

公司代码：603598

公司简称：引力传媒

引力传媒股份有限公司 2025 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年半年度不分配现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 35

第八节 财务报告 36

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
引力传媒、公司	指	引力传媒股份有限公司
广告客户、广告主	指	广告投放者，商品、服务和观念等产品广告的发布者
珠海视通	指	珠海视通超然文化传媒有限公司
上海致趣	指	上海致效趣联科技有限公司
数字营销	指	使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时、相关、定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通。
内容营销	指	以图片、文字、动画、视频等介质传达有关企业的相关内容来给客户信息，促进销售，就是通过合理的内容创意、发布及传播，向用户传递有价值的信息，从而实现品牌建设营销传播的目的。
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法。
社交营销	指	以信任为基础的传播机制以及用户的高主动参与性，更能影响网民的消费决策，并且为品牌提供了大量被传播和被放大的机会。
KOL	指	Key Opinion Leader 的简称，关键意见领袖，互联网社交中特指在某方面有一定影响力的个人。
全域营销	指	由阿里巴巴在 2016 年提出的，数据驱动、以消费者为中心的数智化营销方法论。
DTC	指	直接触达消费者的品牌商业模式
API	指	是一组预定义的规则和协议，用于实现不同软件系统之间的通信与数据交互，允许开发者无需了解底层实现即可调用功能或访问数据。
IP	指	Intellectual Property 的缩写，知识产权 IP 是经过市场检验的、可以承载人类情感的符号。
AIGC	指	人工智能自动生成内容(AI Generate Content)的缩写。
智能体	指	是一种具有自主性、反应性和学习能力的计算机程序或实体，可以与人或其他智能体进行交互，完成各种任务。
RAG	指	Retrieval-Augmented Generation。是一种使用来自私有或专有数据源的信息来辅助文本生成的技术。它将检索模型和生成模型结合在一起，从而提高了生成内容的相关性和质量。
九合创意	指	公司推出的 AIGC 创作平台。该平台深度融合多种前沿大模型技术，打造覆盖创意构思、脚本生成、视频剪辑等全方位的 AI 创作矩阵，赋能营销内容创作者多场景的创作支持，显著提升创作效率与质量。
豆包	指	由字节跳动推出的一款 AI 大模型产品。
即梦	指	由字节跳动推出的一款 AIGC 产品，主要功能包括图片生成、视频生成等。
通义千问	指	由阿里云推出的一款 AI 大模型产品。
DeepSeek-R1	指	由深度求索推出的一款 AI 大模型产品。
文心一言	指	由百度推出的一款 AI 大模型产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,542,325,610.74	2,952,618,931.16	53.84
利润总额	18,119,156.75	30,221,399.60	-40.05
归属于上市公司股东的净利润	15,931,696.39	17,853,426.62	-10.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	15,565,636.83	17,511,409.79	-11.11
经营活动产生的现金流量净额	116,041,748.76	-300,594,328.82	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	202,789,450.32	182,571,375.09	11.07
总资产	1,777,474,036.52	1,412,438,417.31	25.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元 / 股)	0.059	0.067	-11.94
稀释每股收益(元 / 股)	0.059	0.067	-11.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.058	0.065	-10.77
加权平均净资产收益率(%)	8.27	8.67	减少0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.08	8.50	减少0.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,586.81	
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	104,708.34	

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	800,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,344.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-121,891.36	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	366,059.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	19,146,440.10	17,853,426.62	7.24

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、公司主要业务和经营模式

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

公司主要业务为：品牌营销、社交营销、电商营销与运营服务、数据咨询服务。目前，品牌营销、社交营销、电商营销与运营服务主要依托以下媒体平台开展业务：字节跳动、阿里巴巴、小红书、腾讯、微博、哔哩哔哩、芒果 TV、优酷、爱奇艺等。

(1)品牌营销

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

(2)社交营销

公司依托丰富的客户资源、媒体合作资源和电视网络 IP 积淀，围绕短视频等社交平台，基于公司强大的 KOL 合作体系，为客户提供精准化的媒体匹配与精细化的场景打造，帮助客户实现更大传播转化、生意长效增长。公司社交营销板块主要包括社会化营销、达人营销及内容运营等业务。

(3)电商营销与运营服务

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

(4)数据咨询服务

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

2、公司所属行业发展情况及变化趋势

(1)中国 AI 赋能千行百业，AI+内容、AI+营销进入新发展阶段

2025 年 07 月 31 日召开的国务院常务会议，审议通过《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，会议指出“推动人工智能在经济社会发展各领域加快普及、深度融合，形成以创新带应用、以应用促创新的良性循环”。

我们认为，AI 技术与内容创作的深度融合是内容产业发展的必然趋势，更是未来核心竞争力的关键所在。当前，中国在 AI 文生视频模型研发及垂类应用工具创新领域正迎来高速发展期，技术迭代速度与应用落地成效显著，有望在全球该领域占据领先地位。以快手可灵 AI 为例，其 2025 年 04 月发布的可灵 2.0 模型，在发布后一举登顶全球知名 AI 基准测试机构 Artificial Analysis 的图生视频评分榜单。截至 2025 年 07 月，快手可灵自上线以来已完成 30 余次技术迭代，全球创作者规模突破 4500 万。

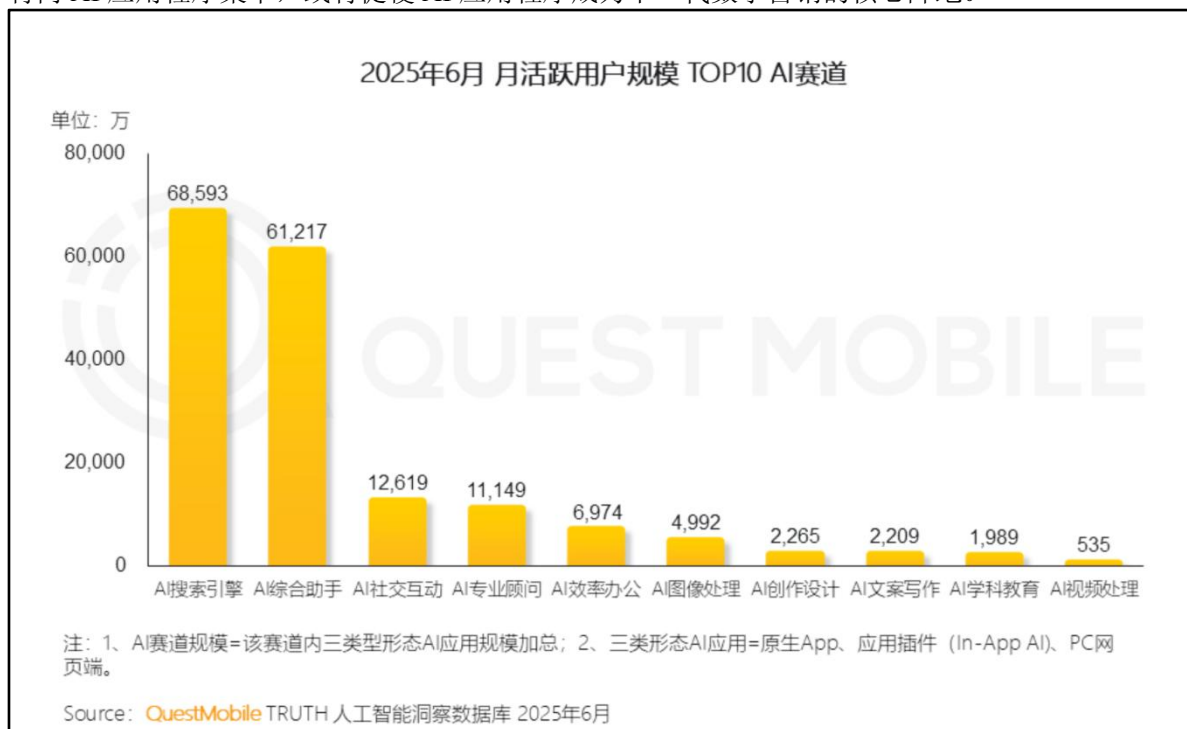
这种技术优势的积累，将为中国基于 AI 的内容创作生态注入强劲动能，推动行业迈向更高效、更具创造力的蓬勃发展新阶段。

(2)互联网流量逐步向 AI 入口迁徙，AI 应用或成为数字营销未来新阵地

媒体的广告库存规模与流量基数密切相关，而随着 AI 应用体验的持续优化与快速成熟，当下 AI 应用已加速成长为下一代流量入口，其流量聚合能力与商业价值正不断凸显。QuestMobile 数据显示，2025 年 6 月，AI 搜索及 AI 综合助手赛道的用户规模分别已达到 6.9 亿和 6.1 亿。互联网广告的库存正加速往 AI 应用倾斜。

从长远来看，目前 AI 应用程序较为普遍的“问答式”自然语言交互模式不仅极大提升了信息获取效率，也会在潜移默化中重塑用户的应用使用习惯。过去用户需要辗转于多个垂直应用程序之间才能完成的信息索引需求，如今通过单个 AI 应用程序就能得到一站式解决。以获取新闻资讯为例，用户只需向 AI 应用程序单次提问，就能获得来源于多个媒体的新闻，因而减少了用户打开不同新闻资讯类应用程序的必要性。上述使用习惯的变化，本质上会使目前分散在不同类型应用程序的流量，迁徙、聚拢至 AI 应用程序。

用户流量决定了广告展示位的数量，随着 AI 应用程序用户规模的不断扩大，未来广告展示位将向 AI 应用程序集中，或将促使 AI 应用程序成为下一代数字营销的核心阵地。



数据来源：QuestMobile

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 上半年，中国经济稳健前行，一系列旨在扩内需、促销费的政策，如以旧换新活动，成效逐步显现，为消费市场注入了强大活力。新型消费模式蓬勃兴起，“IP+消费”、“人工智能+消费”受到消费者青睐，彰显出文化、科技对消费的拉动作用。据国家统计局，2025 上半年社会消费品零售总额 24.55 万亿元，同比增长 5.0%，增速比去年全年加快 1.5 个百分点。最终消费支出对 GDP 增长的贡献率达 52%，消费在经济增长中的作用愈发凸显。

中国原创 IP 在全球范围内大放异彩。从《哪吒之魔童闹海》电影的热血破圈到《黑神话：悟空》游戏的全球瞩目，再到潮玩 IP “Labubu” 全球圈粉，一个个中国原创 IP 在国际舞台上持续爆火，全方位展示了中国内容产业近年来在全球竞争力上的显著提升。

公司基于内容创新、科技赋能、业务国际化三大战略，持续加强内容与营销的结合、提升 AI 对业务的增效赋能，助力中国品牌在其全球化经营过程中实现确定性增长。报告期内，公司在具

有挑战性的竞争环境中，通过内容创新、数字化驱动全域营销，实现了品牌营销、社交营销、电商营销和运营等数字化服务联动发展，为客户提供“品牌、效果、销售”、“数据、创意、投放”协同的全域&全链路生意增长解决方案，客户合作规模、渗透率均实现较快增长。

人才是内容营销行业的立足之本与发展之源，公司深信“以人为本”的核心理念。报告期内，公司不断加大对自研 AI 工具的投入与升级力度，推出“九合创意”一站式 AIGC 创作平台等垂类 AI 工具，为每位人才注入智能化动能。公司希望通过技术与人才的协同增效，进一步释放团队的创新潜力与专业价值，最终为公司在 AI 时代积蓄更强劲的长期增长势能。

报告期主要经营情况如下：

1、品牌营销

2025 上半年，品牌营销业务在严峻的市场环境下保持稳健发展。从客户层面看，品牌营销业务以“深扎客户导向”战略为核心，不断夯实客户基础。部分核心客户(如伊利、美的等)执行额贡献度稳步攀升；部分重点客户(如立白、科沃斯等)实现显著增长。公司在腰部客户拓展上成效亮眼，新增 37 个执行额超百万元的客户，为业务增长注入新动能。从媒体层面看，品牌营销业务的媒体合作结构持续优化，腾讯媒体的合作份额占比实现突破性提升。

2025 上半年，公司围绕三大方向深化品牌营销能力建设。1、体系构建与升级：完成“引力品牌营销服务体系”的系统化梳理，整合推出“IP+四环理论”、“明星娱乐营销方法论”、“短剧营销方法论”等核心工具矩阵。同时，公司顺应巨量引擎、阿里、小红书等媒体生态趋势，拓展新客户；依托专业能力沉淀，深化存量客户合作，开拓剧综 IP+、明星 IP+等增量业务，打开增长新空间。2、组织提效与协同：通过组织架构优化实现提效增能。深化“客策一体化”机制建设，推行“大客户制”与“项目制”并行的服务模式。组建专项剧综内容营销团队，重点攻坚剧综 IP+业务，推动人效目标持续优化。3、数据驱动赋能：加速数据存储建设，推进数据与策略深度融合，强化数据赋能，以技术和数据驱动策略制定与业务发展。

展望未来，公司将积极应对市场变化与挑战，以打造“新整合营销传播”服务模式为战略目标，坚持“体量增速放缓，坚定大客户战略”与“利润目标并重，精细化运营增效”的双轨并行策略。通过能力、组织与服务的全方位升级，为客户提供更高效、更智能的营销解决方案，助力客户在激烈的商业竞争中持续领跑。

2、社交营销

2025 上半年，社交营销业务作为公司发展战略重点，执行额实现显著增长，全国各地社交营销分支团队的业务体量均取得明显提升。从客户层面看，社交营销业务呈现“增量扩容”的态势，前 5 大客户的执行额在 2025 上半年持续保持增长，并同时新增 1984 个客户。从媒体层面看，公司社交营销业务继续深度绑定抖音星图、小红书两大社交电商核心阵地，同时加速拓展腾讯互选、B 站等潜力平台。其中，社交营销业务在小红书获得了爆发式增长，小红书 FS(信息流+搜索)业务同比增长超过 200%；在巨量星图的执行额增速亦大幅领先于媒体大盘增速。

公司继续深化科技对社交业务的赋能，公司持续升级迭代“核力星推”系统，新增多项为业务增效的功能(如达人资源库统一管理、星图 API 下单升级、客户数据自动化采集等)。同时，公司对核心数据资产(如抖音星图商单资源数据、供应商信息整合、达人资源库、行业/品牌数据、核心项目数据等)进行系统化沉淀，为业务决策提供数据支撑。公司在技术的商业化应用取得重大突破，在 2025 年 04 月围绕“创意解决方案”、“定制系统开发”、“数据定制服务”三大方向，形成十个模块的商业化服务能力。

未来，公司将继续加强抖音星图、小红书、B 站等社交类媒体合作。2025 年，公司设立闭环的“小红书事业部”、“B 站事业部”，打造社交类平台全链路专职交付团队。同时，公司将不断尝试新的社交营销形态(如带货达人团、种草达人团、探店达人团、CPM 佣金模式等)，总结可持续增长的业务模式，为未来业务拓展开辟增量空间。

3、电商营销与运营

2025 上半年，电商营销与运营业务在巨量千川的核心消耗量实现强劲增长，月均增速持续跑赢大盘；公司在阿里妈妈的合作店铺数量增至 333 家，同比 2024 上半年增长 160 家。从客户层面看，大部分电商营销与运营业务的客户来源于消费行业，尤其美妆、日化、服饰行业等。同时，公司在阿里妈妈业务的母婴、宠物行业客户中实现了大幅增长。公司凭借专业服务能力，服务众

多头部及新锐品牌，项目涵盖大场直播、品牌大促及新品推广合作等全场景电商营销需求。从媒体侧看，公司在抖音千川与阿里妈妈的头部代理商地位持续巩固，公司在 2025 上半年斩获两项千川创新奖、阿里妈妈 UD 效果 TOP 技术团队奖、UD 效果 TOP 操盘团队奖，品牌经营 TOP 操盘团队奖等多项荣誉。同时，公司成立了“京东事业部”，发力电商全平台的业务。

展望未来，公司将继续夯实抖音巨量千川、阿里妈妈等电商相关业务，巩固美妆、3C/电子、服饰等客户群体的服务优势，并重点拓展高增长潜力的家居建材行业，提高食饮等行业客户的占比，通过深化多平台布局与技术应用，向全域增长伙伴升级。公司在京东、快手等平台将重点布局新客及核心腰部客户的开发，同步助力白牌商家向品牌商家转型，帮助商家完成品牌战略升级。

4、创新业务布局探索

(1)出海业务

公司出海业务于 2023 年成功完成从 0 到 1 的基础布局，2024 年实现出海团队的规模化建制扩张，至 2025 上半年，出海业务收入已呈现加速增长态势，标志着公司国际化战略取得实质性突破，进入高质量发展新阶段。

从客户层面看，出海业务聚焦深耕游戏、应用程序、3C、美妆快时尚、母婴宠物等行业，截至 2025 上半年，公司已成功服务 Vidu(AI 应用)、XTOOL、Carslan、SinSin、Fantikk、OPI 等多个细分行业客户，构建起多元化的出海品牌服务矩阵。

从业务层面上，公司的出海业务已从纯粹的红人营销合作，升级为涵盖达人内容加热助推、IP 跨界合作、PR 公关事件营销、社交媒体长效运营等整合营销服务模式。公司通过以红人营销为核心的整合营销解决方案，助力品牌企业实现生意增长。2025 上半年，公司为包括乐牛游戏在内的游戏客户提供“种草-直播-素材购买”全流程合作，陪伴客户在测试中发现真正有效的营销推广策略及路径。此外，公司也已陆续承接 Vidu、XTOOL 等客户在欧美地区的新品上市推广计划，旨在通过全域全链路营销策略为品牌客户实现声量与销量的双丰收。

2025 上半年，公司携手 Mango+，与越南国家电视台综艺 IP《Gia Dinh HAHA》达成深度合作，将国内成熟的 IP+营销方法论复用至海外，基于 IP 节目强曝光(内容场)、明星艺人社交场联动传播(社交场)、优质素材混剪复投(流量场)、节目艺人出席品牌直播间(生意场)等形式深度且有效赋能 YADEA 开拓越南市场，验证了中国营销模式的国际化适配能力。

从媒体平台层面看，继公司在 2024 年获得 TikTok Shop Partner(TSP)、TikTok Affiliate Partner(TAP)等经营牌照后，公司在 2025 上半年进一步拓展与 Instagram、YouTube、Reddit 等其他主流媒体平台的合作，通过联盟营销的合作模式陆续服务多家亚马逊大卖及出海 DTC 品牌客户，为品牌客户在主流社交媒体生态实现销量转化。

展望未来，出海业务将继续秉承“专业创新高效”的服务理念与“以客户为中心，赋能出海品牌价值提升”的使命，基于对全球市场趋势的前瞻洞察以及对品牌全球化发展诉求的深刻理解，为中国品牌出海提供集社交营销、内容营销与定制化策略于一体的整合营销解决方案，实现业绩长效增长。

(2)短剧业务

公司一直是内容营销的创新者与践行者，不断探索短剧内容与营销模式的创新实践。公司凭借在内容营销领域的深厚积累，基于丰富的业务经验打造诊断-评选-创意-全域的四步方法论，形成了独具特色的短剧业务体系，为客户提供投前、投中到投后的全方位服务。公司依托全链路整合能力，均衡发力于平台精品短剧、达人定制剧等多个细分领域。

2025 年上半年，公司短剧相关营销业务(如精品短剧营销、定制短剧等)实现千万级收入，整体合作客户数量同比显著提升，与包括伊利、美的、HBN 等消费行业头部品牌客户达成合作。同时，公司积极拓展消费行业以外的客户，在 2025 上半年为豆包、闲鱼等互联网客户提供短剧营销服务。

展望未来，公司将进一步对短剧营销业务进行升级，持续扩大短剧营销团队规模。公司希望基于“IP+短剧”联动的创新内容营销模式，持续渗透消费行业品牌客户，尤其聚焦开拓食品饮料行业客户，同时争取与国际品牌客户达成合作。公司将会持续深化与大型媒体平台的内容共建合作，未来以创意为核心驱动力，通过优质内容打动更多潜在客户。此外，公司将紧跟技术前沿，依托 AIGC 视频生成技术优势，积极探索 AIGC 微短剧制作等新兴领域，以技术赋能内容创新，开辟短剧营销业务的新增量空间。

(3)AI+应用

公司积极拥抱 AI,近年积极接入外部先进大模型,并开发面向广告营销业务的垂类 AI 工具(例如:文案生成、智能视频剪辑工具等)。公司目前已接入百度“文心一言”、阿里“通义千问”大模型,并在 2025 年 02 月完成 DeepSeek-R1 模型的本地化部署。同时,公司内部广泛使用豆包、即梦等 AI 工具。

自研 AI 工具方面,公司在 2025 年 03 月正式推出“九合创意”AIGC 创作平台。另外,公司基于对内外部技术工具的整合,成功打造 AI 数字人生产、短视频内容生成、AI 审稿、AI 视频剪辑等一系列全新工作流,实现核心业务环节的智能化升级。同时,公司在社交媒体平台下单等关键工作流中嵌入智能体,通过智能体自动调用 API 替代人工操作,大幅减少重复性工作,实现人效的显著提升。AI 技术工具在公司内部的渗透与应用也取得了积极进展,智能化工具的普及度与业务融合度持续加深,以“核力星推”系统为例,该系统在 2025 年 06 月的使用人数较 2025 年 01 月实现 100%的增长。

展望未来,公司将进一步加大 AI 技术研发的投入与能力应用,重点探索 AI 赋能的增值商业化服务能力,搭建 RAG(检索式生成增强)数据库,借助 AI 智能体深度理解业务知识,串联业务工作流;重点健全内部 AI 系统的内容、人群、达人标签体系,为客户提供整合营销、策略制定、用户洞察、投放诊断等 AI 应用集成工具;重点推进 AI 数字员工的建设,通过深度结合行业知识与 AI 技术,打造可自主执行复杂任务、实时响应需求的数字员工团队。

公司计划在今年增设大数据中心,通过强化数据基建,为内部 AI 研发团队及业务团队提供更坚实的技术支撑,助力 AI 技术研发与场景落地。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、品效销数协同的全域全链路生态营销服务能力

媒体平台生态变迁和大数据等技术的快速发展,信息传播形式呈现多样化、碎片化特征。在内容与电商融合的互联网生态环境中,品牌客户更加注重“品效销与数据协同”的诉求,以消费者旅程为核心的链路式营销价值凸显。

为顺应行业发展趋势及媒体迭代变化,公司自 2019 年起,在强化和夯实内容营销领域头部地位的同时,积极布局效果营销、社交营销、电商营销及电商运营等业务,逐步成长为巨量引擎、阿里巴巴、小红书等多个主流媒体平台的多端口头部生态服务商。以巨量引擎为例,公司的巨量千川业务排名、巨量品牌业务排名、巨量星图业务排名均位列市场前茅。在阿里巴巴平台,公司是 2025 年阿里妈妈生态大会“品牌经营 TOP 操盘团队、UD 效果 TOP 操盘团队、UD 效果 TOP 技术团队”。

公司不断地融合内部能力项和外部资源池,为客户提供跨业务端口甚至跨媒体平台的整合营销服务。例如,波司登品牌的星图定制 IP《发现好生活》以“品星联动+明星营销+达人种草+线上线下”的模式,实现了 24 亿+的曝光量,带动直播间日均 GMV 环比提升 118%。从内容创意、传播策略、媒介分发到数据咨询、电商运营,形成品效销数协同的全域全链路生态营销服务体系,助力品牌经营实现确定性增长。

2、内容制作与创意营销能力

公司致力于成为以内容创新驱动的卓越全域数字营销公司。内容为深度运营消费者的最佳载体,是打造品牌影响力、占领用户心智的基础。公司拥有超百人的内容团队,具备各种类型的内容创作及制作能力,能够围绕客户生意挖掘品牌底层营销需求、定制品牌营销策略,以个性化定制的内容创意为载体,以多平台、多触点、多形式展现,全面深入促进品牌与消费者之间的沟通,通过创意内容吸引用户在场域内外环互动、转化、购买。公司的内容创意营销能力和优异实践获

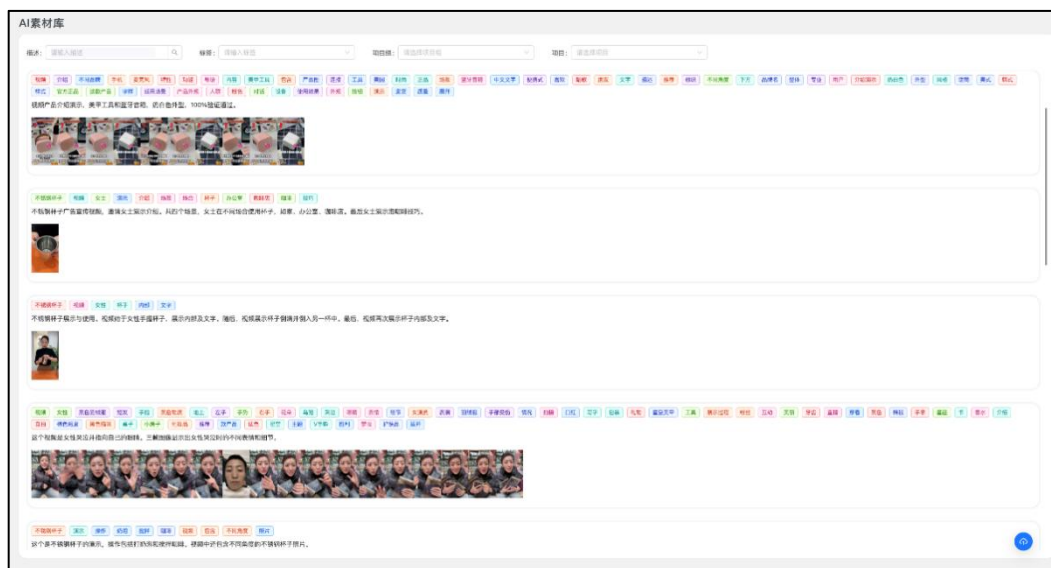
得行业高度认可，斩获众多奖项，例如：阿里妈妈超级营销伙伴、天猫服饰年度营销先锋、小红书 IP 营销先锋合作伙伴等。

此外，公司基于多年数字营销业务过程中积累的海量营销数据进行研发，推出“九合创意”AIGC 创作平台。该平台深度融合 Deepseek 等多种前沿大模型技术，打造覆盖创意构思、脚本生成、视频剪辑等全方位的 AI 创作矩阵，赋能营销内容创作者多场景的创作支持，显著提升创作效率与质量。

“九合创意”平台围绕“创意助手、视频助手、通用助手”三大场景为核心，构建营销全链路的 AI 赋能生态。其中，创意助手能够快速生成高质量广告标题、商品描述、分镜脚本、拍摄提示、小红书评论等多种文案类型，满足不同营销场景下的多样化需求。AI 视频助手可一键代入文案，算法智能理解视频内容，轻松识别视频素材中的关键物品、人物、场景，根据口播内容智能匹配画面，实现素材与文案的完美结合。AI 通用助手则深度融合 DeepSeek 大模型的语义理解与跨场景生成能力，具备长文本处理和多轮对话能力，能够深入解析复杂的信息流，并在连续的交流中保持话题的连贯性和逻辑性，高效解析和处理各种格式的文件。



资料来源：引力传媒“九合创意”AIGC 平台，拍摄提示内容生成界面



资料来源：引力传媒“九合创意”AIGC 平台，AI 素材库界面

3、数据及技术的行业应用能力

基于全场景、全内容、全数据的全链路营销解决方案，是成为广告主从品牌心智建立到消费决策转化的闭环运营增投意愿最大的因素。内容创意与科技创新驱动一直是公司的核心战略，在夯实内容营销领先地位的同时，公司近年来在技术和数据领域大力投入，构建了数策-数智-数营的营销科学服务体系，已建立起独立的技术与数据人才队伍。公司深耕美妆、家电行业，以独有的消费者心智模型建模技术，打造抖音特色人群体系，沉淀多套特色可复用增长模型。公司多行业、多场景、多平台发力，已获得巨量引擎、阿里妈妈、天猫等平台多项资质奖项。在积极拥抱头部媒体平台并获取顶级营销科学认证资质的同时，公司自研智能营销工具赋能多业务环节，通过数据策略赋能全链路营销、依托数据营销科学帮助品牌解决生意经营问题。

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

4、全球化的跨媒体平台整合传播及商业化服务能力

公司与 300 多家媒体长期紧密合作，形成了覆盖全域媒体与全域流量的媒体资源矩阵，涵盖传统电视媒体、长视频媒体、短视频平台、200 多家垂直细分领域头部 APP 等。有百家以上媒体与公司合作 10 年以上，且合作形式不断创新，整合营销创新案例不断，充分满足了客户多元化广告投放需求。

报告期内，公司顺应行业趋势与客户需求，加速全球化战略布局，现已完成香港、伦敦、纽约三大国际枢纽的节点建设，形成辐射欧美、东南亚、日韩市场的服务网络。截至目前，公司已完成 Facebook、Instagram、Google、YouTube、TikTok 等主流社交媒体覆盖，并构建起以红人营销及定制化策略为核心的整合营销服务解决方案。与此同时，引力传媒始终贯彻以内容营销为核心，成功拓展上百家国际一线媒体杂志与当地市场主流长视频媒体平台。公司旨在通过跨文化叙事与本地化运营深度融合，依托全球主流媒体平台与精准传播策略，助力品牌客户完成更具国际影响力的品牌形象建设与经营。

公司凭借突出的内容创意能力、全域营销及全链路商业服务能力成为各大互联网媒体优质的生态服务商，屡获各大互联网平台殊荣。报告期内，公司延续取得了字节跳动(巨量引擎)及阿里巴巴的头部服务商认证资质及荣誉。

字节跳动方面，公司获得了星图达人节年度卓越代理商奖、营销科学-场景经营突破奖、技术共建荣誉奖-技术提效、最佳 API 共建奖等资质及荣誉。阿里巴巴方面，公司获得了阿里妈妈全域六星超级伙伴、阿里妈妈超级营销伙伴、品牌经营 TOP 操盘团队、天猫数智经营超级 v-partner 等资质及荣誉。此外，公司还取得了小红书品牌合作先锋等资质及荣誉。

5、国内外领军品牌与新消费品牌的创新服务能力

截至目前，公司先后服务国内外品牌企业上千家，并与多数客户保持着长期稳定的合作关系，合作超 10 年的客户近百家。另外，公司不断丰富客户结构，涵盖实体经济领军品牌、互联网头部企业、国际一线品牌、新国货与新消费品牌等。近年来公司已服务 500 余家新消费品牌。

公司所提供的创新营销服务已赢得业界的高度认可，品牌客户合作粘性进一步增强。公司顺应行业和客户需求的变化，丰富业务模式，及时满足客户生意增长目标。公司通过对品牌进行深度的数据洞察，并结合生态营销战略打造全链路营销方法论，定位品牌经营痛点、打开增长入口、完成“品效销数一体化”建设，以贯穿品牌的全周期经营解决方案，助力品牌经营实现确定性增长。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
----	-----	-------	---------

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,542,325,610.74	2,952,618,931.16	53.84
营业成本	4,427,534,480.58	2,809,216,754.88	57.61
销售费用	57,299,551.58	46,993,155.82	21.93
管理费用	39,791,802.58	38,911,376.16	2.26
财务费用	7,408,922.49	3,501,458.25	111.6
研发费用	3,247,938.39	5,859,876.41	-44.57
经营活动产生的现金流量净额	116,041,748.76	-300,594,328.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	587,927.51	-1,208,791.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-94,055,127.96	59,496,948.17	-258.08
税金及附加	6,300,534.40	2,750,654.03	129.06
资产处置收益	23,603.93	274,103.85	-91.39
营业外收入	102,338.06	182,532.57	-43.93
营业外支出	456,339.65	51,944.88	778.51
所得税费用	2,187,460.36	12,367,972.98	-82.31

营业收入变动原因说明：主要系本期电商营销业务及社交业务的增长所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期电商营销业务及社交业务的增长所致；

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬的增加以及因业务增长而增加的业务招待费、差旅费等增长所致；

管理费用变动原因说明：主要系股权激励费用的增长所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期借款增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系员工薪酬减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系加大催收力度，客户回款及时所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到联营企业分配的股利所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期末偿还借款所致；

税金及附加变动原因说明：主要系因业务规模的增加印花税、文化事业建设费的增加所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系上期使用权资产提前退租所致；

营业外收入变动原因说明：主要系政府补助的减少所致；

营业外支出变动原因说明：主要系本期对客户的赔偿金增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要系以前年度亏损公司本期盈利，使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损所致；

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	269,469,475.26	15.16	252,182,314.12	17.85	6.86	主要系业务款收回所致
应收款项	1,008,811,353.37	56.76	768,624,289.25	54.42	31.25	主要系本期业务规模增长所致
存货						
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	13,917,986.04	0.78	15,249,834.90	1.08	-8.73	主要系联营企业亏损以及分配股利所致
固定资产	3,362,760.52	0.19	3,909,211.13	0.28	-13.98	主要系资产折旧所致
在建工程						
使用权资产	11,997,388.25	0.67	16,328,889.29	1.16	-26.53	主要系资产摊销所致；
短期借款	243,569,563.24	13.70	280,172,152.41	19.84	-13.06	主要系报告期末偿还借款所致
合同负债	659,910,107.66	37.13	364,819,177.13	25.83	80.89	主要系业务规模增长且品牌专区等预收款客户增加所致
长期借款						
租赁负债	3,895,660.48	0.22	4,671,795.40	0.33	-16.61	主要系支付房产租赁款所致
应收票据	2,290,072.40	0.13	1,726,725.11	0.12	32.63	主要系使用票据结算减少所致
应收款项融资	18,603.26	0.00	4,846,000.00	0.34	-99.62	
预付账款	284,975,791.78	16.03	189,344,470.71	13.41	50.51	主要系品牌专区业务增加所致
其他应收款	47,168,073.23	2.65	29,484,364.98	2.09	59.98	主要系业务增加，媒体及客户的保证金增加所致

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例(%)	情况说明
应付账款	416,738,845.54	23.45	284,551,883.59	20.15	46.45	主要系业务规模增长所致
应交税费	9,768,672.57	0.55	17,257,122.06	1.22	-43.39	主要系支付年初企业所得税所致
其他流动负债	56,459,392.36	3.18	34,302,099.18	2.43	64.59	主要系合同负债的增长重分类至该科目的税金增加所致

其他说明
无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产37,907,375.14 元(单位：元币种：人民币)，占总资产的比例为2.13%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金	66,281,172.76	71,405,779.99	银行账户冻结
货币资金	24,755.73	24,744.07	银行承兑保证金
应收账款		110,465,216.18	质押借款
合计	66,305,928.49	181,895,740.24	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本公司于 2025 年 1 月 26 日投资设立全资子公司九合云(北京)科技有限公司，注册资本人民币 500 万元；

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京九合互动文化传播有限公司	子公司	传播策略与媒介代理	500.00	30,958.98	3,599.08	68,647.39	608.96	443.08
上海九合传媒有限公司	子公司	传播策略与媒介代理	500.00	33,387.94	3,473.03	124,640.51	1,407.14	1,037.94
天津九合文化传媒有限公司	子公司	传播策略与媒介代理	1,000.00	3,885.96	-1,054.74	2,637.54	128.69	134.00
珠海视通超然文化传媒有限公司	子公司	传播策略与媒介代理	1,000.00	16,816.27	7,541.93	14,349.78	327.69	204.75
北京中视星驰文化传媒有限公司	参股公司	传播策略与媒介代理	2,389.52	9,137.65	8,057.86	3,425.04	-292.51	-292.74

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
引力时代文化投资有限公司	清算	0.00

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	-
每 10 股派息数(元)(含税)	-
每 10 股转增数(股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2025 年半年度不分配现金股利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2024 年限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就	详见 2025 年 7 月 25 日公司披露的《关于 2024 年限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》等
2024 年限制性股票与股票期权激励计划部分股票期权注销完成	详见 2025 年 7 月 30 日公司披露的《关于 2024 年限制性股票与股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》
2024 年限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期自主行权实施	详见 2025 年 8 月 25 日公司披露的《关于 2024 年限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期自主行权实施公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	为避免与引力传媒和标的公司之间的同业竞争及潜在同业竞争之目的，罗衍记、蒋丽特此作出如下确认及承诺： (1)本次收购的标的公司的主营业务与引力传媒的主营业务相同，本次交易完成后，引力传媒的主营业务不会发生变化； (2)本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的公司的主营业务及其它相同或相似业务(以下称“竞争业务”)； (3)本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务(“同业竞争行为”)	2017 年 7 月 3 日	否	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>(4)本人持有引力传媒股份期间，若发生本人或本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人(且本人将促使本人控制的其他企业)同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营。</p> <p>(5)本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益。</p> <p>(6)自本函出具日起，本函及与本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止；</p> <p>(7)如违反上述任何承诺，本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	交易对方：胡金慰、李超	<p>本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与珠海视通之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，本人将(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与珠海视通依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《珠海视通超然文化传媒有限公司公司章程》及其他相关法律法规及珠海视通内部治理规则的规定，履行相应的程序。本人及本人的直接或间接控制的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，本人将</p>	2017 年 7 月 31 日	否	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(且本人促使本人的直接或间接控制的其他公司或企业)与引力传媒依法签订协议,并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规及引力传媒内部治理规则的规定,履行相应的程序。						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽	本人及本人除引力传媒以外的其他控股子公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,将依法签订协议,并严格按照《公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司董事会议事规则》、《引力传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定,履行相应的程序。		否	长期有效	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人:罗衍记、蒋丽	1.本次收购的标的主营业务与引力传媒的主营业务相同,本次交易完成后,引力传媒的主营业务不会发生变化; 2.本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事任何与引力传媒和标的主营业务及其它相同或相似业务(竞争业务); 3.本人及本人直接或间接控制的企业不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对引力传媒构成直接竞争的业务(“同业竞争行为”); 4.本人持有引力传媒股份期间,若发生本人或	2018 年 2 月 6 日	否	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>本人控制除引力传媒外的其他企业从事或参与同业竞争行为，本人(且本人将促使本人控制的其他企业)同意终止该同业竞争行为项下的业务或转让给无关联关系的第三方。引力传媒有权采取优先收购、委托经营或以其他合适的方式将该等业务集中到公司经营；</p> <p>5.本人承诺不以引力传媒控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害引力传媒其他股东的利益；</p> <p>6.自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的且持续有效直至本人不再是引力传媒的股东为止；</p> <p>7.如违反上述任何承诺，本人将赔偿引力传媒及引力传媒其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司实际控制人：罗衍记、蒋丽	<p>本人及本人控制的除引力传媒以外的其他公司或企业将尽可能减少与引力传媒之间的关联交易;对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、《引力传媒股份有限公司公司章程》、《引力传媒股份有限公司关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的程序。</p>	2018 年 2 月 6 日	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	引力传媒	<p>1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、如果上市后三年内出现股价低于每股净资产，公司将启动稳定股价预案。</p>	2015/5/11	否	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺	其他	引力传媒	"公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。"	2016/10/17	否	长期有效	是		
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
公司收到民事传票及诉讼材料，案由：股权转让纠纷。	详见 2025 年 3 月 14 日公司披露的《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2025-011)
公司因上海致趣业绩承诺方未完成业绩承诺，且未支付业绩补偿款及违约金，对宁波保税区致趣创业投资合伙企业(有限合伙)、黄亮及艾孟涛提起诉讼。	详见 2025 年 5 月 13 日公司披露的《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号：2025-020)

(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) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)															
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							30,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计(B)							48,000,000.00								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)															
担保总额(A+B)							48,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							23.67								
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)							48,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)															
上述三项担保金额合计(C+D+E)							48,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	55,895
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
罗衍记	-13,500,000	85,746,300	31.94	0	质押 冻结	5,000,000 2,131,650	境内自然人
北京合创盛世 管理咨询合伙 企业(有限合伙)	0	20,000,000	7.45	0	无	0	境内非国有 法人
上海泉桥私募 基金管理有限公司一泉桥长 虹1号私募证券 投资基金	0	15,000,000	5.59	0	无	0	其他
上海偕沣私募 基金管理有限公司一偕沣305 私募证券投资	13,500,000	13,500,000	5.03	0	无	0	其他

基金							
武小刚	579,718	2,526,700	0.94	0	无	0	境内自然人
吴培伟	-538,100	562,800	0.21	0	无	0	境内自然人
潘欣欣	0	556,000	0.21	400,000	无	0	境内自然人
王洪涛	472,100	472,100	0.18	0	无	0	境内自然人
陈君	0	470,900	0.18	0	无	0	境内自然人
范玉琳	413,100	413,100	0.15	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
罗衍记		85,746,300		人民币普通股	85,746,300		
北京合创盛世管理咨询合伙企业(有限合伙)		20,000,000		人民币普通股	20,000,000		
上海泉桥私募基金管理有限公司－泉桥长虹1号私募证券投资基金		15,000,000		人民币普通股	15,000,000		
上海偕沣私募基金管理有限公司－偕沣305私募证券投资基金		13,500,000		人民币普通股	13,500,000		
武小刚		2,526,700		人民币普通股	2,526,700		
吴培伟		562,800		人民币普通股	562,800		
王洪涛		472,100		人民币普通股	472,100		
陈君		470,900		人民币普通股	470,900		
范玉琳		413,100		人民币普通股	413,100		
李小牛		399,600		人民币普通股	399,600		
前十名股东中回购专户情况说明		不适用。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		不适用。					
上述股东关联关系或一致行动的说明		罗衍记及北京合创盛世管理咨询合伙企业(有限合伙)存在关联关系，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用。					

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	潘欣欣	400,000	按照股权激励计划安排，满足解锁条件后分期解锁	0	股权激励股份
2	王晓颖	200,000	按照股权激励计划安排，满足解锁条件后分期解锁	0	股权激励股份
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券(含企业债券)和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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

2025 年 6 月 30 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		269,469,475.26	252,182,314.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,290,072.40	1,726,725.11
应收账款		1,008,811,353.37	768,624,289.25
应收款项融资		18,603.26	4,846,000.00
预付款项		284,975,791.78	189,344,470.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		47,168,073.23	29,484,364.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,403,785.35	51,337,580.08
流动资产合计		1,668,137,154.65	1,297,545,744.25
非流动资产：			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,917,986.04	15,249,834.90
其他权益工具投资		15,755,391.26	15,755,391.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,362,760.52	3,909,211.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,997,388.25	16,328,889.29
无形资产		3,127,687.88	3,641,401.58
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		856,034.24	1,079,939.37
递延所得税资产		60,319,633.68	58,928,005.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		109,336,881.87	114,892,673.06
资产总计		1,777,474,036.52	1,412,438,417.31
流动负债：			
短期借款		243,569,563.24	280,172,152.41
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		416,738,845.54	284,551,883.59
预收款项			
合同负债		659,910,107.66	364,819,177.13

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		30,504,777.50	41,738,624.88
应交税费		9,768,672.57	17,257,122.06
其他应付款		15,942,682.61	16,936,991.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		132,408,900.07	178,804,365.22
其他流动负债		56,459,392.36	34,302,099.18
流动负债合计		1,565,302,941.55	1,218,582,415.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,895,660.48	4,671,795.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,636,708.72	6,763,555.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,532,369.20	11,435,351.00
负债合计		1,574,835,310.75	1,230,017,766.77
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		268,462,900.00	268,462,900.00
其他权益工具			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,992,270.27	10,705,945.33
减：库存股		3,738,000.00	3,738,000.00
其他综合收益		5,482,205.61	5,482,151.71
专项储备			
盈余公积		16,418,070.33	16,418,070.33
一般风险准备			
未分配利润		-98,827,995.89	-114,759,692.28
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		202,789,450.32	182,571,375.09
少数股东权益		-150,724.55	-150,724.55
所有者权益(或股东权益)合计		202,638,725.77	182,420,650.54
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,777,474,036.52	1,412,438,417.31

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：引力传媒股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		115,156,648.33	163,947,617.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		155,072.40	
应收账款		548,662,667.27	429,008,095.40
应收款项融资			3,400,000.00
预付款项		147,508,409.75	107,687,082.76
其他应收款		62,701,458.87	29,962,721.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		393,472.30	1,443,212.39
流动资产合计		874,577,728.92	735,448,729.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		194,032,385.36	225,323,578.54
其他权益工具投资		15,755,391.26	15,755,391.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,926,539.44	2,114,632.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,222,067.41	10,183,771.54
无形资产		1,778,588.55	1,992,679.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		856,034.24	1,079,939.37
递延所得税资产		29,590,895.38	31,561,973.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		251,161,901.64	288,011,965.86
资产总计		1,125,739,630.56	1,023,460,695.17
流动负债：			
短期借款		155,006,111.12	230,121,152.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应付账款		329,797,539.44	272,555,660.39
预收款项			
合同负债		179,796,250.31	86,565,259.34
应付职工薪酬		4,537,791.99	10,151,833.41
应交税费		1,905,105.86	4,301,914.90
其他应付款		123,616,835.48	55,835,779.56
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		130,370,320.57	175,089,195.35
其他流动负债		11,320,981.01	5,411,622.23
流动负债合计		936,350,935.78	840,032,417.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,291,149.23	2,694,307.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,244,364.68	4,984,790.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,535,513.91	7,679,097.80
负债合计		941,886,449.69	847,711,515.76
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		268,462,900.00	268,462,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		103,917,967.66	99,631,642.72
减：库存股		3,738,000.00	3,738,000.00

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
其他综合收益		5,475,593.44	5,475,593.44
专项储备			
盈余公积		28,328,733.33	28,328,733.33
未分配利润		-218,594,013.56	-222,411,690.08
所有者权益(或股东权益)合计		183,853,180.87	175,749,179.41
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,125,739,630.56	1,023,460,695.17

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		4,542,325,610.74	2,952,618,931.16
其中：营业收入		4,542,325,610.74	2,952,618,931.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,541,583,230.02	2,907,233,275.55
其中：营业成本		4,427,534,480.58	2,809,216,754.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,300,534.40	2,750,654.03
销售费用		57,299,551.58	46,993,155.82
管理费用		39,791,802.58	38,911,376.16
研发费用		3,247,938.39	5,859,876.41
财务费用		7,408,922.49	3,501,458.25
其中：利息费用		6,943,773.12	4,284,782.16
利息收入		628,171.53	704,443.99

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
加：其他收益		18,348.58	4,915.22
投资收益(损失以“－”号填列)		-494,193.18	-526,520.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-494,193.18	-577,266.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		18,183,018.29	-15,047,342.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)		23,603.93	274,103.85
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		18,473,158.34	30,090,811.91
加：营业外收入		102,338.06	182,532.57
减：营业外支出		456,339.65	51,944.88
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		18,119,156.75	30,221,399.60
减：所得税费用		2,187,460.36	12,367,972.98
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		15,931,696.39	17,853,426.62
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		15,931,696.39	17,853,426.62
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		15,931,696.39	17,853,426.62
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		53.90	-970.88
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		53.90	-970.88
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		53.90	-970.88
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		53.90	-970.88
(7)其他			
(二)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		15,931,750.29	17,852,455.74
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		15,931,750.29	17,852,455.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.059	0.067
(二)稀释每股收益(元/股)		0.059	0.067

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

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司利润表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		1,746,225,576.51	1,329,463,729.82
减：营业成本		1,695,127,950.45	1,263,426,664.94
税金及附加		2,883,828.14	1,264,076.61
销售费用		21,990,136.14	15,241,983.01
管理费用		26,414,940.60	20,897,398.51
研发费用		356,235.66	668,011.42
财务费用		4,690,177.00	1,689,485.48
其中：利息费用		4,735,609.57	2,363,429.60
利息收入		262,264.74	358,796.25
加：其他收益			
投资收益(损失以“—”号填列)		-4,679,272.26	-775,179.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-494,193.18	-577,266.95

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		14,884,887.72	-9,176,937.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		22,678.48	193,604.17
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,990,602.46	16,517,596.97
加：营业外收入		29,051.75	43,465.06
减：营业外支出		7,964.19	22,989.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,011,690.02	16,538,072.37
减：所得税费用		1,194,013.50	4,290,964.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,817,676.52	12,247,107.40
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,817,676.52	12,247,107.40
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,817,676.52	12,247,107.40
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,914,352,900.20	3,055,808,460.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,174,580.97	9,841,636.86
经营活动现金流入小计		4,967,527,481.17	3,065,650,097.45
购买商品、接受劳务支付的现金		4,667,180,582.12	3,170,623,498.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		86,916,689.72	84,144,711.94
支付的各项税费		24,314,516.52	14,588,180.21
支付其他与经营活动有关的现金		73,073,944.05	96,888,035.26
经营活动现金流出小计		4,851,485,732.41	3,366,244,426.27
经营活动产生的现金流量净额		116,041,748.76	-300,594,328.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		837,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,965.00	44,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-949,253.20
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		889,965.00	-905,103.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,037.49	303,688.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		302,037.49	303,688.62
投资活动产生的现金流量净额		587,927.51	-1,208,791.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		338,497,853.59	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		338,497,853.59	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		418,962,778.16	155,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,704,696.98	2,597,233.32
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		6,885,506.41	7,805,818.51
筹资活动现金流出小计		432,552,981.55	165,503,051.83
筹资活动产生的现金流量净额		-94,055,127.96	59,496,948.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-162,791.60	-15,584.82
五、现金及现金等价物净增加额		22,411,756.71	-242,321,757.29
加：期初现金及现金等价物余额		180,751,790.06	315,592,108.41
六、期末现金及现金等价物余额		203,163,546.77	73,270,351.12

单位：元币种：人民币

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,844,377,212.08	1,346,140,893.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		397,634,414.19	191,022,231.11
经营活动现金流入小计		2,242,011,626.27	1,537,163,124.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,732,575,704.53	1,333,628,148.56
支付给职工及为职工支付的现金		36,783,573.82	33,709,297.57
支付的各项税费		6,463,046.21	4,071,353.82
支付其他与经营活动有关的现金		332,918,409.27	310,743,918.63
经营活动现金流出小计		2,108,740,733.83	1,682,152,718.58
经营活动产生的现金流量净额		133,270,892.44	-144,989,594.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		837,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,200.00	9,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,702,087.48
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		886,200.00	3,711,657.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,233.49	98,843.09
投资支付的现金		40,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		250,233.49	98,843.09
投资活动产生的现金流量净额		635,966.51	3,612,814.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		134,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		134,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		302,964,924.57	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,930,846.98	1,661,819.43
支付其他与筹资活动有关的现金		4,571,612.30	3,476,745.88

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
筹资活动现金流出小计		312,467,383.85	90,138,565.31
筹资活动产生的现金流量净额		-178,467,383.85	19,861,434.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,640.75	-19,330.49
五、现金及现金等价物净增加额		-44,591,165.65	-121,534,675.56
加：期初现金及现金等价物余额		98,538,988.26	133,819,888.36
六、期末现金及现金等价物余额		53,947,822.61	12,285,212.80

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	268,462,900.00				10,705,945.33	3,738,000.00	5,482,151.71		16,418,070.33		-114,759,692.28		182,571,375.09	182,420,650.54
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	268,462,900.00				10,705,945.33	3,738,000.00	5,482,151.71		16,418,070.33		-114,759,692.28		182,571,375.09	182,420,650.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,286,324.94		53.90				15,931,696.39		20,218,075.23	20,218,075.23
(一)综合收益总额							53.90				15,931,696.39		15,931,750.29	15,931,750.29
(二)所有者投入和减少资本					4,286,324.94								4,286,324.94	4,286,324.94
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,286,324.94								4,286,324.94	4,286,324.94
4. 其他														
(三)利润分配														

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	268,462,900.00				14,992,270.27	3,738,000.00	5,482,205.61		16,418,070.33		-98,827,995.89		202,789,450.32	-150,724.55	202,638,725.77

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

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

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	268,462,900.00				99,631,642.72	3,738,000.00	5,475,593.44		28,328,733.33	-222,411,690.08	175,749,179.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	268,462,900.00				99,631,642.72	3,738,000.00	5,475,593.44		28,328,733.33	-222,411,690.08	175,749,179.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,286,324.94					3,817,676.52	8,104,001.46
(一)综合收益总额										3,817,676.52	3,817,676.52
(二)所有者投入和减少资本					4,286,324.94						4,286,324.94
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,286,324.94						4,286,324.94
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	268,462,900.00				103,917,967.66	3,738,000.00	5,475,593.44		28,328,733.33	-218,594,013.56	183,853,180.87

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,862,900.00				92,921,742.72		5,475,593.44		28,328,733.33	-193,081,159.81	201,507,809.68
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,862,900.00				92,921,742.72		5,475,593.44		28,328,733.33	-193,081,159.81	201,507,809.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										12,247,107.40	12,247,107.40
(一)综合收益总额											
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	267,862,900.00				92,921,742.72		5,475,593.44		28,328,733.33	-180,834,052.41	213,754,917.08

公司负责人：罗衍记主管会计工作负责人：王晓颖会计机构负责人：张宗

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

法定代表人：罗衍记。

注册资本和实收资本均为人民币：26,846.29 万元。

注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号中水园乙 3 号楼 105 室。

总部办公地址：北京市朝阳区建国路甲 92 号世茂大厦 B 座 12 层。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事传播策略与媒介代理及专项广告服务。

本财务报表系经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团财务报表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》及其应用指南、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(以下简称证监会)《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》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在收入确认和计量。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。

编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生

的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2)外币财务报表的折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1)金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取金融资产现金流量的权利届满；

2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2)金融资产分类、确认依据和计量方法

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

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以

收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1)以摊余成本计量的金融资产

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3)金融负债

1)金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

2)金融负债终止确认条件

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

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

(4)金融工具的减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

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

1) 应收款项和应收票据的减值测试方法

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

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

① 应收票据

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

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

② 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

③ 其他应收款

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

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

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

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

项目	预期信用损失政策
应收票据：银行承兑汇票	不计提坏账准备
应收票据：商业承兑汇票	以预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整
应收账款：合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
应收账款：账龄组合	以预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整

2)其他金融资产的减值测试方法

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

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

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

(5)金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参考附注五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的权益性投资。

(1)重大影响的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2)会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

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

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

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

22、 在建工程

□适用 √不适用

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

(1)除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

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

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

(2)商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产

组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1)本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2)本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3)本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4)本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5)客户已接受该商品或服务。

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

本集团业务分品牌营销、数字营销、专项广告服务三类。

品牌营销(传统媒体)：公司与客户就传统媒介代理业务达成一致后，公司按照客户的投放需求，选择合适的媒体，与客户签署相关媒介代理协议及具体的排期单或客户订单,根据客户确认的

排期单或客户订单，公司与媒体签署并确认投放计划和排期，媒体按照投放计划和排期执行广告发布后，公司根据与客户确认的排期单，在广告发布当月确认对应的收入。

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

专项广告服务：

①店铺运营：店铺运营业务是公司依据客户需求提供直播间代运营服务，并按照合同约定收取服务费。公司每月根据实际成交销售额，按照双方确认后的结算单确认收入。

②数据策略与咨询：数据策略与咨询业务是公司凭借专业的传播策略技术和服务水平，获得了广告主的认可为其提供策略咨询服务，并按照合同约定单独收取服务费。公司与客户达成的数据策略与咨询服务，通常按月或按投放量的一定比例收取策略服务费，公司按照服务合同约定向客户提供数据与策略咨询服务，并按月度收费标准或按当月该客户投放量的约定比例确认相应的服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1)当期所得税

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

(2)递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3)所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4)所得税的抵销

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1)租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；

③发生的初始直接费用；

④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

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

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

2)租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更

后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3)短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

融资租赁

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

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

经营租赁

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

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
引力传媒股份有限公司	25%
天津引力传媒文化产业有限公司	25%
上海九合传媒有限公司	25%
天津九合文化传媒有限公司	25%
北京九合互动文化传播有限公司	25%
九合云(北京)科技有限公司	25%
二零二四互动营销顾问(北京)有限公司	25%
珠海视通超然文化传媒有限公司	25%
上海致效趣联科技有限公司	15%
山东磁力网络科技有限公司	25%
广东引力波科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率(%)
广东有乐科技有限公司	25%
香港磁力科技有限公司	按照香港适用税收政策
九合分子(杭州)科技有限公司	25%
MagnetizeTechUKLTD(磁力科技英国有限公司)	按照英国适用税收政策
GravityForceAlinc.(万有引力人工智能有限公司)	按照美国适用税收政策
浙江磁力电子商务有限公司	25%
北京创合同赢广告传媒有限公司	20%
北京知趣科技有限公司	25%
上海致趣文化传媒有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

2.其他

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

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		450.00
银行存款	269,444,719.53	252,157,120.05
其他货币资金	24,755.73	24,744.07
存放财务公司存款		
合计	269,469,475.26	252,182,314.12
其中：存放在境外的款项总额	37,907,375.14	19,895,097.38

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,290,072.40	1,726,725.11
商业承兑票据		
合计	2,290,072.40	1,726,725.11

(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		155,072.40

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		
合计		155,072.40

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☒适用 ☐不适用

无

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,006,846,203.52	782,862,319.42
其中：1 年以内	1,006,846,203.52	782,862,319.42
1 至 2 年	21,548,521.32	26,992,486.89
2 至 3 年	23,399,793.08	25,772,337.72
3 年以上	98,294,884.46	91,689,560.35
合计	1,150,089,402.38	927,316,704.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	42,363,571.03	3.68	42,363,571.03	100.00		43,163,571.03	4.65	43,163,571.03	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,107,725,831.35	96.32	98,914,477.98	8.93	1,008,811,353.37	884,153,133.35	95.35	115,528,844.10	13.07	768,624,289.25
其中：										
账龄组合	1,107,725,831.35	96.32	98,914,477.98	8.93	1,008,811,353.37	884,153,133.35	95.35	115,528,844.10	13.07	768,624,289.25
合计	1,150,089,402.38	/	141,278,049.01	/	1,008,811,353.37	927,316,704.38	/	158,692,415.13	17.11	768,624,289.25

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海欢兽实业有限公司	10,806,801.13	10,806,801.13	100.00	预期无法收回
上海韦博文化交流有限公司	4,761,591.52	4,761,591.52	100.00	预期无法收回
上海居势文化传媒有限公司	9,390,800.00	9,390,800.00	100.00	预期无法收回
北京瑶龙未来科技有限公司	355,869.71	355,869.71	100.00	预期无法收回
北京中视美星国际文化传媒有限公司	2,342,694.00	2,342,694.00	100.00	预期无法收回
北京国华科技集团有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预期无法收回
北京千美奇智广告有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预期无法收回
北京开课吧科技有限公司	7,189,439.48	7,189,439.48	100.00	预期无法收回
深圳市蝉易网络科技有限公司	1,799,999.87	1,799,999.87	100.00	预期无法收回
杭州跑驰体育用品有限公司	92,531.56	92,531.56	100.00	预期无法收回
深圳市万佳安物联科技股份有限公司	2,284,541.50	2,284,541.50	100.00	预期无法收回
北京个十百千科技有限公司	361,068.82	361,068.82	100.00	预期无法收回
深圳市麦凯莱科技有限公司	228,233.44	228,233.44	100.00	预期无法收回
合计	42,363,571.03	42,363,571.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,006,846,203.52	14,095,846.74	1.40
1 至 2 年	21,348,184.50	9,243,763.88	43.30
2 至 3 年	13,931,605.54	9,975,029.57	71.60
3 年以上	65,599,837.79	65,599,837.79	100.00
合计	1,107,725,831.35	98,914,477.98	8.93

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	110,834,844.10		47,857,571.03	158,692,415.13
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-16,614,366.12			-16,614,366.12
本期转回			800,000.00	800,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	94,220,477.98		47,057,571.03	141,278,049.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	43,163,571.03		800,000.00			42,363,571.03
按组合计提坏账准备	115,528,844.10	-16,614,366.12				98,914,477.98
合计	158,692,415.13	-16,614,366.12	800,000.00			141,278,049.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东美的制冷设备有限公司	87,176,197.75		87,176,197.75	7.58	1,250,656.94
杭州宜格化妆品有限公司	53,071,581.91		53,071,581.91	4.61	1,370,570.77
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	47,300,529.45		47,300,529.45	4.11	662,207.41
世纪美尚(广州)化妆品有限公司	42,541,122.88		42,541,122.88	3.70	595,575.72
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	42,521,517.13		42,521,517.13	3.70	595,301.24
合计	272,610,949.12	-	272,610,949.12	23.70	4,474,312.08

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,603.26	4,846,000.00
合计	18,603.26	4,846,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,670,093.93	
合计	6,670,093.93	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	240,689,201.95	84.46	129,243,497.44	68.27
1 至 2 年	21,975,486.69	7.71	20,760,503.14	10.96
2 至 3 年	3,541,705.55	1.24	18,962,150.10	10.01
3 年以上	18,769,397.59	6.59	20,378,320.03	10.76
合计	284,975,791.78	100.00	189,344,470.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	156,274,744.14	54.84
薯鸿文化传媒(上海)有限公司	51,532,029.85	18.08
上海爱奇艺文化传媒有限公司北京分公司	8,925,000.00	3.13
武汉星图新视界科技有限公司	5,998,073.86	2.10
咪咕视讯科技有限公司	4,027,189.30	1.41
合计	226,757,037.15	79.56

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,168,073.23	29,484,364.98
合计	47,168,073.23	29,484,364.98

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	46,061,028.79	27,899,104.45
其中: 1 年以内	46,061,028.79	27,899,104.45
1 至 2 年	2,669,019.93	3,794,554.85

账龄	期末账面余额	期初账面余额
2 至 3 年	690,902.09	686,098.94
3 年以上	31,025,796.87	31,152,774.92
合计	80,446,747.68	63,532,533.16

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	51,692,140.76	35,140,617.43
待收应退项目款	26,781,000.00	26,781,000.00
垫付社保公积金	1,244,766.99	1,343,554.26
备用金	438,631.42	119,789.95
其他	290,208.51	147,571.52
合计	80,446,747.68	63,532,533.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额	6,595,291.18		27,452,877.00	34,048,168.18
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-769,493.73			-769,493.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	5,825,797.45		27,452,877.00	33,278,674.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,452,877.00					2,452,877.00
按组合计提坏账准备	31,595,291.18	-769,493.73				30,825,797.45
合计	34,048,168.18	-769,493.73				33,278,674.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	19,160,000.00	23.82	保证金及押金	一年以内	383,200.00
东阳盟将威影视文化有限公司	15,000,000.00	18.65	待收应退项目	三年以上	15,000,000.00
山东巨量引擎信息技术有限公司	11,304,100.00	14.05	保证金及押金	两年以内	298,322.00
深圳日月星光传媒有限公司	10,000,000.00	12.43	待收应退项目	三年以上	10,000,000.00
杭州阿里妈妈淘联信息技术有限公司	3,369,148.20	4.19	保证金及押金	一年以内	67,382.96
合计	58,833,248.20	73.14	/	/	25,748,904.96

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☐适用 ☒不适用

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	45,803,358.66	41,394,114.38
预缴增值税	9,562,702.51	9,939,390.75
预缴所得税	736.02	4,074.95
其他	36,988.16	
合计	55,403,785.35	51,337,580.08

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
北京中视星驰文化传媒有限公司	15,091,671.34	21,020,297.43			-494,193.18			837,000.00			13,760,478.16	21,020,297.43
BLOCK BUSTER STUDIOS.CO	158,163.56					-655.68					157,507.88	
小计	15,249,834.90	21,020,297.43			-494,193.18	-655.68		837,000.00			13,917,986.04	21,020,297.43
合计	15,249,834.90	21,020,297.43			-494,193.18	-655.68		837,000.00			13,917,986.04	21,020,297.43

(2). 长期股权投资的减值测试情况
☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 本期存在终止确认的情况说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,362,760.52	3,909,211.13
固定资产清理		
合计	3,362,760.52	3,909,211.13

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			9,318,369.52	8,729,741.44	611,476.28	18,659,587.24
2.本期增加金额				272,033.29	14,455.45	286,488.74
(1)购置				272,033.29	14,455.45	286,488.74
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			435,810.89	121,597.30	24,760.78	582,168.97
(1)处置或报废			435,810.89	121,597.30	24,760.78	582,168.97
4.期末余额			8,882,558.63	8,880,177.43	601,170.95	18,363,907.01
二、累计折旧						
1.期初余额			7,937,876.67	6,337,989.51	474,509.93	14,750,376.11
2.本期增加金额			142,473.39	621,269.72	28,902.38	792,645.49
(1)计提			142,473.39	621,269.72	28,902.38	792,645.49
3.本期减少金额			411,568.29	123,711.69	6,595.13	541,875.11
(1)处置或报废			411,568.29	123,711.69	6,595.13	541,875.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
4.期末余额			7,668,781.77	6,835,547.54	496,817.18	15,001,146.49
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值			1,213,776.86	2,044,629.89	104,353.77	3,362,760.52
2.期初账面价值			1,380,492.85	2,391,751.93	136,966.35	3,909,211.13

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1.期初余额	24,782,741.59	24,782,741.59
2.本期增加金额	1,392,481.13	1,392,481.13
其中：租入	1,392,481.13	1,392,481.13
3.本期减少金额	142,247.06	142,247.06
其中：租赁到期	142,247.06	142,247.06
4.期末余额	26,032,975.66	26,032,975.66
二、累计折旧		
1.期初余额	8,453,852.30	8,453,852.30
2.本期增加金额	5,690,162.50	5,690,162.50
(1)计提	5,690,162.50	5,690,162.50
3.本期减少金额	108,427.39	108,427.39
(1)处置	108,427.39	108,427.39
4.期末余额	14,035,587.41	14,035,587.41
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	11,997,388.25	11,997,388.25
2.期初账面价值	16,328,889.29	16,328,889.29

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				10,662,030.43	5,050.00	10,667,080.43
2.本期增加金额						
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				10,662,030.43	5,050.00	10,667,080.43
二、累计摊销						
1.期初余额				7,021,688.82	3,990.03	7,025,678.85
2.本期增加金额				513,469.56	244.14	513,713.70
(1)计提				513,469.56	244.14	513,713.70
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				7,535,158.38	4,234.17	7,539,392.55
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				3,126,872.05	815.83	3,127,687.88
2.期初账面价值				3,640,341.61	1,059.97	3,641,401.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	136,920.50		48,324.90		88,595.60
服务费	943,018.87	131,395.19	306,975.42		767,438.64
合计	1,079,939.37	131,395.19	355,300.32		856,034.24

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	179,579,857.21	43,899,909.22	197,545,697.38	48,389,580.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	38,322,798.88	9,580,699.71	15,655,930.83	3,913,982.71
业绩奖励	4,740,380.00	1,015,697.00	4,740,380.00	1,015,697.00
租赁负债	11,617,576.69	2,904,394.18	15,045,573.10	3,761,393.27

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
股份支付	7,858,224.94	1,964,556.24	3,571,900.00	892,975.00
未决诉讼	4,039,608.35	954,377.33	4,039,608.35	954,377.33
合计	246,158,446.07	60,319,633.68	240,599,089.66	58,928,005.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,323,425.52	198,513.83	1,616,569.65	242,485.45
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	9,755,391.26	2,438,847.82	9,755,391.26	2,438,847.82
租赁资产	11,997,388.25	2,999,347.07	16,328,889.29	4,082,222.33
合计	23,076,205.03	5,636,708.72	27,700,850.20	6,763,555.60

(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	621,034,749.08	621,252,768.68
可抵扣亏损	94,539,829.25	102,879,086.50
合计	715,574,578.33	724,131,855.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	13,716,232.66	18,051,033.36	
2027 年	31,731,231.95	33,351,767.78	
2028 年	23,009,192.86	23,012,808.37	
2029 年	24,101,781.30	28,463,476.99	
2030 年	1,981,390.48		

年份	期末金额	期初金额	备注
合计	94,539,829.25	102,879,086.50	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	66,281,172.76	66,281,172.76	冻结	银行账户冻结	71,405,779.99	71,405,779.99	冻结	银行账户冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
货币资金	24,755.73	24,755.73	其他	银行承兑保证金	24,744.07	24,744.07	其他	银行承兑保证金
应收账款					110,465,216.18	110,465,216.18	抵押	质押借款
使用权资产	11,997,388.25	11,997,388.25	其他	租赁资产无所有权	16,328,889.29	16,328,889.29	其他	租赁资产无所有权
合计	78,303,316.74	78,303,316.74	/	/	198,224,629.53	198,224,629.53	/	/

其他说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司账户内被冻结资金金额为 66,281,172.76 元，系本公司客户被立案以及子公司股权款争议导致公司相关资金被有关部门冻结。

32、短期借款**(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	64,990,000.00	130,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	
保证借款	148,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	22,500,000.00	10,000,000.00
利息	79,563.24	172,152.41
合计	243,569,563.24	280,172,152.41

短期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

借款银行	金额	借款单位	保证人
北京银行股份有限公司中关村支行	70,000,000.00	引力传媒股份有限公司	罗衍记、蒋丽
华夏银行股份有限公司	20,000,000.00	引力传媒股份有限公司	罗衍记、蒋丽
兴业银行股份有限公司天津分行	10,000,000.00	天津引力传媒文化产业有限公司	引力传媒股份有限公司、罗衍记
兴业银行股份有限公司北京自贸试验区国际商务服务片区支行	10,000,000.00	上海九合传媒有限公司	引力传媒股份有限公司、罗衍记
北京农商行经济技术开发区支行	8,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	引力传媒股份有限公司
兴业银行股份有限公司北京自贸试验区国际商务服务片区支行	10,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	引力传媒股份有限公司、罗衍记
南京银行股份有限公司北京分行	10,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	引力传媒股份有限公司、罗衍记
中国银行北京宣武支行	10,000,000.00	北京九合互动文化传播有限公司	北京中关村科技融资担保有限公司
合计	148,000,000.00	—	—

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	416,738,845.54	284,551,883.59
合计	416,738,845.54	284,551,883.59

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	659,910,107.66	364,819,177.13
合计	659,910,107.66	364,819,177.13

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,550,651.89	71,110,628.78	82,340,906.54	30,320,374.13
二、离职后福利-设定提存计划	44,836.78	4,968,403.66	4,971,973.28	41,267.16
三、辞退福利	143,136.21			143,136.21
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,738,624.88	76,079,032.44	87,312,879.82	30,504,777.50

(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	12,918,644.45	63,893,206.29	75,924,690.57	887,160.17
二、职工福利费		223,315.00	223,315.00	
三、社会保险费	34,847.28	2,817,953.99	2,826,941.50	25,859.77
其中：医疗保险费	28,672.40	2,683,028.98	2,688,885.74	22,815.64
工伤保险费	1,067.03	103,112.26	103,178.87	1,000.42
生育保险费	5,107.85	31,812.75	34,876.89	2,043.71
四、住房公积金	560.00	3,002,939.70	3,003,499.70	
五、工会经费和职工教育经费	28,596,600.16	1,173,213.80	362,459.77	29,407,354.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,550,651.89	71,110,628.78	82,340,906.54	30,320,374.13

(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	43,479.32	4,793,876.64	4,797,339.32	40,016.64
2、失业保险费	1,357.46	174,527.02	174,633.96	1,250.52
3、企业年金缴费				
合计	44,836.78	4,968,403.66	4,971,973.28	41,267.16

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,784,497.21	2,021,702.46
消费税		
营业税		
企业所得税	4,397,321.71	12,057,753.95
个人所得税	825,326.65	513,693.43
城市维护建设税	308,194.71	327,901.00
印花税	1,477,513.12	1,097,904.13
教育费附加	186,897.33	196,879.00
地方教育费附加	104,927.46	111,581.89
文化事业建设费	683,994.38	929,706.20
合计	9,768,672.57	17,257,122.06

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,942,682.61	16,936,991.30
合计	15,942,682.61	16,936,991.30

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
奖励款	4,740,380.00	4,740,380.00
限制性股票回购义务	3,850,112.10	3,850,112.10
待付应退项目款	3,750,000.00	3,750,000.00
服务费	810,800.00	573,200.00
待付社保公积金	101,416.40	124,057.43
其他	2,689,974.11	3,899,241.77
合计	15,942,682.61	16,936,991.30

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	46,559,043.14	90,302,646.80
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	78,127,940.72	78,127,940.72
1 年内到期的租赁负债	7,721,916.21	10,373,777.70
合计	132,408,900.07	178,804,365.22

其他说明：

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

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,446,373.89	8,047,083.49
未终止确认银行承兑汇票	2,290,072.40	
合同预收款中暂估税金	39,578,086.84	21,867,500.32
未决诉讼	4,144,859.23	4,387,515.37
合计	56,459,392.36	34,302,099.18

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,250,000.00	60,204,924.57
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
利息	309,043.14	97,722.23
减：一年内到期的长期借款	-46,559,043.14	-90,302,646.80
合计		

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

本公司与国家开发银行北京市分行于2022年11月16日签订长期借款合同，借款金额5,000.00万元，借款期限3年，本年根据借款合同偿还1,000.00万元。此项借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额连带责任保证，同时由本公司控股股东罗衍记向北京中关村科技融资担保有限公司提供了最高额连带责任保证的反担保，并以所持有的本公司1000万股股票提供质押。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,872,121.16	15,066,263.27
减：未确认融资费用	-254,544.47	-399,469.22
减：一年内到期的租赁负债	-7,721,916.21	-9,994,998.65
合计	3,895,660.48	4,671,795.40

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	268,462,900.00						268,462,900.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,183,250.79			3,183,250.79
其他资本公积	7,522,694.54	4,286,324.94		11,809,019.48
合计	10,705,945.33	4,286,324.94		14,992,270.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

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
限制性股票回购	3,738,000.00			3,738,000.00
合计	3,738,000.00			3,738,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,475,593.44							5,475,593.44
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	5,475,593.44							5,475,593.44
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,558.27	53.90				53.90		6,612.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	6,558.27	53.90				53.90		6,612.17
其他综合收益合计	5,482,151.71	53.90				53.90		5,482,205.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-114,759,692.28	-96,654,616.38
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	-114,759,692.28	-96,654,616.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,931,696.39	-18,105,075.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-98,827,995.89	-114,759,692.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,542,321,481.40	4,427,534,480.58	2,952,618,931.16	2,809,216,754.88
其他业务	4,129.34			
合计	4,542,325,610.74	4,427,534,480.58	2,952,618,931.16	2,809,216,754.88

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

无

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	312,748.44	38,319.83
教育费附加	144,159.17	17,405.25
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	6,760.00	6,010.00
印花税	2,640,975.64	1,801,017.77
文化事业建设费	3,095,945.04	876,297.65

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	96,106.11	11,603.53
其他税费	3,840.00	
合计	6,300,534.40	2,750,654.03

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,919,820.26	41,854,320.09
差旅费	3,212,314.79	2,307,293.60
业务招待费	2,563,888.18	1,895,685.78
股份支付	1,381,249.80	
交通费	699,087.81	444,258.92
邮寄费	144,656.23	79,150.85
制作费	66,675.92	265,846.40
服务费	40,241.45	
其他销售费用	271,617.14	146,600.18
合计	57,299,551.58	46,993,155.82

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,506,031.61	20,128,702.64
折旧摊销	6,996,521.69	9,070,286.22
专业服务费	3,059,319.55	4,127,774.27
业务招待费	2,844,221.35	979,648.47
股份支付	2,798,825.16	
办公费	1,630,809.26	1,569,170.55
房租物业	1,482,816.14	1,631,855.77
交通费	437,080.31	510,730.18

项目	本期发生额	上期发生额
招聘费	295,445.22	306,384.72
差旅费	188,440.68	490,719.40
其他管理费用	552,291.61	96,103.94
合计	39,791,802.58	38,911,376.16

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,069,762.16	4,972,916.88
专业服务费	178,176.23	885,663.53
其他		1,296.00
合计	3,247,938.39	5,859,876.41

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,206,604.06	4,284,782.16
利息收入	-628,171.53	-704,443.99
汇兑损益	763,136.16	25,379.49
其他财务费用	67,353.80	-104,259.41
合计	7,408,922.49	3,501,458.25

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	18,348.58	4,915.22
合计	18,348.58	4,915.22

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-494,193.18	-577,266.95
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		50,746.80
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-494,193.18	-526,520.15

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	17,413,524.56	-15,873,136.68
其他应收款坏账损失	769,493.73	825,794.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	18,183,018.29	-15,047,342.62

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	22,678.48	4,220.39
使用权资产处置收益	925.45	269,883.46
合计	23,603.93	274,103.85

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,540.00	19,888.34	1,540.00
其中：固定资产处置利得	1,540.00	19,888.34	1,540.00
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	86,359.76	142,240.00	86,359.76
其他	14,438.30	20,404.23	14,438.30
合计	102,338.06	182,532.57	102,338.06

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,440.48	33,246.49	16,557.12
其中：固定资产处置损失	17,440.48	33,246.49	16,557.12

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
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			
违约金、赔偿款	438,778.87		447,005.10
罚款、滞纳金	120.29	14,219.37	120.29
其他	0.01	4,479.02	-7,342.86
合计	456,339.65	51,944.88	456,339.65

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,705,935.39	16,572,781.48
递延所得税费用	-2,518,475.03	-4,204,808.50
合计	2,187,460.36	12,367,972.98

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	18,119,156.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,529,789.19
子公司适用不同税率的影响	-46,306.74
调整以前期间所得税的影响	222,385.03
非应税收入的影响	-123,548.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,839,711.22
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	-577,200.15
其他	22,052.55
所得税费用	2,187,460.36

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的公司保证金及其他往来	47,284,175.97	8,851,740.89
收到的财政扶持资金及政府补助	295,091.94	147,398.06
利息收入	413,611.53	704,443.99
冻结资金解除受限	5,125,740.52	
其他	55,961.01	138,053.92
合计	53,174,580.97	9,841,636.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的公司保证金及其他往来	54,334,019.78	80,316,370.27
中介机构服务费	3,572,945.72	4,182,485.82
业务招待费	5,483,064.83	2,985,914.83
办公费	3,855,169.65	3,039,342.87
房租及物业费	1,460,040.08	1,844,843.57
差旅费	3,597,868.46	2,922,687.35
服务费	178,176.23	1,028,238.18
冻结资金	1,133.29	
违约金、罚款	301,741.35	14,219.37
其他费用类支出	289,784.66	553,933.00
合计	73,073,944.05	96,888,035.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	6,771,183.13	7,592,012.95
租赁保证金	42,323.28	
顾问费	72,000.00	
融资担保费、评审费		213,805.56
合计	6,885,506.41	7,805,818.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	280,172,152.41	303,497,853.59	2,555,017.06	342,655,459.82		243,569,563.24
长期借款						
租赁负债	4,671,795.40		1,973,969.23	6,486,716.41	-3,736,612.26	3,895,660.48
一年内到期的非流动负债	100,676,424.50	35,000,000.00	2,859,701.61	83,051,221.99	1,203,944.77	54,280,959.35
其他应付款	3,738,000.00		359,583.33	359,583.33		3,738,000.00
合计	389,258,372.31	338,497,853.59	7,748,271.23	432,552,981.55	-2,532,667.49	305,484,183.07

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,931,696.39	17,853,426.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	-18,183,018.29	15,047,342.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,645.49	885,635.22
使用权资产摊销	5,690,162.50	6,935,955.58
无形资产摊销	513,713.70	513,713.70
长期待摊费用摊销	355,300.32	592,102.33
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)	-23,603.93	-274,103.85
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	15,900.48	13,358.15
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	7,237,244.81	4,113,443.84
投资损失(收益以“—”号填列)	494,193.18	526,520.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,391,628.15	-4,075,241.53
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,126,846.88	-129,566.97
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)	-334,020,219.51	-521,457,025.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	435,469,883.71	178,860,111.28
其他	4,286,324.94	
经营活动产生的现金流量净额	116,041,748.76	-300,594,328.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	203,163,546.77	73,270,351.12
减：现金的期初余额	180,751,790.06	315,592,108.41
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	22,411,756.71	-242,321,757.29

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	203,163,546.77	180,751,790.06
其中：库存现金		450.00
可随时用于支付的银行存款	203,163,546.77	180,751,340.06
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	203,163,546.77	180,751,790.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	135.28	7.1586	968.42
欧元			
港币	237,117.21	0.9120	216,239.04
英镑			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁**(1). 作为承租人**

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额6,813,506.41 元(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
核力系统项目	3,247,938.39	5,859,876.41
合计	3,247,938.39	5,859,876.41
其中：费用化研发支出	3,247,938.39	5,859,876.41
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

(1)设立子公司情况

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	设立时间	持股比例
九合云(北京)科技有限公司	500万	北京市	北京市	2025年1月26日	100%

(2)清算子公司情况

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	注销时间	持股比例
引力时代文化投资有限公司	10,000万	天津市	天津市	2025年4月1日	100%

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津引力传媒文化产业有限公司	天津市	1,000	天津市	文化传播	100.00		新设
上海九合传媒有限公司	上海市	500	上海市	文化传播	100.00		新设
天津九合文化传媒有限公司	天津市	1,000	天津市	文化传播	100.00		新设
北京九合互动文化传播有限公司	北京市	500	北京市	文化传播	100.00		新设
九合云(北京)科技有限公司	北京市	500	北京市	软件和信息 技术服务业	100.00		新设
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司	北京市	170.4545	北京市	营销策划	60.00		购买股权 和增资
珠海视通超然文化传媒有限公司	珠海市	1,000	珠海市	文化传播	100.00		购买股权
上海致效趣联科技有限公司	上海市	1,000	上海市	文化传播	100.00		购买股权
广东引力波科技有限公司	珠海市	1,000	珠海市	软件和信息 技术服务业	100.00		新设
山东磁力网络科技有限公司	济南市	1,000	济南市	软件和信息 技术服务业	100.00		新设
广东有乐科技有限公司	珠海市	1,000	珠海市	软件和信息 技术服务业	100.00		新设
香港磁力科技有限公司	香港		香港	软件和信息 技术服务业	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	北京中视星驰文化传媒有 限公司公司	北京中视星驰文化传媒有 限公司公司
流动资产	84,898,556.71	97,907,115.71
非流动资产	6,477,933.64	7,040,714.60
资产合计	91,376,490.35	104,947,830.31
流动负债	9,595,796.54	15,666,802.44
非流动负债	1,641,818.62	1,214,773.71
负债合计	11,237,615.16	16,881,576.15
少数股东权益	-439,755.51	-464,546.04
归属于母公司股东权益	80,578,630.70	88,530,800.20
按持股比例计算的净资产份额	13,488,862.78	14,820,055.94
调整事项		
--商誉	21,291,912.83	21,291,912.83
--内部交易未实现利润		
--其他	-21,020,297.43	-21,020,297.43
对联营企业权益投资的账面价值	13,760,478.16	15,091,671.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公 允价值		
营业收入	34,250,372.65	38,872,526.61
净利润	-2,927,378.97	-3,450,818.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,927,378.97	-3,450,818.54
本年度收到的来自联营企业的股利	837,000.00	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √ 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	104,708.34	142,240.00
合计	104,708.34	142,240.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

(1)市场风险

1)利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

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

的税前影响如下：

(2)信用风险

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

2025年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：272,610,949.12元。

(3)流动风险

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

于 2025 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 17,826.00 万元，(2024 年 12 月 31 日：2,000.00 万元)，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度 17,826.00 万元(2024 年 12 月 31 日：2,000.00 万元)。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	6,670,093.93	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	6,670,093.93	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	6,670,093.93	
合计	/	6,670,093.93	

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资			15,755,391.26	15,755,391.26
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
3.应收款项融资		18,603.26		18,603.26
持续以公允价值计量的资产总额		18,603.26	15,755,391.26	15,773,994.52
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

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

☒适用 ☐不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
罗衍记及蒋丽	不适用	不适用	不适用	44.42	44.42

本企业的母公司情况的说明

罗衍记与蒋丽为夫妻关系，罗衍记直接持有公司 36.97%的股权，蒋丽未直接持有公司股权；北京合创盛世管理咨询合伙企业(有限合伙)持有本公司 7.45%的股权，为罗衍记及蒋丽持股 100%的公司

本企业最终控制方是罗衍记及蒋丽

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
引力传媒股份有限公司	30,000,000.00	2022/11/28	2028/11/27	否
引力传媒股份有限公司	40,000,000.00	2024/6/13	2028/6/6	否
引力传媒股份有限公司	30,000,000.00	2024/9/29	2028/9/8	否
引力传媒股份有限公司	40,000,000.00	2024/5/28	2028/6/28	否
引力传媒股份有限公司	30,000,000.00	2024/12/26	2028/12/15	否
引力传媒股份有限公司	40,000,000.00	2024/1/8	2028/1/7	否
引力传媒股份有限公司	30,000,000.00	2024/5/28	2028/5/27	否
天津引力传媒文化产业有限公司	40,000,000.00	2024/9/29	2028/9/28	否
北京九合互动文化传播有限公司	30,000,000.00	2024/3/30	2028/3/29	否
北京九合互动文化传播有限公司	40,000,000.00	2024/9/30	2028/9/29	否
北京九合互动文化传播有限公司	30,000,000.00	2024/12/25	2028/12/24	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(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	361.86	331.41

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司董事、高级	股票期权授予价格 9.97 元/份，自授		限制性股票授予价格每股 6.23 元/	

管理人员和核心骨干员工	予登记完成之日 2024 年 8 月起分二期行权	股，自授予登记完成之日 2024 年 8 月起分二期解锁
-------------	--------------------------	------------------------------

其他说明
无

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司董事、高级管理人员和核心骨干员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票参考授予日公司股票收盘价，股票期权按照布莱克-斯科尔斯定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,858,224.94

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	2,798,825.16	
销售人员	1,381,249.80	
业务人员	106,249.98	
合计	4,286,324.94	

其他说明

2024 年度确认股份支付费用 4,286,324.94 元，其中限制性股票授予日收盘价 12.53 元/股，授予价格为 6.23 元/股，每股股份支付费用 6.3 元/股，2025 年摊销 6 个月，确认股份支付费用 1,417,500.00 元；股票期权按照布莱克-斯科尔斯定价模型第一期期权价值 2.73 元/份，第二期期权价值 3.04 元/份，2024 年度摊销 6 个月，确认股份支付费用 2,868,824.94 元。

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	553,916,095.05	446,120,301.10
其中：1 年以内	553,916,095.05	446,120,301.10
1 至 2 年	2,966,634.02	4,526,375.22
2 至 3 年	383,077.31	1,252,056.77
3 年以上	10,537,095.36	10,537,095.36
合计	567,802,901.74	462,435,828.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	567,802,901.74	100.00	19,140,234.47	3.37	548,662,667.27	462,435,828.45	100.00	33,427,733.05	7.23	429,008,095.40
其中：										
账龄组合	517,051,320.87	91.06	19,140,234.47	3.70	497,911,086.40	434,449,462.08	93.95	33,427,733.05	7.69	401,021,729.03
合并范围内关联方组合	50,751,580.87	8.94			50,751,580.87	27,986,366.37	6.05			27,986,366.37
合计	567,802,901.74	/	19,140,234.47	/	548,662,667.27	462,435,828.45	/	33,427,733.05	/	429,008,095.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	503,164,514.18	7,044,303.21	1.40
1 至 2 年	2,966,634.02	1,284,552.54	43.30
2 至 3 年	383,077.31	274,283.36	71.60
3 年以上	10,537,095.36	10,537,095.36	100.00
合计	517,051,320.87	19,140,234.47	3.70

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	33,427,733.05			33,427,733.05
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-14,287,498.58			-14,287,498.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	19,140,234.47			19,140,234.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	33,427,733.05	-14,287,498.58				19,140,234.47
合计	33,427,733.05	-14,287,498.58				19,140,234.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东美的制冷设备有限公司	87,133,191.81		87,133,191.81	15.35	1,219,864.69
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	47,300,529.45		47,300,529.45	8.33	662,207.41
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	42,521,517.13		42,521,517.13	7.49	595,301.24
广州立白企业集团有限公司	40,357,262.08		40,357,262.08	7.11	565,001.67
广州荔湾品唯信息服务有限公司	26,074,394.56		26,074,394.56	4.59	365,041.52
合计	243,386,895.03	-	243,386,895.03	42.87	3,407,416.53

其他说明

无

其他说明：

√适用 □不适用

无

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,701,458.87	29,962,721.55
合计	62,701,458.87	29,962,721.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	62,621,125.72	30,197,602.64
其中：1 年以内	62,621,125.72	30,197,602.64
1 至 2 年	1,061,042.36	1,241,042.36
2 至 3 年	121,782.18	222,457.08
3 年以上	2,921,523.79	2,923,023.79
合计	66,725,474.05	34,584,125.87

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	26,456,746.31	5,900,814.00
保证金及押金	39,354,144.01	27,975,765.00
垫付社保公积金及其他	914,583.73	707,546.87
合计	66,725,474.05	34,584,125.87

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,621,404.32			4,621,404.32
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
本期计提	-597,389.14			-597,389.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	4,024,015.18			4,024,015.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	4,621,404.32	-597,389.14				4,024,015.18
合计	4,621,404.32	-597,389.14				4,024,015.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	19,160,000.00	28.71	保证金 及押金	一年以内	383,200.00
山东巨量引擎信息技术有限公司	5,000,000.00	7.49	保证金 及押金	一年以内	100,000.00
杭州阿里妈妈淘联信息技术有限公司	3,369,148.20	5.05	保证金 及押金	一年以内	67,382.96
广州立白企业集团有限公司	1,350,000.00	2.02	保证金 及押金	一年以内	27,000.00
北京茂悦盛欣企业管理有限公司	1,232,631.00	1.85	保证金 及押金	一年以内	24,652.62
合计	30,111,779.20	45.12	/	/	602,235.58

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	929,108,471.40	748,836,564.20	180,271,907.20	959,068,471.40	748,836,564.20	210,231,907.20
对联营、合营企业投资	34,780,775.59	21,020,297.43	13,760,478.16	36,111,968.77	21,020,297.43	15,091,671.34
合计	963,889,246.99	769,856,861.63	194,032,385.36	995,180,440.17	769,856,861.63	225,323,578.54

(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 (账面价值)	减值准备期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津引力传媒文化产业有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海九合传媒有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京九合互动文化传播有限公司	6,018,471.40						6,018,471.40	
天津九合文化传媒有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
一零二四互动营销顾问(北京)有限公司		18,000,000.00						18,000,000.00
引力时代文化投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00				
珠海视通超然文化传媒有限公司	83,895,500.00	301,104,500.00					83,895,500.00	301,104,500.00
上海致效趣联科技有限公司	50,267,935.80	429,732,064.20					50,267,935.80	429,732,064.20
山东磁力网络科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
广东有乐科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
香港磁力科技有限公司	50,000.00		40,000.00				90,000.00	
九合云(北京)科技有限公司								
合计	210,231,907.20	748,836,564.20	40,000.00	30,000,000.00			180,271,907.20	748,836,564.20

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额(账面价 值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
北京中视星驰文化传 媒有限公司	15,091,671.34	21,020,297.43			-494,193.18			837,000.00			13,760,478.16	21,020,297.43
小计	15,091,671.34	21,020,297.43			-494,193.18			837,000.00			13,760,478.16	21,020,297.43
合计	15,091,671.34	21,020,297.43			-494,193.18			837,000.00			13,760,478.16	21,020,297.43

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,745,329,787.17	1,695,127,950.45	1,328,441,382.73	1,263,426,664.94
其他业务	895,789.34		1,022,347.09	
合计	1,746,225,576.51	1,695,127,950.45	1,329,463,729.82	1,263,426,664.94

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-494,193.18	-577,266.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,185,079.08	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他权益工具投资取得的投资收益		-197,912.52
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-4,679,272.26	-775,179.47

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,586.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	104,708.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	800,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,344.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-121,891.36	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	366,059.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.059	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.08	0.058	0.058

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：罗衍记

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用