

公司代码：603729

公司简称：龙韵股份

# 上海龙韵广告传播股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人余亦坤、主管会计工作负责人王志强及会计机构负责人（会计主管人员）刘梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述。该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

八、其他

无。

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5   |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 17  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 23  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 27  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 108 |
| 第十节  | 财务报告.....           | 28  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 109 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |  |
|-------------|---|--|
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所  |
| 本公司、公司、龙韵股份 | 指 | 上海龙韵广告传播股份有限公司   |
| 鸿图大洋        | 指 | 上海鸿图大洋广告有限公司   |
| 四川竞成        | 指 | 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司   |
| 新疆逸海        | 指 | 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司   |
| 盛世飞扬        | 指 | 石河子盛世飞扬新媒体有限公司   |
| 西藏龙韵        | 指 | 西藏龙韵文化传媒有限公司   |
| 西藏竞成        | 指 | 西藏竞成文化传播有限责任公司   |
| 国际 4A 公司    | 指 | 成为美国广告代理商协会（American Association of Advertising Agencies）成员的广告公司的简称，后泛指国际大型广告公司  |
| 中国 4A 公司    | 指 | 成为中国商务广告协会综合代理专业委员会（the Association of Accredited Advertising Agencies of China）成员的广告公司的简称，中国商务广告协会综合代理专业委员会是中国广告代理商的高端组合，由中国一流的广告公司组成 |
| 独家代理媒体      | 指 | 通过与区域电视媒体签订长期合作协议，获得区域电视媒体国际 4A 客户、全频道广告的独家代理权、行业广告独家代理权等的电视媒体   |
| 报告期         | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日  |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币  |
| 新媒体         | 指 | 相对于传统媒体而言，是报刊、广播，电视等传统媒体以后发展起来的新的媒体形态，是利用数字技术，网络技术，移动技术，通过互联网，无线通信网，有线网络等渠道以及电脑、手机、数字电视机等终端，向用户提供信息和娱乐的传播形态和媒体形态                       |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 上海龙韵广告传播股份有限公司                                 |
| 公司的中文简称   | 龙韵股份   |
| 公司的外文名称   | Shanghai LongYun Advertising & Media Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | OBM  |
| 公司的法定代表人  | 余亦坤  |

**二、 联系人和联系方式**

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 陶珏竹                   | 孙贤龙                   |
| 联系地址 | 上海浦东东方路18号保利广场E座17层   | 上海浦东东方路18号保利广场E座17层   |
| 电话   | 021-58823977          | 021-58823977          |
| 传真   | 021-58821708          | 021-58821708          |
| 电子信箱 | longyuntzz@obm.com.cn | longyuntzz@obm.com.cn |

**三、 基本情况变更简介**

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| 公司注册地址       | 上海市松江区佘山三角街9号         |
| 公司注册地址的邮政编码  | 201602                |
| 公司办公地址       | 上海浦东东方路18号保利广场E座17层   |
| 公司办公地址的邮政编码  | 200120                |
| 公司网址         | www.obm.com.cn        |
| 电子信箱         | longyuntzz@obm.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 |                       |

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、 公司股票简况**

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 龙韵股份 | 603729 | 无       |

**六、 公司报告期内注册变更情况**

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期         | 2003-6-10          |
| 注册登记地点         | 上海市松江区佘山三角街9号      |
| 企业法人营业执照注册号    | 91310000751468181F |
| 税务登记号码         | 91310000751468181F |
| 组织机构代码         | 91310000751468181F |
| 报告期内注册变更情况查询索引 |                    |

**七、 其他有关资料**

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 549,108,603.45 | 698,398,359.99   | -21.38%             |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 22,975,353.19  | 35,375,090.66    | -35.05%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,125,299.71   | 28,402,719.95    | -89.00%             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 57,497,757.07  | -184,024,722.30  | 131.24%             |
|                        | 本报告期末          | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 804,618,383.94 | 975,650,952.33   | -17.53%             |
| 总资产                    | 960,579,785.70 | 1,106,811,875.80 | -13.21%             |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同期增<br>减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.34           | 0.61  | -44.26%            |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.34           | 0.61  | -44.26%            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.05           | 0.49  | -89.80%            |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 2.58%          | 4.68% | 减少2.1个百分点          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 0.35%          | 3.75% | 减少3.4个百分点          |

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、报告期内，营业收入比上年同期下降 21.38%，主要因广告业务量下降所致；
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 35.05%，主要因报告期内收入下降，毛利率下滑所致；
- 3、报告期内，经营活动产生的现金流量同比增长 131.24%，主要因报告期内公司将部分广告独家代理经营模式改为常规代理，广告独家代理款的支付减少所致；
- 4、报告期内，归属于上市公司股东的净资产比上年同期下降 17.53%，主要因报告期内公司溢价收购子公司少数股东权益所致；
- 5、报告期内，基本每股收益比上年同期下降 44.26%，主要因报告期内净利润减少及同比股本增加所致；
- 6、报告期内，加权平均净资产收益率比上年同期下降 2.1 个百分点，主要因报告期内净利润减少所致。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注(如适用)  |
|---|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益   | -76,620.63    | 处置固定资产   |
| 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                              | 14,669,593.70 |          |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 9,610,910.00  | 详见其他重要事项 |
| 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  | 3,304.00      |          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |          |
| 少数股东权益影响额   |               |          |
| 所得税影响额  | -4,357,133.59 |          |
| 合计  | 19,850,053.48 |          |

#### 四、其他

无。

### 第四节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年度，中国经济仍处于转型改革的“新常态”时期，GDP 增速为 6.7%，回落 0.3 个百分点，创下自 1990 年以来的新低。

根据 CTR 发布的数据(数据来源:CTR 媒介动量)，“2016 年上半年中国广告市场同比增长 0.1%，传统广告的降幅再次加剧，同比下降 6.2%，电视广告刊例收入同比下降 3.8%，所有频道级别的广告收入都在下滑。新媒体广告对市场的向上拉动力增强，互联网刊例收入同比增长 26.9%。”传统媒体领域，受众向央视集中，省级表现不佳，市级下滑严重。“电视广告品牌持有量不足，2016 年上半年刊例花费在 1,000 万以上品牌数量已跌至 2010 年以前水准。受新媒体影响，食品、饮料、日化行业已连续三年负增长；完成调整期的药品、酒精类饮品行业回暖明显”。

报告期内，由于公司主营业务仍以传统媒体广告为主，受行业格局调整和市场变化冲击较大，公司业绩表现欠佳，2016 年 1-6 月公司主营业务收入 549,108,603.45 元，较上年同比下降 21.38%；受营业收入同比下降、传统媒体广告业务低迷及广告主预算调整等因素影响，公司主营业务毛利率出现一定的下滑，报告期内，归属于上市公司股东的净利润 22,975,353.19 元，较上年同期下降 35.05%。

报告期内，面对行业格局和市场变化，一方面，公司积极调整经营思路，主动削减了广告独家代理业务的业务量，以尽量减少行业分化给公司既有的商业模式带来的冲击；另一方面，不断加强全案服务能力建设，尤其是努力加强新媒体广告服务能力，加快步伐顺应行业趋势和市场需求。报告期内，公司收购了盛世飞扬少数股东权益，将有助于公司进一步掌握优质的新媒体客户资源、拓展数字广告营销业务量。

报告期内，为了进一步深化公司激励体系，充分调动员工的积极性和创造性，公司开始实施第一期员工持股计划，以提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，推动未来长期发展。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 549,108,603.45 | 698,398,359.99 | -21.38%  |
| 营业成本 | 507,903,350.39 | 620,746,159.18 | -18.18%  |

|               |                 |                 |          |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 销售费用          | 10,251,687.84   | 12,958,645.00   | -20.89%  |
| 管理费用          | 27,168,617.25   | 22,911,909.91   | 18.58%   |
| 财务费用          | -1,484,982.76   | -478,685.99     | -210.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,497,757.07   | -184,024,722.30 | 131.24%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -141,135,816.00 | -74,878,413.67  | -88.49%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,346,001.41   | 400,872,150.13  | -101.08% |
| 研发支出          | 4,667,423.13    | 6,392,667.59    | -26.99%  |

营业收入变动原因说明:同比下降 21.38%, 主要系广告业务量下降所致;

营业成本变动原因说明:同比下降 18.18%, 主要系广告业务量下降所致;

销售费用变动原因说明:同比下降 20.89%, 主要系公司加强销售费用的管理所致;

管理费用变动原因说明:同比增加 18.58%, 主要系房产折旧、摊销增加及公司增加人力资源储备和投入所致;

财务费用变动原因说明:同比下降 210.22%, 主要系货币资金存款增加, 同时进一步加强资金管理, 使当期利息收入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比增长 131.24%, 主要因报告期内公司将部分广告独家代理经营模式改为常规代理, 广告独家代理款的支付减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比下降 88.49%, 主要系现金收购盛世飞扬少数股东权益所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比下降 101.08%, 主要系分配现金股利所致;

研发支出变动原因说明:同比下降 26.99%, 主要系报告期内实施中的研发项目支出减少所致;

无其他变动原因说明:无。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内, 公司董事会 2016 年度经营计划取得了以下进展: 一、顺应市场趋势和行业动态, 主动削减了广告独家代理业务的规模, 在一定程度上减缓了行业变化对既有业务模式的冲击; 二、公司不断加强全案服务能力建设, 尤其是对新媒体数字营销广告的投入, 收购了盛世飞扬少数股东权益, 增强了公司对新媒体业务客户的拓展和维护能力; 三、公司综合考察募集资金投资项目



的可行性后，终止了“创意制作基地建设项目”的实施，消除了由于市场和环境变化带来的募投项目实施风险；四、为了进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，公司在报告期内开始实施第一期员工持股计划，以充分调动员工的积极性和创造性，确保公司长期、稳定发展。

下半年，公司将结合市场和行业实际情况，进一步积极落实公司董事会 2016 年度经营计划，增强公司综合实力，努力提高公司业绩。

#### (4) 其他

无。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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       | 549,108,603.45 | 507,903,350.39 | 7.50%   | -21.38%       | -18.18%       | 下降 3.62 个百分点  |
| 合计        | 549,108,603.45 | 507,903,350.39 | 7.50%   | -21.38%       | -18.18%       | 下降 3.62 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 (%)  |
| 1、媒介代理    | 303,906,864.69 | 278,823,428.05 | 8.25%   | -28.02%       | -28.43%       | 增长 0.51 个百分点  |
| 其中：广告独家代理 | 26,413,705.64  | 26,842,251.79  | -1.62%  | -81.60%       | -79.17%       | 下降 11.86 个百分点 |
| 常规代理      | 277,493,159.05 | 251,981,176.26 | 9.19%   | -0.41%        | -3.34%        | 增长 2.75 个百分点  |
| 2、全案服务    | 245,201,738.76 | 229,079,922.34 | 6.57%   | -11.21%       | -0.91%        | 下降 9.72 个百分点  |
| 合计        | 549,108,603.45 | 507,903,350.39 | 7.50%   | -21.38%       | -18.18%       | 下降 3.62 个百分点  |

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，媒介代理业务营业收入同比下降 28.02%，其中，广告独家代理业务营业收入同比下降 81.60%，主要系区域性传统媒体受广告行业不利因素影响较大，公司缩减广告独家代理业务的规模；广告独家代理业务毛利率同比下降 11.86 个百分点，主要系广告独家代理收入下降幅度大于成本下降幅度；常规代理业务营业收入同比下降 0.41%，毛利率同比上升 2.75 个百分点，主要系常规代理客户中的新媒体业务投放占比增加，带动毛利率上升。

报告期内，全案服务业务营业收入同比下降 11.21%，毛利率下降 9.72 个百分点，主要系部分全案客户减少了传统媒体投放量，同时进一步压低了毛利空间，导致全案业务毛利率下降。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 华东地区 | 493,791,259.89 | 20.97%        |
| 中南地区 | 14,235,930.46  | -93.56%       |
| 华北地区 | 26,873,185.02  | -9.52%        |
| 西南地区 | 11,297,866.06  | -59.00%       |
| 西北地区 | 612,877.13     | -94.85%       |
| 东北地区 | 2,297,484.91   | 100.00%       |
| 合计   | 549,108,603.47 | -21.38%       |

### 主营业务分地区情况的说明

无。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化，主要体现在以下：

1、公司始终坚持把提高广告全案服务能力作为公司的可持续发展战略，为各行业的广告主提供完整的“广告创意产业链”服务。在全案服务业务模式下，公司为客户提供市场研究、品牌管理、创意设计、视频制作、广告策略、广告执行、广告评估等全方位广告服务，在公司媒体优势、创意制作优势、技术优势、管理优势、人才优势等方面的配合支持下，形成了公司整体的广告服务核心竞争力。

2、公司通过长期与品牌客户及 4A 客户的合作，能够准确、深刻理解客户的品牌定位、用户特质、市场需求和营销策略，辅之以高效的媒介执行，为客户提供了满意的营销效果和业绩。公司在为客户长期创造价值的同时，也形成了强烈的客户黏性，使得公司掌握了大量丰富、稳定、多样的客户群体，为公司的进一步发展和转型提供了强有力的资源和保障。

3、公司自成立以来，便常年致力于与媒体（主要是电视媒体）的深度合作，建立了“央视、省级（省级卫视及省级地面频道）、地市级”全国三级电视媒体广告资源平台，与媒体形成了常年稳定、共赢的合作局面。公司对于不同媒体的媒介定位、受众特征、投放成本及投放效果的深刻理解和与媒体合作的丰富经验，是公司营销科学性、有效性的可靠保障，是公司为客户提供优质、高效的全案服务的坚实基础。

4、报告期内，公司收购了盛世飞扬少数股东权益，盛世飞扬成为公司全资子公司，以新媒体营销为主营业务的盛世飞扬顺应市场和行业趋势，成为公司数字营销业务拓展的主要平台，为公司未来新媒体业务发展奠定了基础。

5、报告期内，“媒体资源建设”募投项目的顺利实施和募集资金投向的及时调整，为公司经营提供了现金流支撑；作为上市公司，融资渠道的拓宽，为公司未来快速发展和转型、扩张提供了强劲的支持。

6、广告营销类公司普遍具有轻资产的特点，人力资源是公司最突出的软实力之一，能否持续在行业竞争中保持领先地位，人员团队的素质和稳定性是核心因素之一。公司多年来培养了一批具备专业广告营销知识、具有丰富广告营销经验并对公司具有高忠诚度的专业人员团队，并已逐步构建并不断完善人才培养、招聘、晋升的有效机制，以给公司的后续发展提供源源不断的人力资源供给。报告期内，公司开始实施第一期员工持股计划，将进一步调动员工的积极性和创造性，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司长期、稳定发展。

#### **(四) 投资状况分析**

##### **1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司现金收购了自然人庄静娜持有的盛世飞扬 49%的股份，并于 2016 年 6 月 28 日完成了相关股权登记。此次收购完成后，公司拥有盛世飞扬 100%的股权。

报告期内，公司与安徽韩智投资管理有限公司、安徽熙成投资管理有限公司签订股权转让协议，约定公司受让安徽韩智投资管理有限公司持有的安徽聚合天玺文化传媒有限公司（以下简称“聚合天玺”）12%股权、安徽熙成投资管理有限公司持有的聚合天玺 39%股权。本次股权转让完成后，公司将持有聚合天玺 51%股权，聚合天玺成为公司的控股子公司。

##### **(1) 证券投资情况**

适用 不适用

##### **(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份         | 募集方式 | 募集资金总额         | 本报告期已使用募集资金总额   | 已累计使用募集资金总额    | 尚未使用募集资金总额    | 尚未使用募集资金用途及去向  |
|--------------|------|----------------|---|----------------|---------------|----------------|
| 2015年        | 首次发行 | 443,588,700.00 | 57,862,996.85   | 332,483,832.59 | 69,756,121.40 | 暂时性补充流动资金和银行存款 |
| 合计           | /    | 443,588,700.00 | 57,862,996.85   | 332,483,832.59 | 69,756,121.40 | /              |
| 募集资金总体使用情况说明 |      |                | <p>报告期内,公司结合广告市场发展趋势、公司业务经营实际情况以及募投项目实施的回报率等多种因素,审议终止了“创意制作基地建设”项目的实施,并将项目终止后的部分结余募集资金暂时性补充流动资金。报告期内,公司实际使用募集资金 57,862,996.85 元;截止报告期末,使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额为 45,330,000.00 元。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日,公司已累计使用募集资金 332,483,832.59 元,其中,创意制作基地建设项目使用募集资金 52,078,000.00 元,媒体资源建设项目使用募集资金 280,405,832.59 元;尚未使用的募集资金净额为 69,756,121.40 元(包括 45,330,000.00 元临时补充流动资金,包括累计收到的银行存款利息和扣除银行手续费等的净额),募集资金专户余额为 24,426,121.40 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。详情请见公司于 2016 年 8 月 30 日披露的《关于公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> |                |               |                |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称       | 是否变更项目  | 募集资金拟投入金额      | 募集资金本报告期投入金额  | 募集资金累计实际投入金额   | 是否符合计划进度 | 项目进度   | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明   |
|--------------|---|----------------|---------------|----------------|----------|--------|------|--------|----------|--------------|---|
| 创意制作基地建设     | 是   | 97,223,300.00  | 0             | 52,078,000.00  | 否        | 53.57% | -    | -      | 否        |              | 结合目前广告市场发展趋势及公司业务经营现状，预计通过建设创意制作基地来提升公司全案业务投资回报率的预期难以实现，为避免继续实施项目带来的投资风险，经第三届董事会第十三次会议、2015 年年度股东大会审议通过，已终止实施该项目。公司独立董事和保荐机构均明确发表了同意意见。 |
| 媒体资源建设       | 否   | 303,802,200.00 | 57,862,996.85 | 280,405,832.59 | 是        | 92.30% | -    | -      | 是        | -            | -   |
| 合计           | /   | 401,025,500.00 | 57,862,996.85 | 332,483,832.59 | /        | /      | /    | /      | /        | /            | /   |
| 募集资金承诺项目使用情况 | 详情请见公司于 2016 年 8 月 30 日披露的《关于公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 |                |               |                |          |        |      |        |          |              |   |

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## (4) 其他

无。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 名称               | 主要产品或服务               | 注册<br>资本 | 总资产       | 净资产       | 归属于上市<br>公司净利润 |
|------------------|-----------------------|----------|-----------|-----------|----------------|
| 上海鸿图大洋广告有限公司     | 广告发布, 企业管理策划等         | 100      | 4,317.90  | 4,316.42  | -42.64         |
| 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司 | 广告发布, 企业管理策划等         | 500      | 19,969.10 | 17,007.34 | 1,128.14       |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 广告发布, 企业管理策划等         | 500      | 1,266.01  | 222.96    | -2.10          |
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司   | 新媒体广告创意、制作、发布、企业形象策划等 | 500      | 12,830.04 | 3,828.69  | 1,970.40       |
| 西藏龙韵文化传媒<br>有限公司 | 广告发布; 企业管理策划等         | 2,000    | 22.09     | -86.66    | -13.32         |

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2016 年 2 月 2 日召开第三届董事会第十三次会议和 2016 年 3 月 3 日召开 2015 年年度股东大会, 审议通过了《2015 年度利润分配方案》, 以截止 2015 年 12 月 31 日总股本 66,670,000 股为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元(含税), 送 0 股, 转增 0 股, 共分配利润 4,333,550.00 元(含税)。上述利润分配方案已于 2016 年 4 月 26 日实施完毕。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无。

## 三、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## (三) 其他披露事项

无。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型   | 查询索引           |
|---|----------------|
| 因与广东中观传媒有限公司合同纠纷案胜诉，2016年3月15日，公司收到广东省广州市越秀区人民法院转入的广东中观传媒有限公司诉讼相应款项 9,689,986 元（包括广东中观传媒有限公司拖欠公司的代垫款 9,610,910 元，本案诉讼受理费 79,076 元）。 | 公告号：临 2016-015 |

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

#### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无。

#### (四) 其他说明

无。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

## (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型   | 查询索引                               |
|---|------------------------------------|
| 公司以现金 19,878 万元收购自然人庄静娜持有的盛世飞扬 49% 股权，本次收购完成后，公司持有盛世飞扬 100% 股权。 | 临 2016-028, 临 2016-045, 临 2016-047 |

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

□适用 √不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                           |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|                           |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |      |      |               |       | 3,000 |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                 |             |      |      |               |       | 3,000 |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）          |             |      |      |               |       | 3.73  |      |            |        |        |         |          |      |
| 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) |  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |  |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  |  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |  |
| 担保情况说明                              |  |

### 3 其他重大合同或交易

无。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 | 如未及履行应说明未履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------------|------|-----|--|----------------------------------|---------|----------|------------------|-----------------|
| 与首次公开发行股票相关的承诺 | 股份限售 | 段佩璋 | <p>自上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%，在离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> | 2015 年 3 月 24 日 -2018 年 3 月 23 日 | 是       | 是        | 无                | 无               |

|        |     |  |                       |   |   |   |   |
|--------|-----|--|-----------------------|---|---|---|---|
|        |     | 上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。   |                       |   |   |   |   |
| 股份限售   | 方小琴 | <p>自上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的25%，在离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长6个月。</p> <p>上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。</p> | 2015年3月24日-2018年3月23日 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 解决同业竞争 | 段佩璋 | <p>1、在本承诺函签署日，未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，本人与股份公司及其下属子公司不存在同业竞争。</p> <p>2、自本承诺函签署日起，本人将不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。</p> <p>3、自承诺函签署日起，如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。</p> <p>4、在本人与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>           | 长期有效                  | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 解决同    | 方小琴 | 1、在本承诺函签署日，未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，本人与股份公司及其下属子   | 长期有效                  | 是 | 是 | 无 | 无 |

|             |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 业<br>竞<br>争 |  | <p>公司不存在同业竞争。</p> <p>2、自本承诺函签署日起，本人将不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。</p> <p>3、自承诺函签署日起，如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。</p> <p>4、在本人与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p> |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016年3月3日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司董事黄丽于2015年7月23日买入200股公司股票，于2015年11月23日卖出，构成了短线交易。相关情况请见公司于2016年6月24日在上交所网站披露的公告(公告号:临2016-044)。

上海证券交易所于2016年8月1日对黄丽给予了口头警示通报。

上海证监局于2016年8月2日通过监管约谈对黄丽进行了警示和督促教育。

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强

信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职务，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

报告期内，公司进一步完善并新建立了一系列内部制度，包括《累积投票制实施细则》、《内部信息传递管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《内部控制评价管理办法》、《对外投资管理制度》等，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

公司于2016年5月10日召开的第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议和2016年6月2日召开的2016年第一次临时股东大会上审议通过了《上海龙韵广告传播股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》。

参加本次公司员工持股计划的人员范围为公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司的其他正式员工，总人数为不超过72人；筹集资金总额上限为3951.5万元，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式；根据公司第三届董事会第十七次会议决议，本次员工持股计划资管机构为“国联安基金管理有限公司”；报告期内，本持股计划未买入公司股票。

报告期内，本期持股计划的具体内容及进展情况请详见公司于2016年5月11日、2016年6月6日、2016年6月7日、2016年6月8日、2016年6月30日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

## 第六节 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

单位：股

|              | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             | 本次变动后       |            |        |
|--------------|------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------|--------|
|              | 数量         | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量         | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 50,000,000 | 75.00% |             |    |       | -19,430,000 | -19,430,000 | 30,570,000 | 45.85% |
| 1、国家持股       | 0          |        |             |    |       |             |             |            |        |
| 2、国有法人持股     |            |        |             |    |       |             |             |            |        |
| 3、其他内资持股     |            |        |             |    |       |             |             |            |        |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,900,000  | 7.35%  |             |    |       | -2,500,000  | -2,500,000  | 2,400,000  | 3.60%  |
| 内自然人持股       | 45,100,000 | 67.65% |             |    |       | -16,930,000 | -16,930,000 | 28,170,000 | 42.25% |
| 4、外资持股       |            |        |             |    |       |             |             |            |        |
| 其中：境外法人持股    |            |        |             |    |       |             |             |            |        |
| 外自然人         |            |        |             |    |       |             |             |            |        |

|            |            |        |  |  |  |            |            |            |        |
|------------|------------|--------|--|--|--|------------|------------|------------|--------|
| 持股         |            |        |  |  |  |            |            |            |        |
| 二、无限售条件流通股 | 16,670,000 | 25.00% |  |  |  | 19,430,000 | 19,430,000 | 36,100,000 | 54.15% |
| 1、人民币普通股   | 16,670,000 | 25.00% |  |  |  | 19,430,000 | 19,430,000 | 36,100,000 | 54.15% |
| 2、境内上市的外资股 |            |        |  |  |  |            |            |            |        |
| 3、境外上市的外资股 |            |        |  |  |  |            |            |            |        |
| 4、其他       |            |        |  |  |  |            |            |            |        |
| 三、股份总数     | 66,670,000 | 100%   |  |  |  |            |            | 66,670,000 | 100%   |

## 2、股份变动情况说明

报告期内，法人股东上海领锐创业投资有限公司、自然人股东许龙、段智瑞、钱业银、王强、邵绿建、张尧、王晓军、黄才君、宋智平、汤银德、孙实践、黄蓓、胡来菊、黄健伟、何伟坚、陈波、刘震持有的合计 19,430,000 股首次公开发行限售股股份于 2016 年 3 月 24 日起上市流通。

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

无。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数    | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期    |
|------|-----------|-----------|-----------|----------|------|-----------|
| 段智瑞  | 2,890,000 | 2,890,000 | 0         | 0        | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 许龙   | 2,890,000 | 2,890,000 | 0         | 0        | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 胡来菊  | 2,750,000 | 2,750,000 | 0         | 0        | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 钱业银  | 2,700,000 | 2,700,000 | 0         | 0        | 首发限售 | 2016-3-24 |



|              |            |            |   |   |      |           |
|--------------|------------|------------|---|---|------|-----------|
| 上海领锐创业投资有限公司 | 2,500,000  | 2,500,000  | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 王强           | 1,400,000  | 1,400,000  | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 黄健伟          | 840,000    | 840,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 何伟坚          | 760,000    | 760,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 陈波           | 500,000    | 500,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 邵绿建          | 300,000    | 300,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 张尧           | 300,000    | 300,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 王晓君          | 300,000    | 300,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 黄才君          | 300,000    | 300,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 宋智平          | 300,000    | 300,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 汤银德          | 200,000    | 200,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 刘震           | 200,000    | 200,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 孙实践          | 150,000    | 150,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 黄蓓           | 150,000    | 150,000    | 0 | 0 | 首发限售 | 2016-3-24 |
| 合计           | 19,430,000 | 19,430,000 | 0 | 0 | /    | /         |

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

|                        |       |
|------------------------|-------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 8,570 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0     |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                       |            |            |       |                 |          |           |                 |
|---------------------------------|------------|------------|-------|-----------------|----------|-----------|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)                    | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量     | 比例(%) | 持有有限售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |           | 股东性<br>质        |
|                                 |            |            |       |                 | 股份状<br>态 | 数量        |                 |
| 段佩璋                             | 0          | 21,390,000 | 32.08 | 21,390,000      | 质押       | 9,500,000 | 境内自<br>然人       |
| 方小琴                             | 0          | 6,780,000  | 10.17 | 6,780,000       | 无        | 0         | 境内自<br>然人       |
| 段智瑞                             | 0          | 2,890,000  | 4.33  | 0               | 冻结       | 100,000   | 境内自<br>然人       |
| 钱业银                             | 0          | 2,700,000  | 4.05  | 0               | 无        | 0         | 境内自<br>然人       |
| 许龙                              | -260,000   | 2,630,000  | 3.94  | 0               | 无        | 0         | 境内自<br>然人       |
| 胡来菊                             | -300,000   | 2,450,000  | 3.67  | 0               | 质押       | 1,850,000 | 境内自<br>然人       |
| 上海台勇贸<br>易有限公司                  | 0          | 2,400,000  | 3.60  | 2,400,000       | 无        | 0         | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 王强                              | 0          | 1,400,000  | 2.10  | 0               | 质押       | 1,400,000 | 境内自<br>然人       |
| 中融人寿保<br>险股份有限<br>公司-万能<br>保险产品 | 0          | 1,352,016  | 2.03  | 0               | 无        | 0         | 未知              |

| 中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | -67,792  | 1,151,500 | 1.73   | 0         | 无 | 0 | 未知 |
|----------------------------------|--|-----------|--------|-----------|---|---|----|
| 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     |           |   |   |    |
| 段智瑞                              |  | 2,890,000 | 人民币普通股 | 2,890,000 |   |   |    |
| 钱业银                              |  | 2,700,000 | 人民币普通股 | 2,700,000 |   |   |    |
| 许龙                               |  | 2,630,000 | 人民币普通股 | 2,630,000 |   |   |    |
| 胡来菊                              |  | 2,450,000 | 人民币普通股 | 2,450,000 |   |   |    |
| 王强                               |  | 1,400,000 | 人民币普通股 | 1,400,000 |   |   |    |
| 中融人寿保险股份有限公司-万能保险产品              |  | 1,352,016 | 人民币普通股 | 1,352,016 |   |   |    |
| 中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 |  | 1,151,500 | 人民币普通股 | 1,151,500 |   |   |    |
| 鸿阳证券投资基金                         |  | 542,100   | 人民币普通股 | 542,100   |   |   |    |
| 中融人寿保险股份有限公司-分红保险产品              |  | 372,064   | 人民币普通股 | 372,064   |   |   |    |
| 王顺兴                              |  | 367,600   | 人民币普通股 | 367,600   |   |   |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 段佩璋与上海台勇贸易有限公司的股东段佩锋系兄弟关系，段佩璋、方小琴系夫妻关系，段佩璋与许龙系叔嫂关系，与段智瑞系叔侄关系，许龙与段智瑞系母子关系；除上述情况之外，本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。 |           |        |           |   |   |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明              | 无  |           |        |           |   |   |    |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量                            | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件   |
|------------------|------------|---|----------------|-------------|--------|
|                  |            |   | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |        |
| 1                | 段佩璋        | 21,390,000                              | 2018-3-24      | 0           | 承诺锁定三年 |
| 2                | 方小琴        | 6,780,000                               | 2018-3-24      | 0           | 承诺锁定三年 |
| 3                | 上海台勇贸易有限公司 | 2,400,000                               | 2018-3-24      | 0           | 承诺锁定三年 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |            | 段佩璋与上海台勇贸易有限公司的股东段佩锋系兄弟关系，段佩璋、方小琴系夫妻关系。 |                |             |        |

## (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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|----|-------|-------|-------------|--------|
| 黄丽 | 董事 | 200   | 0     | -200        | 减持     |

其它情况说明

董事黄丽由于疏忽，将股票账户交由家人管理，其家人在其不知情的情况下，于2015年11月23日将黄丽于2015年7月23日买入的200股公司股票卖出，由于公司《2015年度报告》披露时，黄丽本人对此笔交易并不知晓，故公司《2015年年度报告》未体现此次持股变动情况。2016年6月23日黄丽获知此笔交易事实后，第一时间收回了股票账户管理权并向公司进行了汇报。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、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                        |
|-----|-------------|------|-----------------------------|
| 韩鹏  | 财务总监        | 离任   | 个人原因辞职                      |
| 王志强 | 副总裁（主管财务工作） | 聘任   | 财务总监辞职，聘请王志强先生担任副总裁，主管财务工作。 |
| 黄涛  | 全案中心CEO     | 离任   | 个人原因辞职                      |

### 三、其他说明

无。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海龙韵广告传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                   |                   |
| 货币资金                   | 七. 1  | 202, 513, 788. 60 | 309, 011, 799. 57 |
| 结算备付金                  |       |                   |                   |
| 拆出资金                   |       |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |       |                   |                   |
| 应收票据                   | 七. 4  | 12, 272, 476. 00  | 240, 000. 00      |
| 应收账款                   | 七. 5  | 368, 135, 333. 71 | 396, 503, 521. 05 |
| 预付款项                   | 七. 6  | 206, 062, 197. 39 | 230, 106, 325. 14 |
| 应收保费                   |       |                   |                   |
| 应收分保账款                 |       |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |       |                   |                   |
| 应收利息                   |       |                   |                   |
| 应收股利                   |       |                   |                   |
| 其他应收款                  | 七. 9  | 6, 242, 298. 35   | 4, 926, 075. 30   |
| 买入返售金融资产               |       |                   |                   |
| 存货                     |       |                   |                   |
| 划分为持有待售的资产             |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 七. 13 | 11, 744, 612. 14  | 8, 766, 877. 52   |
| 流动资产合计                 |       | 806, 970, 706. 19 | 949, 554, 598. 58 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |       |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |       |                   |                   |
| 持有至到期投资                |       |                   |                   |
| 长期应收款                  |       |                   |                   |
| 长期股权投资                 |       |                   |                   |
| 投资性房地产                 |       |                   |                   |
| 固定资产                   | 七. 19 | 77, 777, 570. 21  | 79, 713, 433. 24  |
| 在建工程                   |       |                   |                   |
| 工程物资                   |       |                   |                   |
| 固定资产清理                 |       |                   |                   |
| 生产性生物资产                |       |                   |                   |
| 油气资产                   |       |                   |                   |
| 无形资产                   | 七. 25 | 72, 743, 026. 14  | 73, 334, 712. 50  |

|                        |       |                |                  |
|------------------------|-------|----------------|------------------|
| 开发支出                   |       |                |                  |
| 商誉                     |       |                |                  |
| 长期待摊费用                 |       |                |                  |
| 递延所得税资产                | 七. 29 | 3,088,483.16   | 4,209,131.48     |
| 其他非流动资产                |       |                |                  |
| 非流动资产合计                |       | 153,609,079.51 | 157,257,277.22   |
| 资产总计                   |       | 960,579,785.70 | 1,106,811,875.80 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                |                  |
| 短期借款                   |       |                |                  |
| 向中央银行借款                |       |                |                  |
| 吸收存款及同业存放              |       |                |                  |
| 拆入资金                   |       |                |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                |                  |
| 衍生金融负债                 |       |                |                  |
| 应付票据                   | 七. 34 | 37,378,795.49  | 75,841,917.58    |
| 应付账款                   | 七. 35 | 37,910,882.56  | 32,802,646.52    |
| 预收款项                   | 七. 36 | 15,400,180.06  | 4,446,320.46     |
| 卖出回购金融资产款              |       |                |                  |
| 应付手续费及佣金               |       |                |                  |
| 应付职工薪酬                 |       |                | 4,000.00         |
| 应交税费                   | 七. 38 | 3,675,241.66   | 7,467,324.64     |
| 应付利息                   |       |                |                  |
| 应付股利                   |       |                |                  |
| 其他应付款                  | 七. 41 | 60,503,775.20  | 380,415.58       |
| 应付分保账款                 |       |                |                  |
| 保险合同准备金                |       |                |                  |
| 代理买卖证券款                |       |                |                  |
| 代理承销证券款                |       |                |                  |
| 划分为持有待售的负债             |       |                |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |       |                |                  |
| 其他流动负债                 |       |                |                  |
| 流动负债合计                 |       | 154,868,874.97 | 120,942,624.78   |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                |                  |
| 长期借款                   |       |                |                  |
| 应付债券                   |       |                |                  |
| 其中：优先股                 |       |                |                  |
| 永续债                    |       |                |                  |
| 长期应付款                  |       |                |                  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                |                  |
| 专项应付款                  |       |                |                  |
| 预计负债                   |       |                |                  |
| 递延收益                   |       |                |                  |
| 递延所得税负债                |       |                |                  |
| 其他非流动负债                |       |                |                  |
| 非流动负债合计                |       |                |                  |
| 负债合计                   |       | 154,868,874.97 | 120,942,624.78   |
| <b>所有者权益</b>           |       |                |                  |

|               |      |                |                  |
|---------------|------|----------------|------------------|
| 股本            | 七.53 | 66,670,000.00  | 66,670,000.00    |
| 其他权益工具        |      |                |                  |
| 其中：优先股        |      |                |                  |
| 永续债           |      |                |                  |
| 资本公积          | 七.55 | 267,243,580.45 | 456,917,952.03   |
| 减：库存股         |      |                |                  |
| 其他综合收益        |      |                |                  |
| 专项储备          |      |                |                  |
| 盈余公积          | 七.59 | 26,150,139.65  | 26,150,139.65    |
| 一般风险准备        |      |                |                  |
| 未分配利润         | 七.60 | 444,554,663.84 | 425,912,860.65   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 804,618,383.94 | 975,650,952.33   |
| 少数股东权益        |      | 1,092,526.79   | 10,218,298.69    |
| 所有者权益合计       |      | 805,710,910.73 | 985,869,251.02   |
| 负债和所有者权益总计    |      | 960,579,785.70 | 1,106,811,875.80 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海龙韵广告传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 179,492,726.58 | 252,864,960.29 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   |      | 4,309,318.00   | 240,000.00     |
| 应收账款                   | 十七.1 | 211,689,934.96 | 184,282,656.11 |
| 预付款项                   |      | 136,281,728.08 | 179,300,298.25 |
| 应收利息                   |      |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |
| 其他应收款                  | 十七.2 | 47,640,395.51  | 86,945,330.69  |
| 存货                     |      |                |                |
| 划分为持有待售的资产             |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |
| 其他流动资产                 |      | 1,268,176.67   | 613,322.61     |
| 流动资产合计                 |      | 580,682,279.80 | 704,246,567.95 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 可供出售金融资产               |      |                |                |
| 持有至到期投资                |      |                |                |
| 长期应收款                  |      |                |                |
| 长期股权投资                 | 十七.3 | 207,330,000.00 | 8,550,000.00   |
| 投资性房地产                 |      |                |                |
| 固定资产                   |      | 77,337,713.30  | 79,150,617.79  |
| 在建工程                   |      |                |                |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 工程物资                   |  |                |                |
| 固定资产清理                 |  |                |                |
| 生产性生物资产                |  |                |                |
| 油气资产                   |  |                |                |
| 无形资产                   |  | 72,743,026.14  | 73,334,712.50  |
| 开发支出                   |  |                |                |
| 商誉                     |  |                |                |
| 长期待摊费用                 |  |                |                |
| 递延所得税资产                |  | 1,685,874.66   | 2,474,727.46   |
| 其他非流动资产                |  |                |                |
| 非流动资产合计                |  | 359,096,614.10 | 163,510,057.75 |
| 资产总计                   |  | 939,778,893.90 | 867,756,625.70 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据                   |  | 24,290,298.35  | 34,851,805.18  |
| 应付账款                   |  | 20,918,534.60  | 16,396,338.02  |
| 预收款项                   |  | 1,896,555.51   | 39,519,214.01  |
| 应付职工薪酬                 |  |                |                |
| 应交税费                   |  | 145,285.83     | 1,164,435.59   |
| 应付利息                   |  |                |                |
| 应付股利                   |  |                |                |
| 其他应付款                  |  | 132,374,806.61 | 3,908,373.52   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                |                |
| 其他流动负债                 |  |                |                |
| 流动负债合计                 |  | 179,625,480.90 | 95,840,166.32  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  |                |                |
| 应付债券                   |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |
| 长期应付款                  |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |  |                |                |
| 专项应付款                  |  |                |                |
| 预计负债                   |  |                |                |
| 递延收益                   |  |                |                |
| 递延所得税负债                |  |                |                |
| 其他非流动负债                |  |                |                |
| 非流动负债合计                |  |                |                |
| 负债合计                   |  | 179,625,480.90 | 95,840,166.32  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 66,670,000.00  | 66,670,000.00  |
| 其他权益工具                 |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |

|            |  |                |                |
|------------|--|----------------|----------------|
| 资本公积       |  | 456,917,952.03 | 456,917,952.03 |
| 减：库存股      |  |                |                |
| 其他综合收益     |  |                |                |
| 专项储备       |  |                |                |
| 盈余公积       |  | 26,150,139.65  | 26,150,139.65  |
| 未分配利润      |  | 210,415,321.32 | 222,178,367.70 |
| 所有者权益合计    |  | 760,153,413.00 | 771,916,459.38 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 939,778,893.90 | 867,756,625.70 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

**合并利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |      | 549,108,603.45 | 698,398,359.99 |
| 其中：营业收入               | 七.61 | 549,108,603.45 | 698,398,359.99 |
| 利息收入                  |      |                |                |
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 534,091,032.78 | 668,063,431.89 |
| 其中：营业成本               | 七.61 | 507,903,350.39 | 620,746,159.18 |
| 利息支出                  |      |                |                |
| 手续费及佣金支出              |      |                |                |
| 退保金                   |      |                |                |
| 赔付支出净额                |      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                |                |
| 保单红利支出                |      |                |                |
| 分保费用                  |      |                |                |
| 营业税金及附加               | 七.62 | 648,944.58     | 3,604,148.26   |
| 销售费用                  | 七.63 | 10,251,687.84  | 12,958,645.00  |
| 管理费用                  | 七.64 | 27,168,617.25  | 22,911,909.91  |
| 财务费用                  | 七.65 | -1,484,982.76  | -478,685.99    |
| 资产减值损失                | 七.66 | -10,396,584.52 | 8,321,255.53   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                | 0              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七.68 |                | 13,178.10      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 15,017,570.67  | 30,348,106.20  |
| 加：营业外收入               | 七.69 | 14,672,897.70  | 8,300,530.30   |
| 其中：非流动资产处置利得          |      |                | 339,386.62     |
| 减：营业外支出               | 七.70 | 76,620.63      | 50,000.00      |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 76,620.63      |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 29,613,847.74  | 38,598,636.50  |



|                                    |      |               |               |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                            | 七.71 | 6,658,638.03  | 4,800,068.78  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 22,955,209.71 | 33,798,567.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |      | 22,975,353.19 | 35,375,090.66 |
| 少数股东损益                             |      | -20,143.48    | -1,576,522.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6.其他                               |      |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      |               |               |
| 七、综合收益总额                           |      | 22,955,209.71 | 33,798,567.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 22,975,353.19 | 35,375,090.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | -20,143.48    | -1,576,522.94 |
| 八、每股收益：                            |      |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |      | 0.34          | 0.61          |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |      | 0.34          | 0.61          |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 十七.4 | 240,605,941.05 | 300,807,799.20 |
| 减：营业成本  | 十七.4 | 223,604,517.34 | 275,343,008.74 |
| 营业税金及附加 |      | 63,808.70      | 534,400.25     |
| 销售费用    |      | 9,956,666.07   | 11,291,428.93  |
| 管理费用    |      | 24,809,847.40  | 18,080,414.69  |

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用                                |      | -1,357,696.34 | -333,508.39   |
| 资产减值损失                              |      | -8,263,655.40 | -1,488,863.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |      | -             | 0             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十七.5 | -             | 13,178.10     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -             |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | -8,207,546.72 | -2,605,903.08 |
| 加：营业外收入                             |      | 1,643,304.00  | 943,117.35    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      |               | 339,386.62    |
| 减：营业外支出                             |      | 76,400.86     | 50,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 76,400.86     |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | -6,640,643.58 | -1,712,785.73 |
| 减：所得税费用                             |      | 788,852.80    | 372,215.96    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | -7,429,496.38 | -2,085,001.69 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6. 其他                               |      |               |               |
| 六、综合收益总额                            |      | -7,429,496.38 | -2,085,001.69 |
| 七、每股收益：                             |      |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |      | -0.11         | -0.04         |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |      | -0.11         | -0.04         |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

合并现金流量表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 569,268,612.47 | 642,910,841.78 |

|                              |       |                 |                 |
|------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |       |                 |                 |
| 向中央银行借款净增加额                  |       |                 |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |       |                 |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |       |                 |                 |
| 收到再保险业务现金净额                  |       |                 |                 |
| 保户储金及投资款净增加额                 |       |                 |                 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |       |                 |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |       |                 |                 |
| 拆入资金净增加额                     |       |                 |                 |
| 回购业务资金净增加额                   |       |                 |                 |
| 收到的税费返还                      |       |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七. 73 | 36,363,774.20   | 10,373,351.66   |
| 经营活动现金流入小计                   |       | 605,632,386.67  | 653,284,193.44  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 501,653,874.28  | 762,324,907.13  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |       |                 |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |       |                 |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |       |                 |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |       |                 |                 |
| 支付保单红利的现金                    |       |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |       | 10,895,007.58   | 9,518,846.52    |
| 支付的各项税费                      |       | 11,902,412.04   | 25,827,331.85   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七. 73 | 23,683,335.70   | 39,637,830.24   |
| 经营活动现金流出小计                   |       | 548,134,629.60  | 837,308,915.74  |
| 经营活动产生的现金流量净额                |       | 57,497,757.07   | -184,024,722.30 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |       |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                    |       |                 | 10,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金                  |       |                 | 13,178.10       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |       | 152,000.00      | 385,000.00      |
| 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                   |       | 152,000.00      | 10,398,178.10   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 1,392,304.00    | 75,276,591.77   |
| 投资支付的现金                      |       |                 | 10,000,000.00   |
| 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          |       | 139,525,512.00  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 七. 73 | 370,000.00      |                 |
| 投资活动现金流出小计                   |       | 141,287,816.00  | 85,276,591.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |       | -141,135,816.00 | -74,878,413.67  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |       |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                    |       |                 | 410,082,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |       |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                    |       |                 | 30,900,000.00   |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七.73 |                | 13,156.80      |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                | 440,995,156.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                | 30,900,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 4,333,000.76   | 166,506.67     |
| 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            | 七.73 | 13,000.65      | 9,056,500.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 4,346,001.41   | 40,123,006.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -4,346,001.41  | 400,872,150.13 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -87,984,060.34 | 141,969,014.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 279,095,411.32 | 108,501,240.44 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 191,111,350.98 | 250,470,254.60 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

#### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额           |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 206,545,220.35 | 330,744,560.30  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 148,489,172.48 | 41,496,675.30   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 355,034,392.83 | 372,241,235.60  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 184,037,125.86 | 341,756,787.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 9,567,398.53   | 7,806,763.54    |
| 支付的各项税费                   |    | 1,858,818.63   | 11,679,063.44   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 82,907,123.11  | 165,468,829.43  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 278,370,466.13 | 526,711,443.73  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 76,663,926.70  | -154,470,208.13 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 10,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                | 13,178.10       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 150,000.00     | 385,000.00      |
| 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                |    | 150,000.00     | 10,398,178.10   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,381,504.00   | 75,276,591.77   |
| 投资支付的现金                   |    |                | 10,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 139,525,512.00 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 370,000.00     |                 |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 141,277,016.00  | 85,276,591.77  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -141,127,016.00 | -74,878,413.67 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 | 410,082,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 | 30,900,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 | 13,156.80      |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 | 440,995,156.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 | 30,900,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,333,000.76    | 166,506.67     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 13,000.65       | 9,056,500.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,346,001.41    | 40,123,006.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -4,346,001.41   | 400,872,150.13 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -68,809,090.71  | 171,523,528.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 243,443,628.24  | 69,308,842.15  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 174,634,537.53  | 240,832,370.48 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期            |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|-----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |                 |           |                |          |               |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                 |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本公积            | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 |                |               | 未分配利润           |
|                       | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 一、上年期末余额              | 66,670,000.00 |         |    |  | 456,917,952.03  |           |                |          | 26,150,139.65 |                | 425,912,860.65 | 10,218,298.69 | 985,869,251.02  |
| 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              | 66,670,000.00 |         |    |  | 456,917,952.03  |           |                |          | 26,150,139.65 |                | 425,912,860.65 | 10,218,298.69 | 985,869,251.02  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |    |  | -189,674,371.58 |           |                |          |               |                | 18,641,803.19  | -9,125,771.90 | -180,158,340.29 |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                | 22,975,353.19  | -20,143.48    | 22,955,209.71   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 4. 其他                 |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| （三）利润分配               |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                | -4,333,550.00  |               | -4,333,550.00   |
| 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       |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                | -4,333,550.00  |               | -4,333,550.00   |
| 4. 其他                 |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| （四）所有者权益内部结转          |               |         |    |  | -189,674,371.58 |           |                |          |               |                |                | -9,105,628.42 | -198,780,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 4. 其他                 |               |         |    |  | -189,674,371.58 |           |                |          |               |                |                | -9,105,628.42 | -198,780,000.00 |
| （五）专项储备               |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 1. 本期提取               |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| 2. 本期使用               |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |
| （六）其他                 |               |         |    |  |                 |           |                |          |               |                |                |               |                 |

2016 年半年度报告

|          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |              |                |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 66,670,000.00 |  |  |  | 267,243,580.45 |  |  |  | 26,150,139.65 |  | 444,554,663.84 | 1,092,526.79 | 805,710,910.73 |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|

| 项目                    | 上期            |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 50,000,000.00 |        |    |  | 72,562,452.03  |       |        |      | 26,150,139.65 |        | 393,919,444.34 | 1,819,314.02  | 544,451,350.04 |
| 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              | 50,000,000.00 |        |    |  | 72,562,452.03  |       |        |      | 26,150,139.65 |        | 393,919,444.34 | 1,819,314.02  | 544,451,350.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,670,000.00 |        |    |  | 384,355,500.00 |       |        |      |               |        | 31,993,416.31  | 8,398,984.67  | 441,417,900.98 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 40,660,516.31  | 8,398,984.67  | 49,059,500.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 16,670,000.00 |        |    |  | 384,355,500.00 |       |        |      |               |        |                |               | 401,025,500.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 16,670,000.00 |        |    |  | 384,355,500.00 |       |        |      |               |        |                |               | 401,025,500.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -8,667,100.00  |               | -8,667,100.00  |
| 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       |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -8,667,100.00  |               | -8,667,100.00  |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| （五）专项储备               |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 1. 本期提取               |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 2. 本期使用               |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| （六）其他                 |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 四、本期期末余额              | 66,670,000.00 |        |    |  | 456,917,952.03 |       |        |      | 26,150,139.65 |        | 425,912,860.65 | 10,218,298.69 | 985,869,251.02 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期            |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 66,670,000.00 |        |     |    | 456,917,952.03 |       |        |      | 26,150,139.65 | 222,178,367.70 | 771,916,459.38 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 66,670,000.00 |        |     |    | 456,917,952.03 |       |        |      | 26,150,139.65 | 222,178,367.70 | 771,916,459.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -11,763,046.38 | -11,763,046.38 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -7,429,496.38  | -7,429,496.38  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -4,333,550.00  | -4,333,550.00  |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -4,333,550.00  | -4,333,550.00  |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 66,670,000.00 |        |     |    | 456,917,952.03 |       |        |      | 26,150,139.65 | 210,415,321.32 | 760,153,413.00 |



| 项目                    | 上期            |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 50,000,000.00 |        |     |    | 72,562,452.03  |       |        |      | 26,150,139.65 | 235,351,256.87 | 384,063,848.55 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 50,000,000.00 |        |     |    | 72,562,452.03  |       |        |      | 26,150,139.65 | 235,351,256.87 | 384,063,848.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 16,670,000.00 |        |     |    | 384,355,500.00 |       |        |      |               | -13,172,889.17 | 387,852,610.83 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -4,505,789.17  | -4,505,789.17  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 16,670,000.00 |        |     |    | 384,355,500.00 |       |        |      |               |                | 401,025,500.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 16,670,000.00 |        |     |    | 384,355,500.00 |       |        |      |               |                | 401,025,500.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -8,667,100.00  | -8,667,100.00  |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -8,667,100.00  | -8,667,100.00  |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 66,670,000.00 |        |     |    | 456,917,952.03 |       |        |      | 26,150,139.65 | 222,178,367.70 | 771,916,459.38 |

法定代表人：余亦坤 主管会计工作负责人：王志强 会计机构负责人：刘梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （一）公司概况

本公司名称：上海龙韵广告传播股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：上海市松江区佘山三角街9号

登记机关：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照统一社会信用代码：91310000751468181F

法定代表人：余亦坤

注册资本：人民币陆仟陆佰陆拾柒万元

##### （二）历史沿革

经上海市工商行政管理局 2003 年 5 月 20 日核发的沪名称预核第 01200305160225 号《企业名称预先核准通知书》予以核准、上海安信会计师事务所有限公司 2003 年 6 月 5 日出具的安业私字[2003]第 1646 号验资报告验证确认，由自然人段佩璋、方小琴共同出资 100 万元组建，于 2003 年 6 月 10 日在上海市工商行政管理局松江分局依法登记注册，名称为上海龙韵广告有限公司。

根据本公司2008年9月19日创立大会决议以及章程的规定，以截至2008年8月31日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月15日出具的中准审字[2008]第2340号审计报告确认的上海龙韵广告有限公司净资产30,362,452.03元为基础，整体变更为股份有限公司，其中：折合股本30,000,000.00元。已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月23日出具的中准验字[2008]第2025号验资报告予以验证，并于2008年11月26日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为310227000921990。

2009年3月1日，根据公司2009年第一次临时股东大会决议，自然人股东王强、陈培良、王晓军、宋智平、邵绿建、张尧、黄才君、汤银德、孙实践、黄蓓认购公司新增股本390万股，本次增资后，公司注册资本为3,390万元。2009年3月31日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对上述新增注册资本到位情况进行验证并出具了“中准验字[2009]第2015号”《验资报告》。2009年4月24日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

2010年5月13日，根据公司2009年度股东大会决议，自然人方小琴、段佩瑜、胡来菊、林文华、黄健伟、何伟坚、陈波、刘震与上海领锐创业投资有限公司认购公司新增股本1,610万股，本次增资后，公司注册资本为5,000万元。2010年6月8日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对上述新增注册资本到位情况进行验证，并出具了“中准验字[2010]第2025号”《验资报告》。2010年6月10日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]310 号文核准及上海证券交易所“自律监管决定书[2015]104 号”文批准，本公司发行的 A 股股票在上海证券交易所上市，证券简称“龙韵股份”，证券代码“603729”；本次发行的 1,667 万股股票于 2015 年 3 月 24 日起上市交易，本次发行经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 3 月 17 日出具的中准验字[2015]第 1019 号验资报告予以验证，并于 2015 年 7 月 17 日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号 310227000921990。

2016 年 02 月 17 日申请领取了上海市工商行政管理局核发的“三证合一”后的企业法人营业执照，统一社会信用代码 91310000751468181F。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

| 合并公司名称             |
|--------------------|
| 上海龙韵广告传播股份有限公司     |
| 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司   |
| 四川竞成龙韵文化传播发展有限责任公司 |
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司     |
| 上海鸿图大洋广告有限公司       |
| 西藏龙韵文化传媒有限公司       |
| 西藏竞成文化传播有限责任公司     |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“11. 收款项坏账准备”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”、“23. 长期待摊费用”、“28. 收入”

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 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

#### 1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 2) 非同一控制下的合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“14. 长期股权投资”

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 3) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### 4) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项



本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过 30% 的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌于其成本超过 6 个月以上尚未回暖的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额占应收款项总额 10%以上的款项余额  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |         |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
| 合并范围内关联方应收款项                            | 不计提坏账准备 |
| 非合并范围内应收款项                              | 账龄分析法   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项   |              |               |
| 1—2 年        | 10           | 10            |
| 2—3 年        | 20           | 20            |
| 3 年以上        |              |               |
| 3—4 年        | 30           | 30            |
| 4—5 年        | 50           | 50            |
| 5 年以上        | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时 |
| 坏账准备的计提方法   | 照实际余额 100%计提坏账准备    |

**12. 存货**

不适用

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成

**14. 长期股权投资**

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

本公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有

投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- b) 该固定资产的成本能够可靠地计量

### (2). 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3       | 5      | 31.67   |
| 其他    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |

各类固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧；融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

d) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

### 1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。



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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据                |
|-------|--------|--------------------|
| 土地使用权 | 40年    | 按国有建设用地使用权出让合同约定日期 |

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

#### a) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### b) 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

暂不适用

## 25. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1)、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

暂不适用

## 28. 收入

### 1) 销售商品收入确认的具体原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

媒介代理业务：

公司首先与客户签订广告代理合同，并附广告投放计划表，计划表中包括：客户的名称、发布的品牌、产品、广告的版本、日期、广告发布的媒体、频道、时段、次数、刊例价、折扣、金额等。

合同签订后，公司媒体谈判部就客户要求发布广告的具体情况与客户计划发布广告的媒体（或代理公司）进行沟通，并对下单刊例价、折扣、金额进行谈判，媒体谈判部和媒体沟通一致后通知公司制单人员进行制单，（即公司的广告发布业务合同，它包括：发布的媒体名称、订单编号、投放频道、投放品牌、具体排期、时段、广告版本、次数、刊例价、折扣、金额等。），然后由媒介部门向媒体下单，即公司下的订单合同，媒体对公司的下单签字确认后回传。

公司收到媒体的确认回传单后，再对客户就媒体已确认的回传单的具体排期发给客户确认，客户在收到此排期表后，如果无异议，签字回传给公司，合同正式成立执行。如果有异议，公司再与媒体沟通，直到客户、媒体都签字确认。

上述客户确认的回传单上的金额就是收入确认的依据，媒体确认的回传单上的金额就是成本确认的依据。确认时点以公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证明”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，经公司对广告发布情况核实确认后，确认收入及成本。

全案服务业务：

公司与客户在签订全案服务合同时，合同会分为创意制作和广告发布二部分。对创意制作部分，合同对收入确认时点有明确的规定。

报告期各期内已完工的创意制作项目在完工时确认收入的实现。对报告期各期末未完工的创意制作项目，收入确认的具体方法如下：

①对于合同未规定分阶段实施的，由于劳务结果不能够可靠估计，在资产负债表日不予确认收入，在项目完成并经验收后再予以确认收入的实现。

②对于合同规定分阶段实施的创意制作项目，按双方签字确认的已完成项目阶段的工作量确认项目的完工进度；以合同金额作为劳务总收入；以双方签字确认的完工进度表作为经济利益能够流入企业的证据，进而确认项目本期收入的实现。

广告发布部分收入确认与媒介代理业务一致。

2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。



本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

暂无

## 33. 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

## 34. 其他

暂无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率        |
|---------|---|-----------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、3%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征   | 5%、7%     |
| 企业所得税   | 按照应纳税所得额计征  | 15%、25%   |
| 文化建设事业费 | 按含税收入和含税成本的差额计征   | 3%        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计征   | 3%        |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征   | 2%        |

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 |
|----------------|-------|
| 上海龙韵广告传播股份有限公司 | 15%   |
| 上海鸿图大洋广告有限公司   | 25%   |

|                  |     |
|------------------|-----|
| 四川竟成龙韵文化传播有限责任公司 | 25% |
| 西藏竟成文化传播有限责任公司   | 15% |
| 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司 | 15% |
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司   | 15% |
| 西藏龙韵文化传媒有限公司     | 15% |

## 2. 税收优惠

全资子公司新疆逸海电广传媒文化发展有限公司和石河子盛世飞扬新媒体有限公司注册地位于新疆石河子经济技术开发区，从事广告行业。根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件的规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。该公司本期符合上述条件{（石开）国税减免备字[2014]2号}，执行15%所得税税率。

全资子公司西藏龙韵文化传媒有限公司、控股孙公司西藏竟成文化传播有限责任公司注册地位于西藏拉萨经济技术开发区，从事广告行业。根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）文件规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。采矿业及矿业权交易行为有关企业所得税政策另行研究。该公司本期符合上述条件，执行15%所得税税率，并享受企业所得税地方占比部分减免。

上海龙韵广告传播股份有限公司于2016年2月收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201531001225，发证日期：2015年10月30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。

## 3. 其他

暂无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 254,163.50 | 467,371.15 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 190,857,187.48 | 278,628,040.17 |
| 其他货币资金        | 11,402,437.62  | 29,916,388.25  |
| 合计            | 202,513,788.60 | 309,011,799.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0              | 0              |

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金，报告期内除银行承兑汇票保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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 | 12,272,476.00 | 240,000.00 |
| 商业承兑票据 |               |            |
| 合计     | 12,272,476.00 | 240,000.00 |

### (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 | 16,987,860.77 |           |
| 商业承兑票据 |               |           |
| 合计     | 16,987,860.77 |           |

### (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

其他说明

无

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 163,345,545.80 | 42.15% | 8,167,277.29  | 5.00%    | 155,178,268.51 | 229,580,323.74 | 54.98% | 11,479,016.19 | 5.00%    | 218,101,307.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 224,985,173.45 | 57.85% | 12,028,108.25 | 5.35%    | 212,957,065.20 | 187,990,372.89 | 45.02% | 9,588,159.39  | 5.10%    | 178,402,213.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 388,330,719.25 | /      | 20,195,385.54 | /        | 368,135,333.71 | 417,570,696.63 | /      | 21,067,175.58 | /        | 396,503,521.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位) | 期末余额           |              |      |                          |
|---------------|----------------|--------------|------|--------------------------|
|               | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由                     |
| 客户 A          | 82,590,581.94  | 4,129,529.10 | 5%   | 按期末余额占应收款项总额10%以上的款项余额确认 |
| 客户 B          | 80,754,963.86  | 4,037,748.19 | 5%   | 按期末余额占应收款项总额10%以上的款项余额确认 |
| 合计            | 163,345,545.80 | 8,167,277.29 | /    | /                        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额 |      |      |
|------------|------|------|------|
|            | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内      |      |      |      |
| 其中：1 年以内分项 |      |      |      |

|         |                |               |       |
|---------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内小计 | 372,753,727.70 | 18,637,686.38 | 5%    |
| 1 至 2 年 | 15,576,991.55  | 1,557,699.16  | 10%   |
| 2 至 3 年 |                |               |       |
| 3 年以上   |                |               |       |
| 3 至 4 年 |                |               |       |
| 4 至 5 年 |                |               |       |
| 5 年以上   |                |               |       |
| 合计      | 388,330,719.25 | 20,195,385.54 | 5.20% |

确定该组合依据的说明：  
根据账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：  
无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-871,790.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

报告期期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 221,794,196.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,089,709.83 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

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 | 206,062,197.39 | 100.00% | 229,798,960.10 | 99.87%  |
| 1至2年 |                |         | 307,365.04     | 0.13%   |
| 2至3年 |                |         |                |         |
| 3年以上 |                |         |                |         |
| 合计   | 206,062,197.39 | 100.00% | 230,106,325.14 | 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：

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 86,336,412.42 元，占预付款项期末余额合计数的 41.90%。

其他说明

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

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(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,359,370.35 | 35.81% | 117,968.52 | 5.00%   | 2,241,401.83 | 11,793,173.84 | 79.70% | 9,720,023.19 | 82.42%  | 2,073,150.65 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,548,387.80 | 64.19% | 227,419.39 | 5.00%   | 4,000,896.52 | 3,003,083.84  | 20.30% | 150,159.19   | 5.00%   | 2,852,924.65 |

|                        |              |   |            |   |              |               |   |              |   |              |
|------------------------|--------------|---|------------|---|--------------|---------------|---|--------------|---|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |   |            |   | 0.00         |               |   |              |   |              |
| 合计                     | 6,907,758.15 | / | 345,387.91 | / | 6,242,298.35 | 14,796,257.68 | / | 9,870,182.38 | / | 4,926,075.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额         |            |       |
|-----------|--------------|------------|-------|
|           | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1年以内      |              |            |       |
| 其中：1年以内分项 |              |            |       |
| 1年以内小计    | 6,907,758.15 | 345,387.91 | 5.00% |
| 1至2年      |              |            |       |
| 2至3年      | 0            | 0          |       |
| 3年以上      | 0.00         | 0.00       |       |
| 3至4年      |              |            |       |
| 4至5年      |              |            |       |
| 5年以上      |              |            |       |
| 合计        | 6,907,758.15 | 345,387.91 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 86,115.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,610,910.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 转回或收回金额      | 收回方式      |
|------------|--------------|-----------|
| 广东中观传媒有限公司 | 9,610,910.00 | 诉讼胜诉，银行汇款 |

|    |              |   |
|----|--------------|---|
| 合计 | 9,610,910.00 | / |
|----|--------------|---|

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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  | 565,000.00   | 99,500.00     |
| 备用金  | 303,638.00   | 164,573.64    |
| 押金   | 3,246,833.33 | 2,566,955.90  |
| 其他   | 2,792,286.82 | 11,965,228.14 |
| 合计   | 6,907,758.15 | 14,796,257.68 |

## (5). 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   |
|------------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 华泰证券股份有限公司上海分公司  | 房租押金  | 2,359,370.35 | 一年以内 | 34.16%              | 117,968.52 |
| 临沂金锣文瑞食品有限公司     | 保证金   | 500,000.00   | 一年以内 | 7.24%               | 25,000.00  |
| 上海佘山资产经营管理有限公司   | 服务费等  | 231,100.00   | 一年以内 | 3.35%               | 11,555.00  |
| 上海保利物业酒店管理集团有限公司 | 物业费   | 134,944.64   | 一年以内 | 1.95%               | 6,747.23   |
| 北京富华金宝中心有限公司     | 房租押金  | 188,808.75   | 一年以内 | 2.73%               | 9,440.44   |
| 合计               | /     | 3,414,223.74 | /    | 49.43%              | 170,711.19 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。



其他说明：

期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|-----------------|------|------|------|------|------|------|
|                 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料             |      |      |      |      |      |      |
| 在产品             |      |      |      |      |      |      |
| 库存商品            |      |      |      |      |      |      |
| 周转材料            |      |      |      |      |      |      |
| 消耗性生物资产         |      |      |      |      |      |      |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |      |      |      |      |      |      |
|                 |      |      |      |      |      |      |
|                 |      |      |      |      |      |      |
| 合计              |      |      |      |      |      |      |

### (2). 存货跌价准备

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 |
|-----------------|------|--------|----|--------|----|------|
|                 |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
| 原材料             |      |        |    |        |    |      |
| 在产品             |      |        |    |        |    |      |
| 库存商品            |      |        |    |        |    |      |
| 周转材料            |      |        |    |        |    |      |
| 消耗性生物资产         |      |        |    |        |    |      |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |      |        |    |        |    |      |
|                 |      |        |    |        |    |      |
|                 |      |        |    |        |    |      |
| 合计              |      |        |    |        |    |      |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明

无。

## 13、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 未抵扣进项税 | 5,024,612.14  | 7,768,817.76 |
| 已交税费   | 6,720,000.00  | 998,059.76   |
| 合计     | 11,744,612.14 | 8,766,877.52 |

其他说明

无

## 14、 可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、 持有至到期投资

适用 不适用

## 16、 长期应收款

适用 不适用

## 17、 长期股权投资

适用 不适用

## 18、 投资性房地产

适用 不适用

## 19、 固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 其他           | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 76,803,300.00 | 5,897,476.45 | 5,906,731.83 | 2,107,955.38 | 90,715,463.66 |
| 2. 本期增加金额  |               | 43,734.75    | 1,081,552.14 |              | 1,125,286.89  |
| (1) 购置     |               | 43,734.75    | 1,081,552.14 |              | 1,125,286.89  |
| (2) 在建工程转入 |               |              |              |              | -             |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |              | -             |
| 3. 本期减少金额  |               |              | 252,599.99   | 6,560.00     | 259,159.99    |
| (1) 处置或报废  |               |              | 252,599.99   | 6,560.00     | 259,159.99    |
| 4. 期末余额    | 76,803,300.00 | 5,941,211.20 | 6,735,683.98 | 2,101,395.38 | 91,581,590.56 |
| 二、累计折旧     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,824,078.29  | 5,048,919.37 | 2,727,453.32 | 1,401,579.42 | 11,002,030.40 |
| 2. 本期增加金额  | 1,824,078.37  | 262,179.93   | 617,209.56   | 150,856.32   | 2,854,324.18  |
| (1) 计提     | 1,824,078.37  | 262,179.93   | 617,209.56   | 150,856.32   | 2,854,324.18  |
| 3. 本期减少金额  |               |              | 47,994.00    | 4,340.23     | 52,334.23     |
| (1) 处置或报废  |               |              | 47,994.00    | 4,340.23     | 52,334.23     |
| 4. 期末余额    | 3,648,156.66  | 5,311,099.30 | 3,296,668.88 | 1,548,095.51 | 13,804,020.35 |
| 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  | 73,155,143.34 | 630,111.90   | 3,439,015.10 | 553,299.87   | 77,777,570.21 |
| 2. 期初账面价值  | 74,979,221.69 | 848,557.08   | 3,179,278.51 | 706,375.96   | 79,713,433.24 |

本期折旧额为 280.20 万元，本期无在建工程转入的固定资产。期末无用于抵押或担保的固定资产。

## (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：

本期无在建工程转入的固定资产；期末无用于抵押或担保的固定资产；固定资产期末余额中无持有待售的固定资产。

## 20、 在建工程

适用 不适用

## 21、 工程物资

适用 不适用

## 22、 固定资产清理

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

适用 不适用

## 24、 油气资产

适用 不适用

## 25、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术      |  | 合计            |
|------------|---------------|-----|------------|--|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |            |  |               |
| 1. 期初余额    | 74,263,000.00 |     |            |  | 74,263,000.00 |
| 2. 本期增加金额  |               |     | 341,196.58 |  | 341,196.58    |
| (1) 购置     |               |     | 341,196.58 |  | 341,196.58    |
| (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    | 74,263,000.00 |     | 341,196.58 |  | 74,604,196.58 |
| 二、累计摊销     |               |     |            |  |               |
| 1. 期初余额    | 928,287.50    |     |            |  | 928,287.50    |
| 2. 本期增加金额  | 928,287.48    |     | 4,595.46   |  | 932,882.94    |
| (1) 计提     |               |     | 4,595.46   |  |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |            |  |               |
| (1) 处置     |               |     |            |  |               |
| 4. 期末余额    | 1,856,574.98  |     | 4,595.46   |  | 1,861,170.44  |

|           |               |  |            |               |
|-----------|---------------|--|------------|---------------|
| 三、减值准备    |               |  |            |               |
| 1. 期初余额   |               |  |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |            |               |
| (1) 计提    |               |  |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |            |               |
| (1) 处置    |               |  |            |               |
| 4. 期末余额   |               |  |            |               |
| 四、账面价值    |               |  |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 72,406,425.02 |  | 336,601.12 | 72,743,026.14 |
| 2. 期初账面价值 | 73,334,712.50 |  |            | 73,334,712.50 |

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为 0。

**(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:

无。

**26、 开发支出**

适用 不适用

**27、 商誉**

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 20,540,773.45 | 3,088,523.16 | 21,326,437.96 | 4,209,131.48 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 合计        | 20,540,773.45 | 3,088,523.16 | 21,326,437.96 | 4,209,131.48 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

## (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 |      | 9,610,910.00 |
| 可抵扣亏损    |      |              |
| 合计       |      | 9,610,910.00 |

## (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

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、 其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| -  |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明:

无

## 31、 短期借款

□适用 √不适用

## 32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、 应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 37,378,795.49 | 75,841,917.58 |
| 合计     | 37,378,795.49 | 75,841,917.58 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。期末应付票据中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

### 35、 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          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 36,497,567.26 | 32,429,336.14 |
| 一至二年 | 1,413,315.30  | 373,310.38    |
| 合计   | 37,910,882.56 | 32,802,646.52 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。

### 36、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 一年以内 | 15,400,180.06 | 4,446,320.46 |
| 合计   | 15,400,180.06 | 4,446,320.46 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无预收其他关联方的款项。

### 37、 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         | 4,000.00 | 9,868,517.76  | 9,872,517.76  |      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |          | 1,206,051.89  | 1,206,051.89  |      |
| 三、辞退福利         |          | 109,905.62    | 109,905.62    |      |
| 四、一年内到期的其他福利   |          |               |               |      |
| 合计             | 4,000.00 | 11,184,475.27 | 11,188,475.27 |      |

## (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 | 4,000.00 | 8,431,414.51 | 8,435,414.51 |      |
| 二、职工福利费       |          | 164,147.27   | 164,147.27   |      |
| 三、社会保险费       |          | 699,934.70   | 699,934.70   |      |
| 其中: 医疗保险费     |          | 607,300.32   | 607,300.32   |      |
| 工伤保险费         |          | 39,827.08    | 39,827.08    |      |
| 生育保险费         |          | 52,807.30    | 52,807.30    |      |
| 四、住房公积金       |          | 412,598.00   | 412,598.00   |      |
| 五、工会经费和职工教育经费 |          | 160,423.28   | 160,423.28   |      |
| 六、短期带薪缺勤      |          |              |              |      |
| 七、短期利润分享计划    |          |              |              |      |
| 合计            | 4,000.00 | 9,868,517.76 | 9,872,517.76 |      |

## (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 |      | 1,141,662.15 | 1,141,662.15 |      |
| 2、失业保险费  |      | 64,389.74    | 64,389.74    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 1,206,051.89 | 1,206,051.89 |      |

其他说明:

无

## 38、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 54,336.53    | 1,010,984.73 |
| 营业税   | 0.00         | 150,352.56   |
| 企业所得税 | 3,525,938.95 | 4,621,136.46 |



|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 个人所得税   | 56,406.65    | 49,215.13    |
| 城市维护建设税 | 3,803.49     | 76,964.28    |
| 文化建设事业费 | 32,039.26    | 618,305.70   |
| 教育费附加   | 1,630.08     | 34,106.33    |
| 地方教育费附加 | 1,086.70     | 22,737.58    |
| 印花税     | 0            | 204.32       |
| 河道管理费   | 0.00         | 2,417.46     |
| 房产税     | 0.00         | 820,962.59   |
| 土地使用税   | 0.00         | 59,937.50    |
| 合计      | 3,675,241.66 | 7,467,324.64 |

其他说明：

无

### 39、 应付利息

适用 不适用

### 40、 应付股利

适用 不适用

### 41、 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       |
|------|---------------|------------|
| 一年以内 | 60,503,775.20 | 378,053.38 |
| 一至二年 |               | 2,362.20   |
| 合计   | 60,503,775.20 | 380,415.58 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

### 42、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

**44、 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 |      |      |
| 合计     |      |      |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

---

**45、 长期借款**适用 不适用**46、 应付债券**适用 不适用**47、 长期应付款**适用 不适用**48、 长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、 专项应付款**适用 不适用**50、 预计负债**适用 不适用**51、 递延收益**适用 不适用**52、 其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：

不适用

## 53、 股本

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 | 66,670,000 |             |    |       |    |    | 66,670,000 |

其他说明：

无变动

## 54、 其他权益工具

适用 不适用

## 55、 资本公积

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) | 456,917,952.03 | 0.00 | 189,674,371.58 | 267,243,580.45 |
| 其他资本公积     |                |      |                |                |
| 合计         | 456,917,952.03 | 0.00 | 189,674,371.58 | 267,243,580.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司溢价收购控股子公司盛世飞扬少数股东 49%的股权，溢价部分调整资本公积。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

## 58、 专项储备

适用 不适用

## 59、 盈余公积

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 | 26,150,139.65 |      |      | 26,150,139.65 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 26,150,139.65 |      |      | 26,150,139.65 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无变动

## 60、 未分配利润

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           | 425,912,860.65 | 393,919,444.34 |
| 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            | 425,912,860.65 | 393,919,444.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 22,975,353.19  | 35,375,090.66  |
| 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               | 4,333,550.00   | 8,667,100.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 444,554,663.84 | 420,627,435.00 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

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 | 549,108,603.45 | 507,903,350.39 | 698,398,359.99 | 620,746,159.18 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 549,108,603.45 | 507,903,350.39 | 698,398,359.99 | 620,746,159.18 |

## 62、 营业税金及附加

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     | -19,494.42 |              |
| 城市维护建设税 | 71,216.81  | 369,485.07   |
| 教育费附加   | 49,285.04  | 170,708.25   |
| 资源税     |            | 113,804.22   |
| 文化建设事业费 | 549,046.02 | 2,943,737.73 |
| 河道管理费   | -1,108.87  | 6,412.99     |
| 合计      | 648,944.58 | 3,604,148.26 |

其他说明：

无

### 63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 业务费   | 6,822,501.58  | 8,621,863.46  |
| 差旅费   | 508,747.73    | 2,721,089.16  |
| 服务费   | 986,825.19    | 662,974.58    |
| 办公费   | 414,467.72    | 348,764.92    |
| 车辆使用费 | 25,109.10     |               |
| 工资    | 419,177.46    | 209,944.92    |
| 业务招待费 | 889,077.27    | 157,717.40    |
| 其他    | 185,781.79    | 236,290.56    |
| 合计    | 10,251,687.84 | 12,958,645.00 |

其他说明：

无

### 64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 房屋租赁费 | 3,881,288.45  | 3,682,642.53  |
| 物业管理费 | 536,563.03    | 471,171.86    |
| 水电费   | 132,095.12    | 88,298.81     |
| 办公费   | 1,593,168.20  | 1,575,151.86  |
| 差旅费   | 1,648,429.88  | 1,073,333.17  |
| 装修费   | 145,872.95    |               |
| 工资    | 8,012,981.05  | 6,997,459.22  |
| 职工福利费 | 577,199.95    | 576,201.05    |
| 折旧费   | 2,854,324.16  | 1,037,951.08  |
| 税金    | 1,053,094.65  | 1,724,433.37  |
| 职工保险  | 2,585,493.50  | 2,066,790.93  |
| 业务招待费 | 868,916.99    | 2,143,633.43  |
| 律师费   | 1,993,640.57  | 94,339.62     |
| 汽车费用  | 232,929.00    | 202,193.15    |
| 其他    | 1,052,619.75  | 1,178,309.83  |
| 合计    | 27,168,617.25 | 22,911,909.91 |

其他说明：

无

**65、 财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出   |               | 468,390.00  |
| 减：利息收入 | -1,533,627.95 | -974,377.69 |
| 手续费    | 48,645.19     | 27,301.70   |
| 合计     | -1,484,982.76 | -478,685.99 |

其他说明：

无

**66、 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         | -10,396,584.52 | 8,321,255.53 |
| 二、存货跌价损失       |                |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |              |
| 七、固定资产减值损失     |                |              |
| 八、工程物资减值损失     |                |              |
| 九、在建工程减值损失     |                |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |                |              |
| 十一、油气资产减值损失    |                |              |
| 十二、无形资产减值损失    |                |              |
| 十三、商誉减值损失      |                |              |
| 十四、其他          |                |              |
| 合计             | -10,396,584.52 | 8,321,255.53 |

其他说明：

报告期内，因与广东中观传媒有限公司合同纠纷案胜诉裁定执行到位，转回原计提的坏账准备 9,610,910 元。

**67、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、 投资收益**

□适用 √不适用

## 69、 营业外收入

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 |               | 339,386.62   |               |
| 其中：固定资产处置利得 |               | 339,386.62   |               |
| 无形资产处置利得    |               |              |               |
| 债务重组利得      |               |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |              |               |
| 接受捐赠        |               |              |               |
| 政府补助        | 14,669,593.70 | 7,961,143.68 | 14,669,593.70 |
| 其他          | 3,304.00      |              | 3,304.00      |
| 合计          | 14,672,897.70 | 8,300,530.30 | 14,672,897.70 |

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 |
|------------|---------------|--------------|-------------|
| 财政拨款企业扶持资金 | 500,000.00    | 613,730.73   | 与收益相关       |
| 财政奖励补贴     | 14,169,593.70 | 7,347,412.95 | 与收益相关       |
| 合计         | 14,669,593.70 | 7,961,143.68 | /           |

其他说明：

无

## 70、 营业外支出

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 | 76,620.63 |           | 76,620.63     |
| 其中：固定资产处置损失 | 76,620.63 |           | 76,620.63     |
| 无形资产处置损失    |           |           |               |
| 债务重组损失      |           |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |           |               |
| 对外捐赠        |           | 50,000.00 |               |
| 合计          | 76,620.63 | 50,000.00 | 76,620.63     |

其他说明：

无

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

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 | 5,537,989.71 | 3,356,975.41 |
| 递延所得税费用 | 1,120,648.32 | 1,443,093.37 |
| 合计      | 6,658,638.03 | 4,800,068.78 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 29,613,847.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 9,211,846.38  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -3,684,738.55 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0             |
| 非应税收入的影响                       | 0             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,131,530.20  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0             |
| 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 |               |
| 所得税费用                          | 6,658,638.03  |

其他说明：

无。

**72、 其他综合收益**

不适用

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,533,627.95  | 933,626.68    |
| 政府补助 | 14,669,593.70 | 7,961,143.68  |
| 其他   | 20,160,552.55 | 1,478,581.30  |
| 合计   | 36,363,774.20 | 10,373,351.66 |

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:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 其他各项费用 | 23,230,190.55 | 39,375,400.39 |
| 备用金    | 453,145.15    | 262,429.85    |
| 合计     | 23,683,335.70 | 39,637,830.24 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| -  |       |       |
| 合计 |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------|------------|-------|
| 资产评估费 | 370,000.00 | -     |
| 合计    | 370,000.00 | -     |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目               | 本期发生额 | 上期发生额     |
|------------------|-------|-----------|
| 发行股票募资资金过程中收到的利息 |       | 13,156.80 |
| 合计               | -     | 13,156.80 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额        |
|---------|-----------|--------------|
| IPO筹资费用 |           | 9,056,500.00 |
| 手续费     | 13,000.65 |              |
| 合计      | 13,000.65 | 9,056,500.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 74、 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 22,955,209.71  | 33,798,567.72   |
| 加：资产减值准备                         | -10,396,584.52 | 8,321,255.53    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,801,989.95   | 2,165,365.61    |
| 无形资产摊销                           | 932,882.94     |                 |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 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） | 76,620.63      | -339,386.62     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,484,982.76  | 468,160.00      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -13,178.00      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,120,648.32   | -1,443,093.37   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |                |                 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 36,085,881.42  | -253,632,205.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 5,406,091.38   | 26,649,792.78   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 57,497,757.07  | -184,024,722.30 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |
| 融资租入固定资产                         |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 191,111,350.98 | 250,470,254.60  |
| 减：现金的期初余额                        | 279,095,411.32 | 108,501,240.44  |
| 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                     | -87,984,060.34 | 141,969,014.16  |

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 139,525,512.00 |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 2,407,137.19   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0              |
| 取得子公司支付的现金净额                | 137,118,374.81 |

其他说明：

报告期内，公司因收购自然人庄静娜持有的盛世飞扬 49% 股权，而向其支付股权受让款 139,525,512 元，截止 2016 年 6 月 30 日，余额 59,254,488 元未支付。

### (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

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 191,111,350.98 | 279,095,411.32 |
| 其中：库存现金                     | 254,163.50     | 467,371.15     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 190,857,187.48 | 278,628,040.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 191,111,350.98 | 279,095,411.32 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

无

### 75、 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：

无

### 76、 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 | 11,402,437.62 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 |               |           |
| 存货   |               |           |

|      |               |   |
|------|---------------|---|
| 固定资产 |               |   |
| 无形资产 |               |   |
| 合计   | 11,402,437.62 | / |

其他说明：

无

**77、 外币货币性项目**

适用 不适用

**78、 套期**

适用 不适用

**79、 其他**

无

**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 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：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地                     | 业务性质                                    | 持股比例(%) |    | 取得方式  |
|------------------|-------|-------------------------|---|---------|----|-------|
|                  |       |                         |   | 直接      | 间接 |       |
| 上海鸿图大洋广告有限公司     | 上海    | 上海市松江区佘山三角街8号A区         | 设计、服务、代理、发布各类广告,展览展示服务,企业管理策划           | 100%    |    | 设立    |
| 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司 | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐市水磨沟区红山路一巷28号       | 设计、制作、发布、代理国内各类广告,展览展示服务,企业形象策划。        | 100%    |    | 设立    |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 成都    | 四川省成都市锦江区大观里2号1栋1单元3层7号 | 设计、制作、代理、发布国内各类广告;展览展示服务,企业形象策划。        | 51%     |    | 设立    |
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司   | 石河子   | 新疆石河子开发区北四东路37号3-83室    | 新媒体广告创意、设计、制作、发布、代理。商业资讯、文化艺术交流、企业形象策划。 | 100%    |    | 设立、收购 |
| 西藏龙韵文化传媒公司       | 西藏    | 西藏拉萨市经济技术开发区            | 设计、制作、代理、发布国内各类广告;展览展示服务,企业管理策划。        | 100%    |    | 设立    |

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:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

报告期内,公司收购了盛世飞扬少数股东持有的49%的股权,使盛世飞扬由原控股子公司变为全资子公司。

#### (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称     | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|-----------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 四川竞成龙韵文化传 | 49.00%   | -20,143.48   | 0              | 1,092,526.79 |

|         |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|
| 播有限责任公司 |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称            | 期末余额          |           |               |               |       |               | 期初余额         |            |              |              |       |              |
|------------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
|                  | 流动资产          | 非流动资产     | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 12,567,234.84 | 92,859.28 | 12,660,094.12 | 10,430,447.61 | 0     | 10,430,447.61 | 7,757,379.41 | 166,461.62 | 7,923,841.03 | 5,240,181.07 | 0     | 5,240,181.07 |

| 子公司名称            | 本期发生额         |            |            |              | 上期发生额         |             |             |             |
|------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量     | 营业收入          | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 17,068,314.65 | -41,109.14 | -41,109.14 | 2,079,942.77 | 26,905,908.45 | -645,775.08 | -645,775.08 | -624,777.91 |

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

### (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：

无

其他说明：

无

## 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

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

报告期内，公司收购了盛世飞扬少数股东权益，使盛世飞扬由原控股子公司变为全资子公司。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

|           |                |
|-----------|----------------|
| 购买成本/处置对价 | 198,780,000.00 |
|-----------|----------------|

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| —现金                      | 198,780,000.00 |
| —非现金资产的公允价值              |                |
|                          |                |
| 购买成本/处置对价合计              | 198,780,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 9,105,628.42   |
| 差额                       | 189,674,371.58 |
| 其中：调整资本公积                | 189,674,371.58 |
| 调整盈余公积                   |                |
| 调整未分配利润                  |                |

其他说明

无

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

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：

无

### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。



公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

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

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 (%) |
|-------|-----|------|------|------------------|-------------------|
|       |     |      |      |                  |                   |

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东为自然人股东

本企业最终控制方是段佩璋、方小琴

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

## 九、“在其他主体中的权益”之 1、“在子公司中的权益”

### 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

无

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 无     |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费  |
|-------|--------|----------|-----------|
| 方小琴   | 个人房产   |          | 35,040.00 |

##### 关联租赁情况说明

本公司合肥分公司与公司实际控制人方小琴签定的房屋使用合同，于2015年12月31日执行完毕，报告期内未再续签。

##### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| 无    |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：万元 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 |
|---------|-------|-------------|-------------|------------|
| 段佩璋、方小琴 | 9,750 | 2014年12月29日 | 2017年12月29日 | 否          |
|         |       |             |             |            |

##### 关联担保情况说明

2014年12月,公司与上海浦东发展银行股份有限公司陆家嘴支行签订了《最高额保证合同》,约定:段佩璋、方小琴作为保证人,为本公司自2014年12月29日至2017年12月29日期间在该行办理融资业务所发生的债务,提供最高不超过9,750万元的连带责任保证担保。

(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 | 158.47 | 83.31 |

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

不适用

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

不适用

5、 其他

无

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

□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

单位：元 币种：人民币

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利       | 0            |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 4,333,550.00 |

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 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**

□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**

无

## 8、其他

1、2014 年 10 月 9 日，公司因合同纠纷，以广东中观传媒有限公司为被告、以辽宁广播电视广告有限公司、群邑（上海）广告有限公司为第三人，向广东省广州市越秀区人民法院提起诉讼，请求判令：（一）被告支付拖欠垫付款：9,610,910 元；（二）被告承担本案诉讼费用。

2016 年 3 月 15 日，公司收到广东省广州市越秀区人民法院转入的广东中观传媒有限公司诉讼相应款项 9,689,986 元，包括广东中观传媒有限公司拖欠公司的代垫款 9,610,910 元，本案诉讼受理费 79,076 元。

公司 2014 年度审计报告、2015 年度审计报告中对本案涉及金额计提了坏账准备 9,610,910 元。报告期内，诉讼终审裁定书执行到位，已计提的 9,610,910 元坏账准备已转回。

2、截止本财务报表签发日（2016 年 8 月 29 日），公司收购自然人庄静娜持有盛世飞扬 49% 股权需支付的股权转让款 19,878 万元已全部支付完毕。

3、截至本财务报表签发日（2016 年 8 月 29 日），本公司除上述事项外，无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 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 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 83,203,511.40  | 37.37% | 4,160,175.57  | 5.00%    | 79,043,335.83  | 116,702,129.67 | 60.18% | 5,835,106.48 | 5.00%    | 110,867,023.19 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 139,439,096.53 | 62.63% | 6,792,497.40  | 4.94%    | 132,646,599.13 | 77,226,924.19  | 39.82% | 3,811,291.26 | 4.94%    | 73,415,632.93  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计                    | 222,642,607.93 | /      | 10,952,672.97 | /        | 211,689,934.96 | 193,929,053.86 | /      | 9,646,397.74 | /        | 184,282,656.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 |      |      |      |
|-----------|------|------|------|------|
|           | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|           |      |      |      |      |

|      |               |              |       |                           |
|------|---------------|--------------|-------|---------------------------|
| 客户 A | 56,747,589.40 | 2,837,379.47 | 5.00% | 按期末余额占应收款项总额 10%以上的款项余额确认 |
| 客户 B | 26,455,922.00 | 1,322,796.10 | 5.00% | 按期末余额占应收款项总额 10%以上的款项余额确认 |
| 合计   | 83,203,511.40 | 4,160,175.57 | /     | /                         |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |       |
|------------|----------------|---------------|-------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1 年以内      |                |               |       |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |       |
| 1 年以内小计    | 222,572,607.93 | 10,945,672.97 | 4.92% |
| 1 至 2 年    | 70,000.00      | 7,000.00      | 10%   |
| 2 至 3 年    |                |               |       |
| 3 年以上      |                |               |       |
| 3 至 4 年    |                |               |       |
| 4 至 5 年    |                |               |       |
| 5 年以上      |                |               |       |
| 合计         | 222,642,607.93 | 10,952,672.97 | 4.97% |

确定该组合依据的说明：

账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,306,275.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 128,762,228.44 元，占应收账款期末余额合计数的 57.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,438,111.42 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 2,359,370.35  | 4.92%  | 117,968.52 | 5.00%    | 2,241,401.83  | 9,610,910.00  | 9.93%  | 9,610,910.00 | 100.00%  | 0             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 45,574,516.60 | 95.08% | 175,522.92 | 0.39%    | 45,398,993.68 | 87,197,842.75 | 90.07% | 252,512.06   | 0.29%    | 86,945,330.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               | 0.00%  |            |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 47,933,886.95 | /      | 293,491.44 | /        | 47,640,395.51 | 96,808,752.75 | /      | 9,863,422.06 | /        | 86,945,330.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末余额          |            |       |
|-------------|---------------|------------|-------|
|             | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内       |               |            |       |
| 其中: 1 年以内分项 |               |            |       |
| 1 年以内小计     | 47,933,886.95 | 293,491.44 | 0.61% |
| 1 至 2 年     |               |            |       |
| 2 至 3 年     |               |            |       |
| 3 年以上       |               |            |       |
| 3 至 4 年     |               |            |       |
| 4 至 5 年     |               |            |       |
| 5 年以上       |               |            |       |
| 合计          | 47,933,886.95 | 293,491.44 | 0.61% |

确定该组合依据的说明:

账龄分组, 母公司合并范围内关联公司不计提减值准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 40,979.38 元; 本期收回或转回坏账准备金额 9,610,910 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称       | 转回或收回金额      | 收回方式            |
|------------|--------------|-----------------|
| 广东中观传媒有限公司 | 9,610,910.00 | 诉讼胜诉, 转回计提的坏账准备 |
| 合计         | 9,610,910.00 | /               |

其他说明

详见十六: 其他重要事项之其他

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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  | 560,000.00    | 99,500.00     |
| 备用金  | 302,922.90    | 164,573.64    |
| 押金   | 3,195,526.93  | 2,566,955.90  |
| 其他   | 1,575,499.73  | 11,836,036.14 |
| 关联往来 | 42,299,937.39 | 82,141,687.07 |
| 合计   | 47,933,886.95 | 96,808,752.75 |

## (5). 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   |
|-----------------|-------|--------------|------|----------------------|------------|
| 华泰证券股份有限公司上海分公司 | 房租押金  | 2,359,370.35 | 二至三年 | 4.92%                | 117,968.52 |
| 临沂金锣文瑞食品有限公司    | 保证金   | 500,000.00   | 一年以内 | 1.04%                | 25,000.00  |
| 上海佘山资产经营管理有限公司  | 服务费等  | 231,100.00   | 一年以内 | 0.48%                | 11,555.00  |
| 北京富华金宝中心有限公司    | 房租押金  | 188,808.75   | 一年以内 | 0.39%                | 9,440.44   |



|                  |     |              |      |       |            |
|------------------|-----|--------------|------|-------|------------|
| 上海保利物业酒店管理集团有限公司 | 物业费 | 134,944.64   | 一年以内 | 0.28% | 6,747.23   |
| 合计               | /   | 3,414,223.74 | /    | 7.11% | 170,711.19 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

其他应收款关联方账款情况:

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司   | 全资子公司  | 38,757,435.39 | 一年以内 | 80.86         |
| 西藏龙韵文化传媒有限公司     | 子公司    | 342,502.00    | 一年以内 | 0.71          |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 控股子公司  | 3,200,000.00  | 一年以内 | 6.68          |
| 合计               |        | 42,299,937.39 |      | 88.25         |

## 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     | 207,330,000 |      | 207,330,000 | 8,550,000 |      | 8,550,000 |
| 对联营、合营企业投资 |             |      |             |           |      |           |
| 合计         | 207,330,000 |      | 207,330,000 | 8,550,000 |      | 8,550,000 |

## (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 |
|------------------|-----------|------|------|-----------|----------|----------|
| 上海鸿图大洋广告有限公司     | 1,000,000 |      |      | 1,000,000 |          |          |
| 新疆逸海电广传媒文化发展有限公司 | 5,000,000 |      |      | 5,000,000 |          |          |
| 四川竞成龙韵文化传播有限责任公司 | 2,550,000 |      |      | 2,550,000 |          |          |

|                |           |             |  |             |  |  |
|----------------|-----------|-------------|--|-------------|--|--|
| 石河子盛世飞扬新媒体有限公司 | 0         | 198,780,000 |  | 198,780,000 |  |  |
| 西藏龙韵文化传媒有限公司   |           |             |  |             |  |  |
| 合计             | 8,550,000 | 198,780,000 |  | 207,330,000 |  |  |

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

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 | 240,605,941.05 | 223,604,517.34 | 300,807,799.20 | 275,343,008.74 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 240,605,941.05 | 223,604,517.34 | 300,807,799.20 | 275,343,008.74 |

其他说明：

无

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**6、其他**

无

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明     |
|---|---------------|--------|
| 非流动资产处置损益   | -76,620.63    | 处置固定资产 |
| 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）   | 14,669,593.70 |        |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |        |

|                                      |               |          |
|--------------------------------------|---------------|----------|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  | 9,610,910.00  | 详见其他重要事项 |
| 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                   | 3,304.00      |          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |          |
| 所得税影响额                               | -4,357,133.59 |          |
| 少数股东权益影响额                            |               |          |
| 合计                                   | 19,850,053.48 |          |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
|    |      |    |
|    |      |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.58%         | 0.34   | 0.34   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.35%         | 0.05   | 0.05   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、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。 |
|        | 载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。                  |
|        | 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。           |

董事长:



董事会批准报送日期：2016年8月29日

#### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |