



华夏文广

NEEQ : 872410

华夏文广传媒集团股份有限公司

Huaxia Wenquang Media Group Stock Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2月1日,华夏文广传媒集团股份有限公司(证券简称:华夏文广 证券代码:872410)在全国中小企业股份转让系统中心隆重举行新三板挂牌敲钟仪式。



10月17日,由首都文化产业协会、光明日报社和北京日报社联合举办的第三届“首都文化企业30强、30佳”及“首都文创杰出人物”在京揭晓,华夏文广传媒集团股份有限公司喜获“首都文化企业30佳”称号。



10月,中关村科技园区管理委员会公布了中关村国家自主创新示范区2018年度瞪羚企业名单,华夏文广传媒集团股份有限公司被认定为2018年度“瞪羚企业”。



12月底,华夏文广传媒集团荣获2018年度北京广告协会突出贡献单位。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
华夏文广、公司、股份公司、本公司	指	华夏文广传媒集团股份有限公司
华夏电广	指	北京华夏电广传媒有限公司
锦华时代	指	北京锦华时代投资管理有限公司
众川投资	指	嘉兴众川投资管理合伙企业(有限合伙)
华夏影视	指	华夏文广影视有限公司
华夏科技	指	华夏文广科技(北京)有限公司、北京华文天下广告有限公司
华夏产业	指	华夏文广文化产业(北京)有限公司、北京盛世天下广告有限公司
华夏广告	指	华夏文广广告(北京)有限公司、北京中传博雅广告有限公司
宁夏贺兰山	指	宁夏贺兰山传媒股份有限公司
安徽城际	指	安徽城际传媒股份有限公司
铜陵凯旋	指	铜陵凯旋传媒股份有限公司
喀什京广影视	指	喀什京广影视传媒有限公司
股东大会	指	华夏文广传媒集团股份有限公司股东大会
董事会	指	华夏文广传媒集团股份有限公司董事会
监事会	指	华夏文广传媒集团股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	华夏文广传媒集团股份有限公司章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
卫星频道	指	通过卫星传播的频道,电视节目依靠卫星转发器转播,面向全球或全国。
地面频道	指	又叫普通频道,属于区域媒体,通过地面铺设光纤等途径来传播,其信号是靠发射塔发射的,只能在所在市或附近市收看到。

第一节 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。

公司负责人魏建华、主管会计工作负责人李子勋及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽香保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.实际控制人不当控制的风险	公司第一大股东华夏电广直接持有公司 60%股权,魏建华通过华夏电广间接持有公司 60%表决权,通过众川投资间接持有公司 20%表决权,其间接持有公司共计 80%表决权。同时魏建华还担任公司法定代表人、董事长、总经理,对公司日常经营管理、决策均有较大影响,若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制,可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益,存在实际控制人不当控制的风险。
2.行业政策风险	2015 年 4 月 24 日,十二届全国人大常委会表决通过新修订的广告法。2015 年 9 月 1 日起,新《广告法》正式施行。新《广告法》对广告内容准则、广告行为规范、监督管理、法律责任都进行了详细规定,加大了打击虚假广告的力度,加重了广告经营者、广告发布者的责任。新《广告法》对广告行业将会造成较大冲击,可能会影响市场上的整体广告投放量,广告从业者也将受到更加严格的监管。根据新广告法定义,公司属于广告经营者,受到相关政策监管。新《广告法》施行后对公司的广告经营业务将产生较大影响。如果公司不能适应新《广告法》的监管要求,可能存在被处罚和承担相应法律责任的风险,将会对公司经营业绩造成不利影响。
3.行业变革风险	报告期内公司主营业务为公司主营业务为通过积累的优质媒体资源,为客户提供媒体广告发布、电视栏目制作等广电媒体及新

	媒体的整合营销服务。目前随着新兴媒体的迅速发展,新业态、新模式不断产生,不断推动产业结构的优化和升级,若公司无法利用新技术开拓新的业务模式,将对公司的市场竞争能力产生不利影响。
4.无法持续获得优质媒体资源的风险	公司目前广告媒体资源的代理合同签订期限主要为 1 年,当合同期限结束后,公司需与媒介资源供应商协商洽谈或进行招投标。虽然公司目前与各媒介资源供应商保持着稳定良好的合作关系,但是公司如果在以后年度不能持续与其合作或媒体资源的采购价格有所提高,导致公司获取媒体资源的成本上升,将对公司的盈利能力产生不利影响。
5.人员流失风险	公司广告代理业务的开展需要配备熟悉行业状况、精通后期制作技术及软件运用,且熟悉媒体运营的专业人才,公司的运营及发展在很大程度上依赖于公司管理层的领导能力,依赖于各级管理人员的经验与专业管理水平,依赖于营销、后期制作、媒介部等各部门专业人才良好的团队协作及执行能力。若公司无法持续提供令员工满意的事业发展平台和富有竞争力的薪酬,则面临着各层级优秀管理人员及业务人员流失的风险。
6.经营性现金流量不足的风险	2018 年度、2017 年度及 2016 年度,公司经营活动产生的现金流量分别为-2,069.92 万元, -1,804.93 万元及-196.25 万元,公司经营活动产生的现金流量净额为现金净流出。由于本公司加大了各大合作媒体采购量,采购媒介资源需要支付较大金额的保证金、采购费用,现金流受到一定影响。若公司不及时回广告代理款,将存在现金短缺的风险。
7.毛利率波动的风险	2018 年度、2017 年度及 2016 年度公司毛利率分别为 22.74%、13.37%及 24.04%,波动幅度较大。公司提供的广告代理服务属于非标准化产品,广告代理收入金额受宏观经济形势、市场竞争情况、公司营销策略、广告播出频道、广告播出时段及时长等因素影响,而成本金额主要受采购方式、采购媒介资源等因素影响,存在毛利率波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	华夏文广传媒集团股份有限公司
英文名称及缩写	Huaxia Wenguang Media Group Stock Co., Ltd.
证券简称	华夏文广
证券代码	872410
法定代表人	隗建华
办公地址	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园三期A座5层501-A房间

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李子勋
职务	董事、董事会秘书
电话	15300080520
传真	010-65818809
电子邮箱	lizixun@hxwgggroup.com
公司网址	www.hxwgggroup.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园三期A座5层501-A房间; 100123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2014年5月8日
挂牌时间	2017年12月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L-72 商务服务业-724-7240 广告业
主要产品与服务项目	通过广电媒体及以微信为代表的新媒体等渠道,依托公司对数字技术和新媒体技术的研究、开发及应用,通过自主研发的管理、编排、制作、传输、监测等系统,为客户提供媒体广告发布、电视栏目制作、营销活动策划等广电媒体及新媒体的整合营销服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	华夏电广
实际控制人及其一致行动人	隗建华

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	911100003063201469	否
注册地址	北京市朝阳区高井文化园路8号 东亿国际传媒产业园三期A座5 层501-A房间	是
注册资本（元）	100,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马朝松、刘红凯
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座7-8层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	289,235,633.33	179,876,109.60	60.80%
毛利率%	22.74%	13.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,480,154.44	7,992,944.89	293.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,123,083.08	8,653,979.05	248.08%
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）	27.65%	914.00%	-
加权平均净资产收益率%（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）	26.46%	990.00%	-
基本每股收益	0.31	0.08	287.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	191,541,257.21	130,060,729.69	47.27%
负债总计	62,371,216.70	32,251,991.84	93.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,580,188.78	98,100,034.34	31.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	0.98	31.81%
资产负债率%（母公司）	32.78%	25.45%	-
资产负债率%（合并）	32.56%	24.80%	-
流动比率	3.04	4.00	-
利息保障倍数	11.47	425.43	-

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	-20,699,157.48	-18,049,305.92	14.68%
应收账款周转率	8.87	23.70	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	47.27%	-17.48%	-
营业收入增长率%	60.80%	178.49%	-
净利润增长率%	303.21%	36.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000.00	100,000,000.00	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,419.87
非经常性损益合计	1,596,580.13
所得税影响数	239,508.77
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,357,071.36

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-7,200,884.00			
应收票据及应收账	7,200,884.00			

款				
应付账款	-4,388,393.47			
应付票据及应付账款	4,388,393.47			
管理费用	-6,224,024.06			
研发费用	6,224,024.06			

财政部于 2018 年 6 月颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司按照上述通知编制 2018 年度财务报表, 并对比较财务报表项目进行了相应调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为通过广电媒体及以微信为代表的新媒体等渠道，为客户提供媒体广告发布、电视栏目制作、影视剧投资拍摄发行、营销活动策划等广电媒体及新媒体的整合营销服务。公司通过招标及受邀洽谈的方式获取并代理广电媒体广告资源，同时依托公司自主研发的业务系统等工具为客户完成后期制作、编排等工作，并向直接客户或广告公司提供所代理广告时段的出售，从而实现盈利。

公司采购模式、销售模式及盈利模式具体如下：

1、采购模式

公司采购内容主要为电视台的广告资源，公司通过招投标及受邀洽谈等方式获取对卫星频道或地面频道约定时段媒体广告资源的独家代理权，其中卫星频道的代理内容主要为专题广告投放，地面频道的代理内容主要为各频道的所有广告时段的广告和商业性栏目。公司电视广告媒介代理业务的采购模式为独家代理和分散采购相结合。独家代理模式主要为公司代理电视台特定时段的广告资源，并开发具有广告投放需求的广告主；分散采购即根据客户的广告投放需求进行采购和广告投放。公司与供应商签订采购合同，并对其代理媒体、代理时段、代理价格等内容进行约定。

2、销售模式

(1) 广告发布公司销售内容主要为通过独家代理或分散采购的广告时段资源。公司通过优质的媒体资源、丰富的行业经验、良好的市场口碑、全面的服务能力维持原有客户、开发新客户，由广告主向公司提供广告短片，并经由公司审核、后期制作、编排后，提交电视台进行播出。公司与客户签订销售合同，并对其投放媒体、投放期间、投放金额、投放价格等内容进行约定。

(2) 栏目制作公司销售内容为制作完成的电视栏目，公司采用自采自播的方式完成电视节目的制作，根据客户对节目类型的需求及其提供的素材，为其提供定制化电视栏目、宣传片等节目的策划、制作及宣传推广服务。

3、盈利模式

公司收入及利润主要来自于广告代理及栏目制作。公司 2018 年主营业务收入为 289,207,331.44 元，其中，来自于广告代理的收入为 273,688,231.79 元，毛利率为 19.09%，来自于媒体制作收入为 13,207,391.15 元，毛利率为 86.61%；2017 年主营业务收入为 179,876,109.6 元，其中，来自于广告代理的收入为 172,877,542.14 元，毛利率为 11.04%，来自于媒体制作收入为 3,592,978.67 元，毛利率为 67.13%；公司 2016 年主营业务收入为 62,049,188.00 元，其中，来自于广告代理的收入为 57,876,117.73 元，毛利率为 22.72%，来自于媒体制作收入为 3,981,341.76 元，毛利率为 68.16%。

报告期内商业模式无变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
------------	--

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期末,公司总资产为19,154.13万元,较期初增加6148.05万元,增幅 47.27%;公司总负债6,237.12万元,较期初增加 3,011.92 万元,增幅 93.39%;公司净资产 12,917.00 万元,较期初增加 3,136.13 万元,增幅 32.06%;营业收入 28,923.56 万元,较 2017 年度增长了 60.8 %, 归属于母公司股东的净利润 3148.02 万元,较上年度增长了 293.85%。主要由于报告期内,公司采用互联网思维下的“传媒+”模式,不断丰富其业务类型及广告投放方式和渠道,与稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作,而卫星电视频道覆盖范围广泛,有效整合内容创作与广告投放、线上与线下资源,服务能力不断提升,服务的广度和深度不断加强。

报告期内公司的竞争力和影响力不断扩大,公司整体实力的不断增强、公司的业务规模不断扩大,人员投入效率提高,自我盈利能力不断增强,发展前景广阔,具有较强的持续经营能力。

(二) 行业情况

央视市场研究公司(CTR)媒介智讯最新发布的全年数据显示,2018 年中国整体广告市场呈现出了发展与调整的态势。上半年全媒体广告支出创下了 9.3%的高增长,但下半年回归稳定,最终全年微涨了 2.9%,略低于前一年 4.3%的涨幅。

传统媒体广告花费同比下滑 1.5%,广播成为传统媒体广告上扬的主要拉动力,同比上涨 5.9%,增速仅比 2017 年低了一个百分点。电视和传统户外媒体的广告花费下滑影响了传统媒体的整体走势。电视媒体中,央视和省级卫视的广告花费同比上涨,省级地面和省会城市频道的广告花费下滑明显。来源:凯度(ID: KantarGroup)

广告行业虽然竞争激烈,但同时又拥有巨大的市场潜力,到处都充满商机,中国已成为全球广告行业增长最快的市场之一,经历了萌芽期和高速发展期两个阶段的我国广告业,目前已经进入平稳发展期。在稳步发展的同时,中国的广告行业正面临着巨大的挑战和机遇,一方面,外资广告公司正试图进入中国市场,另一方面,由于金融危机的影响,对我国外向型企业影响巨大,很多企业已经开始转做内销,而做内销就要重新建立品牌,因此,对广告公司的需求,尤其是以品牌建设为主的广告公司需求巨大,这种种形式必将促使我国广告行业迅速做大做强,以面对挑战和难得的机遇。

报告期公司积极发展平台服务,发力打造内容、服务平台。通路化运营,线上线下打通,资源加速整合,多平台传播,全方位提升公司核心竞争力和影响力。延伸电视媒体上下游,发展教育、旅游、房产等产业,与广告行业相结合。2019 年公司将继续外部环境发展和行业发展趋势,对行业进行深度布局。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,608,746.29	1.88%	1,777,352.16	1.37%	103.04%
应收票据与应	58,004,290.95	30.28%	7,200,884.00	5.54%	705.52%

收账款					
预付帐款	54,840,288.36	28.63%	29,759,710.99	22.88%	25.13%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	316,311.90	0.17%	296,861.39	0.23%	6.55%
在建工程					
短期借款	43,000,000	22.45%	15,000,000	11.53%	186.67%
长期借款					
资产总计	191,541,257.21	100%	130,060,729.69	100%	47.27%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金期末余额较年初增加了 183.14 万元，增加了 103.04 %，增加的主要原因是本年度公司营业收入连年出现快速增长，公司处于高速成长期，凭借自身的竞争优势，加大了市场开拓力度，导致了资金的增加。
- 2、应收票据及应收账款期末净额较年初增加了 5080.34 万元，增加了 705.52%，增加的主要原因是随着本年度公司与各级供应商的合作不断深入，合作模式逐渐成熟，并且与具有稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作，而卫星电视频道覆盖范围广，从而提高了客户广告投放意愿。报告期内营业收入的大幅提升。拓展了媒体采购资源，并针对大客户给予一定的赊销期，导致应收票据及应收账款大幅上升。
- 3、预付账款期末净额较年初增加了 2508.06 万元，增加了 25.13%，增加的主要原因是本年度公司采购媒体的增加，导致预付广告费的金额相应增加。
- 4、短期借款期末余额较年初增加了 2800 万元，增加了 186.67%，增加的原因本公司拓展媒体采购渠道，报告期内从外部金融机构取得借款，用于媒介采购，导致短期借款大幅上升。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	289,235,633.33	-	179,876,109.60	-	60.80%
营业成本	223,429,264.27	77.25%	155,835,536.43	86.63%	43.38%
毛利率%	22.74%	-	13.37%	-	-
管理费用	9,955,590.37	3.44%	5,504,244.5	6.52%	80.87%
研发费用	10,368,198.84	3.58%	6,224,024.06	3.46%	66.58%
销售费用	2,482,866.47	0.86%	2,296,621.02	1.28%	8.11%
财务费用	3,619,765.03	1.25%	39,219.56	0.02%	9,129.49%
资产减值损失	1,335,790.09	0.46%	-1,583,458.17	-0.88%	-184.36%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-675,217.29	-0.38%	-
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-39,555.34	-	-
汇兑收益	-	-			
营业利润	36,144,388.29	12.50%	10,095,349.89	5.61%	258.03%
营业外收入	1,600,000.00	0.55%	5,451.76	0.00%	29,248.32%
营业外支出	3,419.87	0.00%	100,265.84	0.06%	-96.59%
净利润	31,361,302.66	303.62%	7,777,936.24	4.32%	293.85%

项目重大变动原因:

1、2018 年营业收入较 2017 年增长了 60.8%，主要原因是报告期内随着本年度公司与各级供应商的合作不断深入，合作模式逐渐成熟，并且与具有稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作，而卫星电视频道覆盖范围广，从而提高了客户广告投放意愿，营业收入有了大幅度的提升。

2、2018 年营业成本较 2017 年增长了 43.38%，主要原因是报告期营业成本采购媒体主要为卫星频道总体采购量的增加，导致本期业务成本增加，而优质媒体的增加导致了本期收入的增长速度高于成本的增长速度。

3、2018 年管理费用较 2017 年增加了 80.87%，主要原因是报告期内办公费用、人员工资、社保和公积金、福利费用、差旅费、招待费、其他费用等费用的增加导致。

4、2018 年财务费用较 2017 年增加了 358.05 万元，主要原因是 2018 年度公司加强了与银行以及担保公司合作，增加了银行借款项目，导致增加了相应的利息费用、担保费用、评审费等财务费用。

5、2018 年营业利润较 2017 年增加了 26,049,038.4 元，增长了 258.03%，主要原因是公司加强和优质的卫视平台的合作，提高了盈利水平，导致营业收入大幅增长致使营业利润增长。

6、2018 年营业外收入较 2017 年增加了 1,594,548.24 元，主要原因是公司 2018 年获得了朝阳区产业发展引导扶持资金 50 万元，获得了新三板上市补助资金 110 万元。

7、2018 年净利润较 2017 年增加了 23,487,209.55 元，增长了 293.85%，主要原因是公司与具有稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作，而卫星电视频道覆盖范围广，从而提高了客户广告投放意愿，随着业务大幅增长，盈利水平的提高，且报告期内公司加强成本控制，致净利润大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	289,235,633.33	179,876,109.60	60.80%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	223,429,264.27	155,835,536.43	43.38%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营-广告代理	273,716,533.68	94.63%	172,877,542.14	96.11%
主营-媒体制作	13,207,391.15	4.57%	3,592,978.67	2.00%
主营-其他	2,311,708.50	0.80%	3,405,588.79	1.89%

其他业务	-	-	-	-
合计	289,235,633.33	100.00%	179,876,109.60	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司实现营业收入 28,923.56 万元，较上年增长了 60.8%，主要原因是报告期内随着本年度公司与各级供应商的合作不断深入，合作模式逐渐成熟，并且与具有稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作，而卫星电视频道覆盖范围广，从而提高了客户广告投放意愿，营业收入有了大幅度的提升。公司广告代理的销售收入为 27,371.65 万元，占营业收入的 94.63%，较上年增长了 58.33%；媒体制作的营业收入为 1,320.74 万元，占营业收入的 4.57%；其他的收入为 231.17 万元，占营业收入的 0.8%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京宇瀚忠毅广告有限公司	48,391,507.88	16.73%	否
2	北京江流广告有限公司	24,251,886.13	8.38%	否
3	石家庄市星河广告有限公司	13,207,546.77	4.57%	否
4	北京迪曼德广告有限公司	9,735,848.72	3.37%	否
5	长春溪木源文化传媒有限公司	5,962,263.99	2.06%	否
合计		101,549,053.49	35.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	吉林广播电视台	86,435,513.97	38.69%	否
2	延边广播电视台	42,654,401.27	19.09%	否
3	上海汉香缘文化发展有限公司	17,341,116.54	7.76%	否
4	梁平县电广传媒有限公司	14,577,688.27	6.52%	否
5	环球电广国际广告（北京）有限公司	12,641,509.48	5.66%	否
合计		173,650,229.53	77.72%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-20,699,157.48	-18,049,305.92	14.68%
投资活动产生的现金流量净额	-1,005,801.48	-1,018,279.82	-1.23%
筹资活动产生的现金流量净额	20,976,353.09	15,648,226.00	34.05%

现金流量分析：

2018 年经营活动产生的现金流量净额为-20,699,157.48 元，较 2017 年增加了-2,649,851.56 元，主

要原因是公司与各级供应商的合作不断深入，合作模式逐渐成熟，并且与具有稀缺性的吉林卫视、广西卫视、河北卫视、延边卫视等卫星电视频道展开合作，不断获取优质媒介资源，支付了一定金额的保证金，导致支付的其他与经营活动有关的现金流金额较高，公司本期实现的营业收入较上期增加了109,359,523.73元，增长了60.8%。

2018年投资活动产生的现金流量净流出为-1,005,801.48元，主要是本期公司搬家对外采购固定资产，装修等支付的金额。

2018年筹资活动产生的现金流量净额为20,976,353.09元，较2017年增加了5,328,127.09元，主要原因是公司获得银行借款75,000,000.00元，偿还债务46,963,000.00元，偿还利息等1,476,992.00元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资及控股子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
华夏文广广告(北京)有限公司	北京	北京	广告代理发布	100.00		100.00	现金出资	
华夏文广科技(北京)有限公司	北京	北京	推广服务	100.00		100.00	现金出资	
华夏文广影视有限公司	北京	北京	影视制作	100.00		100.00	现金出资	
宁夏贺兰山传媒股份有限公司	宁夏银川市	银川市	广告代理发布	80.00		80.00	现金出资	
铜陵凯旋传媒股份有限公司	铜陵市	铜陵市	广告代理发布	80.00		80.00	现金出资	
喀什京广传媒有限公司	喀什	喀什	广告代理发布	100.00		100.00	现金出资	新设未实缴

报告期内处置子公司的情况：

华夏文广文化产业(北京)有限公司于2014年8月22日由华夏文广传媒集团股份有限公司公司以货币出资设立，2018年10月15日已经被北京市工商行政管理局朝阳分局批准注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在购买委托理财及衍生品投资等情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司编制 2018 年度财务报表执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），采用尚未执行新金融准则和新收入准则的报表格式，此项会计政策变更采用追溯调整法，对资产总额和净利润不产生影响。	相关会计政策变更已经本公司批准。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度 金额 增加+/减少-
1	应收票据	-
	应收账款	-7,200,884.00
	应收票据及应收账款	7,200,884.00
2	应付票据	-
	应付账款	-4,388,393.47
	应付票据及应付账款	4,388,393.47
3	管理费用	-6,224,024.06
	研发费用	6,224,024.06

2、重要会计估计变更

公司报告期内重要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 报告期内未发生非同一控制下企业合并；

2、同一控制下企业合并

(1) 报告期内未发生同一控制下企业合并；

3、反向购买

(1) 报告期内未发生反向购买；

4、处置子公司

(1) 单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
华夏文广文化产业(北京)有限公司	0.00	100.00	注销	2018年10月15日	清算手续、股东会决议	0.00	0.00

(续表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宣城电广传媒股份有限公司	0.00	0.00	0.00		0.00

(2) 分步处置对子公司投资至丧失控制权的情况:

报告期内公司不存在分步处置子公司的情况。

5、其他原因导致合并范围变动的情况

无。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 289,235,633.33 元，同比增长 60.8%；实现营业利润 36,144,388.29 元，同比增长 277.39%，实现的利润总额 37,740,968.42 元，净利润 31,361,302.66 元，盈利状况良好。

公司期末流动比率 3.04%，资产负债率 32.56%，且不存在巨额到期短期借款或长期借款，资产负债结构健康合理，偿债能力良好，负债压力小。公司拥有完善的客户服务体系，坚持“热情、真诚、及时、专业”的服务宗旨，秉承“以客户为中心”的理念，凭借完善的组织结构、高水平的技术开发和服务团队，严格控制质量保证体系，为用户提供优质的服务。

在企业持续成长的同时，公司更加关注员工的职业发展，为员工提供多样化的价值实现通道，通过定期的内部培训和外部培训，提升员工素质、能力和工作效率，并持续优化激励措施，积极推进员工持股，股权激励覆盖核心团队，有效提升团队的凝聚力和战斗力，保证公司的可持续发展性，保障公司战略目标的实现。

综上所述，公司发展战略清晰，管理团队稳定，经营情况保持健康持续成长，资产负债结构合理，

主要财务、业务等经营指标健康，公司和全体员工无重大违法、违规行为，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险

1. 实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东华夏电广直接持有公司 60%股权，隗建华通过华夏电广间接持有公司 60%表决权，通过众川投资间接持有公司 20%表决权，其间接持有公司共计 80%表决权。同时隗建华还担任公司法定代表人、董事长、总经理，对公司日常经营管理、决策均有较大影响，若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益，存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已建立了“三会制度”，并修订公司章程。高级管理人员团队主要由实际控制人以外的专业人员担任。同时，公司将引入了财务投资者，进一步完善了公司法人治理结构。但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响。

二、行业风险

1. 行业政策风险

2015 年 4 月 24 日，十二届全国人大常委会表决通过新修订的广告法。2015 年 9 月 1 日起，新《广告法》正式施行。新《广告法》对广告内容准则、广告行为规范、监督管理、法律责任都进行了详细规定，加大了打击虚假广告的力度，加重了广告经营者、广告发布者的责任。新《广告法》对广告行业将会造成较大冲击，可能会影响市场上的整体广告投放量，广告从业者也将受到更加严格的监管。

根据新广告法定义，公司属于广告经营者，受到相关政策监管。新《广告法》施行后对公司的广告经营业务将产生较大影响。如果公司不能适应新《广告法》的监管要求，可能存在被处罚和承担相应法律责任的风险，将会对公司经营业绩造成不利影响。

应付措施：公司组织开展学习新《广告法》及其他相关法规，做到人人熟悉并知晓国家相关法规政策，严格按照广告内容准则、严控广告发布内容，及时自查更换广告。避免因为对政策的不熟悉存在被处罚的风险。

2. 行业变革风险

报告期内公司主营业务为通过积累的优质媒体资源，为客户提供媒体广告发布、电视栏目制作等广电媒体及新媒体的整合营销服务。目前随着新兴媒体的迅速发展，新业态、新模式不断产生，不断推动产业结构的优化和升级，若公司无法利用新技术开拓新的业务模式，将对公司的市场竞争能力产生不利影响。

应对措施：在新《广告法》引领下，公司加强了对广告内容、广告质量的审核，以适应新的市场环境。在新兴媒体冲击下，传统媒体市场份额大大缩水，采取增加广告形式，开发新媒体资源、产业结构升级等多元化发展，使公司新环境下取得了良好的成绩。

三、业务经营风险

1. 无法持续获得优质媒体资源的风险

公司目前广告媒体资源的代理合同签订期限主要为 1 年，当合同期限结束后，公司需与媒介资源供应商协商洽谈或进行招投标。虽然公司目前与各媒介资源供应商保持着稳定良好的合作关系，但是公司

如果在以后年度不能持续与其合作或媒体资源的采购价格有所提高，导致公司获取媒体资源的成本上升，将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：报告期公司一直在提升自身的综合实力和核心竞争力，加大研发投入，申请了一系列的软件著作权，并加强了内部管理；获得了“北京十大影响力品牌”荣誉称号、斩获澳门国际广告盛典四项大奖；并申请了广告行业一级企业荣誉、专利。

2. 人员流失风险

公司广告代理业务的开展需要配备熟悉行业状况、精通后期制作技术及软件运用，且熟悉媒体运营的专业人才，公司的运营及发展在很大程度上依赖于公司管理层的领导能力，依赖于各级管理人员的经验与专业管理水平，依赖于营销、后期制作、媒介部等各部门专业人才良好的团队协作及执行能力。若公司无法持续提供令员工满意的事业发展平台和富有竞争力的薪酬，则面临着各层级优秀管理人员及业务人员流失的风险。

应对措施：在企业持续成长的同时，更加关注员工的职业发展，为多样化的员工提供多种价值实现通道。重视员工的安全健康和福利保障，实施了一系列的关爱员工活动，为员工营造健康快乐的工作氛围。持续优化激励措施，积极推进员工持股，股权激励要覆盖核心团队，有效提升团队的凝聚力和战斗力；将公司的长远发展和员工的个人贡献有机地结合在一起，形成长远的共同奋斗、分享机制。

四、财务风险

1. 经营性现金流量不足的风险

2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司经营活动产生的现金流量分别为-2,069.92 万元，-1,804.93 万元及-196.25 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为现金净流出。由于本公司加大了各大合作媒体采购量，采购媒介资源需要支付较大金额的保证金、采购费用，现金流受到一定影响。若公司不及时回广告代理款，将存在现金短缺的风险。

2. 毛利率波动的风险

2018 年度、2017 年度及 2016 年度公司毛利率分别为 22.74%、13.37%及 24.04%，波动幅度较大。公司提供的广告代理服务属于非标准化产品，广告代理收入金额受宏观经济形势、市场竞争情况、公司营销策略、广告播出频道、广告播出时段及时长等因素影响，而成本金额主要受采购方式、采购媒介资源等因素影响，存在毛利率波动的风险。

应对措施：公司经营性净现金流增长额不足以满足公司业务持续快速发展对资金的增长需求。随着公司品牌效应的显现和规模的不断扩大，本公司选择客户的主动权将不断提高，在客户信用等级评估方面执行更为严格的措施，缩短回款时间。同时，随着本公司在各地区业务的不断深入，将和当地媒体资源供应商建立更为紧密的合作关系，加大赊购额度，降低前期资金压力。通过以上措施，公司的经营性净现金流为负的状况会逐步得到改善。此外，公司将通过多种融资方式筹措资金以保持公司业务的快速增长。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	50,000,000	36,000,000
-------	------------	------------

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
魏建喜	租赁	0.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018007
魏合仕	租赁	0.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018007
梁中枢	租赁	0.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018007
华夏电广、魏建华、魏建喜、王莹、魏合仕、王战平、肖琼、王雨丹、梁中枢	担保	12,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月20日	2018007
魏建华、林景、池丽平、艾爱明	担保	15,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月20日	2018007
魏建华、李子勋	担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月20日	2018007
魏建华、王雨丹	担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019008
魏建华、王雨丹	担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019008
魏建华、王雨丹	担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019008
魏建华、王雨丹	担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019008
魏建华、王雨丹	担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2014年11月22日，华夏文广与魏建喜签署《车辆租赁协议》，约定魏建喜提供小型普通客车（别克SGM6531UAAA型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为13个月，即自2014年12月1日至2015年12月31日。2015年12月20日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为12个月，即自2016年1月1日至2016年12月31日。2016年12月24日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为12个月，即自2017年1月1日至2017年12月31日。2018年1月1日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为60个月，即自2018年1月1日至2023年12月31日。2015年5月25日，华夏文广与魏建喜签署《车辆租赁协议》，约定魏建喜提供小型轿车（奥迪WAURGB4H型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为12个月，即自2015年6月1日至2016年5月31日。2016年5月20日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为12个月，即自2016年6月1日至2017年5月31日。2016年12月24日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为12个月，即自2017年6月1日至2018年5月31日。2018年6月1日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为60个月，即自2018年6月1日至2023年5月31日。2018年6月1日，华夏文广与魏合仕签署《车辆租赁协议》，约定魏合仕提供小型轿车（奥迪Q5型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为60个月，即自2018年6月1日至2023年5月31日。2018年6月1日，华夏文广与梁中枢签署《车辆租赁协议》，约定梁中枢提供小型轿车（奔驰S400型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为60个月，即自2018年6月1日至2023年5月31日。公司免费租赁关联方车辆可为公司节省运营成本，具有必要性和持续性。

2、2018年1月5日，华夏文广与招商银行股份有限公司北京分行签署《委托贷款合同》编号（2017年小金金字第流23号），借款金额2000万元，委托贷款期限自2018年1月5日至2019年1月5日。由魏建华、李子勋、北京首创融资担保有限公司提供保证担保，由魏合仕、梁中枢提供不动产抵押担保。

此笔贷款已于 2018 年 12 月 19 日还款完毕。

3、2017 年 12 月 21 日，华夏文广与北京中关村科技融资担保有限公司签署《委托贷款合同》（2017 年 WTDK2234 号）。2017 年 12 月 22 日，华夏文广与北京中关村科技融资担保有限公司（受托人）、北京银行股份有限公司双秀支行签署《委托贷款协议》（0455769），借款金额 1500 万元，委托贷款期限自 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 2 月 22 日，由隗建华提供保证担保，由林景、池丽平、艾爱明提供不动产抵押担保。此笔贷款已于 2018 年 2 月 14 日还款完毕。

4、2018 年 2 月 11 日，华夏文广与北京信邦典当有限公司签署《股权最高额质押典当合同》（2002-DD-04-1802-01）。最高典当额限额 1200 万元，典当期间为支付首笔当金之日起 6 个月。由华夏电广、隗建华、隗建喜、王莹、隗合仕、王战平、肖琼、王雨丹、梁中枢、王洪、王瑞玲提供保证担保，以华夏电广持有华夏文广 40% 股权（估价为 3600 万元）作为股权质押担保，由王战平、肖琼提供不动产抵押担保。此笔典当金已于 2018 年 9 月 29 日还款完毕。

公司不存在通过关联交易输送利益的情形，亦不存在损害公司和其它股东的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。未来公司将提高决策科学性和合理性，严格执行各项制度，逐步减少关联交易。

（四） 承诺事项的履行情况

1、防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。公司主要股东、董事、监事和高级管理人员于 2017 年 7 月 1 日出具了《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

报告期内，上述承诺人（均）未发生违反承诺的事项。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺及声明：

（1）关于避免同业竞争的承诺：

为避免潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人于 2017 年 7 月 18 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

（2）关于诚信状况的声明：

公司董事、监事、高级管理人员于 2017 年 7 月 18 日出具了《关于诚信状况的书面声明》。

（3）其他承诺：

公司董事、监事、高级管理人员做出了《不存在违反竞业禁止的声明》、《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

报告期内，上述承诺人未发生违反承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 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	33,333,332	33.33%	0	33,333,332	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	60.00%	0	20,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	66,666,668	66.67%	0	66,666,668	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	40,000,000	40.00%	0	40,000,000	40.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000.00	—	0	100,000,000.00	—
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	华夏电广	60,000,000	0	60,000,000	60.00%	40,000,000	20,000,000
2	锦华时代	20,000,000	0	20,000,000	20.00%	13,333,334	6,666,666
3	众川投资	20,000,000	0	20,000,000	20.00%	13,333,334	6,666,666
合计		100,000,000	0	100,000,000	100.00%	66,666,668	33,333,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、华夏电广：实际控制人隗建华持有其 80%股权并担任法定代表人、执行董事、总经理，隗建华之岳母肖琼持有其 20%股权并担任监事；

2、锦华时代：隗建华配偶王雨丹持有其 80%股权并担任监事，隗建华之岳父王战平持有其 20%股权并担任法定代表人、执行董事、总经理；

3、众川投资：隗建华持有其 70%股权并担任执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

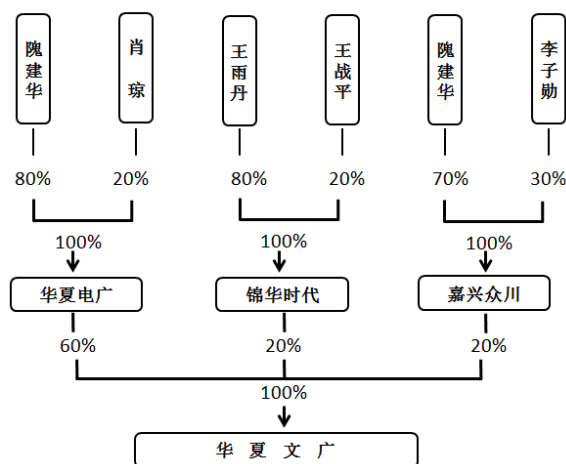
☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

华夏电广，公司名称为北京华夏电广传媒有限公司，统一社会信用代码为 91110105097712337U，公

司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），公司住所为北京市朝阳区八里庄西里 99 号 13 层 1602 室，法定代表人为魏建华，注册资本为 8000 万元人民币，成立日期为 2014 年 4 月 15 日，营业期限至 2034 年 4 月 14 日，报告期内公司名称和注册地址发生变化。

（二） 实际控制人情况



魏建华，男，汉族，1978 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，住址为北京市房山区良乡镇北潞春家园 A10 号楼，身份证号码为 11011119780508****。2001 年 7 月至 2003 年 12 月任中央人民广播电台编辑，2004 年 1 月至 2009 年 12 月任中央电视台中视传媒股份有限公司媒资部经理，2010 年 1 月至 2011 年 6 月任中国传媒大学 MBA 学院招生办主任，2011 年 7 月至 2014 年 4 月就读于中国传媒大学，2014 年 5 月至今任公司董事长兼总经理，任期至 2020 年 5 月。报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
委托借款	招商银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	5.655%	2018.1.5-2018.12.25	否
委托借款	北京中关村科技融资担保有限公司	15,000,000.00	5.66%	2017.12.22-2018.2.22	否
典当	北京信邦典当有限公司	12,000,000.00	3.00%	2018.2.14-2018.9.30	否
委托借款	北京银行股份有限公司双秀支行	3,000,000.00	5.23%	2018.2.12-2019.2.12	否
委托借款	中国银行股份有限公司北京商务区支行	3,000,000.00	5.0025%	2018.2.9-2019.2.9	否
委托借款	北京银行股份有限公司双秀支行	2,000,000.00	5.23%	2018.5.30-2019.5.30	否
委托借款	招商银行股份有限公司北京分行	4,000,000.00	5.655%	2018.12.28-2019.11.26	否
委托借款	招商银行股份有限公司北京分行	25,000,000.00	5.655%	2018.12.21-2018.12.21	否
委托借款	中国银行股份有限公司北京商务区支行	6,000,000.00	4.35%	2018.12.28-2019.12.28	否

委托借款	江苏银行北京分行营业部	3,000,000.00	6.525%	2019.1.25-2020.1.24	否
合计	-	93,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
隗建华	董事长、总经理	男	1978 年 5 月	博士	2017.5.5-2020.5.4	是
李子勋	董事、董事会秘书	男	1990 年 9 月	硕士	2017.5.5-2020.5.4	是
王雨丹	董事	女	1987 年 3 月	硕士	2018.7.25-2020.5.4	是
王战平	董事	男	1963 年 1 月	初中	2017.5.5-2020.5.4	是
梁中枢	董事	男	1991 年 6 月	本科	2017.5.5-2020.5.4	是
赵国利	监事会主席	男	1986 年 1 月	大专	2017.5.5-2020.5.4	是
王 岩	监事	女	1984 年 1 月	本科	2017.5.5-2020.5.4	是
郑姊	监事	女	1989 年 1 月	本科	2018.7.25-2020.5.4	是
刘丽香	财务总监	女	1976 年 8 月	本科	2017.5.5-2020.5.4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东华夏电广、实际控制人隗建华担任公司董事长、总经理，王战平系隗建华之岳父，王雨丹系隗建华配偶，其他董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，与控股股东和实际控制人亦没有关联关系。

(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
隗建华	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
李子勋	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
王雨丹	董事	0	0	0	0.00%	0
王战平	董事	0	0	0	0.00%	0
梁中枢	董事	0	0	0	0.00%	0
赵国利	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王 岩	监事	0	0	0	0.00%	0
郑姊	监事	0	0	0	0.00%	0
刘丽香	财务总监	0	0	0	0.00%	0

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
王雨丹	董事	新任	董事	
郑姊	监事	新任	监事	

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

王雨丹，女，汉族，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2015年7月至2017年6月任中国青年出版（总）社青年文摘彩版编辑部编辑，2017年7月至今任公司总经理助理，未曾被列入失信惩戒名单。

郑姊，女，汉族，1989年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2013年3月至2016年8月任中央新影广告有限公司媒介专员，2016年8月至今任公司媒介经理。未曾被列入失信惩戒名单。

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
管理人员	30	19
媒介人员	70	50
营销人员	19	20
员工总计	119	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	8
本科	76	46
专科	33	22
专科以下	3	12
员工总计	119	89

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：

报告期内，公司随业务的发展，与省级卫视频道的合作的增加，终止了一些业绩一般的地面频道的

合作，所以集团人员总数减少。公司坚持以人为本，汇聚四方英才。公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、年终奖、项目奖等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。在企业持续成长的同时，更加关注员工的职业发展，为员工提供多种价值实现通道。重视员工的安全健康和福利保障，实施了一系列的关爱员工活动，为员工营造健康快乐的工作氛围。同时持续优化激励措施，将公司的长远发展和员工的个人贡献有机地结合在一起，形成长远的共同奋斗、分享机制。

报告期内无需公司承担费用的退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。审议并通过了《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度》，并通过了其他一系列公司议案。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合公众公司治理的规范性文件。

报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《华夏文广传媒集团股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2018年6月公司进行了经营范围变更和注册地址变更。

1 因公司经营范围变更,《公司章程》第二章第十二条公司的经营范围需进行相应修改,具体修改情况如下:

原公司章程第二章第十二条的经营范围为变更内容如下:

变更前:制作,发行动画片、专题片、电视综艺,不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目;经营演出及经纪业务;从事互联网文化活动;组织文化艺术交流活动;会议服务;承办展览展示活动;设计、制作、代理、发布广告;影视策划;企业策划;市场调查;市场营销;电脑图文设计、制作;计算机网络信息系统技术服务;工艺美术设计;销售通讯及广播电视设备、数字音频设备;高清晰度影视技术、宽带信息技术数码、网络系统集成的技术开发维护、技术服务、技术培训。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;经营演出及经纪业务、从事互联网文化活动、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

变更后:组织文化艺术交流活动;会议服务;承办展览展示活动;设计、制作、代理、发布广告;影视策划;企业策划;市场调查;市场营销;电脑图文设计、制作;计算机网络信息系统技术服务;工艺美术设计;销售通讯及广播电视设备、数字音频设备;高清晰度影视技术、宽带信息技术数码、网络系统集成的技术开发维护、技术服务;制作,发行动画片、专题片、电视综艺,不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目;经营演出及经纪业务;从事互联网文化活动。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;经营演出及经纪业务、从事互联网文化活动、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

以上经营范围最终以公司登记机关核发的营业执照记载的事项为准;涉及许可审批的经营范围及期限以许可审批机关最终核定为准。

2、因公司注册地址变更,《公司章程》第一章第四条公司住所需进行相应修改,具体情况如下:

原公司章程第一章第四条公司住所为:北京市朝阳区光华路4号院3号楼22层2210,拟迁址至:北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期A座5层501-A房间,具体以工商行政管理部门核准登记的注册地址为准。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	4	2018年4月20日,召开公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及年报摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于预计2018年度日常关联交易的议案》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于关于公司控股股东、实际控制人及

		其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》、《关于追认借款事项暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；2018 年 6 月 1 日,召开公司第二届董事会第四次会议,审议通过《关于追认变更公司经营范围的议案》、《关于追认变更公司注册地址的议案》、《关于修改<华夏文广传媒集团股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；2018 年 7 月 6 日,召开公司第二届董事会第五次会议,审议通过《关于提名王雨丹为华夏文广传媒集团股份有限公司董事的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；2018 年 8 月 16 日,召开公司第二届董事会第六次会议,审议通过《华夏文广传媒集团股份有限公司 2018 年半年度报告》议案、《关于追认偶发性关联交易》议案；《关于补充追认设立子公司》议案；《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会》议案；
监事会	3	2018 年 4 月 20 日,召开公司第二届监事会第二次会议,审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2017 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》；2018 年 7 月 6 日,召开公司第二届监事会第三次会议,审议通过《关于提名郑姊为华夏文广传媒集团股份有限公司监事的议案》；2018 年 8 月 16 日,召开公司第二届监事会第四次会议,审议通过《华夏文广传媒集团股份有限公司 2018 年半年度报告》议案；
股东大会	4	2018 年 5 月 11 日,召开 2017 年年度股东大会,会议审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于关于公司控股股东、实际控制人

		及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》、《关于追认借款事项暨偶发性关联交易的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；2018 年 6 月 19 日,召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过《关于追认变更公司经营范围的议案》、《关于追认变更公司注册地址的议案》、《关于修改<华夏文广传媒集团股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》；2018 年 7 月 25 日,召开 2018 年第二次临时股东大会,审议通过《关于提名王雨丹为华夏文广传媒集团股份有限公司董事的议案》、《关于提名郑姊为华夏文广传媒集团股份有限公司监事的议案》；2018 年 9 月 3 日,召开 2018 年第三次临时股东大会,审议通过《追认偶发性关联交易》议案;
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2017 年度召开、召集的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议表决程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、经理层之间逐步形成了“各司其职、各负其责、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度，从而保证了公司走现代化管理之路，保障公司持续发展。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利，并加强公司网站的维护管理工作，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有独立完整的供应系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的工作人员，具有与其经营相适应的场所及设备。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况，公司业务独立。

(二) 资产完整情况

公司自设立以来即为股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本说明书签署日，公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

(三) 人员独立情况

公司总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均未在实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬。公司与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。公司员工不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中领取薪酬的情形。

(四) 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司已根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，公司设有媒介部、营销中心、后期制作部、人事部、财务部等主要职能部门，公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权，公司不存在与控股股东合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开；公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不存在对外依赖；公司的经营符合有关法律、法规及规范性文件的要求，不存在影响持续经营的担保、诉讼及仲裁等重大或有事项，不存在有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的应当终止的情形，持续经营能力良好。

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(1) 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况

出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2018 年 4 月建立了《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列管理制度，公司信息披露责任人及公司其他管理层在报告期内严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在报告期末出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2019] 审字第 90040 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座 7-8 层
审计报告日期	2019. 04. 23
注册会计师姓名	马朝松、刘红凯
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：中天运[2019]审字第 90040 号 华夏文广传媒集团股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了华夏文广传媒集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不	

包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马朝松

中国注册会计师：刘红凯

中国·北京

二〇一九年四月二十三日

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	五、1	3,608,746.29	1,777,352.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	58,004,290.95	7,200,884.00
其中：应收票据			
应收账款		58,004,290.95	7,200,884.00
预付款项	五、3	54,840,288.36	29,759,710.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	73,147,485.60	90,150,119.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5		11,991.44
流动资产合计		189,600,811.20	128,900,057.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	316,311.90	296,861.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	142,063.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	427,728.12	

递延所得税资产	五、9	1,054,342.08	863,810.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,940,446.01	1,160,671.77
资产总计		191,541,257.21	130,060,729.69
流动负债：			
短期借款	五、10	43,000,000	15,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	2,843,500.16	4,388,393.47
其中：应付票据			
应付账款		2,843,500.16	4,388,393.47
预收款项	五、12	6,891,051.00	5,689,124.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	558,573.53	463,502.83
应交税费	五、14	8,878,946.17	1,799,187.49
其他应付款	五、15	199,145.84	4,911,784.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		62,371,216.70	32,251,991.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	

负债合计		62,371,216.70	32,251,991.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	3,157,515.71	
一般风险准备			
未分配利润	五、18	26,422,673.07	-1,899,965.66
归属于母公司所有者权益合计		129,580,188.78	98,100,034.34
少数股东权益		-410,148.27	-291,296.49
所有者权益合计		129,170,040.51	97,808,737.85
负债和所有者权益总计		191,541,257.21	130,060,729.69

法定代表人：隗建华

主管会计工作负责人：李子勋

会计机构负责人：刘丽香

（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		3,512,893.49	1,533,207.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	57,337,025.95	6,469,329.00
其中：应收票据			
应收账款		57,337,025.95	6,469,329.00
预付款项		54,781,420.37	29,667,985.88
其他应收款	十三、2	73,147,485.60	90,076,377.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		188,778,825.41	127,746,899.16
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	5,123,800.24	5,086,300.24
投资性房地产			
固定资产		201,990.00	129,468.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		142,063.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		427,728.12	
递延所得税资产		1,054,342.08	863,810.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,949,924.35	6,079,578.74
资产总计		195,728,749.76	133,826,477.9
流动负债：			
短期借款		43,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,358,500.16	4,118,393.47
其中：应付票据			
应付账款		3,358,500.16	4,118,393.47
预收款项		6,815,627.00	5,613,700.00
应付职工薪酬		542,500.49	447,530.34
应交税费		8,656,481.14	1,566,604.13
其他应付款		1,780,483.91	7,308,553.21
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			
其他流动负债			
流动负债合计		64,153,592.70	34,054,781.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		64,153,592.70	34,054,781.15
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,157,515.71	
一般风险准备			
未分配利润		28,417,641.35	-228,303.25
所有者权益合计		131,575,157.06	99,771,696.75
负债和所有者权益合计		195,728,749.76	133,826,477.90

(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		289,235,633.33	179,876,109.60
其中：营业收入	五、19	289,235,633.33	179,876,109.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		253,091,245.04	169,065,987.08
其中：营业成本	五、19	223,429,264.27	155,835,536.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	1,899,769.97	749,799.68
销售费用	五、21	2,482,866.47	2,296,621.02
管理费用	五、22	9,955,590.37	5,504,244.5
研发费用	五、23	10,368,198.84	6,224,024.06

财务费用	五、24	3,619,765.03	39,219.56
其中：利息费用		3,603,118.37	23,562.50
利息收入		10,026.63	18,075.56
资产减值损失	五、25	1,335,790.09	-1,583,458.17
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五、26	-	-675,217.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27	-	-39,555.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,144,388.29	10,095,349.89
加：营业外收入	五、28	1,600,000.00	5,451.76
减：营业外支出	五、29	3,419.87	100,265.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,740,968.42	10,000,535.81
减：所得税费用	五、30	6,379,665.76	2,222,599.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,361,302.66	7,777,936.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,361,302.66	7,777,936.24
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.少数股东损益		-118,851.78	-215,008.65
2.归属于母公司所有者的净利润		31,480,154.44	7,992,944.89
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,361,302.66	7,777,936.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,480,154.44	7,992,944.89
归属于少数股东的综合收益总额		-118,851.78	-215,008.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.08

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.31	0.08
------------------	--	------	------

法定代表人：隗建华

主管会计工作负责人：李子勋

会计机构负责人：刘丽香

(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	289,207,331.44	179,370,833.91
减：营业成本	十三、4	223,424,230.03	154,993,028.95
税金及附加		1,896,753.42	729,981.64
销售费用		2,446,330.78	1,660,201.92
管理费用		9,382,793.35	5,128,183.97
研发费用		10,368,198.84	6,224,024.06
财务费用		3,614,980.13	32,326.92
其中：利息费用		3,603,118.37	23,562.50
利息收入		9,583.94	17,515.70
资产减值损失		1,283,793.89	-1,534,754.33
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	-203,850.06	-845,100.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,586,400.94	11,292,740.78
加：营业外收入		1,600,000.00	5,451.76
减：营业外支出		3,274.87	71,778.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,183,126.07	11,226,414.30
减：所得税费用		6,379,665.76	2,222,599.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,803,460.31	9,003,814.73
（一）持续经营净利润		31,803,460.31	9,003,814.73
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		31,803,460.31	9,003,814.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		254,145,105.66	176,494,044.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	54,737,955.71	188,678,647.84
经营活动现金流入小计		308,883,061.37	365,172,692.64
购买商品、接受劳务支付的现金		177,298,640.37	150,041,487.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,021,054.70	6,949,912.48
支付的各项税费		5,125,193.44	3,530,409.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	138,137,330.34	222,700,188.99
经营活动现金流出小计		329,582,218.85	383,221,998.56
经营活动产生的现金流量净额		-20,699,157.48	-18,049,305.92
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			165,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,005,801.48	223,053.82
投资支付的现金			960,226.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,005,801.48	1,183,279.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,005,801.48	-1,018,279.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			960,226.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	15,960,226.00
偿还债务支付的现金		46,963,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,476,992.02	
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	五、31	5,583,654.89	312,000.00
筹资活动现金流出小计		54,023,646.91	312,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,976,353.09	15,648,226.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-728,605.87	-3,419,359.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,777,352.16	5,196,711.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,048,746.29	1,777,352.16

法定代表人：隗建华

主管会计工作负责人：李子勋

会计机构负责人：刘丽香

(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		254,332,905.66	174,670,962.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,651,050.44	189,568,635.95
经营活动现金流入小计		308,983,956.10	364,239,598.40
购买商品、接受劳务支付的现金		176,810,440.37	149,242,505.15
支付给职工以及为职工支付的现金		8,849,007.96	6,009,551.18

支付的各项税费		5,112,309.76	3,404,632.82
支付其他与经营活动有关的现金		137,725,563.28	222,936,489.41
经营活动现金流出小计		328,497,321.37	381,593,178.56
经营活动产生的现金流量净额		-19,513,365.27	-17,353,580.16
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			165,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,005,801.48	50,053.82
投资支付的现金		1,037,500.00	960,226.00
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		2,043,301.48	1,010,279.82
投资活动产生的现金流量净额		-2,043,301.48	-845,279.82
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		75,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,963,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,476,992.02	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,583,654.89	312,000.00
筹资活动现金流出小计		54,023,646.91	312,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,976,353.09	14,688,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-580,313.66	-3,510,859.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,533,207.15	5,044,067.13
六、期末现金及现金等价物余额		952,893.49	1,533,207.15

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00										-1,899,965.66	-291,296.49	97,808,737.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00										-1,899,965.66	-291,296.49	97,808,737.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,157,515.71		28,322,638.73	-118,851.78	31,361,302.66
（一）综合收益总额											31,480,154.44	-118,851.78	31,361,302.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,157,515.71		-3,157,515.71			
1. 提取盈余公积								3,157,515.71		-3,157,515.71			
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	100,000,000.00							3,157,515.71		26,422,673.07	-410,148.27	129,170,040.51	

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00										-10,563,245.14	-245,092.15	89,191,662.71
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	100,000,000.00										-10,563,245.14	-245,092.15	89,191,662.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											8,663,279.48	-46,204.34	8,617,075.14
（一）综合收益总额											7,992,944.89	-215,008.65	7,777,936.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											670,334.59	168,804.31	839,138.90
四、本年期末余额	100,000,000.00										-1,899,965.66	-291,296.49	97,808,737.85

法定代表人：隗建华

主管会计工作负责人：李子勋

会计机构负责人：刘丽香

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	100,000,000.00										-228,303.25	99,771,696.75
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00										-228,303.25	99,771,696.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,157,515.71			28,645,944.60	31,803,460.31
（一）综合收益总额											31,803,460.31	31,803,460.31
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								3,157,515.71			-3,157,515.71	
1．提取盈余公积								3,157,515.71			-3,157,515.71	
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00								3,157,515.71		28,417,641.35	131,575,157.06

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	100,000,000.00										-9,232,117.98	90,767,882.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00										-9,232,117.98	90,767,882.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											9,003,814.73	9,003,814.73
（一）综合收益总额											9,003,814.73	9,003,814.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00										-228,303.25	99,771,696.75

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、历史沿革

华夏文广传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由华夏文广传媒股份有限公司更名而来。华夏文广传媒股份有限公司系由电广传媒、锦华时代共同以货币出资并经北京市工商行政管理局核准, 于 2014 年 5 月 8 日依法设立的股份有限公司, 注册资本为 10,000.00 万元, 法定代表人: 隗建华。货币出资已经北京中诚恒平会计师事务所有限公司 2014 年 6 月 13 日出具中诚恒平内验字(2014)第 4-166 号《验资报告》予以验证。

2016 年 11 月 1 日, 本公司召开 2016 年度第一次临时股东大会, 全体股东一致同意股东北京华夏电广传媒投资有限公司将其持有的 20.00%股权以 2,000.00 万元转让给嘉兴众川投资管理合伙企业(有限合伙), 其他股东放弃优先购买权。

2016 年 11 月 16 日, 公司完成了变更登记, 取得由北京市工商行政管理局颁发的最新营业执照, 统一社会信用代码 911100003063201469。公司住所: 北京市朝阳区高井文化园路 8 号东艺国际传媒产业园区三期 A 座 5 层 501-A 房间, 注册资本 10,000.00 万元, 实收资本 10,000.00 万元, 法定代表人: 隗建华, 营业期限: 2014 年 5 月 8 日至长期。

2、所处行业

公司所属行业为商务服务业。

3、经营范围

组织文化艺术交流活动; 会议服务; 承办展览展示活动; 设计、制作、代理、发布广告; 影视策划; 企业策划; 市场调查; 市场营销; 电脑图文设计、制作; 计算机网络信息系统技术服务; 工艺美术设计; 销售通讯及广播电视设备、数字音频设备; 高清晰度影视技术、宽带信息技术数码、网络系统集成的技术开发维护、技术服务; 制作, 发行动画片、专题片、电视综艺, 不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目; 经营演出及经纪业务; 从事互联网文化活动。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 经营演出及经纪业务、从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

4、主要业务

本公司主要业务为广告代理与发布、电视栏目制作业务。

5、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期内纳入合并财务报表范围的子公司有华夏文广文化产业（北京）有限公司、华夏文广广告（北京）有限公司、华夏文广科技（北京）有限公司、华夏文广影视有限公司、宁夏贺兰山传媒股份有限公司、铜陵凯旋传媒股份有限公司、喀什京广传媒有限公司，具体见“本附注六、合并范围的变动、本附注七、在其他主体中权益”。

6、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 20 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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、现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与

原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息

或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该

资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①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；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本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）单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在500.00万元以上且不低于总资产10%的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 第三方的应收款项	账龄分析法
组合 2: 与合并内关联方的应收款项	根据该组合内应收款项的历史损失率, 报告期内该组合计提坏账的比例为0.00%

组合中, 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)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括航化、航材、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为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确定。③持有待售的材料等, 可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十二）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%

的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十四）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4-6	5.00	23.75-15.83
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本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

本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。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本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。

本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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。

<u>类 别</u>	<u>预计使用寿命</u>
软件著作权	10 年

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。

3、使用寿命不确定的判断依据

本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年限；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。

每年年末，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确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

划分内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化,计入内部研发项目资本化成本。

(十八) 长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日,本公司对长期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,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格,其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格确定;如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值,以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时:①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算,主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据,以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的,应当将长期资产账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十一）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。

（二十二）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，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；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

公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、本公司收入具体确认方法

广告业务：按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，在广告播出单位完成合同约定的广告播出时确认收入的实现。

栏目制作：按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，在相关的栏目制作完成并经客户认可后确认收入的实现。

（二十三）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十五）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司编制 2018 年度财务报表执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），采用尚未执行新金融准则和新收入准则的报表格式，此项会计政策变更采用追溯调整法，对资产总额和净利润不产生影响。	相关会计政策变更已经本公司批准。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-7,200,884.00
	应收票据及应收账款	7,200,884.00
2	应付票据	
	应付账款	-4,388,393.47
	应付票据及应付账款	4,388,393.47
3	管理费用	-6.224.024.06
	研发费用	6.224.024.06

2、重要会计估计变更

公司报告期内重要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税商品/劳务销售额	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00/25.00

公司除华夏文广传媒集团股份有限公司享受高新技术企业所得税优惠外，其余子公司适用的企业所得税税率均为 25.00%。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2015 年取得高新技术企业证书，适用的所得税税率为 15.00%。

（三）其他事项

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	384.12	1,815.92
银行存款	1,048,362.17	1,775,536.24
其他货币资金	2,560,000.00	
合计	3,608,746.29	1,777,352.16

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	58,004,290.95	7,200,884.00
合计	58,004,290.95	7,200,884.00

(1) 应收票据

本期无需披露应收票据的情形。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,136,451.00	100.00	3,132,160.05	5.12	58,004,290.95
组合-账龄分析法	61,136,451.00	100.00	3,132,160.05	5.12	58,004,290.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	61,136,451.00	100.00	3,132,160.05	5.12	58,004,290.95

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,588,770.00	100.00	387,886.00	5.11	7,200,884.00
组合 1-账龄分析法	7,588,770.00	100.00	387,886.00	5.11	7,200,884.00

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,588,770.00	100.00	387,886.00	5.11	7,200,884.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	60,357,501.00	3,020,475.05	5.00
1 至 2 年	610,000.00	61,000.00	10.00
2 至 3 年	168,950.00	50,685.00	30.00
合计	61,136,451.00	3,132,160.05	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	7,419,820.00	370,991.00	5.00
1 至 2 年	168,950.00	16,895.00	10.00
合计	7,588,770.00	387,886.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,744,274.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的应收账款的情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
北京宇瀚忠毅广告有限公司	14,972,000.00	24.49	748,600.00
石家庄市星河广告有限公司	8,880,000.00	14.52	444,000.00
北京迪曼德广告有限公司	8,176,000.00	13.37	408,800.00
北京众力鼎和广告有限公司	5,237,400.00	8.57	261,870.00
北京新潮合众广告有限公司	3,403,500.00	5.57	170,175.00
合计	40,668,900.00	66.52	2,033,445.00

5) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	54,781,420.37	99.90	29,752,118.00	99.97
1 至 2 年	51,275.00	0.09	7,592.99	0.03
2 至 3 年	7,592.99	0.01		
合计	54,840,288.36	100.00	29,759,710.99	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
上海汉香缘文化发展有限公司	26,200,000.00	47.78	未履行完毕
北京亿点星文化传媒有限公司	14,146,666.00	25.80	未履行完毕
河北电视台都市频道广告部	4,735,720.57	8.64	未履行完毕
长春溪木源文化传媒有限公司	3,628,045.00	6.62	未履行完毕
广西电视台	3,435,283.03	6.26	未履行完毕
合计	52,145,714.60	95.10	—

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,147,485.60	90,150,119.33
合计	73,147,485.60	90,150,119.33

(1) 应收利息

本期无需披露应收利息的情形。

(2) 应收股利

本期无需披露应收股利的情形。

(3) 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(%)	

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60
组合 1—账龄分析法	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,599,783.01	100.00	5,449,663.68	5.70	90,150,119.33
组合 1—账龄分析法	95,599,783.01	100.00	5,449,663.68	5.70	90,150,119.33
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	95,599,783.01	100.00	5,449,663.68	5.70	90,150,119.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	73,553,736.20	3,677,686.81	5.00
1 至 2 年	3,634,929.12	363,492.91	10.00
合计	77,188,665.32	4,041,179.72	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	85,493,584.51	4,274,679.23	5.00
1 至 2 年	9,284,375.50	928,437.55	10.00
2 至 3 年	821,823.00	246,546.90	30.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合计	95,599,783.01	5,449,663.68	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,408,483.96 元。

3) 本报告期无实际核销的其他应收账情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	59,460,819.32	
保证金	17,690,000.00	94,404,990.81
押金		1,166,838.20
其他	37,846.00	27,954.00
合计	77,188,665.32	95,599,783.01

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
延边广播电视台	保证金	20,000,000.00	1 年以内	25.91	1,000,000.00
吉林卫视	保证金	14,935,179.60	1 年以内	23.50	1,067,158.07
		3,203,990.92	1 至 2 年		
湖北长江广电广告 有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	12.96	500,000.00
武汉阳禾商贸有限公司	往来款	7,390,000.00	1 年以内	9.57	369,500.00
天津天视翔融传媒 有限公司	保证金	5,657,500.00	1 年以内	7.33	282,875.00
合计	—	61,186,670.52	—	79.27	3,219,533.07

6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进行税额		11,991.44
合计		11,991.44

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	316,311.90	296,861.39
固定资产清理		
合计	316,311.90	296,861.39

(1) 固定资产

1) 固定资产情况:

项目	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	183,630.00	591,938.91	71,247.86	846,816.77
2.本期增加金额		134,533.08	38,332.07	172,865.15
(1) 购置		134,533.08	38,332.07	172,865.15
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司减少			3,608.89	3,608.89
4.期末余额	183,630.00	726,471.99	105,971.04	1,016,073.03
二、累计折旧				
1.期初余额	21,911.10	467,315.84	60,728.44	549,955.38
2.本期增加金额	43,611.84	94,783.96	14,873.84	153,269.64
(1) 计提	43,611.84	94,783.96	14,873.84	153,269.64
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司减少			3,463.89	3,463.89
4.期末余额	65,522.94	562,099.80	72,138.39	699,761.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	118,107.06	164,372.19	33,832.65	316,311.90
2.期初账面价值	161,718.90	124,623.07	10,519.42	296,861.39

2) 本报告期无暂时闲置的固定资产

3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产

4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产

5) 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	28,284.47	28,284.47
2、本期增加金额	150,862.07	150,862.07
(1) 购置	150,862.07	150,862.07
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	179,146.54	179,146.54
二、累计摊销		
1、期初余额	28,284.47	28,284.47
2、本期增加金额	8,798.16	8,798.16
(1) 计提	8,798.16	8,798.16
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	37,082.63	37,082.63
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	142,063.91	142,063.91
2、期初账面价值		

8、长期待摊费用

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
办公房屋装修		534,660.12	106,932.00		427,728.12
合计		534,660.12	106,932.00		427,728.12

9、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

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	7,028,947.20	1,054,342.08	5,758,735.87	863,810.38
合计	7,028,947.20	1,054,342.08	5,758,735.87	863,810.38

(2) 报告期内无未经抵销的递延所得负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣暂时性差异	51,996.20		注释（1）
可抵扣亏损	3,554,423.03		注释（2）
合计	3,606,419.23		

注释：由于下属公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	31,000,000.00	
质押借款		
保证借款	12,000,000.00	15,000,000.00
合计	43,000,000.00	15,000,000.00

(2) 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,843,500.16	4,388,393.47
合计	2,843,500.16	4,388,393.47

(1) 应付票据

本期无需披露应付票据的情形。

(2) 应付账款

1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
台费及货款	2,843,500.16	4,388,393.47
合计	2,843,500.16	4,388,393.47

2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
广告款	6,891,051.00	5,689,124.00
合计	6,891,051.00	5,689,124.00

第十二节 报告期内无账龄超过 1 年的重要预收款项。

第十三节 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	423,873.83	8,881,777.45	8,784,328.87	521,322.41
二、离职后福利-设定提存计划	39,629.00	727,854.84	730,232.72	37,251.12
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	463,502.83	9,609,632.29	9,514,561.59	558,573.53

(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	391,188.67	7,709,438.96	7,606,450.70	494,176.93
2、职工福利费		379,643.77	379,643.77	
3、社会保险费	29,291.61	442,190.41	444,336.54	27,145.48
其中：医疗保险费	25,896.98	395,239.78	397,110.76	24,026.00
工伤保险费	1,263.09	17,357.63	17,420.92	1,199.80
生育保险费	2,131.54	29,593.00	29,804.86	1,919.68
4、住房公积金	3,182.00	206,757.00	209,939.00	
5、工会经费和职工教育经费	211.55	143,747.31	143,958.86	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	423,873.83	8,881,777.45	8,784,328.87	521,322.41

(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
1、基本养老保险	38,805.22	702,228.17	704,499.57	36,533.82
2、失业保险费	823.78	25,626.67	25,733.15	717.30
3、企业年金缴费				
合计	39,629.00	727,854.84	730,232.72	37,251.12

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,528,148.68	259,545.52
企业所得税	6,318,384.76	1,301,985.32
城市维护建设税	102,242.67	38,082.32
教育费附加	44,366.58	15,839.12
地方教育费附加	29,577.73	11,362.52
文化建设事业费	854,753.95	162.00
城镇土地使用税	22.50	171,800.09
印花税	251.70	
水利建设基金	284.94	
其他	912.66	410.60
合计	8,878,946.17	1,799,187.49

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	199,145.84	4,911,784.05
合计	199,145.84	4,911,784.05

(1) 应付利息

本期无需披露应付利息的情形。

(2) 应付股利

本期无需披露应付股利的情形。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款		93,113.21
押金		4,815,740.00
其他	199,145.84	2,930.84
合计	199,145.84	4,911,784.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

16、股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

17、盈余公积

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	3,157,515.71	
任意盈余公积		
合计	3,157,515.71	

18、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,899,965.66	-10,563,245.14
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	-1,899,965.66	-10,563,245.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,480,154.44	7,992,944.89
减：提取法定盈余公积	3,157,515.71	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		-670,334.59
期末未分配利润	26,422,673.07	-1,899,965.66

19、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,235,633.33	223,429,264.27	179,876,109.60	155,835,536.43
其他业务				
合计	289,235,633.33	223,429,264.27	179,876,109.60	155,835,536.43

按种类列示主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告代理	273,716,533.68	221,456,809.89	172,877,542.14	153,783,932.46
媒体制作	13,207,391.15	1,768,058.15	3,592,978.67	1,181,181.29
其他	2,311,708.50	204,396.23	3,405,588.79	870,422.68
合计	289,235,633.33	223,429,264.27	179,876,109.60	155,835,536.43

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	199,521.74	98,543.53
教育费附加	85,429.98	42,232.95
地方教育费附加	56,953.32	28,155.29
印花税	10,540.30	1,763.60
土地使用税	1,950.00	112.50
文化建设事业费	1,541,067.90	573,353.97
水利建设基金	2,216.73	3,637.84
车船税	2,090.00	2,000.00
合计	1,899,769.97	749,799.68

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,715,847.74	1,083,340.80
差旅费	296,477.65	529,812.11
业务招待费	340,279.30	432,482.51
宣传费	53,200.25	108,275.42
折旧	16,692.90	22,569.08
办公费	6,277.49	83,637.11
车辆使用费	21,065.60	
其他	33,025.54	36,503.99
合计	2,482,866.47	2,296,621.02

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	4,025,276.83	1,790,950.98

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业费	3,040,828.70	967,773.68
咨询费	1,283,420.88	1,996,126.92
办公费	302,633.80	102,274.23
车辆费	247,258.10	116,765.39
业务招待费	289,655.91	114,456.64
差旅费	171,594.35	92,567.92
折旧费	68,956.42	109,589.79
无形资产摊销		2,075.19
水电费	29,734.01	24,082.90
业务宣传费	7,265.09	14,110.92
房屋装修摊销	106,932.00	
残疾人保障金	65,888.81	
其他	316,145.47	173,469.94
合计	9,955,590.37	5,504,244.50

23、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,464,002.56	3,838,084.79
交通费	44,067.15	90,889.80
差旅费	151,396.97	34,533.55
折旧费	66,778.88	66,981.74
办公费	12,680.12	42,049.97
车辆费	62,506.41	
软件开发服务	6,500,000.00	
业务招待费		3,270.00
设备租赁费		2,015,707.69
通讯费	13,494.36	18,932.06
无形资产摊销	8,798.16	
咨询费	36,718.38	113,574.46
业务宣传费	4,566.19	
其他	3,189.66	
合计	10,368,198.84	6,224,024.06

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,603,118.37	23,562.50
减：利息收入	10,026.63	18,075.56
汇兑损益		
手续费	26,673.29	33,732.62
其他		
合计	3,619,765.03	39,219.56

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,335,790.09	-1,583,458.17
合计	1,335,790.09	-1,583,458.17

26、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-675,217.29
合计		-675,217.29

27、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-39,555.34
合计		-39,555.34

28、营业外收入

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
政府补助	1,600,000.00		1,600,000.00
其他		5,451.76	
合计	1,600,000.00	5,451.76	1,600,000.00

29、营业外支出

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
对外捐赠		3,872.00	
其他	3,419.87	96,393.84	3,419.87
合计	3,419.87	100,265.84	3,419.87

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,570,197.46	1,989,517.67
递延所得税费用	-190,531.70	233,081.90
合计	6,379,665.76	2,222,599.57

八、 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	37,740,968.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,661,145.26
子公司适用不同税率的影响	-78,159.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,492.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	603,187.70
所得税费用	6,379,665.76

31、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,026.63	18,075.56
收到的往来款	38,798,860.37	118,933,110.35
收到退回的保证金及押金	15,869,027.50	65,602,622.50
其他	60,041.21	4,124,839.43
合计	54,737,955.71	188,678,647.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金及押金	87,155,320.00	127,541,759.98
支付的往来款	38,524,354.28	87,423,243.83
付现费用	12,300,006.20	7,701,452.56
手续费	26,673.29	33,732.62
合计	138,006,353.77	222,700,188.99

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
贷款质押保证金	2,560,000.00	
取得贷款相关的担保和评审及公证等费用	3,023,654.89	312,000.00
合计	5,583,654.89	312,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	31,361,302.66	7,777,936.24
加：资产减值准备	1,335,790.09	-1,583,458.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,269.64	202,658.63
无形资产摊销	8,798.16	2,075.19
长期待摊费用摊销	106,932.00	
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）	145.00	39,555.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,611,061.05	
投资损失（收益以“－”号填列）		675,217.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-190,531.70	233,081.89
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）		16,068.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,467,647.46	19,554,931.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,381,723.08	-44,062,445.86
其他		-904,926.78
经营活动产生的现金流量净额	-20,699,157.48	-18,049,305.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,048,746.29	1,777,352.16
减：现金的期初余额	1,777,352.16	5,196,711.90
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-728,605.87	-3,419,359.74

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	384.12	1,815.92
可随时用于支付的银行存款	1,048,362.17	1,775,536.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,048,746.29	1,777,352.16
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		

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 报告期内未发生非同一控制下企业合并；

2、同一控制下企业合并

(1) 报告期内未发生同一控制下企业合并；

3、反向购买

(1) 报告期内未发生反向购买；

4、处置子公司

(1) 单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
华夏文广文化产业（北京）有限公司	796,149.94	100.00	注销	2018 年 10 月 15 日	清算手续、股东会决议、注销的工商资料	0.00	0.00

(续表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益
-------	--------------	--------------	------------------	--------------------	--------------------

	账面价值	公允价值	的利得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额
华夏文广文化产业（北京）有限公司	0.00	0.00	0.00		0.00

(2) 分步处置对子公司投资至丧失控制权的情况：

报告期内公司不存在分步处置子公司的情况。

5、其他原因导致合并范围变动的情况

无。

七、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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
华夏文广广告（北京）有限公司	北京	北京	广告代理发布	100.00		100.00	现金出资	
华夏文广科技（北京）有限公司	北京	北京	推广服务	100.00		100.00	现金出资	
华夏文广影视有限公司	北京	北京	影视制作	100.00		100.00	现金出资	
宁夏贺兰山传媒股份有限公司	宁夏银川市	银川市	广告代理发布	80.00		80.00	现金出资	
铜陵凯旋传媒股份有限公司	铜陵市	铜陵市	广告代理发布	80.00		80.00	现金出资	
喀什京广传媒有限公司	喀什	喀什	广告代理发布	100.00		100.00	现金出资	新设未实缴

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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(%)
北京华夏电广有传媒有限公司	北京	投资管理	8,000.00	60.00	60.00

本企业最终控制方是：隗建华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业情况。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
北京锦华时代投资管理有限公司	本公司之股东	持有本公司股份 20.00%
华夏众信地产有限公司	本公司的母公司控制的其他企业	本年度已注销
嘉兴众川投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司之股东	持有本公司股份 20.00%
华夏电广教育科技有限公司	本公司股东控制的其他企业	北京华夏电广传媒有限公司持股 60%、北京锦华时代投资管理有限公司持股 20.00%、嘉兴众川投资管理合伙企业（有限合伙）持股 20.00%
李子勋	董事、董事会秘书、高级管理人员	
王战平	实际控制人之岳父、董事	
肖琼	实际控制人之岳母	
王雨丹	实际控制人之妻子、董事	
隗建喜	实际控制人之兄弟	
梁中枢	本公司董事	
赵国利	监事会主席	
王岩	监事	
郑姊	监事	
刘丽香	财务总监	

备注：本公司董事、监事、高级管理人员及其控制的企业以及近亲属及其控制的企业为本公司的关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内本公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易的情况。

（2）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
隗建喜	别克汽车、奥迪汽车		
隗合仕	奥迪汽车		
梁中枢	奔驰汽车		

2014 年 11 月 22 日，华夏文广与隗建喜签署《车辆租赁协议》，约定隗建喜提供小型普

通客车（别克 SGM6531UAAA 型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为 13 个月，即自 2014 年 12 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。2015 年 12 月 20 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 12 个月，即自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。2016 年 12 月 24 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 12 个月，即自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。2018 年 1 月 1 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 60 个月，即自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

2015 年 5 月 25 日，华夏文广与隗建喜签署《车辆租赁协议》，约定隗建喜提供小型轿车（奥迪 WAURGB4H 型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为 12 个月，即自 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日。2016 年 5 月 20 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 12 个月，即自 2016 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。2016 年 12 月 24 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 12 个月，即自 2017 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日。2018 年 6 月 1 日，双方就上述租赁事项续签《车辆租赁协议》，租车时间为 60 个月，即自 2018 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日。

2018 年 6 月 1 日，华夏文广与隗合仕签署《车辆租赁协议》，约定隗合仕提供小型轿车（奥迪 Q5 型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为 60 个月，即自 2018 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日。

2018 年 6 月 1 日，华夏文广与梁中枢签署《车辆租赁协议》，约定梁中枢提供小型轿车（奔驰 S400 型号）一辆无偿提供给华夏文广使用，租车时间为 60 个月，即自 2018 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日。

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	反担保	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
隗建华、李子勋、北京首创融资担保有限公司	由隗建华、王雨丹向北京首创融资担保有限公司提供保证担保，由隗合仕、梁中枢向北京首创融资担保有限公司提供不动产抵押反担保。	20,000,000.00	2018-1-5	2018-12-19	是
隗建华、林景、池丽平、艾爱明		15,000,000.00	2017-12-22	2018-2-14	是
电广传媒、隗建华、隗建喜、王莹、隗合仕、王战平、肖琼、王雨丹、梁中枢、王洪、王瑞玲提供保证担保，以电广传媒持有华夏文广 40% 股权（估价为 3600 万元）作为股权质押担保，由王战平、肖琼		12,000,000.00	2018-2-14	2018-9-30	是

担保方	反担保	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
提供不动产抵押担保					
魏建华、王雨丹、北京亦庄国际融资担保有限公司	由魏建华、王雨丹向北京亦庄国际融资担保有限公司提供保证担保	3,000,000.00	2018-2-12	2019-2-12	否
魏建华、王雨丹、北京文化科技融资担保有限公司	由魏建华、王雨丹向北京文化科技融资担保有限公司提供保证担保	3,000,000.00	2018-2-9	2019-2-9	否
魏建华、王雨丹、北京亦庄国际融资担保有限公司	由魏建华、王雨丹向北京亦庄国际融资担保有限公司提供保证担保	2,000,000.00	2018-5-30	2019-5-30	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司提供保证担保	由魏建华、王雨丹向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供保证反担保	4,000,000.00	2018-12-28	2019-11-26	否
魏建华、王雨丹、北京首创融资担保有限公司	由魏建华、王雨丹向北京首创融资担保有限公司提供保证担保，由魏合仕、梁中枢向北京首创融资担保有限公司提供不动产抵押反担保。	25,000,000.00	2018-12-21	2019-12-21	否
魏建华、王雨丹、北京文化科技融资担保有限公司	由魏建华、王雨丹向北京文化科技融资担保有限公司提供保证担保，由王雨丹向北京文化科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保。	6,000,000.00	2018-12-28	2019-12-28	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
魏建华	2,840,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	
拆出				
魏建华	2,840,000.00	2018 年 1 月	2018 年 12 月	

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6、关联方应收应付款项

无。

九、股份支付

本公司无需披露的股份支付事项。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

3、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

九、 应收票据及应收账款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收票据		
应收账款	57,337,025.95	6,469,329.00
合计	57,337,025.95	6,469,329.00

(1) 应收票据

报告期内无需要披露应收票据的情形。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,357,501.00	100.00	3,020,475.05	5.00	57,337,025.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	60,357,501.00	100.00	3,020,475.05	5.00	57,337,025.95

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,809,820.00	100.00	340,491.00	5.00	6,469,329.00

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,809,820.00	100.00	340,491.00	5.00	6,469,329.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	60,357,501.00	3,020,475.05	5.00
合计	60,357,501.00	3,020,475.05	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,809,820.00	340,491.00	5.00
合计	6,809,820.00	340,491.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,679,984.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
北京宇瀚忠毅广告有限公司	14,972,000.00	24.81	748,600.00
石家庄市星河广告有限公司	8,880,000.00	14.71	444,000.00
北京迪曼德广告有限公司	8,176,000.00	13.55	408,800.00
北京众力鼎和广告有限公司	5,237,400.00	8.68	261,870.00
北京新潮合众广告有限公司	3,403,500.00	5.64	170,175.00
合计	40,668,900.00	67.39	2,033,445.00

5) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,147,485.60	90,076,377.13
合计	73,147,485.60	90,076,377.13

(1) 应收票据

本期无需披露应收利息的情形。

(2) 应收股利

本期无需披露应收股利的情形。

(3) 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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60
组合 1-账龄分析法	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	77,188,665.32	100.00	4,041,179.72	5.24	73,147,485.60

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,513,747.01	100.00	5,437,369.88	5.69	90,076,377.13
组合 1-账龄分析法					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	95,513,747.01	100.00	5,437,369.88	5.69	90,076,377.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	73,553,736.20	3,677,686.81	5.00
1 至 2 年	3,634,929.12	363,492.91	10.00
合计	77,188,665.32	4,041,179.72	

（续）

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	85,443,548.51	4,272,177.43	5.00
1 至 2 年	9,279,335.50	927,933.55	10.00
2 至 3 年	790,863.00	237,258.90	30.00
合计	95,513,747.01	5,437,369.88	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,396,190.16 元。

3) 本报告期无实际核销的其他应收账情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	59,460,819.32	94,354,990.81
往来款	17,690,000.00	
押金		1,130,838.20
其他	37,846.00	27,918.00
合计	77,188,665.32	95,513,747.01

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
延边广播电视台	保证金	20,000,000.00	1 年以内	25.91	1,000,000.00
吉林广播卫视台	保证金	14,935,179.60	1 年以内	23.50	1,067,158.07
		3,203,990.92	1 至 2 年		
湖北长江广电广告 有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	12.96	500,000.00
武汉阳禾商贸有限公司	往来款	7,390,000.00	1 年以内	9.57	369,500.00
天津天视翔融传媒 有限公司	保证金	5,657,500.00	1 年以内	7.33	282,875.00
合计	—	61,186,670.52	—	79.27	3,219,533.07

6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

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	5,123,800.24		5,123,800.24	5,086,300.24		5,086,300.24
合计	5,123,800.24		5,123,800.24	5,086,300.24		5,086,300.24

(1) 对子公司投资

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	减值准备期末余额
华夏文广文化产业(北京)有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
华夏文广广告(北京)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
华夏文广科技(北京)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
华夏文广影视有限公司	5,000.00	15,000.00		20,000.00		
宁夏贺兰山传媒股份有限公司	1,471,300.24	1,022,500.00		2,493,800.24		
铜陵凯旋传媒股份有限公司	610,000.00			610,000.00		
喀什京广传媒有限公司						
合计	5,086,300.24	1,037,500.00	1,000,000.00	5,123,800.24		

备注：喀什京广传媒有限公司本期新设公司，未实际缴纳注册资本。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,207,331.44	223,424,230.03	179,370,833.91	154,993,028.95
其他业务				
合计	289,207,331.44	223,424,230.03	179,370,833.91	154,993,028.95

按种类列示主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告代理	273,688,231.79	221,451,775.65	172,705,683.67	153,643,703.98

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
媒体制作	13,207,391.15	1,768,058.15	3,556,752.26	1,071,835.63
其他	2,311,708.50	204,396.23	3,108,397.98	277,489.34
合计	289,207,331.44	223,424,230.03	179,370,833.91	154,993,028.95

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-203,850.06	-845,100.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	1,600,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融		

项目	金额	说明
资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,419.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	239,508.77	
少数股东权益影响额		
合计	1,357,071.36	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.65	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.46	0.30	0.30

十五、公司主要财务报表项目的异常变动及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动率	变动原因说明
应收票据及应收账款	58,004,290.95	7,200,884.00	705.52%	本公司于报告期拓展了媒体采购资源，并针对大客户给予一定的赊销期，导致应收票据及应收账款大幅上升。
预付账款	54,840,288.36	29,759,710.99	84.28%	报告期内本公司加大了各大合作媒体采购量，需预付电视台采购费用，导致预付账款较上期上浮幅度较大。
短期借款	43,000,000.00	15,000,000.00	186.67%	本公司拓展媒体采购渠道，报告期内从外部金融机构取得借款，用于媒介采购，导致短期借款大幅上升。

（续）

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动率	变动原因说明
-------	-------	-------	-----	--------

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动率	变动原因说明
主营业务收入	289,235,633.33	179,876,109.60	60.80%	报告期内本公司拓展媒体采购渠道导致主营业务收入较上期上浮幅度较大。
主营业务成本	223,429,264.27	155,835,536.43	43.38%	报告期内本公司加大了各大合作媒体采购量及实际播放的增加，导致本期主营业务成本较上期上浮幅度较大。
管理费用	9,955,590.37	5,504,244.50	80.87%	本公司员工工资薪金提高以及由于更换办公场地导致房租租赁费增加，导致本期管理费用较上期上浮幅度较大。

华夏文广传媒集团股份有限公司

2019年4月23日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室