍尔果斯观达影视文化传播有限公司[注 5]	霍尔果斯	霍尔果斯	广播、电视、电影和录音		100.00%	非同一控制下企业合并
上海智海扬涛广告有限公司	上海市	上海市	商业服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州思美视动影业有限公司	杭州市	杭州市	商业服务业	70.00%		设立
杭州思美创新科技有限公司	杭州市	杭州市	商业服务业	70.00%		设立

其他说明：

注1：阿拉山口思美营销企划有限公司系上海魄力广告传媒有限公司100%控股的子公司。

注2：阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司系浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司100%控股的子公司。

注3：上海瑞盟文化传播有限公司、北京天时利和文化传播有限公司和霍尔果斯科翼文化传播有限公司系上海科翼文化传播有限公司100%控股的子公司。

注4：北京品书网络科技有限公司等4家公司系杭州掌维科技有限公司100%控股的子公司。

注5：霍尔果斯观达影视文化传播有限公司系上海观达影视文化有限公司100%控股的子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	25.00%	-108,966.40		1,785,926.69
上海智海扬涛广告有限公司	40.00%	1,528,667.92	6,000,000.00	18,881,678.68

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	38,838,524.38	442,312.76	39,280,837.14	32,137,130.34		32,137,130.34	14,785,667.45	359,807.53	15,145,474.98	7,565,902.57		7,565,902.57

上海智海扬涛广告有限公司	70,891,910.14	657,494.35	71,549,404.49	24,345,207.81		24,345,207.81	81,739,134.60	774,369.83	82,513,504.43	24,130,977.54		24,130,977.54
--------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	39,732,088.22	-435,865.61	-435,865.61	4,756,277.13	27,633,637.38	-2,794,077.94	-2,794,077.94	-9,193,929.27
上海智海扬涛广告有限公司	43,881,863.37	3,821,669.79	3,821,669.79	10,126,576.72	58,038,136.29	8,084,179.18	8,084,179.18	-8,854,845.91

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
宁波思美复聚股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	股权投资	30.00%		权益法核算
舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）	舟山市	舟山市	股权投资	71.43%		权益法核算
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	杭州市	杭州市	股权投资	29.24%		权益法核算
浙江布噜文化传媒有限公司	金华市	金华市	商业服务业	49.00%		权益法核算
塔牌小本酒业（浙江自贸区）营销有限公司	舟山市	舟山市	商业服务业	20.00%		权益法核算
广州思美腾亚传媒技术有限公司	广州市	广州市	商业服务业	20.00%		权益法核算

浙江美讯丽通品牌管理有限公司	舟山市	舟山市	商业服务业	27.50%		权益法核算
----------------	-----	-----	-------	--------	--	-------

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额					
	宁波思美复聚股权投资合伙企业(有限合伙)	舟山华映华美股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江布噜文化传媒有限公司	塔牌小本酒业(浙江自贸区)营销有限公司	广州思美腾亚传媒技术有限公司	浙江美讯丽通品牌管理有限公司	宁波思美复聚股权投资合伙企业(有限合伙)	舟山华映华美股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江布噜文化传媒有限公司	塔牌小本酒业(浙江自贸区)营销有限公司	
流动资产	8,378,171.17	19,209.87	13,532,741.22	20,034,193.26	5,066,298.52	102,571,799.48	14,085,810.05	6,196,961.92	20,285.00	20,443,482.08	20,629,654.11	3,593,191.04	
非流动资产	78,402,402.00	88,166,798.50	144,706,926.06	111,221,220	13,363,644	727,567,922	6,037,500	80,583,400.00	84,139,700.93	154,916,109.70	86,787,101	1,423,031	
资产合计	86,780,573.17	88,186,608.37	158,239,667.28	20,145,414.46	5,079,662.16	103,299,367.40	14,091,847.55	86,780,361.92	84,159,985.93	175,359,591.78	20,716,441.22	3,594,614.07	
流动负债	33,019.28	50,000.00	400.00	659,971.80	138,063.31	90,517,969.58	11,115,054.04	1,200.00	50,000.00	400.00	694,030.22	186,347.93	
负债合计	33,019.28	50,000.00	400.00	659,971.80	138,063.31	90,517,969.58	11,115,054.04	1,200.00	50,000.00	400.00	694,030.22	186,347.93	
归属于母公司股东权益	86,747,553.89	88,136,608.37	158,239,267.28	19,485,442.66	4,941,598.85	12,781,397.82	2,976,793.51	86,779,161.92	84,109,985.93	175,359,191.78	20,022,411.00	3,408,266.14	
按持股比例计算的净资产份额	29,309,266.17	62,954,291.69	46,269,161.75	9,547,866.90	988,319.77	2,556,279.56	818,618.22	29,318,748.57	60,078,561.38	51,274,617.48	9,810,981.39	681,653.23	
调整事项	27,873.71		4,244,935.49			-802,298.50	-462,500.00			4,295,872.60		-306,000.00	
--其他	27,873.71		4,244,935.49			-802,298.50	-462,500.00			4,295,872.60		-306,000.00	
对联营企业权	29,281,392.46	62,954,291.69	50,513,097.42	9,547,866.90	988,319.77	1,753,981.06	356,118.22	29,318,748.57	60,078,561.38	55,570,490.08	9,810,981.39	375,653.23	

益投资的账面价值												
营业收入				3,964,160.29	567,990.80	83,258,269.21	7,121,190.92					
净利润	723,993.97	4,026,022.43	5,634,641.30	-536,968.34	64,493.48	-6,292,594.69	-523,206.49	-277,937.54	841,685.60	130,513.18		
其他综合收益			17,617.148.39							26,686.441.00		
综合收益总额	723,993.97	4,026,022.43	23,251.789.69	-536,968.34	64,493.48	-6,292,594.69	-523,206.49	-277,937.54	841,685.60	26,816.954.18		
本年度收到的来自联营企业的股利	254,554.30		2,039,286.52							776,506.81		

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的45.24% (2018年12月31日：50.88%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期 末 数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	32,212,113.86				32,212,113.86

小 计	32,212,113.86				32,212,113.86
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	14,026,011.20				14,026,011.20
小 计	14,026,011.20				14,026,011.20

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	414,775,863.51	426,188,022.68	426,188,022.68		
应付票据	348,186,578.20	348,186,578.20	348,186,578.20		
应付账款	171,834,171.45	171,834,171.45	171,834,171.45		
其他应付款	6,217,472.95	6,217,472.95	6,217,472.95		
一年内到期的其他非流动负债					
其他流动负债	21,246,292.61	21,246,292.61	21,246,292.61		
小 计	964,260,718.46	975,672,877.63	975,672,877.63		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	409,487,688.02	416,472,547.22	416,472,547.22		
应付票据	132,318,000.00	132,318,000.00	132,318,000.00		
应付账款	190,081,606.76	190,081,606.76	190,081,606.76		
其他应付款	5,635,662.20	5,635,662.20	5,635,662.20		
一年内到期的其他非流动负债	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00		
其他流动负债	19,524,023.69	19,524,023.69	19,524,023.69		
小 计	775,046,980.67	782,031,839.87	782,031,839.87		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、关联方及关联交易

本企业最终控制方是朱明虬。

其他说明：

朱明虬持有本公司38.48%的股权，同时持有本公司股东昌吉州首创投资有限合伙企业（昌吉州首创投资有限合伙企业持有本公司3.08%的股权）42.99%的股权，朱明虬为本公司的实际控制人。

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

2、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其他主体中的权益之说明。

3、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江布噜文化传媒 有限公司	品牌管理	1,706,378.94			0.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱明虬	50,000,000.00	2018年10月15日	2019年10月14日	否
朱明虬	15,000,000.00	2018年11月25日	2019年11月25日	否
朱明虬	40,000,000.00	2019年02月01日	2020年02月01日	否
朱明虬	100,000,000.00	2019年02月02日	2020年02月02日	否
朱明虬	50,000,000.00	2019年04月01日	2020年04月01日	否

朱明虬	80,000,000.00	2019年05月21日	2019年05月20日	否
朱明虬	50,000,000.00	2019年01月09日	2020年01月09日	否
朱明虬	50,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月11日	否
朱明虬	40,000,000.00	2019年01月24日	2019年07月24日	否
朱明虬	58,200,000.00	2019年02月26日	2019年08月26日	否
朱明虬	35,000,000.00	2019年03月25日	2019年09月25日	否
朱明虬	50,000,000.00	2019年05月23日	2019年11月23日	否
朱明虬	44,986,578.20	2019年06月25日	2019年12月25日	否

关联担保情况说明

注：截至2019年6月30日，本公司在上述担保合同项下取得短期借款余额为334,775,863.51元；开立银行承兑汇票余额为228,186,578.20元，已缴纳银行承兑汇票票据保证金58,179,137.84元，开立国内信用证15,000,000.00元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,939,433.75	4,012,200.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江布噜文化传媒有限公司	934,151.68	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用情况

(1) 2016年非公开发行股票募集资金使用情况

项 目	项目投资总额 (万元)	募集资金 承诺投资 (万元)	实际已投入 资金(万元)
支付收购爱德康赛公司的现金对价	14,500.00	14,500.00	14,500.00
补充上市公司流动资金	8,250.18	8,250.18	8,252.51
扩大媒介代理规模	5,249.80	5,249.80	5,249.80
合 计	27,999.98	27,999.98	28,002.31

(2) 2017年非公开发行股票募集资金使用情况

项 目	项目投资总额 (万元)	募集资金 承诺投资 (万元)	实际已投入 资金(万元)
掌维科技动漫IP 库建设项目	4,766.36	0	
支付收购掌维科技、观达影视、上海科翼的相关费用	2,337.84	2,337.84	2,290.30
支付收购掌维科技、观达影视的现金对价	65,592.90	65,592.90	65,592.90
合 计	72,697.10	67,930.74	67,883.20

注：因动漫行业市场环境发生变化，为有效降低募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，降低财务费用，为公司和股东创造更大价值，经研究，公司决定终止募集资金投资项目“掌维科技动漫IP库建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金（金额以实施时实际结存数据为准）。2019年4月26日，公司召开了第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事、保荐人发表了同意的意见。2019年5月20日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了上述议案，同意公司将“掌维科技动漫IP库建设项目”节余募集资金及利息收入共计4,780.63万元（含利息，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补充公司流动资金。

2. 经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	12,445,718.40
1-2年	7,029,566.21
2-3年	4,440,442.57
3年以上	37,802,380.69
小 计	61,718,107.86

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 回购股份事项

根据公司2018年11月29日第四届董事会第十九次会议及2018年第三次临时股东大会决议，公司拟以自有或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币2.5亿元（含2.5亿元）、不超过人民币5亿元（含5亿元）。回购股份的价格为不超过10.00元/股，具体回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购数量为准。截至本财务报告批准报出日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量25,197,265股，占公司总股本的4.34%，最高成交价为7.33元/股，最低成交价为5.90元/股，成交总金额为168,219,863.14元（不含交易费用）。

(二) 公开发行可转换公司债券

根据公司2019年1月30日第四届董事会第二十一次会议及2019年第一次临时股东大会决议，公司拟公开发行可转换公司债券。截至本财务报告批准报出日，公司尚未公开发行可转换公司债券。

(三) 实际控制人股权质押

截至本财务报告批准报出日，本公司实际控制人朱明虬持有的本公司股票中累计被质押的股份数量为153,104,426股。

(四) 公司控股股东、实际控制人拟发生变更

2019年8月24日，公司控股股东、实际控制人朱明虬及一致行动人首创投资与四川省旅游投资集团有限责任公司（以下简称“旅投集团”）签署了《股份转让协议》，旅投集团以协议转让方式受让朱明虬先生持有的思美传媒55,918,709股股份（占上市公司总股本的9.62%），受让首创投资持有的思美传媒4,480,053股股份（占上市公司总股本的0.77%），共计受让思美传媒60,398,762股股份（占上市公司总股本的10.39%）；朱明虬先生与旅投集团签署了《表决权委托协议》，约定将其持有的113,903,864股股份（占上市公司总股本的19.60%）对应的表决权委托旅投集团行使；同时朱明虬先生出具了《放弃部分表决权的承诺函》，承诺不可撤销地放弃其持有的剩余思美传媒53,852,263股股份对应的表决权（占上市公司总股本的9.27%）。本次权益变动完成后，旅投集团将直接持有公司股份60,398,762股，占公司总股本的10.39%，在公司拥有表决权的股份数量合计为174,302,626股，占公司总股本的29.99%。旅投集团将成为公司控股股东，四川省国资委将成为公司实际控制人。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营销服务	影视内容	数字版权运营及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	881,005,479.35	562,597,789.05	62,471,040.64		1,506,074,309.04
主营业务成本	780,566,740.48	396,708,352.76	23,202,893.18		1,200,477,986.42
资产总额	2,079,556,769.27	1,875,982,654.76	678,033,991.05		4,633,573,415.08
负债总额	768,939,349.44	417,373,447.28	22,250,259.06		1,208,563,055.78

2、其他

(1) 实际控制人股权质押

截至2019年6月30日，本公司实际控制人朱明虬持有的本公司股票中累计被质押的股份数量为178,104,426股。

(2) 转让北京爱德康赛及相关事项

经2018年11月28日本公司第四届董事会第十九次会议决议，以及2018年12月17日本公司2018年第三次临时股东大会决议通过，本公司与刘申、舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）签订《关于北京爱德康赛之股权转让协议》，本公司将北京爱德康赛100%股权以32,024.00万元价格转让给舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）。本协议约定，舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）在先决条件成立后15个工作日内应向公司支付第一笔对价，即对价总额的15%合计人民币4,803.60万元；应于2018年12月26日前向公司支付第二笔对价，即对价总额的45%合计人民币14,410.80万元；应于2019年2月25日前向公司支付第三笔对价，即对价总额的20%合计人民币6,404.80万元；应于2019年3月31日前向公司支付第四笔对价，即对价总额的20%合计人民币6,404.80万元。本协议约定，对于本协议签订日北京爱德康赛向本公司的借款余额234,979,766.70元在2018年12月31日时应不超过1亿元，全部借款在2019年6月底前清偿完毕，在实际清偿完毕前仍按照往来利率计算利息，利随本清，为保障北京爱德康赛及舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）在本协议下义务的履行，北京爱德康赛以其应收账款为北京爱德康赛及舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）在本协议下的全部债务提供质押担保；对于本协议签订日北京爱德康赛应收本公司的业务往来款余额66,745,757.56元应按公司与北京爱德康赛之间业务合同约定账期确定到期日。

经2018年12月6日本公司第四届二十次董事会决议通过，本公司与舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）、刘申签订的《关于北京爱德康赛之股权转让协议之补充协议》，本公司将北京爱德康赛50%股权转让给刘申，50%转让给舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）。

北京爱德康赛新股东会于2018年12月20日对董事会进行了改选，董事会成员中无本公司派驻董事，本公司对北京爱德康赛已丧失控制权。北京爱德康赛已于2018年12月24日完成了股权过户的工商变更登记手续。

截至2019年6月30日，本公司已收到舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）股权转让款500.00万元，收到刘申股权转让款1,500.00万元，累计收到股权转让款2,000.00万元。

2019年4月16日，本公司已向浙江省高级人民法院提起诉讼，请求刘申、舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）连带支付股权转让款及违约金；请求北京爱德康赛支付分红款、借款及利息。上述诉讼已于2019年4月18日收到浙江省高级人民法院受理案件通知书（(2019)浙民初字第29号）。

截至2019年6月30日，本公司按2018年合并财务报表层面对北京爱德康赛长期股权投资账面余额扣减已收到2,000.00万股权转让款后转为应收刘申、舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）款项，账列其他应收

款 280,844,086.39 元，同时其他应收款中应收北京爱德康赛借款及利息、分红和业务往来款共计 239,575,231.38 元。本公司根据企业会计准则以及有关会计政策的规定，基于谨慎性原则，结合北京爱德康赛公司期后经营、投资情况，对上述其他应收款项（单项金额重大的其他应收款）进行了减值测试，其中对刘申、舟山壹德投资合伙企业（有限合伙）的其他应收款计提坏账准备 110,768,399.40 元，对北京爱德康赛的其他应收款计提坏账准备 94,491,449.89 元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,285,026.39	8.56%	34,285,026.39	100.00%	0.00	34,285,026.39	7.16%	34,285,026.39	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	366,361,730.75	91.44%	25,135,431.68	6.86%	341,226,299.07	444,295,940.50	92.84%	28,010,764.79	6.30%	416,285,175.71
其中：										
合计	400,646,757.14	100.00%	59,420,458.07	14.83%	341,226,299.07	478,580,966.89	100.00%	62,295,791.18	13.02%	416,285,175.71

按单项计提坏账准备：34,285,026.39

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,285,026.39	34,285,026.39	100.00%	
合计	36,065,109.39	36,065,109.39	--	--

按组合计提坏账准备：25,135,431.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	345,294,297.71	17,264,714.89	5.00%
1-2 年	9,162,554.23	916,255.42	10.00%

2-3 年	5,196,604.69	1,558,981.41	30.00%
3-4 年	348,899.33	174,449.67	50.00%
4-5 年	5,691,722.45	4,553,377.96	80.00%
5 年以上	667,652.34	667,652.34	100.00%
合计	366,361,730.75	25,135,431.68	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	328,029,582.82
1 至 2 年	8,246,298.81
2 至 3 年	3,637,623.28
3 年以上	1,312,794.16
3 至 4 年	174,449.67
4 至 5 年	1,138,344.49
合计	341,226,299.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	34,285,026.39	0.00			34,285,026.39
按组合计提坏账准备	28,010,764.79	-2,940,333.11	65,000.00		25,135,431.68
合计	62,295,791.18	-2,940,333.11	65,000.00		59,420,458.07

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
客户 A3	69,627,533.12	17.38	3,481,376.66
客户 A4	59,415,796.80	14.83	2,970,789.84
客户 A6	38,495,738.69	9.61	1,924,786.93
客户 A7	36,429,846.17	9.09	2,099,848.37

客户A8	34,477,666.67	8.61	1,723,883.33
小 计	238,446,581.45	59.52	12,200,685.13

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,056.64	88,554.80
其他应收款	543,625,456.59	531,501,833.30
合计	543,634,513.23	531,590,388.10

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州飞睿广告有限公司	9,056.64	88,554.80
合计	9,056.64	88,554.80

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,613,913.44	5,639,766.44
子公司往来款	220,108,837.38	218,193,884.19
应收暂付款	5,661,094.25	
股权转让款	280,844,086.39	280,000,000.00
借款及利息、分红和业务往来款	239,575,231.38	239,575,231.38
其他	483,546.63	680,548.60
合计	757,286,709.47	744,089,430.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	247,018,174.66
1 至 2 年	372,793.41
2 至 3 年	360.00
3 年以上	320,150.02
3 至 4 年	0.02
4 至 5 年	150,000.00
5 年以上	170,150.00
合计	247,711,478.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,524,155.40	1,154,290.68		12,678,446.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备	201,063,441.91	-80,635.11		200,982,806.80
合计	212,587,597.31	1,073,655.57		213,661,252.88

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
刘申、舟山壹德投资合伙企业(有限合伙)	股权转让款	270,000,000.00	1 年以内	35.65%	106,491,356.90
北京爱德康赛广告有限公司	借款及利息、分红和业务往来款	239,575,231.38	1 年以内	31.64%	94,491,449.89
上海魄力广告传媒有限公司	往来款	165,520,125.03	1 年以内	21.86%	8,276,006.25
浙江视动力影视娱乐有限公司	往来款	45,252,600.00	1 年以内	5.98%	2,262,630.00
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	往来款	22,275,190.74	1 年以内	2.94%	1,113,759.54
合计	--	742,623,147.15	--	98.07%	212,635,202.58

3、长期股权投资

单位：元

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	2,075,321,769.00		2,075,321,769.00	2,072,821,769.00		2,072,821,769.00
对联营、合营企业投资	153,284,968.24		153,284,968.24	155,154,434.65		155,154,434.65
合计	2,228,606,737.24		2,228,606,737.24	2,227,976,203.65		2,227,976,203.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海魄力广告传媒有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海求真广告有限公司	1,900,000.00					1,900,000.00	
浙江华意纵驰营销企划有限公司	3,586,916.99					3,586,916.99	
浙江视动力影视娱乐有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	3,750,000.00					3,750,000.00	
广州飞睿广告有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
浙江思美广告有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海科翼文化传播有限公司	499,999,958.50					499,999,958.50	
杭州掌维科技有限公司	530,000,000.00					530,000,000.00	
上海观达影视文化有限公司	917,084,893.51					917,084,893.51	
上海智海扬涛	90,000,000.00					90,000,000.00	

广告有限公司								
杭州思美创新 科技有限公司		2,500,000.00					2,500,000.00	
合计	2,072,821,769. 00	2,500,000.00					2,075,321,769. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	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											
二、联营企业											
宁波思美 复聚股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	29,318,74 8.57			217,198.1 9			254,554.3 0			29,281,39 2.46	
舟山华映 华美股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	60,078,56 1.38			2,875,730 .31						62,954,29 1.69	
浙江成长 文化产业 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	55,570,49 0.08		2,092,866 .38	1,647,555 .94	-2,572,79 5.70		2,039,286 .52			50,513,09 7.42	
浙江布噜 文化传媒 有限公司	9,810,981 .39			-263,114. 49						9,547,866 .90	
塔牌小本 酒业（浙 江自贸 区）营销 有限公司	375,653.2 3	600,000.0 0		12,666.54						988,319.7 7	
青禾视界 （北京）											

广告传媒 有限公司											
小计	155,154,434.65	600,000.00	2,092,866.38	4,490,036.49	-2,572,795.70		2,293,840.82			153,284,968.24	
合计	155,154,434.65	600,000.00	2,092,866.38	4,490,036.49	-2,572,795.70		2,293,840.82			153,284,968.24	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,323,706.40	761,814,560.48	872,718,092.76	827,508,425.02
合计	804,323,706.40	761,814,560.48	872,718,092.76	827,508,425.02

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

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	64,010,501.84	18,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,490,036.49	555,984.49
银行理财产品的投资收益		44,493.20
合计	68,500,538.33	18,600,477.69

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,029.93	
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）	19,213,638.37	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,545.01	
减：所得税影响额	3,616,101.13	
少数股东权益影响额	358,723.36	
合计	15,259,328.96	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.29%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.28	0.28