思美传媒股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱明虬、主管会计工作负责人张国昀及会计机构负责人(会计主管人员)陈少杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在的风险因素详见本报告“第四节经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **341,883,817** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **7** 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 公司业务概要 8

第四节 经营情况讨论与分析 9

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 35

第七节 优先股相关情况 43

第八节 董事、监事、高级管理人员情况 44

第九节 公司债相关情况 46

第十节 财务报告 47

第十一节 备查文件目录 129

释义

释义项	指	释义内容
思美传媒、本公司、公司、股份公司	指	思美传媒股份有限公司
华意纵驰	指	浙江华意纵驰营销企划有限公司
浙江视动力	指	浙江视动力影视娱乐有限公司
上海求真	指	上海求真广告有限公司
上海魄力	指	上海魄力广告传媒有限公司
创识灵锐	指	浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司
广州飞睿	指	广州飞睿广告有限公司
首创投资	指	昌吉州首创投资有限合伙企业
上海科翼、科翼传播	指	上海科翼文化传播有限公司
爱德康赛	指	北京爱德康赛广告有限公司
掌维科技	指	杭州掌维科技有限公司
观达影视	指	上海观达影视文化有限公司
智海扬涛	指	上海智海扬涛广告有限公司
上海鹿捷	指	上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	思美传媒	股票代码	002712
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	思美传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	思美传媒		
公司的外文名称（如有）	Simei Media Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Simei Media		
公司的法定代表人	朱明虬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘海强	周栋
联系地址	杭州市虎玉路 41 号八卦田公园正大门内	杭州市虎玉路 41 号八卦田公园正大门内
电话	0571-86588028	0571-86588028
传真	0571-86588028	0571-86588028
电子信箱	IR@simei.cc	IR@simei.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,588,079,223.45	1,803,947,133.15	43.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,093,216.61	135,297,184.60	28.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	166,424,244.25	129,548,628.56	28.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,478,182.82	-163,176,179.28	92.35%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.46	10.87%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.46	10.87%
加权平均净资产收益率	5.17%	6.71%	-1.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,129,298,074.02	5,135,176,732.12	-0.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,449,913,989.12	3,277,183,226.72	5.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,573.93	
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）	10,530,910.18	
委托他人投资或管理资产的损益	203,868.20	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,970.15	
减：所得税影响额	2,633,760.79	
少数股东权益影响额（税后）	695,589.31	
合计	7,668,972.36	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

思美传媒以“全景 精准 传播”为定位，以创造优质内容为核心，为客户提供从品牌管理与广告创意、娱乐内容营销、数字营销、全媒体策划及代理、公关推广到效果监测的全方位整合营销服务，全面提升客户的品牌价值。公司的主要业务类型有营销服务、影视内容、数字版权运营及服务等。

1、营销服务

公司营销服务业务包括电视、互联网、户外、广播、报纸、杂志等全媒体策划及代理，综艺节目及影视剧宣发，品牌管理与广告创意等。

2、影视内容

公司影视内容业务包括电视剧的策划、制作和发行，电影制作发行以及影视内容的相关服务。

3、数字版权运营及服务

公司数字版权运营及服务业务包括数字阅读和音频运营。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	应收票据期末余额较期初余额增加 77.75%主要系客户增加了银行承兑汇票结算方式所致。
存货	存货期末余额较期初余额减少 31.49%主要系本期电视剧摄制完成，对外播出时结转存货成本所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要体现在公司形成了以内容为核心的多层次产业化平台。

公司通过多年发展与外延并购，积累了大量的优质客户，公司秉承“以需求为驱动，以内容为核心，以价值为目标”的战略理念，根据客户的不同需求，采用多样化的内容展现客户产品，传播客户品牌价值。

公司通过业务模式的创新与多方位的合作，以内容为核心，通过资源整合，不断完善产业布局，提供更加多元化的服务，帮助客户在新的挑战中抓住先机，创造价值。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，思美传媒秉承“以需求为驱动，以内容为核心，以价值为目标”的战略理念，在以内容为核心的多层次产业化平台的基础上，通过资源优化整合和运营模式创新，打通上下游的产业化运营，向体育产业、内容衍生品开发等泛娱乐领域纵深发展。

报告期内，公司联合出品了现代悬疑刑侦剧《莫斯科行动》，都市暖伤纯爱电视剧《温暖的弦》等影视作品，《温暖的弦》自开播以来好评如潮，收视率稳居同时段第一。公司通过运营模式创新，与广告主、影视公司合作推出了浓香型白酒“品花酿”（电视剧《烈火如歌》）、特型黄酒暖心酒“小本”（电视剧《天乩之白蛇传说》）。综艺节目方面，可口可乐•美汁源联合赞助《极限挑战》，三九医药指定赞助《二十四小时》，均取得了不俗的成绩。此外，公司参与了“杭州亚运会市场开发推介会”的相关筹备工作，获得了亚运会组委会的好评。

2018年上半年，公司实现营业收入258,807.92万元，同比增长43.47%；营业利润18,738.60万元，同比增长26.16%；归属于上市公司股东净利润17,409.32万元，同比增长28.67%。

二、主营业务分析

概述

由于公司组织架构的调整和战略方向的转变，为了让投资者更清晰地了解公司业务情况，我们将本报告期以及上年度同期的业务类型重新分类为营销服务、影视内容、数字版权运营及服务三大板块。

我们将2017年上半年电视广告业务收入49,292.33万元、成本44,062.69万元，互联网广告业务收入69,351.53万元、成本62,070.60万元，户外广告业务收入1,883.04万元、成本1,671.58万元，品牌管理业务收入7,762.99万元、成本5,812.86万元，其他广告业务收入4,035.53万元、成本3,336.96万元，以及内容及内容营销业务中的综艺节目及影视剧宣发收入9,906.63万元、成本7,009.06万元，重分类到营销服务业务；将2017年上半年内容及内容营销业务中的数字阅读等业务收入5,968.89万元、成本2,394.07万元重分类到数字版权运营及服务业务。剔除综艺节目及影视剧宣发、数字阅读等业务后，内容及内容营销业务为影视内容业务，2017年上半年收入32,193.77万元，成本22,711.07万元。

（1）营销服务业务

报告期内，公司实现营销服务业务收入197,394.46万元，同比增加38.78%，营销服务业务毛利率从去年同期的12.84%下降至2018年上半年的8.42%，主要是由于营销服务业务中，互联网广告收入增长较快，但互联网广告毛利率较低，摊薄营销服务业务整体毛利率所致。

（2）影视内容业务

报告期内，公司实现影视内容业务收入55,034.16万元，比去年同期增加70.95%，2018年上半年影视内容业务毛利率为27.43%，比去年同期略有下降，主要是由于公司实施以内容为核心的发展战略，加大对影视剧的投资所致。

（3）数字版权运营及服务

报告期内，公司实现数字版权运营及服务业务收入6,379.30万元，同比增加6.88%，2018年上半年数字版权运营及服务业务毛利率为57.32%，比去年同期略有下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,588,079,223.45	1,803,947,133.15	43.47%	公司业务规模扩大及合并报表范围增加所致
营业成本	2,234,464,357.62	1,490,688,892.41	49.89%	公司业务规模扩大及合并报表范围增加所致
销售费用	78,214,504.93	72,229,116.70	8.29%	
管理费用	74,233,599.25	74,749,176.27	-0.69%	
财务费用	4,666,349.12	166,703.32	2,699.19%	主要系公司本期增加短期借款，增加了借款利息所致
所得税费用	10,950,674.21	9,167,747.31	19.45%	
研发投入	6,298,392.41	6,770,205.98	-6.97%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,478,182.82	-163,176,179.28	92.35%	主要系本期应收账款周转速度较上期加快所致
投资活动产生的现金流量净额	-167,409,383.92	-328,326,738.74	49.01%	主要系公司并购取得子公司股权，本期股份支付的现金对价较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-89,399,949.63	291,456,285.00	-130.67%	主要系公司本期偿还短期借款较上期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-269,287,516.37	-200,046,633.02	-34.61%	主要系公司本期偿还短期借款较上期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,588,079,223.45	100%	1,803,947,133.15	100%	43.47%
分行业					
营销服务	1,973,944,605.53	76.27%	1,422,320,552.55	78.84%	38.78%
影视内容	550,341,594.70	21.26%	321,937,689.20	17.85%	70.95%
数字版权运营及服务	63,793,023.22	2.47%	59,688,891.40	3.31%	6.88%
分产品					
营销服务	1,973,944,605.53	76.27%	1,422,320,552.55	78.84%	38.78%

影视内容	550,341,594.70	21.26%	321,937,689.20	17.85%	70.95%
数字版权运营及服务	63,793,023.22	2.47%	59,688,891.40	3.31%	6.88%
分地区					
国内	2,588,079,223.45	100.00%	1,803,947,133.15	100.00%	43.47%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营销服务	1,973,944,605.53	1,807,833,809.32	8.42%	38.78%	45.84%	-4.43%
影视内容	550,341,594.70	399,405,537.33	27.43%	70.95%	75.86%	-2.03%
数字版权运营及服务	63,793,023.22	27,225,010.97	57.32%	6.88%	13.72%	-2.57%
小计	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	13.66%	43.47%	49.89%	-3.70%
分产品						
营销服务	1,973,944,605.53	1,807,833,809.32	8.42%	38.78%	45.84%	-4.43%
影视内容	550,341,594.70	399,405,537.33	27.43%	70.95%	75.86%	-2.03%
数字版权运营及服务	63,793,023.22	27,225,010.97	57.32%	6.88%	13.72%	-2.57%
小计	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	13.66%	43.47%	49.89%	-3.70%
分地区						
国内	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	13.66%	43.47%	49.89%	-3.70%
小计	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	13.66%	43.47%	49.89%	-3.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	814,329,934.18	15.88%	433,046,951.47	10.26%	5.62%	
应收账款	1,324,377,714.15	25.82%	1,063,089,594.95	25.18%	0.64%	
存货	185,735,196.65	3.62%	169,489,291.50	4.01%	-0.39%	
长期股权投资	140,529,174.37	2.74%	114,777,807.50	2.72%	0.02%	
固定资产	7,575,881.64	0.15%	7,984,534.52	0.19%	-0.04%	
在建工程			116,622.77	0.00%	0.00%	
短期借款	415,000,000.00	8.09%	295,000,000.00	6.99%	1.10%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
26,950,000.00	1,637,084,852.01	-98.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江布噜文化传媒有限公司	文化传媒	新设	24,500,000.00	49.00%	自有资金	浙江新蓝网络传媒有限公司	长期	互联网及其他服务	完成设立	-	-	否	2018 年 05 月 17 日	2018-041
青禾视界（北京）广告传媒有限公司	广告传媒	新设	2,450,000.00	49.00%	自有资金	北京中文优势文化传媒有限公司	2018 年 3 月 14 日至 2038 年 3 月 13 日	广告业	完成设立	-	-	否		
合计	--	--	26,950,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	100,697.08
报告期投入募集资金总额	7,399.62
已累计投入募集资金总额	93,851.37
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕350 号文核准，公司采用非公开募集方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,640,740 股，发行价为每股人民币 62.49 元，共计募集资金 289,999,842.60 元，扣除发行费用 10,000,000.00 元，募集资金净额为 279,999,842.60 元。该项募集资金已于 2016 年 4 月 8 日全部到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天健验〔2016〕96 号《验资报告》。公司以前年度已使用募集资金 251,023,135.66 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,839,084.27 元。2018 年上半年度实际使用募集资金 13,708,612.81 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 45,312.06 元；累计已使用募集资金 264,731,748.47 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,884,396.33 元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 17,152,490.46 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕78 号文核准，公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,470,000 股，发行价为每股人民币 29.04 元，应募集资金总额 739,648,800.00 元，扣除发行费用 12,677,816.93 元，募集资金净额为 726,970,983.07 元，该项募集资金已于 2017 年 12 月 25 日全部到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（天健验〔2017〕550 号）。公司以前年度已使用募集资金 613,494,408.68 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-612.50 元。2018 年上半年度实际使用募集资金 60,287,515.20 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 162,669.01 元；累计已使用募集资金 673,781,923.88 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 162,056.51 元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 53,351,115.70 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩大媒介代理规模	否	5,249.8	5,249.8		5,249.8	100.00%			不适用	否
补充上市公司流动资金	否	8,250.18	8,250.18		8,252.51	100.03%			不适用	否
支付收购爱德康赛公司的现金对价	否	14,500	14,500	1,370.86	12,970.86	89.45%		877.97	不适用	否
掌维科技动漫 IP 库建设项目	否	4,766.36	4,766.36						不适用	否

支付收购掌维科技、观达影视、上海科翼的相关费用	否	2,337.84	2,337.84		1,785.3	76.37%			不适用	否
支付收购掌维科技、观达影视的现金对价	否	65,592.9	65,592.9	6,028.76	65,592.9	100.00%		12,922.64	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,697.08	100,697.08	7,399.62	93,851.37	--	--	13,800.61	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	100,697.08	100,697.08	7,399.62	93,851.37	--	--	13,800.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入“支付收购掌维科技、观达影视的相关费用项目”的自筹资金人民币 17,852,965.66 元和“支付收购掌维科技、观达影视的现金对价项目”的自筹资金人民币 595,641,443.02 元。截至 2017 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。置换事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具《专项鉴证报告》（天健审〔2017〕8562 号）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	“支付收购爱德康赛公司的现金对价项目”尚未使用的募集资金 1,711.82 万元仍存放于募集资金专用户，按原计划使用；“支付收购掌维科技、观达影视的现金对价项目”尚未使用的募集资金 561.76 万元仍存放于募集资金专用户，按原计划使用；“掌维科技动漫 IP 库建设项目”项目尚未使用的募集资金 4,773.35 万元仍存放于募集资金专用户，按原计划使用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《思美传媒股份有限公司 2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2018 年 08 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海魄力广告传媒有限公司	子公司	广告业	10,000,000.00	318,531,973.82	34,486,688.34	243,725,942.68	-7,670,533.11	-5,477,136.96
上海求真广告有限公司	子公司	广告业	2,000,000.00	68,715,165.06	10,343,406.84	127,145,967.79	3,480,502.25	2,588,209.29

广州飞睿广告有限公司	子公司	广告业	2,000,000.00	2,061,688.72	2,055,788.72		-231.31	-231.31
浙江思美广告有限公司	子公司	广告业	10,000,000.00	52,670,100.96	51,970,009.51	31,308,692.40	14,862,898.85	12,127,263.74
浙江华意纵驰营销企划有限公司	子公司	广告业	10,000,000.00	19,151,884.32	17,058,037.12	5,060,560.06	-3,205,545.31	-2,338,027.83
南京全力广告有限公司	子公司	广告业	500,000.00	501,516.86	501,516.86		410.11	410.11
浙江视动力影视娱乐有限公司	子公司	广告业	5,000,000.00	34,409,727.79	14,263,913.59	7,801,297.19	5,939,547.03	4,543,910.63
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	子公司	广告业	5,000,000.00	21,853,618.29	9,689,211.09	27,633,637.38	-3,745,902.10	-2,794,077.94
上海科翼文化传播有限公司	子公司	文化传媒	3,000,000.00	118,467,951.18	108,069,326.97	61,712,768.01	16,200,803.67	15,549,643.10
北京爱德康赛广告有限公司	子公司	广告业	10,000,000.00	745,619,073.75	115,784,959.45	1,032,085,760.15	10,119,273.53	8,779,735.10
杭州掌维科技有限公司	子公司	阅读业务	10,000,000.00	190,035,757.07	161,491,946.89	63,845,732.09	25,326,082.67	23,838,894.56
上海观达影视文化有限公司	子公司	文化传媒	3,000,000.00	563,535,439.07	270,140,460.30	394,281,902.52	105,537,867.06	105,387,459.65
上海智海扬涛广告有限公司	子公司	广告业	1,000,000.00	89,839,281.69	44,926,738.62	58,038,136.29	10,837,940.40	8,084,179.18

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江布噜文化传媒有限公司	新设，占注册资本的 49%	暂无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,982.87	至	28,474.31
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,982.87		
业绩变动的原因说明	公司围绕“以内容为核心”的发展战略，稳健运营，公司收入规模和经营业绩稳步提升。		

十、公司面临的风险和应对措施

1.收购整合与商誉减值的风险

公司已经完成了对一系列公司股权的收购，公司与被并购公司之间需在文化建设、管理体系、资源共享与协同、业务规划等方面进行深入融合，截止2018年6月30日，公司因投资并购形成的商誉账面价值为199,381.82万元，被并购公司面临着宏观经济、行业竞争、市场变化等经营管理风险，如果其经营状况恶化，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，这将会对公司的整体经营业绩造成影响。

公司会持续加强对被并购公司的投后管理工作，深化各方在财务管理、客户管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，强化被并购公司管理团队的风险意识和抵御风险的能力，同时，公司将利用自身资金、品牌、管理等优势，全力支持被并购公司的业务发展，助力其实现良好的业绩增长，最大限度地降低商誉减值风险。

2.行业竞争风险

传媒行业的竞争日益激烈,尤其是影视内容,随着互联网等新媒体的兴起和资本的全面渗透,行业格局发生变化,内容的优劣在行业竞争中显得越来越重要。如果公司未来无法持续产出优质内容，则公司可能面临行业竞争力减弱的风险，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

面对行业竞争风险，公司将充分利用公司内容媒体库资源，同时积极培育优质IP，打造以内容为核心的多层次产业化平台，通过资源优化整合和运营模式创新，紧跟行业的业态变化和发展趋势，加大创新业务的发展和培育，更好地为客户服务，在竞争中脱颖而出。

3.核心管理人员流失的风险

随着行业的快速发展和竞争格局的改变，行业内企业规模逐渐扩大、数量逐步增加，整个传媒行业对专业人才的争夺日趋激烈，公司存在核心管理人才流失的风险。

公司将通过组织架构重组，进一步优化组织和人员结构，形成适应市场环境变化的团队架构，完善绩效考核体系、薪酬制度和激励机制，进一步提高团队作业效率、提高团队的积极性、增强团队凝聚力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.97%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	42.01%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	341,883,817
现金分红总额（元）（含税）	0
可分配利润（元）	361,430,108.58
现金分红占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
基于公司当前稳健的经营情况及对公司未来发展的信心，结合公司近几年经营业绩和资本公积余额情况，为与所有股东分享公司发展成果，更好地回报股东；同时为优化公司股本结构，在符合公司利润分配政策、保障公司正常运营和长远发展的前提下，公司 2018 年半年度资本公积转增股本预案拟为：拟以 2018 年 6 月 30 日的总股本 341,883,817 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股、不进行现金分红。共计转增 239,318,671 股，转增金额未超过报告期末“资本公积－股本溢价”的金额。转增后，公司总股本为 581,202,488 股。	

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	刘申;西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	爱德康赛于 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度应实现的年度经审核税后净利润应分别不低于 1,400 万元、2,700 万元、3,510 万元、4,563 万元、5,019.3 万元。	2016 年 04 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	严格遵守该承诺
	北京爱德康赛广告有限公司;哈尔滨华滨光辉创业投资企业（有限合伙）;刘申;西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易对方（刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）、哈尔滨华滨光辉创业投资企业（有限合伙））避免同业竞争的承诺：1、承诺人目前与上市公司、标的公司间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与上市公司、标的公司间具有竞争关系的其他企业的情形。2、承诺人今后作为上市公司股东期间，不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）参与任何与上市公司及其子公司、标的公司构成竞争的任何业务或活动，不以上市公司及其子公司以外的名义为上市公司及子公司现有客户提供与上市公司及其子公司相同或相类似的服务。3、承诺人今后作为上市公司股东期间，不会利用上市公司股东地位损害上市公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害上市公司及其子公司、爱德康赛的合法权益。4、承诺人保证在作为上市公司股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人应承担因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归上市公司所有。爱德康赛及管理层股东关于竞业禁止的承诺：爱德康赛已与核心团队成员签订了服务期限届满日期不早于自标的资产交割日起满五年之日的《劳动合同》，并保证核心团队成员承诺在上述服务期限内不主动离职，保证核心团队成员与公司就其在上述期限及离职后 2 年内不从事与标的公司及其子公司、上市公司及其子公司存在竞争关系的行为。如爱德康赛核心团队成员在其任职期间及离职后 2 年内从事与爱德	2016 年 04 月 28 日	长期	严格遵守该承诺

			康赛及其子公司、上市公司及其子公司存在竞争关系的行为，视为管理层股东违约，从事上述行为的核心团队成员应将其从事上述行为产生的全部收益以现金方式补偿给上市公司，并赔偿爱德康赛、上市公司因此产生的损失，管理层股东就上述补偿义务及赔偿责任承担连带保证责任。 自标的资产交割日起六年内及在其持有上市公司股份期间（以较晚时间为准）不得在上市公司、爱德康赛以外，直接或间接通过直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义从事与上市公司及其子公司、爱德康赛及其子公司相同、相似、相关的业务；管理层股东违反本条承诺的经营所得应全额补偿给上市公司，并需赔偿上市公司因此造成的全部损失，管理层股东就上述补偿及赔偿承担连带责任。交易对方（刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）、哈尔滨华滨光辉创业投资企业（有限合伙））减少和避免关联交易的承诺：1、承诺人及承诺人直接或间接控制或影响的企业将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人承诺将遵循市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照有关法律法规、规范性文件和上市公司《公司章程》、爱德康赛《公司章程》等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、承诺人及承诺人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向上市公司及其控股和参股公司拆借、占用上市公司及其控股和参股公司资金或采取由上市公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金，在任何情况下不得要求上市公司为其提供担保。3、本次交易完成后承诺人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及上市公司章程、爱德康赛公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺人不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。4、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。5、如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股和参股公司利益的，承诺人应赔偿上市公司及其子公司的损失。爱德康赛的全体股东避免股东、关联方资金占用作出的承诺：1、截至本承诺函出具之日，本合伙企业/本人及本合伙企业/本人控制的企业、公司或其他经济组织不存在占用北京爱德康赛广告有限公司及其子公司资金的情况；2、本合伙企业/本人及本合伙企业/本人控制的企业或其他经济组织自本承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用北京爱德康赛广告有限公司及其子公司之资金，且将严格遵守中国证监会及证券交易所关于上市公司法人治理的有关规定，避免本合伙企业/本人、本合伙企业/本人控制的企业及其他经济组织与北京爱德康赛广告有限公司发生除正常业务外的一切资金往来；3、如果北京爱德康赛广告有限公司及子公司因历史上存在的与本合伙企业/本人及本合伙企业/本人控制的企业及其他经济组织的资金往来行为而受到处罚的，由本合伙企业/本人承担			

			赔偿责任。			
	朱明虬、吴红心、新余佳银投资管理中心（有限合伙）;上海兴璟投资管理有限公司;上海珺容投资管理有限公司	股份限售承诺	承诺人在本次交易中认购的上市公司向其发行的股份自新增股份上市日，即 2016 年 4 月 28 日起 36 个月内不得转让。本次上市公司向承诺人发行股份完成后，由于上市公司送红股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦遵守上述承诺。	2016 年 04 月 28 日	2019 年 4 月 28 日	严格遵守该承诺
	刘申	股份限售承诺	刘申认购之股份自上市日起满 12 个月内不得转让；上市日起满 12 个月、24 个月、36 个月且满足当期业绩补偿承诺约定的相关条件后，其认购的上市公司股份的 36.78%、36.78%、26.44%扣除应补偿股份数的部分解除限售。	2016 年 04 月 28 日	2019 年 4 月 28 日	严格遵守该承诺
	西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）认购之股份自上市日起满 36 个月内不得转让；上市日起满 36 个月、48 个月、60 个月且满足当期业绩补偿承诺约定的相关条件后，其认购的上市公司股份的 34%、33%、33%扣除应补偿股份数的部分解除限售。	2016 年 04 月 28 日	2021 年 4 月 28 日	严格遵守该承诺
	张子刚	股份限售承诺	"在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起 12 个月内不得转让，上述期限届满后按照如下约定逐步解除限售：（1）自上述股份上市之日起满 12 个月之后，掌维科技 2016 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（2）自上述股份上市之日起满 12 个月之后，掌维科技 2017 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（3）自上述股份上市之日起满 36 个月之后，掌维科技 2018 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 20%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（4）自上述股份上市之日起满 48 个月之后剩余股份扣除已补偿股份（如有）解除限售。"	2017 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 20 日	严格遵守该承诺
	张瑾;张萍;张琦	股份限售承诺	"若在本次发行中认购的思美传媒股份在 2016 年 8 月 31 日之前完成新增股份登记，则自该新增股份上市日起 36 个月内不得转让。自上述新增股份上市日起 36 个月届满后各自所持 85%股份扣除已补偿股份（如有）解除限售，自上述股份上市之日起满 48 个月之后剩余股份扣除已补偿股份（如有）解除限售。若在本次发行中认	2017 年 03 月	2021 年 03 月	严格遵守该

			购的思美传媒股份在 2016 年 8 月 31 日之后完成新增股份登记，则该新增股份上市日起 12 个月内不得转让，上述期限届满后按照如下约定逐步解除限售：（1）自上述股份上市之日起满 12 个月之后，掌维科技 2016 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 25%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（2）自上述股份上市之日起满 24 个月之后，掌维科技 2017 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（3）自上述股份上市之日起满 36 个月之后，掌维科技 2018 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（4）自上述股份上市之日起满 48 个月之后剩余股份扣除已补偿股份解除限售。"	20日	20日	承诺
	杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;张子刚	股份限售承诺	"在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起 36 个月内不得转让，上述期限届满后按照如下约定逐步解除限售：（1）自上述股份上市之日起满 36 个月之后，掌维科技 2018 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），上述股份中的 85%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售；（2）自上述股份上市之日起满 48 个月之后剩余股份扣除已补偿股份（如有）解除限售。（3）张子钢作为鼎维投资之执行事务合伙人，通过持有鼎维投资财产份额而间接持有的股份亦遵循上述锁定承诺。"	2017年03月20日	2021年03月20日	严格遵守该承诺
	杭州萌皓投资管理合伙企业（有限合伙）;宁波高新区上哲永晖投资管理合伙企业（有限合伙）;诸暨华睿新锐投资合伙企业(有限合伙）	股份限售承诺	认购的思美传媒股份自上市日起 36 个月内不得转让。	2017年03月20日	2020年03月20日	严格遵守该承诺
	上海鹿捷企业管理咨询;沈璐;严俊杰;周丹	股份限售承诺	"（1）在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起 12 个月内不得转让，自上述股份上市起满 12 个月后、观达影视业绩承诺期间 2016 年度的《专项审核意见》已经出具并且已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务(如有)后(以较晚满足的条件满足之日为准)，本次发行中认购的思美传媒股份的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售。（2）在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起满 24 个月后、观达影视业绩承诺期间 2017 年度的《专项审核意见》已经出具并且观达影视管理层股东已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），本次发行中认购的思美传媒股份的 30%扣除上述补偿义务履行过程中应补偿股份数的部分解除限售。（3）在本次发	2017年03月20日	2021年03月20日	严格遵守该承诺

			行中认购的思美传媒股份自上市日起满 36 个月后、观达影视业绩承诺期间 2018 年度的《专项审核意见》已经出具并且观达影视管理层股东已经履行完毕其当年度应当履行的补偿义务（如有）后（以较晚满足的条件满足之日为准），观达影视管理层股东本次发行中认购的思美传媒股份的 20%扣除上述补偿义务履行过程中观达影视管理层股东应补偿股份数的部分解除限售。（4）在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起满 48 个月后观达影视管理层股东持有的剩余全部 20%股份扣除约定的暂缓解锁部分解除限售。（5）周丹、沈璐和严俊杰三位自然人所持有的鹿捷咨询的合伙份额亦遵循上述锁定期的承诺。"			
	芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）;上海骅伟股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	在本次发行中认购的思美传媒股份自上市日起 36 个月内不得转让。	2017 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	严格遵守该承诺
	邓翀;陆慧斐	股份限售承诺	交易对方在本次交易中认购的上市公司股份，自上述股份上市日起满 24 个月届满、科翼传播 2018 年度专项审核意见已经出具、且交易对方已履行完毕其应当履行的利润补偿义务（如有）后，解锁 50%；剩余股份于科翼传播 2019 年度审计报告出具后解锁，上述时间以较晚成就的时间为准。上述解锁条件成就后，扣除约定的暂缓解锁部分解除限售。	2017 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	严格遵守该承诺
	杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;张瑾;张萍;张琦;张子刚	业绩承诺及补偿安排	根据《掌维科技业绩补偿协议》，张子钢、张瑾、张萍、张琦、鼎维投资作为补偿责任人承诺，掌维科技于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 3,600 万元、4,400 万元、5,500 万元。根据《掌维科技业绩补偿协议之补充协议（二）》，如本次交易于 2016 年度实施完毕，张子钢、张瑾、张萍、张琦、鼎维投资作为补偿责任人承诺，掌维科技于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 3,600 万元、4,400 万元、5,500 万元；如本次交易于 2017 年度实施完毕，则掌维科技于 2016 年度、2017 年度、2018 年、2019 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 3,600 万元、4,400 万元、5,500 万元、5,800 万元。否则补偿责任人将按照《掌维科技业绩补偿协议》之约定对上市公司进行赔偿。	2017 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	严格遵守该承诺
	上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;沈璐;严俊杰;舟山青春旋风股权投资合伙企业（有限合伙）;周丹	业绩承诺及补偿安排	根据《观达影视业绩补偿协议》，青春旋风、鹿捷咨询、周丹、沈璐、严俊杰作为补偿责任人承诺，观达影视于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 6,200 万元、8,060 万元、10,075 万元；根据《观达影视业绩补偿协议之补充协议》，如本次交易于 2016 年度实施完毕，青春旋风、鹿捷咨询、周丹、沈璐、严俊杰作为补偿责任人承诺，观达影视于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于	2017 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	严格遵守该承诺

			6,200 万元、8,060 万元、10,075 万元；如本次交易于 2017 年度实施完毕，观达影视于 2016 年度、2017 年度、2018 年、2019 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 6,200 万元、8,060 万元、10,075 万元、12,335 万元。否则补偿责任人将按照《观达影视业绩补偿协议》之约定对上市公司进行赔偿。			
	邓翀;陆慧斐;上海巧瞰投资管理中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	根据《科翼传播业绩补偿协议》，巧瞰投资、陆慧斐、邓翀作为补偿责任人承诺，科翼传播于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的"考核实现的净利润"应分别不少于 3,350 万元、4,020 万元、4,824 万元。否则业绩承诺方将按照《科翼传播业绩补偿协议》之约定对上市公司进行赔偿。	2017 年 03 月 20 日	2018 年 12 月 31 日	严格遵守该承诺
	杭州掌维科技有限公司;上海观达影视文化有限公司;上海科翼文化传播有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"根据《掌维科技收购协议》，掌维科技已与核心团队成员签订了服务期限届满日期不早于 2019 年 12 月 31 日的《劳动合同》。如在上述期间离职，视为离职一方违约，违约方应按照上述各方于本次交易中所获对价总额的 20%向上市公司承担违约责任；离职一方为鼎维投资合伙人的，视为鼎维投资违约，应按照离职一方在鼎维投资所持财产份额对应的鼎维投资在本次交易中所获对价总额的 20%承担违约责任。如上述核心团队成员在业绩承诺期间及其后 2 年内从事与标的公司及其子公司、上市公司及其子公司存在竞争关系的行为，视为该主体违约，从事上述竞争行为的为鼎维投资合伙人的视为鼎维投资违约并由鼎维投资承担相应责任，违约方应将其从事上述行为产生的全部收益以现金方式补偿给上市公司，并赔偿标的公司、上市公司因此产生的损失。根据《观达影视收购协议》，观达影视已与核心团队成员签订了服务期限届满日期不早于 2018 年 12 月 31 日的《劳动合同》，并保证核心团队成员承诺在上述服务期限内不主动离职（因上市公司以股东身份作出降低核心团队成员薪酬、奖励、福利及其他待遇且整体幅度超过 20%而导致其主动离职的除外），保证核心团队成员与公司就其在上述期限及离职后 2 年内（以上任职期间及离职后 2 年内合称"竞业禁止期限"）不从事与上市公司及其子公司截至基准日实际从事的业务存在竞争关系的行为、不从事与标的公司及其子公司在上述竞业禁止期限内实际从事业务存在竞争关系的行为（因上市公司以股东身份作出降低核心团队成员薪酬、奖励、福利及其他待遇且整体幅度超过 20%而导致其主动离职的除外）。如标的公司核心团队成员在其任职期间及离职后 2 年内从事与标的公司及其子公司在竞业禁止期限内实际从事业务存在竞争关系的行为、从事与上市公司及其子公司截至基准日实际从事的业务存在竞争关系的行为（因上市公司以股东身份作出降低核心团队成员薪酬、奖励、福利及其他待遇且整体幅度超过 20%而导致其主动离职的除外），视为观达影视管理层股东违约，从事上述行为的核心团队成员应将其从事上述行为产生的全部收益以现金方式补偿给上市公司，并赔偿标的公司、上市公司因此产生的损失，观达影视管理层股东就上述补偿义务及赔偿责任承担连带保证责任。根据《科翼传播收购协议》，陆慧斐、邓翀承诺，自	2017 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	严格遵守该承诺

			原合同项下交割日起，陆慧斐、邓翀在标的公司的任职期限应不少于 3 年即 36 个月且不早于业绩承诺期届满之日（非因该股东主观原因离职的除外）。若有违约，由违约方向思美传媒承担相当于标的公司本次交易估值总额 50%的违约责任。在标的公司任职期间及离职后 2 年内，陆慧斐、邓翀承诺自己及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母、关联方，不得直接或间接从事与上市公司、标的公司及其各自子公司现有业务存在竞争关系的业务，不会自行或与他人联合实施下列任何限制事项；不得在上市公司、标的公司以外，直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义从事与上市公司及标的公司相同或相类似的业务；不在同上市公司或标的公司存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不得以上市公司及标的公司以外的名义为上市公司及标的公司客户提供与上市公司及标的公司现有业务相竞争的服务。陆慧斐、邓翀违反本条不竞争承诺的经营利润归上市公司所有，从事上述竞争业务的陆慧斐或邓翀需赔偿上市公司及标的公司因此产生的全部损失。			
	邓翀;杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;陆慧斐;上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;张瑾;张萍;张琦;张子刚;舟山青春旋风股权投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"承诺人及承诺人直接或间接控制或影响的企业将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人承诺将遵循市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照有关法律法规、规范性文件和上市公司《公司章程》、标的公司《公司章程》等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。承诺人及承诺人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向上市公司及其控股和参股公司拆借、占用上市公司及其控股和参股公司资金或采取由上市公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金，在任何情况下不得要求上市公司为其提供担保。本次交易完成后承诺人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及上市公司章程、标的公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺人不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股和参股公司利益的，承诺人应赔偿上市公司及其子公司的损失。"	2017 年 03 月 20 日	长期	严格遵守该承诺
	陈静波;邓翀;高倩;杭州鼎维投资管理合伙企业(有限合伙）;杭州萌皓投资管理合伙企业（有限合伙）;黄浩挺;孔爱国;陆慧斐;芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）;宁波高新区上哲永晖投资管	其他承诺	承诺人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。	2017 年 03 月 20 日	长期	严格遵守该承诺

	理合伙企业（有限合伙）;潘海强;上海骅伟股权投资基金合伙企业（有限合伙）;上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;上海巧瞰投资管理中心（有限合伙）;思美传媒股份有限公司;王磊;王秀娟;徐兴荣;许永斌;虞军;张国昀;张瑾;张萍;张琦;张子刚;钟瑞庆;舟山青春旋风股权投资合伙企业（有限合伙）;朱明虬;诸暨华睿文华股权投资合伙企业（有限合伙）;诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）					
	陈静波;邓翀;高倩;杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;杭州掌维科技有限公司;黄浩挺;孔爱国;陆慧斐;潘海强;上海观达影视文化有限公司;上海科翼文化传播有限公司;上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;上海巧瞰投资管理中心（有限合伙）;思美传媒股份有限公司;王磊;王秀娟;徐兴荣;许永斌;虞军;张国昀;张瑾;张萍;张琦;张子刚;钟瑞庆;舟山青春旋风股权投资合伙企业（有限合伙）;朱明虬	其他承诺	本公司全体股东、本公司及其子公司的董事、监事、主要管理人员最近五年内不存在受行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，不存在被证券监管部门立案调查、或被证券交易所公开谴责的情形或其他不良记录，亦不存在涉嫌有重大违法行为的情形。	2017年03月20日	长期	严格遵守该承诺
	陈静波;黄浩挺;孔爱国;潘海强;徐兴荣;许永斌;虞军;张国昀;钟瑞庆;朱明虬	其他承诺	本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2017年03月20日	长期	严格遵守该承诺
	陈静波;邓翀;高倩;杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;杭州萌皓投资管理合伙企业（有限合伙）;杭	其他承诺	"承诺人承诺为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原	2017年03	长期	严格遵守

	州掌维科技有限公司;黄浩挺;孔爱国;陆慧斐;芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）;宁波高新区上哲永晖投资管理合伙企业（有限合伙）;潘海强;上海观达影视文化有限公司;上海骅伟股权投资基金合伙企业(有限合伙);上海科翼文化传播有限公司;上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;王磊;王秀娟;徐兴荣;许永斌;虞军;张国昀;张瑾;张萍;张琦;张子刚;钟瑞庆;朱明虬;诸暨华睿文华股权投资合伙企业（有限合伙）;诸暨华睿新锐投资合伙企业(有限合伙）		件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。承诺人将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。"	月20日		该承诺
	邓翀;杭州鼎维投资管理合伙企业（有限合伙）;杭州萌皓投资管理合伙企业(有限合伙）;陆慧斐;芒果文创（上海)股权投资基金合伙企业（有限合伙）;宁波高新区上哲永晖投资管理合伙企业（有限合伙）;上海骅伟股权投资基金合伙企业（有限合伙）;上海鹿捷企业管理咨询合伙企业(有限合伙）;张瑾;张萍;张琦;张子刚;诸暨华睿文华股权投资合伙企业(有限合伙);诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	"承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，出资均系自有资金，出资真实且已足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。承诺人合法持有标的公司的股权，对该等股权拥有完整、有效的所有权，该等股权权属清晰，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，不存在任何形式的委托持股、信托持股或代他人持有的情形亦不存在其他利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排。承诺人持有标的公司的股权未设置抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。承诺人自愿作出上述保证与承诺，并愿为上述保证和承诺承担法律责任。"	2017年03月20日	长期	严格遵守该承诺
	金元顺安基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司	股份限售承诺	自思美传媒股份有限公司非公开发行股票自发行结束之日（即新增股份上市首日）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的思美传媒股票，也不由思美传媒回购该部分股份。	2018年01月10日	2019年1月9日	严格遵守该承诺
	廖依群、施文海、朱建华	股份	承诺人承诺本次取得的思美传媒股份自行锁定至2018年4月30日，	20	20	严

		限售承诺	且上海智海扬涛广告有限公司 2017 年年度审计报告出具且承诺人已经依据《上海智海扬涛广告有限公司之股权转让合同》履行完毕业绩承诺补偿义务（如有）	17 年 05 月 24 日	18 年 04 月 30 日	格遵守该承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	思美传媒股份有限公司	股份回购承诺	"若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。	2014 年 01 月 10 日	长期	严格遵守该承诺
	吴红心	股份减持承诺	（1）公司股票上市后一年内不减持发行人股份；（2）公司股票上市一年后的二年内减持发行人股份的，每年减持数量不超过其发行前持有的公司股份总数的 25%，即 175 万股；（3）吴红心承诺将在实施减持（且仍为持股 5%以上的股东）时，至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。	2014 年 01 月 23 日	长期	严格遵守该承诺
	朱明虬;程晓文;徐兴荣;吕双元;余欢;陈静波	股份减持承诺	所持公司股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），且本承诺不因职务变更或离职等原因终止。	2017 年 01 月 23 日	2019 年 1 月 23 日	严格遵守该承诺
	昌吉州首创投资有限合伙企业	股份减持承诺	（1）公司股票上市后三年内不减持发行人股份；（2）公司股票上市三年后的二年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；（3）公司股票上市三年后，首创投资承诺将在实施减持（且仍为持股 5%以上的股东）时，至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。	2014 年 01 月 23 日	2019 年 1 月 23 日	严格遵守该承诺
	朱明虬	股份减持承诺	（1）公司股票上市后三年内不减持发行人股份；（2）公司股票上市三年后的二年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；（3）朱明虬承诺在其实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。	2014 年 01 月 23 日	2019 年 1 月 23 日	严格遵守该承诺

	朱明虬	股份回购承诺	"若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），购回价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。	2014 年 01 月 10 日	长期	严格遵守该承诺
	程晓文;陈静波;吕双元;徐兴荣;余欢;王秀娟;李微;邱凌云;唐刚	其他承诺	若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 10 日	长期	严格遵守该承诺
股权激励承诺	思美传媒股份有限公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象限制性股票激励计划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。	2014 年 12 月 16 日	长期	严格遵守该承诺
其他对公司中小股东所作承诺	朱明虬	其他承诺	朱明虬先生承诺：终止 2017 年度直接持股减持计划，同时承诺自公告披露之日起的未来十二个月内，不减持其直接持有的公司股份。	2017 年 07 月 21 日	2018 年 7 月 20 日	严格遵守该承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 是 □ 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	100

半年度财务报告的审计是否较 2017 年年报审计是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
客户艾凯（上海）洋酒销售有限公司欠广告款未支付	1,250	否	已判决	胜诉，取得判决书	未执行，连带责任方青岛道格拉斯洋酒有限公司进入破产程序	2017 年 04 月 28 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《思美传媒股份有限公司 2016 年年度报告》
客户西藏里昂管理咨询有限公司欠广告款未支付	2,190	否	已判决	胜诉，取得判决书	未执行，连带责任方青岛道格拉斯洋酒有限公司进入破产程序	2017 年 04 月 28 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《思美传媒股份有限公司

							2016 年年度报告》

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月16日召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议，审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，就股权激励获得股份符合解除限售条件及符合条件的激励对象名单予以了审议确认。公司独立董事对此发表了独立意见。具体内容详见公司于2018年5月17日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本期无重大环保问题情况

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	176,451,320	51.59%				-15,821,853	-15,821,853	160,629,467	46.98%
3、其他内资持股	175,983,320	51.45%				-15,353,853	-15,353,853	160,629,467	46.98%
其中：境内法人持股	51,587,212	15.08%				-5,044,411	-5,044,411	46,542,801	13.61%
境内自然人持股	124,396,108	36.37%				-10,309,442	-10,309,442	114,086,666	33.37%
4、外资持股	468,000	0.14%				-468,000	-468,000	0	0.00%
境外自然人持股	468,000	0.14%				-468,000	-468,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	165,582,497	48.41%				15,671,853	15,671,853	181,254,350	53.02%
1、人民币普通股	165,582,497	48.41%				15,671,853	15,671,853	181,254,350	53.02%
三、股份总数	342,033,817	100.00%				-150,000	-150,000	341,883,817	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年3月14日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本及修改章程的议案》，根据第四届董事会第十次会议审议通过《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，及2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司将回购注销激励计划原激励对象李晔、李凌寒、王禾子已获授但尚未解锁的限制性股票共计150,000股，公司总股本由342,033,817股减至341,883,817股。

（2）2017年1月11日，中国证监会核发《关于核准思美传媒股份有限公司向张子钢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕78号），核准思美传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买杭州掌维科技有限公司100%股权、上海观达影视文化有限公司100%股权、上海科翼文化传播有限公司20%股权并募集配套资金暨关联交易事项。公司已聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)分别对掌维科技、观达影视2016年业绩承诺完成情况出具鉴证报告，掌维科技、观达影视2016年度业绩承诺均已完成，

张子钢在本次发行中认购的上市公司股份的30%，即1,963,472股，张瑾在本次发行中认购的上市公司股份的25%，即160,190股，张萍在本次发行中认购的上市公司股份的25%，即45,769股，张琦在本次发行中认购的上市公司股份的25%，即11,442股，上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）在本次发行中认购的上市公司股份的30%，即5,044,411股于2018年3月20日上市流通，共计7,225,284股。具体内容详见公司于2018年3月19日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《思美传媒股份有限公司关于关于部分非公开发行股票限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-023）。

（3）公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁条件已经成就，根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，限制性股票3,330,000股已解除限售并于2018年6月4日上市流通。具体内容详见公司于2018年6月1日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《思美传媒股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-044）。

（4）2017年1月11日，中国证监会核发《关于核准思美传媒股份有限公司向张子钢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕78号），核准思美传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买杭州掌维科技有限公司100%股权、上海观达影视文化有限公司100%股权、上海科翼文化传播有限公司20%股权并募集配套资金暨关联交易事项。公司已聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对掌维科技2017年业绩承诺完成情况出具鉴证报告，掌维科技2017年度业绩承诺已完成，张子钢在本次发行中认购的上市公司股份的30%，即1,963,472股于2018年6月25日上市流通。具体内容详见公司于2018年6月22日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《思美传媒股份有限公司关于关于部分非公开发行股票限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-048）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司限制性股票激励计划回购注销的批准情况

根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司分别于2018年1月15日，及2018年3月14日召开第四届董事会第十次会议、第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，《关于变更公司注册资本及修改章程的议案》。

公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁股票上市流通的批准情况

根据2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司于2018年5月16日召开第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，监事会对首次授予部分第三个解锁期及预留部分第二个解锁期可解锁激励对象名单进行了核查，董事会薪酬与考核委员会关于对公司限制性股票激励计划激励对象首次授予第三个解锁期及预留部分第二个解锁期解锁的核查意见，独立董事发表了明确同意的独立意见。浙江天册律师事务所对限制性股票解锁事项出具法律意见书。

重大资产重组已获得中国证监会的核准情况

2017年1月11日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准思美传媒股份有限公司向张子钢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕78号），该批复核准本次重大资产重组的相关发行。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1.限制性股票激励计划回购注销过户情况

详见2018年4月11日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《思美传媒股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-027）。

2.公司部分非公开发行股票限售股上市流通的过户情况

详见2018年3月19日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《思美传媒股份有限公司关于部分非公开发行股票限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-023））。

3.公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁股票上市流通的过户情况

详见2018年6月1日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《思美传媒股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁上市流通的提示性公告》（2018-044）。

4.公司部分非公开发行股票限售股上市流通的过户情况

详见2018年6月22日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《思美传媒股份有限公司关于部分非公开发行股票限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-048）。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,814,702	5,044,411	0	11,770,291	公司发行股份及支付现金购买掌维科技、观达影视、科翼传播事项中认购公司股份 6,544,905 股，基于观达影视已完成 2016 年度的业绩承诺，鹿捷咨询在本次发行中认购的上市公司股份的 30%，即 5,044,411 股，可以解除限售。	本次解除限售日期：2018 年 3 月 20 日
张子刚	6,544,905	3,926,944	0	2,617,961	公司发行股份及支付现金购买掌维科技、观达影视、科翼传播事项中认购公司股份 6,544,905 股，基于掌维科技已完成 2016 年度的	本次解除限售日期：2018 年 3 月 20 日

					业绩承诺，张子钢在本次发行中认购的上市公司股份的 30%，即 1,963,472 股，可以解除限售。	
张瑾	640,759	160,190	0	480,569	公司发行股份及支付现金购买掌维科技、观达影视、科翼传播事项中认购公司股份 640,759 股，基于掌维科技已完成 2016 年度的业绩承诺，张瑾在本次发行中认购的上市公司股份的 25%，即 160,190 股，可以解除限售。	本次解除限售日期：2018 年 3 月 20 日
张萍	183,074	45,769	0	137,305	公司发行股份及支付现金购买掌维科技、观达影视、科翼传播事项中认购公司股份 183,074 股，基于掌维科技已完成 2016 年度的业绩承诺，张萍在本次发行中认购的上市公司股份的 25%，即 45,769 股，可以解除限售。	本次解除限售日期：2018 年 3 月 20 日
张琦	45,768	11,442	0	34,326	公司发行股份及支付现金购买掌维科技、观达影视、科翼传播事项中认购公司股份 45,768 股，基于掌维科技已完成 2016 年度的业绩承诺，张琦在	本次解除限售日期：2018 年 3 月 20 日

					本次发行中认购的上市公司股份的 25%，即 11,442 股，可以解除限售。	
股权激励计划限售股东	3,480,000	3,480,000	0	0	2018 年 6 月 4 日限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期解锁条件成就，股票上市流通 3,330,000 股；第四届董事会第十会议审议通过了回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计 150,000 股。	首次授予限制性股票锁定期分别为 12 个月、24 个月、36 个月；预留部分限制性股票锁定期分别为 24 个月、36 个月，均自首次授予之日起计算。
高管锁定股	97,478,794	3,153,097	0	94,325,697	公司董监高持有公司股份总数的 75%部分相应转入高管锁定股。	严格按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律、法规和深圳证券交易所有关规定执行。
合计	125,188,002	15,821,853	0	109,366,149	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,242	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					量	量		
朱明虬	境内自然人	38.48%	131,573,433	0	98,680,075	32,893,358	质押	62,105,780
上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.92%	16,814,702	0	11,770,291	5,044,411	质押	6,374,400
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	其他	4.53%	15,477,079	0	0	15,477,079		
金元顺安基金－浙商银行－爱建信托－爱建信托欣欣 15 号事务管理类单一资金信托	其他	3.73%	12,741,046	0	12,741,046	0		
金鹰基金－浙商银行－西藏信托－西藏信托－瑞新 9 号单一资金信托	其他	3.72%	12,728,954	0	12,728,954	0		
厦门国际信托有限公司－鑫金十五号证券投资集合资金信托计划	其他	3.25%	11,120,305	0	0	0		
昌吉州首创投资有限合伙企业	境内非国有法人	3.08%	10,541,301	-2,940,167	0	0		
余欢	境内自然人	2.82%	9,640,598	-77,200	0	0		
吴红心	境内自然人	2.76%	9,445,411	0	750,000	8,695,411	质押	6,600,000
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托 永鑫 100 号集合资金信托计划	其他	1.77%	6,066,493	6,066,493	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新	无							

股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，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 42.99%的股权，直接和间接持有本公司股份合计占公司的股权比例为 39.81%，朱明虬为本公司的实际控制人。公司股东中，朱明虬与余欢之间系舅甥关系。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
朱明虬	32,893,358	人民币普通股	32,893,358
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	15,477,079	人民币普通股	15,477,079
厦门国际信托有限公司－鑫金十五号证券投资集合资金信托计划	11,120,305	人民币普通股	11,120,305
昌吉州首创投资有限合伙企业	10,541,301	人民币普通股	10,541,301
余欢	9,640,598	人民币普通股	9,640,598
吴红心	8,695,411	人民币普通股	8,695,411
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托 永鑫 100 号集合资金信托计划	6,066,493	人民币普通股	6,066,493
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托 永鑫 90 号集合资金信托计划	5,536,777	人民币普通股	5,536,777
马希骅	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,044,411	人民币普通股	5,044,411
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末，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 42.99%的股权，直接和间接持有本公司股份合计占公司的股权比例为 39.81%，朱明虬为本公司的实际控制人。公司股东中，朱明虬与余欢之间系舅甥关系。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱明虬	董事长	现任	131,573,433	0	0	131,573,433	0	0	0
徐兴荣	董事	现任	1,814,188	0	227,000	1,587,188	0	0	0
黄浩挺	董事、总经理	现任	242,000	0	0	242,000	0	0	0
陈静波	董事、副总经理	现任	1,027,459	0	256,800	770,659	0	0	0
张国昀	董事、副总经理、财务总监	现任	303,300	0	74,200	229,100	180,000	0	0
潘海强	董事、副总经理、董事会秘书	现任	254,500	0	62,000	192,500	180,000	0	0
钟瑞庆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许永斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔爱国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王秀娟	监事会主席	现任	1,030,090	0	0	1,030,090	0	0	0
杜文卫	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王磊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
虞军	副总经理	现任	1,369,890	0	10,000	1,359,890	0	0	0
俞建华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	137,614,860	0	630,000	136,984,860	360,000	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 08 月 30 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2018〕7766 号
注册会计师姓名	翁伟、吴美琦

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	814,329,934.18	1,067,017,450.55
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	62,443,514.78	35,130,519.70
应收账款	1,324,377,714.15	1,041,287,178.46
预付款项	235,522,148.28	239,539,896.49
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,801,858.56	89,879,453.01
买入返售金融资产		
存货	185,735,196.65	271,122,749.75
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	152,595,908.92	154,166,783.10
流动资产合计	2,881,806,275.52	2,898,144,031.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	140,529,174.37	139,710,170.05
投资性房地产		
固定资产	7,575,881.64	7,613,378.38
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,911,903.78	28,244,264.30
开发支出		
商誉	1,993,818,239.93	1,993,818,239.93
长期待摊费用	32,458,284.36	31,160,289.41
递延所得税资产	45,198,314.42	36,486,358.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,247,491,798.50	2,237,032,701.06
资产总计	5,129,298,074.02	5,135,176,732.12
流动负债：		
短期借款	415,000,000.00	485,000,000.00
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	173,000,000.00	183,000,000.00
应付账款	448,000,714.43	350,878,586.06
预收款项	384,648,946.23	413,261,545.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,466,663.45	11,159,558.26
应交税费	41,825,710.66	55,018,980.30
应付利息	563,506.25	565,225.40
应付股利	38,296,319.87	10,576,126.17
其他应付款	54,799,164.68	54,750,879.30
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	33,291,398.10	198,943,226.25
其他流动负债	57,921,872.42	54,996,129.60
流动负债合计	1,654,814,296.09	1,818,150,257.26
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		18,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,226,027.37	2,294,520.55
递延所得税负债	1,950,763.23	1,690,881.57

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,176,790.60	21,985,402.12
负债合计	1,658,991,086.69	1,840,135,659.38
所有者权益：		
股本	341,883,817.00	342,033,817.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,128,493,382.85	2,124,559,462.17
减：库存股		31,681,200.00
其他综合收益	5,852,289.69	5,072,644.71
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	917,959,979.04	781,473,982.30
归属于母公司所有者权益合计	3,449,913,989.12	3,277,183,226.72
少数股东权益	20,392,998.21	17,857,846.02
所有者权益合计	3,470,306,987.33	3,295,041,072.74
负债和所有者权益总计	5,129,298,074.02	5,135,176,732.12

法定代表人：朱明虬　　主管会计工作负责人：张国昀　　会计机构负责人：陈少杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	419,291,236.87	690,335,002.21
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	29,493,514.78	33,865,675.40
应收账款	366,762,647.24	614,454,249.29
预付款项	217,376,760.75	85,143,391.82
应收利息		
应收股利		17,500,000.00

其他应收款	289,515,561.95	132,496,105.07
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,883,698.24	900,000.00
流动资产合计	1,353,323,419.83	1,574,694,423.79
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	2,504,645,244.17	2,503,826,239.85
投资性房地产		
固定资产	1,368,309.81	1,731,579.22
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	233,092.99	219,684.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,763,155.96	16,171,849.10
递延所得税资产	28,953,564.53	28,721,016.87
其他非流动资产		37,735.85
非流动资产合计	2,549,963,367.46	2,550,708,105.17
资产总计	3,903,286,787.29	4,125,402,528.96
流动负债：		
短期借款	415,000,000.00	485,000,000.00
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	173,000,000.00	183,000,000.00
应付账款	176,770,742.42	182,193,541.14
预收款项	52,808,034.33	25,833,945.64

应付职工薪酬	78,225.22	105,579.58
应交税费	14,564,007.74	24,277,269.56
应付利息	563,506.25	565,225.40
应付股利	38,296,319.87	10,576,126.17
其他应付款	2,622,800.88	17,054,745.89
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	33,291,398.10	198,943,226.25
其他流动负债	9,525,340.52	15,118,118.20
流动负债合计	916,520,375.33	1,142,667,777.83
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		18,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,226,027.37	2,294,520.55
递延所得税负债	1,950,763.23	1,690,881.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,176,790.60	21,985,402.12
负债合计	920,697,165.93	1,164,653,179.95
所有者权益：		
股本	341,883,817.00	342,033,817.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,217,698,885.55	2,213,764,964.87
减：库存股		31,681,200.00
其他综合收益	5,852,289.69	5,072,644.71
专项储备		
盈余公积	55,724,520.54	55,724,520.54
未分配利润	361,430,108.58	375,834,601.89

所有者权益合计	2,982,589,621.36	2,960,749,349.01
负债和所有者权益总计	3,903,286,787.29	4,125,402,528.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,588,079,223.45	1,803,947,133.15
其中：营业收入	2,588,079,223.45	1,803,947,133.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,412,054,487.39	1,664,167,449.47
其中：营业成本	2,234,464,357.62	1,490,688,892.41
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	4,137,306.28	3,700,795.66
销售费用	78,214,504.93	72,229,116.70
管理费用	74,233,599.25	74,749,176.27
财务费用	4,666,349.12	166,703.32
资产减值损失	16,338,370.19	22,632,765.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	759,852.69	1,984,500.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	555,984.49	1,016,587.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	70,573.93	105,214.42
其他收益	10,530,910.18	6,663,792.54

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	187,386,072.86	148,533,190.75
加：营业外收入	373,533.40	106,469.55
减：营业外支出	180,563.25	267,598.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	187,579,043.01	148,372,061.41
减：所得税费用	10,950,674.21	9,167,747.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	176,628,368.80	139,204,314.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	176,628,368.80	139,204,314.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	174,093,216.61	135,297,184.60
少数股东损益	2,535,152.19	3,907,129.50
六、其他综合收益的税后净额	779,644.98	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	779,644.98	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	779,644.98	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	779,644.98	
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	177,408,013.78	139,204,314.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,872,861.59	135,297,184.60
归属于少数股东的综合收益总额	2,535,152.19	3,907,129.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.51	0.46
（二）稀释每股收益	0.51	0.46

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：张国昀　　会计机构负责人：陈少杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	872,718,092.76	785,021,286.30
减：营业成本	827,508,425.02	727,182,085.60
税金及附加	656,187.21	815,050.32
销售费用	13,893,443.12	11,710,358.66
管理费用	24,624,701.52	29,031,856.31
财务费用	3,995,579.12	1,234,646.26
资产减值损失	-6,848,607.28	13,045,004.75
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	18,600,477.69	19,482,083.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	555,984.49	1,016,587.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,792.01	
其他收益	368,493.18	555,479.54
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	27,884,126.93	22,039,847.61
加：营业外收入	38,192.79	
减：营业外支出	22,000.00	2,135.90
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	27,900,319.72	22,037,711.71
减：所得税费用	4,697,593.16	2,126,776.17

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,202,726.56	19,910,935.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,202,726.56	19,910,935.54
（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	779,644.98	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	779,644.98	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	779,644.98	
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	23,982,371.54	19,910,935.54
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,253,553,499.74	1,394,149,729.17
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	5,407.08	
收到其他与经营活动有关的现金	100,442,008.01	88,779,453.06
经营活动现金流入小计	2,354,000,914.83	1,482,929,182.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,046,741,489.63	1,342,035,720.48
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	109,868,231.52	95,812,456.42
支付的各项税费	60,708,611.22	54,136,050.64
支付其他与经营活动有关的现金	149,160,765.28	154,121,133.97
经营活动现金流出小计	2,366,479,097.65	1,646,105,361.51
经营活动产生的现金流量净额	-12,478,182.82	-163,176,179.28
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	980,375.01	1,201,350.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,003.32	168,000.00
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	35,000,000.00	218,000,000.00

投资活动现金流入小计	36,182,378.33	219,369,350.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,595,634.24	4,755,155.31
投资支付的现金		
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	480,185,327.95
支付其他与投资活动有关的现金	42,000,000.00	62,755,605.93
投资活动现金流出小计	203,591,762.25	547,696,089.19
投资活动产生的现金流量净额	-167,409,383.92	-328,326,738.74
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	305,000,000.00	295,000,000.00
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	305,000,000.00	295,000,000.00
偿还债务支付的现金	375,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,021,449.63	2,765,875.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,378,500.00	777,840.00
筹资活动现金流出小计	394,399,949.63	3,543,715.00
筹资活动产生的现金流量净额	-89,399,949.63	291,456,285.00
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	-269,287,516.37	-200,046,633.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,059,017,450.55	603,093,584.49
六、期末现金及现金等价物余额	789,729,934.18	403,046,951.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	1,023,673,286.95	578,812,854.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	350,288,631.44	300,386,337.03
经营活动现金流入小计	1,373,961,918.39	879,199,191.42
购买商品、接受劳务支付的现金	807,561,264.43	562,029,789.22
支付给职工以及为职工支付的现金	22,113,466.39	26,481,388.79
支付的各项税费	18,247,381.03	8,169,481.36
支付其他与经营活动有关的现金	341,859,673.81	427,985,024.71
经营活动现金流出小计	1,189,781,785.66	1,024,665,684.08
经营活动产生的现金流量净额	184,180,132.73	-145,466,492.66
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	36,321,000.01	7,198,934.01
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	215,000,000.00
投资活动现金流入小计	75,445,673.37	222,198,934.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	449,137.70	3,804,313.76
投资支付的现金	151,996,128.01	631,641,443.02
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	305,424,356.10	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	457,869,621.81	695,445,756.78
投资活动产生的现金流量净额	-382,423,948.44	-473,246,822.77
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	305,000,000.00	295,000,000.00
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	305,000,000.00	295,000,000.00

偿还债务支付的现金	375,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,021,449.63	2,765,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,378,500.00	777,840.00
筹资活动现金流出小计	394,399,949.63	3,543,715.00
筹资活动产生的现金流量净额	-89,399,949.63	291,456,285.00
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	-287,643,765.34	-327,257,030.43
加：期初现金及现金等价物余额	682,335,002.21	456,540,249.35
六、期末现金及现金等价物余额	394,691,236.87	129,283,218.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	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	17,857,846.02	3,295,041,072.74
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	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	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	2,535,152.19	175,265,914.59
（一）综合收益总							779,644				174,093	2,535,1	177,408

额							.98				,216.61	52.19	,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
1．股东投入的普通股	-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．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
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					4,930,140.82	-30,277,200.00							35,207,340.82
四、本期期末余额	341,883,817.00				2,128,493,382.85		5,852,289.69		55,724,520.54		917,959,979.04	20,392,998.21	3,470,306,987.33

上年金额

单位：元

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	285,865,230.00				651,949,581.29	57,561,990.00			54,270,612.03		573,942,726.23	10,958,254.26	1,519,424,413.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	285,865,230.00				651,949,581.29	57,561,990.00			54,270,612.03		573,942,726.23	10,958,254.26	1,519,424,413.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,698,587.00				753,914,321.91	-25,906,290.00					113,137,717.41	1,815,663.78	925,472,580.10
（一）综合收益总额											135,297,184.60	3,907,129.50	139,204,314.10
（二）所有者投入和减少资本	30,698,587.00				843,504,605.20	-777,840.00						8,318,209.49	883,299,241.69
1．股东投入的普通股	30,698,587.00				840,890,450.74							8,318,209.49	879,907,247.23
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					2,614,154.46								2,614,154.46
4．其他						-777,840.00							777,840.00
（三）利润分配						-434,175.00					-22,159,467.19		-21,725,292.19

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											-22,159,467.19		-22,159,467.19
4．其他						-434,175.00							434,175.00
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					-89,590,283.29	-24,694,275.00						-10,409,675.21	-75,305,683.50
四、本期期末余额	316,563,817.00				1,405,863,903.20	31,655,700.00			54,270,612.03		687,080,443.64	12,773,918.04	2,444,896,993.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	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．股东投入的普通股	-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．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					4,930,140	-30,277,2					35,207,34

					.82	00.00					0.82
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

上年金额

单位：元

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	285,865,230.00				651,564,800.70	57,561,990.00			54,270,612.03	384,852,942.53	1,318,991,595.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,865,230.00				651,564,800.70	57,561,990.00			54,270,612.03	384,852,942.53	1,318,991,595.26
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	30,698,587.00				843,504,605.20	-25,906,290.00				-2,248,531.65	897,860,950.55
（一）综合收益总额										19,910,935.54	19,910,935.54
（二）所有者投入和减少资本	30,698,587.00				843,504,605.20	-777,840.00					874,981,032.20
1．股东投入的普通股	30,698,587.00				840,890,450.74						871,589,037.74
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					2,614,154.46						2,614,154.46
4．其他						-777,840.00					777,840.00
（三）利润分配						-434,175.00				-22,159,467.19	-21,725,292.19
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-22,159,467.19	-22,159,467.19

3．其他						-434,175.00					434,175.00
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他						-24,694,275.00					24,694,275.00
四、本期期末余额	316,563,817.00				1,495,069,405.90	31,655,700.00			54,270,612.03	382,604,410.88	2,216,852,545.81

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341,883,817.00元，股份总数341,883,817股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股160,629,467股；无限售条件的流通股份A股181,254,350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2018年8月30日第四届董事会第十六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31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合并范围的变更和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个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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2018年1月1日起至2018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四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

（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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确

定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（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）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

a. 债务人发生严重财务困难；

b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
阅读业务--0-3 个月	1.00%	5.00%
阅读业务--3-6 个月	5.00%	5.00%
阅读业务--6-12 个月	10.00%	5.00%

广告业务、影视业务一年内	5.00%	5.00%
阅读业务--1-2 年	20.00%	20.00%
广告业务、影视业务--1-2 年	10.00%	10.00%
阅读业务、影视业务--2-3 年	50.00%	50.00%
广告业务--2-3 年	30.00%	30.00%
阅读业务、影视业务--3 年以上	100.00%	100.00%
广告业务--3-4 年	50.00%	50.00%
广告业务--4-5 年	80.00%	80.00%
广告业务--5 年以上	100.00%	100.00%

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

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

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，再将该款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。

（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

（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）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

（2）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。

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）。

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	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
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约余额	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（以下简称上海科翼）	15%
杭州掌维科技有限公司（以下简称掌维科技）	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%
北京天时利和文化传播有限公司	20%
无锡耐特康赛传媒有限公司	20%
阿拉山口思美营销企划有限公司	免税
阿拉山口市创识灵锐网络传媒技术有限公司	免税
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2017年度的企业所得税适用税率为15%。

（2） 掌维科技于2015年9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，掌维科技2017年度的企业所得税适用税率为15%。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），广州飞睿广告有限公司、上海瑞盟文化传播有限公司属于应纳税所得额低于50万元（含50万元）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。2017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免征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。2017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二年，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三年，霍尔果斯树羽网络科技有限公司免征企业所得税的第一年。

3、其他

（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2018年1-6月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，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，杭州掌维科技有限公司2018年1-6月的企业所得税适用税率为15%。

（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、无锡耐特康赛传媒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。2018年1-6月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免征企业所得税的第二年。

（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。2018年1-6月是霍尔果斯科翼文化传播有限公司免征企业所得税的第三年，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四年，霍尔果斯树羽网络科技有限公司免征企业所得税的第二年。

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	55,121.23	33,918.12
银行存款	788,975,271.71	1,058,110,093.31
其他货币资金	25,299,541.24	8,873,439.12

合计	814,329,934.18	1,067,017,450.55
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

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24,600,000.00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	62,443,514.78	35,130,519.70
合计	62,443,514.78	35,130,519.70

（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	80,472,069.28	
合计	80,472,069.28	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,389,094,837.08	96.82%	79,476,349.15	5.72%	1,309,618,487.93	1,091,861,423.87	95.99%	65,333,471.63	5.98%	1,026,527,952.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,603,322.14	3.18%	30,844,095.92	67.64%	14,759,226.22	45,603,322.14	4.01%	30,844,095.92	67.64%	14,759,226.22
合计	1,434,698,159.22	100.00%	110,320,445.07	7.69%	1,324,377,714.15	1,137,464,746.01	100.00%	96,177,567.55	8.46%	1,041,287,178.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,332,891,222.24	66,352,695.57	4.98%
1 至 2 年	35,744,838.53	3,686,826.29	10.31%
2 至 3 年	8,282,868.69	2,548,822.65	30.77%
3 至 4 年	9,641,608.50	4,820,804.25	50.00%
4 至 5 年	2,335,493.62	1,868,394.89	80.00%
5 年以上	198,805.50	198,805.50	100.00%
合计	1,389,094,837.08	79,476,349.15	5.72%

确定该组合依据的说明：

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：

本期单项计提坏账准备的说明

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,285,026.39	23,999,518.47	10,285,507.92
西藏乐视网信息技术有限公司	10,184,485.75	6,110,691.45	4,073,794.30
乐视品牌文化传播（北京）有限公司	999,810.00	599,886.00	399,924.00
其他	134,000.00	134,000.00	
小 计	45,603,322.14	30,844,095.92	14,759,226.22

1) 山东省青岛市城阳区人民法院于2017年5月9日依法裁定受理青岛道格拉斯洋酒有限公司破产清算，并于2017年5月12日作出《山东省青岛市城阳区人民法院裁定书》，指定山东中诚信律师事务所为青岛道格拉斯洋酒有限公司管理人。截至2018年6月30日，本公司应收青岛道格拉斯洋酒有限公司34,285,026.39元，根据青岛道格拉斯洋酒有限公司破产清算第一次债权人会议议程中《关于青岛道格拉斯洋酒有限公司财产状况的报告及财产管理方案》和谨慎性原则，本公司按照70%的比例计提坏账准备23,999,518.47元。

2) 截至2018年6月30日，上海观达影视文化有限公司应收西藏乐视网信息技术有限公司10,184,485.75元，基于未来款项收回的不确定性，根据谨慎性原则，上海观达影视文化有限公司按照60%的比例计提坏账准备6,110,691.45元。

3) 截至2018年6月30日，上海科翼文化传播有限公司应收乐视品牌文化传播（北京）有限公司999,810.00元，基于未来款项收回的不确定性，根据谨慎性原则，上海科翼文化传播有限公司按照60%的比例计提坏账准备599,886.00元。

（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14,535,357.52元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
无法收回应收账款	392,480.00

（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	178,750,000.00	12.46	8,937,500.00
客户A2	117,146,808.58	8.17	5,857,340.43
客户A3	87,299,251.82	6.08	4,364,962.59
客户A4	68,176,836.27	4.75	3,408,841.81
客户A5	39,616,606.94	2.76	1,980,830.35
小 计	490,989,503.61	34.22	24,549,475.18

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	191,907,821.46	81.48%	194,509,614.48	81.20%
1 至 2 年	22,076,348.47	9.38%	29,301,561.78	12.23%
2 至 3 年	17,641,086.10	7.49%	11,910,838.88	4.97%
3 年以上	3,896,892.25	1.65%	3,817,881.35	1.60%
合计	235,522,148.28	--	239,539,896.49	--

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
群邑（上海）广告有限公司	4,259,400.29	预付广告款
杭州电视台少儿频道	3,818,387.88	预付广告款
广州聚耀信息科技有限公司	3,222,708.44	预付广告款
小 计	11,300,496.61	

（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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)

供应商B1	35,221,256.67	14.95
供应商B2	17,871,994.22	7.59
供应商B3	10,575,244.02	4.49
供应商B4	6,865,059.11	2.91
供应商B5	6,361,092.33	2.70
小　计	76,894,646.35	32.64

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,773,587.09	100.00%	8,971,728.53	7.75%	106,801,858.56	97,048,168.87	100.00%	7,168,715.86	7.39%	89,879,453.01
合计	115,773,587.09	100.00%	8,971,728.53	7.75%	106,801,858.56	97,048,168.87	100.00%	7,168,715.86	7.39%	89,879,453.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,014,470.31	4,600,723.52	5.00%
1 至 2 年	15,384,838.27	1,542,640.82	10.03%
2 至 3 年	7,385,246.53	2,246,273.20	30.42%
3 至 4 年	813,881.98	406,940.99	50.00%
5 年以上	175,150.00	175,150.00	100.00%
合计	115,773,587.09	8,971,728.53	7.75%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,803,012.67元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）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	102,437,354.36	90,650,952.38
应收暂付款	11,270,292.94	4,474,533.71
其他	2,065,939.79	1,922,682.78
合计	115,773,587.09	97,048,168.87

（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
北京百度网讯科技有限公司	押金及保证金	48,745,429.24	1 年以内	42.10%	2,437,271.46
百度时代网络技术（北京）有限公司	押金及保证金	100,000.00	2-3 年	0.09%	30,000.00
天津汇财智科网络科技有限公司	押金及保证金	8,000,000.00	1 年以内	6.91%	400,000.00
北京奇元科技有限公司	押金及保证金	4,270,000.00	1 年以内	3.69%	213,500.00
北京奇元科技有限公司	押金及保证金	2,730,000.00	1-2 年	2.36%	273,000.00
刘申	往来款	5,980,942.89	1 年以内	5.17%	299,047.14
彩欣传媒（天津）有限公司	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	0.04%	2,500.00
彩欣传媒（天津）有限公司	押金及保证金	5,500,000.00	1-2 年	4.75%	550,000.00
合计	--	75,376,372.13	--	65.11%	4,205,318.60

6、存货

（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	15,305,144.26		15,305,144.26	15,925,026.39		15,925,026.39
库存商品	1,020,902.73		1,020,902.73	40,540.54		40,540.54
在拍影视剧	55,378,389.23		55,378,389.23	255,157,178.82		255,157,178.82
完成拍摄影视剧	114,030,760.43		114,030,760.43	4.00		4.00
合计	185,735,196.65		185,735,196.65	271,122,749.75		271,122,749.75

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	22,000,000.00	15,000,000.00
影视投资款	116,215,000.00	114,706,780.00
预缴企业所得税	6,060,022.36	2,390,511.83
待抵扣增值税进项税	7,093,606.40	20,777,977.39
预缴附加税	504,882.98	505,807.62
预缴其他税费	722,397.18	785,706.26
合计	152,595,908.92	154,166,783.10

8、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波思美复聚股权	29,458,063.73			-83,381.26						29,374,682.47	

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）	54,396,440.04			601,204.00						54,997,644.04	
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,855,666.28			38,161.75	1,039,526.64		776,506.81			56,156,847.86	
青禾视界（北京）广告传媒有限公司[注 1]											
浙江布噜文化传媒有限公司[注 2]											
小计	139,710,170.05			555,984.49	1,039,526.64		776,506.81			140,529,174.37	
合计	139,710,170.05			555,984.49	1,039,526.64		776,506.81			140,529,174.37	

其他说明

注1：2018年3月14日，上海魄力广告传媒有限公司与北京中文优势文化传媒有限公司共同投资设立了青禾视界（北京）广告传媒有限公司，注册资本500.00万元。上海魄力广告传媒有限公司出资额为245.00万元，占注册资本的49%。截至本财务报告批准报出日，上海魄力广告传媒有限公司尚未出资。

注2：2018年6月28日，本公司与浙江新蓝网络传媒有限公司共同投资设立了浙江布噜文化传媒有限公司，注册资本5,000万元。本公司出资额为2,450万元，占注册资本的49%。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未出资。

9、固定资产

（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	12,490,767.13	3,388,313.23	5,108,203.89	20,987,284.25
2.本期增加金额	497,543.89	26,279.24	1,002,696.12	1,526,519.25
（1）购置	497,543.89	26,279.24	1,002,696.12	1,526,519.25
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	162,403.42		317,300.00	479,703.42
（1）处置或报废	162,403.42		317,300.00	479,703.42
4.期末余额	12,825,907.60	3,414,592.47	5,793,600.01	22,034,100.08
二、累计折旧				
1.期初余额	7,508,532.91	3,147,894.46	2,717,478.50	13,373,905.87
2.本期增加金额	990,293.48	36,506.77	406,790.23	1,433,590.48
（1）计提	990,293.48	36,506.77	406,790.23	1,433,590.48
3.本期减少金额	47,842.91		301,435.00	349,277.91
（1）处置或报废	47,842.91		301,435.00	349,277.91
4.期末余额	8,450,983.48	3,184,401.23	2,822,833.73	14,458,218.44
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	4,374,924.12	230,191.24	2,970,766.28	7,575,881.64
2.期初账面价值	4,982,234.22	240,418.77	2,390,725.39	7,613,378.38

10、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	4,017,172.87	19,180,910.00	12,021,278.97	36,430,521.84
2.本期增加金额					92,307.70		1,349,768.75	1,442,076.45
（1）购置					92,307.70		1,349,768.75	1,442,076.45
（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	4,109,480.57	19,180,910.00	13,371,047.72	37,872,598.29
二、累计摊销								
1.期初余额				292,689.66	3,759,725.09	3,028,828.41	1,105,014.38	8,186,257.54
2.本期增加金额				49,051.55	109,704.22	960,551.93	655,129.27	1,774,436.97
（1）计提				49,051.55	109,704.22	960,551.93	655,129.27	1,774,436.97
3.本期减少金额								
（1）处置								

4.期末余额				341,741.21	3,869,429.31	3,989,380.34	1,760,143.65	9,960,694.51
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				869,418.79	240,051.26	15,191,529.66	11,610,904.07	27,911,903.78
2.期初账面价值				918,470.34	257,447.78	16,152,081.59	10,916,264.59	28,244,264.30

11、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
北京爱德康赛广告有限公司	237,646,609.21					237,646,609.21
北京千数风景科技有限公司	2,428,190.37					2,428,190.37
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	148,266.04					148,266.04

娱乐有限公司						
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	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	1,993,818,239.93					1,993,818,239.93

（2）商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

北京爱德康赛广告有限公司、上海科翼文化传播有限公司、上海观达影视文化有限公司、杭州掌维科技有限公司、上海智海扬涛广告有限公司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（2018年-2022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14.42%、12.45%、13.88%、15.39%、14.21%，预测期以后的收益状况保持在2022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。

12、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	23,820,810.95	41,000.00	1,745,924.85		22,115,886.10
买断版权	6,226,890.57	6,008,780.80	2,542,767.20		9,692,904.17
其他	1,112,587.89		463,093.80		649,494.09
合计	31,160,289.41	6,049,780.80	4,751,785.85		32,458,284.36

13、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	92,123,469.66	22,487,463.41	91,297,648.75	22,699,852.07
可抵扣亏损	90,843,404.04	22,710,851.01	44,040,470.77	11,010,117.70
权益结算的股份支付确认的费用			11,105,556.86	2,776,389.22
合计	182,966,873.70	45,198,314.42	146,443,676.38	36,486,358.99

（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	7,803,052.92	1,950,763.23	6,763,526.28	1,690,881.57
合计	7,803,052.92	1,950,763.23	6,763,526.28	1,690,881.57

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		45,198,314.42		36,486,358.99
递延所得税负债		1,950,763.23		1,690,881.57

（4）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	1,620,681.68	2,453,076.32
其他应收款坏账准备	8,971,728.53	7,168,715.86
应收账款坏账准备	18,196,975.41	4,879,918.80

合计	28,789,385.62	14,501,710.98

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	3,154.79	1,092,460.85	
2022 年	1,367,063.32	1,360,615.47	
2023 年	250,463.57		
合计	1,620,681.68	2,453,076.32	--

14、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	305,000,000.00	410,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	75,000,000.00
合计	415,000,000.00	485,000,000.00

15、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	173,000,000.00	183,000,000.00
合计	173,000,000.00	183,000,000.00

16、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	448,000,714.43	350,878,586.06
合计	448,000,714.43	350,878,586.06

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

17、预收款项

（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	384,648,946.23	346,061,545.92
预收制片款		67,200,000.00
合计	384,648,946.23	413,261,545.92

18、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	10,548,378.08	97,746,199.24	101,490,844.17	6,803,733.15
二、离职后福利-设定提存计划	611,180.18	8,753,889.16	8,702,139.04	662,930.30
三、辞退福利		724,882.00	724,882.00	
合计	11,159,558.26	107,224,970.40	110,917,865.21	7,466,663.45

（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	9,890,678.12	83,364,897.81	87,182,081.50	6,073,494.43
2、职工福利费	1,600.00	3,982,809.84	3,984,409.84	
3、社会保险费	340,033.29	5,600,998.70	5,577,251.17	363,780.82
其中：医疗保险费	300,407.36	4,973,604.14	4,949,745.65	324,265.85
工伤保险费	10,130.34	136,490.36	139,524.26	7,096.44
生育保险费	29,495.59	490,904.20	487,981.26	32,418.53
4、住房公积金	180,208.00	4,115,186.01	4,059,980.97	235,413.04
5、工会经费和职工教育经费	135,858.67	682,306.88	687,120.69	131,044.86
合计	10,548,378.08	97,746,199.24	101,490,844.17	6,803,733.15

（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	593,593.82	8,508,773.74	8,461,588.73	640,778.83
2、失业保险费	17,586.36	245,115.42	240,550.31	22,151.47
合计	611,180.18	8,753,889.16	8,702,139.04	662,930.30

19、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,291,029.82	20,081,205.96
企业所得税	10,372,127.98	19,830,703.96
个人所得税	2,902,162.03	854,239.21
城市维护建设税	1,450,025.20	1,313,179.95
文化事业建设费	6,990,367.49	9,289,900.42
教育费附加	754,056.95	744,595.70
地方教育附加	499,422.19	389,548.52
地方水利建设基金	308,759.77	308,759.77
印花税	257,759.23	2,206,846.81
合计	41,825,710.66	55,018,980.30

20、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	563,506.25	565,225.40
合计	563,506.25	565,225.40

21、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	38,296,319.87	9,696,451.17
限制性股票股利		879,675.00
合计	38,296,319.87	10,576,126.17

22、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	48,090,764.21	36,760,192.03
应付暂收款	2,579,230.86	6,931,064.34
其他	4,129,169.61	11,059,622.93
合计	54,799,164.68	54,750,879.30

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

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
一年内到期的限制性股票激励计划		31,655,700.00
一年内到期的应付股权转让款	33,291,398.10	167,287,526.25
合计	33,291,398.10	198,943,226.25

24、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	54,171,872.42	52,796,129.60
消费平台投资款	1,200,000.00	1,200,000.00
影视投资款	2,550,000.00	1,000,000.00
合计	57,921,872.42	54,996,129.60

25、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应付上海智海扬涛广告有限公司股权转让款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

26、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	2,294,520.55		68,493.18	2,226,027.37	装修补贴
合计	2,294,520.55		68,493.18	2,226,027.37	--

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	2,294,520.55			68,493.18			2,226,027.37	与资产相关
合计	2,294,520.55			68,493.18			2,226,027.37	--

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

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	342,033,817.00				-150,000.00	-150,000.00	341,883,817.00

其他说明：

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第十二次会议决议、限制性股票授予协议和修改后章程的规定，2018年3月15日本公司申请减少注册资本人民币150,000.00元，由本公司向激励对象李晔、李凌寒、王禾子按每股9.19元回购人民币普通股（A股）150,000股（每股面值人民币1元），股份回购款合计人民币1,378,500.00元。截至2018年3月15日止，本公司已全额支付股份回购款人民币1,378,500.00元，其中减少股本150,000.00元，减少资本公积（股本溢价）1,254,000.00元，减少库存股1,404,000.00元。该减资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕73号）。公司已于2018年4月11日办妥工商变更登记手续。

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）	2,064,983,642.43	11,363,336.72	1,254,000.00	2,075,092,979.15
其他资本公积	59,575,819.74	5,187,920.68	11,363,336.72	53,400,403.70
合计	2,124,559,462.17	16,551,257.40	12,617,336.72	2,128,493,382.85

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）本期增加11,363,336.72元，系限制性股票已解锁部分对应的分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，本期从其他资本公积转入资本公积（股本溢价）；

资本公积（股本溢价）本期减少1,254,000.00元，详见本财务报表附注七(一)27之说明；

2) 本期，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，相应增加其他资本公积257,779.86元；

本期，限制性股票已解锁对应的可税前扣除的金额超过股份支付费用金额，超额部分予以税前列支，影响企业所得税金额4,930,140.82元，计入其他资本公积。

其他资本公积本期减少11,363,336.72元，系限制性股票已解锁部分对应的分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，本期从其他资本公积转入资本公积（股本溢价）。

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
授予限制性股票回购义务确认的库存股	31,681,200.00		31,681,200.00	
合计	31,681,200.00		31,681,200.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 库存股本期减少1,404,000.00元，详见本财务报表附注七(一)27之说明，相应减少一年内到期的非流动负债1,378,500.00元。

2) 库存股本期减少30,277,200.00元，系本期首次授予限制性股票第三次解锁、预留限制性股票第二次解锁，相应减少一年内到期的非流动负债30,277,200.00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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,072,644.71	1,039,526.64		259,881.66	779,644.98		5,852,289.69
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,072,644.71	1,039,526.64		259,881.66	779,644.98		5,852,289.69
其他综合收益合计	5,072,644.71	1,039,526.6		259,881.66	779,644.98		5,852,289

		4					.69

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	781,473,982.30	573,942,726.23
调整后期初未分配利润	781,473,982.30	573,942,726.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,093,216.61	135,297,184.60
应付普通股股利	37,607,219.87	22,159,467.19
期末未分配利润	917,959,979.04	687,080,443.64

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	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	1,803,947,133.15	1,490,688,892.41
合计	2,588,079,223.45	2,234,464,357.62	1,803,947,133.15	1,490,688,892.41

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	1,796,398.97	1,377,255.62

教育费附加	811,149.31	704,313.44
印花税	989,001.79	1,182,783.11
地方教育附加	540,756.21	436,443.49
合计	4,137,306.28	3,700,795.66

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	55,834,310.53	54,141,844.95
业务促销费	5,095,391.85	4,150,896.53
差旅费	4,745,024.25	3,813,931.74
业务招待费	4,199,629.95	2,870,741.43
租赁费	1,780,554.89	1,654,015.38
办公费	966,222.51	2,899,397.64
其他	5,593,370.95	2,698,289.03
合计	78,214,504.93	72,229,116.70

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	34,603,720.56	31,160,273.12
租赁费	7,361,102.15	6,575,623.45
税金（费）	1,277,092.83	5,820,342.24
办公费	3,230,938.92	4,743,863.68
研发费用	6,298,392.41	6,526,306.31
数据费	3,483,409.21	2,747,352.35
股权激励费用	257,779.86	2,614,154.46
差旅费	2,862,438.96	2,026,063.72
业务招待费	1,567,788.52	1,660,967.18
长期待摊费用摊销	1,940,099.61	2,071,630.47
固定资产折旧	1,361,258.13	1,138,625.05
无形资产摊销	1,238,266.00	1,308,842.98
其他	8,751,312.09	6,355,131.26
合计	74,233,599.25	74,749,176.27

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,289,885.54	3,074,604.16
利息收入	-4,841,848.24	-3,209,255.46
手续费	218,311.82	295,043.20
汇兑损益		6,311.42
合计	4,666,349.12	166,703.32

38、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,338,370.19	22,632,765.11
合计	16,338,370.19	22,632,765.11

39、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	555,984.49	1,016,587.48
银行理财产品的投资收益	203,868.20	967,912.63
合计	759,852.69	1,984,500.11

40、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
固定资产处置收益	70,573.93	105,214.42
合　计	70,573.93	105,214.42

41、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	10,530,910.18	6,663,792.54
合　计	10,530,910.18	6,663,792.54

42、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	373,533.40	106,469.55	373,533.40
合计	373,533.40	106,469.55	373,533.40

43、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	172,000.00	77,000.00	172,000.00
滞纳金	4,189.62		4,189.62
地方水利建设基金		4,925.10	
其他	4,373.63	185,673.79	4,373.63
合计	180,563.25	267,598.89	180,563.25

44、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	14,732,488.82	13,194,380.94
递延所得税费用	-3,781,814.61	-4,026,633.63
合计	10,950,674.21	9,167,747.31

（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	187,579,043.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,894,760.75
子公司适用不同税率的影响	-2,472,363.50
调整以前期间所得税的影响	-3,329,217.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	940,306.90

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-272,610.60
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	4,180,132.75
子公司所得税政策优惠减免	-35,045,362.50
其他	55,028.05
所得税费用	10,950,674.21

45、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

46、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
收到保证金及押金	45,443,723.82	63,155,365.92
收到政府补助	10,462,417.00	6,458,313.00
利息收入	4,841,848.24	3,209,255.46
收到的银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	
收回影视投资款	21,996,780.00	3,520,000.00
收到其他公司往来	1,060,004.73	4,436,308.02
其他	8,637,234.22	8,000,210.66
合计	100,442,008.01	88,779,453.06

（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	21,955,000.00	14,640,000.00
支付的保证金及押金	42,985,400.76	65,296,630.85
支付数据信息费	3,483,409.21	2,824,952.39
支付的业务招待费	5,767,418.47	4,531,708.61
支付的办公费	4,197,161.43	7,589,862.03
支付的差旅费	7,607,463.21	5,839,995.46
支付的租赁费	8,498,790.13	5,984,242.24
支付的银行承兑汇票保证金	24,600,000.00	30,000,000.00

支付其他公司往来	15,297,807.38	3,943,326.76
其他	14,768,314.69	13,470,415.63
合计	149,160,765.28	154,121,133.97

（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	218,000,000.00
合计	35,000,000.00	218,000,000.00

（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	42,000,000.00	62,000,000.00
处置不来梅创意设计（上海）有限公司支付的现金		755,605.93
合计	42,000,000.00	62,755,605.93

（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	1,378,500.00	777,840.00
合计	1,378,500.00	777,840.00

47、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	176,628,368.80	139,204,314.10
加：资产减值准备	16,338,370.19	22,632,765.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,433,590.48	1,166,370.92

无形资产摊销	1,774,436.97	1,562,412.54
长期待摊费用摊销	4,751,785.85	3,175,343.35
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）	-70,573.93	-105,214.42
财务费用（收益以“－”号填列）	9,289,885.54	3,074,604.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-759,852.69	-1,984,500.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,781,814.61	-4,288,673.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	85,387,553.10	-37,221,725.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-347,330,684.12	-613,575,234.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,602,971.74	320,569,204.10
其他	257,779.86	2,614,154.46
经营活动产生的现金流量净额	-12,478,182.82	-163,176,179.28
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	789,729,934.18	403,046,951.47
减：现金的期初余额	1,059,017,450.55	603,093,584.49
现金及现金等价物净增加额	-269,287,516.37	-200,046,633.02

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	151,996,128.01
其中：	--
杭州掌维科技有限公司	60,287,515.20
上海科翼文化传播有限公司	60,000,000.00
上海智海扬涛广告有限公司	18,000,000.00
北京爱德康赛广告有限公司	13,708,612.81
取得子公司支付的现金净额	151,996,128.01

（3）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	789,729,934.18	1,059,017,450.55
其中：库存现金	55,121.23	33,918.12
可随时用于支付的银行存款	789,674,812.95	1,058,110,093.31
可随时用于支付的其他货币资金		873,439.12
三、期末现金及现金等价物余额	789,729,934.18	1,059,017,450.55

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,600,000.00	票据保证金
合计	24,600,000.00	--

49、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
施家山办公楼项目补助	2,294,520.55		68,493.18	2,226,027.37	其他收益	上财〔2016〕163号
小 计	2,294,520.55		68,493.18	2,226,027.37		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

① 公司本级

项 目	金额	列报项目	说明
上城区2017年度文化创意产业专项资金	300,000.00	其他收益	上宣〔2018〕3号
小 计	300,000.00		

② 上海魄力广告传媒有限公司

项 目	金额	列报项目	说明
上海嘉定工业区经济发展有限公司园区补助	30,000.00	其他收益	
小 计	30,000.00		

③ 上海求真广告有限公司

项 目	金额	列报项目	说明
上海长江经济园区管理委员会园区补助	625,000.00	其他收益	
小 计	625,000.00		

④ 浙江思美广告有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
宁波大榭开发区投资合作局园区补助	6,020,000.00	其他收益	
小　计	6,020,000.00		

⑤ 浙江视动力影视娱乐有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
浙江横店影视产业实验区园区补助	225,558.00	其他收益	
小　计	225,558.00		

⑥ 北京爱德康赛广告有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
无锡市新吴区人民政府高层次人才奖励补贴	5,000.00	其他收益	
无锡市劳动就业管理中心稳岗补贴	3,257.00	其他收益	
小　计	8,257.00		

⑦ 上海科翼文化传播有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
2017年度梅陇镇企业财政扶持资金	570,000.00	其他收益	
上海市松江区投资促进服务中心园区补助	30,000.00	其他收益	
社保稳定岗位补贴	60,602.00	其他收益	
小　计	660,602.00		

⑧ 上海观达影视文化有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
上海市松江区投资促进服务中心园区补助	120,000.00	其他收益	
小　计	120,000.00		

⑨ 杭州掌维科技有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
杭州2017年度第五批市文化创意资金	150,000.00	其他收益	杭财教会[2017]259号
小　计	150,000.00		

⑩ 上海智海扬涛广告有限公司

项　目	金额	列报项目	说明
企业入驻长宁区政策扶持奖励	2,323,000.00	其他收益	
小　计	2,323,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为10,530,910.18元。

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
广州飞睿广告有限公司	广州市	广州市	商业服务业	100.00%		设立
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
南京全力广告有限公司	南京市	南京市	商业服务业	95.00%	5.00%	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
北京爱德康赛广告有限公司	北京市	北京市	商业服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
无锡耐特康赛传媒有限公司[注 4]	无锡市	无锡市	商业服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京爱玛威科技有限公司[注 4]	北京市	北京市	商业服务业		100.00%	同一控制下企业合并

北京千数风景科技有限公司[注 4]	北京市	北京市	商业服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡爱德康赛广告有限公司[注 4]	无锡市	无锡市	商业服务业		100.00%	设立
宁波爱德康赛广告有限公司[注 4]	宁波市	宁波市	商业服务业		100.00%	设立
淮安爱德康赛广告有限公司[注 4]	淮安市	淮安市	商业服务业		100.00%	设立
北京衡虑通讯技术有限公司[注 4]	北京市	北京市	商业服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯爱德康赛广告有限公司[注 4]	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 5]	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 5]	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 5]	杭州市	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
杭州新阅网络科技有限公司[注 5]	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、电影和录音制作业	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 6]	霍尔果斯	霍尔果斯	广播、电视、电影和录音制作业		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

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：无锡耐特康赛传媒有限公司等8家公司系北京爱德康赛广告有限公司100%控股的子公司。

注5：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6：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%	-698,519.48		2,422,302.76
上海智海扬涛广告有限公司	40.00%	3,233,671.67		17,970,695.45

（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	20,908,130.94	945,487.35	21,853,618.29	12,164,407.20		12,164,407.20	16,327,739.81	82,495.72	16,410,235.53	3,926,946.50		3,926,946.50
上海智海扬涛广告有限公司	88,689,120.82	1,150,160.87	89,839,281.69	44,912,543.07		44,912,543.07	86,401,543.11	978,495.86	87,380,038.97	50,537,479.53		50,537,479.53

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	27,633,637.38	-2,794,077.94	-2,794,077.94	-9,193,929.27	45,103,467.58	2,914,010.55	2,914,010.55	-5,152,678.75
上海智海扬涛广告有限	58,038,136.2	8,084,179.18	8,084,179.18	-8,854,845.91	87,857,409.8	4,965,118.36	4,965,118.36	-2,366,139.01

公司	9				1			

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）[注]	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

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：

因本公司作为舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人不执行合伙企业的合伙事务，且在投资决策委员会中仅占一席，故采用权益法核算，未将其纳入合并报表范围。

（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）	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）
流动资产	21,383,408.24	30,958.78	15,673,265.20	14,135,145.78	31,722.49	34,965,550.16
非流动资产	65,583,400.00	77,015,742.88	161,686,441.00	65,583,400.00	76,173,293.57	141,131,259.89
资产合计	86,966,808.24	77,046,701.66	177,359,706.20	79,718,545.78	76,205,016.06	176,096,810.05
流动负债	1,200.00	50,000.00	400.00		50,000.00	400.00
负债合计	1,200.00	50,000.00	400.00		50,000.00	400.00
归属于母公司股东权益	86,965,608.24	76,996,701.66	177,359,306.20	79,718,545.78	76,155,016.06	176,096,410.05
按持股比例计算的净资产份额	29,374,682.47	54,997,644.04	51,859,563.22	23,915,563.73	54,396,440.04	51,490,178.38

调整事项			4,297,284.65	5,542,500.00		4,365,487.90
--其他			4,297,284.65	5,542,500.00		4,365,487.90
对联营企业权益投资的账面价值	29,374,682.47	54,997,644.04	56,156,847.87	29,458,063.73	54,396,440.04	55,855,666.28
净利润	-277,937.54	841,685.60	130,513.18	-338,793.06	1,415,674.92	366,036.34
其他综合收益			26,686,441.00			
综合收益总额	-277,937.54	841,685.60	26,816,954.18	-338,793.06	1,415,674.92	366,036.34
本年度收到的来自联营企业的股利			776,506.81			233,437.82

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2018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34.22%(2017年12月31日：40.76%)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	62,443,514.78	62,443,514.78			62,443,514.78
小　计	62,443,514.78	62,443,514.78			62,443,514.78

(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	35,130,519.70	35,130,519.70			35,130,519.70

小　计	35,130,519.70	35,130,519.70			35,130,519.70

(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，并采取长、短期融资方式适当结合，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	415,000,000.00	427,684,465.77	427,684,465.77		
应付票据	173,000,000.00	173,000,000.00	173,000,000.00		
应付账款	448,000,714.43	448,000,714.43	448,000,714.43		
其他应付款	54,799,164.68	54,799,164.68	54,799,164.68		
应付利息	563,506.25	563,506.25	563,506.25		
应付股利	38,296,319.87	38,296,319.87	38,296,319.87		
一年内到期的其他非流动负债	33,291,398.10	33,291,398.10	33,291,398.10		
其他流动负债	57,921,872.42	57,921,872.42	57,921,872.42		
长期应付款					
小　计	1,220,872,975.75	1,233,557,441.52	1,233,557,441.52		

(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	485,000,000.00	494,525,643.47	494,525,643.47		
应付票据	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00		
应付账款	350,878,586.06	350,878,586.06	350,878,586.06		
其他应付款	54,750,879.30	54,750,879.30	54,750,879.30		
应付利息	565,225.40	565,225.40	565,225.40		
应付股利	10,576,126.17	10,576,126.17	10,576,126.17		
一年内到期的其他非流动负债	198,943,226.25	198,943,226.25	198,943,226.25		
其他流动负债	54,996,129.60	54,996,129.60	54,996,129.60		
长期应付款	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00		
小　计	1,356,710,172.78	1,366,235,816.25	1,366,235,816.25		

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是朱明虬。

2、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。

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其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海智海扬涛广告有限公司	2017 年 2 月成为本公司的控股子公司，2017 年 1 月作为关联方
上海观达影视文化有限公司	2017 年 3 月成为本公司的全资子公司，2017 年 1 月-2 月作为关联方
上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司之股东

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

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
上海智海扬涛广告有限公司	媒介代理				309,749.04

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海智海扬涛广告有限公司	媒介代理		929,245.28
上海观达影视文化有限公司	影视剧宣发		496,647.40

（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	20,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2018 年 09 月 21 日	否
朱明虬	25,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 30 日	否
朱明虬	30,000,000.00	2018 年 05 月 11 日	2019 年 05 月 11 日	否
朱明虬	50,000,000.00	2017 年 10 月 16 日	2018 年 10 月 15 日	否
朱明虬	50,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2019 年 03 月 01 日	否
朱明虬	80,000,000.00	2018 年 03 月 09 日	2019 年 03 月 08 日	否
朱明虬	50,000,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 28 日	否
朱明虬	30,000,000.00	2018 年 02 月 26 日	2018 年 08 月 26 日	否
朱明虬	20,000,000.00	2018 年 03 月 06 日	2018 年 09 月 06 日	否
朱明虬	30,000,000.00	2018 年 03 月 29 日	2018 年 09 月 29 日	否
朱明虬	35,000,000.00	2018 年 05 月 25 日	2018 年 11 月 25 日	否

关联担保情况说明

截至2018年6月30日，本公司在该担保合同项下期末应付票据余额为115,000,000.00元，同时有13,000,000.00元的票据保证金提供担保。

（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	4,012,200.00	3,952,640.78

6、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
其他应付款	上海鹿捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	303,665.74	303,665.74

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,330,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	150,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	无

其他说明

(1) 限制性股票激励计划基本情况

根据《思美传媒股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称激励计划），公司以定向发行新股的方式向激励对象授予300.00万股限制性股票，其中首次授予270.00万股，预留30.00万股。激励计划的有效期为48个月。卫秧秧因个人原因放弃参加本次股权激励计划所授予的限制性股票，因此首次授予限制性股票的总数由270.00万股调整为267.00万股。首次授予的限制性股票自授予日起12个月后、24个月后、36个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%、40%；第二次授予的限制性股票自授予日起24个月后、36个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%、50%。

限制性股票的解锁条件列示如下：

解锁安排	业绩条件
首次授予限制性股票第一次解锁	相比于2014年，2015年营业收入增长不低于15%， 相比于2014年，2015年净利润增长不低于15%。
首次授予限制性股票第二次解锁/预留限制性股票第一次解锁	相比于2014年，2016年营业收入增长不低于30%，相比于2014年，2016年净利润增长不低于30%。
首次授予限制性股票第三次解锁/ 预留限制性股票第二次解锁	相比于2014年，2017年营业收入增长不低于50%，相比于2014年，2017年净利润增长不低于50%。

锁定期内公司净利润不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；上述各年度净利润指标为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润。同时对激励对象在公司业绩考核期进行考核，将绩效考核等级分为卓越、优秀、良好、合格、需改进、不合格，激励对象只有在上一年度绩效考核合格，才能全额获授激励股份。否则将取消激励对象本考核年度对应的限制性股票的解锁资格。未解锁限制性股票由公司回购注销。

根据上述激励计划，公司2015年授予的限制性股票具体情况如下：

项 目	授予日	实际授予数量（股）	授予价格（元）	实际收到款项（元）
首次授予	2015-2-16	2,670,000	28.08	74,973,600.00
预留授予	2015-11-13	300,000	25.76	7,728,000.00
合 计		2,970,000.00		82,701,600.00

经公司2015年度股东大会审议通过，公司以总股本95,361,910股为基数，向全体股东每10股转增20股，转增后首次授予和预留授予的限制性股票数量分别为8,010,000股和900,000股。

(2) 公司限制性股票的变动情况

根据公司2014年度股东大会通过的2014年度利润分配方案，每10股派发现金股利1.50元(含税)，减少

库存股400,500.00元；

根据公司2015年度股东大会通过的2015年度利润分配方案，每10股派发现金股利1.50元(含税)，减少库存股445,500.00元；

根据公司2016年9月8日召开的第三届董事会第三十二次会议决议，首期授予的限制性人民币普通股（A股）已符合第一期解锁条件，本期共计解锁2,403,000股，相应减少库存股22,251,780.00元；

根据公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第三十四次会议决议、限制性股票授予协议和修改后章程的规定，公司向倪懿娜、任鹏飞及汪顺3名激励对象按每股9.26元回购人民币普通股（A股）220,500股（每股面值人民币1元），减少库存股2,041,830.00元；

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第三十七次会议决议、限制性股票授予协议和修改后章程的规定，公司向激励对象张琴按每股9.26元回购人民币普通股（A股）84,000股（每股面值人民币1元），减少库存股777,840.00元；

根据公司2016年度股东大会通过的2016年度利润分配方案，每10股派发现金股利0.7元，减少库存股434,175.00元；

根据公司2017年4月26日召开的第四届董事会第五次会议决议，首次授予的限制性股票符合第二期解锁条件及预留部分限制性股票符合第一期解锁条件，分别解锁2,272,500股和450,000股，相应减少库存股24,694,275.00元；

公司首次授予的三名激励对象李晔、李凌寒、王禾子于2017年度离职，其对应的第三期尚未解锁的150,000股限制性股票享有的股利25,500元于2017年度冲回，同时增加未分配利润和库存股25,500元；

根据公司2015年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第十二次会议决议、限制性股票授予协议和修改后章程的规定，公司向激励对象李晔、李凌寒、王禾子按每股9.19元回购人民币普通股（A股）150,000股（每股面值人民币1元），减少库存股1,404,000.00元。

根据公司2018年5月16日召开的第四届董事会第十四次会议决议，首次授予的限制性股票符合第三期解锁条件及预留部分限制性股票符合第二期解锁条件，分别解锁2,880,000股和450,000股，相应减少库存股30,277,200.00元；

经历次分红、股份回购、限制性股票解锁后，公司限制性股票已全部解锁，库存股无余额。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型估算股票认沽期权价值，再以授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价及股票认沽期权价值，计算得出限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象离职可能性较小，并且预计能达到可行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,524,350.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	257,779.86

其他说明

相比于2014年，公司 2015 年度营业收入增长为 15.95%，净利润增长为 26.38%；2016 年度营业收入增长为 77.69%，净利润增长为 99.23%；2017年度营业收入增长为94.68%，净利润增长为233.22%；公司 2015 年度、2016年度、2017年度净利润不低于授予日前最近三个会计年度（2012-2014 年度）的平均水平

且不为负（根据《激励计划》，净利润指标为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润），达到首次授予第一期、第二期和第三期解锁业绩条件及首次授予预留部分第一期和第二期解锁条件，累计已确认股份支付费用37,524,350.43元。

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	12,970.86
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	26,473.17

(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	4,766.36	
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	1,785.30
支付收购掌维科技、观达影视的现金对价	65,592.90	65,592.90	65,592.89
合　计	72,697.10	72,697.10	67,378.19

2. 经营租赁

公司以后期间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	17,900,669.80
1-2年	15,617,273.48
2-3年	9,258,699.48
3年以上	47,271,821.82
小　计	90,048,464.58

3. 应付未付的股权转让款

以后期间将支付的下属子公司股权转让款如下：

下属子公司	以后年度将支付的股权转让款
北京爱德康赛广告有限公司	15,291,398.10
上海智海扬涛广告有限公司	18,000,000.00
小 计	33,291,398.10

4. 对外投资

(1) 2018年3月14日，上海魄力广告传媒有限公司与北京中文优势文化传媒有限公司共同投资设立了青禾视界（北京）广告传媒有限公司，注册资本500.00万元。上海魄力广告传媒有限公司出资额为245.00万元，占注册资本的49%。截至本财务报告批准报出日，上海魄力广告传媒有限公司尚未出资。

(2) 2018年6月28日，本公司与浙江新蓝网络传媒有限公司共同投资设立了浙江布噜文化传媒有限公司，注册资本5,000万元。本公司出资额为2,450万元，占注册资本的49%。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未出资。

(3) 根据公司2018年6月6日召开的第四届董事会第十五次会议决议，本公司拟与浙江塔牌绍兴酒有限公司（以下简称塔牌绍兴酒）、品瑞（东阳）影视传媒有限公司（以下简称品瑞影视）共同出资人民币500万元设立浙江塔牌小本酒业营销有限公司(最终以工商部门批准为准)。公司以自有资金出资人民币100万元，占注册资本的20%，塔牌绍兴酒出资人民币255万元，占注册资本的51%，品瑞影视出资人民币145万元，占注册资本的29%。截至本财务报告批准报出日，浙江塔牌小本酒业营销有限公司尚未成立，本公司尚未对外出资。

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

2018年8月30日，本公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于2018年半年度资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以2018年6月30日的总股本341,883,817股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股。

上述议案尚需提交股东大会审议。

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	1,973,944,605.53	550,341,594.70	63,793,023.22		2,588,079,223.45

主营业务成本	1,807,833,809.32	399,405,537.33	27,225,010.97		2,234,464,357.62
资产总额	2,861,659,897.58	1,630,721,338.41	636,916,838.03		5,129,298,074.02
负债总额	1,238,254,593.41	392,192,683.10	28,543,810.18		1,658,991,086.69

2、其他

实际控制人股权质押

截至2018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62,105,780股。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,834,960.27	91.70%	22,357,820.95	5.90%	356,477,139.32	642,071,071.17	94.93%	37,902,329.80	5.90%	604,168,741.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,285,026.39	8.30%	23,999,518.47	70.00%	10,285,507.92	34,285,026.39	5.07%	23,999,518.47	70.00%	10,285,507.92
合计	413,119,986.66	100.00%	46,357,339.42	11.22%	366,762,647.24	676,356,097.56	100.00%	61,901,848.27	9.15%	614,454,249.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	365,394,413.99	18,269,720.70	5.00%
1 年以内小计	365,394,413.99	18,269,720.70	5.00%

1 至 2 年	7,081,171.49	708,117.15	10.00%
3 至 4 年	5,691,722.45	2,845,861.23	50.00%
4 至 5 年	667,652.34	534,121.87	80.00%
合计	378,834,960.27	22,357,820.95	5.90%

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：

本期单项计提坏账准备的说明

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,285,026.39	23,999,518.47	10,285,507.92
小 计	34,285,026.39	23,999,518.47	10,285,507.92

具体说明详见本财务报表附注七、合并财务报表项目注释，3.应收账款，本期单项计提坏账准备的说明1)之说明。

（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-15,152,028.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
无法收回应收账款	392,480.00

（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A2	117,146,808.58	28.36	5,857,340.43
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,285,026.39	8.30	23,999,518.47
客户A6	33,891,723.10	8.20	1,694,586.16
客户A7	27,970,361.93	6.77	1,398,518.10
客户A8	21,979,928.05	5.32	1,098,996.40
小 计	235,273,848.05	56.95	34,048,959.56

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	305,065,164.17	100.00%	15,549,602.22	5.10%	289,515,561.95	139,742,285.72	100.00%	7,246,180.65	5.19%	132,496,105.07
合计	305,065,164.17	100.00%	15,549,602.22	5.10%	289,515,561.95	139,742,285.72	100.00%	7,246,180.65	5.19%	132,496,105.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	303,874,893.06	15,193,744.65	5.00%
1 至 2 年	815,643.85	81,564.39	10.00%
2 至 3 年	477.26	143.18	30.00%
3 至 4 年	200,000.00	100,000.00	50.00%
5 年以上	174,150.00	174,150.00	100.00%
合计	305,065,164.17	15,549,602.22	5.10%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,303,421.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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	5,347,366.44	5,448,066.44
子公司往来款	298,916,940.03	133,620,317.94

应收暂付款	519,178.00	227,323.00
其他	281,679.70	446,578.34
合计	305,065,164.17	139,742,285.72

（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
北京爱德康赛广告有限公司	资金拆借款	220,581,940.03	1 年以内	72.31%	11,029,097.00
阿拉山口思美营销企划有限公司	往来款	72,230,000.00	1 年以内	23.68%	3,611,500.00
浙江视动力影视娱乐有限公司	往来款	6,100,000.00	1 年以内	2.00%	305,000.00
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	保证金	1,640,000.00	1 年以内	0.54%	82,000.00
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	保证金	450,100.00	1-2 年	0.15%	45,010.00
广州医药海马品牌整合传播有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	0.46%	70,000.00
合计	--	302,402,040.03	--	99.14%	15,142,607.00

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	2,364,116,069.80		2,364,116,069.80	2,364,116,069.80		2,364,116,069.80
对联营、合营企业投资	140,529,174.37		140,529,174.37	139,710,170.05		139,710,170.05
合计	2,504,645,244.17		2,504,645,244.17	2,503,826,239.85		2,503,826,239.85

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海魄力广告传	10,000,000.00			10,000,000.00		

媒有限公司						
上海求真广告有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
南京全力广告有限公司	1,294,300.80			1,294,300.80		
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		
北京爱德康赛广告有限公司	290,000,000.00			290,000,000.00		
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		
上海智海扬涛广告有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	2,364,116,069.80			2,364,116,069.80		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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											
二、联营企业											
宁波思美复聚股权	29,458,063.73			-83,381.26						29,374,682.47	

投资合伙											
舟山华映华美股权投资合伙	54,396,440.04			601,204.00						54,997,644.04	
浙江成长文化产业股权投资	55,855,666.28			38,161.75	1,039,526.64		776,506.81			56,156,847.86	
浙江布噜文化传媒有限公司											
小计	139,710,170.05			555,984.49	1,039,526.64		776,506.81			140,529,174.37	
合计	139,710,170.05			555,984.49	1,039,526.64		776,506.81			140,529,174.37	

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	872,718,092.76	827,508,425.02	785,021,286.30	727,182,085.60
合计	872,718,092.76	827,508,425.02	785,021,286.30	727,182,085.60

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	18,000,000.00	17,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	555,984.49	1,016,587.48
银行理财产品的投资收益	44,493.20	965,496.19
合计	18,600,477.69	19,482,083.67

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	70,573.93	
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）	10,530,910.18	
委托他人投资或管理资产的损益	203,868.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,970.15	
减：所得税影响额	2,633,760.79	
少数股东权益影响额	695,589.31	
合计	7,668,972.36	--

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	5.17%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94%	0.49	0.49

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。