

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

# 引力传媒股份有限公司 2024 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年半年度不分配现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
引力传媒、公司	指	引力传媒股份有限公司
广告客户、广告主	指	广告投放者，商品、服务和观念等产品广告的发布者
数字营销	指	数字营销是使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时、相关、定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通。
内容营销	指	以图片、文字、动画等介质传达有关企业的相关内容来给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创建、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现网络营销的目的。
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法。
内容电商	指	以优质内容传播进而引发消费者兴趣和购买的电商模式，其采取的传播手段通常为短视频、直播等。
社交营销	指	以信任为基础的传播机制以及用户的高主动参与性，更能影响网民的消费决策，并且为品牌提供了大量被传播和被放大的机会。
Fs	指	小红书的信息流广告和搜索广告
TGI	指	目标群体指数，在抖音语境下，TGI 用于分析用户在抖音上的活跃度、内容质量和影响力。
DP	指	DouyinPartner 的简称，围绕抖音生态的品牌代运营服务。
AIGC	指	AIGenerateContent 的简称，人工智能自动生成内容。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆雅斌	-
联系地址	北京市朝阳区建国路甲92号世茂大厦12层	-
电话	010-87521982	-
传真	010-87521976	-
电子信箱	muyabin@yinlimedia.com	-

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区阜外亮甲店1号水园乙3号楼105室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市朝阳区建国路甲92号世茂大厦12层
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	www.yinlimedia.com
电子信箱	zhengquanbu@yinlimedia.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,952,618,931.16	2,283,802,743.85	29.29
归属于上市公司股东的净利润	17,853,426.62	32,027,211.97	-44.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	17,511,409.79	25,882,323.35	-32.34
经营活动产生的现金流量净额	-300,594,328.82	-273,480,860.72	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	214,950,298.11	197,097,842.37	9.06
总资产	1,551,512,794.54	1,222,061,619.07	26.96

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.12	-41.67
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.12	-41.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.10	-30.00
加权平均净资产收益率(%)	8.67	19.83	减少 11.16 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.50	16.02	减少 7.52 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	260,745.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	147,155.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,705.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,746.80	
减：所得税影响额	118,336.73	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	342,016.83	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1. 公司主要经营业务及经营模式

公司是一家以内容创意与科技创新驱动的卓越数字营销服务公司，以依托内容、聚合数据、赋能消费为经营理念，构建了从内容、创意、设计、传播策略、媒介分发到数据咨询、电商运营的商业模式，形成品效销、数创投协同的全域全链路生态营销服务体系，以助力品牌经营实现确定性增长。

公司主要业务为：品牌营销、社交营销、电商营销与运营服务和数据咨询服务。

##### (1) 品牌营销

品牌营销是指是通过市场营销使客户形成对企业品牌和产品认知的营销服务，通过媒体传播以用户需求，产品质量、品牌文化以及独特性等打造的创意内容来创造品牌和产品在用户心中的价值认可，最终形成品牌效益的营销策略服务形式。

##### (2) 社交营销

公司依托丰富的客户资源、媒体合作资源和电视网络 IP 积淀，围绕短视频等社交平台，通过自主孵化和签约达人、艺人打造内容流量矩阵，为客户提供精准化的媒体匹配与精细化的场景打造，帮助客户实现更大传播转化、生意长效增长。公司社交营销板块主要包括社会化营销、达人营销及内容运营等业务。

##### (3) 电商营销与运营服务

电商营销与运营服务指包括电商营销、电商数据服务、DP 运营等服务于客户生意增长的系统化解决方案，通过收取广告费、销货佣金及服务费等实现商业化变现。公司帮助客户通过电商营销与运营等形式进行好物种草、销售增长的转化赋能；并借助数据、技术、工具，为客户提供数据构建、数据洞察、人群运营、媒体投放、衡量优化等一系列全面数据化营销策略解决方案服务，帮助客户实现生意经营决策、营销预算决策、客群运营决策以及生意增长目标等。

##### (4) 数据咨询服务

伴随着广告主对品牌与效果合一、媒介传播与产品销售一体化的诉求，公司在从传统的媒介代理服务向数智化、科学化围绕人群资产及消费者行为路径的全域营销转变。公司结合字节、阿里、快手、小红书等多个新媒体平台为客户提供整合的数据营销方法，如全域 GTM 拆解、触点效率优化、多平台人群定位及内容沟通点诊断等。并借助科学的手段来为客户解决多元复杂的媒体营销难题。在基于自身发展历程演变和数据服务能力建设提升的同时，也为公司广告营销类业务与能力创新发展提供理论与实践的参考。

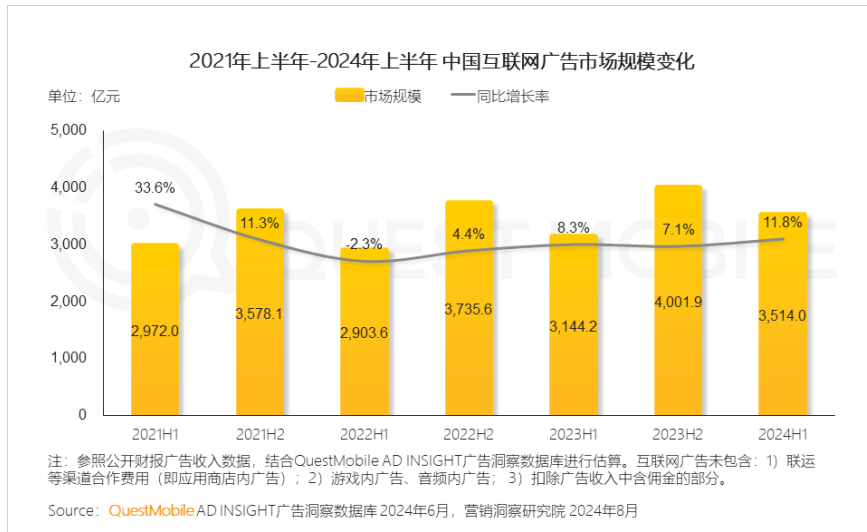
##### 2. 公司所属行业发展情况及变化趋势

###### (1) 国内经济复苏，营销市场活跃，广告主更加注重全域经营



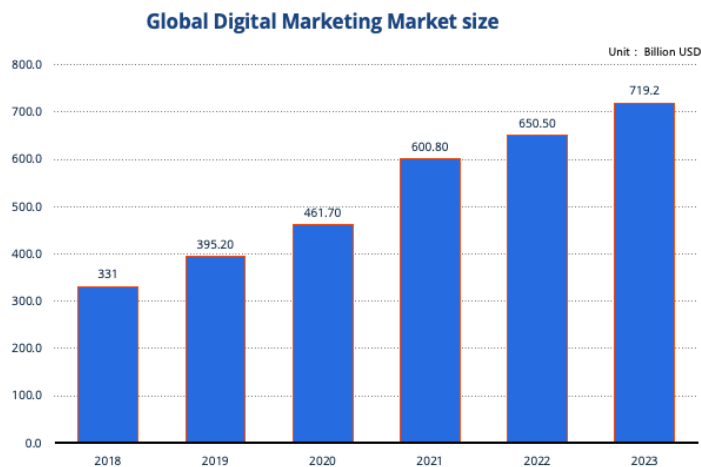
2024 上半年，国内生产总值同比增长 5.0%，经济延续向好的态势，稳中有进。随着经济持续向好，移动互联网用户黏性持续增加，也让互联网广告市场持续增长，根据 CTR 媒介智讯的数据显示，2024 年上半年广告市场整体实现 2.7% 的同比增长；根据 QuestMobile 数据，2024 年上半年，互联网广告市场保持增长，上半年广告市场规模达到 3514 亿元，同比增长 11.8%。

然而，由于宏观环境的不确定性及平台流量红利消退，品牌主的试错与管理成本更高，企业比以往更加需要适应流量环境的快速变化。面对挑战，广告主们将在提高效率和创新之间寻找平衡，67% 的广告主选择投放高 ROI 媒体以应对预算下降，46% 的广告主选择创新产品和增加新品以寻找市场机会。在此背景下，以消费者为中心的全渠道全链路的“全域营销”能力构建成为品牌实现长效经营的必选项。



## (2) 全球数字营销市场增幅显著，网红营销成为内容营销新范式

全球数字营销市场规模增速显著高于整体营销市场，根据《Digital2024:GlobalReviewReport》数据显示，2023 年全球数字营销市场规模达 7192 亿美元，同比增长 10.6%，超过整体广告市场增长速度。对于品牌而言，广告主希望兼顾品牌长期价值与 ROI 即时效益。



Source: Digital 2024 Global Overview Report, Meltwater & we are Social

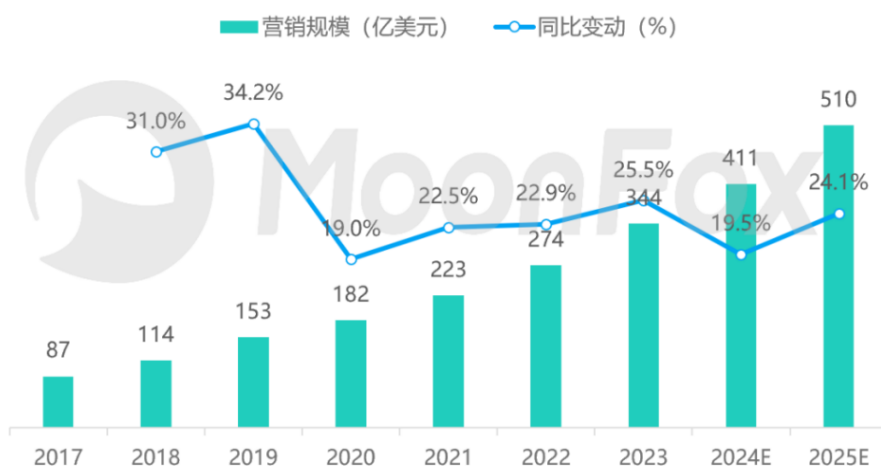
在此背景下，社媒营销成为重要营销渠道。其中，兼具品牌和效果合一的产品植入式软性传播即“种草”正式成为热销的网红营销形式。据《HootsuiteSocialTrend2024Survey》调研报告显示，2024 年品牌增加预算 Top 渠道分别是 TikTok、YouTube、Google。网红营销由于能够建立品牌信任感、激发消费者购买欲的特点，重要性不断提升，成为企业开展品牌广告的有效途径广告主利器。品牌主越加明确 KOL 营销投放以“产品种草”为主要目标，其中，兼具品牌和效果合一的种草正式成为热销的网红营销形式。据 statista 数据显示，2023 年全球网红营销市场规模达到 308 亿美元，同比增长 16.97%。预计 2028 年网红广告市场规模超过 520 亿美元，十年平均复合增长率为 21.6%。

### （3）品牌出海正当时，加快构建国内国际双循环

党的二十大报告提出，坚持高水平对外开放，加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。中国企业出海已迈入全力升级产品力、品牌力的 4.0 阶段，品牌出海是我国实现高水平对外开放、寻求新增长点的大势所趋，进一步推动中国品牌出海将为我国经济发展开辟更多新空间，将中国品牌的品牌价值转化为经济价值，形成经济发展新动能。

Google《中国全球化品牌 2023》报告指出，现阶段中国品牌最重要的工作就是打造有意义的差异化，即品牌的“价值感”。根据 Statista 数据显示，2020 年至 2023 年，品牌出海营销市场复合增长率为 23.42%。面对蓬勃发展的海外营销市场，中国出海企业持续加大海外营销投入，预计 2025 年，中国出海企业海外营销将突破 500 亿美元。

2017-2025E 中国出海企业营销市场规模



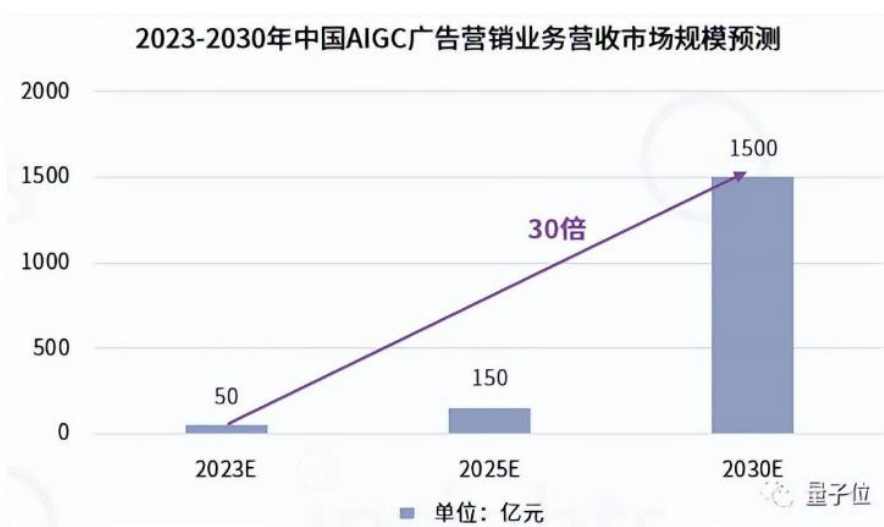
数据来源：Statista, 创业邦报告；数据说明：2024、2025年出海营销规模为月狐基于行业现状及趋势进行的预测，数据仅供参考

据不完全统计，全国跨境电商主体已超 12 万家，建设海外仓超 2500 个、面积超 3000 万平方米。2024 年一季度，全国跨境电商进出口 5776 亿元，增长 9.6%，其中出口 4480 亿元，增长 14%，占出口比重达 7.8%。随着经济全球化深入推进，服务贸易推动经济增长和发展的作用持续扩大，中国服务走向全球的趋势日益凸显。

### （4）新兴技术加速行业迭代优化，为行业带来新变革、新增长点

广告营销面临突破和变革的要求，内容创意质量与渠道运营转化效率作为营销转化的重要承载力量已成为 B 端企业增投资意愿最强的两大场景。基于数字化和智能化的营销科学范式在满足品牌客户需求的同时，提升营销公司自身的精细化运营能力「降本增效」。

AI+原生应用在营销领域有望在内容生产模式的变革与交互的新范式等方面实现价值落地，推动行业实现效率革命。其中，生成式人工智能技术已经成为引领当今消费趋势的核心动力，经量子位智库估计，目前生成式 AI 在广告营销行业中业务营收占比不到 1%，未来每年增速或将达到 60% 以上，预计 2030 年将达到 1500 亿左右规模。未来，生成式 AI 将从每个环节重塑广告营销企业 workflow，全流程可以用 AI 实现数据回流，消费者的反馈可以投入到数据分析和内容再生产中不断进行迭代，实现营销全链路智能化、自动化，营销内容精准化、个性化，真正实现从量变到质变。



此外，行业疲于存量竞争，亟待元宇宙、AI 等技术带来的新流量、新机会。APPLE 的 VisionPro 在国内发售后，电商平台（淘宝、京东）+长视频内容平台（腾讯视频、爱奇艺）等纷纷布局，旨在提供视听新体验的同时，创造新的新的消费场景体验。展望未来，VR/MR 载体及智能家居的普及，将创造新的内容载体及呈现方式，推动行业繁荣。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、品效销、数创投协同的全域全链路生态营销服务能力

随着媒体平台生态变迁和大数据等技术的快速发展，信息传播形式呈现多样化且碎片化等特征。在内容与电商融合的互联网生态环境中，品牌客户越发注重“品效销与数据协同”的策略，以消费者旅程为核心的链路式营销价值日益凸显。

为顺应行业发展趋势及媒体迭代变化，公司自 2019 年起，在强化和夯实内容营销领域头部地位的同时，积极布局效果营销、社交营销、电商营销及电商运营等业务，并注重数据沉淀与营销科技技术的建设及应用，不断完善商业模式，涵盖了从内容创意设计、传播策略、媒介分发到数

据咨询、电商运营的各个环节，形成品效销数协同的全域全链路生态营销服务体系，助力品牌经营实现确定性增长。

## 2、内容创意创作与 IP 营销能力

内容为深度运营消费者的最佳载体，是打造品牌影响力、占领用户心智的基础。公司拥有近 300 人的内容创意团队，具备各种类型的内容创作及 IP 多元化传播能力，能够围绕客户生意挖掘品牌底层营销需求、定制品牌营销策略，以个性化制定的内容创意为载体，以多平台、多触点、多形式展现，全面深入促进品牌与消费者之间的沟通，通过创意内容吸引用户在场域内外环互动、转化、购买。公司的内容创意营销能力和优异实践获得行业高度认可，斩获了如巨量品牌资产经营案例大赛场景经营突破奖、小红书 2024IP 营销先锋合作伙伴等众多奖项。

为了进一步提升内容创意创作和 IP 营销能力，公司基于自有营销电商行业模型自研并推出“创意助手”、“视频助手”和“通用助手”三大 AIGC 产品应用。“创意助手”主要结合业务团队的实际应用场景，聚焦营销文案、商品描述、视频脚本等细分应用，通过简介对话形式快速响应团队成员诉求。“视频助手”主要应用于品牌向与效果向视频素材产出。品牌向视频侧重于响应品牌客户的“曝光”需求，利用 3D 扫描技术与文生图片/视频等功能结合，全流程自动化生成 3DTVC 视频素材并主要应用于品牌客户多平台自有店铺的视频推广。效果向视频侧重于原有素材的二次创作、智能混剪等，用于满足电商营销团队对大量视频素材混剪创作的需求。根据描述内容，系统能够聚类展示，形成一个完整的视频素材库，业务团队只需简单描述需求，由“创意助手”生成相关视频脚本，基于视频脚本自动匹配相应素材并一次性迅速生成十条视频，实现了从 AI 口播到 AI 混剪的全链路产出，极大提高业务团队工作效率。

## 3、数据及技术的行业应用能力

优质高效的内容产出及精准输出的数据与策略作为营销转化的重要承载力量已成为广告主增投意愿最强的两大因素。内容创意与科技创新驱动一直是公司的核心战略，在夯实内容营销领先地位的同时，公司近年来在技术研发和数据挖掘及应用领域大力投入，已建立起近百人的技术与数据人才队伍。在积极拥抱头部媒体平台并获取顶级营销科学认证资质的同时、自研智能营销工具赋能多业务环节，通过数据策略赋能全链路营销、依托数据营销科学帮助品牌解决生意经营问题。

公司已累计服务上千家品牌客户，积累了海量的品牌服务案例、内容创作素材、营销创意策略、电商运营数据等，基于自身数据积累与沉淀，公司自主研发的智能营销工具“核力系统”（包括“核力智投”、“核力智选”、“核力星推”等），已赋能效果、社交、电商营销的多业务环节。“智能化策略产出、智能化精准投放、全数据贯通、全链路可视”等数智化营销能力已成为公司核心竞争优势。

报告期内，“核力智投”进一步完善了产品功能体系，整合了批量广告搭建、多维度数据看板、创意素材管理、绩效管理等模块，提供多媒体一站式全方位广告投放和管理平台。该平台不仅为客户提供广告素材前测能力，显著提升了素材投放的投资回报率（ROI），而且通过提供分钟级

的消耗和转化数据,极大地提高了数据的准确性和时效性,使得投放策略的优化更为及时和精准。此外,“核力星推”产品通过调整开发策略和优化流程,新增了聚光日报、提报数据、云图数据脚本等新功能模块,这些更新增强了个性化数据采集能力,实现了对标准需求的全面覆盖,帮助品牌提升传播效率和营销转化,同时显著提高了营销运营的效率。

#### 4、全媒体与多平台整合传播及商业化服务能力

公司常年与 300 多家媒体长期紧密合作,形成了覆盖全域媒体与全域流量的媒体资源矩阵,涵盖传统电视媒体、长视频媒体、短视频平台、200 多家垂直细分领域头部 APP 等。其中,超百家媒体与公司合作 10 年以上,且合作形式不断创新,整合营销创新案例不断,充分满足了客户多元化广告投放需求。

凭借突出的内容创意能力、全域营销及全链路商业服务能力成为各大互联网媒体优质的生态服务商,公司屡获各大互联网平台殊荣。2024 年上半年,公司延续取得了抖音巨量引擎品效销全牌照,包括千川三星级服务商、星图优选服务商、巨量引擎营销科学金牌认证服务商等资质。并多次获得巨量引擎营销科学—品牌资产经营案例奖等;阿里妈妈持续授予了全域六星认证合作伙伴、阿里妈妈超级营销伙伴;小红书首期人才共建代理商、小红书 2024IP 营销先锋合作伙伴等。

#### 5、国内外领军品牌与新消费品牌的创新服务能力

截至目前,公司已服务国内外品牌企业超过千家,与众多客户维持长期稳定合作,其中合作超过十年的企业接近百家。客户结构持续丰富,包括实体经济领军品牌、互联网头部企业、国际一线品牌以及新兴的国货和消费品牌。近年来,公司为 500 余家新消费品牌提供服务,创新营销服务获得业界高度认可,品牌客户合作粘性显著增强。公司顺应行业 and 客户需求的变化,丰富业务模式,及时满足客户生意增长目标。通过深度数据洞察和生态营销战略,构建全链路营销方法论,精准定位品牌经营痛点,开拓增长新途径,实现“品牌效果、销售、数据一体化”建设。提供全周期经营解决方案,贯穿品牌发展各阶段,助力品牌实现可持续的确定性增长。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年,随着经济持续向好,互联网广告市场保持增长,上半年广告市场规模达到 3514 亿元,同比增长 11.8%。然而,面对宏观环境的不确定性及平台流量红利消退,广告主在试错与成本管理上面临更大挑战,对效果转化需求持续上升,希望基于有限预算带来更高的投入产出比,以消费者为中心的全渠道全链路的“全域营销”能力构建成为品牌实现长效经营的必选项。在此背景下,公司积极应对市场变化,坚持全链路发展,社交营销、电商营销领域均实现了显著增长。同时,公司还在内容创作、策略制定、数据分析和人工智能技术等方面加大了人才引进力度,系统性地优化了经营管理结构,从而不断提升公司的综合实力和市场竞争力。

#### (一)经营成果

报告期内,公司实现营业收入 29.53 亿元,同比增长 29.29%;归属于上市公司股东的净利润为 1785.34 万元,同比下降 44.26%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1751.14

万元，同比下降 32.34%。2024 年上半年，公司服务客户数量及合作体量持续增长，品牌、效果、电商等全链路业务均取得了正向增长。同时，报告期内，公司继续落实精细化管理、降本增效，确保公司实现高质量发展。

## (二)业务发展情况

### 1、品牌营销

2024 年上半年，广告市场呈现户外广告、剧综招商等品牌类广告回暖趋势，反映出客户对品牌价值的认可度提升，并更倾向于从品牌与效果协同的角度来衡量广告投资的回报。公司凭借其策略、数据、投资一体化的服务能力以及品牌、效果、销售的全域视角，不断探索品牌广告在促进客户业务增长方面的有效且可靠的途径。

报告期内，公司坚持品牌营销业务的既定发展方向，即保持“内容营销”的核心基因，实施“长视频 IP、短视频和社交内容联动”的营销策略，并积极拥抱短剧的新兴趋势。2024 年上半年，公司的品牌中台团队将长视频的“IP+4.0 营销模式”和抖音短剧的“短推搜直链路”策略成功应用于多个客户的营销需求中，实现了长视频业务的同比显著增长，并在短剧领域打造了多个杰出案例。

在客户服务方面，公司进一步明确大客户服务战略，以分支对客户体系、大中台专业体系、运营服务体系构建对客户全域全案服务模式，持续推进大中台战略，以专业的营销思维、扎实的服务细节加深客户的高信任度。24 年上半年，公司不仅与美的、唯品会、健合集团、逸仙电商等长期合作伙伴保持了稳定的合作关系，还成功吸引了波司登、拼多多等行业内的领军企业成为新增客户。

### 2、社交营销

2024 年上半年，公司社交业务持续加速发展，聚焦抖音星图和小红书两大核心社媒平台，同比执行额、毛利额、净额均大幅增长，业务模式进一步升级迭代，社交全链路的战略方向获得了有效印证。“星图+”成果显著，多触点客户数、业绩同比大幅增加，星+效”形成行业标杆案例并实现引力内部赋能。在小红书平台，公司单季度的消耗额突破了亿元大关，fs 业务增长迅猛，第二季度自运营业务环比大幅提升。

在专业化服务能力提升方面，公司顺应互联网平台和媒体趋势，积极尝试新产品，迅速响应客户目标的变化，调整能力方向，并借助工具解决业务问题，有效提高了效率并降低了成本，人员效率得到了进一步提升。2024 年上半年，公司合作的客户数量进一步增长，聚焦优势行业，在 3C、零售、美妆、母婴宠物等高增速行业实现了市场份额的扩大，核心客户的合作体量及新客户的引入数量均同比实现了显著增长。

公司坚持人才培养及能力认证队伍建设，2024 年荣登抖音巨量引擎代理商人才认证榜首，并拥有小红书官方认证种草营销师 130 人，搜索营销师 110 人，人才储备在行业内处于领先地位。

报告期内，公司自主研发的智能营销工具“核力星推”系统产品功能更加丰富和完善，新增了包括内容策略洞察、品牌热力榜、预算投放优化和视频内容解析能力等在内的多项功能，帮助品牌实时捕捉行业动态、追踪热门话题、更新行业风向标，为品牌提供精准的数据支持，并通过秒

级拆解视频内容、智能总结视频标签、呈现关键指标时序图等方式，精准高效地评估视频传播数据，总结优秀视频(同类目下 TOP40% 简单视频)集特征 TGI，打造爆款内容，帮助品牌实现更大的传播转化，形成营销闭环，同时大幅提高营销运营效率。

2024 年下半年，公司将重塑社交营销价值新标准，打造社交 SAAS 平台，聚焦并整合引力服务价值、人群价值、触点价值、资源价值、效率价值等五大核心价值优势，加快全新技术产品升级，以“产品种草”为起点，高效激发效果转化，以确保公司社交营销业务实现高质量增长。

### 3、电商营销与运营服务

作为一家专注于电商营销全链路解决方案的服务商，报告期内，公司充分发挥在内容创意、客户资源和营销能力方面的优势，特别是在抖音和阿里等平台上，电商营销业务实现了显著增长。

2024 年上半年，公司在抖音千川业务上取得了大幅增长。头部客户占比显著提升，美妆、日化行业的客户增长迅猛，而服饰和食品饮料行业也实现了稳健的增长。公司的主要合作伙伴包括 wis、Mistine、诺梵、巨子生物、花西子、水之蔻、HBN、敷尔佳、酵色、云南白药、美尚等知名品牌。公司的代运营团队拥有深厚的广告知识及丰富的行业经验，全面分析客户的竞价需求，设计出有针对性的定制化的广告策略，并对广告投放过程中的各项数据进行实时监控、分析及优化。

报告期内，公司在抖音千川业务上优质素材占比达到了 80% 以上。公司的专业创意团队针对客户需求和市场趋势，进行独特的创意策划，擅长将品牌故事、产品特性与受众兴趣点相结合，创作出既符合品牌形象又具有吸引力的短视频广告内容。2024 年下半年，公司将重视机会品类挖掘，定位优势赛道，包括美妆、日化母婴、3C、服装配饰类拓展及研究进入二级行业机会赛道，建设二级行业服务竞争力。公司将跟随客户的布局，培育全域客户，善用全域能力，协助客户抢占更多广告流量，提升自然流量转化效率，帮助客户实现生意提效。

在阿里平台业务方面，2024 年公司业绩稳中有升，主要合作的 TOP3 行业包括服装配饰、美妆及 3C 电器。主要合作伙伴包括安踏、李宁、敷尔佳、逸仙、健合、海澜之家等知名品牌。公司连续多年获得全域六星合作伙伴的荣誉，再次证明了在阿里妈妈合作中的突出成就，同时蝉联品牌超级合作伙伴和 UD 效果超级合作伙伴的荣誉。2024 年下半年，公司将紧跟阿里业务布局，持续以 AI 能力革新商业机制、提升客户服务体验，创造新的商业机会和价值。

### 4、创新业务布局探索

#### (1)短剧业务

短剧作为新兴“内容载体”，颇受品牌客户与媒体平台的青睐。艾媒咨询数据显示，国内微短剧市场规模将在今年达到 500 亿，到 2027 年将超过千亿元。公司通过品牌植入和定制等合作模式，将品牌产品无缝融入短剧剧情之中，为品牌拓展了更广泛的受众群体，并助力品牌实现从品牌曝光到电商链路转化的全过程。

报告期内，公司已推动 AKF(《金猪玉叶》)、碧然德(达人短剧《往前走，别回头》)、斐乐(自制短剧《双姝之战》)小度(定制短剧《双生》)、唯品会(定制短剧《女王降临》)等多家品牌客户

完成围绕短剧营销的项目合作。此外，公司目前已上线运营短剧小程序平台并合作收录众多优质短剧素材，用户可通过观看广告进行剧集解锁。海外合资公司聚焦短剧制作与版权运营等业务，截至目前已承接多部短剧承制项目。未来，公司将本土+海外双向发力，与 IP 版权方、媒体平台、品牌客户等多方共同探索集经典 IP 的短剧改编、短剧平台运营、短剧营销等多元商业化路径。

### (2) 出海业务

近年来，“互联网平台全球化”及“品牌出海寻增量”等趋势促使营销服务公司拓展海外业务，助力品牌走向国际市场。在此背景下，报告期内，公司顺应行业趋势与服务客户需求，建立了出海营销服务团队，并主要以 Google、Meta、TikTok 等主流媒体平台为主业务阵地，拓展承接电商、游戏、应用等行业客户的出海营销业务，为广告主提供涵盖投放洞察、媒介策略、素材优化、投放追踪，海外网红营销等全流程精细化运营服务，实现高效媒介采买的同时保障广告主投放效果预期。

报告期内，公司出海营销服务体系已初具规模，出海电商团队积极筹备搭建。后续，公司将聚焦东南亚、欧美等高增长市场，争取主流媒体平台的官方核心代理商牌照资质的同时积极拓展新兴垂类流量媒体平台，并通过提供品牌营销、网红营销、效果营销等更加垂直专业的服务助力更多品牌客户提升出海综合竞争力。

### (3) AI+应用

2024 年，随着通用大模型和垂类行业模型的快速迭代，AI 原生应用在各个领域呈现出“百家争鸣”的局面，致力于设计合适的产品形态，选择最优的性价比，并最终找到最佳的落地应用场景和效果。基于自有的营销电商行业模型，公司提出了三大智能体(Agent)——感知智能体、决策智能体、内容智能体，用以提升营销决策、创意素材、视频混剪等环节的精准性和稳定性。同时，公司基于实际业务应用场景，推出了“创意助手”、“视频助手”和“通用助手”三大 AIGC 产品应用，以赋能内容、电商、策略等多业务团队的工作执行和内容产出效率。

报告期内，公司进一步拓展与深化 AI+产品应用。“创意助手”增加文本内容推荐标签以实现行业/话题热点实时贴合、并支持团队基于文案配图；“视频助手”通过优化算法模型显著提高视频混剪生成效果并引入视频高光帧识别与内容标签提取功能，以增强视频内容的吸引力和传播力。此外，针对社交营销领域，公司正在积极开发社交业务机器人，主要用于自动化执行邀约、意向确认、工单发起及跟进、内容合规审查等关键业务流程等能力，提质增效的同时增强客户服务响应速度、满足客户定制化需求。未来，公司将进一步提高三大智能体的执行精准性及 AIGC 应用的产出稳定性等，在实现自身提效增收的同时进一步探索 AI 赋能的商业化增值服务能力。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用



## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,952,618,931.16	2,283,802,743.85	29.29
营业成本	2,809,216,754.88	2,148,678,370.92	30.74
销售费用	46,993,155.82	58,494,843.49	-19.66
管理费用	38,911,376.16	35,560,336.41	9.42
财务费用	3,501,458.25	4,389,615.54	-20.23
研发费用	5,859,876.41	5,838,670.42	0.36
经营活动产生的现金流量净额	-300,594,328.82	-273,480,860.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,208,791.82	-388,334.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	59,496,948.17	4,055,014.37	1,367.24
其他收益	4,915.22	8,362,904.14	-99.94
信用减值损失	-15,047,342.62	1,672,970.11	-999.44

营业收入变动原因说明：主要系电商营销业务以及社交业务增长所致；

营业成本变动原因说明：主要系电商营销业务以及社交业务增长所致；

销售费用变动原因说明：主要系优化人员结构，提升人效使薪酬降低所致；

管理费用变动原因说明：主要系专业服务费增长所致；

财务费用变动原因说明：主要系利息支出降低所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发中服务器等费用增长所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系业务结构及客户发生变化，回款规模小于付款规模所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置其他营业单位所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到短期借款增加所致；

其他收益变动原因说明：主要系增值税进项税额加计扣除减少所致；

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	145,226,241.50	9.36	322,954,942.08	29.19	-55.03	主要系支付供应商款项所致

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项	855,169,694.17	55.12	540,190,788.15	48.82	58.31	主要系二季度收入规模较大所致
应收票据	1,996,345.96	0.13	12,894,609.23	1.17	-84.52	主要系减少了票据的结算所致
应收款项融资	1,581,949.00	0.10	5,115,000.00	0.46	-69.07	
预付款项	342,665,877.50	22.09	149,009,132.58	13.47	129.96	主要系品专业务增加付款所致
其他应收款	31,660,927.50	2.04	23,966,262.25	2.17	32.11	主要系业务保证金增加所致
短期借款	227,342,166.67	14.65	152,243,961.08	13.76	49.33	主要系向非银行金融机构借款增加所致
交易性金融负债			944,200.79	0.09	-100.00	主要本期处置了结构化主体所致
合同负债	498,457,406.34	32.13	260,500,281.53	23.54	91.35	主要系品专业务增加客户收款所致
应付职工薪酬	27,903,610.57	1.80	40,333,777.64	3.65	-30.82	主要系支付上年奖金所致
应交税费	17,735,259.16	1.14	13,079,190.79	1.18	35.60	主要系企业所得税增加所致
其他流动负债	40,464,582.40	2.61	25,795,995.81	2.33	56.86	主要系合同负债增长导致税金增长所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,316,827.16(单位：元币种：人民币)，占总资产的比例为 0.08%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明  
无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,931,177.18	银行账户冻结
货币资金	24,713.20	银行承兑保证金
合计	<b>71,955,890.38</b>	—

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本公司于 2024 年 3 月 27 日投资设立全资子公司广东有乐科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元；投资设立全资子公司广东引力波科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
天津引力传媒文化产业有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	249,417,432.10	99,217,564.67	2,641,963.56
北京九合互动文化传播有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	5,000,000.00	238,953,469.12	33,915,011.18	11,736,554.01
上海九合传媒有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	5,000,000.00	310,052,283.92	26,899,648.44	8,719,627.20
珠海视通超然文化传媒有限公司	文化传播	传播策略与媒介代理	10,000,000.00	153,477,227.39	81,113,273.17	705,090.23

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、市场竞争加剧风险**

公司所在的广告营销行业属于充分竞争行业，市场集中度相对较低，参与企业众多，市场竞争不断加剧。近年来，随着平台集中度的提高，传统的广告代理业务毛利率呈下降趋势。同时，行业面临新兴技术对营销业务模式的重构与颠覆的风险。公司作为内容创意与科技创新驱动的营销服务商，未来将顺应行业发展趋势、持续加大科技创新投入，不断提升业务拓展能力，以稳固公司所在市场地位。

**2、技术变更带来的创新风险**

随着人工智能技术的加速升级迭代，“创新”“颠覆”成为互联网产业的标签，源源不断的技术创新体现在营销行业的应用快速迭代更新，公司创新业务在推进的过程中可能面临发展速度不及预期的风险。公司将持续完善人才结构，洞察技术变化趋势，创新求变、不断突破。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	www.see.com.cn	2024 年 5 月 22 日	议案全部审议通过，详见《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2024-013)

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 29 日发布了《引力传媒股份有限公司关于召开 2023 年年度股东大会的通知》(公告编号：2024-010)。公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 21 日召开，会议的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

### 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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	-
每 10 股派息数(元)(含税)	-
每 10 股转增数(股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2024 年半年度不分配现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
发布 2024 年限制性股票与股票期权激励计划(草案)	2024 年 7 月 23 日发布 2024 年限制性股票与股票期权激励计划(草案)
完成 2024 年限制性股票与股票期权激励计划授予	2024 年 8 月 9 日发布关于向 2024 年限制性股票与股票期权激励计划激励对象授予限制性股票与股票期权的公告

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	为避免与引力传媒和标的公司之间的同业竞争及潜在同业竞争之目的，罗衍记、蒋丽特此作出如下确认及承诺：(1)本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化；(2)本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务(以下称“竞争业务”)；(3)本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务(“同业竞争行为”)(4)本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的他企业从事或参与同业竞争行为，本人(且本人将促使本人控制的其他企业)同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营。(5)本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益。(6)自本函出具日起，本函及与本函项下之承诺为不可撤销	2017年7月3日	是		是		



			的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止;(7)如违反上述任何承诺,本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任。						
解决关联交易	交易对方:胡金慰、李超		本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与珠海视通之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,本人将(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与珠海视通依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《珠海视通超然文化传媒有限公司公司章程》及其他相关法律法规及珠海视通内部治理规则的规定,履行相应的程序。本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,本人将(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与引力传媒依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定,履行相应的程序。	2017年7月31日	是	长期	是		
解决关联交易	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽		本人及本人除引力传媒以外的其他控股子公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,将依法签订协议,并严格按照《公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司董事会议事规则》、《引力传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定,履行相应的程序。		是		是		
解决同业竞争	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽		1.本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同,本次交易完成后,引力传媒的主营业务不会发生变化;2.本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务(“竞争业务”);3.本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务(“同业竞争行为”);4.本人持有引力传媒股份期间,若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为,本人(且本人将促使本人控制的其他企业)同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营;5.本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益,进而损害引力传媒其他股东的利益;6.自本函出具日起,本函	2018年2月6日	是	长期	是		

			及本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止;7.如违反上述任何承诺,本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任。						
	解决关联交易	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽	本人及本人控制的除引力传媒以外的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易;对于确实无法避免的关联交易,将依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定,履行相应的程序。	2018年2月6日	是	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、如果上市后三年内出现股价低于每股净资产,公司将启动稳定股价预案。	2015/5/11	是	长期	是		
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺	其他	引力传媒	"公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。"	2016/10/17	是	长期	是		
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)															
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							75,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计(B)							57,000,000.00								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)															
担保总额(A+B)							57,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							45,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)															
上述三项担保金额合计(C+D+E)							45,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,904
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
罗衍记	0	99,246,300	37.05	0	质押	24,549,200	境内自然人
					冻结	2,131,650	
北京合创盛世管理咨询 合伙企业(有限合伙)	0	20,000,000	7.47	0	质押	10,000,000	境内非国有法人
蒋丽	0	15,000,000	5.60	0	无	0	境内自然人
任诗春	1,700,240	1,700,240	0.63	0	无	0	境内自然人
武小刚	863,152	863,152	0.32	0	无	0	境内自然人
游联华	300,000	700,000	0.26	0	无	0	境内自然人
J.P.MorganSecuritiesPLC —自有资金	513,701	675,734	0.25	0	无	0	境外法人
高盛公司有限责任公司	510,663	589,049	0.22	0	无	0	境外法人

建信基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托建信基金公司股票型组合	587,800	587,800	0.22	0	无	0	其他
刘佳佳	569,600	569,600	0.21	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
罗衍记	99,246,300	人民币普通股	99,246,300				
北京合创盛世管理咨询合伙企业(有限合伙)	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
蒋丽	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
任诗春	1,700,240	人民币普通股	1,700,240				
武小刚	863,152	人民币普通股	863,152				
游联华	700,000	人民币普通股	700,000				
J.P.MorganSecuritiesPLC—自有资金	675,734	人民币普通股	675,734				
高盛公司有限责任公司	589,049	人民币普通股	589,049				
建信基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托建信基金公司股票型组合	587,800	人民币普通股	587,800				
刘佳佳	569,600	人民币普通股	569,600				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗衍记、蒋丽及北京合创盛世管理咨询合伙企业(有限合伙)存在关联关系，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

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



其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券(含企业债券)和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		145,226,241.50	322,954,942.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,996,345.96	12,894,609.23
应收账款		855,169,694.17	540,190,788.15
应收款项融资		1,581,949.00	5,115,000.00
预付款项		342,665,877.50	149,009,132.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		31,660,927.50	23,966,262.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,297,585.46	52,406,383.30
<b>流动资产合计</b>		<b>1,434,598,621.09</b>	<b>1,106,537,117.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
长期股权投资		13,774,045.71	14,351,312.66
其他权益工具投资		15,755,391.26	15,755,391.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,560,979.32	5,280,059.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,319,586.47	20,661,967.81
无形资产		4,155,115.28	4,668,828.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,397,698.23	1,930,825.56
递延所得税资产		56,951,357.18	52,876,115.65
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>116,914,173.45</b>	<b>115,524,501.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,551,512,794.54</b>	<b>1,222,061,619.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		227,342,166.67	152,243,961.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			944,200.79
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		371,964,215.25	373,934,640.50
预收款项			
合同负债		498,457,406.34	260,500,281.53
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		27,903,610.57	40,333,777.64
应交税费		17,735,259.16	13,079,190.79
其他应付款		12,700,396.12	12,345,152.95
其中：应付利息			
应付股利			

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		91,176,310.76	97,666,259.04
其他流动负债		40,464,582.40	25,795,995.81
<b>流动负债合计</b>		<b>1,287,743,947.27</b>	<b>976,843,460.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		30,064,263.90	30,038,888.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,099,808.30	10,297,383.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,805,201.51	7,934,768.48
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>48,969,273.71</b>	<b>48,271,041.12</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,336,713,220.98</b>	<b>1,025,114,501.25</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		267,862,900.00	267,862,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,996,045.33	3,996,045.33
减：库存股			
其他综合收益		5,474,472.21	5,475,443.09
专项储备			
盈余公积		16,418,070.33	16,418,070.33
一般风险准备			
未分配利润		-78,801,189.76	-96,654,616.38
<b>归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>214,950,298.11</b>	<b>197,097,842.37</b>
少数股东权益		-150,724.55	-150,724.55
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>214,799,573.56</b>	<b>196,947,117.82</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,551,512,794.54</b>	<b>1,222,061,619.07</b>

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		77,859,676.02	141,032,722.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,199,740.19	1,830,000.00
应收账款		497,814,151.50	313,803,688.82
应收款项融资		1,581,949.00	230,000.00
预付款项		228,569,696.55	84,522,035.28
其他应收款		86,268,064.79	32,869,297.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,005,995.26	2,031,048.17
<b>流动资产合计</b>		<b>900,299,273.31</b>	<b>576,318,791.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		262,383,817.11	262,961,084.06
其他权益工具投资		15,755,391.26	15,755,391.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,413,862.96	2,769,663.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,645,647.29	10,931,470.29
无形资产		2,206,770.39	2,420,861.31

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,397,698.23	1,697,287.18
递延所得税资产		31,446,631.67	28,980,538.75
其他非流动资产			3,900,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>327,249,818.91</b>	<b>329,416,296.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,227,549,092.22</b>	<b>905,735,088.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,272,416.67	100,077,499.99
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		396,951,655.66	293,436,046.49
预收款项			
合同负债		196,544,851.40	70,528,252.14
应付职工薪酬		3,423,038.77	11,426,368.51
应交税费		7,512,342.92	3,715,631.11
其他应付款		96,603,386.40	85,223,912.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		88,932,629.02	92,891,603.02
其他流动负债		12,807,257.75	6,031,695.13
<b>流动负债合计</b>		<b>973,047,578.59</b>	<b>663,331,009.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,064,263.90	30,038,888.90
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,332,073.02	5,685,664.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,350,259.63	5,171,715.39
其他非流动负债			



项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
非流动负债合计		40,746,596.55	40,896,269.17
负债合计		1,013,794,175.14	704,227,278.54
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		267,862,900.00	267,862,900.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		92,921,742.72	92,921,742.72
减: 库存股			
其他综合收益		5,475,593.44	5,475,593.44
专项储备			
盈余公积		28,328,733.33	28,328,733.33
未分配利润		-180,834,052.41	-193,081,159.81
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>213,754,917.08</b>	<b>201,507,809.68</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,227,549,092.22</b>	<b>905,735,088.22</b>

公司负责人: 罗衍记主管会计工作负责人: 王晓颖会计机构负责人: 张宗

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>2,952,618,931.16</b>	<b>2,283,802,743.85</b>
其中: 营业收入		2,952,618,931.16	2,283,802,743.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>2,907,233,275.55</b>	<b>2,255,288,020.28</b>
其中: 营业成本		2,809,216,754.88	2,148,678,370.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,750,654.03	2,326,183.50
销售费用		46,993,155.82	58,494,843.49
管理费用		38,911,376.16	35,560,336.41

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
研发费用		5,859,876.41	5,838,670.42
财务费用		3,501,458.25	4,389,615.54
其中：利息费用		4,284,782.16	4,846,856.30
利息收入		704,443.99	867,582.61
加：其他收益		4,915.22	8,362,904.14
投资收益(损失以“-”号填列)		-526,520.15	-400,462.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-577,266.95	-400,462.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-15,047,342.62	1,672,970.11
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		274,103.85	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>30,090,811.91</b>	<b>38,150,135.45</b>
加：营业外收入		182,532.57	135,133.02
减：营业外支出		51,944.88	409,071.83
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>30,221,399.60</b>	<b>37,876,196.64</b>
减：所得税费用		12,367,972.98	5,848,984.67
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>17,853,426.62</b>	<b>32,027,211.97</b>
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		17,853,426.62	32,027,211.97
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		17,853,426.62	32,027,211.97
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>17,853,426.62</b>	<b>32,027,211.97</b>
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		17,853,426.62	32,027,211.97
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.07	0.12
(二)稀释每股收益(元/股)		0.07	0.12

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

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
<b>一、营业收入</b>		<b>1,329,463,729.82</b>	<b>854,830,907.21</b>
减：营业成本		1,263,426,664.94	815,707,208.53
税金及附加		1,264,076.61	1,180,702.53
销售费用		15,241,983.01	13,848,522.24
管理费用		20,897,398.51	16,260,841.14
研发费用		668,011.42	1,943,412.37
财务费用		1,689,485.48	3,285,325.89
其中：利息费用		2,363,429.60	3,440,954.76
利息收入		358,796.25	311,115.11
加：其他收益			2,535,601.09
投资收益(损失以“-”号填列)		-775,179.47	-400,462.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-577,266.95	-400,462.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-9,176,937.58	-2,674,734.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)			

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
资产处置收益(损失以“-”号填列)		193,604.17	
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>16,517,596.97</b>	<b>2,065,298.32</b>
加：营业外收入		43,465.06	61,583.00
减：营业外支出		22,989.66	12,978.04
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>16,538,072.37</b>	<b>2,113,903.28</b>
减：所得税费用		4,290,964.97	536,001.65
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>12,247,107.40</b>	<b>1,577,901.63</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		12,247,107.40	1,577,901.63
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>12,247,107.40</b>	<b>1,577,901.63</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,055,808,460.59	2,428,174,002.67
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			

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,841,636.86	12,910,453.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,065,650,097.45</b>	<b>2,441,084,456.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,170,623,498.86	2,604,979,707.94
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		84,144,711.94	85,278,847.53
支付的各项税费		14,588,180.21	-484,907.06
支付其他与经营活动有关的现金		96,888,035.26	24,791,668.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,366,244,426.27</b>	<b>2,714,565,317.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-300,594,328.82</b>	<b>-273,480,860.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,150.00	3,676.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-949,253.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-905,103.20</b>	<b>3,676.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		303,688.62	392,010.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>303,688.62</b>	<b>392,010.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,208,791.82</b>	<b>-388,334.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		225,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>225,000,000.00</b>	<b>125,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		155,100,000.00	109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,597,233.32	3,665,210.16
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		7,805,818.51	8,279,775.47
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>165,503,051.83</b>	<b>120,944,985.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>59,496,948.17</b>	<b>4,055,014.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-15,584.82</b>	<b>9,420.11</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-242,321,757.29</b>	<b>-269,804,760.24</b>
加：期初现金及现金等价物余额		315,592,108.41	305,481,484.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>73,270,351.12</b>	<b>35,676,724.30</b>

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,346,140,893.32	832,870,270.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		191,022,231.11	209,473,387.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,537,163,124.43</b>	<b>1,042,343,657.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,333,628,148.56	875,895,996.14
支付给职工及为职工支付的现金		33,709,297.57	23,645,406.70
支付的各项税费		4,071,353.82	2,391,028.21
支付其他与经营活动有关的现金		310,743,918.63	244,565,215.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,682,152,718.58</b>	<b>1,146,497,646.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-144,989,594.15</b>	<b>-104,153,988.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,570.00	630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,702,087.48	

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,711,657.48</b>	<b>630.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,843.09	326,417.00
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>98,843.09</b>	<b>326,417.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,612,814.39</b>	<b>-325,787.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>110,000,000.00</b>	<b>70,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,661,819.43	2,617,015.62
支付其他与筹资活动有关的现金		3,476,745.88	4,618,937.02
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>90,138,565.31</b>	<b>82,235,952.64</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,861,434.69</b>	<b>-12,235,952.64</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-19,330.49</b>	<b>9,420.11</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-121,534,675.56</b>	<b>-116,706,308.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		133,819,888.36	122,277,383.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,285,212.80</b>	<b>5,571,074.99</b>

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	267,862,900.00				3,996,045.33		5,475,443.09		16,418,070.33		-96,654,616.38		197,097,842.37	-150,724.55	196,947,117.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	267,862,900.00				3,996,045.33		5,475,443.09		16,418,070.33		-96,654,616.38		197,097,842.37	-150,724.55	196,947,117.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-970.88				17,853,426.62		17,852,455.74		17,852,455.74
(一)综合收益总额							-970.88				17,853,426.62		17,852,455.74		17,852,455.74
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															



项目	2024年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
	优先股	永续债	其他														
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
<b>四、本期末余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>3,996,045.33</b>		<b>5,474,472.21</b>		<b>16,418,070.33</b>		<b>-78,801,189.76</b>		<b>214,950,298.11</b>	<b>-150,724.55</b>	<b>214,799,573.56</b>		

项目	2023年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	267,862,900.00				3,819,194.29		1,864,800.00		16,418,070.33		-144,535,213.02		145,429,751.60	26,126.49	145,455,878.09		
加：会计政策变更																	

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
前期差错更正															
其他															
<b>二、本年期初余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>3,819,194.29</b>			<b>1,864,800.00</b>		<b>16,418,070.33</b>		<b>-144,535,213.02</b>	<b>145,429,751.60</b>	<b>26,126.49</b>	<b>145,455,878.09</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)</b>					<b>176,851.04</b>							<b>32,027,211.97</b>	<b>32,204,063.01</b>	<b>-176,851.04</b>	<b>32,027,211.97</b>
(一)综合收益总额												32,027,211.97	32,027,211.97		32,027,211.97
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收															

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					176,851.04							176,851.04	-176,851.04	
<b>四、本期末余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>3,996,045.33</b>		<b>1,864,800.00</b>		<b>16,418,070.33</b>		<b>-112,508,001.05</b>	<b>177,633,814.61</b>	<b>-150,724.55</b>	<b>177,483,090.06</b>

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,862,900.00				92,921,742.72		5,475,593.44		28,328,733.33	-193,081,159.81	201,507,809.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
其他											
二、本年期初余额	267,862,900.00				92,921,742.72		5,475,593.44		28,328,733.33	-193,081,159.81	201,507,809.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										12,247,107.40	12,247,107.40
(一)综合收益总额										12,247,107.40	12,247,107.40
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>92,921,742.72</b>		<b>5,475,593.44</b>		<b>28,328,733.33</b>	<b>-180,834,052.41</b>	<b>213,754,917.08</b>

项目	2023年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>92,921,742.72</b>		<b>1,864,800.00</b>		<b>28,328,733.33</b>	<b>-237,201,845.60</b>	<b>153,776,330.45</b>
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>92,921,742.72</b>		<b>1,864,800.00</b>		<b>28,328,733.33</b>	<b>-237,201,845.60</b>	<b>153,776,330.45</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)</b>										<b>1,577,901.63</b>	<b>1,577,901.63</b>
(一)综合收益总额										1,577,901.63	1,577,901.63
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

项目	2023年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>267,862,900.00</b>				<b>92,921,742.72</b>		<b>1,864,800.00</b>		<b>28,328,733.33</b>	<b>-235,623,943.97</b>	<b>155,354,232.08</b>

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

引力传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2005 年 8 月 10 日。

法定代表人：罗衍记。

注册资本和实收资本均为人民币：26,786.29 万元。

注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号中水园乙 3 号楼 105 室。

总部办公地址：北京市朝阳区建国路甲 92 号世茂大厦 B 座 12 层。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本财务报表系经本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、其他应收款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期同会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日,并且作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元以上或超过该科目金额 1%
应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的	500 万元以上或超过该科目金额 1%
重要的联营、合营企业	正常经营且营业收入 1000 万元以上
重要的非全资子公司	正常经营且营业收入 1000 万元以上
账龄超过一年的重要应付款项	1000 万元以上或超过该科目金额 10%
账龄超过一年的重要合同负债	1000 万元以上或超过该科目金额 10%

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**(1)同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。



在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1)收取金融资产现金流量的权利届满；2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2)金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对(货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小)等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1)以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### (3)金融负债

#### 1)金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 2)金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### (4)金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①

通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 应收款项和应收票据的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	根据不同承兑人的信用风险
商业承兑汇票	

#### ② 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	对合并范围内分、子公司可以获取较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。

#### ③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	对合并范围内分、子公司可以获取较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法,采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:

项目	预期信用损失政策
应收票据: 银行承兑汇票	不计提坏账准备
应收票据: 商业承兑汇票	见下表
应收账款: 合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
应收账款: 账龄组合	见下表

应收账款、应收票据-商业承兑汇票: 账龄组合预期信用损失的会计估计政策为:

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
预期损失率	5.0%	30.00%	50.00%	100.00%

## 2)其他金融资产的减值测试方法

除上述方法以外的金融资产,本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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,放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

## 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参考附注五、11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参考附注五、11.金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的权益性投资。

**(1)重大影响的判断**

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

**(2)会计处理方法**

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备。



**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00

**22. 在建工程**

□适用 √不适用

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

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

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、子公司、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。对商誉，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (1)除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2)商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金

额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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，按照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和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3)在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1)本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2)本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3)本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4)本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5)客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团业务分品牌营销、数字营销、专项广告服务三类。

**品牌营销(传统媒体)：**公司与客户就传统媒介代理业务达成一致后，公司按照客户的投放需求，选择合适的媒体，与客户签署相关媒介代理协议及具体的排期单或客户订单,根据客户确认的排期单或客户订单，公司与媒体签署并确认投放计划和排期，媒体按照投放计划和排期执行广告发布后，公司根据与客户确认的排期单，在广告发布当月确认对应的收入

**数字营销：**公司承接互联网媒介代理业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。公司根据客户、媒体确认的排期单或实际消耗金额，在广告播放当月确认对应的收入及成本。纯投放类项目按照排期单、订单分期确认收入；非纯投放类项目结束后一次性确认收入。

**专项广告服务：**①**店铺运营：**店铺运营业务是公司依据客户需求提供直播间代运营服务，并按照合同约定收取服务费。公司每月根据实际成交销售额，按照双方确认后的结算单确认收入。②**数据策略与咨询：**数据策略与咨询业务是公司凭借专业的传播策略技术和服务水平，获得了广告主的认可为其提供策略咨询服务，并按照合同约定单独收取服务费。公司与客户达成的数据策略与咨询服务，通常按月或按投放量的一定比例收取策略服务费,公司按照服务合同约定向客户提供数据与策略咨询服务,并按月度收费标准或按当月该客户投放量的约定比例确认相应的服务收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**适用 不适用**35. 合同成本**适用 不适用**36. 政府补助**适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**适用 不适用**(1) 当期所得税**

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

**(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 38. 租赁

适用  不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁



对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

##### 1)融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 2)经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%(详见下表)
文化事业建设费	传播策略与媒介代理业务应税收入为广告价款扣除广告发布费用的余额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
引力传媒股份有限公司	25%
天津引力传媒文化产业有限公司	25%
上海九合传媒有限公司	25%
天津九合文化传媒有限公司	25%
北京九合互动文化传播有限公司	25%
引力时代文化投资有限公司	20%
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	25%
珠海视通超然文化传媒有限公司	25%
上海致效趣联科技有限公司	15%
广东引力波科技有限公司	Z 25%
广东有乐科技有限公司	25%
山东磁力网络科技有限公司	25%
引力宇宙科技有限责任公司	25%
香港磁力科技有限公司	按照香港适用税收政策

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号)的规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。2023 年度本公司的子公司宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司符合上述增值税政策。

(2)根据财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告(2019 年第 39 号)、(财政部税务总局 2023 年 1 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%,抵减应纳税额。本公司及子公司天津引力传媒文化产业有限公司、天津九合文化传媒有限公司、北京九合互动文化传播有限公司、上海九合传媒有限公司、珠海视通超然文化传媒有限公司、上海致效趣联科技有限公司、山东磁力网络科技有限

公司，北京创合同赢广告传媒有限公司、北京知趣科技有限公司、上海致趣文化传媒有限公司、浙江磁力电子商务有限公司符合上述规定，本年享受上述优惠。

## 2. 企业所得税

(1) 本公司的子公司上海致效趣联科技有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202231004733，发证日期：2022 年 12 月 14 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，高新技术企业自认定合格起连续三年享受国家税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司引力时代文化投资有限公司、北京创合同赢广告传媒有限公司符合上述规定，本年享受上述所得税优惠政策。

## 3. 其他

根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2019〕46 号)规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50% 的幅度内减征。本公司及子公司天津引力传媒文化产业有限公司、天津九合文化传媒有限公司、北京九合互动文化传播有限公司、上海九合传媒有限公司、珠海视通超然文化传媒有限公司、上海致效趣联科技有限公司，北京创合同赢广告传媒有限公司、北京知趣科技有限公司、上海致趣文化传媒有限公司符合上述规定，本年享受上述优惠。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,591.48	
银行存款	145,164,924.19	322,780,241.37
其他货币资金	24,725.83	174,700.71
存放财务公司存款		
<b>合计</b>	<b>145,226,241.50</b>	<b>322,954,942.08</b>
其中：存放在境外的款项总额	1,316,827.16	785,388.01

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,996,345.96	12,894,609.23
商业承兑票据		
合计	<b>1,996,345.96</b>	<b>12,894,609.23</b>

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		904,166.67
商业承兑票据		
合计		<b>904,166.67</b>

## (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	884,650,096.97	551,521,016.68
1 年以内小计	884,650,096.97	551,521,016.68
1 至 2 年	29,216,218.14	31,117,103.64
2 至 3 年	3,836,258.45	4,162,458.85
3 年以上	88,351,065.84	88,400,371.84
合计	<b>1,006,053,639.40</b>	<b>675,200,951.01</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,289,727.27	4.10	41,289,727.27	100.00		41,339,033.27	6.12	41,339,033.27	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	964,763,912.13	95.90	109,594,217.96	11.57	855,169,694.16	633,861,917.74	93.88	93,671,129.59	14.78	540,190,788.15
其中：										
账龄组合	964,763,912.13	95.90	109,594,217.96	11.57	855,169,694.16	633,861,917.74	93.88	93,671,129.59	14.78	540,190,788.15
合计	<b>1,006,053,639.40</b>	/	<b>150,883,945.23</b>	/	<b>855,169,694.16</b>	<b>675,200,951.01</b>	/	<b>135,010,162.86</b>	/	<b>540,190,788.15</b>

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海欢兽实业有限公司	10,806,801.13	10,806,801.13	100.00	预期无法收回
上海韦博文化交流有限公司	4,761,591.52	4,761,591.52	100.00	预期无法收回
上海居势文化传媒有限公司	9,390,800.00	9,390,800.00	100.00	预期无法收回
北京瑶龙未来科技有限公司	355,869.71	355,869.71	100.00	预期无法收回
北京中视美星国际文化传媒有限公司	2,342,694.00	2,342,694.00	100.00	预期无法收回
北京国华科技集团有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预期无法收回
北京千美奇智广告有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预期无法收回
北京开课吧科技有限公司	8,989,439.48	8,989,439.48	100.00	预期无法收回
深圳市蝉易网络科技有限公司	1,799,999.87	1,799,999.87	100.00	预期无法收回
杭州跑驰体育用品有限公司	92,531.56	92,531.56	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>41,289,727.27</b>	<b>41,289,727.27</b>	<b>100.00</b>	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	884,650,096.97	44,232,505.07	5.00
1-2年	18,334,247.23	5,500,274.18	30.00
2-3年	3,836,258.45	1,918,129.23	50.00
3年以上	57,943,309.48	57,943,309.48	100.00
<b>合计</b>	<b>964,763,912.12</b>	<b>109,594,217.96</b>	<b>11.36</b>

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	41,339,033.27	-49,306.00				41,289,727.27
按组合计提坏账准备	93,671,129.59	15,922,442.68			-645.69	109,594,217.96
<b>合计</b>	<b>135,010,162.86</b>	<b>15,873,136.68</b>			<b>-645.69</b>	<b>150,883,945.23</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	168,989,906.61		168,989,906.61	16.80	8,449,495.33
广东美的制冷设备有限公司	54,156,492.24		54,156,492.24	5.38	2,718,576.10
杭州盛夏天文化创意有限公司	42,234,502.76		42,234,502.76	4.20	2,111,725.14
广州慕可生物科技有限公司	39,395,995.03		39,395,995.03	3.92	1,969,799.75
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	37,841,511.63		37,841,511.63	3.76	1,892,075.58
<b>合计</b>	<b>342,618,408.27</b>		<b>342,618,408.27</b>	<b>34.06</b>	<b>17,141,671.90</b>

其他说明

无



其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,581,949.00	5,115,000.00
<b>合计</b>	<b>1,581,949.00</b>	<b>5,115,000.00</b>

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	242,500.00	
<b>合计</b>	<b>242,500.00</b>	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	303,015,282.93	88.43	108,053,048.81	72.51
1 至 2 年	19,146,724.73	5.59	20,450,240.93	13.72
2 至 3 年	6,965,837.39	2.03	7,113,792.24	4.77
3 年以上	13,538,032.45	3.95	13,392,050.60	9.00
合计	<b>342,665,877.50</b>	<b>100.00</b>	<b>149,009,132.58</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 236,367,758.10 元，占预付款项年末余额合计数的比例 68.98%。

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,660,927.50	23,966,262.25
<b>合计</b>	<b>31,660,927.50</b>	<b>23,966,262.25</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

#### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(13). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	31,199,552.48	20,327,756.41
1年以内小计	31,199,552.48	20,327,756.41
1至2年	1,675,309.69	5,339,382.53
2至3年	2,379,048.74	2,603,471.04
3年以上	29,303,109.94	29,417,500.27
合计	<b>64,557,020.85</b>	<b>57,688,110.25</b>

**(14). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收应退项目款	26,781,000.00	26,781,000.00
保证金及押金	35,788,513.58	29,556,242.74
垫付社保公积金	1,261,838.60	1,144,687.62
备用金	416,481.56	70,339.57
其他	309,187.11	135,840.32
合计	<b>64,557,020.85</b>	<b>57,688,110.25</b>

**(15). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,188,971.00		27,532,877.00	33,721,848.00
2024年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	-745,794.06			-745,794.06
本期转回			-80,000.00	-80,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	39.41			39.41
2024年6月30日余额	5,443,216.35	-	27,452,877.00	32,896,093.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,532,877.00		80,000.00			2,452,877.00
按组合计提坏账准备	31,188,971.00	-745,794.06			-39.41	30,443,216.35
<b>合计</b>	<b>33,721,848.00</b>	<b>-745,794.06</b>	<b>80,000.00</b>		<b>-39.41</b>	<b>32,896,093.35</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	17,440,000.00	27.01	保证金	一年以内	872,000.00
东阳盟将威影视文化有限公司	15,000,000.00	23.24	待收应退项目款	三年以上	15,000,000.00
深圳日月星光传媒有限公司	10,000,000.00	15.49	待收应退项目款	三年以上	10,000,000.00
山东巨量引擎信息技术有限公司	3,708,000.00	5.74	保证金	一年以内	185,400.00
北京茂悦盛欣企业管理有限公司	1,630,089.00	2.53	押金	一年以内	81,504.45
<b>合计</b>	<b>47,778,089.00</b>	<b>74.01</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>26,138,904.45</b>

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

□适用 √不适用

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

#### 11、 持有待售资产

适用 不适用

#### 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

#### 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	51,735,102.51	43,646,283.65
预缴增值税	4,545,704.18	8,743,320.88
预缴所得税	16,778.77	16,778.77
<b>合计</b>	<b>56,297,585.46</b>	<b>52,406,383.30</b>

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (1). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京中视星驰文化传媒有限公司	35,371,610.09			-577,266.95						34,794,343.14	21,020,297.43
小计	<b>35,371,610.09</b>			<b>-577,266.95</b>						<b>34,794,343.14</b>	<b>21,020,297.43</b>
合计	<b>35,371,610.09</b>			<b>-577,266.95</b>						<b>34,794,343.14</b>	<b>21,020,297.43</b>

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
深圳数云创想信息技术有限公司	15,755,391.26						15,755,391.26				
合计	<b>15,755,391.26</b>						<b>15,755,391.26</b>				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,560,979.32	5,280,059.56
固定资产清理		
合计	<b>4,560,979.32</b>	<b>5,280,059.56</b>

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			9,864,545.52	8,686,913.59	865,007.52	19,416,466.63
2.本期增加金额				223,484.54		223,484.54
(1)购置				223,484.54		223,484.54
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				420,440.20	87,749.60	508,189.80
(1)处置或报废				420,440.20	87,749.60	508,189.80
4.期末余额			9,864,545.52	8,489,957.93	777,257.92	19,131,761.37
二、累计折旧						
1.期初余额			8,168,644.43	5,431,388.69	536,373.95	14,136,407.07
2.本期增加金额			143,874.57	709,636.68	32,123.97	885,635.22
(1)计提			143,874.57	709,636.68	32,123.97	885,635.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
3.本期减少金额				375,565.89	75,694.35	451,260.24
(1)处置或报废				375,565.89	75,694.35	451,260.24
4.期末余额			8,312,519.00	5,765,459.48	492,803.57	14,570,782.05
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			1,552,026.52	2,724,498.45	284,454.35	4,560,979.32
2.期初账面价值			1,695,901.09	3,255,524.90	328,633.57	5,280,059.56

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、 油气资产**

**(1). 油气资产情况**

适用 不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

不适用

**25、 使用权资产**

**(1). 使用权资产情况**

适用 不适用



单位：元币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	34,553,366.32	34,553,366.32
2.本期增加金额	9,883,880.13	9,883,880.13
其中：租入	9,883,880.13	9,883,880.13
3.本期减少金额	15,852,476.30	15,852,476.30
其中：租赁到期	15,852,476.30	15,852,476.30
4.期末余额	28,584,770.15	28,584,770.15
二、累计折旧		
1.期初余额	13,891,398.51	13,891,398.51
2.本期增加金额	6,935,955.58	6,935,955.58
(1)计提	6,935,955.58	6,935,955.58
3.本期减少金额	12,562,170.41	12,562,170.41
(1)处置	12,562,170.41	12,562,170.41
4.期末余额	8,265,183.68	8,265,183.68
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	20,319,586.47	20,319,586.47
2.期初账面价值	20,661,967.81	20,661,967.81

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				10,662,030.43	5,050.00	10,667,080.43

项目	土地使用 权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
2.本期增加金额						
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				10,662,030.43	5,050.00	10,667,080.43
<b>二、累计摊销</b>						
1.期初余额				5,994,749.70	3,501.75	5,998,251.45
2.本期增加金额				513,469.56	244.14	513,713.70
(1)计提				513,469.56	244.14	513,713.70
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				6,508,219.26	3,745.89	6,511,965.15
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值				4,153,811.17	1,304.11	4,155,115.28
2.期初账面价值				4,667,280.73	1,548.25	4,668,828.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
珠海视通超然文化传媒有限公司	337,607,108.09					337,607,108.09
上海致效趣联科技有限公司	252,088,470.80					252,088,470.80
<b>合计</b>	<b>601,943,245.70</b>					<b>601,943,245.70</b>

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	12,247,666.81					12,247,666.81
珠海视通超然文化传媒有限公司	337,607,108.09					337,607,108.09
上海致效趣联科技有限公司	252,088,470.80					252,088,470.80
<b>合计</b>	<b>601,943,245.70</b>					<b>601,943,245.70</b>

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	359,127.45	58,975.00	322,668.37		95,434.08
服务费	1,571,698.11		269,433.96		1,302,264.15
<b>合计</b>	<b>1,930,825.56</b>	<b>58,975.00</b>	<b>592,102.33</b>		<b>1,397,698.23</b>

其他说明：

无

## 29、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	188,734,462.27	46,182,910.85	173,875,758.96	42,465,426.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	19,862,819.02	4,965,704.73	17,744,282.72	4,436,070.69
业绩奖励	4,740,380.00	1,015,697.00	4,740,380.00	1,015,697.00
租赁负债	19,148,178.34	4,787,044.60	19,835,684.06	4,958,921.01
<b>合计</b>	<b>232,485,839.63</b>	<b>56,951,357.18</b>	<b>216,196,105.74</b>	<b>52,876,115.65</b>

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,909,713.87	286,457.08	2,202,858.00	330,428.70
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	9,755,391.26	2,438,847.82	9,755,391.26	2,438,847.82
租赁资产	20,319,586.47	5,079,896.61	20,661,967.81	5,165,491.96
<b>合计</b>	<b>31,984,691.60</b>	<b>7,805,201.51</b>	<b>32,620,217.07</b>	<b>7,934,768.48</b>

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	620,914,134.65	620,914,134.65
可抵扣亏损	91,834,737.38	77,893,418.20
合计	<b>712,748,872.03</b>	<b>698,807,552.85</b>

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年			
2026年	19,156,647.25	20,376,124.90	
2027年	33,566,655.83	33,811,187.42	
2028年	22,605,508.03	23,706,105.88	
2029年	16,505,926.27		
合计	<b>91,834,737.38</b>	<b>77,893,418.20</b>	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
影视剧投资	3,094,339.62	3,094,339.62		3,094,339.62	3,094,339.62	
合计	<b>3,094,339.62</b>	<b>3,094,339.62</b>		<b>3,094,339.62</b>	<b>3,094,339.62</b>	

其他说明：

无

## 31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	71,931,177.18	71,931,177.18	冻结	银行账户冻结	7,188,132.96	7,188,132.96	冻结	银行账户冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
货币资金 1	24,713.20	24,713.20	其他	银行承兑保证金	24,700.71	24,700.71	其他	银行承兑保证金
货币资金 2					150,000.00	150,000.00	其他	支付宝账户业务保证金
<b>合计</b>	<b>71,955,890.38</b>	<b>71,955,890.38</b>	/	/	<b>7,362,833.67</b>	<b>7,362,833.67</b>	/	/

其他说明：

无

**32、 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	227,000,000.00	122,000,000.00
信用借款		30,100,000.00
利息	342,166.67	143,961.08
<b>合计</b>	<b>227,342,166.67</b>	<b>152,243,961.08</b>

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	944,200.79		/
其中：			
纳入合并范围的合伙企业少数份额持有者享有权益	944,200.79		/
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			
其中：			
<b>合计</b>	<b>944,200.79</b>		<b>/</b>

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

### 35、 应付票据

适用 不适用

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	371,964,215.25	373,934,640.50
<b>合计</b>	<b>371,964,215.25</b>	<b>373,934,640.50</b>

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收广告发布费	498,457,406.34	260,500,281.53
<b>合计</b>	<b>498,457,406.34</b>	<b>260,500,281.53</b>

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,179,695.38	66,565,671.66	78,956,360.83	27,789,006.21
二、离职后福利-设定提存计划	111,332.26	4,633,533.40	4,673,011.30	71,854.36
三、辞退福利	42,750.00			42,750.00
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>40,333,777.64</b>	<b>71,199,205.06</b>	<b>83,629,372.13</b>	<b>27,903,610.57</b>

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,561,532.18	59,222,960.16	72,238,430.28	1,546,062.06
二、职工福利费		44,504.64	44,504.64	
三、社会保险费	74,148.21	3,020,664.88	3,043,629.68	51,183.41
其中：医疗保险费	62,886.27	2,899,491.40	2,918,449.85	43,927.82
工伤保险费	2,277.44	84,297.35	84,966.65	1,608.14
生育保险费	8,984.50	36,876.13	40,213.18	5,647.45
四、住房公积金	14,372.00	2,982,522.19	2,993,162.19	3,732.00
五、工会经费和职工教育经费	25,529,642.99	1,295,019.79	636,634.04	26,188,028.74



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>40,179,695.38</b>	<b>66,565,671.66</b>	<b>78,956,360.83</b>	<b>27,789,006.21</b>

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	107,959.80	4,471,869.41	4,510,151.01	69,678.20
2、失业保险费	3,372.46	161,663.99	162,860.29	2,176.16
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>111,332.26</b>	<b>4,633,533.40</b>	<b>4,673,011.30</b>	<b>71,854.36</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	188,174.40	416,181.48
消费税		
营业税		
企业所得税	15,467,510.92	10,048,200.55
个人所得税	366,531.94	828,224.30
城市维护建设税	237,930.67	233,930.51
印花税	1,063,401.41	799,458.83
教育费附加	155,727.82	153,759.98
地方教育费附加	84,147.78	82,835.89
文化事业建设费	171,834.22	516,599.25
<b>合计</b>	<b>17,735,259.16</b>	<b>13,079,190.79</b>

其他说明：

无

## 41、 其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,700,396.12	12,345,152.95
<b>合计</b>	<b>12,700,396.12</b>	<b>12,345,152.95</b>

## (2). 应付利息

适用 不适用

## (3). 应付股利

适用 不适用

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	112,112.10	112,112.10
待付应退项目款	3,750,000.00	3,750,000.00
待付社保公积金	138,108.78	111,992.08
奖励款	4,740,380.00	4,740,380.00
服务费	1,861,396.20	1,275,868.20
其他	2,098,399.04	2,354,800.57
<b>合计</b>	<b>12,700,396.12</b>	<b>12,345,152.95</b>

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、 持有待售负债

适用 不适用

## 43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	78,127,940.72	78,127,940.72
1 年内到期的租赁负债	8,048,370.04	9,538,318.32
<b>合计</b>	<b>91,176,310.76</b>	<b>97,666,259.04</b>

其他说明：

上述“一年内到期的长期应付款”为收购子公司上海致效趣联科技有限公司、珠海视通超然文化传媒有限公司尚未支付的股权收购款。

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	9,236,655.50	7,623,942.43
未终止确认银行承兑汇票	1,014,566.67	2,191,324.73
合同预收款中暂估税金	29,865,453.21	15,632,821.63
未决诉讼	347,907.02	347,907.02
<b>合计</b>	<b>40,464,582.40</b>	<b>25,795,995.81</b>

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款	64,263.90	38,888.90
利息一年内到期的长期借款	-5,000,000.00	-10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>30,064,263.90</b>	<b>30,038,888.90</b>

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

本公司与国家开发银行北京市分行于2022年11月16日签订长期借款合同，借款金额5,000.00万元，借款期限3年，本年根据借款合同偿还1,000.00万元。此项借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额连带责任保证，同时由本公司控股股东罗衍记向北京中关村科技融资担保有限公司提供了最高额连带责任保证的反担保，并以所持有的本公司1,000.00万股股票提供质押。

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	20,017,966.45	20,867,609.38
减：未确认融资费用	-869,788.11	-1,031,907.32
减：一年内到期的租赁负债	-8,048,370.04	-9,538,318.32
<b>合计</b>	<b>11,099,808.30</b>	<b>10,297,383.74</b>

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,862,900.00						267,862,900.00

其他说明：

无

**54、 其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	45,250.79			45,250.79
其他资本公积	3,950,794.54			3,950,794.54
<b>合计</b>	<b>3,996,045.33</b>			<b>3,996,045.33</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
<b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>5,475,593.44</b>							<b>5,475,593.44</b>
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	5,475,593.44							5,475,593.44
企业自身信用风险公允价值变动								
<b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>-150.35</b>	<b>-970.88</b>				<b>-970.88</b>		<b>-1,121.23</b>
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-150.35	-970.88				-970.88		-1,121.23
<b>其他综合收益合计</b>	<b>5,475,443.09</b>	<b>-970.88</b>				<b>-970.88</b>		<b>5,474,472.21</b>

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、 专项储备

□适用 √不适用

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,418,070.33			16,418,070.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>16,418,070.33</b>			<b>16,418,070.33</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-96,654,616.38	-144,535,213.02
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-96,654,616.38	-144,535,213.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,853,426.62	47,880,596.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-78,801,189.76</b>	<b>-96,654,616.38</b>

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,952,618,931.16	2,809,216,754.88	2,283,802,743.85	2,148,678,370.92
其他业务				
合计	<b>2,952,618,931.16</b>	<b>2,809,216,754.88</b>	<b>2,283,802,743.85</b>	<b>2,148,678,370.92</b>

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	38,319.83	25,305.47
教育费附加	17,405.25	13,969.65
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	6,010.00	6,210.00
印花税	1,801,017.77	1,367,205.07
文化事业建设费	876,297.65	905,743.11
地方教育费附加	11,603.53	5,670.20
其他税费		2,080.00
合计	<b>2,750,654.03</b>	<b>2,326,183.50</b>

其他说明：

无

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,854,320.09	53,066,140.98
差旅费	2,307,293.60	2,335,930.25
业务招待费	1,895,685.78	2,296,261.39
交通费	444,258.92	315,743.28
制作费	265,846.40	166,611.14
办公费	79,150.85	222,962.77
其他	146,600.18	91,193.68
<b>合计</b>	<b>46,993,155.82</b>	<b>58,494,843.49</b>

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,128,702.64	19,250,046.13
折旧摊销	9,070,286.22	9,502,625.92
专业服务费	4,127,774.27	2,071,070.29
房屋物业费	1,631,855.77	1,481,261.00
办公费	1,569,170.55	1,023,466.28
业务招待费	979,648.47	1,141,848.38
交通费	510,730.18	402,681.99
差旅费	490,719.40	390,678.04
招聘费	306,384.72	178,367.03
其他	96,103.94	118,291.35
<b>合计</b>	<b>38,911,376.16</b>	<b>35,560,336.41</b>

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,972,916.88	5,833,932.40
专业服务费	885,663.53	4,738.02

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,296.00	
<b>合计</b>	<b>5,859,876.41</b>	<b>5,838,670.42</b>

其他说明：  
无

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,284,782.16	4,846,856.30
利息收入	-704,443.99	-867,582.61
汇兑损益	25,379.49	-7,541.26
其他	-104,259.41	417,883.11
<b>合计</b>	<b>3,501,458.25</b>	<b>4,389,615.54</b>

其他说明：  
无

#### 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵扣		6,531,631.34
财政扶持资金		1,788,000.00
个税手续费返还	4,915.22	43,272.80
<b>合计</b>	<b>4,915.22</b>	<b>8,362,904.14</b>

其他说明：  
无

#### 68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-577,266.95	-400,462.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	50,746.80	
处置债权投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-526,520.15	-400,462.37

其他说明：

无

#### 69、 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、 公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	15,873,136.68	1,573,235.36
其他应收款坏账损失	-825,794.06	99,734.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	15,047,342.62	1,672,970.11

其他说明：

无

#### 72、 资产减值损失

适用 不适用

#### 73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,220.39	
使用权资产处置收益	269,883.46	
合计	274,103.85	

其他说明：

适用 不适用

## 74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,888.34	3,048.69	
其中：固定资产处置利得	19,888.34	3,048.69	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	142,240.00	132,073.11	
其他	20,404.23	11.22	
合计	<b>182,532.57</b>	<b>135,133.02</b>	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,246.49	14,068.30	33,246.49
其中：固定资产处置损失	33,246.49	14,068.30	33,246.49
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	14,219.37	395,003.53	14,219.37
其他	4,479.02		4,479.02
合计	<b>51,944.88</b>	<b>409,071.83</b>	<b>51,944.88</b>

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,193,293.77	5,408,707.24
递延所得税费用	-4,204,808.50	387,820.05

项目	本期发生额	上期发生额
其他	379,487.71	52,457.38
<b>合计</b>	<b>12,367,972.98</b>	<b>5,848,984.67</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,221,399.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,555,349.88
子公司适用不同税率的影响	167,020.04
调整以前期间所得税的影响	379,487.71
非应税收入的影响	144,316.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,471.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	54,641.64
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	3,985,709.53
所得税费用	12,367,972.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、 现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的公司保证金及其他往来	8,851,740.89	9,713,909.74
收到的财政扶持资金及政府补助	147,398.06	1,980,288.11
利息收入	704,443.99	867,582.61
其他	138,053.92	348,673.53
<b>合计</b>	<b>9,841,636.86</b>	<b>12,910,453.99</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的公司保证金及其他往来	80,316,370.27	10,852,586.29
中介机构服务费	4,182,485.82	2,912,533.05
业务招待费	2,985,914.83	3,690,118.14
办公费	3,039,342.87	2,214,487.59
房租及物业费	1,844,843.57	1,468,397.62
差旅费	2,922,687.35	2,669,494.81
服务费	1,028,238.18	
违约金、罚款	14,219.37	383,792.19
其他费用类支出	553,933.00	600,259.28
<b>合计</b>	<b>96,888,035.26</b>	<b>24,791,668.97</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	7,592,012.95	7,925,018.80
融资担保费、评审费	213,805.56	354,756.67
<b>合计</b>	<b>7,805,818.51</b>	<b>8,279,775.47</b>

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	152,243,961.08	225,000,000.00	2,133,452.80	152,035,247.21		227,342,166.67
长期借款	30,038,888.90		687,361.11	661,986.11		30,064,263.90
租赁负债	10,297,383.74		9,169,827.81	7,034,332.98	1,333,070.27	11,099,808.30
一年内到期的非流动负债	97,666,259.04		407,211.23	5,557,679.97	1,339,479.54	91,176,310.76
合计	<b>290,246,492.76</b>	<b>225,000,000.00</b>	<b>12,397,852.95</b>	<b>165,289,246.27</b>	<b>2,672,549.81</b>	<b>359,682,549.63</b>

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	17,853,426.62	32,027,211.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	15,047,342.62	-1,672,970.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	885,635.22	936,543.99
使用权资产摊销	6,935,955.58	7,004,071.17
无形资产摊销	513,713.70	545,672.96
长期待摊费用摊销	592,102.33	945,521.96
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)	-253,636.18	14,068.30
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	4,113,443.84	5,181,532.40
投资损失(收益以“—”号填列)	550,404.97	400,462.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,075,241.53	433,098.26
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-129,566.97	-45,278.21
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-521,481,914.94	-141,381,867.52
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	178,854,005.92	-177,868,928.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-300,594,328.82	-273,480,860.72



补充资料	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	73,270,351.12	35,676,724.30
减: 现金的期初余额	315,592,108.41	305,481,484.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-242,321,757.29	-269,804,760.24

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,799,898.73
其中: 银行存款	3,799,898.73
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,749,151.93
其中: 银行存款	4,749,151.93
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-949,253.20

其他说明:

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,270,351.12	315,592,108.41
其中: 库存现金	36,591.48	
可随时用于支付的银行存款	73,233,759.64	315,592,108.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	73,270,351.12	315,592,108.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

无

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	148,383.24	7.12680	1,057,497.67
欧元			
港币	27,004.73	0.91268	24,646.68
应收账款	-	-	
其中：美元	512,005.49	7.12680	3,648,960.76
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,592,012.95 元(单位：元币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、 数据资源**

□适用 √不适用

**84、 其他**

□适用 √不适用

**八、 研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
核力系统项目	5,859,876.41	5,838,670.42
<b>合计</b>	<b>5,859,876.41</b>	<b>5,838,670.42</b>

项目	本期发生额	上期发生额
其中：费用化研发支出	5,859,876.41	5,838,670.42
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司于 2024 年 3 月 27 日投资设立全资子公司广东有乐科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元；于 2024 年 3 月 27 日投资设立全资子公司广东引力波科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

北京华瑞卓越科创一号基金管理中心(有限合伙)于 2024 年 4 月注销。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津引力传媒文化产业有限公司	天津市	1,000.00	天津市	文化传播	100.00		新设
上海九合传媒有限公司	上海市	500.00	上海市	文化传播	100.00		新设
天津九合文化传媒有限公司	天津市	1,000.00	天津市	文化传播	100.00		新设
北京九合互动文化传播有限公司	北京市	500.00	北京市	文化传播	100.00		新设
引力时代文化投资有限公司	天津市	10,000.00	天津市	投资管理	100.00		新设
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京市	170.4545	北京市	营销策划	60.00		购买股权和增资
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海市	1,000.00	珠海市	文化传播	100.00		购买股权
上海致效趣联科技有限公司	上海市	1,000.00	上海市	文化传播	100.00		购买股权
山东磁力网络科技有限公司	济南市	1,000.00	济南市	软件和信息技术服务业	100.00		新设
引力宇宙科技有限责任公司	北京市	5,000.00	北京市	软件和信息技术服务业	100.00		新设
香港磁力科技有限公司			香港	软件和信息技术服务业	100.00		新设
广东有乐科技有限公司	珠海市	1,000.00	珠海市	软件和信息技术服务业	100.00		新设
广东引力波科技有限公司	珠海市	1,000.00	珠海市	软件和信息技术服务业	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

北京华瑞卓越科创一号基金管理中心(有限合伙)系由本公司和北京凯兴资本管理有限公司、宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司共同出资设立，本公司持股 78%，本公司的子公司宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司持股 2%，宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司为普通合伙人。该公司已于 2024 年 4 月注销。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

### (1). 重要的非全资子公司

适用 不适用

### (2). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

### (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中视星驰文化传媒有限公司	北京中视星驰文化传媒有限公司
流动资产	90,654,735.76	88,925,449.84
非流动资产	9,598,446.33	10,379,461.65
资产合计	100,253,182.09	99,304,911.49
流动负债	14,265,256.14	12,082,948.16
非流动负债	5,771,117.35	5,387,409.40
负债合计	20,036,373.49	17,470,357.56
少数股东权益	-442,870.70	-482,185.85
归属于母公司股东权益	80,659,679.30	82,316,739.78
按持股比例计算的净资产份额	13,502,430.31	13,779,822.24
调整事项		
--商誉	21,291,912.83	21,291,912.83
--内部交易未实现利润		
--其他	-21,020,297.43	-21,020,297.43
对联营企业权益投资的账面价值	13,774,045.71	14,051,437.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	38,872,526.610	46,063,424.70
净利润	-3,450,818.54	-2,431,809.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,450,818.54	-2,431,809.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 0.00 元(单位：元币种：人民币)

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用



单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	142,240.00	8,451,704.45
合计	<b>142,240.00</b>	<b>8,451,704.45</b>

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

2024年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保客户具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：342,618,408.27 元。

### (3) 流动风险

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用  不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用  不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资			15,755,391.26	15,755,391.26
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资		1,581,949.00		1,581,949.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>1,581,949.00</b>	<b>15,755,391.26</b>	<b>17,337,340.26</b>
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一)持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的权益工具投资第三层次公允价值计量项目，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，采用成本代表对公允价的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
罗衍记及蒋丽	不适用	不适用	不适用	50.12	50.12

本企业的母公司情况的说明

罗衍记与蒋丽为夫妻关系，罗衍记直接持有公司 37.05%的股权，蒋丽直接持有公司 5.60%的股权；北京合众创世管理咨询合伙企业(有限合伙)持有本公司 7.47%的股权，为罗衍记及蒋丽持股 100%的公司。

本企业最终控制方是罗衍记及蒋丽

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“企业集团的构成”相关内容

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“重要的合营企业或联营企业”

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**3.1 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
罗衍记	40,000,000.00	2022-11-28	2028-11-27	否
罗衍记、蒋丽	40,000,000.00	2023-6-29	2027-6-28	否
罗衍记	30,000,000.00	2023-11-30	2027-11-29	否
罗衍记	10,000,000.00	2023-9-26	2027-3-25	否
罗衍记	12,000,000.00	2023-9-27	2027-9-26	否
罗衍记	10,000,000.00	2023-3-24	2027-2-24	否
罗衍记	10,000,000.00	2023-11-30	2027-11-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

1)本公司与国家开发银行北京市分行签订长期借款合同，此项借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额连带责任保证，同时由本公司控股股东罗衍记向北京中关村科技融资担保有限公司提供了最高额连带责任保证的反担保，并以罗衍记所持有的本公司1000万股股票提供质押。

2)本公司与北京银行股份有限公司玉渊潭支行签订流动资金借款合同，此项借款由罗衍记及蒋丽提供最高额连带责任保证。

3)本公司与南京银行股份有限公司万柳支行签订流动资金借款合同，此项借款由子公司上海致趣文化传媒有限公司级罗衍记提供最高额连带担保责任担保。

4)本公司江苏银行股份有限公司亚运村支行签订流动资金借款合同，此项借款由子公司上海致趣文化传媒有限公司级罗衍记提供最高额连带担保责任担保。

5)本公司的子公司天津引力传媒文化产业有限公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订流动资金借款合同，此项借款由本公司及罗衍记提供最高额连带责任担保。

6)本公司的子公司北京九合互动文化传播有限公司与中国银行股份有限公司北京宣武支行签订流动资金借款合同，此项借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额连带责任保证，

同时由本公司控股股东罗衍记向北京中关村科技融资担保有限公司提供了最高额连带责任保证的反担保。

7) 本公司的子公司北京九合互动文化传播有限公司与南京银行股份有限公司北京劲松支行签订流动资金借款合同，此项借款由本公司及罗衍记提供最高额连带责任担保。

#### (4). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	331.41	261.39

#### (7). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

#### (3). 其他项目

适用 不适用

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用



(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	522,068,764.78	328,984,514.55
1 年以内小计	522,068,764.78	328,984,514.55
1 至 2 年	1,252,056.77	1,252,056.77
2 至 3 年	615,814.98	615,814.98
3 年以上	9,921,280.38	9,921,280.38
合计	<b>533,857,916.91</b>	<b>340,773,666.68</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	533,857,916.91	100.00	36,043,765.41	6.75	497,814,151.50	340,773,666.68	100.00	26,969,977.86	8.00	313,803,688.82
其中：										
账龄组合	520,568,361.57	97.51	36,043,765.41	6.92	484,524,596.16	339,092,611.25	99.51	26,969,977.86	7.95	312,122,633.39
合并范围内关联方组合	13,289,555.34	2.49			13,289,555.34	1,681,055.43	0.49			1,681,055.43
<b>合计</b>	<b>533,857,916.91</b>	<b>/</b>	<b>36,043,765.41</b>	<b>/</b>	<b>497,814,151.50</b>	<b>340,773,666.68</b>	<b>/</b>	<b>26,969,977.86</b>	<b>/</b>	<b>313,803,688.82</b>

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	508,779,209.44	25,438,960.51	5.00
1-2年	1,252,056.77	375,617.03	30.00
2-3年	615,814.98	307,907.49	50.00
3年以上	9,921,280.38	9,921,280.38	100.00
<b>合计</b>	<b>520,568,361.57</b>	<b>36,043,765.41</b>	<b>6.92</b>

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	26,969,977.86	9,073,787.55				36,043,765.41
<b>合计</b>	<b>26,969,977.86</b>	<b>9,073,787.55</b>				<b>36,043,765.41</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	168,989,906.61		168,989,906.61	31.65	8,449,495.33
广东美的制冷设备有限公司	54,113,486.30		54,113,486.30	10.14	2,705,674.32
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	37,841,511.63		37,841,511.63	7.09	1,892,075.58
广州荔湾品唯信息服务有限公司	33,280,753.66		33,280,753.66	6.23	1,664,037.68
北京有竹居网络技术有限公司	18,974,730.74		18,974,730.74	3.55	948,736.54
<b>合计</b>	<b>313,200,388.94</b>		<b>313,200,388.94</b>	<b>58.66</b>	<b>15,660,019.45</b>

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,268,064.79	32,869,297.09
<b>合计</b>	<b>86,268,064.79</b>	<b>32,869,297.09</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	85,996,149.21	31,849,545.78
1 年以内小计	85,996,149.21	31,849,545.78
1 至 2 年	873,357.08	1,426,342.78
2 至 3 年	1,606,223.86	1,606,223.86
3 年以上	1,342,099.93	1,433,799.93
合计	<b>89,817,830.08</b>	<b>36,315,912.35</b>

(14). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	26,117,771.84	19,538,006.48
合并范围内关联方往来款	63,090,723.08	16,213,534.46
垫付社保公积金	609,335.16	564,371.41
<b>合计</b>	<b>89,817,830.08</b>	<b>36,315,912.35</b>

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2024年1月1日余额	3,366,615.26		80,000.00	3,446,615.26
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	183,150.03			183,150.03
本期转回			-80,000.00	-80,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,549,765.29			3,549,765.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	80,000.00		80,000.00			



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,366,615.26	183,150.03				3,549,765.29
<b>合计</b>	<b>3,446,615.26</b>	<b>183,150.03</b>	<b>80,000.00</b>			<b>3,549,765.29</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
珠海视通超然文化传媒有限公司	30,151,771.75	33.57	合并范围内关联方往来款	一年以内	
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	17,440,000.00	19.42	保证及及押金	一年以内	872,000.00
上海九合传媒有限公司	16,503,240.75	18.37	合并范围内关联方往来款	一年以内	
天津引力传媒文化产业有限公司	11,535,280.60	12.84	合并范围内关联方往来款	一年以内	
山东磁力网络科技有限公司	1,501,828.00	1.67	合并范围内关联方往来款	一年以内	
<b>合计</b>	<b>77,132,121.10</b>	<b>85.87</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>872,000.00</b>

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,018,471.40	705,408,700.00	248,609,771.40	954,018,471.40	705,408,700.00	248,609,771.40
对联营、合营企业投资	34,794,343.14	21,020,297.43	13,774,045.71	35,371,610.09	21,020,297.43	14,351,312.66
合计	<b>988,812,814.54</b>	<b>726,428,997.43</b>	<b>262,383,817.11</b>	<b>989,390,081.49</b>	<b>726,428,997.43</b>	<b>262,961,084.06</b>

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津引力传媒文化产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海九合传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京九合互动文化传播有限公司	6,018,471.40			6,018,471.40		
天津九合文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海视通超然文化传媒有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		301,104,500.00
上海致效趣联科技有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		386,304,200.00
山东磁力网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	<b>954,018,471.40</b>			<b>954,018,471.40</b>		<b>705,408,700.00</b>

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京中视星驰文化传媒有限公司	35,371,610.09			-577,266.95						34,794,343.14	21,020,297.43
小计	<b>35,371,610.09</b>			<b>-577,266.95</b>						<b>34,794,343.14</b>	<b>21,020,297.43</b>
合计	<b>35,371,610.09</b>			<b>-577,266.95</b>						<b>34,794,343.14</b>	<b>21,020,297.43</b>

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,328,441,382.73	1,263,426,664.94	853,938,193.15	815,707,208.53
其他业务	1,022,347.09		892,714.06	
合计	<b>1,329,463,729.82</b>	<b>1,263,426,664.94</b>	<b>854,830,907.21</b>	<b>815,707,208.53</b>

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-577,266.95	-400,462.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-197,912.52	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		
合计	-775,179.47	-400,462.37

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	260,745.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	147,155.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,705.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,746.80	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	118,336.73	
少数股东权益影响额(税后)		
<b>合计</b>	<b>342,016.83</b>	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.67	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.50	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：罗衍记

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用