

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司 2022 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、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、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 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2022年度经营业绩出现亏损，根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司拟定的2021年度利润分配预案为：本年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其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年度报告的真实性、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..... | 10 |
| 第四节 | 公司治理..... | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 39 |
| 第六节 | 重要事项..... | 40 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 54 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 60 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 61 |
| 第十节 | 财务报告..... | 62 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 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。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。 |
| | 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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------|---|---|
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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 |
| 珠海视通 | 指 | 珠海视通超然文化传媒有限公司 |
| 上海致趣 | 指 | 上海致效趣联科技有限公司 |
| 数字营销 | 指 | 数字营销是使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时、相关、定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通。 |
| 内容营销 | 指 | 以图片、文字、动画等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。 |
| KOL | 指 | Key Opinion Leader 的简称，关键意见领袖，互联网社交中特指在某方面有一定影响力的个人。 |
| KOC | 指 | Key Opinion Consumer 的简称，关键意见消费者 |
| IP | 指 | Intellectual Property 的缩写，知识产权 IP 是经过市场检验的、可以承载人类情感的符号。 |
| 全域营销 | 指 | 由阿里巴巴在 2016 年提出的，数据驱动、以消费者为中心的数智化营销方法论。 |
| 兴趣电商 | 指 | 一种基于人们对美好生活的向往，满足用户潜在购物兴趣，提升消费者生活品质的电商。 |
| 巨量云图 | 指 | 以品牌资产为核心助力客户营销洞察和科学度量的数据平台。 |
| GTM | 指 | GMV to Media 的简称，销售金额目标拆解到渠道。 |
| DP | 指 | Douyin Partner 的简称，围绕抖音生态的品牌代运营服务。 |
| GenZ | 指 | Z 时代人群，通常指 1999 年至 2009 年出生的一代人。 |
| AIGC | 指 | AI Generate Content 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 | Inly Media Co.,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 | 罗衍记(代行) | 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 | 北京市朝阳区建国路甲92号世茂大厦12层 |
| 电话 | 010-87521982 | 010-87521982 |
| 传真 | 010-87521976 | 010-87521976 |
| 电子信箱 | zhengquanbu@yinlimedia.com | muyabin@yinlimedia.com |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市海淀区阜外亮甲店1号水园乙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 |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-------------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 信永中和会计事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |
| | 签字会计师姓名 | 晁小燕、曹学颖 |
| 公司聘请的会计师事务所(境外) | 名称 | - |
| | 办公地址 | - |
| | 签字会计师姓名 | - |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | - |
| | 办公地址 | - |
| | 签字的保荐代表人姓名 | - |
| | 持续督导的期间 | - |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | - |
| | 办公地址 | - |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | - |
| | 持续督导的期间 | - |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 4,333,162,432.86 | 5,496,738,497.10 | -21.17 | 5,596,166,688.57 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 4,328,263,390.69 | 5,491,912,368.92 | -21.19 | 5,591,116,463.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -100,015,468.22 | -207,335,932.39 | 51.76 | 102,138,635.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -117,424,935.95 | -245,741,525.85 | 52.22 | 18,136,948.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 121,952,074.64 | 183,327,838.45 | -33.48 | -23,373,539.84 |
| | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 145,429,751.60 | 247,089,526.37 | -41.14 | 450,916,352.21 |
| 总资产 | 1,384,354,848.07 | 1,705,398,221.10 | -18.83 | 2,096,844,922.83 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.37 | -0.77 | -51.95 | 0.38 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.37 | -0.77 | -51.95 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.44 | -0.91 | -51.83 | 0.07 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -50.96 | -59.41 | 增加8.45个百分点 | 25.54 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -59.83 | -70.41 | 增加10.58个百分点 | 4.54 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 806,869,926.88 | 1,167,359,884.38 | 1,127,046,849.41 | 1,231,885,772.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 195,845.02 | 22,265,824.44 | 3,553,880.52 | -126,031,018.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,072,819.48 | 17,213,536.39 | -1,311,096.59 | -130,254,556.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -109,336,332.96 | -20,628,516.46 | 4,315,329.80 | 247,601,594.26 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 2022 年金额 | 附注(如适用) | 2021 年金额 | 2020 年金额 |
|-----------|-------------|---------|-------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -565,582.61 | | -139,124.13 | -13,730.40 |

| 非经常性损益项目 | 2022 年金额 | 附注(如适用) | 2021 年金额 | 2020 年金额 |
|---|---------------|---------|---------------|---------------|
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 23,377,616.44 | | 35,017,703.70 | 34,465,919.64 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 129,520.55 |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | 74,173,562.80 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | 2,878,646.43 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | 15,393,364.46 | 1,436,161.24 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 305,188.20 | | -2,443,311.10 | -407,634.79 |

| 非经常性损益项目 | 2022 年金额 | 附注(如适用) | 2021 年金额 | 2020 年金额 |
|-------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 50,738.73 | 个税手续费返还 | 96,758.60 | 592,657.99 |
| 减：所得税影响额 | 5,758,493.01 | | 12,364,151.49 | 26,374,045.97 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 0.02 | | 34,293.01 | 724.36 |
| 合计 | 17,409,467.73 | | 38,405,593.46 | 84,001,686.70 |

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 其他权益工具投资 | 8,454,600.00 | 10,941,000.00 | 2,486,400.00 | |
| 应收款项融资 | 9,600,680.89 | 9,811,825.59 | 211,144.70 | |
| 合计 | 18,055,280.89 | 20,752,825.59 | 2,697,544.70 | |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年广告营销行业受经济下行、消费需求不足、广告主市场信心下降等影响，行业整体出现较为明显的下滑。在外部环境的冲击和影响下，公司管理层带领全体员工砥砺前行、攻坚克难，实现了公司持续稳健发展。公司持续贯彻客户需求导向，尊重行业趋势与市场价值规律、响应国家宏观战略与政策引导，为客户创造复合价值。

2022 年，公司聚焦媒体生态，提出以品效销数协同的全域生态营销解决方案助力品牌客户实现生意确定性增长。公司从事品牌营销业务，效果营销业务，社交营销业务，电商营销与运营业务，以及数据营销咨询服务业务，成功构建了“链接生态与生意的全链路营销服务商”的一体化业务构成。截至目前，公司是本土唯一一家同时在阿里及抖音生态均取得顶级营销资质认证的服务商。

公司业务发展情况：

1、品牌营销

品牌营销是公司的基石业务。随着媒体生态变迁，公司依托视频化内容创意营销核心竞争力，不断更新剧综资源并加快拓展抖音、快手赛道和明星资源，提出“IP 全域营销 4.0”概念，即以 IP 为依托、串联多个营销场景并打通营销链路，让 IP 价值延展至品牌产品和渠道，以促进生意增长。公司在拓宽品牌内容营销边界的同时，也在服务过程中持续输出创新性内容营销案例。报告期内，公司致力于提高存量客户的服务质量和效率、加大优质客户的拓展力度等，以促进品牌营销业务持续健康发展、并巩固提升公司的行业领先地位。

2、效果营销

公司已建立起以短视频创意内容和技术数据驱动的创新效果业务服务能力。报告期内，公司持续投入营销技术研发，进一步完善自研核力智投系统的各功能模块，包括素材创作与发布、广告预算调整、自动化精准投放、数据实时监测、复盘报告自动化产出等，赋能内部运营协作效率的同时，也提升了营销投放效果。2022 年公司累计完成效果短视频广告原创内容近 2 万条、服务 500 多家客户，涵盖教育、金融、保险、网服、社交、工具、电商、游戏等行业。此外，公司于报告期内进一步加强风险防控，优选客户、提升预收账款的比例、加强成本管控等，并在保持美妆行业领先地位的同时积极向食品饮料、3C 赛道拓展，以提升集团整体业务结构健康度。

3、社交营销

社交营销作为贯通品效与电商的枢纽业务，主要包括社会化营销、达人营销及内容运营等。报告期内，公司不断引领行业创新实践，并在大客户战略上取得一定成果，客户结构更加健康且客户合作数量大幅增加。此外，公司为进一步提升社交营销业务服务质量与效率，自主研发上线核力智选系统。该系统作为连接达人与品牌生意的一站式跨媒体达人营销平台，旨在通过整合自有及主流媒体达人库资源、使用数据精准分析及智能推荐等功能，结合品牌推广需求和消费者习惯定制 KOL 社交营销方案，以帮助品牌实现更大传播转化、并形成营销闭环。核力智选系统目前已覆盖抖音、小红书、快手，微博、B 站等着主流社交媒体平台，收录百万级规模达人数据。未来，公司一方面将紧跟大客户，继续深挖合作机会，同步拓展国际头部客户。另一方面将依托现有行业经验，拓展同品类客户，实现社交营销业务的持续快速增长。

4、电商营销与运营服务

公司利用自身在内容创意、客户资源、营销能力等方面的强大优势，以客户需求为核心，持续完善电商营销与运营服务的建设，具体包括电商营销、电商数据咨询及 DP 电商运营等服务。

电商营销业务，“让每一份经营都算数”。报告期内，公司深耕电商生态经营服务能力，以数据策略赋能电商站内外全域营销，以“内容创意营销”为核心、提供从数据分析到创意内容再到品效投放的一体化服务，帮助品牌解决生意经营问题。2022 年公司标杆案例频出，客户品类逐渐拓展。公司所服务客户品类已涵盖食品、美妆、3C 数码等领域，并逐渐拓展至大健康、宠物、服饰等行业。

截止目前，公司已获得阿里「全域六星合作伙伴、UD 超级营销伙伴、首批官方授权 CID 服务商、品牌数据银行认证服务商」等，字节「巨量引擎营销科学金牌认证服务商、巨量千川三星

服务商、星图优选服务商、DP 电商运营服务商」等，以及快手磁力方舟数据服务商、京东京易投优秀合作伙伴黑马贡献奖等。

2022 年，公司持续发展 DP 电商业务。报告期内公司进一步提升“星川云”资源工具组合的全链路一体化运营能力，具备了成熟的品牌代运营能力，并确保每个代运营项目均能实现盈利。目前，公司聚焦在护肤、服饰等核心赛道，帮助客户深度运营兴趣电商阵地。未来，公司将专注于国际奢美、功效型护肤、运动鞋服、食品快消赛道，逐步增加品牌签约数量，塑造品牌孵化能力，进一步提高公司在内容电商领域的市场地位。

5、创新营销业务

随着计算机信息技术的迭代发展，2022 年在全球掀起新一轮的数字化、智能化革新浪潮。元宇宙作为通过整合多种技术而产生的新型虚实相融的互联网应用和社会形态，受到各界政府、资本市场、企业用户等追捧并纷纷从不同视角切入与布局。随着 OpenAI 发布 ChatGPT 引爆新一轮技术革命和产业重构，生成式 AI 技术的快速发展在大幅提高社会生产效率的同时，也将加速众多产业商业模式的变革。AIGC+技术的成熟与普及有望推动营销服务行业商业模式变革与毛利率改善。

2022 年，公司通过与国内头部媒体平台及技术服务公司建立良好合作关系，凭借自身内容创意优势与营销服务能力，深度洞察年轻消费者心态，结合数字 IP、数字藏品、虚拟/增强现实场景等玩法，通过“虚拟+现实双重助力”等创新营销方式进行站内外全链路闭环传播，完成“人货场”的衔接、助力云南白药、养元青等品牌客户实现全链路的品效销转化。此外，公司一直关注 AI+技术所带来的革新与变化。随着 ChatGPT 等系列大模型及相关产品应用涌现后，公司聚焦多场景领域进行全面学习试用，以加强公司内容创意团队的技术能力与生产效率、推进个性化内容营销并在服务品牌过程中实现商业化应用落地。未来公司也将基于过往在营销领域的领先优势及内容数据的深厚积淀，与国内外顶尖大模型研发机构探索合作、以实现产品技术应用和商业化的共创共建，共同推动 AI 多模态产品应用场景落地，致力于在营销传播、电商运营和内容创作领域实现商业变革与模式升级。

二、报告期内公司所处行业情况

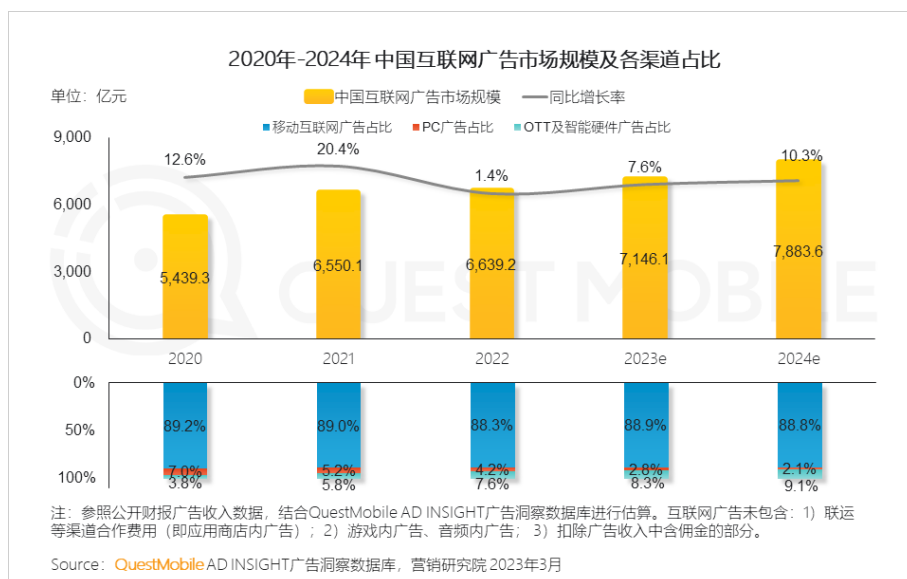
1、国家政策指引广告及电商行业规范发展、推动业态和模式创新

广告产业作为经济发展的助推器，逐渐向专业化和价值链高端延伸，促进消费、提升商品和服务附加值、传播社会文明、吸纳就业的作用进一步凸显。国家“十四五”发展规划中提及，应围绕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，大力促进广告产业全方位、深层次、宽领域融合发展，鼓励广告业态和模式创新，推动广告产业助力在线新经济发展，引导具有在线、智能、交互特征的新业态新模式发展，促进广告产业加快融入建设数字中国进程。

党的二十大报告指出：“加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合。”新一代数字技术的突破创新、消费者需求和行为模式加速向线上转移，推动电商行业从注重功能型消费转向全面体验型消费、从单一“消费”场景到“消费+”多场景融合创新。新电商与各产业融合创新的空间更加广阔，多方协同构建可持续发展的新电商生态成为推动数字经济高质量发展越来越重要的力量。

2、品牌新需求加快一体化营销及电商服务模式变革，未来市场规模增长仍可期

据 QuestMobile 数据显示，2022 年广告市场整体首次呈现不增长现象，互联网广告市场规模受益于用户在线时长增加达到 6639.2 亿元、同比增长 1.4%。2022 年市场消费整体成疲态迫使广告模式变革、广告主对营销的转化要求进一步提升。一方面，技术驱动的广告模式逐渐成型，广告主更加青睐于基于数据技术的广告投放产品，例如电商类广告仍保持稳定增长状态。另一方面，新广告平台增长较快，线上线下整合等交互场景增加智能设备广告应用场景，互联网广告市场细分赛道新的竞争格局正在形成。



据艾媒咨询数据显示，中国网络零售规模稳步增长，品牌电商服务市场日趋成熟，2022年中国品牌电商服务行业市场规模为3663.2亿元，同比增长24.1%。随着品牌国际化发展趋势，跨境电商也步入快速发展黄金期，预计2025年品牌电商服务行业市场规模将达到4821.6亿元。另外，由于市场竞争逐渐加剧、品牌商需求及成本把控不断增强，服务商在向着全渠道、全链路、全场景的服务能力转变的同时，从供应链切入也将是品牌电商服务行业未来较明显的趋势之一。

中国品牌电商服务行业市场规模



2017-2025年中国品牌电商服务行业市场规模及预测
The Scale and Forecast of Brand E-commerce Service Industry in China from 2017 to 2025



数据来源：艾媒数据中心(data.iimedia.cn)

艾媒报告中心: report.iimedia.cn ©2023 iimedia Research Inc

3、新兴技术赋能营销及电商服务能力迭代升级，助力品牌实现生意可持续增长

《“十四五”数字经济发展规划》指出，“到2025年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占GDP比重达到10%”。营销及电商服务行业作为数字经济中最重要的创新业态和多元化场景实践之一，通过借助新一代数字技术赋能，在推动经济社会高质量发展、带动产业转型升级、释放消费潜力、创造高品质生活等方面发挥着不可替代的作用。

以Gen Z为代表的新一代消费群体正成为互联网消费主力，他们更注重消费全过程体验、情感联结和品质细节。因此通过大数据技术驱动的个性化推荐、AIGC技术催生的新兴数字内容生成与交互形式、VR/AR技术带来的沉浸式内容/购买体验等，能够实现精准触达消费者的同时提升互动及娱乐性、满足消费者全方位需求并增加用户粘性，进而助力品牌商家实现生意可持续增长。

三、报告期内公司从事的业务情况

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。

公司主营业务分四大业务板块：品牌营销、效果营销、社交营销及电商营销与运营服务等业务。

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、效果营销

效果营销是指企业按照营销的实际效果来支付推广费用的营销形式,营销效果通常用销售额、引导数、下载量、行动和点击数等指标来表示，这些可统计的指标就是企业付费的依据。随着效果营销的精准性与转化率不断提升，广告主品效合一的需求成为行业趋势。

3、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。

4、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。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品效销数协同的全域全链路生态营销服务能力

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，品牌客户更加注重“品效销与数据协同”的诉求，以消费者旅程为核心的链路式营销价值凸显。

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，完善了从内容创意设计、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、内容制作与创意营销能力

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 余人的内容团队，具备各种类型的内容创作及制作能力，从长中短 PGC、UGC 内容的专业制作、到电商阵地的内容运营、以及高门槛数字人制作与人设运营，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。随着 AIGC 技术应用的成熟与普及，将更近一步提升公司内容制作与创意营销的能力。

公司的内容创意营销能力和优异实践获得行业高度认可，斩获众多奖项，如：阿里妈妈 mawards 年度市场创新奖、年度内容经营奖、年度超级节点经营大奖等；巨量引擎共擎云图营销案例奖、千川创新案例奖、最佳内容资产经营奖等。

3、数据及技术的行业应用能力

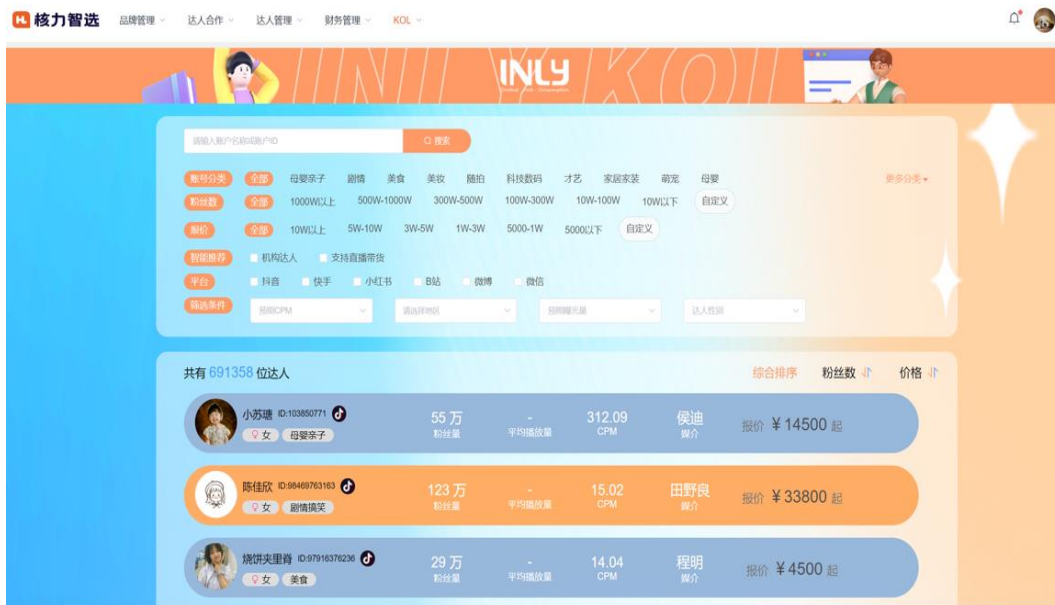
公司自成立伊始，以内容创意与科技创新驱动为核心战略，已累计服务上千家品牌客户，积累了海量的品牌服务案例、内容创作素材、营销创意策略、电商运营数据等。此外，公司连续十几年采购行业领先的咨询智库及大数据公司的垂直行业数据，范围涉及大文娱行业的多个领域。

2022 年，引力传媒以数据为驱动的营销科学能力已成为平台与行业标杆型服务商，通过营销科学工具在服务的客户超百家。D11 大促期间为多家本土、国际的头部和新锐品牌落地了营销科学 GTM 项目……从声量到销量的确定性增长、从短期到长期价值建设，再到跨平台的全域营销策略，引力传媒携手行业客户收获的硕果累累。引力传媒已经可以为本土与国际品牌前置性地规划投入预算，在全年与大促期进行预算的科学拆解和预测，提高生意的确定性；既能够对单一的触点渠道优化营销效率，也可以进一步提升渠道组合与流转的效率；还能通过全域跨平台的视角去验证种草营销的外溢价值。

基于公司数据积累与沉淀，公司自主研发智能营销工具“核力系统”以赋能效果、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”已成为公司核心竞争优势。2022年，公司继续深化技术研发应用，不断夯实底层数据结构、逐渐完善集团数据技术中台，以建设集团业务数据共享模式，为前端业务提供可行的技术及产品解决方案，全面增强公司数智化业务能力。



图：引力传媒核力智投系统



图：引力传媒核力智选系统

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。有百家以上媒体与公司合作 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。

公司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，屡获各大互联网平台殊荣。2022年，公司取得了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及DP电商服务商等资质。并多次获得巨量引擎营销科学—品牌资产经营案例奖，如最佳内容资产经营奖、最佳电商经营奖、最佳品牌力突破奖。2022年度磁力引擎年度十佳榜样合作伙伴、2022年超级合作伙伴、2022年磁力聚星最具潜力代理。阿里妈妈授予了全域六星认证合作伙伴、UD超级营销伙伴、CID官方链路牌照、阿里妈妈创意工具之星、阿里妈妈全域数智营销-超级营销合作伙伴及阿里妈妈——2022 mawards年度多项大奖。此外，公司还取得了微博2022年度《整合营销代理商》、社交互信共建伙伴大奖、小红书2022年年度突破力商业合作伙伴、2022年爱奇艺、芒果TV核心代理等资质及荣誉。

22年引力传媒获奖情况

巨量 >>>

- 能力项 全牌照
 - 巨量千川三星级服务商
 - 云图-营销科学金牌认证服务商
 - 23年H1营销科学金牌认证服务商
- 平台合作伙伴奖项
 - 2022年最佳关系资产经营奖
 - 最佳内容资产经营奖
 - 最佳品牌力突破奖
 - 最佳电商/商品经营奖
 - 场景经营突破奖
 - 2022年生态经营大奖

微博 >>>

阿里 >>>

- 能力项牌照
 - UD超级营销伙伴、CID官方链路牌照
 - 品牌数据银行认证服务商
 - 阿里妈妈创意工具之星
- 平台合作伙伴奖项
 - 全域六星合作伙伴

小红书 >>>

快手 >>>

- 能力项牌照
 - 磁力方舟数据服务商
- 平台合作伙伴奖项
 - 2022年度十佳榜样合作伙伴
 - 2022年超级合作伙伴
 - 2022年度优秀合作伙伴
 - 2022年磁力聚星最具潜力代理

爱奇艺 芒果TV >>>

图：引力传媒2022年获奖情况

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，公司先后服务国内外品牌企业近千家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系，合作超 10 年的企业有近百家。另外，公司不断丰富客户结构，涵盖实体经济领军品牌、互联网头部企业、国际一线品牌、新国货于新消费品牌等。公司所提供的创新营销服务已赢得业界的高度认可。

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。公司通过对品牌进行深度的数据洞察，并结合生态营销战略打造全链路营销方法论，定位品牌经营痛点、打开增长入口、完成“品效销数一体化”建设，以贯穿品牌的全周期经营解决方案，助力品牌经营实现确定性增长。

五、报告期内主要经营情况

2022 年度，公司实现营业总收入 433,316.24 万元，同比下降 21.17%；实现归属于上市公司股东的净利润-10,001.55 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,742.49 万元，同比亏损收窄 52.22%，公司经营业绩亏损的主要原因为：「1」在 2022 年严峻复杂的宏观环境影响下，广告市场整体规模出现下滑，广告主营销预算明显收缩。公司并购的上海致趣及珠海视通受宏观环境及行业竞争加剧的影响，上海致趣收入规模大幅下降，利润下滑；珠海视通经营出现亏损。上海致趣收入规模下降的同时降低了低毛利的传统渠道业务及应收账款风险。「2」公司 2021 计提商誉减值 19,838.02 万元，本期商誉计提减值 2,831.58 万元，商誉余额为零。「3」联营企业长期股权投资计提减值 2,102.03 万元。

2022 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,195.21 万元，公司持续保证正向现金流，公司本期对客户结构继续进行优化调整，强化应收账款管理，严格保障现金流的健康。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 4,333,162,432.86 | 5,496,738,497.10 | -21.17 |
| 营业成本 | 4,136,305,924.46 | 5,256,192,085.96 | -21.31 |
| 销售费用 | 163,852,209.18 | 155,176,475.55 | 5.59 |
| 管理费用 | 80,986,990.70 | 98,798,181.02 | -18.03 |
| 财务费用 | 10,364,512.20 | 12,191,322.14 | -14.98 |
| 研发费用 | 653,583.92 | 8,819,476.43 | -92.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 121,952,074.64 | 183,327,838.45 | -33.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,890,930.22 | -91,446,570.28 | -97.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,220,431.27 | -85,440,589.54 | -77.50 |
| 其他收益 | 23,180,149.56 | 34,900,663.70 | -33.58 |
| 投资收益 | -2,695,035.36 | 1,656,710.38 | -262.67 |
| 信用减值损失 | -3,832,324.00 | 12,924,140.89 | -129.65 |
| 资产减值损失 | -49,336,073.83 | -198,380,170.16 | -75.13 |
| 资产处置收益 | -551,189.14 | -96,879.64 | 468.94 |
| 营业外收入 | 789,673.74 | 465,638.78 | 69.59 |
| 营业外支出 | 250,673.40 | 2,737,395.77 | -90.84 |

营业收入变动原因说明：主要系调整业务结构及客户所致；
 营业成本变动原因说明：主要系调整业务结构及客户所致；
 销售费用变动原因说明：主要系人员薪酬增加所致；
 管理费用变动原因说明：主要系人员薪酬减少以及股份支付费用转回所致；
 财务费用变动原因说明：主要系担保服务费等降低所致；
 研发费用变动原因说明：主要系研发人员减少所致；
 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：主要系股权转让款减少所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款增加所致；
 其他收益变动原因说明：主要系规模降低，增值税加计扣除减少以及财政扶持资金减少所致；
 投资变动原因说明：主要系联营企业业绩亏损所致；
 信用减值损失变动原因说明：主要系上期收回单项计提坏账准备的应收账款所致；
 资产减值损失变动原因说明：主要系上期计提了较大金额的商誉减值所致；
 资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置了使用权资产所致；
 营业外收入变动原因说明：主要系本期无法支付的款项增加所致；
 营业外支出变动原因说明：主要系本期罚款滞纳金减少所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 广告业 | 4,333,162,432.86 | 4,136,305,924.46 | 4.54 | -21.17 | -21.31 | 增加 0.28 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 品牌营销(传统媒体) | 189,942,178.92 | 180,052,612.98 | 5.21 | -60.51 | -62.23 | 增加 4.31 个百分点 |
| 数字营销 | 4,111,946,998.04 | 3,938,894,635.74 | 4.21 | -17.87 | -17.51 | 减少 0.42 个百分点 |
| 专项广告服务 | 31,273,255.90 | 17,358,675.74 | 44.49 | 254.55 | 286.76 | 减少 4.63 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东北 | 48,829,332.05 | 38,826,867.85 | 20.48 | 28.60 | 12.22 | 增加 11.60 个百分点 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 华北 | 858,791,209.82 | 775,745,198.63 | 9.67 | -22.83 | -29.77 | 增加 8.93 个百分点 |
| 华东 | 1,753,500,576.05 | 1,700,984,834.32 | 2.99 | -15.56 | -17.25 | 增加 1.99 个百分点 |
| 华南 | 1,341,189,474.39 | 1,301,182,095.13 | 2.98 | -23.44 | -17.36 | 减少 7.14 个百分点 |
| 华中 | 150,704,947.61 | 145,634,547.24 | 3.36 | -32.87 | -28.69 | 减少 5.68 个百分点 |
| 西北 | 67,512,144.38 | 66,281,398.49 | 1.82 | -70.29 | -70.41 | 增加 0.40 个百分点 |
| 西南 | 78,816,156.20 | 75,107,832.18 | 4.71 | 76.08 | 82.27 | 减少 3.23 个百分点 |
| 香港 | 30,314,318.00 | 29,266,924.31 | 3.46 | 44.25 | 69.33 | 减少 14.30 个百分点 |
| 海外 | 3,504,274.36 | 3,276,226.31 | 6.51 | | | |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------------|-------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 广告业 | 人工及分摊成本 | 11,984,850.49 | 0.29 | 13,778,661.44 | 0.26 | -13.02 | |
| 广告业 | 媒体采购及广告服务成本 | 4,124,321,073.97 | 99.71 | 5,242,406,711.28 | 99.74 | -21.33 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 品牌营销 (传统媒体) | 媒介代理 | 180,052,612.98 | 4.35 | 476,711,058.26 | 9.07 | -62.23 | |
| 数字营销 | 媒介代理 | 3,938,894,635.74 | 95.23 | 4,774,986,096.54 | 90.84 | -17.51 | |
| 专项广告服务 | 专项广告服务 | 17,358,675.74 | 0.42 | 4,488,217.92 | 0.09 | 286.76 | |

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 75,679.51 万元，占年度销售总额 17.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 262,884.22 万元，占年度采购总额 63.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

| 科目名称 | 本年数 | 上年数 | 变动率 | 说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------------|
| 销售费用 | 163,852,209.18 | 155,176,475.55 | 5.59 | |
| 管理费用 | 80,986,990.70 | 98,798,181.02 | -18.03 | |
| 研发费用 | 653,583.92 | 8,819,476.43 | -92.59 | 主要系研发人员的减少所致 |
| 财务费用 | 10,364,512.20 | 12,191,322.14 | -14.98 | |

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------|------------|
| 本期费用化研发投入 | 653,583.92 |
| 本期资本化研发投入 | |

| | |
|------------------|------------|
| 研发投入合计 | 653,583.92 |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 0.02 |
| 研发投入资本化的比重(%) | |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 2 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 0.25 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | |
| 硕士研究生 | |
| 本科 | 1 |
| 专科 | 1 |
| 高中及以下 | |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下(不含 30 岁) | |
| 30-40 岁(含 30 岁, 不含 40 岁) | 1 |
| 40-50 岁(含 40 岁, 不含 50 岁) | 1 |
| 50-60 岁(含 50 岁, 不含 60 岁) | |
| 60 岁及以上 | |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 本年数 | 上年数 | 变动率 | 说明 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-----------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 121,952,074.64 | 183,327,838.45 | -33.48 | 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 | -1,890,930.22 | -91,446,570.28 | 不适用 | 主要系股权转让款减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,220,431.27 | -85,440,589.54 | 不适用 | 主要系本期借款增加所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

导致公司利润重大变化的非主营业务因素系公司本年度计提了商誉减值准备，公司通过外延并购的方式提高在数字营销和内容营销领域的经营规模和市场竞争力，同时形成商誉，经第三方专业机构评估，出于谨慎性考虑，本期计提商誉减值 2,831.58 万元；以及因联营企业长期股权投资减值计提 2,102.03 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 货币资金 | 312,771,310.27 | 22.59 | 211,017,930.08 | 12.37 | 48.22 | 主要系业务款收取增加所致 |
| 应收票据 | 1,080,020.20 | 0.08 | 14,329,664.10 | 0.84 | -92.46 | 主要系减少了票据的收款 |
| 应收账款 | 700,654,813.96 | 50.61 | 1,037,720,541.65 | 60.85 | -32.48 | 主要系业务规模降低所致 |
| 其他应收款 | 25,744,877.92 | 1.84 | 14,026,324.56 | 0.82 | 83.55 | 主要业务开展押金及保证金的增长 |
| 其他流动资产 | 25,839,291.32 | 1.87 | 11,877,326.10 | 0.70 | 117.55 | 主要系预缴增值税增加所致 |
| 长期股权投资 | 14,451,900.00 | 1.04 | 38,167,232.79 | 2.24 | -62.14 | 主要系长期股权投资减值准备计提所致 |
| 使用权资产 | 14,832,228.82 | 1.07 | 26,873,980.49 | 1.58 | -44.81 | 主要系租赁期减少所致 |
| 商誉 | | | 28,315,776.40 | 1.66 | -100.00 | 计提商誉减值所致 |
| 长期待摊费用 | 1,636,151.12 | 0.12 | 3,843,657.43 | 0.23 | -57.43 | 装修费摊销所致 |
| 合同负债 | 282,952,243.66 | 20.44 | 215,726,587.90 | 12.65 | 31.16 | 主要系业务款收取增加所致 |
| 应交税费 | 5,526,016.50 | 0.40 | 17,498,408.48 | 1.03 | -68.42 | 主要系企业所得税与增加值减少所致 |

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------|
| 其他应付款 | 13,892,231.89 | 1.00 | 10,624,551.06 | 0.62 | 30.76 | 主要系待支付的社保攻击机增加所致 |
| 长期借款 | 40,048,611.11 | 2.89 | | | 不适用 | 新增长期借款所致 |
| 租赁负债 | 3,881,142.07 | 0.28 | 10,295,464.67 | 0.60 | -62.30 | 主要系租赁期减少所致 |
| 递延所得税负债 | 1,653,621.95 | 0.12 | 1,121,922.75 | 0.07 | 47.39 | 对外投资转换日确认的递延 |

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 99,045.44 (单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------------|
| 货币资金 | 7,114,107.00 | 银行账户冻结 |
| 货币资金 | 25,718.73 | 银行承兑保证金 |
| 货币资金 | 150,000.00 | 支付宝账户业务保证金 |
| 合计 | 7,289,825.73 | — |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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) |
|----------------|------|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 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 | 214,798,602.55 | 84,731,053.01 | -21,846,878.72 |
| 上海致效趣联科技有限公司 | 文化传播 | 传播策略与媒介代理 | 10,000,000.00 | 283,133,225.47 | 91,340,924.27 | -175,018.83 |
| 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 | 199,508,231.34 | 16,131,448.27 | 10,468,980.28 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

参见“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”相关内容。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

随着 OpenAI 发布 ChatGPT 引爆新一轮技术革命和产业重构，生成式 AI 技术的快速发展在大幅提高社会生产效率的同时，也将加速众多产业商业模式的变革。公司将坚持“依托内容、聚合数据、赋能消费”的经营发展理念，以全心全意帮助客户成就品牌与商业理想为使命，以链接生意与生态的全链路营销服务为目标，坚持以数据化与智能化工具为手段推动自身数字化与智能化转型，持续加码数据技术及人才培养的投入，积极探索创新营销服务模式，以成为一家内容创意与科技创新驱动的卓越数字营销公司。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、进一步强化全域全链路的营销服务能力

公司目前已具备了品牌营销、效果营销、社交营销、电商营销与运营等四大板块的业务能力，2022 年，公司各个业务板块联动，服务于客户的品效销数一体化的营销，一站式满足客户的多重营销需求。2023 年，公司将进一步将全域全链路的营销服务能力进行释放，通过多元的触点帮助客户传播自身的品牌价值，通过前后链路的贯通帮助客户深耕品牌资产及消费者数据资产，为客户持续输出服务与价值。

2、夯实“4+1”经营规划，并确保创新业务全面实现盈利

2023 年，公司将执行“4+1”经营计划，即重点发展品牌+效果+社交+电商四条广告营销业务线+电商运营业务线，品牌业务稳健发展，社交业务重点发展抖音、快手及小红书三个平台业务，电商营销业务继续在阿里、抖音等平台发力。电商运营业务将继续深耕抖音平台，拓展国际客户。持续加强创新投入及团队的业务协作能力，实现降本提效，通过创新业务落地等手段确保 2023 年电商运营、元宇宙营销等创新业务全面实现盈利。

3、完善数据沉淀与技术服务能力体系建设，加码技术创新以赋能自研“核力系统”

2023 年，公司将进一步完善数据技术中台，构建全域数据体系，建立实时数字化洞察，实现智能化的推荐决策，有效赋能营销及电商多应用场景。此外，公司将基于 AI+等新兴技术对自研智能营销工具“核力系统”进行持续迭代优化，通过不断完善其功能模块、提升智能化水平，以赋能于效果、社交、电商营销等多业务环节，全面增强公司数字化业务能力。

4、积极探索 AI+营销的应用落地场景，推进公司商业模式变革

AI 技术近来迅速迭代，以 GPT 为代表推动生成式 AI 不断突破并赋能各行业实现 AIGC+应用。AIGC+技术的成熟与普及有望推动营销服务行业商业模式变革与毛利率改善。2023 年，公司率先全面应用 AIGC 多模态产品，以加强公司内容创意团队的技术能力与生产效率、推进个性化内容营销，在营销策略、内容创意、客户服务的实际产出中实现商业化应用落地。另外，公司将基于过往在营销领域的领先优势及内容数据的深厚积淀，结合底层大语言模型，通过深度学习与不断的迭代反馈快速打造面向营销特定领域的专业化模型，以实现决策式 AI 与生成式 AI 的贯通，即根据分发端的效果数据实时反馈并由 AIGC 快速迭代内容生产，提升投放效率及消费者触达的精度与广度，实现提升营销服务能力的同时为品牌客户和消费用户带来更好的体验和增值服务。

5、提高管理效率，优化人才结构

公司进一步加强目标管理、绩效管理、激励约束机制、成本预算管理、信息化平台建设，不断提升精细化管理水平，降低经营成本，提高运营效率；科学统筹资金管理和提升资金使用效益；强化风险控制，防范经营风险。

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

6、有序建立跨境电商和出海营销服务体系

公司自成立至今，深耕平台生态，已具备从内容创意设计、传播策略、媒介分发到数据咨询、电商运营的商业模式，进而形成品效销数协同的全域全链路生态营销服务体系，并服务了国内外上千家品牌客户。基于过往营销服务经验及能力积淀，2023 年，公司将进一步开拓国际优质供应链，助力国际品牌在国内实现生意增长。

伴随着媒体平台全球化的深入，如微软 New Bing 搜索业务体系的重塑以及 TikTok、Lazada 等电商平台的快速发展，国内品牌纷纷出海寻求新增量市场。公司过往服务的客户中多数已布局海外业务或有强烈出海需求，因此 2023 年公司将积极探索建立海外服务能力，开展国际营销与内容出海业务，在提升客户合作深度与广度的同时，实现公司业务营收新增量。

(四) 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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程和规章制度，有效运行公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会、高管团队及各职能部门按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东大会。公司平等对待所有股东，能够保证中小股东与大股东享有平等地位，保证所有股东充分行使自己的权利。

2、董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》保证了董事会运作的规范和决策的客观、科学。公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

3、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。监事会根据《监事会议事规则》，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务。公司能够按照法律法规及《公司章程》的规定，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

5、投资者关系：公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定董事会办公室负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与机构投资者和中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证全体股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 23 日 | www.see.com.cn | 2022 年 5 月 24 日 | 议案全部审议通过，详见《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2022-024) |
| 2022 年第一次临 | 2022 年 9 月 | www.see.com.cn | 2022 年 9 月 | 议案全部审议通过，详见 |

| 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 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|---|
| 时股东大会 | 16 日 | | 17 日 | 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-046) |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 2022 年 11 月 16 日 | www.see.com.cn | 2022 年 11 月 17 日 | 议案全部审议通过, 详见《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-054) |

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 2022 年 4 月 30 日发布了《引力传媒股份有限公司关于召开 2022 年年度股东大会的通知》(公告编号: 2022-023)。公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 23 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。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 罗衍记 | 董事长 | 男 | 50 | 2022.01 | 2024.01 | 114,525,000 | 107,704,800 | -6,820,200 | 减持计划实施 | 78.65 | 否 |
| 潘欣欣 | 总裁、董事 | 女 | 45 | 2021.12 | 2024.01 | 207,800 | 156,000 | -51,800 | 减持计划实施 | 171.12 | 否 |
| 李浩 | 董事、副总裁 | 男 | 46 | 2022.01 | 2021.01 | 403,500 | 383,500 | -20,000 | 减持计划实施 | 108.51 | 否 |
| 王晓颖 | 董事、财务总监 | 女 | 51 | 2022.01 | 2024.01 | 253,000 | 189,800 | -63,200 | 减持计划实施 | 62.57 | 否 |
| 卢闯 | 独立董事 | 男 | 43 | 2022.01 | 2022.05 | - | - | - | - | 6.67 | 否 |
| 郎劲松 | 独立董事 | 女 | 55 | 2022.01 | 2024.01 | - | - | - | - | 14 | 否 |
| 郭秀华 | 独立董事 | 女 | 46 | 2022.01 | 2024.01 | - | - | - | - | 14 | 否 |
| 陈刚 | 独立董事 | 男 | 59 | 2022.05 | 2024.01 | - | - | - | - | 7.39 | 否 |
| 赵路桃 | 监事会主席 | 女 | 28 | 2022.01 | 2024.01 | - | - | - | - | 14.66 | 否 |
| 张一成 | 监事 | 男 | 27 | 2022.01 | 2022.09.16 | - | - | - | - | 6.61 | 否 |
| 杨小涵 | 监事 | 女 | 28 | 2022.01 | 2024.01 | - | - | - | - | 14.26 | 否 |
| 冯圆圆 | 监事 | 女 | 33 | 2022.09.16 | 2024.01 | - | - | - | - | 18.98 | 否 |
| 马长兴 | 董事会秘书 | 男 | 38 | 2022.01 | 2022.08 | - | - | - | - | 13.15 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 115,389,300 | 108,434,100 | -6,955,200 | / | 530.57 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 罗衍记 | 2005 年 8 月创立引力传媒，并担任董事长；2005 年 8 月至 2021 年 12 月担任总裁。 |
| 潘欣欣 | 2007 年加入本公司，现任董事、总裁。 |
| 李浩 | 2005 年加入本公司，现任董事、副总裁。 |
| 王晓颖 | 2005 年加入本公司，现任董事、财务总监。 |
| 卢闯 | 现任教于中央财经大学会计学院，会计学专业教授；2016 年 8 月至 2022 年 5 月担任本公司独立董事。 |
| 郎劲松 | 现任中国传媒大学新闻学院，教授、博士生导师；现任本公司独立董事。 |
| 郭秀华 | 现任北京市炜衡律师事务所合伙人律师，北京工业大学耿丹学院国际商学院副教授；现任本公司独立董事。 |
| 陈刚 | 现任中央财经大学会计学院副教授、中国管理会计研究发展中心副主任；2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。 |
| 赵路桃 | 2019 年 4 月至今在公司法务部工作，目前任法务经理；现任本公司监事、监事会主席。 |
| 张一成 | 2017 年 11 月加入公司策略中心，2018 年 6 月至 2022 年 9 月担任公司策略中心项目经理；2022 年 1 月至 2022 年 9 月担任本公司监事。 |
| 杨小涵 | 2020 年 4 月加入公司，现担任人力资源部 HRBP 职位；现任本公司监事。 |
| 冯圆圆 | 2019 年 9 月加入公司，现担任财务部门结算会计职位；2022 年 9 月至今担任本公司监事。 |
| 马长兴 | 2017 年 12 月加入公司，2020 年 4 月至 2022 年 8 月担任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------|------------|------------|--------|
| 罗衍记 | 滨州合众信息科技中心(有限合伙) | 执行董事 | 2011.10.12 | - |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------|--------------|------------|----------|
| 罗衍记 | 国华体育有限公司 | 执行董事 | 2017.12.18 | - |
| 罗衍记 | 北京国华高科国际投资有限公司 | 执行董事 | 2007.8.1 | - |
| 罗衍记 | 北京妍之素生物科技有限公司 | 执行董事 | 2021.6.8 | - |
| 卢闯 | 中央财经大学 | 会计学院教授 | 2007.7 | - |
| 卢闯 | 北京掌趣科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021.1.25 | - |
| 卢闯 | 中国同辐股份有限公司 | 独立董事 | 2021.2.25 | - |
| 卢闯 | 慧影医疗科技(北京)股份有限公司 | 独立董事 | 2021.12.17 | - |
| 卢闯 | 北京元六鸿远电子科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016.5.12 | 2022.7.8 |
| 卢闯 | 上海秦森园林股份有限公司 | 独立董事 | 2016.8.17 | 2022.6.6 |
| 郭秀华 | 北京工业大学耿丹学院 | 国际商学院副教授 | 2013.7 | - |
| 郭秀华 | 北京市炜衡律师事务所 | 合伙人律师 | 2013.7 | - |
| 郭秀华 | 北京华宇软件股份有限公司 | 独立董事 | 2021.12 | - |
| 郎劲松 | 中国传媒大学 | 新闻学院教授、博士生导师 | 2002.7 | - |
| 陈刚 | 中央财经大学 | 会计学院副教授 | 2000.8 | - |
| 陈刚 | 中国管理会计研究发展中心 | 副主任 | 2016 | - |
| 陈刚 | 青岛旭域土工材料股份有限公司 | 独立董事 | 2022.3.1 | - |
| 陈刚 | 北京佳讯飞鸿电器股份有限公司 | 独立董事 | 2022.9.14 | - |
| 陈刚 | 爱美客技术发展股份有限公司 | 独立董事 | 2022.11.17 | - |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相应规定，公司薪酬与考核委员会根据年度经营目标制定公司高级管理人员的年度业绩指标，根据年度绩效考核方案，薪酬与考核委员会将出具公司高级管理人员的年度绩效考核评价结果后，按考评结果支付报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 年度绩效考核方案 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 530.57 万元 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 530.57 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------------------------------------|
| 卢闯 | 独立董事 | 离任 | 任职期满离任 |
| 陈刚 | 独立董事 | 聘任 | 2022 年 5 月经公司董事会提名，股东大会审议通过为第四届独立董事 |
| 张一成 | 监事 | 离任 | 2022 年 9 月因个人原因离任 |
| 冯圆圆 | 监事 | 选举 | 2022 年 9 月经公司股东代表大会选举为股东代表监事 |
| 马长兴 | 董事会秘书 | 离任 | 2022 年 8 月因个人原因离任 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|------------------|--|
| 第四届董事会第九次会议 | 2022 年 4 月 29 日 | 议案全部审议通过，详见《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号：2022-021) |
| 第四届董事会第十次会议 | 2022 年 5 月 30 日 | 议案全部审议通过，详见《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号：2022-026) |
| 第四届董事会第十次会议 | 2022 年 8 月 30 日 | 议案全部审议通过，详见《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号：2022-037) |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2022 年 10 月 30 日 | 议案全部审议通过，详见《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号：2022-049) |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 罗衍记 | 否 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 潘欣欣 | 否 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李浩 | 否 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王晓颖 | 否 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 卢闯 | 是 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郎劲松 | 是 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郭秀华 | 是 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈刚 | 是 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 4 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 罗衍记、郭秀华、陈刚 |
| 提名委员会 | 罗衍记、郎劲松、郭秀华 |
| 薪酬与考核委员会 | 王晓颖、郭秀华、陈刚 |
| 战略委员会 | 罗衍记、郎劲松、李浩 |

(2). 报告期内审计委员会召开 3 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行 职责情况 |
|------------|---|---|--------------|
| 2022.4.29 | 1、审议《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 2、审议《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》 3、审议《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》 4、审议《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》 5、审议《关于公司计提商誉减值准备的议案》 6、审议《关于公司续聘会计师事务所的议案》 7、审议《关于董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》 8、审议《关于 2022 年第一季度报告的议案》 9、审议《公司 2021 年四季度内部审计报告》 10、审议《公司 2022 年一季度内部审计报告》 11、审议《关于公司 2021 年审计部年度工作报告的议案》 12、审议《关于公司 2022 年度内部审计工作计划的议案》 | 审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | 无 |
| 2022.8.30 | 1、审议《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》 2、审议《公司 2022 年第二季度内部审计报告》 | 审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | 无 |
| 2022.10.30 | 1、审议《关于公司 2022 年三季度报告的议案》 2、审议《公司 2022 年第三季度内部审计报告》 | 审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | 无 |

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行 职责情况 |
|-----------|--------------------------|---|--------------|
| 2022.4.29 | 1、《关于独立董事期满离任暨补选独立董事的议案》 | 提名委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | 无 |

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行 职责情况 |
|-----------|-------------------------------|--------------------------|--------------|
| 2022.4.29 | 1、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬方案的议案》 | 薪酬与考核委员会严格按照法律法规及相关规章制度开 | 无 |

| | | | |
|--|---------------------------|------------------------------------|--|
| | 2、《关于公司董事 2022 年度薪酬方案的议案》 | 展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | |
|--|---------------------------|------------------------------------|--|

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|--|---|----------|
| 2022.4.29 | 1、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于为机构或媒体平台提供反担保的议案》 | 战略委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。 | 无 |

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 621 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 179 |
| 在职员工的数量合计 | 800 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 136 |
| 技术人员 | 35 |
| 财务人员 | 39 |
| 法务人员 | 9 |
| 行政人员 | 45 |
| 媒介策略人员 | 173 |
| 管理人员 | 39 |
| 业务支持人员 | 324 |
| 合计 | 800 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 大专及以下 | 225 |

| | |
|--------|-----|
| 本科 | 531 |
| 研究生及以上 | 44 |
| 合计 | 800 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其它有关规章制度，不断完善薪酬分配体系，制定薪酬管理制度。公司坚持按劳分配为主、效率优先兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应、优化劳动配置的原则，对员工给企业所做的贡献所付给的相应的回报和答谢，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，促进公司实现发展目标。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为增强公司核心竞争力，打造优秀的企业员工团队，提高员工的管理素质和工作效率，公司制定了有针对性的分层级的培训计划，培训内容主要以人文及公司治理、领导力及管理艺术哲学、战略运营与创新变革类、财务金融类、传媒行业类知识等课程体系，通过各种方式开展，互动、探讨、传递最新最有效的信息，培养复合型人才，促进公司发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司于 2012 年 4 月 30 日召开的第一届董事会第六次会议审议并通过了引力传媒股份有限公司股东未来分红回报规划，并于 2012 年 6 月 13 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过后实施。为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，更好地兼顾公司的实际经营需要和可持续发展以及对投资者的合理回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司于 2012 年 7 月 16 日召开的第一届董事会第七次会议对公司章程中有关分红部分的条款进行了修改，并于 2012 年 8 月 1 日召开的 2012 年第五次临时股东大会审议通过后实施。根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的相关规定，为规范公司现金分红，增强现金分红透明程度，维护公司股东及投资者的合法权益，结合公司实际情况，公司于 2014 年 4 月 8 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改引力传媒股份有限公司章程(草案)的议案》，对公司章程中有关利润分配、现金分红的条款进行修订，并经过公司 2014 年第二次临时股东大会表决通过后实施。

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际经营情况、发展目标等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

2015 年度，公司以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

2016 年度，公司以截止 2016 年 12 月 31 日总股本 271,113,000 股为基数对本年度进行利润分配，拟按每 10 股派发现金股利 0.37 元(含税)，共计 10,031,181 元。

2017 年度，公司以总股本 271,113,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，计派发现金红利 13,555,650 元。

公司 2022 年度经营业绩出现亏损，根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：本年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|-----------------------------|--|
| 完成注销公司 2020 年股票期权激励计划部分股票期权 | 2022 年 6 月 9 日发布《关于 2020 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》 |

(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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司结合实际发展情况，不断完善绩效评价体系和对责权利相结合的激励约束机制，对高级管理人员实行年度经营绩效考核制度，根据公司年度业绩各项指标完成情况、管理者履职情况、管理能力等对相关人员进行综合考核，并根据实际情况确定其经营管理业绩及年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬方案，并对薪酬制度的执行进行监督。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司一直坚持稳定经营的原则，严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规，按照《公司章程》等规定加强内部管理，建立健全相关制度并构建起有效的风控管理机制。公司子公司运营正常，并未出现违反相关规定或失去控制的情形。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计了公司 2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，并出具了《内部控制审计报告》(XYZH/2023BJAA21B0027)。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2022 年，公司依据中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》开展专项自查工作，进一步强化公司的法人治理能力、提升公司的规范运作水平，并形成了公司规范治理的长效机制。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金(单位：万元) | - |

(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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|---|
| 是否采取减碳措施 | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量(单位：吨) | - |
| 减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等) | - |

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------------|---|-----------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | 2017年7月3日 | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------------|---|------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 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。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|----------------|---|-------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 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。 | | | | | |
| 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 | 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。 | 2018年2月6日长期 | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------------|--|----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 上海致趣、宁波致趣、黄亮、华为 | 自本次交易相关协议签署之日起至 2022 年 12 月 31 日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，黄亮及华为(且上海致趣、宁波致趣应促使黄亮、华为)不得(且其应促使其关联方不得)在中国、香港特别行政区(“香港”)和澳门特别行政区(“澳门”)范围内从事下列行为:1.对于从事与目标集团或引力传媒届时的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系的任何个人、企业、合伙、合营企业或任何其他形式的商业实体，直接或间接(通过控股公司或以其他方式)为其工作或提供咨询，或者在其中任职或拥有任何股权、股份或其他形式的权益，而不论我方是作为上述个人或实体的个人独资经营者、合伙人、股东、合营者、职员、董事、顾问、居间人、经纪人、雇员从事上述行为还是以其他方式行事(根据目标集团的书面指示行事时除外);但一方仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五(5%)的股票(公开发行并上市)的情形不受前述规定的限制;2.与目标集团或引力传媒的客户进行任何交易或合作，而该等交易或合作所涉及的业务与目标集团或引力传媒的业务属于同一类别和性质且与目标集团或引力传媒业务构成竞争关系;3.向任何第三方提供与目标集团及引力传媒向其客户提供的同种类的任何服务，除非此种服务是根据引力传媒的指示而提供的;4.自行或协助任何第三方从目标集团或引力传媒的任何客户处招揽该目标集团或引力传媒届时所从事的同类业务(代表目标集团或引力传媒招揽的除外)，或者说说服目标集团或引力传 | 2018 年 2 月 6 日至 2022 年 12 月 31 日 | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|----------------|--|-------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 媒客户停止其与目标集团或引力传媒之间所惯常从事的、或者打算从事的任何业务，或者减少或降低此种业务的数量或质量，而不论目标集团或引力传媒与该客户之间的关系原先是否全部或部分通过任何该我方的努力而建立的。5.上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏;如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问(包括独立财务顾问和法律顾问)因此遭受的全部损失。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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日长期 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 宁波致趣、黄亮、华为 | 1.我方及我方直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与目标集团之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将(且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业)与目标集团依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》、《上海致趣广告有限公司公司章程》、《北京知趣科技有限公司章程》、《霍城攀趣广告有限公司公司章程》及其他相关法律法规及目标集团内部治理规则的规定，履行相应的程序。2.我方及我方直接或间接控制的 | 2018年2月6日4年 | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------------------|--|--------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，我方将(且我方促使我方的直接或间接控制的其他公司或企业)与引力传媒依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定，履行相应的程序。3.上述承诺不存在任何虚假或误导性陈述或遗漏;如果上述承诺存在任何虚假记载或误导性陈述或遗漏的，我方承诺将承担因此产生的一切责任并赔偿引力传媒、引力传媒的投资人及其专业顾问(包括独立财务顾问和法律顾问)因此遭受的全部损失。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为 | 关于补偿义务人购买上市公司股票的安排合伙企业承诺，合伙企业在收到第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价后，应当在十(10)个工作日内将第一笔转让对价、第二笔转让对价、第三笔转让对价对应的款项分配予黄亮和华为，黄亮和华为应当使用共管资金(定义见下文)通过公开市场购买或其他法律法规允许的方式购买受让方股票，黄亮购买受让方股票的总金额应当不低于人民币壹仟贰佰万元(RMB12,000,000)，华为购买受让方股票的总金额应当不低于人民币肆佰万元(RMB4,000,000)。黄亮、华为承诺，黄亮、华为根据本协议第 3.14 条的约定购买的受让方股票，自每一期股票购买之日起至购买之后十二(12)个月届满之日止的期限内，黄亮、华为不得以任何形式对其购买的受让方股票进行转让、质押或设立其他权益负担; | 2018 年 2 月 6 日 4 年 | 是 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------------------|---|--------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 补偿义务人：宁波致趣、黄亮、华为 | 不竞争义务补偿义务人向引力传媒承诺，自《股权转让协议(40%)》签署之日起至 2022 年 12 月 31 日期间，除在目标集团任职以外，除非经过引力传媒的事先书面同意，其不得(且其应促使其关联方不得)通过任何方式直接或间接地从事与目标集团及引力集团业务构成竞争关系的业务。但补偿义务人仅以财务投资为目的而持有从事上述竞争业务的上市公司不超过百分之五(5%)的股票(公开发行并上市)的情形不受前述规定的限制。如果补偿义务人中任何一方违反不竞争义务的，引力传媒有权要求其立即停止全部违反不竞争义务的行为，要求其将违反不竞争义务所获得的全部收益支付予引力传媒，要求其将所有竞争性的业务、客户、资产、人员等全部无偿转移给目标集团所有，并要求其赔偿因此给引力传媒造成的全部损失。 | 2018 年 2 月 6 日 4 年 | 是 | 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 长期有效 | 是 | 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 长期有效 | 是 | 是 | | |
| | | | | | | | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 900,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | - |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | - |
| 境外会计师事务所名称 | - |
| 境外会计师事务所报酬 | - |
| 境外会计师事务所审计年限 | - |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 300,000 |
| 财务顾问 | - | - |
| 保荐人 | - | - |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第九次会议和 2021 年年度股东大会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|---------------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(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 |
| 无 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 40,000,000.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B) | | | | | | | | | | 40,000,000.00 | | | | |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额(A+B) | | | | | | | | | | 40,000,000.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | 26.93 | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | 30,000,000.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E) | | | | | | | | | | 10,000,000.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | | | | | | | | | | 40,000,000.00 | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 29,028 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 31,526 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | - |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | - |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|-----------------|------------|------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 罗衍记 | -6,820,200 | 107,704,800 | 40.21 | 0 | 质押 | 51,092,200 | 境内自然人 |
| 滨州合众信息科技中心(有限合伙) | 0 | 20,000,000 | 7.47 | 0 | 质押 | 15,000,000 | 境内非国有法人 |
| 蒋丽 | 0 | 15,000,000 | 5.60 | 0 | 质押 | 6,300,000 | 境内自然人 |
| 雍刚 | 1,725,000 | 1,730,000 | 0.65 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,056,883 | 1,387,383 | 0.52 | 0 | 无 | - | 国有法人 |
| 光大证券股份有限公司 | 1,243,133 | 1,243,133 | 0.46 | 0 | 无 | - | 国有法人 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,131,900 | 1,131,900 | 0.42 | 0 | 无 | - | 国有法人 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,124,816 | 1,126,716 | 0.42 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 孔令勇 | 937,400 | 937,400 | 0.35 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8(QFII) | 926,500 | 926,500 | 0.35 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 罗衍记 | 107,704,800 | 人民币普通股 | 107,704,800 | | | | |
| 滨州合众信息科技中心(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 | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 雍刚 | 1,730,000 | 人民币普通股 | 1,730,000 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,387,383 | 人民币普通股 | 1,387,383 |
| 光大证券股份有限公司 | 1,243,133 | 人民币普通股 | 1,243,133 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,131,900 | 人民币普通股 | 1,131,900 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,126,716 | 人民币普通股 | 1,126,716 |
| 孔令勇 | 937,400 | 人民币普通股 | 937,400 |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8(QFII) | 926,500 | 人民币普通股 | 926,500 |
| 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、蒋丽及滨州合众信息科技中心(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。 | | |

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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------|-----|
| 姓名 | 罗衍记 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

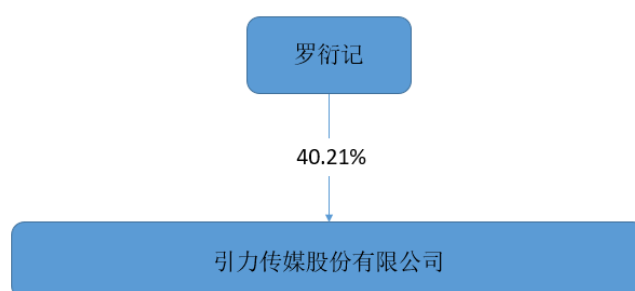
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|------|
| 姓名 | 罗衍记 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 蒋丽 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 项目经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

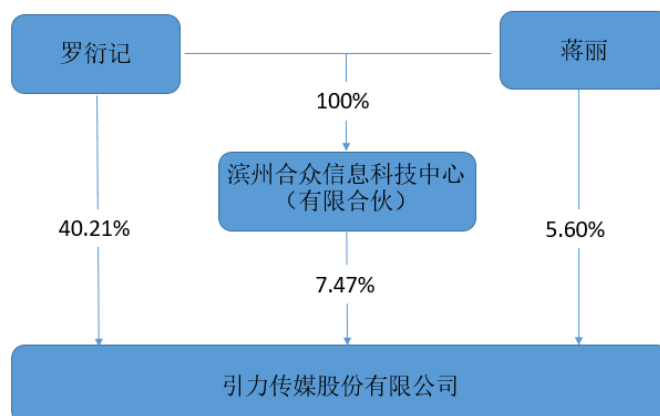
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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、企业债券、公司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

审计报告

XYZH/2023BJAA21B0026

引力传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了引力传媒股份有限公司(以下简称“引力传媒公司”)财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了引力传媒公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于引力传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 1. 收入确认 | |
|---|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>相关信息披露见财务报表附注。引力传媒公司主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。2022 年度实现营业收入人民币 4,333,162,432.86 元，较 2021 年度减少 21.17%。由于营业收入是引力传媒公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>(1)评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(2)选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、排期单、媒体后台消耗数据明细等，评价收入确认是否符合会计准则的要求；</p> <p>(3)结合收入类型对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>(4)结合应收账款审计，函证主要客户收入金额、业务执行情况以及合同特殊条款等，对大额应收客户执行期后回款测试；</p> <p>(5)对资产负债表日前后记录的收入实施截止性测试，检查收入是否被计入恰当的会计期间。</p> |

| 2. 商誉减值测试 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>相关信息披露见财务报表附注所述。截至 2022 年 12 月 31 日，引力传媒公司商誉原值为人民币 601,943,245.70 元，商誉减值准备 601,943,245.70 元，根据企业会计准则的规定，管理层须每年对商誉进行减值测试。因商誉减值测试的过程复杂，需要管理层的判断，减值测试涉及确定折现率等参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。这些关键假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将商誉的减值测试作为关键审计事项。</p> | <p>(1)向管理层询问并了解商誉减值评估管理的流程和控制，包括了解管理层对资产组的识别和划分及对相关资产组价值评估的依据及方法；</p> <p>(2)引力传媒管理层聘请外部评估专家对包含商誉的资产组可收回金额进行了评估，我们评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(3)我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型、评估方法的适当性，以及关键假设的合理性；</p> <p>(4)比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。</p> |

四、 其他信息

引力传媒公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括引力传媒公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估引力传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算引力传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督引力传媒公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对引力传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致引力传媒公司不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6)就引力传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二三年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 312,771,310.27 | 211,017,930.08 |
| 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 | | 1,080,020.20 | 14,329,664.10 |
| 应收账款 | | 700,654,813.96 | 1,037,720,541.65 |
| 应收款项融资 | | 9,811,825.59 | 9,600,680.89 |
| 预付款项 | | 202,343,961.87 | 236,274,671.40 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 25,744,877.92 | 14,026,324.56 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 13,539.80 | |
| 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 | | 25,839,291.32 | 11,877,326.10 |
| 流动资产合计 | | 1,278,259,640.93 | 1,534,847,138.78 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 14,451,900.00 | 38,167,232.79 |

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | 10,941,000.00 | 8,454,600.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 5,797,211.52 | 7,545,031.00 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 14,832,228.82 | 26,873,980.49 |
| 无形资产 | | 5,870,789.51 | 4,547,897.61 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 0.00 | 28,315,776.40 |
| 长期待摊费用 | | 1,636,151.12 | 3,843,657.43 |
| 递延所得税资产 | | 52,565,926.17 | 52,802,906.60 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 106,095,207.14 | 170,551,082.32 |
| 资产总计 | | 1,384,354,848.07 | 1,705,398,221.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 124,099,897.09 | 135,168,777.80 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 954,503.19 | 965,299.43 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 605,651,747.68 | 864,088,994.75 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 282,952,243.66 | 215,726,587.90 |
| 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 | | 34,306,293.09 | 40,313,479.68 |
| 应交税费 | | 5,526,016.50 | 17,498,408.48 |

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 其他应付款 | | 13,892,231.89 | 10,624,551.06 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 98,438,995.90 | 123,686,549.26 |
| 其他流动负债 | | 27,493,665.85 | 38,969,611.56 |
| 流动负债合计 | | 1,193,315,594.85 | 1,447,042,259.92 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 40,048,611.11 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 3,881,142.07 | 10,295,464.67 |
| 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 | | 1,653,621.95 | 1,121,922.75 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 45,583,375.13 | 11,417,387.42 |
| 负债合计 | | 1,238,898,969.98 | 1,458,459,647.34 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 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 | | 3,819,194.29 | 7,328,300.84 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,864,800.00 | |

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | -144,535,213.02 | -44,519,744.80 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 145,429,751.60 | 247,089,526.37 |
| 少数股东权益 | | 26,126.49 | -150,952.61 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 145,455,878.09 | 246,938,573.76 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 1,384,354,848.07 | 1,705,398,221.10 |

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

2022 年 12 月 31 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 129,392,209.19 | 70,810,934.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,080,020.20 | 2,584,673.57 |
| 应收账款 | | 267,285,602.95 | 288,630,089.54 |
| 应收款项融资 | | 0.00 | 600,000.00 |
| 预付款项 | | 78,557,621.26 | 59,978,211.92 |
| 其他应收款 | | 20,502,208.96 | 6,339,721.46 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 85,222.33 | 58,497.53 |
| 流动资产合计 | | 496,902,884.89 | 429,002,128.20 |
| 非流动资产： | | | |

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 263,061,671.40 | 383,965,116.57 |
| 其他权益工具投资 | | 10,941,000.00 | 8,454,600.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,293,526.18 | 3,180,262.48 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,376,815.85 | 7,079,864.56 |
| 无形资产 | | 2,879,899.51 | 933,127.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 497,222.23 | 1,211,829.86 |
| 递延所得税资产 | | 25,577,713.84 | 26,723,306.90 |
| 其他非流动资产 | | 3,900,000.00 | 3,900,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 314,527,849.01 | 435,448,108.10 |
| 资产总计 | | 811,430,733.90 | 864,450,236.30 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 70,064,166.67 | 30,070,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 248,411,025.16 | 352,332,635.61 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 82,075,319.61 | 57,873,671.50 |
| 应付职工薪酬 | | 5,310,790.83 | 10,394,952.43 |
| 应交税费 | | 2,184,509.80 | 3,394,521.90 |
| 其他应付款 | | 108,158,944.04 | 45,061,771.78 |
| 其中：应付利息 | | | |

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 92,695,936.43 | 112,810,863.51 |
| 其他流动负债 | | 6,740,704.62 | 7,537,743.82 |
| 流动负债合计 | | 615,641,397.16 | 619,476,160.55 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 40,048,611.11 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 729,145.18 | 2,104,832.71 |
| 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 | | 1,235,250.00 | 613,650.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 42,013,006.29 | 2,718,482.71 |
| 负债合计 | | 657,654,403.45 | 622,194,643.26 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 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 | 96,430,849.27 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,864,800.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 28,328,733.33 | 28,328,733.33 |
| 未分配利润 | | -237,201,845.60 | -150,366,889.56 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 153,776,330.45 | 242,255,593.04 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 811,430,733.90 | 864,450,236.30 |

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,333,162,432.86 | 5,496,738,497.10 |
| 其中：营业收入 | | 4,333,162,432.86 | 5,496,738,497.10 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,398,541,214.44 | 5,537,279,156.63 |
| 其中：营业成本 | | 4,136,305,924.46 | 5,256,192,085.96 |
| 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 | | 6,377,993.98 | 6,101,615.53 |
| 销售费用 | | 163,852,209.18 | 155,176,475.55 |
| 管理费用 | | 80,986,990.70 | 98,798,181.02 |
| 研发费用 | | 653,583.92 | 8,819,476.43 |
| 财务费用 | | 10,364,512.20 | 12,191,322.14 |
| 其中：利息费用 | | 10,048,955.92 | 10,560,248.75 |
| 利息收入 | | 1,598,430.87 | 1,985,449.58 |
| 加：其他收益 | | 23,180,149.56 | 34,900,663.70 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | -2,695,035.36 | 1,656,710.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,695,035.36 | -1,221,936.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 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) | | -3,832,324.00 | 12,924,140.89 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -49,336,073.83 | -198,380,170.16 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -551,189.14 | -96,879.64 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -98,613,254.35 | -189,536,194.36 |
| 加：营业外收入 | | 789,673.74 | 465,638.78 |
| 减：营业外支出 | | 250,673.40 | 2,737,395.77 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -98,074,254.01 | -191,807,951.35 |
| 减：所得税费用 | | 1,964,135.11 | 15,581,122.78 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -100,038,389.12 | -207,389,074.13 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -100,038,389.12 | -207,389,074.13 |
| 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) | | -100,015,468.22 | -207,335,932.39 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -22,920.90 | -53,141.74 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 1,864,800.00 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 1,864,800.00 | |
| (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 | | 1,864,800.00 | |
| (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 | | | |
| (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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------------|----|----------------|-----------------|
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -22,920.90 | -53,141.74 |
| 七、综合收益总额 | | -98,173,589.12 | -207,389,074.13 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -98,150,668.22 | -207,335,932.39 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | -22,920.90 | -53,141.74 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | -0.37 | -0.77 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | -0.37 | -0.77 |

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,276,403,391.08 | 1,474,004,436.42 |
| 减：营业成本 | | 1,197,131,082.76 | 1,388,040,555.01 |
| 税金及附加 | | 1,800,924.99 | 1,550,057.47 |
| 销售费用 | | 33,672,686.93 | 39,214,264.42 |
| 管理费用 | | 33,057,213.98 | 40,597,971.92 |
| 研发费用 | | 0.00 | |
| 财务费用 | | 7,141,056.96 | 8,902,379.30 |
| 其中：利息费用 | | 6,075,288.68 | 6,709,746.78 |
| 利息收入 | | 542,415.08 | 489,967.17 |
| 加：其他收益 | | 7,197,096.21 | 8,068,965.60 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 17,703,543.01 | 159,656,710.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,695,035.36 | -1,221,936.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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) | | 299,284.64 | 16,345,539.89 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -112,491,497.43 | -538,881,265.38 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -1,086.76 | -96,468.12 |

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------------|----|----------------|-----------------|
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -83,692,234.87 | -359,207,309.33 |
| 加：营业外收入 | | 25,248.71 | 37,023.71 |
| 减：营业外支出 | | 190,387.04 | 1,529,610.82 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -83,857,373.20 | -360,699,896.44 |
| 减：所得税费用 | | 2,977,582.84 | 6,950,704.46 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -86,834,956.04 | -367,650,600.90 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -86,834,956.04 | -367,650,600.90 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -86,834,956.04 | -367,650,600.90 |
| 七、每股收益： | | | |
| (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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,984,308,082.55 | 6,224,009,467.03 |
| 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 | | 18,277,980.29 | 58,402,743.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,002,586,062.84 | 6,282,412,210.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,591,746,606.38 | 5,734,682,400.18 |
| 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 | | 207,330,223.18 | 213,946,419.47 |
| 支付的各项税费 | | 20,858,426.89 | 54,458,803.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 60,698,731.75 | 95,996,748.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,880,633,988.20 | 6,099,084,371.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 121,952,074.64 | 183,327,838.45 |
| 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 | | | 837,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 27,554.00 | 24,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 27,554.00 | 861,100.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,918,484.22 | 9,307,670.28 |
| 投资支付的现金 | | | 4,000,000.00 |
| 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 | | | 79,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,918,484.22 | 92,307,670.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,890,930.22 | -91,446,570.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 200,000.00 | 140,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 200,000.00 | 140,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 244,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,329,000.00 | 14,715,242.02 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 263,529,000.00 | 204,855,242.02 |
| 偿还债务支付的现金 | | 235,000,000.00 | 254,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,691,863.91 | 9,579,384.20 |
| 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 | | 38,057,567.36 | 26,216,447.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 282,749,431.27 | 290,295,831.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,220,431.27 | -85,440,589.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,693.27 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 100,836,019.88 | 6,440,678.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 204,645,464.66 | 198,204,786.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 305,481,484.54 | 204,645,464.66 |

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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------------------|----|--------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,419,905,701.73 | 1,652,545,534.79 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 279,120,474.65 | 561,071,805.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,699,026,176.38 | 2,213,617,339.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,294,129,785.38 | 1,423,325,048.23 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 46,845,825.72 | 58,788,336.23 |
| 支付的各项税费 | | 4,492,763.35 | 29,359,373.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 320,361,303.83 | 626,493,583.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,665,829,678.28 | 2,137,966,341.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 33,196,498.10 | 75,650,998.06 |
| 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 | | 20,000,000.00 | 158,837,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 22,105.00 | 7,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,022,105.00 | 158,844,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,260,497.23 | 3,140,477.56 |
| 投资支付的现金 | | | 83,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,260,497.23 | 86,140,477.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 18,761,607.77 | 72,703,522.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 130,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,329,000.00 | 14,715,242.02 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 149,329,000.00 | 74,715,242.02 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,000,000.00 | 179,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,265,050.02 | 6,287,689.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 27,278,447.88 | 14,518,237.64 |

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 143,543,497.90 | 200,305,927.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,785,502.10 | -125,590,685.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,693.27 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 57,738,914.70 | 22,763,835.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 64,538,468.76 | 41,774,633.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 122,277,383.46 | 64,538,468.76 |

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
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022 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、上年年末余额 | 267,862,900.00 | | | | 7,328,300.84 | | | | 16,418,070.33 | | -44,519,744.80 | | 247,089,526.37 | -150,952.61 | 246,938,573.76 |
| 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 | 267,862,900.00 | | | | 7,328,300.84 | | | | 16,418,070.33 | | -44,519,744.80 | | 247,089,526.37 | -150,952.61 | 246,938,573.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | -3,509,106.55 | | 1,864,800.00 | | | | -100,015,468.22 | | 101,659,774.77 | 177,079.10 | -101,482,695.67 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 1,864,800.00 | | | | -100,015,468.22 | | -98,150,668.22 | -22,920.90 | -98,173,589.12 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -3,509,106.55 | | | | | | | | -3,509,106.55 | 200,000.00 | -3,309,106.55 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -3,509,106.55 | | | | | | | | -3,509,106.55 | | -3,509,106.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

| 项目 | 2021 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、上年年末余额 | 270,623,000.00 | | | | 3,819,194.29 | 28,776,047.30 | | | 16,418,070.33 | | 188,832,134.89 | | 450,916,352.21 | 237,810.87 | 450,678,541.34 |
| 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 | 270,623,000.00 | | | | 3,819,194.29 | 28,776,047.30 | | | 16,418,070.33 | | 188,832,134.89 | | 450,916,352.21 | 237,810.87 | 450,678,541.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -2,760,100.00 | | | | 3,509,106.55 | -28,776,047.30 | | | | | -233,351,879.69 | | -203,826,825.84 | 86,858.26 | -203,739,967.58 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -207,335,932.39 | | -207,335,932.39 | -53,141.74 | -207,389,074.13 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -2,760,100.00 | | | | 3,509,106.55 | -28,776,047.30 | | | | | | | 29,525,053.85 | 140,000.00 | 29,665,053.85 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 140,000.00 | 140,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -2,760,100.00 | | | | 3,509,106.55 | -28,776,047.30 | | | | | | | 29,525,053.85 | | 29,525,053.85 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | -26,015,947.30 | | -26,015,947.30 | -26,015,947.30 |
| 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 | | | | | | | | | | | -26,015,947.30 | | -26,015,947.30 | -26,015,947.30 |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 267,862,900.00 | | | | 7,328,300.84 | | | | 16,418,070.33 | | -44,519,744.80 | | 247,089,526.37 | 150,952.61 | 246,938,573.76 |

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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 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、上年年末余额 | 267,862,900.00 | | | | 96,430,849.27 | | | | 28,328,733.33 | -150,366,889.56 | 242,255,593.04 |
| 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 | | | | 96,430,849.27 | | | | 28,328,733.33 | -150,366,889.56 | 242,255,593.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -3,509,106.55 | | 1,864,800.00 | | | -86,834,956.04 | -88,479,262.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 1,864,800.00 | | | -86,834,956.04 | -84,970,156.04 |

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -3,509,106.55 | | | | | | -3,509,106.55 |
| 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 | | | | | -3,509,106.55 | | | | | | -3,509,106.55 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 267,862,900.00 | | | | 92,921,742.72 | | 1,864,800.00 | | 28,328,733.33 | -237,201,845.60 | 153,776,330.45 |

| 项目 | 2021 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、上年年末余额 | 270,623,000.00 | | | | 118,937,690.02 | 28,776,047.30 | | | 28,328,733.33 | 217,283,711.34 | 606,397,087.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 270,623,000.00 | | | | 118,937,690.02 | 28,776,047.30 | | | 28,328,733.33 | 217,283,711.34 | 606,397,087.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -2,760,100.00 | | | | -22,506,840.75 | -28,776,047.30 | | | | -367,650,600.90 | -364,141,494.35 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -367,650,600.90 | -367,650,600.90 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -2,760,100.00 | | | | -22,506,840.75 | -28,776,047.30 | | | | | 3,509,106.55 |
| 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 | -2,760,100.00 | | | | -22,506,840.75 | -28,776,047.30 | | | | | 3,509,106.55 |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 267,862,900.00 | | | | 96,430,849.27 | | | | 28,328,733.33 | -150,366,889.56 | 242,255,593.04 |

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

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

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本财务报表系经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 12 家，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司于 2022 年度内合并范围的变化情况详见本附注“合并范围的变化”。

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：

√适用 □不适用

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，对应收款项预期信用损失确定、其他应收款预期信用损失确定、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用的摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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. 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

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。

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、以及合并对价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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，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，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(2) 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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

(6) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2)信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3)以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4)金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5)各类金融资产信用损失的确定方法

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

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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 |

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 |

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其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。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。不同组合的确认如下：

预期信用损失计量。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。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

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 | 不计提坏账准备 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。不同组合的确认如下：

预期信用损失计量。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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

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：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% |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司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的应收票据，本集团将其分类为应收款项融资，以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注“金融资产和金融负债”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的,按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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% |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1)初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

(2)后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司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。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1)初始计量

本公司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。

1)租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2)折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司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。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2)后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司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。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3)重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 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，按照个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。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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、清偿负债同时进行时，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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1)租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2)本公司作为承租人

1)租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注“使用权资产”以及“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，本公司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，本公司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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司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，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

(3)本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1)融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司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。本公司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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2)经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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). 2022 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

45. 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%、9%、13% |
| 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%、15% |
| 文化事业费 | 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(%) |
|--------------|------------|
| 上海致效趣联科技有限公司 | 15% |
| 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)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)根据《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部税务总局公告2022年第15号)的规定，自2022年4月1日至2022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，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。2022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免征增值税政策。

(3)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)规定，自2019年4月1日至2021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10%，抵减应纳税额。根据财政部税务总局公告2022年第11号规定，该政策执行期限延长至2022年12月31日。本公司及其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媒有限公司、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，孙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。

(4)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。本公司及其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媒有限公司、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，孙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。

(5)《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、孙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

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 | | 4.00 |
| 银行存款 | 312,595,591.54 | 210,892,282.35 |
| 其他货币资金 | 175,718.73 | 125,643.73 |
| 合计 | 312,771,310.27 | 211,017,930.08 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 99,045.44 | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 25,718.73 元，支付宝账户业务保证金为 150,000.00 元。

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 | 1,080,020.20 | 14,329,664.10 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,080,020.20 | 14,329,664.10 |

(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 | 370,000.00 | 1,080,020.20 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 370,000.00 | 1,080,020.20 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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 |
|-------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 739,387,697.15 |
| 1 年以内小计 | 739,387,697.15 |
| 1 至 2 年 | 10,807,910.69 |
| 2 至 3 年 | 4,765,542.77 |
| 3 年以上 | 83,634,829.07 |
| 合计 | 838,595,979.68 |

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 | 41,339,033.27 | 4.93 | 41,339,033.27 | 100.00 | | 30,457,062.36 | 2.59 | 30,457,062.36 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 797,256,946.41 | 95.07 | 96,602,132.45 | 12.12 | 700,654,813.96 | 1,144,693,304.12 | 97.41 | 106,972,762.47 | 9.35 | 1,037,720,541.65 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 797,256,946.41 | 95.11 | 96,602,132.45 | 12.12 | 700,654,813.96 | 1,144,693,304.12 | 97.41 | 106,972,762.47 | 9.35 | 1,037,720,541.65 |
| 合计 | 838,595,979.68 | / | 137,941,165.72 | / | 700,654,813.96 | 1,175,150,366.48 | / | 137,429,824.83 | / | 1,037,720,541.65 |

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 |

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 北京中视美星国际文化传媒有限公司 | 2,392,000.00 | 2,392,000.00 | 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 |
| 合计 | 41,339,033.27 | 41,339,033.27 | 100.00 | / |

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) | 728,505,726.24 | 36,425,286.30 | 5.00 |
| 1-2年 | 10,807,910.69 | 3,242,373.20 | 30.00 |
| 2-3年 | 2,017,673.06 | 1,008,836.53 | 50.00 |
| 3年以上 | 55,925,636.42 | 55,925,636.42 | 100.00 |
| 合计 | 797,256,946.41 | 96,602,132.45 | 12.12 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(2). 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 | 30,457,062.36 | 10,881,970.91 | | | | 41,339,033.27 |
| 按组合计提坏账准备 | 106,972,762.47 | -10,170,630.02 | | 200,000.00 | | 96,602,132.45 |
| 合计 | 137,429,824.83 | 711,340.89 | | 200,000.00 | | 137,941,165.72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 200,000.00 |

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------------|---------------|
| 群邑集团 | 54,920,778.56 | 6.54 | 2,746,038.93 |
| 华润雪花啤酒(中国)有限公司 | 41,092,189.14 | 4.90 | 2,054,609.46 |
| 上海家化联合股份有限公司 | 41,066,278.97 | 4.90 | 2,053,313.95 |
| 内蒙古伊利实业集团股份有限公司 | 34,622,352.63 | 4.13 | 1,731,117.63 |
| 广州唯品会电子商务有限公司 | 36,787,879.13 | 4.39 | 1,839,393.95 |
| 合计 | 208,489,478.43 | 24.86 | 10,424,473.92 |

其他说明

无

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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 | 9,811,825.59 | 9,600,680.89 |
| 合计 | 9,811,825.59 | 9,600,680.89 |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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 | 162,489,650.77 | 80.30 | 199,772,699.15 | 84.55 |
| 1 至 2 年 | 16,563,294.12 | 8.19 | 5,560,314.40 | 2.35 |
| 2 至 3 年 | 1,642,407.75 | 0.81 | 5,547,035.06 | 2.35 |
| 3 年以上 | 21,648,609.23 | 10.70 | 25,394,622.79 | 10.75 |
| 合计 | 202,343,961.87 | 100.00 | 236,274,671.40 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|---------------|--------------------|
| 杭州阿里妈妈软件服务有限公司 | 29,423,130.42 | 14.55 |
| 武汉巨量星图科技有限公司 | 20,163,310.01 | 9.96 |
| 杭州十禾新零售科技有限公司 | 12,400,000.00 | 6.13 |
| 北京快手广告有限公司 | 11,941,995.67 | 5.90 |
| 上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司 | 9,569,765.77 | 4.73 |
| 合计 | 83,498,201.87 | 41.27 |

其他说明
无

其他说明
□适用 √不适用

8、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 | 25,744,877.92 | 14,026,324.56 |
| 合计 | 25,744,877.92 | 14,026,324.56 |

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 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 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 24,185,963.61 |
| 1 年以内小计 | 24,185,963.61 |
| 1 至 2 年 | 3,786,178.20 |
| 2 至 3 年 | 2,563,303.30 |

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------|---------------|
| 3 年以上 | 27,588,545.33 |
| 合计 | 58,123,990.44 |

(8). 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 | 26,410,026.50 |
| 保证金及押金 | 29,418,519.21 | 14,909,481.83 |
| 垫付社保公积金 | 1,736,124.35 | 1,695,264.99 |
| 备用金 | 104,262.12 | 21,289.69 |
| 其他 | 84,084.76 | 185,208.71 |
| 合计 | 58,123,990.44 | 43,221,271.72 |

(9). 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) | |
| 2022年1月1日余额 | | 3,104,947.16 | 26,090,000.00 | 29,194,947.16 |
| 2022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 | | 1,678,106.11 | 1,442,877.00 | 3,120,983.11 |
| 本期转回 | | -63,182.25 | | -63,182.25 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日余额 | | 4,847,195.52 | 27,532,877.00 | 32,379,112.52 |

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

(10). 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 | 1,090,000.00 | 1,442,877.00 | | | | 2,532,877.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 28,104,947.16 | 1,678,106.11 | -63,182.25 | | | 29,846,235.52 |
| 合计 | 29,194,947.16 | 3,120,983.11 | -63,182.25 | | | 32,379,112.52 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 东阳盟将威影视文化有限公司 | 待收应退项目款 | 15,000,000.00 | 3年以上 | 25.81 | 15,000,000.00 |
| 内蒙古伊利实业集团股份有限公司 | 保证金 | 13,000,000.00 | 1年以内 | 22.37 | 650,000.00 |
| 深圳日月星光传媒有限公司 | 待收应退项目款 | 10,000,000.00 | 3年以上 | 17.20 | 10,000,000.00 |
| 杭州易宏广告有限公司 | 保证金 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 5.16 | 150,000.00 |
| 北京茂悦盛欣企业管理有限公司 | 押金 | 1,515,294.00 | 2-3年 | 2.61 | 757,647.00 |
| 合计 | / | 42,515,294.00 | / | 73.15 | 26,557,647.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|-----------|---------------------------|-----------|----------|---------------------------|----------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面 余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面 价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 13,539.80 | | 13,539.80 | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 13,539.80 | | 13,539.80 | | | |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 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

10、 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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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 | 10,168,621.11 | 11,678,825.79 |
| 预缴增值税 | 11,118,092.07 | |
| 预缴所得税 | 4,552,578.14 | 198,500.31 |
| 合计 | 25,839,291.32 | 11,877,326.10 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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

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). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 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 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |
| 小计 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |
| 合计 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |

其他说明

公司管理层在资产负债表日对存在减值迹象的长期股权投资进行了减值测试，根据其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较高者确定长期股权投资的可收回金额。经测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值，本年计提长期股权投资减值 21,020,297.43 元。

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 深圳数云创想信息技术有限公司 | 10,941,000.00 | 8,454,600.00 |
| 合计 | 10,941,000.00 | 8,454,600.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□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

其他说明：

□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

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 | 5,797,211.52 | 7,545,031.00 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,797,211.52 | 7,545,031.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

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： | | | | | | |

| 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 |
|---------------|--------|------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1.期初余额 | | | 9,099,024.04 | 8,298,527.48 | 799,017.38 | 18,196,568.90 |
| 2.本期增加金额 | | | | 650,360.16 | 31,547.07 | 681,907.23 |
| (1)购置 | | | | 650,360.16 | 31,547.07 | 681,907.23 |
| (2)在建工程转入 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 234,744.00 | 363,434.39 | 11,340.70 | 609,519.09 |
| (1)处置或报废 | | | 234,744.00 | 363,434.39 | 11,340.70 | 609,519.09 |
| 4.期末余额 | | | 8,864,280.04 | 8,585,453.25 | 819,223.75 | 18,268,957.04 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 7,521,604.11 | 2,743,533.06 | 386,400.73 | 10,651,537.90 |
| 2.本期增加金额 | | | 693,624.36 | 1,576,848.16 | 97,883.21 | 2,368,355.73 |
| (1)计提 | | | 693,624.36 | 1,576,848.16 | 97,883.21 | 2,368,355.73 |
| 3.本期减少金额 | | | 223,006.80 | 323,966.43 | 1,174.88 | 548,148.11 |
| (1)处置或报废 | | | 223,006.80 | 323,966.43 | 1,174.88 | 548,148.11 |
| 4.期末余额 | | | 7,992,221.67 | 3,996,414.79 | 483,109.06 | 12,471,745.52 |
| 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 | | | 872,058.37 | 4,589,038.46 | 336,114.69 | 5,797,211.52 |
| 2.期初账面价值 | | | 1,577,419.93 | 5,554,994.42 | 412,616.65 | 7,545,031.00 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

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

适用 不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁房屋 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 42,042,590.84 | 42,042,590.84 |
| 2.本期增加金额 | 9,638,316.68 | 9,638,316.68 |
| 3.本期减少金额 | 17,429,904.51 | 17,429,904.51 |
| 4.期末余额 | 34,251,003.01 | 34,251,003.01 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 15,168,610.35 | 15,168,610.35 |
| 2.本期增加金额 | 16,446,620.22 | 16,446,620.22 |
| (1)计提 | 16,446,620.22 | 16,446,620.22 |
| 3.本期减少金额 | 12,196,456.38 | 12,196,456.38 |
| (1)处置 | 12,196,456.38 | 12,196,456.38 |
| 4.期末余额 | 19,418,774.19 | 19,418,774.19 |
| 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 | 14,832,228.82 | 14,832,228.82 |
| 2.期初账面价值 | 26,873,980.49 | 26,873,980.49 |

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 | | | | 8,501,503.15 | 5,050.00 | 8,506,553.15 |

| 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 | | | | 2,415,094.34 | | 2,415,094.34 |
| (1)购置 | | | | 2,415,094.34 | | 2,415,094.34 |
| (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 | | | | 10,916,597.49 | 5,050.00 | 10,921,647.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 3,956,184.59 | 2,470.95 | 3,958,655.54 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,091,659.92 | 542.52 | 1,092,202.44 |
| (1)计提 | | | | 1,091,659.92 | 542.52 | 1,092,202.44 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 5,047,844.51 | 3,013.47 | 5,050,857.98 |
| 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 | | | | 5,868,752.98 | 2,036.53 | 5,870,789.51 |
| 2.期初账面价值 | | | | 4,545,318.56 | 2,579.05 | 4,547,897.61 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|------|------------|----|--|---------|------------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 植入广告大数据平台 | | 653,583.92 | | | | 653,583.92 | |
| 合计 | | 653,583.92 | | | | 653,583.92 | |

其他说明

无

28、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 |
| 合计 | 601,943,245.70 | | | | | 601,943,245.70 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 一零二四互动营销顾问(北京)有限公司 | 12,247,666.81 | | | | | 12,247,666.81 |
| 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 | 223,772,694.40 | 28,315,776.40 | | | | 252,088,470.80 |
| 合计 | 573,627,469.30 | 28,315,776.40 | | | | 601,943,245.70 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司商誉包含三部分，分别为收购一零二四互动营销顾问(北京)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形成。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对收购一零二四互动营销顾问(北京)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形成的商誉已全额计提减值准备。2022 年度商誉资产组主要为：上海致效趣联科技有限公司与

商誉相关的资产组(以下简称“上海致趣资产组”)。上海致趣资产组与商誉初始确认及以前年度进行减值测试时的资产组一致,本公司在此基础上进行减值测试。

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

适用 不适用

年末,本公司对上述商誉进行减值测试,按照预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者孰高确定含商誉资产组的可回收金额。业经中联资产评估集团(浙江)有限公司浙联评报字[2023]第160号评估报告评估,因收购上海致趣产生的商誉,本年度计提商誉减值准备2,831.58万元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、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 | 3,843,657.43 | 616,943.47 | 2,824,449.78 | | 1,636,151.12 |
| 合计 | 3,843,657.43 | 616,943.47 | 2,824,449.78 | | 1,636,151.12 |

其他说明:

无

30、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 | 175,464,026.34 | 42,835,609.20 | 171,570,649.25 | 40,876,586.03 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 34,858,479.83 | 8,714,619.97 | 43,642,494.17 | 10,910,623.57 |
| 业绩奖励 | 4,740,380.00 | 1,015,697.00 | 4,740,380.00 | 1,015,697.00 |
| 合计 | 215,062,886.17 | 52,565,926.17 | 219,953,523.42 | 52,802,906.60 |

(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 | 2,789,146.32 | 418,371.95 | 3,388,484.97 | 508,272.75 |
| 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 | 4,941,000.00 | 1,235,250.00 | 2,454,600.00 | 613,650.00 |
| 合计 | 7,730,146.32 | 1,653,621.95 | 5,843,084.97 | 1,121,922.75 |

(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 | 575,285,038.21 |
| 可抵扣亏损 | 100,952,635.22 | 48,373,004.25 |
| 合计 | 721,866,769.87 | 623,658,042.46 |

(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 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2022 年 | | 303,659.87 | |
| 2023 年 | 259,060.64 | 3,720,494.70 | |
| 2024 年 | | 23,530.35 | |
| 2025 年 | | 392.29 | |
| 2026 年 | 41,642,400.84 | 44,324,927.04 | |
| 2027 年 | 59,051,173.74 | | |
| 合计 | 100,952,635.22 | 48,373,004.25 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、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 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 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 | 3,094,339.62 | 3,094,339.62 | | 3,094,339.62 | 3,094,339.62 | |

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 | 120,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 信用借款 | 4,000,000.00 | |
| 利息 | 99,897.09 | 168,777.80 |
| 合计 | 124,099,897.09 | 135,168,777.80 |

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------------|------|-----------|------------|
| 交易性金融负债 | 965,299.43 | | 10,796.24 | 954,503.19 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------|------------|------|-----------|------------|
| 其中： | | | | |
| 纳入合并范围的合伙企业少数份额持有者享有部分 | 965,299.43 | | 10,796.24 | 954,503.19 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 965,299.43 | | 10,796.24 | 954,503.19 |

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

(1). 应付票据列示

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 | 605,651,747.68 | 864,088,994.75 |
| 合计 | 605,651,747.68 | 864,088,994.75 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 上海爱奇艺文化传媒有限公司 | 11,300,330.13 | 尚未完成结算 |
| 合计 | 11,300,330.13 | / |

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

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 | 282,952,243.66 | 215,726,587.90 |
| 合计 | 282,952,243.66 | 215,726,587.90 |

(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

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 | 39,869,524.88 | 187,792,629.58 | 196,322,238.50 | 31,339,915.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 365,855.27 | 13,007,863.06 | 10,538,291.20 | 2,835,427.13 |
| 三、辞退福利 | 78,099.53 | 446,979.56 | 394,129.09 | 130,950.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 40,313,479.68 | 201,247,472.20 | 207,254,658.79 | 34,306,293.09 |

(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 | 20,891,448.60 | 164,958,188.57 | 177,854,305.86 | 7,995,331.31 |
| 二、职工福利费 | | 439,241.19 | 439,241.19 | |
| 三、社会保险费 | 229,507.96 | 8,109,554.57 | 7,567,667.89 | 771,394.64 |
| 其中：医疗保险费 | 205,545.62 | 7,679,129.81 | 7,225,759.51 | 658,915.92 |
| 工伤保险费 | 7,536.58 | 244,410.37 | 198,300.80 | 53,646.15 |
| 生育保险费 | 16,425.76 | 186,014.39 | 143,607.58 | 58,832.57 |
| 四、住房公积金 | 16,140.00 | 8,641,449.38 | 8,643,224.38 | 14,365.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 18,732,428.32 | 5,644,195.87 | 1,817,799.18 | 22,558,825.01 |

| 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 | | | | |
| 合计 | 39,869,524.88 | 187,792,629.58 | 196,322,238.50 | 31,339,915.96 |

(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 | 354,523.84 | 12,590,185.18 | 10,195,410.15 | 2,749,298.87 |
| 2、失业保险费 | 11,331.43 | 417,677.88 | 342,881.05 | 86,128.26 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 365,855.27 | 13,007,863.06 | 10,538,291.20 | 2,835,427.13 |

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 | 1,783,225.62 | 7,151,861.15 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 1,356,803.91 | 6,778,902.86 |
| 个人所得税 | 1,054,641.46 | 1,838,478.71 |
| 城市维护建设税 | 229,771.02 | 341,098.14 |
| 教育费附加 | 152,016.44 | 180,665.51 |
| 地方教育费附加 | 81,673.54 | 124,751.30 |
| 印花税 | 617,990.66 | 1,082,650.81 |
| 文化事业建设费 | 249,893.85 | |
| 合计 | 5,526,016.50 | 17,498,408.48 |

其他说明：

无

41、其他应付款**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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,892,231.89 | 10,624,551.06 |
| 合计 | 13,892,231.89 | 10,624,551.06 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 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 | 2,111,726.52 | 731,892.33 |
| 奖励款 | 4,740,380.00 | 4,740,380.00 |
| 服务费 | 935,050.00 | |
| 其他 | 2,242,963.27 | 1,290,166.63 |
| 合计 | 13,892,231.89 | 10,624,551.06 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | 10,311,055.18 | 15,515,066.86 |
| 1年内到期的长期借款利息 | | 43,541.68 |
| 合计 | 98,438,995.90 | 123,686,549.26 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 9,454,762.31 | 12,535,197.38 |
| 未终止确认银行承兑汇票 | 1,080,020.20 | 14,329,664.10 |
| 合同预收款中暂估税金 | 16,958,883.34 | 12,104,750.08 |
| 合计 | 27,493,665.85 | 38,969,611.56 |

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 | | |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 信用借款 | | |
| 利息 | 48,611.11 | |
| 一年内到期的长期借款 | -10,000,000.00 | -30,000,000.00 |
| 合计 | 40,048,611.11 | |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

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。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1000万股股票提供质押。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 | 14,678,703.79 | 26,947,849.76 |
| 未确认融资费用 | -486,506.54 | -1,137,318.23 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的租赁负债 | -10,311,055.18 | -15,515,066.86 |
| 合计 | 3,881,142.07 | 10,295,464.67 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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

涉及政府补助的项目：

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 | 7,283,050.05 | | 3,509,106.55 | 3,773,943.50 |
| 合计 | 7,328,300.84 | | 3,509,106.55 | 3,819,194.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—其他资本公积本年减少 3,509,106.55 元是公司股票期权没有达到可行权条件，冲销上年确认的相关成本费用所致。

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 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | 2,486,400.00 | | | 621,600.00 | 1,864,800.00 | | 1,864,800.00 |
| 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 | | 2,486,400.00 | | | 621,600.00 | 1,864,800.00 | | 1,864,800.00 |
| 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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | | 2,486,400.00 | | | 621,600.00 | 1,864,800.00 | | 1,864,800.00 |

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 | | | | |
| 合计 | 16,418,070.33 | | | 16,418,070.33 |

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 | 上期 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -44,519,744.80 | 188,832,134.89 |
| 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 | -44,519,744.80 | 188,832,134.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -100,015,468.22 | -207,335,932.39 |
| 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 | | |
| 其他 | | 26,015,947.30 |
| 期末未分配利润 | -144,535,213.02 | -44,519,744.80 |

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 | 4,333,162,432.86 | 4,136,305,924.46 | 5,496,604,584.27 | 5,256,185,372.72 |
| 其他业务 | | | 133,912.83 | 6,713.24 |
| 合计 | 4,333,162,432.86 | 4,136,305,924.46 | 5,496,738,497.10 | 5,256,192,085.96 |

1. 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------|--------------------------|------------|-------------------------|
| 营业收入金额 | 433,316.24 | | 549,673.85 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 489.90 | | 482.61 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%） | 0.11 | / | 0.09 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | | | | |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | 489.90 | 数据与策略服务收入、短视频制作收入及自营网店收入 | 482.61 | 数据与策略服务收入、直播带货收入及自营网店收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 489.90 | | 482.61 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|--|------------|--------|------------|--------|
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 432,826.34 | | 549,191.24 | |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

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 | 51,888.31 | 187,880.59 |
| 教育费附加 | 22,244.60 | 84,241.85 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | 15,100.00 | 14,350.00 |
| 印花税 | 3,408,407.09 | 5,758,974.14 |
| 文化事业建设费 | 2,865,282.10 | |
| 地方教育费附加 | 14,817.16 | 56,161.25 |
| 其他税费 | 254.72 | 7.70 |
| 合计 | 6,377,993.98 | 6,101,615.53 |

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 | 148,025,069.82 | 138,627,270.35 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 9,126,651.95 | 6,844,159.08 |
| 差旅费 | 4,040,955.16 | 6,133,776.02 |
| 交通费 | 1,058,281.28 | 1,412,797.61 |
| 制作费 | 598,294.94 | 666,420.11 |
| 服务费 | 100,559.94 | 309,596.40 |
| 办公费 | 203,792.11 | 388,556.57 |
| 邮寄费 | 85,904.02 | 139,034.09 |
| 其他 | 612,699.96 | 654,865.32 |
| 合计 | 163,852,209.18 | 155,176,475.55 |

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 | 42,612,444.36 | 52,940,898.86 |
| 折旧摊销 | 19,855,549.79 | 18,115,116.77 |
| 专业服务费 | 5,543,863.13 | 6,681,426.79 |
| 房租物业 | 3,183,647.45 | 4,526,509.49 |
| 股份支付 | -3,509,106.55 | 3,509,106.55 |
| 业务招待费 | 2,285,666.02 | 3,362,242.89 |
| 装修费 | 2,985,730.33 | 2,100,181.33 |
| 办公费 | 1,550,591.06 | 1,451,990.36 |
| 交通费 | 805,137.33 | 1,150,943.16 |
| 差旅费 | 961,094.57 | 1,019,571.77 |
| 数字人制作费 | 2,358,490.57 | |
| 其他 | 2,353,882.64 | 3,940,193.05 |
| 合计 | 80,986,990.70 | 98,798,181.02 |

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 | 640,275.00 | 8,433,324.85 |
| 专业服务费 | 13,308.92 | 383,808.58 |
| 其他 | | 2,343.00 |
| 合计 | 653,583.92 | 8,819,476.43 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 10,048,955.92 | 10,560,248.75 |
| 利息收入 | -1,598,430.87 | -1,985,449.58 |
| 担保服务费 | 1,770,679.25 | 2,264,000.00 |
| 汇兑损益 | 11,019.65 | 2,888.93 |
| 其他 | 132,288.25 | 1,349,634.04 |
| 合计 | 10,364,512.20 | 12,191,322.14 |

其他说明：

本年及上年利息费用中包含租赁负债利息费用 945,780.32 元、1,063,680.60 元。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 进项税加计抵扣 | 23,083,410.83 | 29,241,905.10 |
| 财政扶持资金 | 46,000.00 | 5,562,000.00 |
| 个税手续费返还 | 50,738.73 | 96,758.60 |
| 合计 | 23,180,149.56 | 34,900,663.70 |

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 | -2,695,035.36 | -1,221,936.05 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他 | | 2,878,646.43 |
| 合计 | -2,695,035.36 | 1,656,710.38 |

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 | -711,340.89 | 14,382,307.73 |
| 其他应收款坏账损失 | -3,120,983.11 | -1,458,166.84 |
| 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 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -3,832,324.00 | 12,924,140.89 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 三、长期股权投资减值损失 | -21,020,297.43 | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | -28,315,776.40 | -198,380,170.16 |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -49,336,073.83 | -198,380,170.16 |

其他说明：

无

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 | -1,086.76 | -96,879.64 |
| 其他资产处置收益 | -550,102.38 | |
| 合计 | -551,189.14 | -96,879.64 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 13,594.72 | 1,543.76 | 13,594.72 |
| 其中：固定资产处置利得 | 13,594.72 | 1,543.76 | 13,594.72 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 248,205.61 | 213,798.60 | 248,205.61 |
| 客户赔偿款 | 37,716.67 | 123,900.38 | 37,716.67 |
| 其他 | 490,156.74 | 126,396.04 | 490,156.74 |
| 合计 | 789,673.74 | 465,638.78 | 789,673.74 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|------------|-------------|
| 稳岗补贴、残疾人补贴等 | 248,205.61 | 63,798.60 | 与收益相关 |
| 促进商务经济高质量发展引导资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 |

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 | 27,988.19 | 43,788.25 | 27,988.19 |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,988.19 | 43,788.25 | 27,988.19 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 违约金、赔偿款 | 178,752.00 | 1,766,688.24 | 178,752.00 |
| 罚款、滞纳金 | 43,933.21 | 2,466.37 | 43,933.21 |
| 债务重组损失 | | 911,705.57 | |
| 其他 | | 12,747.34 | |
| 合计 | 250,673.40 | 2,737,395.77 | 250,673.40 |

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 | 1,817,055.48 | 11,127,186.74 |
| 递延所得税费用 | 147,079.63 | 4,453,936.04 |
| 合计 | 1,964,135.11 | 15,581,122.78 |

(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 | -98,074,254.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -24,518,563.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 502,902.31 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 124,394.88 |
| 非应税收入的影响 | -397,013.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,435,296.17 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -989,698.47 |
| 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 | 25,969,805.35 |
| 税率变动对期初递延所得税资产的影响 | -1,162,988.56 |
| 所得税费用 | 1,964,135.11 |

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). 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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到的保证金及其他往来 | 14,207,522.42 | 48,464,644.76 |
| 收到的政府补助 | 294,205.61 | 5,775,798.60 |
| 利息收入 | 1,598,430.87 | 1,985,449.58 |
| 收到的个税手续费返还 | 50,738.73 | 96,758.60 |
| 其他 | 2,127,082.66 | 2,080,091.81 |
| 合计 | 18,277,980.29 | 58,402,743.35 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 5,066,391.35 | 6,274,145.01 |
| 房租物业费 | 3,062,564.25 | 5,122,436.11 |
| 业务招待费 | 11,248,369.38 | 8,665,255.07 |
| 办公费 | 1,765,661.44 | 1,717,666.95 |
| 中介机构服务费 | 4,654,028.25 | 4,689,679.00 |
| 车辆费 | 1,789,867.89 | 2,004,888.24 |
| 支付的保证金及其他往来 | 24,817,652.31 | 50,782,248.19 |
| 其他付现费用 | 5,742,674.60 | 13,611,154.48 |
| 其他 | 2,551,522.28 | 3,129,275.30 |
| 合计 | 60,698,731.75 | 95,996,748.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金到期转回 | | 14,715,242.02 |
| 向非金融机构借款 | 19,329,000.00 | |
| 合计 | 19,329,000.00 | 14,715,242.02 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | | 2,408,136.30 |
| 偿还非金融机构借款 | 19,329,000.00 | |
| 回购限制性股票 | | 3,560,820.00 |
| 融资担保费、评审费 | 1,903,040.00 | 2,399,840.00 |
| 支付的房租 | 16,825,527.36 | 17,847,651.06 |
| 合计 | 38,057,567.36 | 26,216,447.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -100,038,389.12 | -207,389,074.13 |
| 加：资产减值准备 | 49,336,073.83 | 198,380,170.16 |
| 信用减值损失 | 3,832,324.00 | -12,924,140.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,368,355.73 | 2,165,960.74 |
| 使用权资产摊销 | 16,446,620.22 | 15,168,610.35 |
| 无形资产摊销 | 1,092,202.44 | 837,942.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,824,449.78 | 1,824,115.52 |
| 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) | 551,189.14 | 96,879.64 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 14,393.47 | 42,244.49 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 11,824,328.44 | 12,824,248.75 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 2,695,035.36 | -1,656,710.38 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 236,980.43 | 3,930,842.45 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -89,900.80 | 523,093.59 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -13,539.80 | 15,228.32 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 354,522,093.84 | 229,007,842.66 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -220,141,035.77 | -63,028,521.41 |
| 其他 | -3,509,106.55 | 3,509,106.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 121,952,074.64 | 183,327,838.45 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 305,481,484.54 | 204,645,464.66 |
| 减: 现金的期初余额 | 204,645,464.66 | 198,204,786.03 |
| 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 | 100,836,019.88 | 6,440,678.63 |

(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

(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 | 305,481,484.54 | 204,645,464.66 |
| 其中: 库存现金 | | 4.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 305,481,484.54 | 204,645,460.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 305,481,484.54 | 204,645,464.66 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |

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

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------------|
| 货币资金 | 7,114,107.00 | 银行账户冻结 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 货币资金 | 25,718.73 | 银行承兑保证金 |
| 货币资金 | 150,000.00 | 支付宝账户业务保证金 |
| 合计 | 7,289,825.73 | / |

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司账户内被冻结资金金额为 7,114,107.00 元，为本公司客户被立案导致本公司相关业务资金被有权部门冻结。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|-------|---------------|
| 财政扶持资金 | 46,000.00 | 其他收益 | 46,000.00 |
| 进项税加计抵扣 | 23,083,410.83 | 其他收益 | 23,083,410.83 |
| 稳岗补贴、残疾人补贴等 | 248,205.61 | 营业外收入 | 248,205.61 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

2022年11月23日，本公司的全资子公司河南引力文化传媒有限公司注销，此公司自注销之日起不再纳入合并范围。

2022年6月30日，本公司设立香港磁力科技有限公司，持股比例100%，此公司自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------|-------|-----|------------|---------|------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天津引力传媒文化产业有限公司 | 天津市 | 天津市 | 文化传播 | 100.00 | | 新设 |
| 上海九合传媒有限公司 | 上海市 | 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 | 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 | 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 | 天津市 | 投资管理 | 100.00 | | 新设 |
| 二零二四互动营销顾问(北京)有限公司 | 北京市 | 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 | 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 | 上海市 | 文化传播 | 100.00 | | 购买股权 |
| 北京华瑞卓越科创一号基金管理中心(有限合伙) | 北京市 | 北京市 | 资本市场服务 | 78.00 | 2.00 | 设立 |
| 山东磁力网络科技有限公司 | 济南市 | 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 | 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 | 香港 | 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%，本公司的孙公司宁波高新区华瑞卓越股权投资管理有限公司持股 2%，并且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。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

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 | 97,788,046.02 | 108,142,523.38 |
| 非流动资产 | 11,325,378.00 | 12,998,776.34 |
| 资产合计 | 109,113,424.02 | 121,141,299.72 |
| 流动负债 | 20,107,985.92 | 15,134,161.28 |
| 非流动负债 | 4,739,074.81 | 5,462,924.51 |
| 负债合计 | 24,847,060.73 | 20,597,085.79 |
| 少数股东权益 | -442,624.80 | -264,149.05 |
| 归属于母公司股东权益 | 84,708,988.09 | 100,808,362.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 14,180,284.60 | 16,875,319.96 |
| 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 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 14,451,900.00 | 38,167,232.79 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 96,468,171.79 | 101,053,998.32 |

| | 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 |
| 净利润 | -16,277,850.64 | -6,106,298.32 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -16,277,850.64 | -6,106,298.32 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 837,000.00 |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本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本附注。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。

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。

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

| 项目 | 利率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
|------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 短期借款 | 增加 1% | -1,060,138.91 | -1,060,138.91 | -1,535,892.49 | -1,535,892.49 |
| | 减少 1% | 1,060,138.91 | 1,060,138.91 | 1,535,892.49 | 1,535,892.49 |
| 长期借款 | 增加 1% | -189,305.56 | -189,305.56 | -1,543,768.53 | -1,543,768.53 |
| | 减少 1% | 189,305.56 | 189,305.56 | 1,543,768.53 | 1,543,768.53 |

2. 信用风险

2022 年 12 月 31 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。

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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (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 | | | | |
| (三)其他权益工具投资 | | | 10,941,000.00 | 10,941,000.00 |
| (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 | | 9,811,825.59 | | 9,811,825.59 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 9,811,825.59 | 10,941,000.00 | 20,752,825.59 |
| (六)交易性金融负债 | | | | |

| 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 |
| 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 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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当期损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

十二、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 | 53.28 | 53.28 |

本企业的母公司情况的说明

无

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

□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

□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

其他说明

□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

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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 | 50,000,000.00 | 2022-11-28 | 2028-11-27 | 否 |
| 罗衍记 | 10,000,000.00 | 2022-3-15 | 2025-3-15 | 否 |
| 罗衍记 | 10,000,000.00 | 2022-12-28 | 2026-12-28 | 否 |
| 罗衍记、蒋丽 | 40,000,000.00 | 2022-5-27 | 2026-6-23 | 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，并以罗衍记的不动产提供抵押。

3)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保证。

4)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。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 530.57 | 610.15 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,400,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------------|-----------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | B-S 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 管理层的最佳估计数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |

| | |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -3,509,106.55 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的租赁合同情况如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第1年 | 10,617,108.83 | 17,184,676.66 |
| 资产负债表日后第2年 | 3,861,594.96 | 8,839,449.80 |
| 资产负债表日后第3年 | 200,000.00 | 2,360,392.04 |
| 资产负债表日后第4年 | | |
| 合计 | 14,678,703.79 | 28,384,518.50 |

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(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 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 280,686,720.13 |
| 1 年以内小计 | 280,686,720.13 |
| 1 至 2 年 | 615,814.98 |
| 2 至 3 年 | 3,717.94 |
| 3 年以上 | 9,917,562.44 |
| 合计 | 291,223,815.49 |

(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 | 291,223,815.49 | 100.00 | 23,938,212.54 | 8.22 | 267,285,602.95 | 314,100,149.82 | 100.00 | 25,470,060.28 | 8.11 | 288,630,089.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 287,218,028.06 | 98.62 | 23,938,212.54 | 8.33 | 263,279,815.52 | 311,971,929.49 | 99.32 | 25,470,060.28 | 8.16 | 286,501,869.21 |
| 合并范围内关联方组合 | 4,005,787.43 | 1.38 | | | 4,005,787.43 | 2,128,220.33 | 0.68 | | | 2,128,220.33 |
| 合计 | 291,223,815.49 | / | 23,938,212.54 | / | 267,285,602.95 | 314,100,149.82 | / | 25,470,060.28 | / | 288,630,089.54 |

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) | 276,680,932.70 | 13,834,046.64 | 5.00 |
| 1-2年 | 615,814.98 | 184,744.49 | 30.00 |
| 2-3年 | 3,717.94 | 1,858.97 | 50.00 |
| 3年以上 | 9,917,562.44 | 9,917,562.44 | 100.00 |
| 合计 | 287,218,028.06 | 23,938,212.54 | 8.44 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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 | 25,470,060.28 | -1,531,847.74 | | | | 23,938,212.54 |
| 合计 | 25,470,060.28 | -1,531,847.74 | | | | 23,938,212.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------------------|--------------|
| 上海家化联合股份有限公司 | 39,932,478.97 | 13.71 | 1,996,623.95 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------------|--------------|
| 广西京东新杰电子商务有限公司 | 34,564,320.00 | 11.87 | 1,728,216.00 |
| 内蒙古伊利实业集团股份有限公司 | 34,622,352.63 | 11.89 | 1,731,117.63 |
| 广州唯品会电子商务有限公司 | 36,787,879.13 | 12.63 | 1,839,393.96 |
| 诗微仕(广州)健康产品贸易有限公司 | 15,701,235.37 | 5.39 | 785,061.77 |
| 合计 | 161,608,266.10 | 55.49 | 8,080,413.31 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

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 | 20,502,208.96 | 6,339,721.46 |
| 合计 | 20,502,208.96 | 6,339,721.46 |

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 19,602,767.29 |
| 1 年以内小计 | 19,602,767.29 |
| 1 至 2 年 | 1,636,223.86 |
| 2 至 3 年 | 1,301,225.93 |
| 3 年以上 | 1,278,400.00 |
| 合计 | 23,818,617.08 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 保证金及押金 | 20,799,290.60 | 7,038,379.39 |
| 合并范围内关联方往来款 | 2,472,207.52 | 886,408.45 |
| 垫付社保公积金 | 547,118.96 | 470,414.03 |
| 其他 | | 28,364.61 |
| 合计 | 23,818,617.08 | 8,423,566.48 |

(3). 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) | |
| 2022年1月1日余额 | | 2,083,845.02 | | 2,083,845.02 |
| 2022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 | | 1,152,563.10 | 80,000.00 | 1,232,563.10 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日余额 | | 3,236,408.12 | 80,000.00 | 3,316,408.12 |

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

(4). 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 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,083,845.02 | 1,152,563.10 | | | | 3,236,408.12 |
| 合计 | 2,083,845.02 | 1,232,563.10 | | | | 3,316,408.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|-----------------|--------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 内蒙古伊利实业集团股份有限公司 | 保证金 | 13,000,000.00 | 1 年以内 | 54.58 | 650,000.00 |
| 北京国华嘉润投资管理有限公司 | 关联方往来款 | 1,151,666.24 | 1 年以内 | 4.84 | |
| 北京茂悦盛欣企业管理有限公司 | 押金 | 1,145,826.00 | 2-3 年 | 4.81 | 572,913.00 |
| 北京快手广告有限公司 | 保证金 | 1,130,000.00 | 1-2 年 | 4.74 | 339,000.00 |
| 临沂新程金锣肉制品集团有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 3 年以上 | 4.20 | 1,000,000.00 |
| 合计 | / | 17,427,492.24 | / | 73.17 | 2,561,913.00 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 954,018,471.40 | 705,408,700.00 | 248,609,771.40 | 964,018,471.40 | 618,220,587.62 | 345,797,883.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 35,472,197.43 | 21,020,297.43 | 14,451,900.00 | 38,167,232.79 | | 38,167,232.79 |
| 合计 | 989,490,668.83 | 726,428,997.43 | 263,061,671.40 | 1,002,185,704.19 | 618,220,587.62 | 383,965,116.57 |

(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 | | |
| 河南引力文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 珠海视通超然文化传媒有限公司 | 385,000,000.00 | | | 385,000,000.00 | 18,467,000.00 | 301,104,500.00 |
| 上海致效趣联科技有限公司 | 480,000,000.00 | | | 480,000,000.00 | 73,004,200.00 | 386,304,200.00 |

| 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 |
|--------------|----------------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 山东磁力网络科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 964,018,471.40 | | 10,000,000.00 | 954,018,471.40 | 91,471,200.00 | 705,408,700.00 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|---------------|----|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京中视星驰文化传媒有限公司 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |
| 小计 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |
| 合计 | 38,167,232.79 | | | -2,695,035.36 | | | | 21,020,297.43 | | 14,451,900.00 | 21,020,297.43 |

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,274,656,935.50 | 1,197,131,082.76 | 1,472,973,582.15 | 1,388,040,555.01 |
| 其他业务 | 1,746,455.58 | | 1,030,854.27 | |
| 合计 | 1,276,403,391.08 | 1,197,131,082.76 | 1,474,004,436.42 | 1,388,040,555.01 |

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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 | 20,000,000.00 | 158,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,695,035.36 | -1,221,936.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 398,578.37 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|----------------|
| 其他 | | 2,878,646.43 |
| 合计 | 17,703,543.01 | 159,656,710.38 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -565,582.61 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 23,377,616.44 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|---------|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 305,188.20 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 50,738.73 | 个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 5,758,493.01 | |
| 少数股东权益影响额 | 0.02 | |
| 合计 | 17,409,467.73 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -50.96% | -0.37 | -0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -59.83% | -0.44 | -0.44 |

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：2023年4月28日

修订信息

适用 不适用