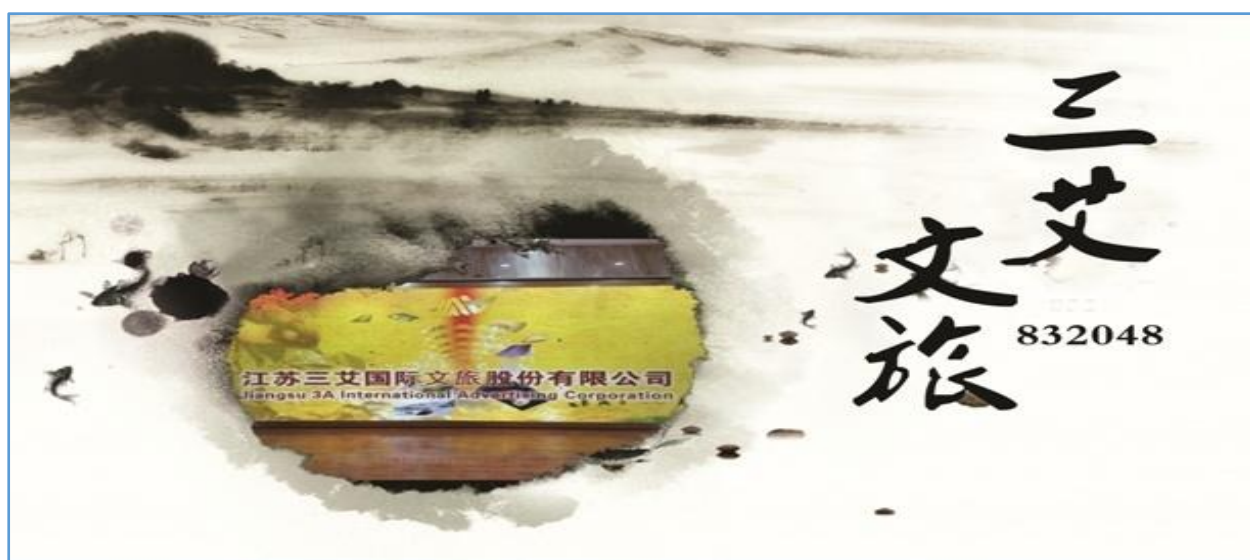




三艾文旅

NEEQ:832048

江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司



半年度报告

2019

致投资者的信

尊敬的投资者们：

您好！

感谢您长期以来对三艾文旅的支持！2019 年上半年滴滴答答地从身边滑过，时光飞逝。对三艾文旅而言，今年是艰苦的一年，业绩下滑，未能给投资者带来很好的收益。在此，我们深表歉意。

在经济不断下行的大环境下，我们一心一意的求生存，谋发展，相信在三艾文旅的全体员工和广大投资者的共同努力下，我们将不忘初心，奋勇向前。三艾文旅是一家轻资产的文化旅游公司，人才、客户、资源是我们企业发展的支柱，我们会抓住任何有可能的机会，创造出更高的收益。

展望未来，预期 2019 年公司业绩好于 2018 年。我们将耐心面对纷繁复杂的不确定性，扩大我们的业务流。之前所有的经验乃至教训，都会成为我们成长的动力。我们矢志不移的目标就是 2019 年会越来越好。

感谢广大投资者的信任与支持！

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《业务规则》	指	2013 年 2 月 8 日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司、股份公司、三艾文旅	指	江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司
南通子公司	指	南通三艾文化传媒有限公司

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。

公司负责人韩春东、主管会计工作负责人郭广静 及会计机构负责人（会计主管人员）韩春东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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu three AI international tourism culture development Limited by Share Ltd
证券简称	三艾文旅
证券代码	832048
法定代表人	韩春东
办公地址	江苏省镇江市京口区宗泽路 3 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李娟娟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	18952889466
传真	0511-88813377
电子邮箱	jiangsusanaai@126.com
公司网址	www.jszjaaa.com
联系地址及邮政编码	江苏省镇江市京口区宗泽路 3 号 212000
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	董事会办公室

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	2000 年 5 月 12 日
挂牌时间	2015 年 1 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商业服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要产品与服务项目	广告方案一站式服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,813,509
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩春东
实际控制人及其一致行动人	韩春东、徐小琴、镇江映山红投资有限公司

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	91321100720500636R	否
注册地址	江苏省镇江市京口区花山湾新村七区 16 号 101 室	否
注册资本（元）	10,813,509	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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	3,389,555.20	2,744,430.72	23.51%
毛利率%	13.74%	11.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,382,679.51	-1,966,845.42	29.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,581,310.57	-1,971,828.97	19.80%
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）	-34.28%	-57.74%	-
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）	-39.20%	-57.89%	-
基本每股收益	-0.13	-0.18	27.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,229,133.73	10,781,409.00	-5.12%
负债总计	6,947,939.28	6,077,976.23	14.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,342,390.68	4,725,070.19	-29.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.31	0.44	-29.26%
资产负债率%（母公司）	52.80%	53.48%	-
资产负债率%（合并）	67.92%	56.37%	-
流动比率	70.64%	84.72%	-
利息保障倍数	-29.26	1.97	-

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	64,914.07	254,084.62	-74.45%
应收账款周转率	111.58%	81.45%	-
存货周转率	4.16	3.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-5.12%	-8.11%	-
营业收入增长率%	23.51%	-7.73%	-
净利润增长率%	27.69%	-11.05%	-

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	10,813,509	10,813,509	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的补贴-稳岗补贴	4,781.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,849.28
非经常性损益合计	198,631.06
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	198,631.06

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

公司的主营业务是设计、制作、发布灯箱、横幅、路牌、橱窗、印刷品、礼品广告；代理国内同类广告业务；钢结构工程的施工；室外装修工程施工等，自成立以来未发生过变化。根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的分类标准，公司所属行业为 L 类：租赁和商业服务业，细分类别为 L72 商业服务业；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》的分类标准，公司所属行业可归类为：L7240 广告业。

公司商业模式可细分为：采购模式、业务模式、盈利模式。

（一）采购模式

公司主要采用按客户意向或实际需求针对性采购模式。公司通常在接洽有购买意向的客户、确定客户投放媒体的意向后，由设计安装部根据客户需求进行针对性采购。公司采购通常货到付款，对于不同的采购合同支付期有所不同。

（二）业务模式

公司主要的业务模式为围绕客户营销需求开展的定制化一站式媒体发布服务模式服务。公司依据近年来的行业服务经验，针对客户户外媒体发布的实际需求，为客户提供包括方案设计、项目实施、媒体发布和监测、维护服务等在内的全方位服务。

（三）盈利模式

公司盈利形式为收取客户的广告制作发布费，公司按照为客户提供户外广告制作服务的内容和进行展示的时间、地段、方式作为费用的收取费标准，公司以其优质系统的服务逐步取得客户的认同，并在户外媒体行业树立品牌声誉，与客户建立长期稳定的合作关系。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019 年 6 月 30 日主营业务收入为 3,389,555.20 元，比去年同期上涨 23.51%；营业成本为 2,923,784.83 元，比去年同期上升 20.11%；归属母公司的净利润为-1,382,679.51 元，比上年同期净利润减少亏损 29.70%。这些变化的原因主要是公司在上半年的经营活动中母公司及各子公司在与多方公司加强合作并推出各种促销活动，特别是南通子公司在推出各项促销活动后销售收入提高较明显，同时不断降低成本达到减少亏损。上半年与当地几家国有银行及房地产商也签订了合作协议。公司调整了部分供应商，部分材料通过网络购买，这些因素都降低了进货成本及运费，公司毛利率得到了提升。

公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 64,914.07 元，较去年同期减少 189,170.55 元，变动比例为 74.45%，主要原因为：上半年与中国银行镇江分行、镇江农商银行，中国建设银行江分行以及镇江众联广告传媒公司业务均处在客户方领导审批付款过程中，资金尚未回笼；导致经营活动现金流量净额比去年同期减少。

公司上半年投资活动所产生的现金流量净额为 64,729.67 元，较去年同期增加了 192,066.94 元，变动较大，主要是报告期内公司未购买大型设备，且将银行账上多余的资金转入“天天利”理财并在月末全部赎回。

公司上半年筹资活动产生的现金流量净额为-141,345.79 元，较去年同期减少 14,639.37 元，变动比例 9.38%，主要是上半年公司归还的以前年度向金融等机构的余下的本金及利息，已于 2019 年 5 月 20 日全部还清借款，以及偿还部份个人借款。

三、 风险与价值

一、区域市场风险

公司现阶段的主要业务集中在镇江地区。该地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。虽然公司具有经营模式、品牌等竞争优势,但不排除公司会受到镇江地区区域经济波动等各种因素改变的冲击,而使本公司经营受到影响。同时,随着行业的发展,市场竞争将会日趋激烈,行业内企业将面临市场竞争加剧的风险。

针对上述风险,公司的应对措施为:

2019年南通子公司为了适应市场需求及生产的需要,南通子公司在推出各项促销活动,销售收入提高较明显,同时不断降低成本达到减少亏损,继续依靠技术创新和产品升级以增强市场竞争力,依托核心优质资源和专业服务占领市场,并将继续提升业务服务水平、建立自身的品牌优势;不断优化业务模式,发挥服务优势,同时,大力拓展外部市场,构建专业度高,业务面广的区域型户外广告公司。

二、公司规模较小的经营风险

目前公司规模较小,随着行业竞争的加剧以及公司发展的需求,对公司规模的要求也在不断的提高,规模小仍是当前制约公司快速发展的重大不利因素,公司规模小将可能影响公司抵御市场风险的能力。

针对上述风险,公司的应对措施为:

报告期公司的总资产较去年同期下降了5.12%,营业收入较去年同期增加了23.51%,公司积极加大市场开发力度和努力提高公司品牌的市场影响力,与多家广告公司合作,同时推出一系列的促销活动,利用公司现有资源及设备创造出更大的价值,扩大公司的规模,增加收入及利润。

三、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为韩春东及徐小琴夫妇,韩春东为公司控股股东,直接持有公司3751545股股份,持股比例为34.69%;徐小琴直接持有公司750,000股股份,持股比例为6.94%。两人合计持有公司41.63%的股份。韩春东担任公司董事长及总经理,徐小琴担任监事,因此,其两人可以利用其职权,对公司经营决策施加重大影响。若韩春东及徐小琴夫妇利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险,公司的对策如下:

1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度;公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资管理办法》、《融资管理办法》以及《关联交易决策管理制度》。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作,并认真贯彻落实“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资管理办法》、《融资管理办法》以及《关联交易决策管理制度》,避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。

2、公司组建了监事会,从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡,以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

3、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。

四、应收账款回收风险

报告期公司应收账款净额较上年上涨7.63%,占资产总额的22.37%,金额相对公司规模较大,存在一定的回收风险。若应收账款到期不能及时回收,则可能会对公司的经营造成一定影响。

针对上述风险,公司的应对措施为:

公司在开拓市场的过程中,已加强对客户信用资质的背景调查,给予客户合适的信用期,在收入稳步提升过程中,避免坏账的发生。公司已经配备专人负责应收账款进行催收,加大应收账款管理力度,根据

与客户签订的销售合同，在信用期临近之时及时向客户催款，以减少坏账风险。

五、公司持续经营能力的风险

2019 年上半年净利润-1,382,679.51 元，当期扣除非经常性损益后净利润为-1,581,310.57 元；且截止 2019 年 6 月 30 日，江苏三艾流动负债高于流动资产 1,698,529.27 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对江苏三艾持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司采取的措施如下：

公司在 2019 年下半年努力实现开源节流、严控风险，在积极争取优质客户的同时尽可能控制销售成本。目前公司已和中国人民银行镇江分行、镇江农村商业银行、中国建设银行镇江分行、镇江协信房地产开发有限公司星光时代广场分公司等签订了销售合同，后续的销售合同正在跟进中。鉴于此，公司认为目前依然有稳定的持续经营能力。

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

公司的发展增加了就业机会，促进了当地经济的发展。

公司积极为身障人士解决就业问题，提供就业岗位，公司依法与安置的每位身障人士签订了劳动合同，为身障人士按月缴纳了国家政策规定的基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保险，并让身障人士有享受公司的其他各项福利待遇。

公司每年都参加政府组织的慈善一日捐，贡献出一份力量。

公司工会会派专人探望和慰问困难职工，帮助其改善生活。

公司未来将持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责。

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	☐ 是 ☒ 否	
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、资产及其他资源的情况	☐ 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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	☐ 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	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	☐ 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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(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	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	400,000.00	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）	2,000,000.00	1,070,918.91
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	0	0

(二) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

韩春东、徐小琴、贾晨、李娟娟	为公司贷款提供无偿担保	0	已事前及时履行	2017年4月17日	2017-003
----------------	-------------	---	---------	------------	----------

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：

控股股东韩春东及其配偶徐小琴、股东贾晨、李娟娟为公司向镇江市京口区农联农村小额贷款有限公司的借款 160 万, 提供无偿抵押担保, 抵押房产为其拥有的花山湾新村七区 16 号 101 室、丹桂万潮永裕家园 14 幢第 2 层 101 室、丹桂万潮永裕家园 14 幢第 1 层 101 室。截止到 2019 年 6 月 30 日已还清贷款, 此次关联交易主要为公司补充流动资金提供担保, 未对公司生产经营产生不利影响。

(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
实际控制人或控股股东	2014/9/15		挂牌	同业竞争承诺	避免今后出现同业竞争情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/9/15		挂牌	减少关联交易	尽可能减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免今后出现同业竞争情形, 公司控股股东、实际控制人于 2014 年 9 月共同出具了《避免同业竞争承诺函》, 具体内容如下:

“本人作为江苏三艾国际广告股份有限公司(以下简称“股份公司”)的股东, 除已经披露的情形外, 目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争, 本人承诺如下:

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动, 或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

为避免出现资金被占用的情况, 2014 年 9 月公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺, 保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易, 对于无法避免的关联交易, 将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定, 履行相应的决策程序。

公司自挂牌以来的承诺, 在报告期内均得到严格履行。

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	5,443,679	50.34%	0	5,443,679	50.34%
	其中：控股股东、实际控制人	585,386	5.41%	0	585,386	5.41%
	董事、监事、高管	789,940	7.31%	0	789,940	7.31%
	核心员工	415,421	3.84%	0	415,421	3.84%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,369,830	49.66%	0	5,369,830	49.66%
	其中：控股股东、实际控制人	3,916,159	29.28%	0	3,916,159	29.28%
	董事、监事、高管	5,369,830	49.66%	0	5,369,830	49.66%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,813,509	—	0	10,813,509	—
普通股股东人数		24				

(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	韩春东	3,751,545	0	3,751,545	34.69%	3,166,159	585,386
2	北京亢世创投投资管理中心（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	18.5%	0	2,000,000
3	镇江映山红投资有限公司	1,200,935	0	1,200,935	11.11%	0	1,200,935
4	上海轩格投资管理有限公司	997,000	0	997,000	9.22%	0	997,000
5	贾晨	845,000	0	845,000	7.81%	843,750	1,250
合计		8,794,480	0	8,794,480	81.33%	4,009,909	4,784,571
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司控股股东韩春东与股东贾晨为母子关系，韩春东是镇江映山红投资有限公司法人代表。							

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

韩春东，男，1970年3月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999年8月至2002年5月任镇江焦化厂工人；2002年6月至2006年4月为公司副总经理；2006年4月至2014年9月任公司执行董事、总经理。2014年9月至今任公司董事长、总经理。
报告期内无变动情况。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末，公司控股股东和实际控制人为韩春东和徐小琴夫妇。
徐小琴，女，1969年3月生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。1985年7月至2000年5月为个体工商户；2000年5月至2006年4月任公司执行董事、总经理；2006年5月至今镇江市光明百货有限公司执行董事、总经理；2011年6月至今任新行政中心百货执行董事、总经理；2011年8月至今任政行百货店负责人；2014年9月至今任公司监事。
报告期内，控股股东和实际控制人无变动。

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
韩春东	董事长、总经理	男	1970年3月	高中	2014年9月-2020年9月	是
李娟娟	董事会秘书、副总经理	女	1986年1月	大专	2014年9月-2020年9月	是
郭广静	财务总监	女	1971年9月	大专	2017年9月-2020年9月	是
胡元媛	董事	女	1986年1月	大专	2015年9月-2020年9月	是
喻凤蛟	董事	男	1964年4月	中专	2014年9月-2020年9月	是
贾晨	董事	女	1939年4月	本科	2014年9月-2020年9月	否
李裕袍	董事	男	1978年11月	中专	2016年7月-2020年9月	是
江卫东	监事会主席	男	1972年2月	高中	2014年9月-2020年9月	是
韩勇	监事	男	1967年3月	初中	2019年1月-2020年9月	是
徐小琴	监事	女	1969年3月	初中	2014年9月-2020年9月	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:

公司控股股东韩春东、公司股东徐小琴为夫妻关系、股东贾晨与控股股东韩春东为母子关系，控股股东韩春东是股东镇江映山红投资有限公司法人代表。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

(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
韩春东	董事长、总经理	3,751,545	-	3,751,545	34.69%	0
贾晨	董事	845,000	-	845,000	7.81%	0
喻凤蛟	董事	4,673	-	4,673	0.04%	0

胡元媛	董事	4,673	-	4,673	0.04%	0
李裕袍	董事	645,000	-	645,000	5.96%	0
李娟娟	董事会秘书、 副总经理	14,019	-	14,019	0.13%	0
江卫东	监事会主席	46,729	-	46,729	0.43%	0
徐小琴	监事	750,000		750,000	6.94%	0
韩勇	监事	4,673	-	4,673	0.04%	0
合计	-	6,066,312	0	6,066,312	56.08%	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
黄静	职工监事	离任	无	离职
韩勇	工厂员工	新任	职工监事	原监事离职

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

韩勇，男，1967年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1987年5月—2002年8月镇江丹徒县航运公司长江分公司职员；2002年8月至2009年5月自由职业；2009年5月至今江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司职员。

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	5	5
财务人员	5	7
销售人员	14	18
技术人员	12	13
员工总计	36	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	4	5
专科	13	16
专科以下	19	22
员工总计	36	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：

1、人才引进与招聘

公司根据人才规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式，保障公司发展的人员需求。

2、人员培训

为保持企业长足发展的生命动力，公司十分重视对人才的培养。2019 年公司对各层次、各部门的培训需求进行调查及汇总，形成了集管理技能提升，业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的课程培训体系，加强内部培训的同时，引进外部培训，努力增强员工的专业技术及专业素养，将公司员工打造成能打硬仗的高效队伍。

3、员工薪酬政策

为吸引和留住人才，保障公司活力，2019 年公司进一步完善了员工薪酬体系及激励体系，在合法合规的前提下，结合市场行情及公司实际，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善相关制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了工作产出与工作所得一致。

4、需公司承担费用的退休职工人数为 4 名。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生变动。

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) 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、（一）	51,772.35	63,474.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	2,303,324.84	2,140,098.73
其中：应收票据			
应收账款		2,303,324.84	2,140,098.73
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	308,203.51	179,942.87
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、（四）	347,915.23	294,060.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	704,404.32	700,392.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	370,368.47	630,519.08
流动资产合计		4,085,988.72	4,008,488.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	3,824,532.27	4,120,587.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（八）	2,318,612.74	2,652,333.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,143,145.01	6,772,920.82
资产总计		10,229,133.73	10,781,409.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（九）	1,969,729.10	1,754,686.52
其中：应付票据			
应付账款		1,969,729.10	1,754,686.52
预收款项	五、（十）	75,411.56	50,887.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十一）	693,360.20	669,813.85
应交税费	五、（十二）	541.70	1,675.66
其他应付款	五、（十三）	3,045,475.43	2,212,896.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、(十四)		41,666.72
其他流动负债			
流动负债合计		5,784,517.99	4,731,626.18
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(十六)	1,163,421.29	1,346,350.05
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		1,163,421.29	1,346,350.05
负债合计		6,947,939.28	6,077,976.23
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(十七)	10,813,509.00	10,813,509.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(十八)	2,559,943.46	2,559,943.46
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十九)	34,812.76	34,812.76
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	-10,065,874.54	-8,683,195.03
归属于母公司所有者权益合计		3,342,390.68	4,725,070.19
少数股东权益		-61,196.23	-21,637.42
所有者权益合计		3,281,194.45	4,703,432.77
负债和所有者权益总计		10,229,133.73	10,781,409.00

法定代表人: 韩春东 主管会计工作负责人: 郭广静 会计机构负责人: 韩春东

(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		44,068.66	27,833.64

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	2,098,829.74	2,051,269.95
应收款项融资			
预付款项		299,200.51	176,942.87
其他应收款	十三、（二）	3,623,226.71	3,183,636.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		497,380.94	526,892.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		122,849.88	313,690.81
流动资产合计		6,685,556.44	6,280,266.31
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	51,000.00	51,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,575,837.03	3,849,736.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,779,783.92	2,043,993.59
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,406,620.95	5,944,729.88
资产总计		12,092,177.39	12,224,996.19
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,148,464.41	1,827,817.96
预收款项		55,411.56	50,887.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		454,221.18	291,144.74
应交税费		523.90	649.36
其他应付款		2,562,868.68	2,207,444.59
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			41,666.72
其他流动负债			
流动负债合计		5,221,489.73	4,419,610.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,163,421.29	1,346,350.05
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		1,163,421.29	1,346,350.05
负债合计		6,384,911.02	5,765,960.42
所有者权益：			
股本		10,813,509.00	10,813,509.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,559,943.46	2,559,943.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,812.76	34,812.76
一般风险准备			

未分配利润		-7,700,998.85	-6,949,229.45
所有者权益合计		5,707,266.37	6,459,035.77
负债和所有者权益合计		12,092,177.39	12,224,996.19

法定代表人：韩春东

主管会计工作负责人：郭广静

会计机构负责人：韩春东

(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	五、(二十一)	3,389,555.20	2,744,430.72
其中：营业收入	五、(二十一)	3,389,555.20	2,744,430.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十一)	5,011,056.34	4,717,192.14
其中：营业成本	五、(二十一)	2,923,784.83	2,434,290.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十二)	3,543.46	1,601.91
销售费用	五、(二十三)	304,980.17	269,572.86
管理费用	五、(二十四)	1,645,868.98	1,903,243.69
研发费用			
财务费用	五、(二十五)	88,605.35	115,772.71
其中：利息费用		46,999.84	15,985.18
利息收入		52.31	61.20
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二十六)	44,273.55	-7,289.89

加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（二十八）	631.76	932.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,620,869.38	-1,971,828.97
加：营业外收入	五、（二十九）	202,509.47	5,403.27
减：营业外支出	五、（三十）	3,878.41	419.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,422,238.32	-1,966,845.42
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,422,238.32	-1,966,845.42
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）		-1,422,238.32	-1,966,845.42
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		-39,558.81	
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,382,679.51	-1,966,845.42
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.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		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-1,422,238.32	-1,966,845.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,382,679.51	-1,966,845.42
归属于少数股东的综合收益总额		-39,558.81	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.18

法定代表人：韩春东 主管会计工作负责人：郭广静 会计机构负责人：韩春东

（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、（四）	2,655,126.78	2,755,384.56
减：营业成本	十三、（四）	2,177,333.50	2,323,278.55
税金及附加		3,412.78	1,567.11
销售费用		151,087.08	183,994.42
管理费用		1,132,415.39	1,376,144.48
研发费用			
财务费用		68,240.73	113,502.83
其中：利息费用		46,999.84	105,985.18
利息收入		39.74	49.36
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	506.15	565.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,113.65	-3,392.71
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）		-910,970.20	-1,245,929.95
加：营业外收入		162,380.8	2,792.62
减：营业外支出		3,180.00	369.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-751,769.40	-1,243,507.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-751,769.40	-1,243,507.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填		-751,769.40	-1,243,507.05

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 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		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-751,769.40	-1,243,507.05
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 韩春东

主管会计工作负责人: 郭广静 会计机构负责人: 韩春东

(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		3,911,604.32	3,367,557.87
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			258.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,380,842.12	1,273,827.77
经营活动现金流入小计		5,292,446.44	4,641,643.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,807,522.07	1,936,459.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,147,388.05	1,361,491.72
支付的各项税费		1,636.98	19,762.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,270,985.27	1,069,845.74
经营活动现金流出小计		5,227,532.37	4,387,559.02
经营活动产生的现金流量净额		64,914.07	254,084.62
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		631.76	932.45
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			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十二)	522,851.24	558,061.63
投资活动现金流入小计		523,483.00	558,994.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,536.21	25,584.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十二)	453,217.12	660,756.06
投资活动现金流出小计		458,753.33	686,340.35
投资活动产生的现金流量净额		64,729.67	-127,346.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		94,345.95	49,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,999.84	105,985.18
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			
筹资活动现金流出小计		141,345.79	155,985.16
筹资活动产生的现金流量净额		-141,345.79	-155,985.16
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		-11,702.05	-29,246.81
加：期初现金及现金等价物余额		63,474.40	67,949.17
六、期末现金及现金等价物余额		51,772.35	38,702.36

法定代表人：韩春东 主管会计工作负责人：郭广静 会计机构负责人：韩春东

(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		2,786,117.32	3,163,164.91
收到的税费返还			258.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,378,839.91	526,983.48
经营活动现金流入小计		5,164,957.23	3,690,406.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,837,379.98	1,772,360.74
支付给职工以及为职工支付的现金		786,167.81	1,060,401.61
支付的各项税费		1,502.58	19,146.55
支付其他与经营活动有关的现金		2,476,078.17	632,637.64
经营活动现金流出小计		5,101,128.54	3,484,546.54
经营活动产生的现金流量净额		63,828.69	205,859.85
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		506.15	565.59
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			
收到其他与投资活动有关的现金		439,218.64	309,386.44
投资活动现金流入小计		439,724.79	309,952.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,362.07
投资支付的现金			
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		345,972.67	389,952.03
投资活动现金流出小计		345,972.67	393,314.10
投资活动产生的现金流量净额		93,752.12	-83,362.07
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			
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			
偿还债务支付的现金		94,345.95	49,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,999.84	105,985.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		141,345.79	155,985.16
筹资活动产生的现金流量净额		-141,345.79	-155,985.16
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		16,235.02	-33,487.38
加：期初现金及现金等价物余额		27,833.64	55,964.63
六、期末现金及现金等价物余额		44,068.66	22,477.25

法定代表人：韩春东

主管会计工作负责人：郭广静

会计机构负责人：韩春东

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	
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

二、 报表项目注释

江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司

二〇一九年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2000年5月经镇江市工商行政管理局批准,由韩春东、贾晨、徐小琴、陈宝康共同发起设立。公司的统一社会信用代码:91321100720500636R。2015年1月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为广告类。

截至2018年12月31日止,本公司累计发行股本总数1,081.3509万股,注册资本为1,081.3509万元,注册地:镇江市花山湾新村七区16号101室,总部地址:镇江市京口区宗泽路3号全民健身中心内。本公司主要经营活动为:设计、制作、发布灯箱、横幅、路牌、橱窗、印刷品、礼品广告;代理国内同类广告业务;钢结构工程的施工;室外装修工程施工;经济信息咨询服务;企业策划;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外、危险品除外);工程围挡的出租;霓虹灯、LED电子屏及LED亮化工程加工安装;机电产品的销售及安装;会议、会展服务;酒类的批发与零售;金属材料、广告材料、日用百货、文化体育用品、办公用品、服饰服装、箱包、家纺、工艺品、礼品、卫生洁具、五金、打火机、雨具的销售;啦啦操表演服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司的实际控制人为韩春东。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月20日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
南通三艾文化传媒有限公司
镇江三艾演艺传媒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,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相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

公司以持续经营为基础，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》及 41 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（以下简称“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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

（三） 营业周期

自公历 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

期末对于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发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经测试，未见减值迹象的，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	除已单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：期末对于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发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

原材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资

成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附

注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	15	5.00	6.33
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：				
融资租入机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十二) 长期资产减值

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

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括广告牌使用权和装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

按照合同受益年限摊销。

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十五）收入

销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

- （1）公司的户外广告工程业务均为小型广告工程，其收入是工程完工后经客户验收确认，同时公司开具发票取得收款的权利时确认收入；
- （2）公司的广告制作收入是根据客户下单后生产并发货，经客户确认后，取得收款的权利，相关的经济利益很可能流入企业时确认收入；
- （3）公司的广告媒体收入是根据与客户签订合同，在广告内容见诸媒体并经客户确认，取得收款的权利，相关的经济利益很可能流入企业时，按广告发布期确认销售收入。

(十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

本公司以实际取得政府补助款项作为确认时点。如有确凿证据表明能够符合政

府补助规定的相关条件预计能够收到政府补助时，可以按应收金额确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
----	------	-----------

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2
文化事业建设费	按缴费人提供广告服务取得的计费销售额计征	3

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,946.26	5,547.96
银行存款	46,826.09	46,551.09
其他货币资金		11,375.35
合计	51,772.35	63,474.40

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	2,303,324.84	2,140,098.73
合计	2,303,324.84	2,140,098.73

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	3,136,836.64	100	833,511.80	22.90	2,303,324.84	2,938,657.41	100.00	798,558.68	27.17	2,140,098.73
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	3,136,836.64	100	833,511.80		2,303,324.84	2,938,657.41	100.00	798,558.68		2,140,098.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,811,409.38	90,570.46	5.00
1 至 2 年	253,540.98	50,708.20	20.00
2 至 3 年	759,306.28	379,653.14	50.00
3 年以上	310,580.00	310,580.00	100.00
合计	3,136,836.64	833,511.80	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	798,558.68	34,953.12			833,511.80

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-

本期无核销的应收账款。

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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
镇江江大艺术研究有限公司	357,590.87	11.40	154,708.94
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	271,026.11	8.64	13,551.30
南通业无疆标识标牌有限公司	270,000.00	8.61	13,500.00
中国建设银行股份有限公司镇江分行	240,048.00	7.65	12,002.41
中国银行股份有限公司镇江分行	206,680.15	6.59	10,334.00
合计	1,345,345.13	42.89	204,096.65

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	308,203.51	100.00	179,942.87	100.00
合计	308,203.51	100.00	179,942.87	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
孙祥宽	116,172.45	36.69
镇江市同富装饰工程有限公司	90,000.00	29.20
宋为平	73,620.00	23.89
江苏众联文化传媒有限公司	9,828.06	3.19
张振方	7,420.00	2.41
合计	297,040.51	96.38

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	347,915.23	294,060.78
合计	347,915.23	294,060.78

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	846,826.52	100.00	498,911.29	58.92	347915.23	783,651.64	100.00	489,590.86	62.48	294,060.78
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款										
合计	846,826.52	100.00	498,911.29		347915.23	783,651.64	100.00	489,590.86		294,060.78

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	111,222.17	5,561.11	5.00
1 至 2 年	100,401.66	20,080.33	20.00
2 至 3 年	323,865.69	161,932.85	50.00
3 年以上	311,337.00	311,337.00	100.00
合计	846,826.52	498,911.29	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	489,590.86	9,320.43			498,911.29

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

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
拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司	待认证进项税	224,085.01	2-3 年	24.48	112,042.51
镇江市舒沁装饰有限责任公司	单位往来	100,000.00	3 年以上	10.92	100,000.00
盛建强	个人往来	100,000.00	3 年以上	10.92	100,000.00
赵志龙	个人往来	50,000.00	2-3 年	5.46	25,000.00
镇江市新苑物业管理有限公司	单位往来	30,000.00	3 年以上	3.28	30,000.00
合计		504,085.01		55.06	367,042.51

5、 本期无涉及政府补助的应收款项。

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	704,404.32		717,604.32	700,392.32		700,392.32
在途物资						
合计	704,404.32		717,604.32	700,392.32		700,392.32

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	288,437.94	415,779.91
抵债白酒	81,930.53	117,334.28
理财产品		97,404.89
合计	370,368.47	630,519.08

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,824,532.27	4,120,587.25
合计	3,824,532.27	4,120,587.25

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	融资租入机器设备	其他	合计
1. 账面原值							
（1）年初余额	2,034,822.00	2,041,829.18	176,001.15	407,064.46	3,514,149.30	351,035.17	8,524,901.26
（2）本期增加金额						5,536.21	5,536.21
—购置						5,536.21	5,536.21
（3）本期减少金额							
—处置或报废							
（4）期末余额	2,034,822.00	2,041,829.18	176,001.15	407,064.46	3,514,149.30	356,571.38	8,530,437.47
2. 累计折旧							
（1）年初余额	1,246,718.85	1,679,561.17	125,172.37	297,450.45	764,840.90	290,570.27	4,404,314.01
（2）本期增加金额	78,542.98	86,679.97	7,087.08	14,133.60	109,093.98	6,053.58	301,591.19
—计提	78,542.98	86,679.97	7,087.08	14,133.60	109,093.98	6,053.58	301,591.19
（3）本期减少金额							
—处置或报废							
（4）期末余额	1,325,261.83	1,766,241.14	132,259.45	311,584.05	873,934.88	296,623.85	4,705,905.20
3. 减值准备							
（1）年初余额							
（2）本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	融资租入机器设备	其他	合计
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	709,560.17	275,588.04	43,741.70	95,480.41	2,640,214.42	59,947.53	3,824,532.27
(2) 年初账面价值	788,103.15	362,268.01	50,828.78	109,614.01	2,749,308.40	60,464.90	4,120,587.25

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
机器设备	3,514,149.30	873,934.88	2,640,214.42
合计	3,514,149.30	873,934.88	2,640,214.42

(八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,142,393.14	453,305.95	572,518.2		1,023,180.89
广告牌使用权	1,509,940.43		214,508.58		1,295,431.85
合计	2,652,333.57	453,305.95	787,026.78		2,318,612.74

(九) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	1,969,729.10	1,754,686.52
合计	1,969,729.10	1,754,686.52

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,180,524.89	1,172,094.36
1 至 2 年	483,793.97	307,979.82
2 至 3 年	31,114.50	50,316.60
3 年以上	274,295.74	224,295.74
合计	1,969,729.10	1,754,686.52

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额
市政设施配套服务中心	146,783.64
常州亿隆广告新材料有限公司	129,724.36
合计	276,508.00

(十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	75,411.56	50,887.00
合计	75,411.56	50,887.00

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	669,813.85	1,416,987.40	1,393,441.05	693,360.20
离职后福利-设定提存计划				
合计	669,813.85	1,416,987.40	1,393,441.05	693,360.20

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	616,413.85	1,135,923.90	1,109,377.55	642,960.20
(2) 职工福利费		32,193.19	32,193.19	
(3) 社会保险费		181,587.93	181,587.93	
其中：医疗保险费		59,201.18	59,201.18	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		4,265.45	4,265.45	
生育保险费		3,815.75	3,815.75	
(4) 住房公积金	53,400.00		3,000.00	50,400.00
合计	669,813.85	1,416,987.40	1,393,441.05	693,360.20

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险				
失业保险费				
合计				

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	47.40	1,442.80
印花税	344.30	217.30
城市维护建设税		9.08
教育费附加		6.48
增值税		1,442.80
企业所得税		217.30
文化事业建设费	150.00	9.08
综合基金		6.48
其他		1,442.80
合计	541.70	1,675.66

(十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	3,045,475.43	2,212,896.43

项目	期末余额	年初余额
合计	3,045,475.43	2,212,896.43

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,123,207.50	1,475,615.43
1—2 年	466,269.26	315,869.26
2—3 年	104,614.43	73,027.50
3 年以上	351,384.24	348,384.24
合计	3,045,475.43	2,212,896.43

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑庆玲	206,666.67	个人借款
邓方雄	205,333.33	个人借款
合计	412,000.00	

3、个人借款明细

借款人	借款年利率	借款起始日	借款终止日	借款金额
邓方雄	8.00%	2018/8/24	2019/8/23	200,000.00
郑庆玲	10.00%	2018/8/24	2019/12/31	200,000.00
韩春东	0.00%	2018/7/10	2019/2/10	108,000.00
韩春东	0.00%	2018/5/22	2019/2/21	80,000.00
韩春东	0.00%	2018/11/16	2019/2/15	25,000.00
韩春东	0.00%	2018/4/8	2019/12/31	12,666.67
韩春东	0.00%	2019/1/23	2019/12/31	644,000.00
合计				1,269,666.67

(十四) 一年以内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	0	41,666.72

项目	期末余额	年初余额
合计	0	41,666.72

注：该借款系本公司向镇江市京口区农联农村小额贷款有限公司的借款，借款期限为自 2015 年 5 月 28 日至 2019 年 5 月 28 日，年利率为 10.80%。抵押人韩春东、徐小琴，抵押房产为花山湾新村七区 16 号 101 室、丹桂万潮永裕家园 14 幢第 2 层 101 室、丹桂万潮永裕家园 14 幢第 1 层 101 室；保证人为韩春东、徐小琴、贾晨、陈宝康、李娟娟。详见“八、关联方及关联方交易、（四）关联交易情况、关联担保情况。”2019 年 5 月 20 日已全部还清借款本金及利息。

(十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
借款		
合计		

本报告期未发生长期借款。

(十六) 长期应付款

1、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内		169,800.91
1—2 年	579,146.27	487,639.10
2—3 年（注）	584,275.02	688,910.04
合计	1,163,421.29	1,346,350.05

注：系应付拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司的融资租赁款，徐小琴、赵志龙的借款。

2、长期应付款借款明细

借款人	借款年利率	借款起始日	借款终止日	借款金额
赵志龙	9.10%	2018/1/18	2023/12/20	152,227.36
徐小琴	8.30%	2017/10/1	2020/9/30	276,000.00
徐小琴	8.30%	2017/10/1	2027/9/30	150,918.91
合计	/	/	/	579,146.27

(十七) 股本

项目	年初余额	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	
韩春东	3,751,545.00						3,751,545.00
北京亢世创投资本管理中心（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00
镇江映山红投资有限公司	1,200,935.00						1,200,935.00
上海轩格投资管理有限公司	997,000.00						997,000.00
贾晨	845,000.00						845,000.00
徐小琴	750,000.00						750,000.00
李裕袍	645,000.00						645,000.00
沈星霞	368,692.00						368,692.00
黄静	93,458.00						93,458.00
汪卫东	46,729.00						46,729.00
孙秀荣	23,364.00						23,364.00
李建平	23,364.00						23,364.00
李娟娟	14,019.00						14,019.00
王菊方	14,019.00						14,019.00
谢富疆	4,673.00						4,673.00
喻凤蛟	4,673.00						4,673.00
胡元媛	4,673.00						4,673.00
韩勇	4,673.00						4,673.00
范菊芳	4,673.00						4,673.00
周荣祥	4,673.00						4,673.00
赵军	4,673.00						4,673.00
曹洋	4,673.00						4,673.00
南京盛亦康电子商务有限公司	2,000.00						2,000.00
张宇	1,000.00						1,000.00
合计	10,813,509.00						10,813,509.00

注：详见“附注一、（一）公司概况”。

（十八）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,559,943.46			2,559,943.46
合计	2,559,943.46			2,559,943.46

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,812.76			34,812.76
合计	34,812.76			34,812.76

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,683,195.03	-9,018,462.98
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	-8,683,195.03	-9,018,462.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,382,679.51	335,267.95
期末未分配利润	-10,065,874.54	-8,683,195.03

(二十一) 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	3,386,736.61	2,921,212.98	2,742,271.24	2,431,810.36
其他业务	2,818.59	2,571.85	2,159.48	2,480.5
合计	3,389,555.20	2,923,784.83	2,744,430.72	2,434,290.86

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	334.98
教育费附加	-	239.65
文化事业建设费	2,602.08	300.00
印花税	941.40	727.28
合计	3,543.46	1,601.91

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	231,402.96	171,348.44
劳动保险费	15,030.29	24,637.30
其他	57,421.84	64,631.96
汽车费用		3,474.13
办公费用	12.00	437.58
折旧费	999.08	4,474.45
差旅费	115.00	569.00
合计	304,980.17	269,572.86

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	547,134.74	631,265.84
租金	327,579.82	319,316.40
中介费	1,554.69	4,223.00
装修费摊销	274,408.37	257,896.08
业务招待费	119,318.89	116,250.32
办公费	9,047.41	9,217.81
劳动保险	84,953.52	89,971.35
折旧费	26,228.01	42,898.5
其他	238,401.14	432,204.36
合计	1,645,868.98	1,903,243.69

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,999.84	105,985.18
减：利息收入	52.31	61.20
其他	41,657.82	9,848.73
合计	88,605.35	115,772.71

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	44,273.55	-7,289.89
合计	44,273.55	-7,289.89

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计			

注：本期未收到政府等部门相关补助。

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	631.76	932.45
合计	631.76	932.45

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当损益的金额
人社局稳岗补贴	4,781.78	752.00	4,781.78
广告位诉讼赔偿款			
无需支付的款项	150,000.00		150,000.00
其他	47,727.69	4,651.27	47,727.69
合计	202,509.47	5,403.27	202,509.47

(三十) 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
非流动资产毁损报废损失			
罚款滞纳金支出	180.00	395.55	180.00
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
其他	698.41	24.17	698.41
合计	3,878.41	419.72	3,878.41

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		
合计		

(三十二) 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
收回往来款、代垫款	1,362,582.56	1,268,363.30
专项补贴、补助款	4,781.78	752.00
利息收入	52.31	61.20
营业外收入	13,425.47	4,651.27
合计	1,380,842.12	1,273,827.77

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
企业间往来	715,029.26	540,860.37
销售费用支出	98,394.96	68,829.67
管理费用支出	449,266.13	451,812.14
营业外支出	3,878.41	419.72
财务费用	4,416.51	7,923.84

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,270,985.27	1,069,845.74

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	522,851.24	558,061.63
合计	522,851.24	558,061.63

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购置固定资产	5,536.21	
购买理财产品	483,217.12	660,756.06
合计	458,753.33	660,756.06

5、 收到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
合计		

6、 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
合计		

(三十三) 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

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	-1,382,679.51	-1,966,845.42
加：少数股东本期损益		
资产减值损失	44,273.55	-7,289.89
信用减值损失		
固定资产折旧	301,591.19	314,166.93
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	787,026.78	537,805.37
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）	46,999.84	115,833.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-631.76	-932.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,012.00	-121,854.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-344,237.31	-697,367.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	911,629.77	1,829,040.13
其他	-295,046.48	251,528.04
经营活动产生的现金流量净额	64,914.07	254,084.62
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	51,772.35	38,702.36
减：现金的期初余额	63,474.40	67,949.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-11,702.05	-29,246.81

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	51,772.35	63,474.40
其中：库存现金	5,139.26	5,547.96
可随时用于支付的银行存款	46,633.09	46,551.09
可随时用于支付的其他货币资金		11,375.35
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,772.35	63,474.40
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、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南通三艾文化传媒有限公司	江苏南通	江苏南通	广告服务业	100.00		设立
镇江三艾演艺传媒有限公司	江苏镇江	江苏镇江	商务服务业	51.00		设立

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是：韩春东

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
镇江市光明百货有限公司	受同一控制人控制
镇江映山红投资有限公司	受同一控制人控制
镇江二加二烟酒商贸有限公司	受股东徐小琴控制
韩春东	实际控制人
徐小琴	股东
李裕袍	股东
胡元媛	股东
喻凤蛟	股东
韩勇	股东
黄静	股东
贾晨	股东
李娟娟	股东

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江二加二烟酒商贸有限公司	食品原料及烟酒		12,850.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩春东、徐小琴、贾晨、李娟娟	1,600,000.00	2015/5/28	2019/5/28	是

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率（%）
拆入				
徐小琴	276,000.00	2017/10/1	2020/9/30	8.30
徐小琴	150,918.91	2017/10/1	2027/9/30	8.30

4、 关联方暂付款

关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额	是否计息
韩春东	225,666.67	644,000.00	426,918.91	869,666.67	否

(五) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	韩春东	869,666.67	225,666.67
	李裕袍	51,712.16	51,712.16
	胡元媛		51,541.92
	喻风蛟	2,450.50	2,450.50
	韩勇	1,000.00	1,000.00
	李娟娟	600.00	600.00
长期应付款			
	徐小琴	426,918.91	487,639.10

八、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
与收益相关的政府补助	4,781.78	4,781.78		营业外收入

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺。

十、 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要事项。

十二、主要科目变动分析

(一)、资产负债类：

资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因
货币资金	51,772.35	63,474.40	-11,702.05	-18.44%	虽然本期销售收入较上年同期有所增加，但因部分应收款均未收回，导致货币资金下降。
预付账款	308,203.51	179,942.87	128,260.64	71.28%	主要是预付工程所需要的物资与人工费增加。
其他应收款	347,915.23	294,060.78	53,854.45	18.31%	增加的主要是支付的工程招标代理费尚未退回。
其他流动资产	370,368.47	630,519.08	-260,150.61	-41.26%	其他流动资产主要是进项税留抵及抵债的酒类资产。本期因南通子公司销售增加，抵销了部份进项税额。

资产总计	10,229,133.73	10,781,409.00	-552,275.27	-5.12%	资产总额下降主要是货币资金、存货及其他流动资产下降。
应付票据及应付账款	1,969,729.10	1,754,686.52	215,042.58	12.26%	为保证各项业务及日常生产的顺利进行，对所需原材料及其他材料的采购增加，导致应付账款余额相应增加。
预收款项	75,411.56	50,887.00	24,524.56	48.19%	因销售产品发布广告向客户预收的款项增加。
其他应付款	3,045,475.43	2,212,896.43	832,579.00	37.62%	报告期内向股东及非股东个人借款增加。
负债合计	6,947,939.28	6,077,976.23	869,963.05	14.31%	负债增加主要是本期内应付账款、其他应付款及预收账款增加，导致整体负债增加。

(二) 损益类项目：

损益表项目	期末数	去年同期	变动金额	变动比例	变动原因
营业收入	3,389,555.20	2,744,430.72	645,124.48	23.51%	公司在报告期内的主营业务收入较去年同期有所增加，主要是南通子公司近期推出多种促销方案，使销售较去年提高。
营业成本	2,923,784.83	2,434,290.86	489,493.97	20.11%	营业成本的增加主要是因为报告期内营业收入增加，相应的成本也增加。
财务费用	88,605.35	115,772.71	-27,167.36	-23.47%	报告期内还清了金融机构借款。
营业外收入	202,509.47	5,403.27	197,106.20	3,647.91%	增加的主要是收到人力资源部门返还的稳岗补贴以及处理了无法支付的款项。
营业外支出	3,878.41	419.72	3,458.69	824.05%	较上年同期增加主要是支付给社区赞助款项 3000 元。
所得税费用	-	-	-	-	-

净利润	-1,422,238.32	-1,966,845.42	544,607.1	-27.69%	主要是收入提高,且成本费用下降,导致较去年同期亏损下降。
-----	---------------	---------------	-----------	---------	------------------------------

(三) 现金流量表类:

现金流量表项目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	64,914.07	254,084.62	-189,170.55	-74.45%	由于本期虽然销售收入高于去年同期,但应收账款回款情况不佳,同时,本期购买商品、接受劳务支付的现金相比上年同期增加,导致现金流入量下降。
投资活动产生的现金流量净额	64,729.67	-127,346.27	192,075.94	-150.83%	本期未购置大型固定资产设备,且将闲置的资金放入“天天利”理财并全部赎回了理财。
筹资活动产生的现金流量净额	-141,345.79	-155,985.16	14,639.37	-9.39%	报告期内还清金融机构借款及偿还个人借款。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	2,098,829.74	2,051,269.95
合计	2,098,829.74	2,051,269.95

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	2,894,399.52	100.00	795,569.78	27.49	2,098,829.74	2,841,705.01	100.00	790,435.06	27.82	2,051,269.95
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	2,894,399.52	100.00	795,569.78		2,098,829.74	2,841,705.01	100.00	790,435.06		2,051,269.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,682,062.69	84,103.13	5.00
1 至 2 年	169,972.55	33,994.51	20.00
2 至 3 年	729,784.28	364,892.14	50.00
3 年以上	312,580.00	312,580.00	100.00
合计	2,894,399.52	795,569.78	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	790,435.06	5,134.72			2,098,829.74

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

报告期内未核销应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
镇江江大艺术研究有限公司	357,590.87	12.35	178,795.44
江苏镇江农村商业银行股份有限 公司	271,026.11	9.36	13,551.31
中国建设银行股份有限公司镇江 分行	240,048.00	8.29	12,002.40
中国银行股份有限公司镇江分行	206,680.15	7.14	10,334.01

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
金日制药（中国）有限公司	163,977.39	5.67	8,198.87
合计	1,239,322.52	42.82	222,882.02

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,623,226.71	3,183,636.05
合计	3,623,226.71	3,183,636.05

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	4,282,668.41	100.00	659,441.70	15.40	3,623,226.71	3,814,098.82	100.00	630,462.77	16.53	3,183,636.05
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	4,282,668.41	100.00	659,441.70		3,623,226.71	3,814,098.82	100.00	630,462.77		3,183,636.05

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	3,578,067.06	178,903.35	5.00
1 至 2 年	91,436.10	18,287.22	20.00
2 至 3 年	301,828.25	150,914.13	50.00
3 年以上	311,337.00	311,337.00	100.00
合计	4,282,668.41	659,441.70	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,978.93 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 本期未核销其他应收款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南通三艾文化传媒有 限公司	往来款	3,494,759.39	1 年以内	80.31	174,737.97
拉赫兰顿融资租赁（中 国）有限公司	待认证进项税	224,085.01	2-3 年	5.23	112,042.51
镇江市舒沁装饰有限 责任公司	单位往来	100,000.00	3 年以上	2.33	100,000.00
盛建强	个人往来	100,000.00	3 年以上	2.33	100,000.00
赵志龙	个人往来	50,000.00	2-3 年	1.17	25,000.00
合计		3,968,844.40		92.67	511,780.48

6、 本期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通三艾文化传媒有限公司				1,542,250.00	1,542,250.00	
镇江三艾演艺传媒有限公司	51,000.00		51,000.00	51,000.00		51,000.00
合计	51,000.00		51,000.00	1,593,250.00	1,542,250.00	51,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
南通三艾文化传媒有限公司						
镇江三艾演艺传媒有限公司	51000.00	51,000.00		51,000.00		
合计	51000.00	51,000.00		51000.00		

(四) 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	2,440,367.18	2,065,646.98	2,582,479.59	2,231,586.90
其他业务	214,759.6	111,686.52	172,904.97	91,691.65
合计	2,655,126.78	2,177,333.50	2,755,384.56	2,323,278.55

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	506.15	565.59
合计	506.15	565.59

十四、补充资料

(六) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

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）	4,781.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,849.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	198,631.06	

(七) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	-34.28	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.20	-0.15	-0.15

江苏三艾国际旅游文化发展股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月二十日