

skkx.COM 时空客

ST 时空客

NEEQ : 831335

时空客集团股份有限公司

Shikongke Group Co., Ltd

skkx.COM 时空客

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年4月15日,公司召开第四届董事会第二十次会议,审议通过了《关于公司股票在全国中小企业转让系统终止挂牌的议案》;

2018年5月9日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议否决了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。

公司主动申请终止挂牌事项暂不再进行。

2018年5月11日,公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未按期披露2017年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》(股转系统发〔2018〕784号),因公司未在2017年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告,违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》,构成信息披露违规。股转公司做出如下决定:

对公司采取责令改正的自律监管措施。

对公司时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。

注:本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节 财务报告	30
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、（股票简称）	指	时空客集团股票有限公司
《关联交易管理办法》	指	《时空客集团股份有限公司关联交易管理办法》
《对外投资管理制度》	指	《时空客集团股份有限公司对外投资管理制度》
《对外担保管理制度》	指	《时空客集团股份有限公司对外担保管理制度》
《投资者关系管理制度》	指	《时空客集团股份有限公司投资者关系管理制度》
《信息披露管理制度》	指	《时空客集团股份有限公司信息披露管理制度》
时空客广告	指	时空客广告传媒（大连）有限公司
戏游科技	指	大连高新园区戏游科技有限公司
时空客支付	指	时空客支付科技（大连）有限公司
圣鹏装饰	指	大连圣鹏装饰工程有限公司
首创科技	指	大连首创科技有限公司
腾龙传媒	指	大连腾龙文化传媒有限公司
万征广告	指	大连万征广告有限公司
股东大会	指	时空客集团股份有限公司股东大会
董事会	指	时空客集团股份有限公司董事会
监事会	指	时空客集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	东兴证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《时空客集团股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人迟敏、主管会计工作负责人迟敏及会计机构负责人（会计主管人员）迟敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。（截止本报告披露日，因工商变更尚未完成，目前公司法定代表人是薛希山。公司将会及时变更法人。现公司负责人是迟敏）

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

1、董事王立东因出差未能参加董事会审议半年度报告的会议。2、董事王伟因个人原因未能参加董事会审议半年度报告的会议。

【备查文件目录】

文件存放地点	时空客集团股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	时空客集团股份有限公司
英文名称及缩写	Shikongke Group Co., Ltd
证券简称	ST 时空客
证券代码	831335
法定代表人	薛希山
办公地址	辽宁省大连市高新技术产业园区黄浦路 541 号 8 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	迟敏
是否通过董秘资格考试	否
电话	0411-82755487
传真	0411-39644477
电子邮箱	Xishan691230@126.com
公司网址	www.skcx.com.cn
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市高新技术产业园区黄浦路 541 号 8 层 116023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	辽宁省大连市高新技术产业园区黄浦路 541 号 8 层

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 1 月 28 日
挂牌时间	2014 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商业服务业
主要产品与服务项目	高速公路沿线单立柱广告牌、桥体广告牌、楼梯广告牌、LED 显示屏广告、车载电视广告、公交候车亭、公交站牌等户外广告发布与发布权出租；广告制作、广告制作服务、广告营销策划服务；互联网信息服务；互联网游戏平台、移动支付平台等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	58,687,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912102005506050208	否
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路 541 号 8 层 0807-0810 室	否
注册资本（元）	58,687,800	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 6、12、15、16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	0	1,631,469.30	-100.00%
毛利率	0%	-303.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,423,665.16	-12,768,146.44	41.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,423,665.16	-10,378,018.92	74.39%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.66%	-31.41%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.66%	-25.53%	-
基本每股收益	-0.13	-0.22	40.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	27,649,688.01	29,678,303.98	-6.84%
负债总计	117,116,258.28	111,708,773.31	4.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	-89,496,794.89	-82,073,129.73	-9.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.52	-1.40	-8.57%
资产负债率（母公司）	339.92%	311.25%	-
资产负债率（合并）	423.57%	376.40%	-
流动比率	0.0389	0.0422	-
利息保障倍数	-0.55	-4.94	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,670.10	-1,259,737.6	100.29%
应收账款周转率	0	0.35	-
存货周转率	98.56	91.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.84%	-16.25%	-
营业收入增长率	-100.00%	-82.03%	-
净利润增长率	41.86%	-84.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	58,687,800	58,687,800	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类 GB/T4754-2011》标准，公司所属行业为广告业。按照中国 证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为商务服务行业。公司主要产品及服务项目为高速公路沿线单立柱广告牌、桥体广告牌、楼体广告牌、LED 显示屏广告、车载电视广告、公交候 车亭、公交站牌等户外广告发布与发布权出租；广告制作、广告制作服务、广告营销策划服务。公司的主要收入来源为户外广告、广告制作费、服务费、互联网信息服务、车载电视广告、游戏网站、移动支付等收入。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大改变，但是因为公司 2016 年 4 月起爆发并披露的原控股股东、实际控制人资金占用及大额账外负债等重大风险事项，目前公司经营项目都处于停滞状态。

广告业务：

公司主要立足于大连户外广告市场，通过招投标或业务洽谈方式获取户外广告媒体经营权，并通过自建广告媒体或承接原有媒体向客户提供从广告制作、广告投放地点选择、广告实际投放到后期维护的全方位一体化服务。公司主要客户有房地产、电信、金融、教育、互联网、家电等多个行业门类的广告为主。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截至 2018 年 6 月 30 日，资产总额 2,764.97 万元，负债总额 11,711.63 万元，资产负债率为 423.57%；流动资产为 401.57 万元，流动负债为 1,029.64 万元，流动比率为 0.0389；所有者权益为 8,946.66 万元，2018 年 1-6 月经营活动现金流量净额为 0.37 万元，亏损 742.37 万元。2018 年 1-6 月未实现收入，与此同时公司面临较多未执行拆讼事项，存在大量逾期未能偿还债务，公司的经营环境和财务状况严重恶化。

公司报告期内三大业务板块经营状况如下：

传统户外广告方面。报告期内传统户外媒体种类未发生改变，但部分户外媒体资产因解除收购协议和用资产化债务问题，可用广告资产大幅下降。且受市场经济下行压力影响，公司客户群体广告需求减少，传统户外广告收入下滑，成本控制方面折旧成本固定，导致本年度出现亏损的情况发生。

三、 风险与价值

1、 宏观经济及行业波动风险。

中国经济增长速度放缓，对各个行业产生巨大冲击，商家的经营状况持续低迷。商家注重成本控制，缩减广告支出这项软性支出，减少广告投放，从而导致整体广告投放需求减少。近年地区广告传媒企业数量爆发式增长，导致广告传媒行业竞争愈发激烈。传统广告技术含量较少，以交割换订单为主要竞争模式。简单的商业模式无法带来较大附加值，即使实现营业收入，也无法带来较高利润值。此外，新兴的自媒体平台运行风生水起，新媒体和自媒体运营占据了原本不景气的广告市场相当大市场份额。

应对措施：公司新一届管理团队对行业发展趋势做出研判，未来公司将逐步降低传统广告投入，通过并购、重组、现金购买等形式引入新项目，积极推动企业改革，走企业多元化发展道路，最大限度降低宏观经济波动及行业波动产生的风险。

2、流动资金紧张风险。

由于受 2016 年重大风险事件的影响，导致公司密集和紧张的处理各类诉讼案件，致使公司资金流紧张。大量诉讼导致公司商业信誉受损，业务拓展出现严重困难。

应对措施：公司新一届管理团队正在协调解决各种困难，积极配合办案机关调查，及时披露公司债务问题。因市场下滑和转型不顺，公司新一届管理团队正在推动引入新的战略合作伙伴或寻求战略投资者。公司引入新投资人的方式计划是先行通过借款形式缓解公司流动资金紧缺问题，未来通过债转股形式将借款转换成股权。

3、人才匮乏及核心业务人员流失风险。

公司原管理层几乎全部离职或调动岗位，公司管理团队、核心业务人员也已经离职或发生变动，核心业务人员通过多年积累，已掌握公司主要客户资源，核心业务人员流失将可能导致公司失去重要客户关系，影响原有业务发展。

应对措施：由于行业发展迅速，地区广告行业出现恶性竞争明显，公司管理团队人员素质决定公司发展战略，核心业务人员稳定是公司营业收入保证，公司将聘请专业管理团队，定期对公司董监高及重要岗位人员进行职业法律培训，提高管理人员法律意识及业务水平。通过提升企业文化，营造良好工作环境，改变薪酬制度，增加奖罚晋升机制，适时实施股权激励，吸引人才，培养和留住人才。

4、公司股权过于分散风险。

截至报告期末，公司股东总人数为 354 人，前十大股东持股仅占总股本 48.38%，持股五万股（含五万）以下股东 91 人，持股低于一万股（含一万）以下股东 151 人，股权较为分散，且公司目前实际控制人、控股股东缺失，对公司及时作出有效决策产生不利影响。

应对措施：公司将根据实际情况，与中小股东保持有效沟通，拟通过股权回购，大股东增持等形式减少公司股东人数，集中公司股权。切实保证公司决策履行有效程序。

5、公司治理及信息披露存在漏洞的风险

公司虽然建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层“三会一层”的公司治理结构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》等一系列内控制度，但因公司原董监高全部由公司发展初期股东选举产生，董事会、监事会成员力量较为薄弱，未能真正形成三会一层相互制衡的局面。同时，公司董事会、监事会成员更换频繁，公司董监高对制度的理解和执行也处在不断学习和掌握的过程中，这些都将导致公司治理机制欠缺，内控制度不能有效执行的风险。另外，董监高更换频繁，对股转系统信息披露规则的学习和实践经验不足，新任董监高对公司历史过程中形成的应披露未披露事项不尽了解，使得公司信息披露工作存在一定风险和漏洞。

应对措施：切实修订和完善内控制度，强化董事会、监事会、高级管理层之间的权利制衡，加强董事会、监事会成员力量，加强董监高法律法规培训和学习，完善公司治理机制。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，尊重和维持客户与员工的合法权益。

报告期内，公司依法纳税，为员工支付薪酬，尽到企业应有的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
高萍	公司时空客广告传媒(大连)有限公司	房屋买卖合同纠纷	280,000	-0.34%	否	2017.7.3

周云波	1.时空客集团股份有限公司 2.东兴证券股份有限公司 3.北京大成律师事务所 4.致同会计师事务所（特殊普通合伙） 5.辽宁众华资产评估有限公司	认购股款本金和利息	17,982,965.04	-20.1%	否	2017.10.23
沈峰	1.时空客集团股份有限公司 2.东兴证券股份有限公司 3.北京大成律师事务所 4.致同会计师事务所（特殊普通合伙） 5.辽宁众华资产评估有限公司	认购股款本金和利息	11,898,610.23	-14.51%	否	2017.10.17
费晓红	1.时空客集团股份有限公司 2.东兴证券股份有限公司 3.北京大成律师事务所 4.致同会计师事务所（特殊普通合伙） 5.辽宁众华资产评估有限公司	认购股款本金和利息	871,870.23	-1.06%	否	2017.10.17
刘兴永	1.高冬日（原时空客新传媒（大连）有限公司海阳分公	公交候车厅加工承揽欠款	381,400	-0.46%	否	2017.7.19

	司经理); 2. 时空客集团股份有限公司					
牟艳春	时空客集团股份有限公司	原告与王恩权签订《借款合同》，王恩权欠原告借款本金及利息。	1,500,000	-1.83%	否	2017.1.4
江海英	时空客集团股份有限公司、王恩权	第一被告先后向原告借款403.4万，第二被告王恩权为其中342万元借款提供担保。	4,033,000	-4.92%	否	2017.2.14
张红	被告一：时空客集团股份有限公司；被告二：王恩权	原告与被告一签订两份《借款合同》	8,000,000	-9.75%	否	2017.5.19
辽宁沿海投资担保有限公司	时空客集团股份有限公司	借款	3,050,211.73	-3.72%	是	2017.5.23
总计	-	-	47,998,057.23	-	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

(1) 公司与周云波的诉讼事项

公司于 2017 年 10 月 18 日收到大连市中级人民法院“(2017)辽 02 民初 683 号”《应诉通知书》，原告周云波请求判令公司赔偿其认购股份款（包括二级市场）本金合计 16,360,096.70 元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至 2017 年 10 月 12 日为 1,622,868.34 元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由所有被告承担。**截至本报告披露日**，本案尚未产生生效的法律判决。

(2) 公司与沈峰的诉讼事项

公司于 2017 年 10 月 10 日收到大连市中级人民法院“(2017)辽 02 民初 672 号”《应诉通知书》，原告沈峰请求判令公司赔偿其认购股份款本金合计 10,833,677.87 元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至 2017 年 9 月 28 日为 1,064,932.36 元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由所有被告承担。**截至本报告披露日**，本案尚未产生生效的法律判决。

(3) 公司与费晓红的诉讼事项

公司于 2017 年 10 月 10 日收到大连市中级人民法院“(2017)辽 02 民初 673 号”《应诉通知书》，原告费晓红请求判令公司赔偿其认购股份款本金合计 805,429.09 元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至 2017 年 9 月 28 日为 66,441.24 元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由所有被告承担。**截至本报告披露日**，本案尚未产生生效的法律判决。

(4) 公司与刘兴永的诉讼事项

公司于 2017 年 7 月 13 日收到山东省海阳市人民法院“(2017)鲁 0687 民初 1646 号”《应诉通知书》及起诉状，原告刘兴永请求判令被告高东日、时空客集团股份有限公司连带支付原告加工承揽欠款 28 万元，违约金 10.14 万元，合计 38.14 万元；诉讼费、保全费等费用由被告承担。**截至本报告披露日**，本案尚未产生有效的法律判决。

(5) 公司与高萍的诉讼事项

原告高萍（2017）辽 0213 民初 1303 号案件中诉讼要求确认房屋买卖合同有效并协助过户。截止本报告出具日，本案暂无生效判决。本案案由系租赁物交付案件，房屋为公司的账内股东资产，公司已收到售房款，有交付房屋的义务。公司账内已按照出售做固定资产清理。

公司于 2017 年 7 月 3 日收到大连西岗区人民法院（2017）辽 0203 民初 2623 号传票，原告高萍（起诉状）中诉讼请求：①要求撤销（2016）辽 0203 号民事 3624 号查封裁定书；②依法解除金州大魏家记菜茵海岸 12 号 2—8—1 号房屋的查封。

截至本报告出具日，本案暂无生效判决。本案案由系租赁物交付案件，房屋为公司的账内固定资产，公司已收到售房款，有交付房屋的义务。公司账内已按照出售做固定资产清理。

(6) 公司与张红的诉讼案件

原告张红在（2016）辽 0105 民初 4437 号案件中诉讼请求：①时空客偿还借款本金 800 万元及利息 100 万元（计算至 2016 年 4 月 30 日）及至实际给付之日；②王恩权承担连带保证责任；二被告承担诉讼费用。判决结果：根据沈阳市皇姑区人民法院于 2017 年 5 月 4 日作出的辽 0105 民初 4437 号《民事判决书》，判决如下：①时空客于判决生效后十日内偿还借款 800 万元；②时空客于判决生效后十日内给付期还款利息（以 200 万元为基数，自 2015 年 8 月 15 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息以 600 万元为基数，自 2015 年 9 月 1 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息）；③王恩权对上述债务承担连带责任；上述款项，如迟延履行，则按照民事诉讼法第 253 条的规定计算迟延履行期间的债务利息，二被告承担案件受理费 67,800 元、保全费 5,000 元。

公司已按判决金额将本金、利息和其他费用入账。公司目前现金流严重不足，无力清偿该笔债务。

(7) 公司与牟艳春的诉讼事项

原告牟艳春在(2016)辽0802民初1424号案件中诉讼请求:①被告承担连带保证责任,偿还借款本金150万元及利息(利息自2016年6月11日起至给付之日止按银行同期贷款利率四倍计算);②被告承担律师费9万元;③案件受理费被告承担。判决结果:根据辽宁省营口市站前区人民法院于2016年12月2日作出的(2016)证0802民初1424号《民事判决书》,判决如下:①时空客代王恩权偿还借款本金150万元并自2016年6月11日起至给付之日止按银行同期贷款利率四倍支付利息,上述款项在判决生效后十日内支付,逾期付款,按照民事诉讼法253条的规定执行;②2.6万元案件受理费由被告承担。

公司已按判决金额将本金、利息和其他费用入账。目前公司已与对方协商:以当时抵押的两套房屋清偿该笔债务,目前尚未完成清偿工作。该笔债务的清偿不会对公司的现金流造成影响,但是会减少公司的固定资产。

(8) 公司与江海英诉讼案件

公司于2016年8月18日收到大连市金州区人民法院(2016)辽0213民初1782号民事判决书,判决如下:①公司于判决生效后十日内向江海英赔偿借款392.20万元,利息计算方法为:其中5万元自2016年5月25日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;24万元自2015年6月13日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;11.2万元自2015年11月8日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;50万元自2015年3月29日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;100万元自2015年6月13日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;52万元自2016年4月5日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;120万元自2016年4月8日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;20万元自2016年4月2日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;10万元自2016年5月25日起至判决确定的支付之日,按年息6%支付利息;王恩权对342万元承担连带责任,承担责任后,可向公司追偿;③公司承担案件受理费18,270元。

公司于2016年12月7日收到辽宁省大连市中级人民法院(2016)辽02民终6651号民事裁定书,中级人民法院认为大连市金州区人民法院作出的(2016)辽0213民初1782号民事判决书事实不清,裁定撤销大连市金州区人民法院(2016)辽0213民初1782号民事判决,发回大连市金州区人民法院重审。

公司于2017年2月10日收到大连市金州区民法院送达的借贷纠纷一案重审的传票。

截至本报告披露日,本案尚未产生生效的法律判决。

(9) 公司与辽宁沿海投资担保有限公司诉讼纠纷

公司于2017年5月19日收到辽宁省营口市站前区人民法院辽0802民初510号传票及起诉状,原告辽宁沿海担保有限公司请求判令公司偿还代偿的借款本金300万元及利息50,211.73元,并给付违约金(自2017年4月21日起至给付之日止按代偿金额的日万分之五计算);依法判令原告对被告提供的抵押财产享有优先受偿权;诉讼费由被告承担。

公司2017年6月26日收到了(2017)辽0802民初949号民事判决书,判决要求公司于判决生效后十日内给付辽宁沿海投资担保公司代偿的借款本金300万元及利息50,211.73元及给付违约金等,公司已按照判决金额将该债务调到其他应付款科目。目前,公司现金流严重不足,已与辽宁沿海投资担保有限公司协商以抵押的2套房产清偿,将导致公司固定资产的减少。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位:元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
大连装备融资租赁有限公司	时空客集团股份有限公司	借款合同纠纷	362,400	四套房屋抵偿被执行人所欠等额债务	2018.2.1

徐黎黎	时空客广告传媒（大连）有限公司	房屋买卖纠纷	230,000	维持一审判决	2018.4.3
何永海	时空客集团股份有限公司	投资款及分红	750,000	何永海撤回对时空客集团股份有限公司的起诉	2018.5.23
何永海	一、被告时空客集团股份有限公司。 二、被告王恩权	借款合同纠纷	500,000	何永海撤回对时空客集团股份有限公司、王恩权的起诉	2018.4.20
关睿超	时空客集团股份有限公司	工资及其补偿	34,740.83	1、被告时空客集团股份有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告关睿超2016年4月至2016年6月工资20,740.83元 2、被告时空客集团股份有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告关睿超解除劳动合同经济补偿金14,000元。 案件受理费10元，由原告关睿超负担2元，由被告时空客集团股份有限公司负担8元	2018.6.19
尹英新	时空客广告传媒（大连）有限公司	工资及其补偿	44,715.25	1、被告时空客广告传媒（大连）有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告尹英新2017年3月至2017年11月工资33,056.18元。 2、被告时空客广告传媒（大连）	2018.6.19

				有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告尹英新自行补缴的社会保险费 11,659.07 元 案件受理费 10 元,由原告尹英新负担 4 元,由被告时空客广告传媒(大连)有限公司负担 6 元。	
总计	-	-	1,921,856.08	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

1、公司于 2018 年 1 月 31 日收到大连市甘井子区人民法院执行裁定书(2017)辽 0211 执 1941 号。裁定如下:①将被执行人时空客集团股份有限公司(原名称为时空客新传媒(大连)有限公司)名下位于高新园区顺龙路 38-10 号 2 层 2 号(大房权证高私字第 2015000412 号);位于大连市沙河口区海湾街 52 号 5 层 3 号(沙有限)第 2015600013 号);位于大连市沙河口区海州街 33 号 6 层 1 号((沙有限)第 2015600012 号);位于大连市甘井子区北明街 128 号 1 单元 7 层 2 号((甘有限)第 2013800312 号)四处房屋作价人民币 2,102,900.00 元交付申请人大连装备融资租赁有限公司,抵偿被执行人时空客集团股份有限公司所欠等额债务。②上述财产转让时双方的一切税费及其他费用由申请人大连装备融资租赁有限公司负担。

该裁定的执行结果,将导致公司负债得以偿还,减少公司负债,同时公司的固定资产(房屋建筑物)也相应减少。公司仍然处于长期发债经营状况。

2、公司与徐黎黎的诉讼事项

公司于 2017 年 1 月 13 日接到子公司时空客户告传媒(大连)有限公司的通知,子公司时空客户告传媒(大连)有限公司收到大连市西岗区人民法院作出的(2016)0203 民初 3624 号《民事裁定书》裁定结果,冻结被告时空客广告传媒(大连)有限公司银行存款 230,000 元或查封、扣押、冻结其他等值财产。

3、公司与何永海的诉讼纠纷

公司于 2017 年 5 月 17 日收到大连市金州区人民法院(2017)辽 0213 民初字第 1827 号传票及起诉状,原告何永海请求判令公司偿还借款 50 万元。

公司于 2018 年 4 月 20 日收到大连金州区人民法院的撤诉通知书,原告撤回一被告时空客集团股份有限公司、二被告王恩权的起诉。案件受理费 50 元由原告承担。

4、何永海诉时空客借款合同诉讼事项

公司于 2017 年 5 月 17 日收到大连市金州区人民法院(2017)辽 0213 民初字第 1821 号传票及起诉状,原告何永海请求判令公司偿还投资款及分红 75 万元。

公司于 2018 年 4 月 20 日收到了大连金州区人民法院的撤诉通知书,原告撤回对时空客集团股份有限公司的起诉。案件受理费 50 元,由原告承担。

5、公司与关睿超诉讼事项

公司于 2018 年 6 月 18 日收到《大连市高新技术产业园区人民法院民事判决书》<(2018)辽 0293 民初字 882 号>判决如下:

1、被告时空客集团股份有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告关睿超 2016 年 4 月至 2016

年6月工资20,740.83元;

2、被告时空客集团股份有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告关睿超解除劳动合同经济补偿金14,000元

案件受理费10元,由原告关睿超负担2元,由被告时空客集团股份有限公司负担8元。

6、公司与尹英新的诉讼事项

公司与2018年6月18日收到大连市高新技术产业园区人民法院民事判决书》<(2018)辽0293字928>判决如下:

1、客广告传媒(大连)有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告尹英新2017年3月至2017年11月工资33,056.18元。

2、被告时空客广告传媒(大连)有限公司自本判决生效之日起十日内支付原告尹英新自行补的社会保险费11,659.07元。

案件受理费10元,由原告尹英新负担4元,由被告时空客广告传媒(大连)有限公司负担6元。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产10%及以上

√是 □否

(不超过净资产10%的,基础层公司可免披此节以下内容,创新层公司必须披露)

单位:元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
王恩权 杨越 宇借贷款项	5,000,000	2016.4.5-2018.5.4	保证	连带	否	是
王恩权	1,500,000	2016-2.1-2018.4.30	抵押	连带	否	是
连城融资担保 (大连)有限公司	6,000,000	2015.1.6至联成融 资担保(大连)有限 公司代偿后两年	抵押	连带	是	否
辽宁沿海投资 担保有限公司	3,600,000	保证期间为保证合同 签订之日起至主合同 约定的还款到期日后 两年	抵押	连带	是	否
总计	16,100,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保)	9,600,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	6,500,000
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	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0
----------------------------	---

清偿和违规担保情况：

(1) 公司为王恩权与杨越宇的借贷款项提供担保

王恩权于 2016 年 4 月 3 日与杨越宇签订借款合同，借款本金 500 万元，借款期限为 2016 年 4 月 5 日至 2016 年 5 月 5 日，王恩权向杨越宇承诺，按时足额归还杨越宇借给的款项，接受杨越宇对其资金、财产、资产证书、经营情况的监管和监督。若王恩权未履行本合同按时还款等任何义务，则杨越宇有权要求王恩权继续履行上述义务或提前履行还款责任，王恩权同意每延迟还款一天，按借款总额的百分之一向杨越宇支付违约金，同时杨越宇对王恩权的所有资产进行扣押。公司对以上借款事项与杨越宇签订了保证合同，公司做为保证人应该在以下范围内履行偿付责任：债权人为实现债权而形成的花费、成本和开支（包括但不限于债权人行使权力所产生的法院或者仲裁机构费用、律师费用、执行费用、评估费用、鉴定费用、拍卖费用、登记费用、过户费用、保管费用、手续费以及相关人员的差旅费等）。担保期限直至此笔借款全部还清止。

公司已于 2016 年度将此笔担保计入预计负债并按协议计提利息，截止本期末针对杨越宇的负债余额为 700 万元（含本金及利息）。

(2) 公司为王恩权与牟艳春的借贷款项提供担保

王恩权于 2016 年 1 月 29 日与牟艳春签订借款合同，借款本金 150 万元，借款期限为 2016 年 2 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，公司为以上借款事项为王恩权提供无限连带保证责任担保，保证责任范围包括律师费等原告实现担保权利和债权产生的全部费用，同日，公司与牟艳春签订了一份《抵押担保合同》，双方约定以公司的两处房屋为上述借款提供抵押担保，并到大连市不动产登记中心进行登记，两户房屋分别坐落于辽宁省大连市甘井子区玉学街 33 号 3 单元 1 层 3 号，房产证号：（甘有限）2013801077 号，建筑面积 74.55 平方米；辽宁省大连市沙河口区星海二街 40 号 22 层 3 号，房产证号：（沙有限）2015600049 号，建筑面积 73.99 平方米，现两套房屋已被辽宁省营口市站前区人民法院查封。

公司已于 2016 年度将此笔担保计入其他应付款并按协议计提利息，截止本期末针对牟艳春的负债余额为 1,826,586.95 元。

(3) 公司为联成融资担保（大连）有限责任公司提供反担保

因联成融资担保（大连）有限责任公司为公司与营口银行大连高新园区支行签订的 Z602014913 号《最高额信贷合同》（合同标的额为 600 万元）提供了保证担保，并且联成融资担保（大连）有限责任公司为此与公司签订了《委托担保合同》（编号 YK141229SKK），当公司在还款期限届满而不履行还款义务时，营口银行大连高新园区支行有权直接要求保证人联成融资担保（大连）有限责任公司清偿该项债务。联成融资担保（大连）有限责任公司为确保上述代位求偿权的实现，特要求公司为其提供反担保。公司以抵押 417 块候车亭广告牌（报告期内实有 300 块）的方式向联成融资担保（大连）有限责任公司提供反担保。

(4) 公司为辽宁沿海投资担保有限公司提供的反担保

因辽宁沿海投资担保有限公司为公司与营口银行大连高新园区支行签订的 QZ530401【2015】0006《最高额信贷合同》（合同标的额为 360 万元）提供了保证担保，并且辽宁沿海担保有限公司为此与公司签订了《委托担保合同》（编号 DL201501018），保证方式为连带责任保证，保证范围为借款本金、利息、违约金等，保证期间为保证合同签订之日起至主合同约定的还款到期日后 2 年。辽宁沿海投资担保有限公司为确保主合同、委托担保合同以及保证合同的正常履行，特要求公司为其提供反担保。公司以抵押 2 套房屋的方式向辽宁沿海投资担保有限公司提供反担保。两套房屋分别坐落于辽宁省大连市沙河口区西南路 61 号 2 层 1 号，房产证号：大房权证高单字第 2015002159 号，建筑面积 61.74 平方米；辽宁省大连市西岗区新茂巷 14 号 2 单元 5 层 2 号，房产证号：（西股份）2015400137 号，建筑面积 147.38 平方米，现两套房屋已被辽宁省大连市中级人民法院查封。

《最高额保证合同》下的主债务到期后，辽宁沿海投资担保有限公司分别于 2017 年 3 月 30 日、4 月 20

日代公司偿还本金及利息共计 3,050,211.73 元。根据 2017 年 6 月 26 日辽宁省营口市站前区人民法院“（2017）辽 0802 民初 949 号”《民事判决书》，原告辽宁沿海投资担保有限公司可以就被告时空客集团股份有限公司抵押的坐落于大连沙河口区西南路 61 号 2 层 1 号及大连西岗区新茂巷 14 号 2 单元 5 层 2 号的 2 处房屋依法处置所得价款优先受偿，优先受偿的范围不超过他项权利证明的金额。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
王恩权	否	资金	借款	116,214,038.95	0	0	116,214,038.95	否
总计	-	-	-	116,214,038.95	0	0	116,214,038.95	-

占用原因、归还及整改情况：

目前原实际控制人王恩权仍在羁押状态，根据王恩权目前经济状况判断王恩权对占用款无实际偿还能力。为保证财务数据准确，符合会计准则要求，减少公司不确定事项，公司董事会决定对王恩权占用款余额做会计上计提账准备。同时保留对王恩权随时追缴权利。待发现有可追缴财产，随时追缴并冲减坏账。具体整改措施如下： 1、公司具并签署《承诺函》，承诺彻底解决资金占用问题。 2、占用资金将在《关于资金占用整改情况公告》公告之日起三个月内以货币资金方式归还至公司账 3、完善公司内控制度，制定了公司《防范控股股东或实际控人及其关联方资金占用管理制度 85 修改完善公司《对外投资管理制度》中有关对外投资权限，重新规定了董事会审议标准，把原《对外投资合管理制度》》第二章第九条中股东大会授权董事会对外投资的权限由“交易涉及的资产总额占公司 31 最近一期审计总资产的 10%以上”改为“交易涉及的资产总额占公司营业收入的 10%以上”；新增公司《财务管理制度》中第六章备用金管理内容，限制备用金借支额度，规定“单笔临时备用金的额度不得超过 5 万元个公司累计临时备用金的额度不得超过 20 万元”等。 4、加强证券法律法规学习和培训，提高公司董监高法律合规意识。 5、设定整改期限，上述整改措施除第 2 条之外，均在《关于资金占用整改情况公告》公告之日起两个月内完成，并予以公告。 2015 年 4 月 27 日致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于时空客新传媒（大连）股份有限公司控股股东，实际控制人及其关联方占用资金情况专项意见》（致同专字（2016）第 210783058 号），内容为：“公司原实际控制人、原公司董事长兼总经理王恩权 2015 年度非经营性占用公司资金累计发生金额（不含利息）1884 万元，2015 年期末占用资金余额 6077 万元，占用形成原因为借款，占用性质为“往来款。截至 2016 年 6 月 30 日，占用资金余额 6216 万元，净偿还额 3917 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，王恩权欠款 116214038.95 元，王恩权集体坏账准备 116214038.95 元。上述资金占用行为未 履行董事会、股东大会决议程序，未履行信息披露义务在资金占用事件发生后，公司对相关岗位人员 进行调整，完善了公司内控制度，制定《防范控股股东及其关联方占用公司资金制度》定期对公司事。 监事、高管进行证券业法律法规培训，提高监高合规意识。公司积极对原实际控制人王恩权占用资金数 额，追占用款。截止披露日，根据王恩权目前经济状况判断王恩权对占用款无实际偿还能力。为保证财 务数据准确，符合会计准则要求，减少公司不确定事项，公司事会决定对王恩权占用款余额 116214038.95 元会计上计提账准备。同时保留对王恩权随时追缴权利。公司已请具有司法审计资格会计师事务所进行司法审计，待发现有可追缴财产，随时追缴并冲减坏账。

(四) 承诺事项的履行情况

截止报告披露日，公司将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规定，及时履行信息披露义务。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
417 块候车亭广告牌 (报告期内实有 300 块)	抵押	4,966,828.67	19.17%	联成融资担保(大连)有限责任公司及王恩权为公司从营口银行取得 600 万贷款进行担保,公司以一批公交车站候车亭抵押给联成融资担保(大连)有限责任公司做为反担保。
公司 327 块金州公交站牌广告牌(报告期末实有 27 块)、76 台车载电视广告发布权及 109 块公交站牌广告发布权	抵押	632,926.01	0.70%	公司与大连装备融资租赁有限公司签订抵押担保合同,以公司 327 块金州公交站牌广告牌(报告期末实有 27 块)、76 台车载电视广告发布权及 109 块公交站牌广告发布权为抵押物,为公司与大连装备融资租赁有限公司融资租赁合同的履行提供抵押保,抵押期限为主债权诉讼时效期间。公司自 2015 年 4 月 2 日起租,租赁成本 300 万元,租期三年。
房屋两处	抵押	1,500,000	5.79%	公司与牟艳春签订抵押担保合同,以公司 2 处房屋(面积 148.54 平方米)为抵押物,为王恩权向牟艳春的借款提供抵押担保。报告期末,该笔借款余额为 150 万元。
户外设施	抵押	16,990,532.50	65.59%	公司与周云波签订借款协议书,以公司固定资产-户外设施截至 2016 年 12 月 31 日账面净值 16,990,532.50 元为抵押

				物,为公司向周云波的借款提供抵押担保,直至公司清偿完毕借款本金及利息。报告期末,该笔借款本金为1,000万元,已逾期。
总计	-	24,090,287.18	91.25%	-

(六) 调查处罚事项

2018年5月11日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未按期披露2017年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》(股转系统发〔2018〕784号),因公司未在2017年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告,违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》,构成信息披露违规。股转公司做出如下决定:

对公司采取责令改正的自律监管措施。

对公司时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。

具体内容详见公司于2018年5月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施决定的公告》(公告编号:2018-031)

(七) 失信情况

1、被执行人姓名名称:时空客集团股份有限公司

法定代表人或者负责人姓名:薛希山

执行法院:大连高新技术产业园区人民法院。案号:(2018)辽0293执38号

执行依据单位:大连高新技术产业园区人民法院

被告时空客集团股份有限公司给付原告大连华峰广告有限公司喷绘款707507元,于2017年12月31日前给付;如果2017年12月31日未给付,则应以欠款金额为基数,按中国人民银行同期同类贷款利率从逾期之日起至实际付清之日止付逾期违约金

被执行人的履行情况:全部未履行

失信被执行人行为具体情形:有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

2、被执行人姓名名称:时空客集团股份有限公司

法定代表人或者负责人姓名:薛希山

执行法院:大连高新技术产业园区人民法院

执行依据文号:(2017)辽0293行审3号。案号:(2018)辽0293执18号

做出执行依据单位:大连高新技术产业园区人民法院

准予强制执行大连高新技术产业园区人力资源和社会保障局于2017年1月18日作出的大高人社监理决字第(2017)001号行政处理决定书。

被执行人的展行情况:全部未履行

失信被执行人行为具体情形:有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	27,841,763	47.44%	-951,000	26,890,763	45.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	368,300.00	1.32%	1,977,900	2,346,200	3.99%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,846,037	52.56%	951,000	31,797,037	54.18%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	504,900.00	1.64%	5,000	509,900	1.65%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		58,687,800	-	0	58,687,800	-
普通股股东人数		354				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王恩权	6,185,000	0	6,185,000	10.54%	6,185,000	0
2	邬久平	4,967,000	0	4,967,000	8.46%	4,967,000	0
3	秦丽娟	3,204,000	0	3,404,000	5.8%	3,204,000	200,000
4	周云波	2,845,000	0	2,845,000	4.85%	2,133,750	711,250
5	迟捷	2,453,000	0	2,453,000	4.18%	2,453,000	0
6	韩焯	1,860,000	0	1,860,000	3.17%	500,000	1,360,000
7	王依青	1,826,950	0	1,826,950	3.11%	400,000	1,426,950
8	沈峰	1,825,000	0	1,825,000	3.11%	1,368,750	456,250
9	徐广峰	1,573,000	0	1,573,000	2.68%	250,000	1,548,000
10	魏陟	1,475,000	0	1,475,000	2.48%	0	1,475,000
合计		28,213,950	0	28,413,950	48.38%	21,461,500	7,159,450

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系。

--

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司不存在直接持股 50%以上控股股东，不存在可实际支配股份表决权超过 30%、可实际支配股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东；不存在可实际支配股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的股东。

故公司不存在控股股东及实际控制人。

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人情况未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同上

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
薛希山	董事、董事长	男	1969.12.30	硕士研究生	2016.9.26-2018.7.3	否
王立东	董事、总经理	男	1981.11.15	专科	2016.9.26-2019.2.3	是
迟敏	董事	男	1966.9.29	大学	2018.6.20-2019.2.3	否
王伟	董事	男	1971.9.1	本科	2016.9.26-2019.2.3	否
徐广峰	董事	男	1966.10.29	专科	2018.6.20-2019.2.3	否
李清峰	监事、监事会主席	男	1962.5.6	高中	2016.9.26-2019.2.3	否
董海燕	职工监事	男	1963.3.3	专科	2017.5.27-2019.2.3	是
张剑韬	监事	男	1977.8.22	专科	2017.6.23-2018.4.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司无控股股东、实际控制人,董监高之间无关联关系.迟敏于2018年7月30日聘任为董事会秘书、财务负责人职务。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
薛希山	董事、董事长	0	0	0	0%	0
王立东	董事	10,200	0	10,200	0.0173%	0
王伟	董事	361,000	0	361,000	0.6151%	0
迟敏	董事	0	0	0	0%	0
徐广峰	董事	1,573,000	0	1,573,000	2.6803%	0

李清峰	监事、监事会主席	330,000	0	330,000	0.5623%	0
董海燕	职工监事	52,000	0	52,000	0.0887%	0
张剑韬	监事	20,000	0	20,000	0.0341%	0
合计	-	2,346,200	0	2,346,200	3.9978%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李娟	董事	离任	无	2018年4月25日个人原因
孟溪	董事	离任	无	2018年4月25日个人原因
张剑涛	监事	离任	无	2018年4月25日个人原因
迟敏	无	新任	董事	公司于2018年6月20日经2018年第二次临时股东大会选举迟敏为公司董事。
徐广峰	无	新任	董事	公司于2018年6月20日经2018年第二次临时股东大会选举徐广峰为公司董事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

迟敏，中国国籍，无境外永久居住权，男，1966年出生，本科学历，毕业于大连海运学院，毕业于大连海运学院。1988年6月至2000年9月任中国海运集团海员，2000年10月至2010年6月自由职业，2010公告编号：2018-064年7月至2016年10月任中建八局装饰公司经营部经理，2012年4月至2018年5月任大连万瑞文化传媒有限公司法定代表人，2016年4月至2018年5月任大连飞腾家具有限公司法定代表人兼总经理，2018年6月自由职业，2018年6月20日至今任公司董事。2018年7月9日至今选任为公司董事长。2018年7月30日至今聘任为公司财务负责人、董事会秘书。

徐广峰，中国国籍，无境外永久居住权，男，1966年出生，专科学历，毕业于大连外国语学院。1985年12月至1992年1月任大连发电总厂第二发电厂技术工，1992年月至至今任大连华能小野田水泥有限公司技术指导。2018年6月20日至今任公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	3
生产人员	0	0
销售人员	8	1
技术人员	1	1
财务人员	2	1
员工总计	18	6

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	3
专科	8	3
专科以下	3	0
员工总计	18	6

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、资金占用事件发生后，对公司的经营产生了重大影响，公司的现金流紧张并且涉及诉讼事项众多，公司员工的工资、社保、公积金都大幅度出现了拖欠的问题，造成公司人员变动较大，核心员工纷纷离职。

2、员工培训

报告期内，新员工的培训主要采取内部培训方式，由人力资源部门及老员工对新进人员讲解公司文化和公司的业务状况，鉴于实际情况，报告期内公司员工培训处于停滞状态。

3、招聘政策

公司通过多种渠道进行招聘工作，比如网络招聘、现场招聘等。资金占用事件发生后公司的培训和招聘基本上都处于停滞状态。

4、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪金、绩效工资、工龄工资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及公积金。因公司目前的经营状况，在职人员工资、社保、公积金也大幅度拖欠。

5、报告期内，公司无承担费用的离退休职工人数。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况:

公司爆出资金占用事件后，大量核心员工离职，公司管理团队、核心业务人员发生重大变动。公司下属子公司由于营运资金被占用，导致公司业务停滞，员工离职，公司需要较长一段时间来重新组建稳定的管理及业务团队。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司原董事、董事长薛希山于 2018 年 7 月 3 日因个人原因辞去董事、董事长职务。为了公司更好的持续发展，2018 年 7 月 9 日公司第四届董事会第二十三次会议选举迟敏为公司董事长并担任法定代表人。2018 年 7 月 30 日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过聘任迟敏为公司财务负责人、董事会秘书。公司第四届董事会第二十四次会议于 2018 年 7 月 30 选举徐义为公司董事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	7,783.73	4,113.63
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2	1,616,624.28	1,752,699.55
预付款项	六、3	2,363.79	2,363.79
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、4	2,052,263.88	2,219,634.58
买入返售金融资产		0	0
存货	六、5	12,634.99	12,634.99
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6	323,992.59	323,992.59
流动资产合计		4,015,663.26	4,315,439.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	六、7	4,682,584.66	5,060,890.38
投资性房地产		0	0
固定资产	六、8	14,398,145.19	15,617,373.13
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、9	4,273,294.90	4,344,601.34
开发支出		0	0

商誉	六、10	0	0
长期待摊费用	六、11	280,000.00	340,000.00
递延所得税资产	六、12	0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		23,634,024.75	25,362,864.85
资产总计		27,649,688.01	29,678,303.98
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、13	4,438,852.84	4,438,852.84
预收款项	六、14	1,582,422.67	1,582,422.67
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六、15	2,132,581.83	1,893,513.80
应交税费	六、16	1,351,083.59	1,360,929.20
其他应付款	六、18	87,829,158.63	87,426,953.21
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	六、19	4,966,828.67	4,966,828.67
其他流动负债	六、17	662,675.34	662,675.34
流动负债合计		102,963,603.57	102,332,175.73
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债	六、20	13,719,946.02	8,943,888.89
递延收益		0	0
递延所得税负债	六、12	432,708.69	432,708.69
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		14,152,654.71	9,376,597.58
负债合计		117,116,258.28	111,708,773.31
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	58,687,800.00	58,687,800.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、22	87,854,581.11	87,854,581.11
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、23	239,268.11	239,268.11
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、24	-236,278,444.11	-228,854,778.95
归属于母公司所有者权益合计		-89,496,794.89	-82,073,129.73
少数股东权益		30,224.62	42,660.40
所有者权益合计		-89,466,570.27	-82,030,469.33
负债和所有者权益总计		27,649,688.01	29,678,303.98

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,156.92	79.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三、1	1,537,359.28	1,669,542.05
预付款项		2,263.79	2,263.79
其他应收款	十三、2	1,199,784.09	1,325,339.32
存货		12,634.99	12,634.99
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		321,890.48	321,890.48
流动资产合计		3,077,089.55	3,331,750.57
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、3	18,558,957.23	18,937,262.95
投资性房地产		0	0
固定资产		11,135,331.48	12,128,673.60
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		4,273,294.90	4,344,601.34
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		33,967,583.61	35,410,537.89
资产总计		37,044,673.16	38,742,288.46
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		4,032,039.51	4,032,039.51
预收款项		1,395,000.00	1,395,000.00
应付职工薪酬		1,249,730.49	1,074,052.46
应交税费		1,082,235.71	1,093,851.32
其他应付款		98,381,844.69	97,983,059.77
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		4,966,828.67	4,966,828.67
其他流动负债		662,675.34	662,675.34
流动负债合计		111,770,354.41	111,207,507.07
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		13,719,946.02	8,943,888.89
递延收益		0	0
递延所得税负债		432,708.69	432,708.69
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		14,152,654.71	9,376,597.58
负债合计		125,923,009.12	120,584,104.65
所有者权益：			
股本		58,687,800.00	58,687,800.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		87,854,581.11	87,854,581.11

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		239,268.11	239,268.11
一般风险准备		0	0
未分配利润		-235,659,985.18	-228,623,465.41
所有者权益合计		-88,878,335.96	-81,841,816.19
负债和所有者权益合计		37,044,673.16	38,742,288.46

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		0	1,631,469.30
其中：营业收入	六、25	0	1,631,469.30
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		7,057,795.22	11,236,287.21
其中：营业成本	六、25	1,245,268.90	6,576,737.57
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、26	7,083.24	79,723.63
销售费用		0	0
管理费用	六、27	721,430.71	1,497,149.17
研发费用		0	0
财务费用	六、28	4,779,589.75	2,130,016.53
资产减值损失	六、29	304,422.62	952,660.31
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	-378,305.72	-17,400.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-378,305.72	-17,400.02
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,436,100.94	-9,622,217.93
加：营业外收入	六、31	0.01	15,756.76
减：营业外支出	六、32	0	3,202,714.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,436,100.93	-12,809,175.71
减：所得税费用	六、33	0	-23,937.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,436,100.93	-12,785,238.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-7,436,100.93	-12,785,238.28
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-12,435.77	-17,091.84
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,423,665.16	-12,768,146.44
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-7,436,100.93	-12,785,238.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,423,665.16	-12,768,146.44
归属于少数股东的综合收益总额		-12,435.77	-17,091.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十四、2	-0.13	-0.22
（二）稀释每股收益	十四、2	-0.13	-0.22

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	0	1,283,928.44
减：营业成本	十三、4	894,223.08	4,685,746.53
税金及附加		6,632.74	78,675.30
销售费用		0	0
管理费用		721,410.71	1,480,778.11
研发费用		4,777,232.87	2,126,510.85
财务费用		0	0
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		258,714.66	905,766.19
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-378,305.72	-17,400.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-378,305.72	-17,400.02
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,036,519.78	-8,010,948.56
加：营业外收入		0.01	15,746.22
减：营业外支出		0	2,651,878.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,036,519.77	-10,647,081.07
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,036,519.77	-10,647,081.07
（一）持续经营净利润		-7,036,519.77	-10,647,081.07
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-7,036,519.77	-10,647,081.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0

(二) 稀释每股收益		0	0
------------	--	---	---

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		0	748,411.33
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	360,842.35	80,855.68
经营活动现金流入小计		360,842.35	829,267.01
购买商品、接受劳务支付的现金		0	799,957.00
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		82,997.95	531,257.44
支付的各项税费		2,756.62	54,788.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	271,417.68	703,001.76
经营活动现金流出小计		357,172.25	2,089,004.61
经营活动产生的现金流量净额		3,670.10	-1,259,737.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	419,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	六、34	0	0

投资活动现金流入小计		0	419,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	六、34	0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	419,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	1,359,776.66
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34	0	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0	6,359,776.66
偿还债务支付的现金		0	5,439,170.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	77,169.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	六、34	0	0
筹资活动现金流出小计		0	5,516,339.27
筹资活动产生的现金流量净额		0	843,437.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		3,670.10	3,199.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,113.63	11,245.80
六、期末现金及现金等价物余额		7,783.73	14,445.59

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		0	660,356.00
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		357,421.39	222,037.79
经营活动现金流入小计		357,421.39	882,393.79
购买商品、接受劳务支付的现金		0	752,330.00
支付给职工以及为职工支付的现金		82,997.95	516,112.25
支付的各项税费		2,306.12	41,420.62
支付其他与经营活动有关的现金		269,040.34	741,408.29

经营活动现金流出小计		354,344.41	2,051,271.16
经营活动产生的现金流量净额		3,076.98	-1,168,877.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	332,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	332,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	332,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	1,359,776.66
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0	6,359,776.66
偿还债务支付的现金		0	5,439,170.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	77,169.27
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	5,516,339.27
筹资活动产生的现金流量净额		0	843,437.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		3,076.98	7,060.02
加：期初现金及现金等价物余额		79.94	4,812.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,156.92	11,872.81

法定代表人：薛希山

主管会计工作负责人：迟敏

会计机构负责人：迟敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1

(二) 附注事项详情

1、 预计负债

预计负债为：1、逾期利息：本期根据借款合同约定的利率及逾期天数计算、计提的逾期利息 6,719,946.02 元；2、外提供担保 7,000,000.00 元。

二、 报表项目注释

时空客集团股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

时空客集团股份有限公司（以下简称“公司”）原名时空客新传媒（大连）股份有限公司、时空快讯科技（大连）股份有限公司，于2010年1月28日由王恩权、邬久平、张海红、林盛君、王永丰、李宏义、孙凯、庄玉博、黄秋、冯琳、李振刚、吴婷婷、王金凤、冯磊、刘丽丽、王立东、王娟、何梦鑫、邹赛伟、商亮、孙琪共21名自然人共同发起设立，并经大连市工商行政管理局核准登记，成立时公司注册资本为人民币600万元。公司于2016年2月16日更名为时空客集团股份有限公司。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，公司已于2014年11月13日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：831335。

公司注册资本为人民币600万元，经过多次股权转让及增资，截至2018年6月30日公司总股本为58,687,800股，其中：无限售条件的流通股为26,890,763股，占公司总股本的45.82%；有限售条件的流通

股为31,797,033股，占公司总股本的54.18%。

公司统一社会信用代码：912102005506050208。

公司总部住所：辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路541号8层0807-0810室。

法定代表人：薛希山。

营业期限：自2010年1月28日至长期。

公司经营范围：经营广告业务；计算机软硬件开发和应用及相关技术推广服务；经济信息咨询；房屋租赁代理；图文设计；文体活动组织策划；品牌策划服务；展览展示服务；互联网信息服务；国内一般贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2018年8月29日第四届董事会第二十五次会议批准对外报出。

2、合并财务报表范围

报告期，公司合并财务报表的范围包括时空客广告传媒（大连）有限公司、时空客支付科技（大连）有限公司、大连腾龙文化传媒有限公司、大连圣鹏装饰工程有限公司、大连万征广告有限公司5家子公司。具体情况详见本附注“七、合并范围的变更”和附注“八、在其他主体中的权益”之说明。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证监会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

截至2018年6月30日，公司资产总额为2,764.97万元，负债总额为11,711.63万元，资产负债率为339.92%；流动资产为401.57万元，流动负债为10,29.36万元，流动比率为0.0389；所有者权益为-8,946.65万元，2018年半年度经营活动现金流量净额为0.37万元，2018年半年度亏损742.37万元。2018年上半年度，公司经营资产因被处置而大幅减少，经营性广告代理业务合同未能有效执行，部分媒体资产因欠费被收回广告发布权，使公司2018年上半年度业务大幅萎缩，与此同时公司面临较多未执行诉讼事项，存在大量逾期未能偿还债务，公司的经营环境和财务状况严重恶化。为此，公司于2018年度将采取“化解债务、恢复经营、推动转型、加强管理”的战略，下大气力推进各项工作，努力实现公司修复再生和持续健康发展。

(1)化解债务。通过大股东捐股、债转股、抵押品抵债等方式大幅化解债务。2018年大股东计划捐股1,200万至1,500万股，按每股5元进行化债，预计可化解债务6,000万元左右，并继续对原董事长王恩权进行追偿，以努力降低公司的资产负债率。

(2)恢复经营。一是盘活和充分挖掘自有户外广告资源，提高上刊率，使自有户外广告资源的收入恢复到正常水平。二是加强与同行业的合作。通过代理的方式，整合高速的广告资源，加强营销力度，提高高速广告业务量，积极探索其他广告经营权代理业务，推动公司从过去重资产经营向重销售经营转变。

(3)推动转型。一是积极探索轻资产的广告全案和影视广告插播业务，努力推动公司向新兴传媒行业转型。二是引进战略合作伙伴，引入资金和项目。

(4)加强管理。吸取过往管理粗放的教训，加强财务管理、业务管理和人员管理，切实推动公司步入规范、高效运转的轨道。

基于以上改善措施，公司认为未来12个月的持续经营是恰当的，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1)同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司。

子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等)。控制，是投资方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。

编制合并财务报表时，子公司采用与公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的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，直至本集团对其控制权终止。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。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，公司重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2)共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)金融工具的分类

公司按照投资目的和经济实质将金融资产和金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计

入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3)应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4)可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6)金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

①发行方或债务人发生严重财务困难;

②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下:

1)可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

2)持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入

当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、应收款项

公司应收款项包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元及以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。
------	----------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备。
------	---------------

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1 至 2 年(含 2 年)	5	5
2 至 3 年(含 3 年)	10	10
3 至 4 年(含 4 年)	20	20
4 至 5 年(含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。

存货发出时，采取加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：**A.**根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**B.**出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：**A.**买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；**B.**因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一

起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

④减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

(1)投资性房地产的种类和计量模式

公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2)采用成本模式核算政策

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

(1)固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2)固定资产的分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、户外设施、办公设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

各类固定资产的年折旧率列示如下：

资产类别	使用期限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	3	4.85
户外设施	5-10	3	19.40-9.70
办公设备	5	3	19.40
运输设备	5	3	19.40

电子设备	4	3	24.25
------	---	---	-------

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、无形资产

(1)无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2)使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用期限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年期末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3)无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(4)内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1)短期薪酬的会计处理方法

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

(2)离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)辞退福利的会计处理方法

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

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1)预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2)预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该

范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

(1)销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4)收入确认的具体方法

公司收入确认的具体方法如下：

广告收入，依据与客户签订的合同，在广告发布时确认。

服务费收入，依据与客户签订的合同，在服务提供后确认。

戏游网站收入，每日从支付宝、网银在线、财付通提取资金，按月确认收入。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

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，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该交易不是企业合并;②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

②非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、租赁

(1)经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)融资租赁会计处理

①融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

②融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

四、重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期,公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

报告期,公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

主要税种及税率如下:

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3-6

城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
文化事业建设费	应税收入（广告业）含税销售额	3
其他税项	按规定缴纳	

公司子公司大连圣鹏装饰工程有限公司按照收入的12%核定应纳税所得额，按10%所得税率缴纳企业所得税。

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年度1-6月，本期指2018年度1-6月。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	624.98	19.07
银行存款	7,158.75	4,094.56
其他货币资金		
合计	7,783.73	4,113.63
其中：存放在境外的款项总额		

(2)期末，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1)应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,873,018.05	100.00	256,393.77	13.69	1,616,624.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,873,018.05	100.00	256,393.77	13.69	1,616,624.28

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,873,018.05	100.00	120,318.50	6.42	1,752,699.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,873,018.05	100.00	120,318.50	6.42	1,752,699.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			1.00
1—2年	288,381.00	14,419.05	5.00
2—3年	962,687.24	96,268.72	10.00
3—4年	550,896.35	110,179.27	20.00
4—5年	71,053.46	35,526.73	50.00
合计	1,873,018.05	256,393.77	13.69

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况
报告期内，计提坏账准备136,075.27元。

(3) 报告期内实际核销的应收账款
报告期内实际核销应收账款0元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
黑龙江金玛农业有限公司	1,031,780.00	55.09	69,551.11
大连维乐机械制造有限公司	187,500.00	10.01	24,355.35
大连天鹅湖酒店投资有限公司	115,331.00	6.16	1,153.31
大连翼峰文化传媒有限公司	81,900.00	4.37	819.00
大连耕耘科技有限公司	60,000.00	3.20	2,200.00
合计	1,476,511.00	78.83	98,078.77

(5) 期末，应收账款中无应收持有公司5% (含5%)以上股份的股东款项。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	100.00	4.23	100.00	4.23
1-2年	2,263.79	95.77	2,263.79	95.77
2-3年				
3年以上				
合计	2,363.79	100.00	2,363.79	100.00

(2) 期末，预付款项中无预付持有公司5% (含5%)以上股份的股东款项。

4、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	118,214,038.95	96.42	118,214,038.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,388,769.37	1.95	336,505.49	14.08	2,052,263.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,994,181.36	1.63	1,994,181.36	100.00	
合计	122,596,989.68	100.00	120,544,725.80	98.19	2,052,263.88

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	118,214,038.95	96.42	118,214,038.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,387,792.71	1.95	168,158.13	7.04	2,219,634.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,994,181.36	1.63	1,994,181.36	100.00	
合计	122,596,013.02	100.00	120,376,378.44	98.19	2,219,634.58

期末，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
王恩权	116,214,038.95	116,214,038.95	100.00	无法收回
张畅	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
合计	118,214,038.95	118,214,038.95	100.00	

注1：期末应收大股东王恩权的款项余额116,214,038.95元，根据公司2016年第六次临时股东大会决议、2017年第四届董事会第十四次会议决议、2017年第三次临时股东大会决议、2017年第四次临时股东大会决议及2018年第四届董事会第二十二次会议决议，公司对前述金额全部计提坏账准备。

注2：期末应收张畅的2015年度股权转让款2,000,000.00元，公司多次催收该款项，目前公司已无法联系到此人，根据公司2017年第四届董事会第十四次决议及2017年第三次临时股东大会决议，公司对应收张畅的股权转让款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	976.66	9.77	1.00
1—2年	167,986.27	8399.31	5.00
2—3年	1,110,047.60	111004.7	10.00
3—4年	1,109,758.84	217091.71	20.00

4—5年			
合计	2,388,769.37	336,505.49	14.09

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	单独计提理由
刘成龙	1,387,128.21	1,387,128.21	100.00	收购剥离产生，无法收回
阮海涛	400,000.00	400,000.00	100.00	无法收回
辽宁省高速公路实业发展总公司广告经营中心	160,000.00	160,000.00	100.00	欠付管理费，收回可能性很小
于鹏	47,053.15	47,053.15	100.00	收购剥离产生，无法收回
合计	1,994,181.36	1,994,181.36	100.00	

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内，计提坏账准备166,378.56元。

(3) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	116,307,496.65	116,307,496.65
股权转让款	2,400,000.00	2,400,000.00
往来款	2,253,834.92	2,253,834.92
保证金	1,266,758.84	1,266,758.84
备用金	368,899.27	367,922.61
押金		
合计	122,596,989.68	122,596,013.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王恩权	往来款	116,214,038.95	1-5年以上	94.79	116,214,038.95
张畅	股权转让款	2,000,000.00	4-5年	1.63	2,000,000.00
刘成龙	往来款	1,387,128.21	4-5年	1.13	1,387,128.21
李亚光	往来款	660,000.00	2-3年	0.54	33,000.00
联成融资担保(大连)有限责任公司	保证金	500,000.00	3-4年	0.41	50,000.00
合计		120,761,167.16		98.50	119,684,167.16

(6) 报告期末，其他应收款中应收持有公司5% (含5%)以上股份的股东款项余额为116,214,038.95元，均为应收王恩权的款项。

(7) 报告期末，其他应收款中应收其他关联方的款项详见本附注“九、6、关联方应收应付款项”。

5、存货

按种类分项列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

低值易耗品	12,634.99		12,634.99	12,634.99		12,634.99
合计	12,634.99		12,634.99	12,634.99		12,634.99

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
增值税留抵额		
待取得进项税	9,622.64	9,622.64
预交增值税		
预缴所得税	314,369.95	314,369.95
合计	323,992.59	323,992.59

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		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
一、合营企业					
二、联营企业					
大连高新园区戏游科技有限责任公司	5,060,890.38			-378,305.72	
合计	5,060,890.38			-378,305.72	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
二、联营企业						
大连高新园区戏游科技有限责任公司					4,682,584.66	
合计					4,682,584.66	

8、固定资产及累计折旧

(1)固定资产列示

项目	房屋建筑物	户外设施	电子设备	运输车辆	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,444,578.37	20,310,560.87	329,419.91		85,550.00	25,170,109.15
2.本期增加金额						
(1)购置						
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						

(4)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
(2)其他						
4.期末余额	4,444,578.37	20,310,560.87	329,419.91	85,550.00	25,170,109.15	
二、累计折旧						
1.期初余额	650,649.32	8,529,964.89	291,625.14	80,496.67	9,552,736.02	
2.本期增加金额	216,066.24	984,689.14	17,964.54	508.02	1,219,227.94	
(1)计提	216,066.24	984,689.14	17,964.54	508.02	1,219,227.94	
(2)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
(2)其他						
4.期末余额	866,715.56	9,514,654.03	309,589.68	81,004.69	10,771,963.96	
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
(2)其他						
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	3,577,862.81	10,795,906.84	19,830.23	4,545.31	14,398,145.19	
2.期初账面价值	3,793,929.05	11,780,595.98	37,794.77	5,053.33	15,617,373.13	

(2)期末无暂时闲置的固定资产。

(3)期末无融资租赁租入固定资产。

(4)公司期末户外设施单立柱共11根，没有办理相关手续。

9、无形资产

项目	软件	网站	广告发布权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	401,267.53	3,767,663.44	7,267,251.74	11,436,182.71
2.本期增加金额				
(1)购置				

(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)其他转入				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)转让				
(3)企业合并减少				
(4)其他转出				
4.期末余额	401,267.53	3,767,663.44	7,267,251.74	11,436,182.71
二、累计摊销				
1.期初余额	348,774.17	1,264,745.25	2,975,143.76	4,588,663.18
2.本期增加金额				
(1)计提	643.90		70,662.54	71,306.44
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)转让				
(3)企业合并减少				
(4)其他转出				
4.期末余额	349,418.07	1,264,745.25	3,045,806.30	4,659,969.62
三、减值准备				
1.期初余额		2,502,918.19		2,502,918.19
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4.期末余额		2,502,918.19		2,502,918.19
四、账面价值				
1.期末账面价值	51,849.46		4,221,445.44	4,273,294.90
2.期初账面价值	52,493.36		4,292,107.98	4,344,601.34

10、商誉

(1)商誉账面原值

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	处置	

大连腾龙文化传媒有限公司	915,582.25			915,582.25
大连圣鹏装饰工程有限公司	458,100.00			458,100.00
合计	1,373,682.25			1,373,682.25

(2)商誉减值准备

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	
大连腾龙文化传媒有限公司	915,582.25			915,582.25
大连圣鹏装饰工程有限公司	458,100.00			458,100.00
合计	1,373,682.25			1,373,682.25

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期其他增加	本期摊销	期末余额
服务费	340,000.00			60,000.00	280,000.00
合计	340,000.00			60,000.00	280,000.00

注：本期其他增加系期初列示在“一年内到期的非流动资产”金额本期转入。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)本期无未经抵销的递延所得税资产。

(2)未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制下企业合并资产评估增值				
企业取得子公司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	1,730,834.74	432,708.69	1,730,834.74	432,708.69
合计	1,730,834.74	432,708.69	1,730,834.74	432,708.69

13、应付账款

(1)应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
制作费	625,356.33	625,356.33
印刷费	5,000.00	5,000.00
广告代理费	1,354,685.00	1,354,685.00
办公费	779,080.54	779,080.54
租赁费	1,400,433.97	1,400,433.97
其他	274,297.00	274,297.00
合计	4,438,852.84	4,438,852.84

(2)期末，应付账款中超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还原因

大连中维大厦有限公司	666,000.00	无力偿还
大连高新技术产业园区凌创资产管理中心	420,828.02	无力偿还
大连恒亿传媒有限公司	282,000.00	无力偿还
辽宁省高速公路实业发展总公司广告经营中心	259,433.97	无力偿还
大连广丰机电安装有限公司	103,000.00	无力偿还
合计	1,731,261.99	

(3)期末，应付账款中无应付持有公司5% (含5%)以上股份的股东单位款项。

14、预收款项

(1)预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
业务预收款	1,582,422.67	1,582,422.67
合计	1,582,422.67	1,582,422.67

(2)期末，预收款项中账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未结算原因
大连莱茵海岸度假村有限公司	1,395,000.00	未完全履约
合计	1,395,000.00	

(3)期末，预收款项中无预收持有公司5% (含5%)以上股份的股东单位款项。

15、应付职工薪酬

(1)按项目列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,540,241.67	288,093.07	84,767.95	1,743,566.79
二、离职后福利设定提存计划	353,272.13	35,742.91		389,015.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,893,513.80	323,835.98	84,767.95	2,132,581.83

期末应付职工薪酬为欠付职工的薪酬。

(2)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,216,457.83	256,175.13	84,767.95	1,387,865.01
2、职工福利费				
3、社会保险费	189,357.26	13737.24		189,357.26
其中：医疗保险费	165,025.83	11,447.68		176,473.51
工伤保险费	7,606.19	572.35		8,178.54
生育保险费	16,725.24	1,717.21		18,442.45
4、住房公积金	93,268.50	18,180.7		111,449.20
5、工会经费和职工教育经费	41,158.08			41,158.08

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,540,241.67	288,093.07	84,767.95	1,743,566.79

(3)设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	328,928.60	34,720.01		363,648.61
失业保险费	13,700.34	715.54		14,415.88
企业年金缴费				
采暖保险	10,643.19	307.36		10,950.55
合计	353,272.13	35,742.91		389,015.04

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	334,889.99	350,785.56
营业税		
企业所得税	168,885.24	168,885.24
个人所得税	99,402.27	99,685.05
文化事业建设费	575,881.24	575,881.24
城市维护建设税	33,696.11	33,696.11
教育费附加	14,441.17	14,441.17
地方教育费	9,627.45	9,627.45
房产税	112,839.66	106,585.07
土地使用税	1,420.46	1,342.31
合计	1,351,083.59	1,360,929.20

17、应付利息

(1)按明细列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	662,675.34	662,675.34
合计	662,675.34	662,675.34

(2)重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
营口银行股份有限公司大连高新园区支行	662,675.34	无偿还能力
合计	662,675.34	

18、其他应付款

(1)按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	15,023,388.06	15,023,388.06
第三方往来款	1,906,351.02	1,906,351.02
非金融机构借款	38,510,856.42	38,510,856.42
关联方借款	17,828,668.25	17,828,668.25
融资保证金	414,400.00	414,400.00
增资款	13,332,000.00	13,332,000.00
其他	813,494.88	411,289.46
合计	87,829,158.63	87,426,953.21

(2)账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周云波	20,726,444.45	无偿还能力
大连高新园区戏游科技有限责任公司	15,013,722.45	无偿还能力
张红	8,648,333.33	无偿还能力
解春雨	5,937,275.67	无偿还能力
沈峰	5,380,000.00	无偿还能力
江海英	4,129,200.01	无偿还能力
大连中山开和小额贷款有限公司	2,427,074.67	无偿还能力
大连装备融资租赁有限公司	2,292,789.00	无偿还能力
大连江澜广告传媒有限公司	500,000.00	无偿还能力
徐黎黎	230,000.00	无偿还能力
合计	65,284,839.58	

(3)期末，其他应付款中无应付持有公司5% (含5%)以上股份的股东款项。

(4)期末，其他应付款中应付其他关联方的款项详见本附注“九、6、关联方应收应付款项”。

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,966,828.67	4,966,828.67
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期应付职工薪酬		
合计	4,966,828.67	4,966,828.67

20、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼费			
逾期利息	6,719,946.02	1,943,888.89	注 1

对外提供担保	7,000,000.00	7,000,000.00	注 2
合计	13,719,946.02	8,943,888.89	

注1：逾期利息为根据借款合同约定的利率及逾期天数计算。

注2：对外提供担保为根据公司2017年第四届董事会第十四次会议决议及2017年第三次临时股东大会决议承担的对杨越宇的担保损失。

21、股本

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,687,800.00						58,687,800.00
合计	58,687,800.00						58,687,800.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	72,671,907.36			72,671,907.36
其他资本公积	15,182,673.75			15,182,673.75
合计	87,854,581.11			87,854,581.11

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	239,268.11			239,268.11
任意盈余公积				
合计	239,268.11			239,268.11

24、未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年度
调整前上期末未分配利润	-228,854,778.95	-168,984,352.08
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	-228,854,778.95	-168,984,352.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,423,665.16	-59,870,426.87
少数股东损益		
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	-236,278,444.11	-228,854,778.95

25、营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		1,245,268.90	1,631,469.3	6,576,737.57
其他业务				
合计		1,245,268.90	1,631,469.3	6,576,737.57

备注：本期营业成本主要是为计提的折旧、无形资产的摊销，因该部分固定资产、无形资产是为主营业务所服务的，所以计提的折旧和摊销计入了营业成本。

26、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	115.65	
教育费附加		
地方教育费		
文化建设费	300	1,868.81
房产税	6,667.59	
土地使用税		
其他		77,854.82
合计	7,083.24	79,723.63

27、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	7,786.19	29,866.21
差旅费	1,102.32	14,424.40
会务费		
职工薪酬	209,016.00	370,532.46
业务招待费	15,545.00	14,189.10
车辆使用费	10,961.79	29,513.62
低值易耗品摊销		630.00
广告费宣传费		
税金		
折旧费	218,128.86	247,302.13
中介机构费	235,849.05	169,905.66
租赁费	21,495.65	283,889.64
长期待摊费用摊销		109,000.02
交通费	901.95	11,538.60

待摊费用		83,333.31
无形资产摊销	643.90	30,863.40
技术服务费		
诉讼费		53,717.00
其他		48,443.62
合 计	721,430.71	1,497,149.17

28、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	4,776,057.13	2,157,909.33
减：利息收入		35,413.83
担保费		
融资租赁费用		
手续费及其他	3,532.62	7,521.03
合 计	4,779,589.75	2,130,016.53

29、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	304,422.62	952,660.31
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	304,422.62	952,660.31

30、投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-378,305.72	-17,400.02
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托投资代建项目		
合计	-378,305.72	-17,400.02

31、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
对外捐赠			
政府补助			
取得子公司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份额产生的利得			
其他	0.01	15,756.76	0.01
合计	0.01	15,756.76	0.01

32、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计		1,701,028.69	
其中：固定资产报废损失		1,701,028.69	
无形资产报废损失			
债务损失		848,282.52	
对外担保损失		648,336.05	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金		363.28	
违约金及赔偿金			
研发支出损失			
其他		4,704.00	
合计		3,202,714.54	

33、所得税费用

所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用		3,494.61
递延所得税费用		-27,432.04

合计		-23,937.43
----	--	------------

34、合并现金流量表项目

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到单位及个人往来	360,842.35	45,441.85
政府补助		
保证金		
利息收入及其他		35,413.83
合计	360,842.35	80,855.68

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
管理费用及销售费用	269,060.80	268,468.59
手续费及其他	2,356.88	11,372.30
支付的往来款	82,997.95	423,160.87
合计	271,417.68	703,001.76

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		419,500.00
其他		
合计		419,500.00

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
借款		
受限使用三个月以上质押存单收回		5,000,000.00
融资租赁		
合计		5,000,000.00

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00
合计		0.00

35、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
------	-----------	-----------

(1)将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,434,122.14	-12,785,238.28
加：资产减值准备	302,443.83	952,660.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,219,227.94	3,030,154.43
无形资产摊销	71,306.44	551,817.72
长期待摊费用摊销	60,000.00	183,689.19
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)		1,687,030.53
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		13,998.16
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	4,779,589.75	2,157,909.33
投资损失(收益以“－”号填列)	-378,305.72	17,400.02
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		-330
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)		3887,582.71
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,383,530.00	-956,411.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,670.10	-1259,737.60
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	7,783.73	14,445.59
减:现金的年初余额	4,113.63	11,245.80
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,670.10	3,199.79
(2)现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,783.73	4,113.63
其中：库存现金	624.98	19.07
可随时用于支付的银行存款	7,158.75	4,094.56
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、年末现金及现金等价物余额	7,783.73	4,113.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		0.00

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,979,099.47	抵押、查封
无形资产	880,640.32	抵押
长期股权投资-时空客广告传媒（大连）有限公司（注1）	9,338,400.96	冻结
长期股权投资-时空客支付传媒（大连）有限公司（注1、2）	170,641.56	冻结
合计	21,368,782.31	

注1：大连市甘井子区人民法院于2016年6月8日作出“（2016）辽0105民初4437号”《民事裁定书》，冻结公司持有的子公司时空客支付科技（大连）有限公司的320万元股权，冻结公司持有的子公司时空客广告传媒（大连）有限公司的2000万元股权。

注2：大连市甘井子区人民法院于2016年8月1日作出“（2016）辽0211民初4526号”《民事裁定书》，冻结公司持有的子公司时空客支付科技（大连）有限公司的320万元股权。

七、合并范围变更

本期合并范围未变更。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连万征广告有限公司	大连	大连市金州区	广告传媒业	100		非同一控制下企业合并
大连腾龙文化传媒有限公司	大连	大连市金州区	广告传媒业	100		非同一控制下收购
大连圣鹏装饰工程有限公司	大连	大连市金州区	装饰、装修	100		非同一控制下收购
时空客广告传媒（大连）有限公司	大连	大连市中山区	广告传媒业	100		投资设立
时空客支付科技（大连）有限公司	大连	大连市甘井子区	聚合支付服务平台	80		投资设立

(2)重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
时空客支付科技（大连）有限公司	20	-12,435.77		30,224.62

(3)重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
时空客支付科技(大连)有限公司	1,019,526.23	280,000.00	1,299,526.23	1,148,403.13		1,148,403.13

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
时空客支付科技(大连)有限公司	1,021,705.08	340,000.00	1,361,705.08	1,148,403.13		1,148,403.13

(续上表)

项目	2018年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
时空客支付科技(大连)有限公司		-62,178.85	-62,178.85	

(续上表)

项目	2017年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
时空客支付科技(大连)有限公司	1,359.35	-85,459.20	-85,459.20	4,297.01

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业:						
大连高新园区戏游科技有限责任公司	大连	大连市高新技术产业园区	互联网游戏	40		权益法

(2)重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	大连高新园区戏游科技有限责任公司	大连高新园区戏游科技有限责任公司
流动资产	13,509,317.86	14,435,032.33
非流动资产		
资产合计	13,509,317.86	14,435,032.33
流动负债	1,953,930.28	1,933,880.46
非流动负债		
负债合计	1,953,930.28	1,933,880.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,555,387.58	12,501,151.87

按持股比例计算的净资产份额	4,622,155.03	5,000,460.75
调整事项		
--商誉		
--内部交易		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,622,155.03	5,000,460.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-945,764.29	-799,343.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-945,764.29	-799,343.42
本年度收到的来自联营企业的股利		

九、关联方及关联交易

1、公司的实际控制人

公司无实际控制人。

2、公司的子公司情况

公司子公司详见本附注“八、1、在子公司中的权益”之说明。

3、公司的合营和联营企业情况

公司合营企业：无。

公司联营企业详见本附注“八、2、在合营企业或联营企业中的权益”之说明。

4、其他关联方

其他关联方名称	与公司关系
王恩权	持股 10.5388%，公司大股东
秦丽娟	持股 5%以上的股东
邬久平	持股 5%以上的股东
周云波	持股 5%以下的股东
沈峰	持股 5%以下的股东
董海燕	持股 5%以下的股东
江海英	持股 5%以下的股东
何永海	持股 5%以下的股东
赵健	持股 5%以下的股东
孙凯	持股 5%以下的股东
薛希山	公司的法定代表人、董事长

5、关联交易情况

(1)存在控制关系且已纳入公司合并报表范围内的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2)关联担保情况

公司作为担保方

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王恩权	150	2016-2-1	2018-4-30	否
王恩权	500	2016-4-5	2018-5-4	否

公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王恩权	600	2014-12-29	债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
王恩权	1,000	2016-1-5	代为偿还本金及利息	否

(3)关联方资金拆借

资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
江海英	500,000.00	2015-3-29	2016-8-28	逾期
江海英	240,000.00	2015-6-13	2016-8-28	逾期
江海英	1,000,000.00	2015-6-13	2016-8-28	逾期
江海英	112,000.00	2015-11-8	2016-8-28	逾期
江海英	520,000.00	2016-4-5	2016-8-28	逾期
江海英	200,000.00	2016-4-2	2016-8-28	逾期
江海英	1,200,000.00	2016-4-8	2016-8-28	逾期
江海英	50,000.00	2016-5-25	2016-8-28	逾期
江海英	100,000.00	2016-5-25	2016-8-28	逾期
江海英	112,000.00			逾期
周云波	3,000,000.00	2016-1-5	2017-4-4	逾期
周云波	3,000,000.00	2016-1-5	2017-6-4	逾期
周云波	4,000,000.00	2016-1-5	2016-8-4	逾期
周云波	1,100,000.00	2016-2-3	2016-4-3	逾期
薛希山	90,000.00	2016-10-19	2017-1-18	逾期
薛希山	10,200.00	2016-11-2	2017-5-1	逾期

(4)关联方其他交易

债务化解

关联方	关联交易内容	化解债务金额
邬久平与秦丽娟	双方同意将邬久平持有的公司股份 30 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给秦丽娟	1,500,000.00
邬久平与赵健	双方同意将邬久平持有的公司股份 30 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给赵健	6,000,000.00

邬久平与孙凯	双方同意将邬久平持有的公司股份 2 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给孙凯	100,000.00
邬久平与董海燕	双方同意将邬久平持有的公司股份 18.96 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给董海燕	1,000,000.00
邬久平与何永海	双方同意将邬久平持有的公司股份 1.4 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给何永海	70,000.00
邬久平与王丽萍	双方同意将邬久平持有的公司股份 3.4 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给王丽萍	170,000.00
邬久平与刘成龙	双方同意将邬久平持有的公司股份 48 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给刘成龙	4,800,000.00
邬久平与张鑫	双方同意将邬久平持有的公司股份 20 万股，以每股 0 元人民币的价格转让给张鑫	1,000,000.00

注：上述债务化解尚未完成股权变更登记。

(5)关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	0	65,131.88

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王恩权	116,214,038.95	116,214,038.95	116,214,038.95	116,214,038.95
其他应收款	大连高新园区戏游科技有限责任公司	93,457.70	4,138.89	93,457.70	4,138.89

(2)应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	大连高新园区戏游科技有限责任公司	15,023,388.06	15,023,388.06
其他应付款	薛希山	100,200.00	100,200.00
其他应付款	周云波	21,141,444.45	21,141,444.45
其他应付款	沈峰	5,380,000.00	5,380,000.00
其他应付款	秦丽娟		
其他应付款	董海燕		
其他应付款	江海英	4,539,023.80	4,539,023.80
其他应付款	何永海		
其他应付款	赵健		
其他应付款	孙凯		
预计负债	周云波	1,943,888.89	1,943,888.89
预计负债	江海英		

十、承诺及或有事项

(一)重要的承诺事项

1、资产抵押情况

(1)2014年12月，公司与营口银行股份有限公司大连高新园区支行签订最高额信贷合同，信贷期限自2014年12月29日至2016年12月28日，最高额信贷额度为600万元，由联成融资担保（大连）有限责任公司及王恩权提供担保；同时公司与联成融资担保（大连）有限责任公司签订抵押反担保合同，合同约定以公司417块候车亭广告牌做为抵押物，反担保期间自2015年1月6日起至联成融资担保（大连）有限责任公司代偿后两年。

由于公司未按期偿还借款，营口银行股份有限公司大连高新园区支行将公司起诉至大连市沙河口区人民法院。根据“（2017）辽0204民初1999号”《民事判决书》，公司需偿还借款本金4,966,828.67元，被告时空客公司自2015年1月15日起按照合同约定向原告营口银行股份有限公司大连高新园区支行支付利息、罚息、逾期复利至还清欠款之日止，判决公司应承担的诉讼费用322,988.00元。报告期末，该项借款本金余额为4,966,828.67元，已逾期。

(2)2015年3月，公司与大连装备融资租赁有限公司签订抵押担保合同，合同约定以公司3处房屋（面积161.02平方米）、327块金州公交站牌广告牌、76台车载电视广告发布权及109块公交站牌广告发布权为抵押物，为公司与大连装备融资租赁有限公司融资租赁合同的履行提供抵押担保，抵押期限为主债权诉讼时效期间。公司自2015年4月2日起租，租赁成本300万元，租期三年。

由于公司未按期偿还租金，大连装备融资租赁有限公司将公司起诉至大连市甘井子区人民法院。根据双方于2017年3月17日签订的“（2016）辽0211甘民初10788号”《和解协议》，需偿还本金、利息及应承担的诉讼费用合计2,446,119.76元。根据大连市甘井子区人民法院2017年10月19日作出的“（2017）辽0211执1941号”《执行裁定书》，同时以公司拥有所有权的四套房屋进行评估拍卖，执行裁定书下达时上述四套房屋所有权被法院依法进行冻结。报告期末，该项欠款本金余额为2,291,789.00元，已逾期。

根据大连市甘井子区人民法院2018年1月29日作出的“（2017）辽0211执1941号”《执行裁定书》，上述抵押的四套房屋按照评估价值210.29万元抵偿被执行人时空客公司及王恩权所欠大连装备融资租赁有限公司的等额债务。

(3)2016年1月，公司与周云波签订借款协议书，协议约定以公司拥有高速公路单立柱、户外桥体广告、墙体广告等户外广告媒体资产为抵押物，为公司向周云波1,000万元的借款提供抵押担保，直至公司清偿完毕借款本金及利息。报告期末，该项借款本金余额为1,000万元，已逾期。

(4)2016年1月，公司与孙海云签订借款合同，公司向孙海云借款金额50万元，同时双方签订保证合同，将公司大房权证高单字第2015004541号房产证抵押在孙海云处保管，公司若用此房在别处抵押登记须提前告知孙海云，并经孙海云同意方可。

根据大连市甘井子区人民法院2017年12月20日作出的“（2017）辽0211执3042号”《民事裁定书》，决定将公司位于大连市沙河口区浪花街37号1层4号的一处房产拍卖执行。根据大连市甘井子区人民法院2018年6月29日作出的“（2017）辽0211执342号”《执行裁定书》，决定将公司位于大连市沙河口区浪花街37号1层4号房屋一套作价600,120.00元，抵偿孙海云垫付评估款13,100.00元，执行费8,400.00元，案件受理费及保全费11,615.00元，借款本金余额475,000.00元及利息92,005.00元。

2、资产查封冻结情况

(1)公司固定资产中位于大连市沙河口区浪花街37号1层4号的一处房屋被查封

此项房产除如前面1、(4)所述情况外，此项房产被查封的有关情况为：被辽宁省营口市站前区人民法院查封自2017年9月1日至2020年8月31日止；被大连市甘井子区人民法院查封自2017年4月25日至2020年4月24日止；被大连市中级人民法院查封自2016年11月16日至2019年11月15日止；被大连市甘井子区人民法院查封自2016年5月20日至2019年5月19日止。截至财务报告日，该项房产仍处于查封中。

(2)公司固定资产中位于大连市甘井子区久胜街11号的一处房屋被查封

1)根据大连市中级人民法院2016年12月7日作出的“（2016）辽02民初6651号”《民事判决书》，判决偿还江海英借款采取保全措施而查封公司此项房产，查封期限自2016年11月7日至2019年11月6日。查封类型：查封。

2)根据大连市甘井子区人民法院2017年4月6日作出的“（2017）辽0211民初2020号”《民事裁定书》，因执行偿还李朋借款的“（2016）辽0211民初6002号”民事判决采取保全措施而查封公司此项房产，查封期限自2018年6月14日至2020年8月31日。查封类型：轮候查封。

3)根据大连市中级人民法院2017年7月10日作出的“（2017）辽0204民初1999号”《民事判决书》，判决偿还营口银行股份有限公司大连高新园区支行借款采取保全措施而查封公司此项房产，查封期限自2017年9月1日至2020年8月31日。查封类型：轮候查封。

4)辽宁省营口市站前区人民法院依据案号“（2017）0802执623号”裁定查封公司此项房产，查封期

限自2017年9月1日至2020年8月31日。查封类型：轮候查封。

截至财务报告日，该项房产仍处于查封中。

(3)根据大连市甘井子区人民法院2016年8月1日作出的“(2016)辽0211民初4526号”《民事裁定书》，原告解春雨向大连甘井子区人民法院提出财产保全的申请，裁定如下：冻结公司、王恩权银行存款550万元或查封等值财产；查封王恩权持有的公司全部股权。法院已冻结公司持有的子公司时空客支付科技（大连）有限公司的320万元股权。截至财务报告日，该项股权仍处于被冻结中。

(4)根据大连市甘井子区人民法院2016年6月8日作出的“(2016)辽0105民初4437号”《民事裁定书》，原告张红向沈阳市皇姑区人民法院提出财产保全的申请，裁定如下：查封公司、王恩权银行存款900万元或其他相应数额财产；担保人天安财产保险股份有限公司在担保期限内对担保查封事项承担相应责任。法院已冻结公司持有的子公司时空客支付科技（大连）有限公司的320万元股权，冻结公司持有的子公司时空客广告传媒（大连）有限公司的2,000万元股权。截至财务报告日，该项股权仍处于被冻结中。

（二）或有事项

1、未决诉讼

（1）公司与周云波的诉讼事项

公司于2017年10月18日收到大连市中级人民法院“(2017)辽02民初683号”《应诉通知书》，原告周云波请求判令公司赔偿其认购股份款（包括二级市场）本金合计16,360,096.70元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至2017年10月12日为1,622,868.34元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由被告承担。截至本报告披露日，本案尚未产生生效的法律判决。

（2）公司与沈峰的诉讼事项

公司于2017年10月10日收到大连市中级人民法院“(2017)辽02民初672号”《应诉通知书》，原告沈峰请求判令公司赔偿其认购股份款本金合计10,833,677.87元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至2017年9月28日为1,064,932.36元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由被告承担。截至本报告披露日，本案尚未产生生效的法律判决。

（3）公司与费晓红的诉讼事项

公司于2017年10月10日收到大连市中级人民法院“(2017)辽02民初673号”《应诉通知书》，原告费晓红请求判令公司赔偿其认购股份款本金合计805,429.09元及自支付之日起至赔款实际支付日止的利息损失，按银行同期贷款利率暂计至2017年9月28日为66,441.24元；请求判令东兴证券股份有限公司、北京大成律师事务所、致同会计师事务所、辽宁众华资产评估有限公司对上述赔款承担连带赔偿责任；本案诉讼费用由被告承担。截至本报告披露日，本案尚未产生生效的法律判决。

（4）公司与刘兴永的诉讼事项

公司于2017年7月13日收到山东省海阳市人民法院“(2017)鲁0687民初1646号”《应诉通知书》及起诉状，原告刘兴永请求判令被告高东日、时空客集团股份有限公司连带支付原告加工承揽欠款28万元，违约金10.14万元，合计38.14万元；诉讼费、保全费等费用由被告承担。截至本报告披露日，本案尚未产生有效的法律判决。

（5）公司与高萍的诉讼事项

原告高萍（2017）辽0213民初1303号案件中诉讼请求确认房屋买卖合同有效并协助过户。截止本报告出具日，本案暂无生效判决。本案案由系租赁物交付案件，房屋为公司的账内股东资产，公司已收到售房款，有交付房屋的义务。公司账内已按照出售做固定资产清理。

公司于2017年7月3日收到大连西岗区人民法院（2017）辽0203民初2623号传票，原告高萍（起诉状）中诉讼请求：①要求撤销（2016）辽0203号民事3624号查封裁定书；②依法解除金州大魏家记菜茵海岸12号2-8-1号房屋的查封。

截至本报告出具日，本案暂无生效判决。本案案由系租赁物交付案件，房屋为公司的账内固定资产，公司已收到售房款，有交付房屋的义务。公司账内已按照出售做固定资产清理。

（6）公司与张红的诉讼案件

原告张红在（2016）辽0105民初4437号案件中诉讼请求：①时空客偿还借款本金800万元及利息100万元（计算至2016年4月30日）及至实际给付之日；②王恩权承担连带保证责任；③被告承担诉讼费用。判决结果：根据沈阳市皇姑区人民法院于2017年5月4日作出的辽0105民初4437号《民

事判决书》，判决如下：①时空客于判决生效后十日内偿还借款 800 万元；②时空客于判决生效后十日内给付逾期还款利息（以 200 万元为基数，自 2015 年 8 月 15 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息以 600 万元为基数，自 2015 年 9 月 1 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息）；③王恩权对上述债务承担连带责任；上述款项，如迟延履行，则按照民事诉讼法第 253 条的规定计算迟延履行期间的利息，二被告承担案件受理费 67,800 元、保全费 5,000 元。

公司已按判决金额将本金、利息和其他费用入账。公司目前现金流严重不足，无力清偿该笔债务。

（7）公司与牟艳春的诉讼事项

原告牟艳春在（2016）辽 0802 民初 1424 号案件中诉讼请求：①被告承担连带保证责任，偿还借款本金 150 万元及利息（利息自 2016 年 6 月 11 日起至给付之日止按银行同期贷款利率四倍计算）；②被告承担律师费 9 万元；③案件受理费被告承担。判决结果：根据辽宁省营口市站前区人民法院于 2016 年 12 月 2 日作出的（2016）证 0802 民初 1424 号《民事判决书》，判决如下：①时空客代王恩权偿还借款本金 150 万元并自 2016 年 6 月 11 日起至给付之日止按银行同期贷款利率四倍支付利息，上述款项在判决生效后十日内支付，逾期付款，按照民事诉讼法 253 条的规定执行；②2.6 万元案件受理费由被告承担。

公司已按判决金额将本金、利息和其他费用入账。目前公司已与对方协商：以当时抵押的两套房屋清偿该笔债务，目前尚未完成清偿工作。该笔债务的清偿不会对公司的现金流造成影响，但是会减少公司的固定资产。

（8）公司与江海英诉讼案件

公司于 2016 年 8 月 18 日收到大连市金州区人民法院（2016）辽 0213 民初 1782 号民事判决书，判决如下：①公司于判决生效后十日内向江海英赔偿借款 392.20 万元，利息计算方法为：其中 5 万元自 2016 年 5 月 25 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；24 万元自 2015 年 6 月 13 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；11.2 万元自 2015 年 11 月 8 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；50 万元自 2015 年 3 月 29 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；100 万元自 2015 年 6 月 13 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；52 万元自 2016 年 4 月 5 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；120 万元自 2016 年 4 月 8 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；20 万元自 2016 年 4 月 2 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；10 万元自 2016 年 5 月 25 日起至判决确定的支付之日，按年息 6% 支付利息；王恩权对 342 万元承担连带责任，承担责任后，可向公司追偿；③公司承担案件受理费 18,270 元。

公司于 2016 年 12 月 7 日收到辽宁省大连市中级人民法院（2016）辽 02 民终 6651 号民事裁定书，中级人民法院认为大连市金州区人民法院作出的（2016）辽 0213 民初 1782 号民事判决书事实不清，裁定撤销大连市金州区人民法院（2016）辽 0213 民初 1782 号民事判决，发回大连市金州区人民法院重审。

公司于 2017 年 2 月 10 日收到大连市金州区民法院送达的借贷纠纷一案重审的传票。

截至本报告披露日，本案尚未产生生效的法律判决。

（9）公司与辽宁沿海投资担保有限公司诉讼纠纷

公司于 2017 年 5 月 19 日收到辽宁省营口市站前区人民法院辽 0802 民初 510 号传票及起诉状，原告辽宁沿海担保有限公司请求判令公司偿还代偿的借款本金 300 万元及利息 50,211.73 元，并给付违约金（自 2017 年 4 月 21 日起至给付之日止按代偿金额的日万分之五计算）；依法判令原告对被告提供的抵押财产享有优先受偿权；诉讼费由被告承担。

公司 2017 年 6 月 26 日收到了（2017）辽 0802 民初 949 号民事判决书，判决要求公司于判决生效后十日内给付辽宁沿海投资担保公司代偿的借款本金 300 万元及利息 50,211.73 元及给付违约金等，公司已按照判决金额将该债务调到其他应付款科目。目前，公司现金流严重不足，已与辽宁沿海投资担保有限公司协商以抵押的 2 套房产清偿，将导致公司固定资产的减少。

2、对外担保

（1）公司为王恩权与杨越宇的借贷款项提供担保

王恩权于 2016 年 4 月 3 日与杨越宇签订借款合同，借款本金 500 万元，借款期限为 2016 年 4 月 5 日至 2016 年 5 月 5 日，王恩权向杨越宇承诺，按时足额归还杨越宇借给的款项，接受杨越宇对其资金、财产、资产证书、经营情况的监管和监督。若王恩权未履行本合同按时还款等任何义务，则杨越宇有权要求王恩权继续履行上述义务或提前履行还款责任，王恩权同意每延迟还款一天，按借款总额的百分之一向杨越宇支付违约金，同时杨越宇对王恩权的所有资产进行扣押。公司对以上借款事项与杨越宇签订了保证合同，公司做为保证人应该在以下范围内履行偿付责任：债权人为实现债权而形成的花费、成本和开支（包括

但不限于债权人行使权力所产生的法院或者仲裁机构费用、律师费用、执行费用、评估费用、鉴定费用、拍卖费用、登记费用、过户费用、保管费用、手续费以及相关人员的差旅费等)。担保期限直至此笔借款全部还清止。公司对此项担保义务于2016年度计提预计负债并按协议计息, 报告期末该项负债的余额为7,000,000.00元(含本金及利息)。

(2)公司为联成融资担保(大连)有限责任公司提供反担保

因联成融资担保(大连)有限责任公司为公司与营口银行大连高新园区支行签订的Z602014913号《最高额信贷合同》(合同标的额为600万元)提供了保证担保, 并且联成融资担保(大连)有限责任公司为此与公司签订了《委托担保合同》(编号YK141229SKK), 当公司在还款期限届满而不履行还款义务时, 营口银行大连高新园区支行有权直接要求保证人联成融资担保(大连)有限责任公司清偿该项债务。联成融资担保(大连)有限责任公司为确保上述代位求偿权的实现, 特要求公司为其提供反担保, 担保合同约定公司以抵押417块候车亭广告牌的方式向联成融资担保(大连)有限责任公司提供反担保。报告期末该项借款本金余额为4,966,828.67元, 已逾期。

(3)公司为王恩权与牟艳春的借贷款项提供担保

王恩权于2016年1月29日与牟艳春签订借款协议, 借款本金150万元, 借款期限为2016年2月1日至2016年4月30日, 公司为以上借款事项为王恩权提供无限连带保证责任担保, 保证责任范围包括律师费等原告实现担保权利和债权产生的全部费用, 同日, 公司与牟艳春签订了一份《抵押担保合同》, 双方约定以公司的两处房屋为上述借款提供抵押担保, 现两套房屋已依据辽宁省营口市站前区人民法院“(2017)辽0802执204号”《执行裁定书》拍卖, 用于偿还公司所欠牟艳春部分债务。报告期末, 该项担保形成的负债的余额为407,821.00元。

3、其他或有事项

公司与大连江澜广告传媒有限公司的诉讼事项

公司于2016年11月10日与大连江澜广告传媒有限公司签订了《广告租赁合同》(含附件), 合同约定由大连江澜广告传媒有限公司承租公司所有或公司具有经营使用权的金州区域公交站亭、中维大厦户外LED屏、大连至沈阳高速立柱若干、旅顺公交站亭、站牌、车载电视等, 合同租赁期为3年, 自2016年11月1日至2019年10月31日止, 三年租赁费用共计人民币500万元。大连江澜广告传媒有限公司应于合同签订30日内支付首笔租赁款人民币50万元, 余款逐年支付。合同签订后, 大连江澜广告传媒有限公司按约定向公司支付了首笔租赁款, 然而公司未按照合同约定交付租赁物。

根据大连市西岗区人民法院2017年8月19日作出的“(2017)辽0203民初1874号”《民事判决书》, 判决公司自民事判决书生效起十日内向原告大连江澜广告传媒有限公司交付按双方签订的《广告租赁合同》及附件中约定的租赁物并要求本案的诉讼费由公司承担。

十一、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

公司于2016年5月18日收到大连市公安局高新园区分局送达的“大公(高)刑立告字[2016]275号”《立案告知书》, 决定对公司时任法人代表王恩权挪用资金一案立案侦查。截至财务报告日, 案件尚在审理中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,787,168.05	100	249,808.77	13.98	1,537,359.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,787,168.05	100	249,808.77	13.98	1,537,359.28

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,787,168.05	100.00	117,626.00	6.58	1,669,542.05
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,787,168.05	100.00	117,626.00	6.58	1,669,542.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			1
1-2年	248,381.00	12,419.05	5
2-3年	916,837.24	91,683.72	10
3-4年	550,896.35	110,179.27	20
4-5年	71,053.46	35,526.73	50
合计	1,787,168.05	249,808.77	13.98

(2)报告期内，计提坏账准备金额 132,182.77 元。

(4)按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
黑龙江金玛农业有限公司	1,031,780.00	57.73	69,551.11
大连维乐机械制造有限公司	187,500.00	10.49	24,355.35
大连天鹅湖酒店投资有限公司	115,331.00	6.45	1,153.31
大连翼峰文化传媒有限公司	81,900.00	4.58	819.00
大连半岛小渔村海产品有限公司	48,542.00	2.72	2,427.10
合计	1,465,053.00	81.97	98,305.87

(5)期末，应收账款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项。

2、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	111,845,150.06	98.24	111,845,150.06	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,449,772.78	1.27	249,988.69	17.24	1,199,784.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	560,000.00	0.49	560,000.00	100	
合计	113,854,922.84	100	112,655,138.75	98.85	1,199,784.09

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	111,845,150.06	98.24	111,845,150.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,448,796.12	1.27	123,456.80	8.52	1,325,339.32
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	560,000.00	0.49	560,000.00	100.00	
合计	113,853,946.18	100.00	112,528,606.86	98.85	1,325,339.32

期末，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
王恩权	109,845,150.06	109,845,150.06	100.00	无法收回
张畅	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
合计	111,845,150.06	111,845,150.06	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,361.46	53.61	1
1—2年	103,638.78	5,181.94	5
2—3年	234,013.70	23,401.37	10
3—4年	1,106,758.84	221,351.77	20
合计	1,449,772.78	249,988.69	17.24

(2)报告期内，计提坏账准备金 126,531.89 元。

(3)报告期内无实际核销的其他应收款。

(4)其他应收款按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,266,758.84	1,266,758.84
备用金	300,526.01	301,502.67
关联方往来款	109,885,684.67	109,885,684.67
股权转让款	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	113,854,922.84	113,853,946.18

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王恩权	往来款	109,845,150.06	1-5 年以上	96.48	109,845,150.06
张畅	股权转让款	2,000,000.00	2-3 年	1.76	2,000,000.00
联成融资担保(大连)有限责任公司	保证金	500,000.00	2-3 年	0.44	500,000.00
阮海涛	股权转让款	400,000.00	2-3 年	0.35	400,000.00
大连铭富晟鑫贸易有限公司	保证金	300,000.00	2-3 年	0.26	300,000.00
合计		113,045,150.06		99.29	113,045,150.06

(6)期末，其他应收款中应收持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项 109,845,150.06 元，均为与王恩权的往来款。

3、长期股权投资

(1)长期股权投资分类

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	43,888,934.74	30,012,562.17	13,876,372.57	43,888,934.74	30,012,562.17	13,876,372.57
对联营企业投资	4,682,584.66		4,682,584.66	5,060,890.38		5,060,890.38
合计	48,571,519.40	30,012,562.17	18,558,957.23	48,949,825.12	30,012,562.17	18,937,262.95

(2)对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备累计数	减值准备期末余额
大连万征广告有限公司	14,730,834.74			14,730,834.74		10,363,504.69
大连腾龙文化传媒有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		5,500,000.00
时空客广告传媒(大连)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		10,661,599.04
大连圣鹏装饰工程有限公司	458,100.00			458,100.00		458,100.00
时空客支付科技(大连)有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		3,029,358.44

合计	43,888,934.74		43,888,934.74	30,012,562.17
----	---------------	--	---------------	---------------

报告期内，母公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，且持股比例与表决权比例均一致。
(3)对联营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增加								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
大连高新园区戏游科技有限责任公司	5,060,890.38			-378,305.72						4,682,584.66	
合计	5,060,890.38			-378,305.72						4,682,584.66	

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		894,223.08	1,283,928.44	4,685,746.53
其他业务				
合计		894,223.08	1,283,928.44	4,685,746.53

备注：本期营业成本主要是为计提的折旧、无形资产的摊销，因该部分固定资产、无形资产是为主营业务所服务的，所以计提的折旧和摊销计入了营业成本。

5、投资收益

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	-378,305.72	-17,400.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-378,305.72	-17,400.02

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务、对外担保损失	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
委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支净额	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	
减：所得税影响额	
少数股东权益影响额	
非经常性损益净额	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元/股)	
		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	-8.66	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.66	-0.13	-0.13

时空客集团股份有限公司
2018年8月30日