

思美传媒股份有限公司 2016 年半年度财务报告

(未经审计)

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：思美传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	306,751,518.04	224,615,764.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,858,494.00	93,856,132.14
应收账款	1,082,837,143.70	675,714,959.69
预付款项	171,352,801.97	95,525,286.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,486,138.69	7,069,393.46

买入返售金融资产		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,833,503.33	158,833,503.33
流动资产合计	1,713,119,599.73	1,255,615,039.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,362,337.67	7,498,741.98
投资性房地产		
固定资产	6,602,951.98	4,226,899.57
在建工程	7,943,622.08	6,492,601.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,432,836.16	4,765,552.68
开发支出		
商誉	632,718,945.45	394,241,246.63
长期待摊费用	13,989,139.72	5,456,611.46
递延所得税资产	22,418,630.59	15,078,773.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	807,468,463.65	437,760,427.66
资产总计	2,520,588,063.38	1,693,375,467.28
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	53,000,000.00
应付账款	294,537,740.79	377,496,579.28
预收款项	150,327,731.73	27,654,989.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,197,153.16	2,633,860.70
应交税费	81,239,483.56	53,150,237.79
应付利息		
应付股利	3,873,758.40	3,936,000.00
其他应付款	27,487,528.80	2,135,079.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,251,780.00	22,371,930.00
其他流动负债		
流动负债合计	822,915,176.44	542,378,676.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	232,500,027.28	160,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	59,603,820.00	59,929,170.00
非流动负债合计	292,103,847.28	219,929,170.00
负债合计	1,115,019,023.72	762,307,846.79
所有者权益：		

股本	286,085,730.00	88,289,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	649,208,064.18	420,982,011.41
减：库存股	81,855,600.00	82,301,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,835,931.16	45,835,931.16
一般风险准备		
未分配利润	499,938,231.61	455,127,642.28
归属于母公司所有者权益合计	1,399,212,356.95	927,933,993.85
少数股东权益	6,356,682.71	3,133,626.64
所有者权益合计	1,405,569,039.66	931,067,620.49
负债和所有者权益总计	2,520,588,063.38	1,693,375,467.28

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：陈少杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,842,507.99	167,875,450.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,130,494.00	93,856,132.14
应收账款	618,188,715.05	458,697,171.62
预付款项	165,433,206.17	117,066,448.45
应收利息		
应收股利		14,750,000.00
其他应收款	76,470,215.60	33,894,708.31
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	50,833,503.33	119,833,503.33
流动资产合计	1,093,898,642.14	1,005,973,414.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	837,393,555.46	443,779,959.77
投资性房地产		
固定资产	2,303,068.50	2,510,051.01
在建工程	7,943,622.08	3,834,515.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	882,634.73	1,057,201.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,358,785.41	5,439,218.34
递延所得税资产	15,640,036.73	12,181,688.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	870,521,702.91	468,802,634.13
资产总计	1,964,420,345.05	1,474,776,048.14
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	53,000,000.00
应付账款	110,974,615.54	333,545,540.00
预收款项	15,809,025.01	12,820,451.27
应付职工薪酬	238,224.28	14,171.47
应交税费	52,675,272.98	24,923,114.07
应付利息		
应付股利	445,500.00	

其他应付款	6,865,981.86	12,504,999.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,251,780.00	22,371,930.00
其他流动负债		
流动负债合计	449,260,399.67	459,180,205.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	232,500,027.28	160,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	59,603,820.00	59,929,170.00
非流动负债合计	292,103,847.28	219,929,170.00
负债合计	741,364,246.95	679,109,375.91
所有者权益：		
股本	286,085,730.00	88,289,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	648,823,283.59	420,597,230.82
减：库存股	81,855,600.00	82,301,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,835,931.16	45,835,931.16
未分配利润	324,166,753.35	323,245,101.25
所有者权益合计	1,223,056,098.10	795,666,672.23
负债和所有者权益总计	1,964,420,345.05	1,474,776,048.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,829,539,713.03	1,010,917,111.11
其中：营业收入	1,829,539,713.03	1,010,917,111.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,762,824,914.92	963,789,440.54
其中：营业成本	1,613,712,684.92	886,606,821.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,239,470.36	978,249.08
销售费用	57,371,365.24	37,367,493.68
管理费用	73,805,439.18	46,317,035.74
财务费用	71,450.85	-2,449,745.75
资产减值损失	15,624,504.37	-5,030,413.44
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	3,678,909.91	294,197.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	70,393,708.02	47,421,867.88
加：营业外收入	12,889,859.47	2,402,356.54
其中：非流动资产处置利得	120,000.00	
减：营业外支出	1,395,607.06	1,016,177.82
其中：非流动资产处置损失	83,473.76	

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,887,960.43	48,808,046.60
减：所得税费用	19,493,054.24	14,166,982.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,394,906.19	34,641,064.30
归属于母公司所有者的净利润	59,114,875.83	34,711,257.88
少数股东损益	3,280,030.36	-70,193.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,394,906.19	34,641,064.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,114,875.83	34,711,257.88
归属于少数股东的综合收益总额	3,280,030.36	-70,193.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.210	0.396
（二）稀释每股收益	0.210	0.396

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：陈少杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,105,330,270.42	785,492,935.60
减：营业成本	1,033,486,187.09	728,087,567.73
营业税金及附加	507,539.60	542,719.85
销售费用	14,554,826.77	11,930,182.07
管理费用	43,476,180.53	34,859,915.68
财务费用	-235,337.50	-2,325,022.27
资产减值损失	8,627,759.43	-6,089,512.41
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	12,199,832.77	294,197.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	17,112,947.27	18,781,282.26
加：营业外收入	500.01	1,000.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,073,469.15	815,713.72
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,039,978.13	17,966,568.76
减：所得税费用	814,039.53	6,216,886.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,225,938.60	11,749,682.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,225,938.60	11,749,682.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.13
（二）稀释每股收益	0.05	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,561,502,504.01	956,034,212.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	80,771,415.07	9,819,518.38
经营活动现金流入小计	1,642,273,919.08	965,853,730.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,565,810,994.55	832,705,668.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,400,522.60	45,253,252.82
支付的各项税费	46,223,478.75	47,868,432.46
支付其他与经营活动有关的现金	85,742,937.30	52,504,882.21
经营活动现金流出小计	1,771,177,933.20	978,332,236.13
经营活动产生的现金流量净额	-128,904,014.12	-12,478,505.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	815,314.22	294,197.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	377,000,000.00	168,930,000.00
投资活动现金流入小计	377,815,314.22	169,224,197.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,166,560.17	2,023,312.59
投资支付的现金	100,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,458,113.75	
支付其他与投资活动有关的现金	308,000,000.00	168,930,000.00
投资活动现金流出小计	458,624,673.92	170,953,312.59
投资活动产生的现金流量净额	-80,809,359.70	-1,729,115.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	280,249,842.60	74,973,600.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	380,249,842.60	74,973,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,069,006.49	
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	70,331,708.37	
筹资活动现金流出小计	87,400,714.86	
筹资活动产生的现金流量净额	292,849,127.74	74,973,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	83,135,753.92	60,765,979.36
加：期初现金及现金等价物余额	223,615,764.12	208,721,267.10
六、期末现金及现金等价物余额	306,751,518.04	269,487,246.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	978,073,850.23	717,378,991.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	110,109,606.60	16,356,481.02
经营活动现金流入小计	1,088,183,456.83	733,735,472.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,176,984,633.51	633,559,963.33
支付给职工以及为职工支付的现金	25,970,064.20	18,908,152.88
支付的各项税费	2,458,811.45	26,758,644.57
支付其他与经营活动有关的现金	152,882,509.22	43,660,309.76
经营活动现金流出小计	1,358,296,018.38	722,887,070.54
经营活动产生的现金流量净额	-270,112,561.55	10,848,402.13

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	24,086,237.08	294,197.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	377,000,000.00	168,930,000.00
投资活动现金流入小计	401,086,237.08	169,224,197.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,936,142.41	2,008,162.59
投资支付的现金	100,750,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	72,500,027.29	
支付其他与投资活动有关的现金	308,000,000.00	168,930,000.00
投资活动现金流出小计	486,186,169.70	170,938,162.59
投资活动产生的现金流量净额	-85,099,932.62	-1,713,965.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	279,999,842.60	74,973,600.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	379,999,842.60	74,973,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,020,290.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	17,820,290.60	
筹资活动产生的现金流量净额	362,179,552.00	74,973,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,967,057.83	84,108,036.85
加：期初现金及现金等价物余额	166,875,450.16	156,314,178.65
六、期末现金及现金等价物余额	173,842,507.99	240,422,215.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	88,289,509.00				420,982,011.41	82,301,100.00			45,835,931.16		455,127,642.28	3,133,626.64	931,067,620.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	88,289,509.00				420,982,011.41	82,301,100.00			45,835,931.16		455,127,642.28	3,133,626.64	931,067,620.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,796,221.00				228,226,052.77	-445,500.00					44,810,589.33	3,223,056.07	474,501,419.17
（一）综合收益总额											59,114,875.83	3,223,056.07	62,337,931.90
（二）所有者投入和减少资本	7,072,401.00				418,949,872.77								426,022,273.77
1．股东投入的普通股	7,072,401.00				411,650,314.63								418,722,715.63
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					7,299,558.14								7,299,558.14
4．其他													
（三）利润分配						-445,500.00					-14,304,286.50		-13,858,786.50

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											-14,304,286.50		-14,304,286.50
4. 其他						-445,500.00							445,500.00
（四）所有者权益内部结转	190,723,820.00				-190,723,820.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,723,820.00				-190,723,820.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	286,085,730.00				649,208,064.18	81,855,600.00			45,835,931.16		499,938,231.61	6,356,682.71	1,405,569,039.66

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	85,319 ,509.0 0				319,806 ,219.62				42,492, 014.56		383,335 ,966.86	952,630 .44	831,906 ,340.48
加：会计政策 变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	85,319,509.00				319,806,219.62				42,492,014.56		383,335,966.86	952,630.44	831,906,340.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,670,000.00				81,614,758.20						21,512,831.53	-70,193.58	105,727,396.15
（一）综合收益总额											34,711,257.88	-70,193.58	34,641,064.30
（二）所有者投入和减少资本	2,670,000.00				81,614,758.20								84,284,758.20
1. 股东投入的普通股	2,670,000.00				81,614,758.20								84,284,758.20
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											-13,198,426.35		-13,198,426.35
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											-13,198,426.35		-13,198,426.35
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	87,989,509.00				401,420,977.82			42,492,014.56		404,848,798.39	882,436.86	937,633,736.63	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	88,289,509.00				420,597,230.82	82,301,100.00			45,835,931.16	323,245,101.25	795,666,672.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,289,509.00				420,597,230.82	82,301,100.00			45,835,931.16	323,245,101.25	795,666,672.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,796,221.00				228,226,052.77	-445,500.00				921,652.10	427,389,425.87
（一）综合收益总额										15,225,938.60	15,225,938.60
（二）所有者投入和减少资本	7,072,401.00				418,949,872.77						426,022,273.77
1. 股东投入的普通股	7,072,401.00				411,650,314.63						418,722,715.63
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					7,299,558.14						7,299,558.14

额											
4. 其他											
(三) 利润分配						-445,500.00				-14,304,286.50	-13,858,786.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,304,286.50	-14,304,286.50
3. 其他						-445,500.00					445,500.00
(四) 所有者权益内部结转	190,723,820.00				-190,723,820.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,723,820.00				-190,723,820.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	286,085,730.00				648,823,283.59	81,855,600.00			45,835,931.16	324,166,753.35	1,223,056,098.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,319,509.00				319,421,439.03				42,492,014.56	306,348,278.25	753,581,240.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,319,509.00				319,421,439.03				42,492,014.56	306,348,278.25	753,581,240.84

	09.00				39.03				4.56	,278.25	40.84
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	2,670,00 0.00				81,614,75 8.20					-1,448,7 44.16	82,836,01 4.04
（一）综合收益总 额										11,749, 682.19	11,749,68 2.19
（二）所有者投入 和减少资本	2,670,00 0.00				81,614,75 8.20						84,284,75 8.20
1. 股东投入的普 通股	2,670,00 0.00				81,614,75 8.20						84,284,75 8.20
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										-13,198, 426.35	-13,198,4 26.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-13,198, 426.35	-13,198,4 26.35
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	87,989,5 09.00				401,036,1 97.23				42,492,01 4.56	304,899 ,534.09	836,417,2 54.88

三、公司基本情况

思美传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江思美广告有限公司（以下简称浙江思美公司）。浙江思美公司以2007年11月30日为基准日，整体变更设立本公司，于2007年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000723628803R的营业执照，注册资本286,085,730.00元，股份总数286,085,730股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股198,928,872股；无限售条件的流通股份A股87,156,858股。公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属广告行业。主要经营活动为媒介广告代理、品牌管理等。

本财务报表业经公司2016年8月29日第三届董事会第三十一次会议批准对外报出。

本公司将上海魄力广告传媒有限公司、上海求真广告有限公司等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，

公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	--

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

11、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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

15、在建工程

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

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

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	

	50
商标权	10
软件	5
著作权及域名	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

22、收入

1. 收入确认原则

(1) 提供劳务

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

(2) 销售商品

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

影视制作业务收入具体确认标准：影视完成摄制并于院线、影院上映后按摄制合作方确认的分账方法计算的金额确认收入；或者定制剧制作完成后并交付委托方的期数或集数确认收入，按照合同约定的每期或每集金额乘以当年完成的节目数量计算相应应确认的收入金额。

综艺推广业务收入具体确认标准：在完成项目合同要求的工作后，向委托方出具完工结案报告，采用完工百分比法确认相应收入与成本。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产

相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
文化事业建设费	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州飞睿广告有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号），广州飞睿广告有限公司属于应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,682.48	52,208.08
银行存款	306,728,835.56	223,563,556.04
其他货币资金		1,000,000.00
合计	306,751,518.04	224,615,764.12

其他说明

期初其他货币资金系为开具银行承兑汇票保证金1,000,000.00元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,858,494.00	93,856,132.14
合计	17,858,494.00	93,856,132.14

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,281,589.80	
合计	41,281,589.80	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,141,864,210.75	99.99%	59,027,067.05	5.17%	1,082,837,143.70	714,442,081.27	99.98%	38,727,121.58	5.42%	675,714,959.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	128,457.23	0.01%	128,457.23	100.00%		160,378.46	0.02%	160,378.46	100.00%	
合计	1,141,992,667.98	100.00%	59,155,524.28	5.18%	1,082,837,143.70	714,602,459.73	100.00%	38,887,500.04	5.44%	675,714,959.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,127,711,359.30	56,385,567.96	5.00%
1 至 2 年	9,769,967.16	976,996.71	10.00%

2 至 3 年	3,192,598.79	957,779.63	30.00%
3 至 4 年	862,685.50	431,342.75	50.00%
4 至 5 年	261,100.00	208,880.00	80.00%
5 年以上	66,500.00	66,500.00	100.00%
合计	1,141,864,210.75	59,027,067.05	5.17%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,039,538.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期因收购北京爱德康赛广告有限公司而将其纳入合并报表范围增加坏账准备 5,228,485.58 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
WPP集团下属公司	221,990,114.40	19.44%	11,099,505.72
阿里巴巴进团下属公司	179,515,990.26	15.72%	8,975,799.51
观致汽车有限公司	59,159,761.53	5.18%	2,957,988.08
广东凯络广告有限公司	57,709,667.54	5.05%	2,885,483.38
雅迪科技集团有限公司	52,234,685.80	4.57%	2,611,734.29
合计	570,610,219.53	49.96%	28,530,510.98

WPP集团下属公司包括群邑（上海）广告有限公司、智威汤逊-中乔广告有限公司、上海奥美广告有限公司和凯帝珂广告（上海）有限公司（本报附注以下皆同）。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	163,167,119.19	95.22%	86,990,186.09	91.07%
1 至 2 年	3,906,898.68	2.28%	4,159,752.52	4.35%
2 至 3 年	371,439.70	0.22%	651,850.10	0.68%
3 年以上	3,907,344.40	2.28%	3,723,498.17	3.90%
合计	171,352,801.97	--	95,525,286.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
武汉电视广告传媒有限公司	3,140,777.60	预付广告款
小计	3,140,777.60	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江苏省广播电视集团有限公司	8,188,199.99	4.78
湖南广播电视广告总公司	7,855,907.54	4.58
浙江电视台钱江都市频道	7,126,466.62	4.16
北京腾讯文化传媒有限公司	4,838,688.80	2.82
北京京视卫星传媒有限责任公司	4,763,264.00	2.78
小计	32,772,526.95	19.12

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,967,261.56	100.00%	4,481,122.87	5.75%	73,486,138.69	8,175,180.61	100.00%	1,105,787.15	13.53%	7,069,393.46
合计	77,967,261.56	100.00%	4,481,122.87	5.75%	73,486,138.69	8,175,180.61	100.00%	1,105,787.15	13.53%	7,069,393.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	75,488,062.24	3,774,403.11	5.00%
1 至 2 年	1,137,225.19	113,722.52	10.00%
2 至 3 年	1,065,324.13	319,597.24	30.00%
3 至 4 年	6,500.00	3,250.00	50.00%
5 年以上	270,150.00	270,150.00	100.00%
合计	77,967,261.56	4,481,122.87	5.75%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 106,819.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期因收购北京爱德康赛广告有限公司100%股权，自2016年3月1日起将其纳入合并范围而增加坏账准备3,482,154.74元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	71,850,520.47	6,147,881.05
其他	6,116,741.09	2,027,299.56
合计	77,967,261.56	8,175,180.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京百度网讯科技有限公司	保证金	49,893,913.60	1 年内	63.43%	2,494,695.68
北京奇虎科技有限公司	保证金	7,291,797.17	1 年内	9.27%	364,589.86
彩欣传媒(天津)有限公司	保证金	5,450,000.00	1 年内	6.93%	272,500.00
广州神马移动信息	保证金	2,100,000.00	1 年内	2.67%	105,000.00

技术有限公司					
上海品戈广告有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年内	1.91%	75,000.00
合计	--	66,235,710.77	--	84.21%	3,311,785.54

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视投资款	10,000,000.00	39,000,000.00
银行理财产品	50,000,000.00	119,000,000.00
预缴企业所得税	833,503.33	833,503.33
合计	60,833,503.33	158,833,503.33

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波思美复聚股权投资合伙企业（有限合伙）	7,498,741.98			-76,405.18						7,422,336.80	
舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		2,940,000.87						52,940,000.87	
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00								50,000,000.00	
小计	7,498,741	100,000,0		2,863,595						110,362,3	

	.98	00.00		.69						37.67	
合计	7,498,741.98	100,000,000.00		2,863,595.69						110,362,337.67	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	6,831,931.14	2,784,910.00	4,233,738.25	13,850,579.39
2.本期增加金额	3,204,303.58		508,643.01	3,712,946.59
（1）购置	2,015,991.06		508,643.01	2,524,634.07
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加	1,188,312.52			1,188,312.52
3.本期减少金额	1,707,395.03			1,707,395.03
（1）处置或报废	1,707,395.03			1,707,395.03
4.期末余额	8,328,839.69	2,784,910.00	4,742,381.26	15,856,130.95
二、累计折旧				
1.期初余额	4,610,528.10	2,600,505.78	2,412,645.94	9,623,679.82
2.本期增加金额	962,370.83	30,106.45	258,743.14	1,251,220.42
（1）计提	48,020.21	30,106.45	217,489.90	727,616.56
（2）企业合并增加	482,350.62		41,253.24	523,603.86
3.本期减少金额	1,621,721.27			1,621,721.27
（1）处置或报废	1,621,721.27			1,621,721.27
4.期末余额	3,951,177.66	2,630,612.23	2,671,389.08	9,253,178.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,377,662.03	154,297.77	2,070,992.18	6,602,951.98
2.期初账面价值	2,221,403.04	184,404.22	1,821,092.31	4,226,899.57

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
施家山办公楼项目	7,943,622.08		7,943,622.08	3,834,515.28		3,834,515.28
上海通协路新办公楼				2,658,086.65		2,658,086.65
合计	7,943,622.08		7,943,622.08	6,492,601.93		6,492,601.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
施家山办公楼项目	13,304,700.00	3,834,515.28	4,109,106.80			7,943,622.08	59.71%					其他
上海通协路新办公楼	10,067,574.00	2,658,086.65	6,776,571.06		9,434,657.71		93.71%	100%				其他
思美老办公楼装修项目	1,107,434.90		1,107,434.90		1,107,434.90		100.00%	100%				
合计	24,479,708.90	6,492,601.93	11,993,112.76		10,542,092.61	7,943,622.08	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	著作权及域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额				200,000.00	3,824,760.90	3,519,100.00	7,543,860.90
2.本期增加金额					58,974.36	9,382,000.00	9,440,974.36
(1) 购置					58,974.36		58,974.36
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						9,382,000.00	9,382,000.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				200,000.00	3,883,735.26	12,901,100.00	16,984,835.26
二、累计摊销							
1.期初余额				178,181.78	2,570,800.61	29,325.83	2,778,308.22
2.本期增加金额				10,909.09	274,093.46	488,688.33	773,690.88
(1) 计提				10,909.09	274,093.46	488,688.33	773,690.88
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额				189,090.87	2,844,894.07	518,014.16	3,551,999.10
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				10,909.13	1,038,841.19	12,383,085.84	13,432,836.16
2.期初账面价值				21,818.22	1,253,960.29	3,489,774.17	4,765,552.68

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。

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海科翼文化传播有限公司	393,141,459.19					393,141,459.19
浙江视动力影视娱乐有限公司	148,266.04					148,266.04
杭州朗极科技有限公司	951,521.40					951,521.40
北京千数风景科技有限公司		2,428,190.37				2,428,190.37

北京爱德康赛广告有限公司		236,049,508.45				236,049,508.45
合计	394,241,246.63	238,477,698.82				632,718,945.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

上海科翼文化传播有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2016年-2020年）现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.58%，预测期以后的收益状况保持在2020年的水平不变。

北京爱德康赛广告公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2016年-2020年）现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.62%，预测期以后的收益状况保持在2020年的水平不变。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,458,294.89	9,066,526.44	1,620,266.97		11,904,554.36
新华社高校影廊项目	262,584.55		68,500.32		194,084.23
学士路景观广场场地灯光项目	188,981.51	83,522.21	17,378.92		255,124.80
江苏华映管理费		1,553,398.06	194,174.76		1,359,223.30
其他	546,750.51		270,597.48		276,153.03
合计	5,456,611.46	10,703,446.71	2,170,918.45		13,989,139.72

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,105,344.07	14,776,336.03	38,870,901.83	9,717,725.46
可抵扣亏损	1,825,428.34	456,357.08		
权益结算的股份支付确认的费用	28,743,749.93	7,185,937.48	21,444,191.79	5,361,047.95
合计	89,674,522.34	22,418,630.59	60,315,093.62	15,078,773.41

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,418,630.59		15,078,773.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,310,119.71	1,122,385.36
可抵扣亏损	1,108,612.52	948,000.73
合计	6,418,732.23	2,070,386.09

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	948,000.73	948,000.73	
2021 年	160,611.79		
合计	1,108,612.52	948,000.73	--

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	140,000,000.00	53,000,000.00
合计	140,000,000.00	53,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告采购款	294,537,740.79	377,496,579.28
合计	294,537,740.79	377,496,579.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末无账龄一年以上重要应付账款。

17、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	150,327,731.73	27,654,989.22
合计	150,327,731.73	27,654,989.22

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

期末无账龄1年以上重要的预收款项。

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,608,248.95	68,478,491.98	67,916,813.55	3,169,927.38
二、离职后福利-设定提存计划	25,611.75	5,728,230.86	5,726,616.83	27,225.78
合计	2,633,860.70	74,206,722.84	73,643,430.38	3,197,153.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,009,683.77	57,431,295.65	56,705,822.94	2,735,156.48
2、职工福利费	370,000.00	3,653,984.70	3,923,984.70	100,000.00
3、社会保险费	13,260.25	3,772,811.47	3,745,114.46	40,957.26
其中：医疗保险费	11,721.09	3,336,931.77	3,314,660.42	33,992.44
工伤保险费	575.47	119,263.91	118,079.14	1,760.24
生育保险费	963.69	316,615.79	312,374.90	5,204.58
4、住房公积金	194,333.92	2,501,986.84	2,661,173.76	35,147.00
5、工会经费和职工教育经费	20,971.01	1,118,413.32	880,717.69	258,666.64
合计	2,608,248.95	68,478,491.98	67,916,813.55	3,169,927.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,166.25	5,314,306.44	5,311,722.63	26,750.06
2、失业保险费	1,445.50	413,924.42	414,894.20	475.72
合计	25,611.75	5,728,230.86	5,726,616.83	27,225.78

其他说明：

应付职工薪酬本期增加数包括本期新纳入合并报表范围北京爱德康赛广告有限公司2016年初应付职工薪酬余额1,623,162.87。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,497,449.63	23,271,157.48

营业税		447,131.94
企业所得税	13,212,981.51	12,095,935.29
个人所得税	1,354,528.17	3,699,222.04
城市维护建设税	1,522,636.38	929,836.98
教育费附加	869,082.19	675,508.70
地方教育附加	463,636.02	325,015.66
文化事业建设费	14,383,473.36	10,462,314.64
地方水利建设基金	785,449.84	590,120.98
印花税	150,246.46	248,266.73
土地增值税		405,727.35
合计	81,239,483.56	53,150,237.79

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付上海科翼文化传播有限公司原股东股利	3,428,258.40	3,936,000.00
应付思美股权激励股东股利	445,500.00	
合计	3,873,758.40	3,936,000.00

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	23,951,998.45	777,340.01
应付暂收款	3,306,013.81	1,144,106.33
其他	229,516.54	213,633.46
合计	27,487,528.80	2,135,079.80

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的限制性股票激励计划	22,251,780.00	22,371,930.00

合计	22,251,780.00	22,371,930.00
----	---------------	---------------

23、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付北京爱得康赛广告有限公司股权转让款	72,500,027.28	
应付上海科翼文化传播有限公司股权转让款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	232,500,027.28	160,000,000.00

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励计划	59,603,820.00	59,929,170.00
合计	59,603,820.00	59,929,170.00

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,289,509.00	7,072,401.00		190,723,820.00		197,796,221.00	286,085,730.00

其他说明：

公司原注册资本为人民币88,289,509.00元，实收资本为人民币88,289,509.00元。根据公司第三届董事会第二十四次会议和2015年第二次临时股东大会决议，公司申请通过发行股份2,431,661股（折合144,999,945.43元）及支付现金145,000,054.57元的方式购买北京爱德康赛广告有限公司100%股权，其中股份对价部分通过向刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）定向增发人民币普通股（A股）股票2,431,661股，现金对价部分向朱明虬、吴红心等五名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过4,640,740股，变更后的注册资本为人民币95,361,910.00元。经中国证券监督管理委员会《关于核准思美传媒股份有限公司向刘申等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕350号）核准，公司向刘申和西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）发行人民币普通股（A股）股票2,431,661股购买相关资产，每股面值1元，每股发行价格为人民币59.63元；公司向朱明虬、吴红心等五名发行对象非公开发行人民币普通股（A股）股票4,640,740股，每股面值1元，每股发行价格为人民币62.49元，可募集资金总额为289,999,842.60元。经天健审验，截至2016年4月8日止，公司已收到刘申和西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）投入的价值为144,999,945.43元的北京爱德康赛广告有限公司50%股权；截至2016年4月8日止，公司实际已向朱明虬、吴红心等五名发行对象非公开发行人民币普通股（A股）股票4,640,740

股，应募集资金总额289,999,842.60元，减除发行费用16,277,072.40元后，募集配套资金净额为人民币273,722,770.20元；其中计入实收股本人民币柒佰零柒万贰仟肆佰零壹元（¥7,072,401.00），计入资本公积（股本溢价）411,650,314.63元。

根据公司2015年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币190,723,820.00元，由资本公积转增，转增基准日为2016年6月17日，变更后注册资本为人民币286,085,730.00元。经天健审验，截至2016年6月17日止，公司已将资本公积190,723,820.00元转增实收资本人民币壹亿玖仟零柒拾贰万叁仟捌佰贰拾元（¥190,723,820.00）。

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	371,536,183.32	411,650,314.63	190,723,820.00	592,462,677.95
其他资本公积	49,445,828.09	7,299,558.14		56,745,386.23
合计	420,982,011.41	418,949,872.77	190,723,820.00	649,208,064.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)资本公积（股本溢价）本期增减变动详见本财务报表附注七、合并财务报表项目注释，53股本，其他说明。

2)本期，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，相应增加资本公积7,299,558.14元。

27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	82,301,100.00		445,500.00	81,855,600.00
合计	82,301,100.00		445,500.00	81,855,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据限制性股票激励计划，对于无法满足解锁条件的股份，公司应予以回购。根据公司2015年度股东大会通过的2015年度利润分配方案，每10股派发现金股利1.50元(含税)，其中包括对66名股权激励对象派发现金股利445500.00元，减少库存股445500.00元。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,835,931.16			45,835,931.16
合计	45,835,931.16			45,835,931.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	455,127,642.28	383,335,966.86
调整后期初未分配利润	455,127,642.28	383,335,966.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,114,875.83	88,334,018.37
减：提取法定盈余公积		3,343,916.60
应付普通股股利	14,304,286.50	13,198,426.35
期末未分配利润	499,938,231.61	455,127,642.28

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。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,829,539,713.03	1,613,712,684.92	1,010,917,111.11	886,606,821.23
合计	1,829,539,713.03	1,613,712,684.92	1,010,917,111.11	886,606,821.23

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,276,519.52	479,860.02
教育费附加	576,980.40	298,924.21
地方教育费附加	385,970.44	199,464.85
合计	2,239,470.36	978,249.08

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	42,073,580.31	28,755,733.91
业务招待费	2,461,727.05	2,136,571.71
差旅费	3,342,436.00	1,396,267.34
办公费	6,601,996.49	2,337,188.89
其他	2,891,625.39	2,741,731.83
合计	57,371,365.24	37,367,493.68

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	26,676,922.92	15,199,415.74
股权激励费用	7,299,558.14	9,311,158.20
税金（费）	8,943,392.00	5,630,315.65
租赁费	5,662,826.60	2,882,354.34
办公费	5,919,451.08	3,159,459.23
数据费	3,552,077.66	2,607,750.99
业务招待费	1,589,859.62	1,272,311.40
折旧	850,262.51	600,712.72
长期待摊费用摊销	2,084,226.59	1,196,368.29
无形资产摊销	773,690.88	326,414.43
差旅费	2,332,932.58	1,238,865.15
审计费	1,373,003.78	79,196.80
其他	6,747,234.82	2,812,712.80
合计	73,805,439.18	46,317,035.74

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	18,200.07	
利息收入	-963,433.38	-2,502,622.24
利息支出	790,050.15	
手续费	226,634.01	52,876.49
合计	71,450.85	-2,449,745.75

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,624,504.37	-5,030,413.44
合计	15,624,504.37	-5,030,413.44

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,863,595.69	
理财产品利息收入	815,314.22	294,197.31
合计	3,678,909.91	294,197.31

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	120,000.00		120,000.00
其中：固定资产处置利得	120,000.00		120,000.00
政府补助	150,000.00	76,900.00	150,000.00
园区补助	12,227,573.38	2,321,173.00	12,227,573.38
其他	392,286.09	4,283.54	392,286.09
合计	12,889,859.47	2,402,356.54	12,889,859.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上城区第九批“营改增”试点期间税负增加企业补助资金	杭州上城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		76,900.00	与收益相关
杭州市上城区财政局中小企业发展补助资金	杭州上城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	150,000.00		与收益相关

			获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	150,000.00	76,900.00	--

其他说明：

园区补助受助单位	补助单位	本期数	上年同期数
上海求真广告有限公司	上海长江经济园区管理委员会	3,137,600.00	228,500.00
上海魄力广告传媒有限公司	上海嘉定工业区经济发展有限公司	3,744,361.17	2,079,000.00
浙江视动力影视娱乐有限公司	浙江横店影视产业实验区	15,612.21	13,673.00
浙江思美广告有限公司	宁波大榭开发区经济发展局	4,750,000.00	
上海科翼文化传播有限公司	梅陇镇企业扶持资金	580,000.00	
合计		12,227,573.38	2,321,173.00

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,473.76		83,473.76
其中：固定资产处置损失	83,473.76		83,473.76
对外捐赠	132,000.00	29,400.00	132,000.00
地方水利建设基金	1,115,133.30	971,495.26	
其他	65,000.00		65,000.00
合计	1,395,607.06	1,016,177.82	280,473.76

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,097,269.08	13,163,475.32
递延所得税费用	-5,604,214.84	1,003,506.98
合计	19,493,054.24	14,166,982.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	81,887,960.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,471,990.11
子公司适用不同税率的影响	1,284.33
调整以前期间所得税的影响	1,422.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	320,964.83
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	495,791.65
投资收益免税	-715,898.92
研发费加计扣除的影响	-1,082,500.00
所得税费用	19,493,054.24

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的影视投资款	29,000,000.00	
收回保证金及押金	35,618,760.17	4,829,020.00
收到政府补助	150,000.00	76,900.00
收到的园区补助	12,187,573.17	2,277,500.00
利息收入	963,433.38	2,475,577.76
收回开具银行承兑汇票而质押的定期存款	0.00	
收到其他公司往来	164,797.12	101,844.08
其他	2,686,851.23	58,676.54
合计	80,771,415.07	9,819,518.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金及押金	47,529,572.30	2,548,020.00
支付数据信息费	3,552,077.66	2,876,052.91
支付的业务招待费	4,051,586.67	3,408,883.11
支付的办公费	12,521,447.57	6,133,848.28
支付的差旅费	5,675,368.58	2,635,132.49

支付的租赁费	5,662,826.60	2,055,467.15
支付影视投资款		29,000,000.00
其他	6,750,057.92	3,847,478.27
合计	85,742,937.30	52,504,882.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的投资理财款	377,000,000.00	168,930,000.00
合计	377,000,000.00	168,930,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资理财款	308,000,000.00	168,930,000.00
合计	308,000,000.00	168,930,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资中介费用	4,800,000.00	
公司暂借款	65,531,708.37	
合计	70,331,708.37	

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,394,906.19	34,641,064.30
加：资产减值准备	15,624,504.37	-5,030,413.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	850,262.51	600,712.72

无形资产摊销	773,690.88	326,414.43
长期待摊费用摊销	2,170,918.45	1,264,868.61
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）	36,526.24	13,546.90
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,678,909.91	-294,197.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,339,857.18	1,082,758.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-387,309,005.06	8,301,815.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	180,273,391.25	-62,696,233.33
其他	7,299,558.14	9,311,158.20
经营活动产生的现金流量净额	-128,904,014.12	-12,478,505.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	306,751,518.04	269,487,246.46
减：现金的期初余额	223,615,764.12	208,721,267.10
现金及现金等价物净增加额	83,135,753.92	60,765,979.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	72,500,027.29
其中：	--
北京爱德康赛广告有限公司	72,500,027.29
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	32,041,913.54
其中：	--
北京爱德康赛广告有限公司	32,041,913.54
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	40,458,113.75

其他说明：

本公司发行股份并支付现金的方式收购刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）、哈尔滨滨滨光辉创业投资企业（有限合伙）3位股东所持北京爱德康赛广告有限公司100%股权，交易对价为2.9亿元，包括向特定对象刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）非公开发行股票2,431,661股（每股发行价格59.63元）支付对价14,499.99万元，以现金支付对价14,500.01万元。2016年4月14日，本公司向北京爱德康赛广告有限公司原股东非公开发行的2,431,661股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分

公司办妥登记存管手续；截止2016年6月30日，本公司实际支付现金股权转让款7,250.00万元。

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,751,518.04	223,615,764.12
其中：库存现金	22,682.48	52,208.08
可随时用于支付的银行存款	306,728,835.56	223,563,556.04
三、期末现金及现金等价物余额	306,751,518.04	223,615,764.12

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京爱德康赛广告有限公司	2016年03月01日	290,000,000.00	100.00%	收购股权	2016年03月01日	取得实际控制权	368,116,126.97	5,788,807.82

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	290,000,000.00
--现金	145,000,054.57
--发行的权益性证券的公允价值	144,999,945.43
合并成本合计	290,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,950,491.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	236,049,508.45

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本系以发行股份及支付现金为对价，其公允价值按发行股份的公允价值及现金支付数进行计量。

爱德康赛公司原股东刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）、哈尔滨华滨光辉创业投资企业（有限合伙）承诺，爱德康赛公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度应实现的经审核

税后净利润应分别不低于1,400万元、2,700万元、3,510万元、4,563万元、5,019.3万元。若实际盈利情况未及上述数据的，爱德康赛公司原股东优先以股份补偿的方式进行利润补偿，不足部分以现金补偿的方式进行利润补偿。

对于业绩承诺期间2015年度、2016年度、2017年度超额完成业绩承诺指标的部分（即上述年度累计实现审核税后净利润与上述年度业绩承诺指标累计总数的差额），上市公司同意分别在业绩承诺期间2018年度《专项审核报告》出具后15日内将其中15%的金额（税前）、在业绩承诺期间2019年度《专项审核报告》出具后15日内将其中15%的金额（税前），由爱德康赛公司以现金方式向管理层股东及/或由管理层股东确认的公司员工进行奖励。上述奖励计入爱德康赛公司当期费用，在考核业绩承诺指标完成情况时将上述奖励费用视同非经常性损益处理。具体奖励方案由上市公司董事会审议确认。如作为西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）合伙人的核心团队成员截止业绩承诺期间2017年末离职的人员原合计所持西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）财产份额（以本协议签署时其合伙人及其出资结构为准）超过西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）出资额总额的20%，则取消上述奖励。

对于业绩承诺期间2018年度、2019年度超额完成业绩承诺指标的部分（即上述年度累计实现审核税后净利润与上述年度业绩承诺指标累计总数的差额），上市公司同意在业绩承诺期间2019年度《专项审核报告》出具后15日内将其中30%的金额（税前），由爱德康赛公司以现金方式向管理层股东及/或由管理层股东确认的公司员工进行奖励。上述奖励计入爱德康赛公司当期费用，在考核业绩承诺指标完成情况时将上述奖励费用视同非经常性损益处理。具体奖励方案由上市公司董事会审议确认。如作为西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）合伙人的核心团队成员截止2019年末离职的人员原合计所持西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）财产份额（以本协议签署时其合伙人及其出资结构为准）超过西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）出资额总额的40%，则取消上述奖励。

大额商誉形成的主要原因：

公司将付出的合并成本大于取得的北京爱德康赛广告有限公司可辨认净资产公允价值的份额确认为商誉。公司支付较高对价的原因主要系北京爱德康赛广告有限公司未申报的专利或非专利技术、软件著作权、销售网络、商誉等无形资产，这些无形资产难以量化但对公司的未来收益有着较大的贡献，能在未来期间为企业经营带来超额利润，具有潜在经济价值。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	32,041,913.54	32,041,913.54
应收款项	137,342,024.23	137,342,024.23
固定资产	416,378.83	416,378.83
无形资产	9,382,000.00	
递延所得税资产	2,144,776.64	2,144,776.64
应付款项	55,247,989.87	55,247,989.87
净资产	53,950,491.55	44,568,491.55
取得的净资产	53,950,491.55	44,568,491.55

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

各项可辨认资产、负债公允价值根据收益法评估结果确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海魄力广告传媒有限公司	上海市	上海市	广告业	100.00%		设立
上海求真广告有限公司	上海市	上海市	广告业	95.00%	5.00%	设立
广州飞睿广告有限公司	广州市	广州市	广告业	100.00%		设立
浙江思美广告有限公司	宁波市	宁波市	广告业	100.00%		设立
浙江华意纵驰营销企划有限公司	杭州市	杭州市	广告业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京全力广告有限公司	南京市	南京市	广告业	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并
浙江视动力影视娱乐有限公司	金华市	金华市	广告业	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	杭州市	杭州市	广告业	75.00%		非同一控制下企业合并
上海科翼文化传播有限公司	上海市	上海市	文化传媒业	80.00%		非同一控制下企业合并
上海瑞盟文化传播有限公司[注 1]	上海市	上海市	文化传媒业		80.00%	非同一控制下企业合并
北京天时力和文化传播有限公司[注 1]	北京市	北京市	文化传媒业		80.00%	非同一控制下企业合并
北京爱德康赛广	北京市	北京市	广告业	100.00%		非同一控制下企

告有限公司						业合并
无锡耐特康赛传媒有限公司[注 2]	无锡市	无锡市	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡爱德康赛广告有限公司[注 2]	无锡市	无锡市	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京爱玛威科技有限公司[注 2]	北京市	北京市	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京千数风景科技有限公司[注 2]	北京市	北京市	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波爱德康赛广告有限公司[注 2]	宁波市	宁波市	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]：上海瑞盟、北京天时利和系上海科翼文化传播有限公司100%控股的子公司。

[注2]：无锡耐特康赛传媒有限公司、无锡爱德康赛广告有限公司、北京爱玛威科技有限公司、北京千数风景科技有限公司和宁波爱德康赛广告有限公司系北京爱德康赛广告有限公司100%控股的子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	25.00%	-224,648.43	306,974.29	1,059,459.83
上海科翼文化传播有限公司	20.00%	3,539,869.80		4,634,459.08

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州朗极科技有限公司	7,766,295.99	432,211.02	8,198,507.01	3,960,667.69		3,960,667.69	12,791,881.14	174,189.44	12,966,070.58	7,601,740.41		7,601,740.41
上海科翼文化传播有限公司	45,961,692.77	1,030,452.12	46,992,144.89	23,819,849.50		23,819,849.50	21,677,054.48	4,263,842.44	25,940,896.92	16,978,176.37		16,978,176.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州朗极科技有限公司	35,242,970.60	-898,593.70	-898,593.70	786,623.52	21,219,126.05	-280,774.33	-280,774.33	2,139,814.91
上海科翼文化传播有限公司[注]	52,515,775.85	17,699,349.01	17,699,349.01	6,279,428.97				

其他说明：

[注]：科翼文化公司于2015年12月纳入本公司合并报表范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波思美复聚股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	股权投资	30.00%		权益法核算
舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）	舟山市	舟山市	股权投资	71.43%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额
	舟山华映	思美复聚	思美复聚
流动资产	45,878.07	6,741,122.67	4,495,806.59
非流动资产	74,120,123.15	18,000,000.00	18,000,000.00
资产合计	74,166,001.22	24,741,122.67	22,495,806.59
流动负债	50,000.00		
负债合计	50,000.00		
归属于母公司股东权益	74,116,001.22	24,741,122.67	22,495,806.59
按持股比例计算的净资产份额	52,939,577.35	7,422,336.80	6,748,741.98

调整事项			750,000.00
--其他			750,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	52,939,577.35	7,422,336.80	7,498,741.98
营业收入	0.00	0.00	0.00
净利润	4,116,001.22	-254,683.92	-4,193.41
综合收益总额	4,116,001.22	-254,683.92	-4,193.41

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的49.97%(2015年6月30日：67.99%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	17,858,494.00				17,858,494.00
小 计	17,858,494.00				17,858,494.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	93,856,132.14				93,856,132.14
小 计	93,856,132.14				93,856,132.14

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

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		
应付票据	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00		
应付账款	294,537,740.79	294,537,740.79	294,537,740.79		
其他应付款	27,487,528.84	27,487,528.84	27,487,528.84		
应付股利	3,873,758.36	3,873,758.36	3,873,758.36		
一年内到期的其他非流动负债	22,251,780.00	22,251,780.00	22,251,780.00		
长期应付款	232,500,027.28	232,500,027.28	232,500,027.28		
其他非流动负债	59,603,820.00	59,603,820.00	59,603,820.00		
小 计	880,254,655.27	880,254,655.27	880,254,655.27		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	53,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00		
应付账款	377,496,579.28	377,496,579.28	377,496,579.28		
其他应付款	2,135,079.80	2,135,079.80	2,135,079.80		
应付股利	3,936,000.00	3,936,000.00	3,936,000.00		
一年内到期的其他非流动负债	22,371,930.00	22,371,930.00	22,371,930.00		
长期应付款	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00		
其他非流动负债	59,929,170.00	59,929,170.00	59,929,170.00		

小 计	678,868,759.08	678,868,759.08	678,868,759.08		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人情况

朱明虬持有本公司45.99%的股权，同时持有本公司股东昌吉州首创投资有限合伙企业42.99%的股权，朱明虬为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是朱明虬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之说明。

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱明虬[注 1]	200,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 05 日	否
朱明虬[注 2]	120,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 24 日	否
朱明虬	100,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	否

关联担保情况说明

[注1]：截至2016年6月30日，本公司在该担保合同项下期末短期借款余额为100,000,000.00元，应付票据余额为40,000,000.00元。

[注2]：截至2016年6月30日，本公司在该担保合同项下期末应付票据余额为100,000,000.00元。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	4,915,099.35	3,301,992.03
----------	--------------	--------------

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%；第二次授予的限制性股票自授予日起 24 个月后、36 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

其他说明

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会出具的《关于思美传媒股份有限公司股权激励计划意见的函》（上市部函〔2015〕13号），本公司授予激励对象限制性股票297万股。2015年2月16日，公司授予首期限制性股票267万股，每股授予价格为28.08元，其中计入股本2,670,000.00元，计入资本公积（股本溢价）72,303,600.00元；2015年11月13日，第二次授予限制性股票30万股，每股授予价格为25.76元，其中计入股本300,000.00元，计入资本公积（股本溢价）7,428,000.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法确定限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象离职可能性较小，并且预计能达到可行权条件，预计可行权权益工具数量的最佳估计为 2,970,000 股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,743,749.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,299,558.14

其他说明

(1) 向66名激励对象授予限制性股票在授予日的公允价值为：

解锁期	解锁股份数	每股公允价值	公允价值与
-----	-------	--------	-------

		与认购价格差	认购价格差总额
第一次解锁	801,000	17.36	13,903,486.05
第二次解锁	801,000	12.49	10,003,863.64
第三次解锁	1,068,000	9.67	10,324,085.35

(2) 向4名激励对象授予限制性股票在授予日的公允价值为：

解锁期	解锁股份数	每股公允价值 与认购价格差	公允价值与 认购价格差总额
第一次解锁	150,000	18.65	2,796,945.00
第二次解锁	150,000	13.89	2,083,260.00

(3) 公司估计可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量，计算公司限制性股票成本在各年度摊销情况如下：

年 份	限制性股票激励成本
2015	21,444,191.79
2016	12,741,256.17
2017	4,639,411.95
2018	286,780.13
合 计	39,111,640.04

(4) 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销7,299,558.14元计入管理费用，相应增加资本公积7,299,558.14元。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.募集资金使用情况

项目	项目投资总额（万元）	募集资金承诺投资（万元）	实际已投入资金（万元）
补充流动资金	8250.18	8250.18	7752.60
扩大媒介代理规模	5249.80	5249.80	5249.80

支付交易对价	14500.00	14500.00	7250.00
合计	27999.98	27999.98	20252.40

2.经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1年以内	5,169,212.99
1-2年	4,981,838.11
2-3年	4,950,023.55
3年以上	37,853,791.49
小计	52,954,866.14

3.收购北京爱德康赛广告有限公司

经2015年8月12日公司第三届董事会第十八次会议、2015年9月1日公司2015年第二次临时股东大会及2016年1月7日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，本公司发行股份并支付现金的方式收购刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）、哈尔滨华滨光辉创业投资企业（有限合伙）3位股东所持北京爱德康赛广告有限公司100%股权，交易对价为2.9亿元，包括向特定对象刘申、西藏爱信威诚投资管理中心（有限合伙）非公开发行股票2,431,661股（每股发行价格59.63元）支付对价14,499.99万元，以现金支付对价14,500.01万元。2016年4月14日，本公司向北京爱德康赛广告有限公司原股东非公开发行的2,431,661股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥登记存管手续；截止2016年6月30日，本公司实际支付现金股权转让款7,250.00万元。上述股权转让已于2016年3月9日办妥工商变更登记手续。北京爱德康赛广告有限公司原股东承诺：北京爱德康赛广告有限公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度应实现的经审核税后净利润应分别不低于1,400万元、2700万元、3510万元、4563万元、5019.3万元。若实际盈利情况未及上述数据的，北京爱德康赛广告有限公司原股东优先以股份补偿方式进行利润补偿，不足部分以现金补偿的方式进行利润补偿。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

因青岛道格拉斯洋酒有限公司未及时偿还广告款34,400,000.00元，本公司已向杭州市上城区人民法院起诉，要求青岛道格拉斯洋酒有限公司立即支付上述款项。截至2016年6月30日，本公司应收青岛道格拉斯洋酒有限公司34,400,000.00元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

（一）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

根据本公司董事会第三届董事会第二十九次会议审议通过，本公司拟通过发行股份及支付现金方式收购上海观达影视文化有限公司100%的股权和杭州掌维科技股份有限公司100%的股权，拟通过发行股份收购上海科翼文化传播有限公司20%的股权。本次交易之前，本公司已持有上海科翼文化传播有限公司80%的股权；本次交易完成后，上海观达影视文化有限公司、杭州掌维科技股份有限公司、上海科翼文化传播有限公司将成为上市公司的全资子公司。

（二）根据本公司董事会第三届董事会第三十次会议审议通过，本公司全资子公司上海魄力广告传媒有限公司拟以自有资金人民币 1,000 万元在新疆博尔塔拉蒙古自治州阿拉山口设立全资子公司。

（三）公司提起诉讼，请求艾凯（上海）洋酒销售有限公司支付广告费人民币12,500,000元及逾期利息，请求青岛道格拉斯洋酒有限公司承担连带支付责任；公司提起诉讼，请求西藏里昂管理咨询有限公司支付广告费人民币21,900,000元及逾期利息，请求青岛道格拉斯洋酒有限公司承担连带支付责任。以上两项诉讼已于2016年7月由杭州市上城区人民法院受理。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	媒介代理	品牌管理	影视投资及综艺推广	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,758,933,480.64	18,090,456.54	52,515,775.85		1,829,539,713.03
主营业务成本	1,583,951,861.27	6,585,204.44	23,175,619.21		1,613,712,684.92
资产总额	2,435,433,355.94	22,240,792.22	62,913,915.22		2,520,588,063.38
负债总额	1,082,320,155.45	6,882,293.22	25,816,575.05		1,115,019,023.72

2、其他

(一) 本公司、浙江成长文创资产管理有限公司与美盛文化创意股份有限公司等8位合伙人共同发起设立浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），注册资金17,100万元，本公司出资5,000万元，占其注册资金的29.24%，本公司为浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）非执行事务合伙人。浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）于2016年5月6日在杭州市上城区工商行政管理局登记注册。截至2016年6月30日，本公司已支付投资款50,000,000.00元。

(二) 本公司投资5,000万元用于购买舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）71.428%的股份，舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）于2016年4月15日在舟山市市场监督管理局海洋产业集聚区分局完成工商变更，变更后注册资金7,000万元。本公司为舟山华映华美股权投资合伙企业（有限合伙）非执行事务合伙人。

(三) 股东股权质押

截至2016年6月30日，本公司股东持有的本公司股票中累计被质押、冻结的股份数量为53,531,643股。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	652,005,112.02	100.00%	33,816,396.97	5.19%	618,188,715.05	485,979,733.75	100.00%	27,282,562.13	5.61%	458,697,171.62
合计	652,005,112.02	100.00%	33,816,396.97	5.19%	618,188,715.05	485,979,733.75	100.00%	27,282,562.13	5.61%	458,697,171.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	644,387,051.23	32,219,352.56	5.00%
1 至 2 年	4,842,249.16	484,224.92	10.00%

2 至 3 年	1,783,331.63	534,999.49	30.00%
3 至 4 年	764,880.00	382,440.00	50.00%
4 至 5 年	161,100.00	128,880.00	80.00%
5 年以上	66,500.00	66,500.00	100.00%
合计	652,005,112.02	33,816,396.97	5.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,533,834.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
阿里巴巴进团下属公司	179,515,990.26	27.53%	8,975,799.51
WPP集团下属公司	176,558,496.18	27.08%	8,827,924.81
观致汽车有限公司	59,159,761.53	9.07%	2,957,988.08
江铃汽车有限公司	38056121.12	5.84%	1,902,806.06
青岛道格拉斯洋酒有限公司	34,400,000.00	5.28%	1,720,000.00
合计	487,690,369.09	74.80%	24,384,518.45

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,059,208.05	100.00%	4,588,992.45	5.66%	76,470,215.60	36,389,776.17	100.00%	2,495,067.86	6.86%	33,894,708.31
合计	81,059,208.05	100.00%	4,588,992.45	5.66%	76,470,215.60	36,389,776.17	100.00%	2,495,067.86	6.86%	33,894,708.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,453,715.48	3,970,043.37	5.00%
1 至 2 年	264,518.44	26,451.84	10.00%
2 至 3 年	1,065,324.13	319,597.24	30.00%
3 至 4 年	5,500.00	2,750.00	50.00%
5 年以上	270,150.00	270,150.00	100.00%
合计	81,059,208.05	4,588,992.45	5.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,093,924.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,246,250.00	5,050,421.05
应收暂付款	78,812,958.05	31,339,355.12
合计	81,059,208.05	36,389,776.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江思美广告有限公司	应收暂付款	51,500,000.00	1 年以内	63.53%	2,575,000.00

上海魄力广告传媒有限公司	应收暂付款	26,670,448.00	1 年以内	32.90%	1,333,522.40
新华通讯社浙江分社	保证金	1,000,000.00	3-4 年	1.23%	500,000.00
杭州市城站广场物业管理经营部	保证金	250,000.00	1 年以内	0.31%	12,500.00
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	保证金	200,100.00	1 年以内	0.25%	10,005.00
合计	--	79,620,548.00	--	98.22%	4,431,027.40

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	727,031,217.79		727,031,217.79	436,281,217.79		436,281,217.79
对联营、合营企业投资	110,362,337.67		110,362,337.67	7,498,741.98		7,498,741.98
合计	837,393,555.46		837,393,555.46	443,779,959.77		443,779,959.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海魄力广告传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海求真广告有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
南京全力广告有限公司	1,294,300.80			1,294,300.80		
浙江华意纵驰营销企划有限公司	3,586,916.99			3,586,916.99		
浙江视动力影视娱乐有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
浙江创识灵锐网络传媒技术有限公司	3,000,000.00	750,000.00		3,750,000.00		
广州飞睿广告有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

浙江思美广告有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海科翼文化传播有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
北京爱德康赛广告有限公司		290,000,000.00		290,000,000.00		
合计	436,281,217.79	290,750,000.00		727,031,217.79		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波思美 复聚股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	7,498,741 .98			-76,405.1 8						7,422,336 .80	
舟山华映 华美股权 投资合伙 企业		50,000,00 0.00		2,940,000 .87						52,940,00 0.87	
浙江成长 文化产业 股权投资 基金合伙 企业		50,000,00 0.00								50,000,00 0.00	
小计	7,498,741 .98	100,000,0 00.00		2,863,595 .69						110,362,3 37.67	
合计	7,498,741 .98	100,000,0 00.00		2,863,595 .69						110,362,3 37.67	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,105,330,270.42	1,033,486,187.09	785,492,935.60	728,087,567.73
合计	1,105,330,270.42	1,033,486,187.09	785,492,935.60	728,087,567.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		0.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,384,518.55	0.00
银行理财产品投资收益	815,314.22	294,197.31
合计	12,199,832.77	294,197.31

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,526.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,377,573.38	
委托他人投资或管理资产的损益	815,314.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	195,286.09	
减：所得税影响额	3,353,674.98	
少数股东权益影响额	116,419.74	
合计	9,954,605.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.210	0.210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48%	0.175	0.175

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用