

证券代码：871726

证券简称：典汇传播

主办券商：西部证券



典汇传播
NEEQ : 871726

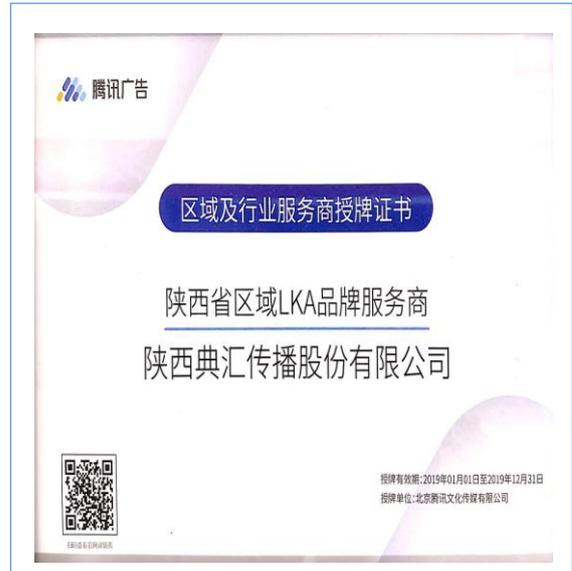
陕西典汇传播股份有限公司
Shaanxi Dianhui Communication Co.,LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年1月我公司与百度（中国）有限公司签订了《2019年百度地区信息流广告代理商合同》，被授权成为陕西地区百度信息流广告销售及业务代理商。

2019年1月，我公司与北京腾讯文化传媒有限公司签订了《腾讯广告服务商合作协议》，被授权陕西省区域 LKA 品牌服务商。

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	16
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
典汇公司、股份公司、本公司	指	陕西典汇传播股份有限公司
典汇信息	指	陕西典汇信息技术有限公司
德创网络	指	西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）
全国股转系统、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《股东大会议事规则》	指	《陕西典汇传播股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《陕西典汇传播股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《陕西典汇传播股份有限公司监事会议事规则》
《总经理工作细则》	指	《陕西典汇传播股份有限公司总经理工作细则》
《董事会秘书工作制度》	指	《陕西典汇传播股份有限公司董事会秘书工作制度》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司

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。

公司负责人唐进、主管会计工作负责人李志斌及会计机构负责人（会计主管人员）李志斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

【备查文件目录】

文件存放地点	西安曲江新区翠华路 1819 号西安人力资源产业园 1401 室财务部
备查文件	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名或盖章的公司 2019 年 6 月份财务报表； 2、第一届董事会第十次会议决议； 3、第一届监事会第八次会议决议； 4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西典汇传播股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Dianhui Communication Co.,LTD.
证券简称	典汇传播
证券代码	871726
法定代表人	唐进
办公地址	西安曲江新区翠华路 1819 号西安人力资源产业园 1401 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李志斌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	029-89669966-603
传真	029-85226910
电子邮箱	493518510@qq.com
公司网址	www.adway.com.cn
联系地址及邮政编码	西安曲江新区翠华路 1819 号西安人力资源产业园 1401 室 710061
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	西安曲江新区翠华路 1819 号西安人力资源产业园 1401 室财务部

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	1998-12-14
挂牌时间	2017-07-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业-广告
主要产品与服务项目	传统媒体与互联网媒体广告的设计、制作、代理和发布服务及策划与创意服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐进
实际控制人及其一致行动人	唐进、马蕾、典汇信息、德创网络

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	91610133710097046F	否
注册地址	西安曲江新区翠华路 1819 号西安 人力资源产业园 1401 室	否
注册资本（元）	23,000,000	否
不适用		

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
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	23,523,451.63	25,881,785.63	-9.11%
毛利率%	7.18%	14.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,267,048.70	-517,151.45	-145.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,364,658.20	-518,925.49	-355.68%
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）	-3.33%	-1.44%	-
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）	-6.22%	-1.45%	-
基本每股收益	-0.06	-0.02	-200%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,057,439.52	44,719,214.59	-5.95%
负债总计	4,649,848.20	6,044,574.57	-23.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,407,591.32	38,674,640.02	-3.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.68	-2.98%
资产负债率%（母公司）	11.06%	13.52%	-
资产负债率%（合并）	11.06%	13.52%	-
流动比率	8.14	6.69	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-3,687,752.31	8,023,171.65	-145.96%
应收账款周转率	3.01	2.58	-
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%	-5.95%	-3.70%	-

营业收入增长率%	-9.11%	-12.03%	-
净利润增长率%	-145.01%	74.01%	-

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	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
西安市曲江新区财政局文化产业专项资金奖励	768,613.00
增值税可抵扣进项税额加计扣除	73,462.26
购买银行理财产品收益	355,534.24
向阿拉善 SEE 生态协会捐赠支出	-100,000.00
非经常性损益合计	1,097,609.50
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,097,609.50

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 □其他原因 _____ √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司所在行业属于“L72-商业服务业”；本公司是处于广告代理行业的专门从事传统媒体与互联网媒体的广告设计、制作、代理和发布服务及策划创意服务提供商。

公司拥有腾讯社交广告陕西区域代理授权、百度（中国）有限公司信息流广告陕西区域代理授权等，拥有丰富的媒体资源，公司的核心竞争优势体现在对媒体资源的价值挖掘和精准营销方面，自成立以来一直与《华商报》、《西安晚报》、北京腾讯文化传媒有限公司、百度（中国）有限公司等众多一线知名媒体保持良好的合作关系。公司目前已分别与《华商报》、《西安晚报》、腾讯社交广告、百度信息流广告等分别签订了授权代理协议，媒体数量资源丰富。公司重视优质媒体资源的开发与配置以满足客户不同需求，同时为客户提供综合创意活动策划等附加服务。经过多年的运营和发展，公司深受媒体供应商的认可，为公司维持媒体资源的保有率和获取新资源提供了竞争优势。同时，公司凭借多年以来优质媒体资源的开发、配置、管理的完整运营体系以及高效、优质的客户服务质量树立了良好的品牌形象，能够为优质客户资源提供丰富的广告投放渠道和精准的投放效果，客户体验良好，客户粘性较强。公司在陕西地区已积累了如紫薇地产、保利地产、国美电器、中国电信、政企机构等诸多知名品牌客户，具有较为突出的品牌优势和客户资源优势。

公司以媒体资源为载体，为各行业客户提供发布广告或策划创意服务，客户涉及房地产、金融、汽车、通讯、零售、餐饮娱乐等 20 余个行业。

公司通过商业谈判或招投标模式、创作中心和客户服务中心协作实施模式开拓业务，报告期内公司的营业收入来源分别为传统媒体发布收入、互联网+媒体发布收入、活动和制作收入，公司的主营业务突出。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

近些年来，我国宏观经济持续、平稳发展，居民生活水平、消费能力不断提高。随着居民消费意愿和方式的逐渐改变，居民消费水平也不断提升，我国广告业发展与城镇居民的消费水平呈现较强的正相关性，广告业随着居民消费水平的提升不断发展。近年来，数字媒体和无线终端技术的运用在广告市场呈现迅猛的发展态势，网络、手机、数字电视、商务楼宇广告、地铁大屏幕等形式的数字媒体广告的效用已得到越来越多广告主的认可。精准传播、互动营销等依托数字媒体和无线终端技术的新型传播形式，逐渐成为未来广告行业的重要增长点。2015 年，我国广告行业经营额为 5,973 亿元，同比增长 6.56%；2016 年为 6,489 亿元，同比增长 8.60%；2017 年为 6,896.41 亿元，同比增长 6.3%，2018 年我国广告行业经营额将达到 7,345 亿元，未来五年（2018-2022）年均复合增长率约为 6.37%，2022 年将达到 9,404 亿元（数据来源：中投顾问产业研究中心）。广告业作为文化传媒产业的子行业，正在成为宏观经济增长中一股不可或缺的力量，贡献率也在不断上升。在我国，广告行业结构正在发生转变，新兴传播模式逐渐兴起。中国广告市场媒体目前已形成电视媒体、互联网媒体、生活圈媒体三大阵营格局。以央视为代表的电视媒体具有覆盖率广和公信力强等优势，以 BAT（BAT 为百度公司、阿里巴巴集团、腾讯公司三大互联网公司首字母的缩写）等为代表的互联网媒体体现出了高连接性和强互动性等特点，而以分众传媒、巴士在线等为代表的生活圈媒体展示出城市生活空间媒体的高到达和高匹配的品质。近年来，电视台、广播电台广告花费总体稳中有升，互联网广告花费持续增加，但增速放缓，报纸、杂志广告花费

持续下跌。相比传统的单向传播媒体，社交网络信息碎片化、海量、速度快，适合资讯的流通。随着年轻的一代“90后”、“00后”逐步成为市场消费的主力军，新兴传播方式更受年轻人偏好，新媒体广告模式将成为目前行业发展新趋势，互联网等新型媒体行业将成为媒体行业成长最为稳健的细分领域。

影响行业发展的有利因素和不利因素：

1、有利因素

(1) 国家对文化产业的支持

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜阶段，是经济社会转方式、调结构、促发展的关键时期。广告业作为我国现代服务业和文化产业的重要组成部分，在服务推进我国经济转型升级、引导扩大消费、促进经济增长、繁荣社会文化中将发挥积极作用，“十三五”时期，我国广告业面临创新发展的重大战略机遇。我国市场经济体制完善，国民经济保持平稳增长，居民收入水平提升，国家综合实力增强为广告业发展打下坚实的经济和社会基础。国家经济结构战略性调整，经济发展步入新常态，社会消费需求持续增长以及供给侧结构性改革增强了广告业发展内在动力。国家推动实施一系列重大发展战略，为广告业发展提供更广阔空间。

具体政策措施有：

(一) 市场准入政策

落实商事制度改革要求，实行广告企业注册和广告发布许可实施的便利化，已经确定取消的广告领域行政许可事项，要全面落实到位。对广告创意、广告策划、广告设计、广告制作等国家鼓励类的广告企业，在企业名称、营业场所、集团登记等方面给予重点支持。

(二) 财税支持政策

积极争取和综合运用经济、文化、科技等现有资金渠道对广告业领域的支持。探索广告业领域的政府和社会资本合作模式。

在广告业试点高新技术企业认定，对经认定为高新技术企业的广告企业，减按15%的税率征收企业所得税。广告企业发生的职工教育经费支出，不超过工资薪金总额8%的部分，准予在计算应纳税所得额时扣除。企业发生的符合条件的广告创意和设计费用，执行税前加计扣除政策。对广告服务出口免征增值税。对企业通过公益性社会团体或者县级以上人民政府及其部门，用于公益广告的捐赠支出投入，经核实认定为公益性捐赠后，依法享受税前扣除。落实广告领域文化事业建设费征收范围严格限定在媒介单位和户外广告经营单位的规定，减轻广告企业负担。

2019年3月20日，财政部、税务总局、海关总署联合发布（2019年第39号关于深化增值税有关政策的公告），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。该政策的出台，进一步减轻了企业税负，提高了资金利用率和盈利能力。

(三) 投融资政策

吸引国内外社会资本投资广告业，形成投资主体多元化的格局。支持符合条件的广告企业上市，鼓励企业发行非金融企业债务融资工具。支持金融机构创新金融产品和服务，增加适合广告业的融资品种，探索开展无形资产质押和收益权抵（质）押贷款等业务，选择广告业项目贷款开展信贷资产证券化试点。鼓励银行业金融机构支持广告业小微企业发展。积极引导私募股权投资基金、创业投资基金及各类投资机构投资广告业领域。鼓励、推进广告业进入文化创意和设计服务与相关产业融合发展投资基金，建立广告业的社会资本投资风险补偿机制，促进广告业保险产品和服务发展。鼓励广告行业组织在具备相关资质的广告企业与金融机构之间搭建合作平台。

(四) 相关支持政策

支持“互联网+广告”行动，有关产业政策予以重点倾斜。支持各地对广告业在用电、用水、用气、用热等方面给予优惠，对列入国家鼓励类的广告企业在供地安排上给予优先支持。落实《政府采购品目分类目录》，支持政府采购广告服务，落实政府采购支持中小企业的有关政策。结合城市功能发

展，科学合理规划户外广告。支持具备条件的产业园区申报国家广告产业园区。

新技术革命推动新媒体和新的信息传播渠道的快速发展，极大地开拓了广告服务领域，提供和实现了对广告服务的多种需求。经济全球化和国家实施“一带一路”发展战略，广告业的国际化发展机遇增多。加强广告法制建设为建立广告市场竞争秩序、促进广告业健康发展提供了重要保障。

（2）居民消费需求增长

随着我国国民经济的持续增长，人民生活水平不断提高，对物质文化生活需要日益增长。消费者市场品牌及产品信息的获取提出更高要求，广告客户相应的广告投放需求增加，有利于促进广告行业的快速发展。同时，近年来国内外知名品牌对中国市场的重视程度日益增加，为了提高品牌知名度，消费品牌在中国广告市场投入不断加大，拓展了中国广告行业的发展空间。

（3）企业品牌意识提升

一方面，随着我国经济增速逐步放缓，市场竞争压力越来越大；另一方面随着居民消费水平的提升，消费者对品牌知名度及产品信息的获取提出了更高的要求。消费行业企业意识到要想提升销量、快速抢占市场就需要提升品牌知名度，因此增加了品牌营销投入。因此，广告投放需求的快速增长为广告行业发展提供了源动力。

（4）广告技术快速提升

随着大数据、云计算等先进技术的广泛应用，广告服务企业能更好地对用户数据进行深度挖掘与分析，不断提高精准营销效果，提高媒体资源的利用效率，提升产业链整体价值。广告技术持续创新和快速提升，不断开发出功能更加完善的新媒体服务形式，以满足客户更加多样化、个性化的需求。

2、不利因素

（1）宏观经济波动的影响

近年来，我国的经济增速开始放缓，宏观经济形势的变化使得诸多非必需品行业的发展受到负面影响。一方面抑制了如房地产、汽车等行业广告投放的需求，减缓了广告行业的增速；另一方面宏观经济下行影响了下游客户的支付能力，为广告行业带来回款压力。

（2）市场竞争有待规范

目前国家尚未健全对细分行业广告的监管，监管存在的空白使得部分广告主受利益驱使夸大宣传、虚假宣传，而广告发布企业为了抢占市场疏于对广告内容的审核，为此类广告的发布提供机会，对广告行业的公信力、竞争秩序产生不利影响，有碍于行业的健康发展。

（3）下游客户细分行业广告发布政策变化的影响

由于广告对消费者的消费习惯、消费选择具有一定影响，如果消费者发生消费纠纷引起较大的社会舆论关注，有可能会对该细分行业的广告发布政策产生短期的不利影响。

一、财务状况：公司截止 2019 年 6 月 30 日资产总计 42,057,439.52 元，比期初减少 5.95%；负债总额 4,649,848.20 元，比期初减少 23.07%；净资产 37,407,591.32 元，比期初减少 3.28%，变动原因主要分别是：

1、流动资产减少 6.46%，其中货币资金减少 11.76%，原因主要是上半年为了扩大市场占有率投入平台资金加大，特别是二季度末为了冲刺完成厂商销售任务和提前锁定预算消耗量，加大了给百度和腾讯平台预付款充值额，所以账面结余货币资金比期初减少；应收账款减少了 20.03%，主要原因是上半年营业收入同比减少了 9.11%，加之公司加大了清收欠款的力度，应收账款比期初减少；预付账款比期初增加了 204.45%，主要原因为：上半年随着全年预算资金的落地和任务部署，是重点投入阶段，加之为了完成厂商二季度时间节点任务，帮助客户提前锁定预算消耗量，预付账款随之增加；

2、负债总额比期初减少 23.07%，其中：应付账款减少 3.09%，主要原因为本期营业成本同比减少 1.58%，资金周转加快，结算及时，应付款减少；预收账款减少 35.23%，主要原因为前期预收款已在本期完成投放消耗，本期成交的订单即时结清的较多，预交款较少；应交税费减少 37.14%，主要原因为本期经过上年度所得税汇算清缴，2018 年度的税款已经解缴入库，所以应交税费减少，主要由于预收账款和应交税费的减少所以整体负债总额减少了 23.07%；

二、经营成果：

1、今年上半年实现营业收入 23,523,451.23 元，营业收入比去年同期减少了 9.11%，主要原因：整体上是传统媒体代理业务份额减少，转型后的互联网媒体业务市场增长速度尚不明显，虽然今年公司扩大了销售渠道，增加了消耗类和品牌类客户的开发，扩大市场覆盖面，但是上半年销售业绩尚未显现，随着业务结构的转型优化和互联网媒体业务的日趋成熟，预计下半年销售业绩会稳步上升；

2、净利润-1,267,048.70 元，比去年同期减少了 145.01%，主要原因是：上半年营业收入同比波动减少 9.11%，营业成本仅减少 1.58%，上半年尚在市场成本费用投入阶段，厂商的激励政策会按照完成进度兑现，部分意向市场订单和年单客户会陆续达成，整体利润回报尚未完全显现，随着营业收入的稳定增长净利润会在下半年有明显表现和提升。

三、现金流量情况：

本期经营活动现金流入 29,195,731.88 元，经营活动现金流出 32,883,484.19 元，经营活动产生的现金流量净额-3,687,752.31 元，比上期减少了 145.96%，主要原因是本期营业收入减少 9.11%，销售商品提供劳务收到的现金比上期减少了 22.12%，购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加了 31.78%，上半年媒体采购成本支付的现金投入较大，是经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因。

三、 风险与价值

（一）宏观经济下行的风险

自 2012 年以来，我国宏观经济出现较大幅度的下滑，房地产、汽车等资本密集型行业受到较大冲击。宏观经济的下行一方面会影响大众的消费结构和消费支出，另一方面会对广告行业下游客户的利润水平和现金流情况产生不利影响，导致广告投放需求的减少。房地产、汽车行业客户曾经是公司的重要客户，由于宏观经济周期下行带来其行业周期的低谷，可能会对公司经营业绩的增长带来一定风险。

应对措施：为了进一步降低宏观经济下行对公司业绩的不利影响，公司未来将主要通过以下三个层次拓展业务：一是调整经营战略，增加互联网+媒体资源，丰富广告发布形式，提升吸引力；二是加大行业内跨区域合作，拓展全国性客户，增加客户资源；三是建立新的业务类型，为公司经营带来新的收入来源，增强公司的抗风险能力。

（二）市场竞争加剧的风险

公司业务发展主要集中于陕西地区，具有一定的区域局限性。虽然目前公司区域市场占有率领先，但由于广告行业竞争激烈，公司面临如陕西金色西部广告传媒有限公司与西安创典文化传媒广告有限责任公司等竞争对手的挑战，如果公司不能有效维系现有媒体及客户资源，可能面临失去区域市场领先地位，进而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司一直以客户为中心，旨在为客户提供适合的广告策划服务，广告投放效果获得客户的认可。公司未来将通过对大数据的挖掘分析，进一步优化服务质量，提升客户黏性。公司注重对媒体资源的管理，用心维系媒体供应商为有效保护现有媒体资源提供了保障。公司已建立了良好的品牌文化，并形成了一定的品牌影响力，将有利于公司新的媒体资源和客户资源的开发。

（三）核心业务人员流失的风险

优质的媒体资源和客户资源是公司发展的基础，公司的核心业务人员掌握了公司较多的核心资源。核心业务人员的流失可能导致公司核心资源的流失，将会对公司产生不利影响。

应对措施：公司秉承关爱员工的企业文化，为员工提供了有竞争力的薪酬待遇和福利，员工对公司的忠诚度较高。公司的核心业务人员在公司任职时间较长，能够认可公司的文化，对公司未来发展有信心，离开公司的可能性较低。公司建立了客户资源管理制度和媒体资源维护系统，能够保证服务的及时跟进和负责人员更替的连续性，进而降低此类风险造成的不利影响。

（四）无法持续获得媒体资源的风险

媒体资源是公司经营活动的关键资源要素，公司主要通过商业谈判、市政拍卖或招投标方式与媒体

供应商签订租赁协议或授权协议获得相关媒体资源的经营使用权，平面媒体、电台媒体和互联网媒体的授权使用期通常为 1-2 年，户外媒体的租赁使用期通常为 3-5 年。待各媒体的使用期快到期时，公司将及时启动续期谈判或寻找替代优质媒体资源。如果未来公司无法持续获得媒体资源的经营使用权，将会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司对媒体资源的稳定程度和质量标准要求较高，公司重要媒体供应商均系多年经营合作及筛选后保留的优质媒体供应商，合作关系稳定且媒体资源具备质量优势。公司将一方面持续维护与媒体供应商的良好合作关系，提升营销力度，优化协同效率，积极完成考核指标，确保媒体资源顺利续期；另一方面不断加强媒体资源开发力度，创新合作模式，加强合作深度，力争获得更多优质媒体资源经营权。公司户外媒体资源一般在合同约定到期前 30 天协商续约，在同等价位下公司享有优先续约权，公司户外媒体资源供应稳定；公司广告代理业务重心由传统媒体业务逐渐向移动互联网媒体业务转变，2017 年取得腾讯智汇推陕西地区房地产业务独家代理资质。公司将积极维护与拓展优质媒体资源，促进公司广告代理业务的持续稳定发展，降低无法持续获取媒体资源的风险。

（五）实际控制人不当控制的风险

唐进先生直接持股比例为 62.52%；唐进先生持有典汇信息 90%的股权，作为典汇信息的实际控制人间接控制公司股权比例为 8.70%；唐进先生作为德创网络执行事务合伙人，且出资比例为 68.94%，其通过控制德创网络间接控制公司股权比例为 24.43%。因此，唐进先生共计控制公司股权比例为 95.65%。

马蕾女士为公司董事，直接持股比例为 4.35%。马蕾女士与唐进先生系夫妻关系，唐进先生和马蕾女士二人合计控制公司股权比例为 100.00%，二人依其合计所控制的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故存在唐进先生和马蕾女士利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：未来公司一是将要求公司股东严格按照《公司法》和《公司章程》之规定行使股东权利，保证公司日常经营和管理的规范化；二是必要时公司可考虑设立独立董事来维护中小股东权益，同时提高公司董事会决策能力。

（六）应收账款坏账风险

公司 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 6,938,405.65 元、8,717,207.90 元，应收账款余额占当期营业收入的比例分别为 29.50%、14.35%。报告期各期末公司应收账款余额较大。公司广告发布周期普遍较长，公司对于重要客户一般给予不超过 6 个月的信用期。虽然公司重要客户规模较大、信用状况良好、抵抗风险能力较强，但是客户一旦不能支付款项，公司应收账款将产生坏账风险，对公司资金周转和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将积极应对应收账款坏账风险，从以下几个方面入手加强应收账款日常清收与管理：

（1）健全信用体系和新、老客户信用档案管理，对客户信用状况持续调查分析；（2）建立定期对账制度，关注客户的经营情况，加强日常询证，动态跟踪风险防范；（3）针对不同客户的信用状况采取灵活的清收策略。

（七）经营业绩下滑的风险

公司本报告期与 2018 年同期营业收入分别为 23,523,451.63 元、25,881,785.63 元，净利润分别为 -1,267,048.70 元、-517,151.45 元，公司本期营业收入、净利润分别较 2018 年同期减少 9.11%、145.01%。报告期内公司的业务重心为传统媒体、互联网媒体业务，受互联网新媒体的冲击，平面媒体代理业务规模深幅下降。2018 年以来公司业务模式逐渐向互联网新媒体转型，新设运营事业部和腾讯社交项目组、百度项目组，期间费用大幅增加。公司目前处于业务转型时期，如果行业市场环境持续恶化或公司业务转型失败，公司可能面临经营业绩下滑风险。

应对措施：公司已通过加大经营战略调整，继续将业务重心由传统媒体业务向互联网+ 媒体业务转型，尤其是移动互联网媒体资源。以腾讯系和百度系这些一线知名媒体发布业务为载体，一方面在技术

端口：加大人员和技术投入，提高自身设计运营方面的技术优化能力和收入附加值，另一方面在市场端口：加大市场开发政策力度，增加销售人员和新开发客户的数量，拓展省外市场（山西、甘肃、宁夏、新疆等）份额，增加营业收入；随着业务模式不断拓展，凭借互联网媒体丰富的流量入口平台资源、深厚的数据资源和分析能力、显著的品牌优势以及移动互联网无地域限制的特点，公司一方面能够为现有的优质客户资源提供更加丰富的广告投放渠道和更加精准的投放效果，优化客户体验，增强客户粘性；另一方面能够拓展客户开发渠道，获取全国范围优质客户资源，公司有望迎来移动互联网媒体类广告代理收入的快速增长，以互联网+业务和服务业务的增长来转换传统媒体业务下滑的行业风险，为公司带来新的业务增长机遇。

（八）户外广告牌搬迁风险

户外媒体的发展受国家和地区政策影响较大，特别是关于构建文明城市、规范治理市容市貌等地方性政策因素。户外广告牌的设置规划由当地人民政府组织工商行政管理、城建、环保、公安等有关部门制订，工商行政管理机关负责具体监督实施。公司目前所有户外广告牌的设置均符合城市户外广告规划，但未来存在政策因素变动或市政规划变更造成公司户外广告牌因不符合新规划要求而被迫搬迁的可能，进而对公司户外媒体业务造成不利影响。

应对措施：虽然公司户外广告牌存在被市政重新规划搬迁风险，但公司会收到相应经济补偿。公司一方面将持续关注户外广告牌的市政规划情况，保持与户外广告牌主管审批部门的有效沟通，如因市政规划变更等原因需搬迁或拆除户外广告牌，公司将积极与主管部门协调争取充分的户外广告牌搬迁时间；另一方面随着公司业务模式向互联网+媒体广告转型，公司户外广告代理业务收入所占比重将逐渐下降，户外广告牌搬迁风险对公司产生的影响将不断减小。

和公司《2018 年年度报告》中披露的风险因素相比，报告期内公司风险因素事项未发生变化。

四、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二）其他社会责任履行情况

公司注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚心对待供应商及客户等利益相关者。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工签订劳动合同，按时缴纳五险一金，并提供补充医疗保险，建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司通过推动科技进步，为社会创造财富和就业机会，带动和促进当地经济发展，缴纳的税收为当地的发展做出了直接贡献。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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及募集资金使用事项	<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) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000.00	12,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

2019 年 1 月 1 日，公司与德创网络签订了《房屋租赁合同》，协议约定公司将西安市雁塔区雁塔西路 161 号 1 幢 11507 室 30 平米房产出租给德创网络，单价 33.3333 元/平米，房租金额 12,000 元，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。公司租赁房产给关联方使用有利于闲置资产的使用，为公司取得一定的租金收益，公司不会因为关联方租赁而对关联方产生依赖；该关联交易短期内具有持续性，对公司生产经营无重大不利影响。

公司已于 2018 年 12 月 28 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于预计 2019

年度日常性关联交易的议案》对上述关联交易进行事前预计审议，履行了决议程序，公告编号 2018-020。

本期实际发生合同额 12,000.00 元，扣除增值税因素，已确认收入 11,009.17 元（不含增值税）。

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买银行理财产品	-	2018/12/12	不适用	银行理财产品	20,000,000.00	现金	20,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司共计投入自有资金 2,000 万元，购买了光大银行理财产品，产品名称是定活宝，产品代码是 EB4328，该理财产品属于稳健浮动收益型，报告期内实现收益 355,534.24 元，报告期末，理财产品余额为 0 元。该事项经过了有限公司 2018 年 12 月 28 日召开的股东大会决议审议通过并进行了公告，公告编号为 2018-020。该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及正常经营未产生不利影响。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017/7/26	-	挂牌	不存在利益冲突承诺	不存在对外投资与公司存在利益冲突；	正在履行中
其他	2017/7/26	-	挂牌	不存在双重任职承诺	不存在双重任职；	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/28	-	挂牌	资金占用承诺	不存在占用公司资金的情形；	正在履行中
其他股东	2017/3/28	-	挂牌	资金占用承诺	不存在占用公司资金的情形；	正在履行中
董监高	2017/3/28	-	挂牌	资金占用承诺	不存在占用公司资金的情形；	正在履行中
董监高	2017/7/26	-	挂牌	关于规范和减少关	承诺公司股东、董监高任职期	正在履行中

				联交易的承诺	间，尽量减少与公司之间的关联交易，不可避免的或因合理事由发生的关联交易履行决策程序和披露义务；	
实际控制人或控股股东	2017/7/26	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	承诺公司股东、董监高任职期间，尽量减少与公司之间的关联交易，不可避免的或因合理事由发生的关联交易履行决策程序和披露义务；	正在履行中
其他股东	2017/7/26	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	承诺公司股东、董监高任职期间，尽量减少与公司之间的关联交易，不可避免的或因合理事由发生的关联交易履行决策程序和披露义务；	正在履行中
董监高	2017/7/26	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事与公司构成同业竞争的业务；	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/26	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事与公司构成同业竞争的业务；	正在履行中
其他股东	2017/7/26	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事与公司构成同业竞争的业务；	正在履行中

承诺事项详细情况：

在公司挂牌过程中，相关人员做了如下承诺，履行情况如下：

(1) 公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明，报告期内，相关人员不存在对外投资与公司存在利益冲突情形；

(2) 高级管理人员关于双重任职的书面声明，报告期内，高级管理人员不存在双重任职；

(3) 公司持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员签署了《陕西典汇传播股份有限公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员关于不占用公司资产的承诺函》，承诺不以任何形式占用公司的资金或资产，报告期内，不存在占用公司资金（资产、资源）的情形；

(4) 公司全体股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承

诺作为公司股东、董事、监事或高级管理人员期间，将尽量减少与公司之间的关联交易，对于不可避免或因合理事由与公司之间发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等的规定履行相关程序和信息披露义务，并办理有关报批事宜。报告期内，公司关联交易事项履行了必要的决策程序，合法合规；

（5）公司全体股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，报告期内未出现同业竞争情形。

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	6,384,999	27.76%	0	6,384,999	27.76%
	其中：控股股东、实际控制人	3,845,000	16.72%	0	3,845,000	16.72%
	董事、监事、高管	3,845,000	16.72%	0	3,845,000	16.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,615,001	72.24%	0	16,615,001	72.24%
	其中：控股股东、实际控制人	11,535,000	50.15%	0	11,535,000	50.15%
	董事、监事、高管	11,535,000	50.15%	0	11,535,000	50.15%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000.00	-
普通股股东人数						4

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐进	14,380,000	0	14,380,000	62.52%	10,785,000	3,595,000
2	西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）	5,620,000	0	5,620,000	24.43%	3,746,667	1,873,333
3	陕西典汇信息技术有限公司	2,000,000	0	2,000,000	8.70%	1,333,334	666,666
4	马蕾	1,000,000	0	1,000,000	4.35%	750,000	250,000
合计		23,000,000	0	23,000,000	100%	16,615,001	6,384,999

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东唐进先生与马蕾女士系夫妻关系；唐进先生持有典汇信息 90%的股权，且为其法定代表人；唐进先生为西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

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

唐进先生直接持有公司股份 14,380,000 股，占公司股份总额的比例为 62.52%，依其享有的股东表决权足以对股东大会的决议产生决定性影响，因此唐进先生为公司的控股股东。

唐进，中国国籍，汉族，生于 1969 年 2 月，大专学历，无境外永久居留权。1988 年 9 月至 1991 年 1 月就读于西安大学（即现西安文理学院），取得大专学历；2016 年 9 月至今就读于西安交通大学-香港理工大学联合培养 MBA 项目，硕士研究生在读。1991 年 1 月至 1998 年 12 月就职于长安信息产业（集团）股份有限公司，历任外经部职员、惠普分销部经理、办公室主任、监事；1998 年 12 月至 2016 年 12 月就职于有限公司，历任经理、执行董事；2016 年 12 月至今就职于股份公司，任董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

唐进先生直接持股比例为 62.52%；唐进先生持有典汇信息 90%的股权，作为典汇信息的实际控制人间接控制公司股权比例为 8.70%；唐进先生作为德创网络执行事务合伙人，且出资比例为 68.94%，其通过控制德创网络间接控制公司股权比例为 24.43%。因此，唐进先生共计控制公司股权比例为 95.65%。

马蕾女士为公司董事，直接持股比例为 4.35%。马蕾女士与唐进先生系夫妻关系，唐进先生和马蕾女士二人合计控制公司股权比例为 100.00%，二人依其合计所控制的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故唐进先生和马蕾女士为公司的共同实际控制人。

唐进基本情况同控股股东基本情况。

马蕾，女，中国国籍，汉族，生于 1970 年 10 月，大专学历，无境外永久居留权。1988 年 9 月至 1991 年 1 月就读于西安大学（即现西安文理学院），取得大专学历。1991 年 1 月至 1993 年 5 月就职于陕西省计算机公司，任职员；1993 年 5 月至 1999 年 3 月就职于西安新城区科技管理中心，任职员；1999 年 3 月至 1999 年 11 月就职于陕西西部电子发展有限公司，任部门经理；1999 年 11 月至 2002 年 8 月就职于西安全通软件有限责任公司，任部门经理；2002 年 9 月至 2004 年 12 月就读于西北工业大学 MBA 课程，结业；2004 年 12 月至 2005 年 4 月，待业；2005 年 5 月至 2016 年 12 月就职于有限公司，历任总经理助理、执行董事、总经理；2016 年 12 月至今就职于股份公司，任董事、总经理助理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐进	董事长、总经理	男	1969年2月	研究生在读	2016.12.5-2019.12.4	是
马蕾	董事	女	1970年10月	大学本科	2016.12.5-2019.12.4	是
王刚	董事、副总经理	男	1979年5月	大学本科	2016.12.5-2019.12.4	是
金楠	董事	女	1978年12月	大学本科	2016.12.5-2019.12.4	是
李志斌	董事、董事会秘书、财务总监	男	1973年10月	大学专科	2016.12.5-2019.12.4	是
张颖	职工代表监事/监事会主席	女	1982年10月	大学本科	职工代表监事 2019.3.30-2019.12.4 监事会主席 2019.4.8-2019.12.4	是
闫跟选	职工代表监事	男	1981年1月	大学本科	2016.12.5-2019.12.4	是
孙希光	监事	女	1944年7月	大学本科	2016.12.5-2019.12.4	否
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：

公司股东唐进先生与马蕾女士系夫妻关系。唐进为公司控股股东，唐进和马蕾为公司实际控制人。孙希光为马蕾之母亲，及唐进先生的岳母，其他董事、监事、高管之间均无关系。

(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
唐进	董事长	14,380,000	0	14,380,000	62.52%	0
马蕾	董事	1,000,000	0	1,000,000	4.35%	0
合计	-	15,380,000	0	15,380,000	66.87%	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
张莹萍	监事会主席	离任	无	辞职
张颖	行政人事经理	新任	行政人事经理、职工代表监事、监事会主席	选举

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

张颖女士：女，1982年10月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于哈尔滨师范大学法学专业，本科学历。2007年3月至2009年5月任人和商业控股有限公司招商主管；2009年6月至2016年5月任易居中国西安公司业管经理；2016年5月至2017年4月任西安房多多网络科技有限公司 HRBP 管理总监；2017年4月至今任陕西典汇传播股份有限公司行政人事经理，2019年3月30日至今任公司职工代表监事，2019年4月8日至今任监事会主席。

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	11	9
销售人员	26	23
技术人员	10	11
员工总计	47	43

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	32	31
专科	13	10
专科以下	2	2
员工总计	47	43

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，公司实行以岗定薪，差异化薪酬政策，管理人员采取基本薪资加奖金的薪酬方式，技术

员工采用基本工资加岗位绩效工资的方式，销售员工采用基本工资加绩效奖金的方式；公司根据员工职业规划为员工提供多种晋升通道，同时公司高度重视培训和再学习，通过以老带新、培训、拓展、分享等多种形式，提高员工技能。公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	25,075,380.70	28,417,535.12
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		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
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款		7,480,739.21	9,135,795.83
其中：应收票据	六、2	818,665.65	805,529.34
应收账款	六、3	6,662,073.56	8,330,266.49
应收款项融资		0	0
预付款项	六、4	3,501,511.14	1,150,112.59
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、5	1,787,252.89	1,756,629.86
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
合同资产		0	0
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		0	0
流动资产合计		37,844,883.94	40,460,073.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0

长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、6	2,221,455.66	2,277,263.33
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		0	0
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	六、7	154,815.92	145,593.86
其他非流动资产	六、8	1,836,284.00	1,836,284.00
非流动资产合计		4,212,555.58	4,259,141.19
资产总计		42,057,439.52	44,719,214.59
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		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
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		2,289,182.83	2,362,251.32
其中：应付票据		0	0
应付账款	六、9	2,289,182.83	2,362,251.32
预收款项	六、10	330,343.34	510,000.00
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	六、11	0	0
应交税费	六、12	1,894,497.99	3,013,807.34
其他应付款	六、13	135,824.04	158,515.91
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0	
应付分保账款		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		4,649,848.20	6,044,574.57
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		4,649,848.20	6,044,574.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、14	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、15	5,149,129.30	5,149,129.30
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、16	1,052,551.07	1,052,551.07
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、17	8,205,910.95	9,472,959.65
归属于母公司所有者权益合计		37,407,591.32	38,674,640.02
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		37,407,591.32	38,674,640.02
负债和所有者权益总计		42,057,439.52	44,719,214.59

法定代表人：唐进

主管会计工作负责人：李志斌

会计机构负责人：李志斌

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,523,451.63	25,881,785.63

其中：营业收入	六、18	23,523,451.63	25,881,785.63
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		25,897,331.89	26,583,785.77
其中：营业成本	六、18	21,833,589.35	22,183,158.37
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、19	116,978.72	175,780.38
销售费用	六、20	2,059,903.78	2,655,814.78
管理费用	六、21	1,841,125.90	1,680,541.20
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
信用减值损失		0.00	0.00
研发费用		0.00	0.00
财务费用	六、22	-15,746.23	-23,252.78
资产减值损失	六、25	61,480.37	-88,256.18
加：其他收益	六、23	73,462.26	2,087.11
投资收益（损失以“-”号填列）	六、24	355,534.24	196,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,944,883.76	-503,913.03
加：营业外收入	六、26	768,613.00	0.00
减：营业外支出	六、27	100,000.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,276,270.76	-503,913.03
减：所得税费用	六、28	-9,222.06	13,238.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,267,048.70	-517,151.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,267,048.70	-517,151.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00

2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,267,048.70	-517,151.45
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 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变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
(二) 将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变动额		0	0
1. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备		0	0
4. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 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		-1,267,048.70	-517,151.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,267,048.70	-517,151.45
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.02

法定代表人：唐进

主管会计工作负责人：李志斌

会计机构负责人：李志斌

(三) 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		26,547,273.32	34,085,816.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00

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		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	2,087.11
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	2,648,458.56	978,242.39
经营活动现金流入小计		29,195,731.88	35,066,146.13
购买商品、接受劳务支付的现金		25,690,643.57	19,494,559.64
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
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		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		1,902,263.87	2,551,553.52
支付的各项税费		1,187,807.60	2,282,531.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	4,102,769.15	2,714,329.41
经营活动现金流出小计		32,883,484.19	27,042,974.48
经营活动产生的现金流量净额	六、30	-3,687,752.31	8,023,171.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		355,534.24	196,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
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		20,355,534.24	10,196,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,936.35	80,315.53
投资支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
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		0	0
投资活动现金流出小计		20,009,936.35	10,080,315.53
投资活动产生的现金流量净额		345,597.89	115,684.47
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	0
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	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
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		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-3,342,154.42	8,138,856.12
加：期初现金及现金等价物余额		28,417,535.12	18,433,085.95
六、期末现金及现金等价物余额		25,075,380.70	26,571,942.07

法定代表人：唐进

主管会计工作负责人：李志斌

会计机构负责人：李志斌

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

二、 报表项目注释

陕西典汇传播股份有限公司
2019 年 6 月 30 日财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

公司概况：陕西典汇传播股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1998 年 12 月在西安注册成立，现位于西安市曲江新区翠华路 1819 号西安人力资源产业园 1401 室。注册资本：人民币 2,300.00 万元；统一社会信用代码：91610133710097046F；法定代表人：唐进。公司行业性质：文化传媒。

经营范围：许可经营项目：广告的设计、制作、代理、发布；（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) 一般经营项目：策划创意服务,企业形象策划及推广服务,会议及展览服务,印刷品设计,美术设计,图文、动画设计制作。(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)

公司历史沿革

(1) 陕西典汇传播咨询有限公司成立于 1998 年 12 月 14 日, 公司由唐进、张宏昌、周祥军和钟俊伟四位自然人出资成立, 公司成立时注册资本 60.00 万元, 本次出资由西安新时代审计事务所出具验字(1998)第 207 号验资报告审验。公司成立时, 股东出资情况如下表所示:

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	持股比例(%)
1	唐进	30.60	51.00
2	张宏昌	18.00	30.00
3	周祥军	5.40	9.00
4	钟俊伟	6.00	10.00
	合计	60.00	100.00

(2) 2000 年 3 月 6 日, 原股东钟俊伟将其所持有的 10% 公司股权 6.00 万元转让给股东唐进, 双方当时因故未签订股权转让协议, 双方于 2016 年 11 月 16 日补充签订了《股权转让协议》, 对 2000 年 3 月 6 日股权转让事宜予以了确认。本次股权转让和增资完成后, 公司股权结构如下:

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	持股比例(%)
1	唐进	36.60	61.00
2	张宏昌	18.00	30.00
3	周祥军	5.40	9.00
	合计	60.00	100.00

(3) 2002 年 11 月 18 日, 经《陕西典汇传播咨询有限公司第三次股东会决议——关于变更住所、注册资本、股东的决议》, 原股东周祥军将其所持有的 9% 公司股权 5.40 万元转让给股东唐进, 同时公司新增注册资本 140.00 万元, 由股东唐进出资人民币 98.00 万元, 股东张宏昌出资人民币 42.00 万元, 本次增资由西安永明有限责任会计师事务所出具西明会验字(2002)第 2240 号验资报告审验。本次股权转让和增资完成后, 公司股权结构如

下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	唐进	140.00	70.00
2	张宏昌	60.00	30.00
合计		200.00	100.00

（4）2011 年 1 月 14 日，经《陕西典汇传播咨询有限公司股东会决议——关于增加公司注册资本的决定》，公司新增注册资本 300.00 万元，由股东唐进出资人民币 300.00 万元，本次增资由陕西裕文会计师事务所有限公司出具陕裕会验字（2010）第 186 号验资报告审验。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	唐进	440.00	88.00
2	张宏昌	60.00	12.00
合计		500.00	100.00

（5）2016 年 5 月 13 日，经《陕西典汇传播咨询有限公司股东会决议》原股东张宏昌将其所持有的 12% 公司股权 60.00 万元转让给股东唐进，同时公司新增注册资本 500.00 万元，由原股东唐进出资人民币 400.00 万元，马蕾出资人民币 100.00 万元，本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所出具瑞华陕验字（2016）61060003 号验资报告审验。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	唐进	900.00	90.00
2	马蕾	100.00	10.00
合计		1,000.00	100.00

（6）2016 年 10 月 12 日，经《陕西典汇传播咨询有限公司股东会决议》公司新增注册资本 2,300.00 万元，由原股东唐进出资人民币 538.00 万元，新股东陕西典汇信息技术有限公司出资人民币 200.00 万元，新股东西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）出资人民币 562.00 万元，本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所出具瑞华陕验字（2016）61060010 号验资报告审验。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	唐进	1,438.00	62.5217
2	西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）	562.00	24.4348
3	陕西典汇信息技术有限公司	200.00	8.6957
4	马蕾	100.00	4.3478
	合计	2,300.00	100.00

(7) 2016 年 11 月 20 日根据股东会决议陕西典汇传播咨询有限公司以截至 2016 年 10 月 31 日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所出具的《审计报告》（瑞华陕审字[2016]第 61060043 号）审计的净资产 27,627,059.40 元为基础，以 1:0.8325 的比例采取整体变更发起设立方式成立陕西典汇传播股份有限公司，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 23,000,000.00 元，变更后：唐进出资 14,380,000.00 元，占注册资本的 62.52%；马蕾出资 1,000,000.00 元，占注册资本的 4.35%；陕西典汇信息技术有限公司出资 2,000,000.00 元，占注册资本的 8.70%；西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）出资 5,620,000.00 元，占注册资本的 24.43%。于 2016 年 12 月 21 日在西安市工商行政管理局曲江分局进行了变更登记。本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	唐进	1,438.00	62.5217
2	西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）	562.00	24.4348
3	陕西典汇信息技术有限公司	200.00	8.6957
4	马蕾	100.00	4.3478
	合计	2,300.00	100.00

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月8日决议批准报出。

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事广告的设计、制作、代理、发布经营等项目。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对广告发布收入确认、广告制作和广告策划创意合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、16“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收票据、应收款项、其他应收款账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，本公司以账龄为信用风险特征划分组合，在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值的，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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

7、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.90
机器设备	年限平均法	10-18	5	9.50-5.28
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

9、借款费用

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

态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本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。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

11、长期待摊费用

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

12、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

14、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，

只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

15、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

16、收入

（1）广告发布销售收入

在已将广告发布所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司广告发布收入确认时点和依据：

广告发布销售：广告发布后，依据客户确认的广告发布签字稿、认刊书或确认单等确认广告发布收入；

（2）提供广告制作收入

在提供广告制作的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的广告制作收入。广告制作的完工进度按已经发生的广告制作成本占估计总成本的比例确定。

提供广告制作的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供广告制作的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的广告制作成本金额确认提供的广告制作收入，并将已发生的广告制作成本作为当期费用。已经发生的广告制作成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括广告发布和广告制作时，如广告发布部分和广告制作部分能够区分并单独计量的，将广告发布部分和广告制作部分分别处理；如广告发布部分和广告制作部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为广告发布处理。

（3）广告策划创意活动收入

在广告创意活动合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

广告创意活动合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

广告创意活动合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

广告创意活动合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。广告创意活动合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

17、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

(2) 会计估计变更

无

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
文化事业建设费	按广告发布收入扣除广告发布直接成本后的3%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
水利基金	按主营业务收入的0.006%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号第二条）：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。公司企业所得税减按15%的税率计缴。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,163.99	2,882.49

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	25,074,216.71	28,414,652.63
其他货币资金		
合 计	25,075,380.70	28,417,535.12
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	818,665.65	805,529.34
合 计	818,665.65	805,529.34

②按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账 龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	826,935.00	8,269.35	1
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	826,935.00	8,269.35	

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 132.69 元。

3、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	6,757,405.65	97.39	95,332.09	1.41	6,662,073.56

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	181,000.00	2.61	181,000.00	100.00	
合 计	6,938,405.65	100	276,332.09	3.98	6,662,073.56

(续)

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	8,536,207.90	97.92	205,941.41	2.41	8,330,266.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	181,000.00	2.08	181,000.00	100.00	
合 计	8,717,207.90	100	386,941.41	4.44	8,330,266.49

②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	6,590,641.91	65,906.42	1
1 至 2 年	61,920.74	6,192.07	10
2 至 3 年	97,293.00	19,458.60	20
3 至 4 年	7,550.00	3,775.00	50
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	6,757,405.65	95,332.09	

③组合中，采用单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
西安乐婚商业发展有限公司	49,000.00	49,000.00	100.00	预计无法收回
西安乐婚广告文化传播有限公司	132,000.00	132,000.00	100.00	预计无法收回

合 计	181,000.00	181,000.00	100.00	—
-----	------------	------------	--------	---

注：已向西安乐婚商业发展有限公司、西安乐婚广告文化传播有限公司提起诉讼并二审胜诉判决，但被告及被执行人无可供执行财产，预计该笔应收款项无法收回，全额计提坏账。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 110,609.32 元。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,966,476.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 29,664.77 元。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安市国美电器有限公司	非关联方	756,304.00	10.90	7,563.04
西安建工站改项目建设有限公司	非关联方	720,272.50	10.38	7,202.73
中国移动通信集团陕西有限公司	非关联方	711,720.00	10.26	7,117.20
中国电信股份有限公司陕西分公司	非关联方	459,895.32	6.63	4,598.95
西安经济技术开发区管理委员会	非关联方	318,285.00	4.59	3,182.85
合计		2,966,476.82	42.75	29,664.77

4、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	3,308,754.14	94.50	1,124,432.59	97.77
1 至 2 年	167,077.00	4.77	-	
2 至 3 年	25,680.00	0.73	25,680.00	2.23
3 年以上				
合 计	3,501,511.14	100.00	1,150,112.59	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,119,226.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 89.08%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例	未结算原因
百度(中国)有限公司	非关联方	1,146,200.00	1 年以内	32.73	预付广告款
北京腾讯文化传媒有限公司	非关联方	1,077,799.58	1 年以内	30.78	预付房租款

西安华商广告有限责任公司	非关联方	618,427.00	1 年以内	17.66	预付广告款
陕西恒意广告有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.28	预付广告款
延安市宝塔区艺笙广告有限公司	非关联方	126,800.00	1 年以内	3.62	预付广告款
合计		3,119,226.58		89.08	

5、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	1,787,252.89	1,756,629.86
合 计	1,787,252.89	1,756,629.86

(1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,534,757.58	100.00	747,504.69	29.49	1,787,252.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,534,757.58	100.00	747,504.69	29.49	1,787,252.89

(续)

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,332,177.55	100.00	575,547.69	24.68	1,756,629.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,332,177.55	100.00	575,547.69	24.68	1,756,629.86

②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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	534,968.51	5,349.69	1.00
1 至 2 年	646,028.07	64,602.80	10.00
2 至 3 年	47,761.00	9,552.20	20.00
3 至 4 年	1,276,000.00	638,000.00	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合 计	2,534,757.58	747,504.69	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 171,957.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	2,400,424.11	2,211,996.66
备用金	120,751.53	108,928.34
其他（社保个人部分）	13,581.94	11,252.55
合 计	2,534,757.58	2,332,177.55

(4) 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
西安华商广告有限责任公司	押金	800,000.00	3 至 4 年	31.56	400,000.00
西安日报社	押金	400,000.00	3 至 4 年	15.78	200,000.00
中国移动通信集团陕西有限公司	押金	263,780.00	1 至 2 年	10.41	26,378.00
百度（中国）有限公司	押金	200,000.00	1 年以内、 1 至 2 年	7.89	1,100.00
中国联合网络通信有限公司 西安市分公司	押金	110,000.00	1 年以内	4.34	1,100.00
合 计		1,773,780.00		69.98	638,478.00

6、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,221,455.66	2,277,263.33

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
合 计	2,221,455.66	2,277,263.33

(1) 固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,200,325.32	342,332.81		2,542,658.13
2、本期增加金额	-	9,936.35		9,936.35
(1) 购置		9,936.35		9,936.35
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	2,200,325.32	352,269.16		2,552,594.48
二、累计折旧				-
1、期初余额	88,949.38	176,445.42		265,394.80
2、本期增加金额	20,526.78	45,217.24		65,744.02
(1) 计提	20,526.78	45,217.24		65,744.02
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	109,476.16	221,662.66		331,138.82
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,090,849.16	130,606.50		2,221,455.66
2、期初账面价值	2,111,375.94	165,887.39		2,277,263.33

7、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

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	1,032,106.13	154,815.92	970,625.76	145,593.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	1,032,106.13	154,815.92	970,625.76	145,593.86

8、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待交付房屋	1,836,284.00	1,836,284.00
合 计	1,836,284.00	1,836,284.00

陕西典汇传播股份有限公司（丙方）于 2017 年末与陕西逸阳房地产开发有限公司（甲方）、陕西乐华欢乐世界文化发展有限公司（乙方）签订了三方广告费置换房款协议，截止 2017 年末甲方欠丙方 124,740.00 元，乙方欠丙方 1,150,000.00 元，甲乙共计欠丙方 1,274,740.00 元，现经三方协商一致同意后，广告费欠款以甲方开发项目-乐华城翠堤学府房屋进行抵偿；丙方自愿选购一套 250.21 平米，单价 7,338.97 元/平米，总价 1,836,284.00 元，三方一致同意甲乙所欠广告费 1,274,740.00 元置换丙方房款 1,274,740.00 元，丙方剩余房款 561,544.00 元直接支付给甲方。协议约定 2019 年 12 月 31 日房屋交付给丙方。

9、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	470,926.32	543,994.81
1 至 2 年	83,909.00	83,909.00
2 至 3 年	1,551,224.51	1,551,224.51
3 至 4 年	183,123.00	183,123.00
4 至 5 年		
5 年以上		
合 计	2,289,182.83	2,362,251.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西省交通广告传媒有限公司	1,462,500.00	业务未完结
陕西恒远交通文化传播有限公司	260,000.00	业务未完结
合 计	1,722,500.00	

10、预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	330,343.34	510,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合 计	330,343.34	510,000.00

11、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		1,732,721.17	1,732,721.17	
二、离职后福利-设定提存计划		169,542.70	169,542.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		1,902,263.87	1,902,263.87	

(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		1,452,282.27	1,452,282.27	
2、职工福利费		189,114.40	189,114.40	
3、社会保险费		87,514.50	87,514.50	
其中：医疗保险费		74,951.47	74,951.47	
工伤保险费		7,332.32	7,332.32	
生育保险费		5,230.71	5,230.71	
4、住房公积金		3,810.00	3,810.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		1,732,721.17	1,732,721.17	

(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
----	------	------	------	------

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		162,192.48	162,192.48	
2、失业保险费		7,350.22	7,350.22	
3、企业年金缴费				
合 计		169,542.70	169,542.70	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

12、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	39,212.35	419,061.02
文化事业建设费	14,934.88	127,357.77
企业所得税	1,824,322.23	2,423,017.03
城市维护建设税	2,518.20	17,530.86
教育费附加	1,079.23	4,165.24
地方教育费附加	719.49	4,704.41
水利基金	2,414.90	6,819.76
印花税	1,448.99	3,303.41
房产税	3,567.57	3,567.69
残疾人保障金	4,280.15	4,280.15
合 计	1,894,497.99	3,013,807.34

13、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	135,824.04	158,515.91
合 计	135,824.04	158,515.91

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
单位往来款	122,824.00	145,515.87
押金	13,000.04	13,000.04
合 计	135,824.04	158,515.91

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转原因	是否为关联方
陕西典汇信息技术有限公司	122,824.00	未到结算期	是
合 计	122,824.00		

14、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	
唐进	14,380,000.00						14,380,000.00
马蕾	1,000,000.00						1,000,000.00
陕西典汇信息技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
西安德创网络科技合伙企业(有限合伙)	5,620,000.00						5,620,000.00
合计	23,000,000.00						23,000,000.00

15、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	5,149,129.30			5,149,129.30
其他资本公积				
合 计	5,149,129.30			5,149,129.30

16、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	1,052,551.07			1,052,551.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	1,052,551.07			1,052,551.07

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

17、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	9,472,959.65	7,136,916.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	9,472,959.65	7,136,916.78
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,267,048.70	-517,151.45
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		
年末未分配利润	8,205,910.95	6,619,765.33

18、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	23,523,451.63	21,833,589.35	25,881,785.63	22,183,158.37
传统媒体	9,323,378.18	8,906,316.36	7,362,298.85	6,771,266.68
互联网+	12,022,582.50	11,021,705.90	14,792,600.86	12,153,084.08
活动和制作	2,111,435.91	1,905,567.09	3,607,967.01	3,253,807.61
其他服务	66,055.04		118,918.91	5,000.00
合 计	23,523,451.63	21,833,589.35	25,881,785.63	22,183,158.37

19、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,982.07	31,108.76
教育费附加	4,278.03	10,740.90
地方教育费附加	2,852.02	7,667.87
水利基金	14,249.00	17,875.93
文化事业建设费	35,833.57	95,847.12
印花税	7,365.98	8,957.96
房产税	10,702.71	3,581.84
残疾人就业保障金	31,715.34	
合 计	116,978.72	175,780.38

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

20、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	863,579.97	1,661,445.68
业务招待费	641,531.30	625,996.08
通讯费	2,788.00	10,049.00
办公费	21,695.50	21,122.87
差旅费	220,442.91	110,540.59
交通费	209,894.66	124,988.81
专业服务费	99,971.44	99,728.75
会议费		1,943.00
合 计	2,059,903.78	2,655,814.78

21、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	588,702.30	523,530.74
业务招待费	13,606.00	34,029.20
通讯费	6,674.00	2,865.00
办公费	19,514.12	24,044.08
差旅费	3,211.00	4,517.21
交通费	3,124.50	35,840.53
社会统筹	260,867.20	258,602.52
装修费	259.09	77,602.14
会议费	941.00	6,193.50
培训费	998.00	
印花税		5,021.20
残疾人保障金		25,680.90
专业服务费	160,133.68	176,501.46
物业费	24,647.69	37,454.82
福利费	189,114.40	116,528.60
折旧	65,744.02	52,107.95
租赁费	472,979.68	291,438.37
水电费	30,609.22	8,582.98
合 计	1,841,125.90	1,680,541.20

22、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	17,419.23	25,295.38
银行手续费	1,673.00	2,042.60

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-15,746.23	-23,252.78

23、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
可抵扣进项税额加计扣除	73,462.26		73,462.26
三代手续费返还		2,087.11	
合 计	73,462.26	2,087.11	73,462.26

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活服务性纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 递减应纳税额，该规定适用《增值税会计处理规定》（财会 2016 第 22 号财政部会计司解读，该加计扣除部分计入“其他收益”科目。

24、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他（购买银行理财产品收益）	355,534.24	196,000.00
合 计	355,534.24	196,000.00

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	61,480.37	-88,256.18
合 计	61,480.37	-88,256.18

26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	768,613.00		768,613.00
其他			
合 计	768,613.00		768,613.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收
------	-------	-------	-------

	计入营业外 收入	计入其他 收益	冲减成本 费用	计入营业外收 入	计入其 他收益	冲减成本 费用	益相关
西安市曲江新区财 政局文化产业专项 资金奖励	768,613.00						与收益相关
合 计	768,613.00						

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠	100,000.00	
合 计	100,000.00	

注：2019 年 6 月 12 日向阿拉善 SEE 生态协会捐赠了 100,000 元。

28、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		
递延所得税费用	-9,222.06	13,238.42
合 计	-9,222.06	13,238.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-1,267,048.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
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	-9,222.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-9,222.06

29、现金流量表项目

(1) 收到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	17,419.23	25,295.38
保证金退款	1,445,868.26	664,687.67

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金退款	416,558.07	288,259.34
政府补贴	768,613.00	
合 计	2,648,458.56	978,242.39

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,673.00	2,042.60
备用金借款	430,710.65	315,118.12
支付的保证金	1,637,363.71	750,630.34
经营费用	1,933,021.79	1,646,538.35
捐赠支出	100,000.00	
合 计	4,102,769.15	2,714,329.41

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,267,048.70	-517,151.45
加：资产减值准备	61,480.37	-88,256.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,744.02	52,107.95
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		77,602.14
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-355,534.24	-196,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,222.06	13,238.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-791,513.33	9,597,036.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,391,658.37	-915,405.73
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,687,752.31	8,023,171.65
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	25,075,380.70	26,571,942.07
减：现金的年初余额	28,417,535.12	18,433,085.95
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	-3,342,154.42	8,138,856.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	25,075,380.70	26,571,942.07
其中：库存现金	1,163.99	8,161.48
可随时用于支付的银行存款	25,074,216.71	26,563,780.59
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	25,075,380.70	26,571,942.07
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		

31、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
西安市曲江新区财政局文化产业专项资金奖励	768,613.00	营业外收入	768,613.00

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司的实际控制人是唐进、马蕾，唐进、马蕾是夫妻关系。

2、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
陕西典汇信息技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资的其他企业
李志斌	公司董事、董事会秘书、财务总监
王刚	公司董事、副总经理
金楠	公司董事
张颖	公司监事会主席
孙希光	公司监事
闫跟选	公司职工代表监事

注：西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）持股本公司 24.4348%；陕西典汇信息技术有限公司持股本公司 8.6957%；马蕾持股本公司 4.3478%。

3、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安德创网络科技合伙企业（有限合伙）	西安市雁塔区雁塔西路 161 号 1 幢 11507 室	11,009.17	10,810.81

注：2019 年 1 月 1 日，公司与德创网络签订了《房屋租赁合同》，协议约定公司将位于西安市雁塔区路 161 号 1 幢 11507 室房产出租给德创网络使用，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（2）关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	469,935.32	507,263.34

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		

项目名称	期末余额	期初余额
陕西典汇信息技术有限公司	122,824.00	122,824.00
合 计	122,824.00	122,824.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	768,613.00	
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年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		

项 目	金 额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-26,537.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	355,534.24	
小 计	1,097,609.50	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,097,609.50	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-3.33	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.22	-0.10	-0.10

陕西典汇传播股份有限公司
2019年8月8日