

证券代码：838208

证券简称：中视瑞德

主办券商：华创证券



中视瑞德

NEEQ：838208

北京中视瑞德文化传媒股份有限公司

Beijing Zhong shi Rui de Cultural Media Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

<p>报告期内，公司获得“北京市版权示范单位”称号。</p>	<p>2019年4月，北京市版权局在中视瑞德成立版权工作站，开展版权综合服务工作。</p>
<p>2019年9月，公司注册资本由2,068.96万元增加至2,161.86万元，公司及时向工商登记行政管理部门递交了登记备案申请资料并申领新的营业执照。</p>	<p>2019年7月，公司全资子公司新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司正式注销。 2019年9月，公司控股子公司北京瑞创智新科技有限责任公司正式成立。</p>
<p>自2019年12月18日起，公司正式进行证券简称变更，变更前本公司证券简称为“瑞德传媒”，变更后证券简称为“中视瑞德”，证券代码保持不变。</p>	<p>报告期内，公司成为首批新闻出版业科技与标准重点实验室之数字版权服务技术实验室共建单位。</p>
<p>2019年4月，中视瑞德正式加入国家版权交易中心联盟。</p>	<p>报告期内，公司获得2019年度国家文化产业创新实验区建设发展引导资金支持项目其他平台类资金支持。</p>

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
瑞德传媒、公司、本公司、股份公司	指	北京中视瑞德文化传媒股份有限公司
瑞德有限	指	公司前身北京中视瑞德文化传媒有限公司
中传万达	指	北京中传万达传媒科技有限公司，公司子公司
新疆瑞德	指	新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司，公司子公司
常州力合	指	常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）
上海力合	指	上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）
天香投资	指	天香投资控股有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	北京中视瑞德文化传媒股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
会计师	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
高级管理人员	指	公司总经理、执行总经理、副总经理、财务负责人、 董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人石柱、主管会计工作负责人王旗及会计机构负责人（会计主管人员）高铁凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司保持持续创新的风险	作为高新技术企业，公司拥有一批媒体领域内技术含量高、市场前景广阔的相关成果和在研项目以及配套的专业技术研发团队，这是公司能够持续保持市场竞争优势地位的根本，但是目前随着互联网技术、大数据、云计算、人工智能等技术的快速发展，很有可能对公司现有技术带来冲击。如果公司不能保持持续的自主研发能力和技术创新能力，有可能会使公司在激烈的市场竞争中面临风险，从而对盈利能力的连续性和稳定性造成影响。
品牌影响力下降风险	在业界拥有良好的信誉和口碑，与国内最权威的媒体机构建立了稳定的合作关系，比如新华通讯社、中央广播电视总台、上海文化广播影视集团有限公司（SMG）等多家省部级媒体及北京爱奇艺科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京优酷科技有限公司、咪咕文化科技有限公司等多家新媒体机构、网络科技公司。公司致力于促进传媒机构版权管理体制的建立及完善，实现国内版权产业信息化、产业化发展；树立行业内版权资源管理的模式和样板，引领国内版权市场规范的发展；建立新型版权管理平台等，在行业内形成了广泛稳定的客户基础和良好的品牌形象。但如果出现因为项目建设或者其他因素，而导致系统故障或者客户投诉，可能会对公司的品牌产生一定

	的不利影响，进而影响公司的市场竞争力。
内部控制风险	2016年3月公司整体变更为股份有限公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但随着公司主营业务不断拓展、团队成员的更迭，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人石柱持有公司63.12%的股份，对公司形成了绝对控制。若实际控制人利用其控制地位，可能对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策行为形成重大影响。
应收账款余额较大的风险	报告期内，公司应收账款的账面价值是12,853,650.20元，占总资产比例为22.48%，较上一年末增加673,164.40元。公司应收账款具有以下特点：账龄在1年以内为9,373,150.20元，占应收账款的比重为72.92%；公司账龄一到两年以内为1,265,400.00元，占应收账款比重9.85%，公司账龄两到三年以内为2,133,600.00元，占应收账款比重为16.60%；公司账龄三到四年以内为81,500.00元，占应收账款比重为0.63%。大部分客户具有良好的信誉，且多数和公司有着长久的合作关系，公司产生坏账的风险较低。虽然应收账款具有以上特点，但是应收账款占总资产比重较大，应收账款余额高，仍然影响公司的运营效率，随着公司销售额的不断增长，未来各期应收账款的金额有可能会随之上升，这将给公司带来一定的营运资金压力并可能导致坏账风险。
税收优惠政策变动风险	2017年8月10日，公司取得编号为GR201711000925的高新技术企业证书，有效期三年。北京高新技术产业开发区国家税务局同意公司从2017年1月1日起至2019年12月31日止享受高新技术企业减按15%税率的优惠政策，公司报告期内执行15%的企业所得税税率。如果到期后公司不能通过高新技术企业资格再认定、国家对于高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或者在税收减免期内公司不完全符合税收减免申报的条件，则公司将在相应年度无法享受税收优惠政策或存在享受税收优惠减少的可能性。因此公司税收优惠政策可能的变化会使公司未来经营利润、现金流水平受到不利影响。
市场开拓及规模快速扩张风险	随着国家文化创意产业的发展，融媒体战略的逐步推进，文化企业经营发展迎来了新的机遇。在新的形势下，文化机构的产业经营很大程度上离不开对版权价值的挖掘与运营。作为一家专注于版权服务的企业，公司在进入新的业务领域或是进行跨行业开拓扩张时，往往需要对市场进行前期的跟踪、调研和必要的市场投入，在后续形成新的订单时也常会面临客户对公司品牌、经验的甄选，因此，公司在市场开拓和规模扩张时有可能会面临新领域或跨行业的不确定性因素。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中视瑞德文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Zhong shi Rui de Cultural Media Co.,Ltd.
证券简称	中视瑞德
证券代码	838208
法定代表人	石柱
办公地址	北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街 1102 号国粹苑 A 座 4 层 4017 房间

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高立红
职务	董事会秘书
电话	010-67736199
传真	010-67739799
电子邮箱	Lehong10086@126.com
公司网址	http://www.rdmedia.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街 1102 号国粹苑 A 座 4 层 4017 房间 100124
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	本公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 3 月 9 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I659 其他信息技术服务业-I6591 数字内容服务
主要产品与服务项目	版权与媒体资产管理的技术开发；技术系统集成与运维；版权监测及运营；媒体资产及版权管理服务；音视频产品制作与运营服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,618,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	石柱
实际控制人及其一致行动人	石柱

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	91110105685770621Y	否
注册地址	北京市朝阳区高碑店乡半壁店村 惠河南街 1102 号国粹苑 A 座 4 层 4017 房间	否
注册资本	21,618,600	是

公司因定向发行股票，注册资本由 20,689,600 元增加至 21,618,600 元。2019 年 9 月，公司及时向工商登记行政管理部门递交了登记备案申请资料并申领新的营业执照。

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	76,559,893.67	67,440,713.30	13.52%
毛利率%	36.92%	38.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,415,156.84	5,083,284.17	26.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,250,063.54	1,445,797.47	263.13%
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)	13.44%	11.04%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	11.00%	3.14%	-
基本每股收益	0.30	0.25	20.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	57,167,667.53	52,052,299.65	9.83%
负债总计	8,053,827.57	3,392,325.42	137.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,062,567.07	48,659,974.23	0.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.35	-3.40%
资产负债率%(母公司)	14.19%	5.87%	-
资产负债率%(合并)	14.09%	6.52%	-
流动比率	7.27	20.77	-
利息保障倍数	66.99	488.49	-

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	13,026,911.12	3,568,387.84	265.06%
应收账款周转率	6.12	5.25	-
存货周转率	18.88	11.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.83%	14.95%	-
营业收入增长率%	13.52%	19.83%	-
净利润增长率%	27.21%	690.32%	-

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	21,618,600	20,689,600	4.49%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,402,162.15
非流动资产出资损失	-34,236.65
非经常性损益合计	1,367,925.50
所得税影响数	202,669.49
少数股东权益影响额（税后）	162.71
非经常性损益净额	1,165,093.30

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，是文化与传媒机构媒体资产管理及版权管理技术研发与运营的服务供应商。公司拥有北京市国家高新技术企业资质，中关村管委会认定的中关村高新技术企业资质。现已通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，并获得双软认证企业、广播电视节目制作经营许可证持证企业等行业资质。报告期内，经中关村科技园区企业信用评级专业机构审定，公司信用等级为 Azc-；经北京市朝阳区文创实验区企业信用促进会信用评级专业机构评定，公司征信评级为 Acc-2。

公司主要客户为中央广播电视总台、各级广播电视台、新媒体机构、网络科技公司、影视制作公司、出版社、博物馆、图书馆、档案馆等文化与传媒机构。在多年的发展中形成了技术、法务、媒体服务交叉融合的业务发展模式，可以提供版权管理系统、媒资管理系统、版权交易平台、版权监测系统等技术开发与软件产品，也可以提供综合的版权管理服务、媒资管理服务、数字化转储服务、版权法务服务、版权监测服务、版权交易服务以及视频制作服务，音视频产品运营服务。

公司主要通过行业协会、产业论坛以及国家版权政策环境的影响开拓市场及客户，加之公司在行业内多年专业化服务赢得的良好市场口碑及占有率，形成了持续盈利的经营模式。收入来源主要为基于媒体资产管理和版权管理的服务收入，基于媒资管理系统、版权管理系统的技术开发及运维收入、视频制作服务收入、版权监测服务收入、短视频运营收入。报告期内，公司实现营业收入 76,559,893.67 元，公司的商业模式没有发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年，公司业绩在战略摸索转型阶段中实现增长，公司在一年来不论从管理体系建设还是业务经验总结，不论是从战略调整还是从产品研发上都取得了预期的进步。报告期内，2019 年主营业务收入 7,655.99 万元，比上年度增长 13.52%，2019 年净利润 646.64 万元，比上年度增长 27.21%。报告期内的业绩增长主要原因是 2019 年公司在保持原有业务的同时拓展新业务，增加河北广播电视台媒资综合改造提升 3 包媒资二期编目项目、深圳腾讯计算机系统有限公司 yoo 视频精编服务项目、北方国家版权交易中心有限公司版权业务综合管理交易平台开发项目等，同时，2019 年公司获得政府补贴资金 140.22 万元，带来公司整体净利润上涨。

报告期内，公司管理层始终坚持加大力度发展主营业务，注重人才吸收与培养，提升业务水平，同时也提前预判到广电行业发展趋势所带来的潜在影响，积极探索围绕版权产业链的延伸业务和广电行业以外的市场领域拓展。

1. 大力发展主营业务：

发展主营业务、获得长期持续的经营与盈利能力一直是公司的首要目标，保持业务的高黏性和高增长也是公司得以长期发展的关键，在 2019 年度公司一方面继续加强与传统广播电视行业的合作与业务拓展，同时积极拓展新市场领域的项目落地，如新增北方国家版权交易中心有限公司版权业务综合管理交易平台开发项目、中国电影资料馆快速供片转移存储系统开发服务项目、河北广播电视台媒资综合改造提升 3 包媒资二期编目项目、湖北广播电视台台节目版权信息著录清理确权外包服务项目、中共北京市委宣传部网络版权监测和评估项目纷纷落地。此外，新签约中国电影资料馆迎接建国 70 周年系列动画短片动画制作项目、速伯艾特（北京）国际酒店管理有限公司视频制作项目、新华新媒文化传播有限公司动漫短视频制作项目、新华新媒文化传播有限公司微视频制作项目、北京优酷科技有限公司版权合同清理项目、深圳市腾讯计算机系统有限公司腾讯 yoo 视频精编服务项目、北京爱奇艺科技有限公司版权监测专项委托代理。通过市场来看确认了公司主营业务在更广泛领域的应用。

2. 版权监测、短视频版权运营新业务持续高增长,业绩超预期

公司围绕自身业务上下游产业链，分别从版权监测、音视频内容制作、版权运营、音视频产品研发服务四个方面进行了拓展，并取得了较好的社会效益和经济效益。在版权监测领域，公司完成了版权监测系统及产品线的研发，并投入市场应用，形成了新的版权监测服务订单。版权监测的研发是在公司既定战略发展目标下，围绕补充公司版权产业链发展的重要一步。

通过系统性的研发，公司在战略层面关于版权监测这条业务线的目标与定位日渐清晰，伴随市场信息的反馈，版权监测已成为公司新的产品线，市场前景广阔。

在短视频版权运营方面，实现了公司从面向传统媒体提供服务到面向互联网提供视频相关服务的转型和突破。在互联网内容平台接连爆发的现状下，公司成立了短视频运营事业部。依托公司扎实的编目业务功底，结合互联网内容需求，实现了版权内容短视频化运营服务和短视频内容精编服务。

音频产品研发方面，公司与央广新媒体文化传媒（北京）有限公司合作，双方成功联合产业链上下游企业，研发并量产了基于音频广播内容资源以及 4G 模组的全场景覆盖的 AI 智能音箱产品，突破了人们传统收听广播的限制，实现了聆听音频产品的交互新方式。进一步推进了公司由传统业务向以技术研发为核心竞争力的发展模式转化。

3. 优化布局规范治理：

报告期内公司对细分业务与服务开展进一步布局；与此同时，公司持续完善组织架构，优化管理流程，对管理层进行了细化分工与侧重，在吸收优质人才的同时，建立健全了人才培养计划，使得公司内部在艰苦的市场氛围中仍保持着极大的凝聚力与运作的高效性。

4. 持续研发投入：

报告期内，公司主要研发方式为自主研发。根据研发课题立项的规划，由公司技术研发部和各个事业部共同承担具体研发任务。公司报告期内共投入研发费用 1,0541,220.41 元，占营业收入的 13.77%，重点投入在产权交易服务系统等领域并取得一定效果。针对公司业务及市场需求情况，预计公司未来还会继续加大对新产品的研发投入。

报告期内，公司新增 6 项软件著作权，包括音频内容播控系统 V1.0、智能音箱管控系统 V1.0、音箱互动数据分析系统 V1.0、产权交易服务系统 V1.0、版权监测数据分析系统 V1.0、产权登记注册系统 V1.0。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	35,690,850.85	62.43%	24,245,841.57	46.58%	47.20%
应收票据					
应收账款	12,853,650.20	22.48%	12,180,485.80	23.40%	5.53%
存货	2,258,209.58	3.95%	2,857,432.46	5.49%	-20.97%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,151,918.87	3.76%	3,367,876.69	6.47%	-36.10%
在建工程					
短期借款	0.00	0.00%	100,000.00	0.19%	-100.00%
长期借款					
资产总计	57,167,667.53	100.00%	52,052,299.65	100.00%	9.83%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 本期比上年同期增加 47.20%, 主要原因是项目收入增加、年末资金回笼较快, 银行存款增加。

存货: 本期比上年同期降低 20.97%, 主要原因是公司报告期内收入增加, 跨年项目减少。

固定资产: 本期比上年同期降低 36.10%, 主要原因是本期固定资产购入较少, 报告期内固定资产折旧增加、部分固定资产出售清理。

短期借款: 本期比上年同期降低 100%, 主要原因是期初贷款已还清, 期末无贷款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	76,559,893.67	-	67,440,713.30	-	13.52%
营业成本	48,297,348.34	63.08%	41,798,861.56	61.98%	15.55%
毛利率	36.92%	-	38.02%	-	-
销售费用	2,359,339.23	3.08%	2,302,722.92	3.41%	2.46%
管理费用	8,903,099.08	11.63%	10,006,670.07	14.84%	-11.03%
研发费用	10541220.41	13.77%	11,486,396.49	17.03%	-8.23%
财务费用	90,985.06	0.12%	-103,894.44	-0.15%	-187.57%
信用减值损失	-599,330.54	0.78%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-141,630.95	0.21%	-100.00%
其他收益	1,402,162.15	1.83%	3,829,008.21	5.68%	-63.38%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-34,236.65	-0.04%	-113,253.60	-0.17%	-69.77%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

营业利润	6,710,168.90	8.76%	5,161,521.34	7.65%	30.00%
营业外收入	0.00	0.00%	0.01	0.00%	-
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
净利润	6,466,429.73	8.45%	5,083,284.17	7.54%	27.21%

项目重大变动原因:

营业收入: 本期较上年同期增加 13.52%, 主要原因公司本期新增加版权运营板块收入 2,960,021.52 元, 技术开发、影视制作、版权监测三个模块收入较去年增加 10,169,540.38 元, 技术运维、媒资及版权管理两个模块收入较去年减少 4,010,381.53 元, 整体收入增加 9,119,180.37 元。

营业成本: 本期较上年同期增加 15.55%, 主要原因是收入增加, 成本相应增加。

管理费用: 本期较上年同期减少 11.03%, 主要原因公司管理部门削减开支, 相关的的租赁费用、服务费等支出减少。

财务费用: 本期较上年同期增加 187.57%, 主要原因向担保公司支付手续费, 向银行支付贷款利息。本期手续费较上年同期增加 118,998.65 元, 本期利息支出较上年同期增加 91,097.98 元, 整体来看利息收入金额小于利息支出、手续费之和金额, 形成支出性财务费用增加。

信用减值损失: 资产减值损失本期按新准则调入信用减值损失, 本期较上年同期变动较大的主要原因是个别项目应收账款未收回, 导致账龄增加, 计提坏账准备增加。

其他收益: 本期较上年同期减少 63.38%, 原因是本期申请政府补助项目减少, 包括朝阳文创政府补助资金, 北京经信委中小企业服务建设项目后补助资金, 朝阳发改委新三板挂牌补助资金。

资产处置收益: 本期较上年同期减少 69.77%, 原因是本期固定资产报废处置较上年同期利得减少。

营业利润: 本期较上年同期增加 30.00%, 原因是本期在保持原有业务基础上扩展新业务, 收入增加。

净利润: 本期较上年同期增加 27.21%, 主要原因是由于公司营业收入增加较多, 虽然成本也相应增加, 但是费用较上年减少, 所以营业利润增长, 净利润增加。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	76,559,893.67	67,440,713.30	13.52%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	48,297,348.34	41,798,861.56	15.55%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
技术开发	7,575,094.35	9.89%	3,521,877.19	5.22%	115.09%
技术运维	33,461,509.55	43.71%	33,482,735.72	49.65%	-0.06%
媒资及版权管理	21,250,671.29	27.76%	25,239,826.65	37.43%	-15.81%
影视制作	7,298,241.53	9.53%	3,024,799.70	4.48%	141.28%
版权监测	4,014,355.43	5.24%	2,171,474.04	3.22%	84.87%
版权运营	2,960,021.52	3.87%	0.00	0.00%	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

技术开发：本期较上年同期增加 4,053,217.16 元，主要原因是新增北方国家版权交易中心版权管理开发项目、咪咕版权库系统设计服务项目收入。

技术运维：本期较上年同期减少 21,226.17 元，主要原因是减少广州阿里巴巴文学信息技术项目收入。

媒资及版权管理：本期较上年同期减少 3,989,155.36 元，主要原因是减少北方国家版权交易中心咨询项目、新疆音频编目项目收入，还有北京人民广播电台音频编目项目合同续签金额减少等，导致收入减少。

影视制作：本期较上年同期增加 4,273,441.83 元，主要原因是新华通讯社项目完成工作量较上年增加；同时新增新华新媒文化视频制作项目、速伯艾特视频制作项目收入。

版权监测：本期较上年同期增加 1,842,881.39 元，主要原因是新增中共北京市委宣传部版权监测项目收入，同时数据监测项目续签合同收入增加。

版权运营：本期较上年同期增加 2,960,021.52 元，主要原因是公司扩展新业务，增加了西瓜视频项目和 yoo 视频精编服务项目。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中央电视台	31,919,457.41	41.69%	否
2	中央人民广播电台	11,273,584.94	14.73%	否
3	深圳腾讯计算机系统有限公司	5,809,397.26	7.59%	否
4	新华通讯社	5,680,354.73	7.42%	否
5	北京人民广播电台	5,372,641.53	7.02%	否
	合计	60,055,435.87	78.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京数视宇通技术有限公司	970,873.78	13.13%	否
2	北京世纪互联宽带数据中心有限公司	727,898.14	9.85%	否
3	大唐融合通信股份有限公司	530,973.48	7.18%	否
4	厦门紫君科技有限公司	377,358.48	5.10%	否
5	江苏中铭慧业科技有限公司	254,700.00	3.45%	否
	合计	2,861,803.88	38.71%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	13,026,911.12	3,568,387.84	265.06%
投资活动产生的现金流量净额	-69,892.36	-1,419,658.03	-95.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,214,249.92	-20,620.65	30,036.05%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额: 本期较上年同期增加 9,458,523.28 元, 主要原因是本期较上年同期收入增加, 经营活动现金流入增加 13,510,209.73 元; 采购成本增加, 开具保函支出增加, 人工成本和税费减少, 经营活动现金流出增加 4,051,686.45 元。

投资活动产生的现金流量净额: 本期较上年同期增加 1,349,765.67 元, 主要原因是本期较上年同期新购入设备减少, 投资活动现金流出减少 1,317,065.67 元。

筹资活动产生的现金流量净额: 本期较上年同期减少 6,193,629.27 元, 主要原因是股权激励行权入资增加 1,021,900.00 元、银行贷款增加, 筹资活动现金流入增加 3,071,900.00 元; 分配现金股利和偿还利息增加 7,125,529.27 元、还款增加, 筹资活动现金流出增加 9,265,529.27 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内共有 2 家全资子公司北京中传万达传媒科技有限公司、新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司, 1 家控股子公司北京瑞创智新科技有限责任公司。

北京中传万达传媒科技有限公司为公司全资子公司, 于 2013 年 1 月 17 日成立, 注册资本为 5,000,000 元, 注册地址是北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街 1102 号 A 座 4 层 4030, 统一社会信用代码: 91110115061317044G, 法定代表人: 石柱, 经营范围: 科技开发、转让、咨询、服务; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 经济贸易咨询; 影视策划; 代理、发布广告; 图文设计; 企业管理咨询; 承办展览展示活动; 会议服务(不含食宿); 编辑服务; 软件开发; 技术推广服务; 计算机系统集成服务; 销售计算机、软件及辅助设备、照明设备、摄影器材; 制作、发行动画片、专题片、电视综艺, 不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目(广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2020 年 9 月 13 日)。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

股权结构: 北京中视瑞德文化传媒股份有限公司占比 100%

本年末总资产: 6,661,901.71 元

本年末净资产: 6,479,798.94 元

本期营业收入: 10,003,230.91 元

本期净利润: 906,879.57 元

新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司, 2017 年 4 月 28 日注册, 注册资本 15,000,000 元, 为公司的全资子公司, 从 2017 年 6 月纳入公司合并报表范围, 主营业务: 广播影视制作、宣传推广、发行、交易、衍生品开发, 动漫创作、制作、传播、衍生产品开发; 文化创意设计服务; 设计、制作、代理、发布广告; 组织、策划文化艺术交流活动(不含棋牌); 承办展览展示; 企业形象策划; 企业管理咨询; 市场调查; 会议服务; 公共关系服务; 计算机网络技术的研发、技术咨询、技术转让、技术服务; 网页设计; 网站开发; 技术推广服务; 经济贸易咨询; 电脑图文设计; 摄影服务、公共活动策划、版权交易及代理; 销售文化用品、电子产品、计算机软件及辅助设备。(依法经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

股权结构: 北京中视瑞德文化传媒股份有限公司占比 100%

本年末总资产: 0.00 元

本年末净资产: 0.00 元

本期营业收入：0.00 元

本期净利润：-347.98 元

2019 年 7 月，公司收到霍城县市场质量监督管理局核发的《准予注销登记通知书》（伊霍城市监登记内销字[2019]第 388 号），准予新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司注销登记。至此，新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司的注销手续已全部办理完毕，正式注销。

北京瑞创智新科技有限责任公司成立于 2019 年 09 月 17 日，注册资本 10,000,000 元，为公司的全资子公司，从 2019 年 12 月纳入公司合并报表范围，主营业务：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；企业管理咨询；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；工艺美术设计；电脑动画设计；数据处理；销售灯具、五金交电、照相器材、计算机、软件及辅助设备；版权贸易；法律咨询（律师执业活动除外）；产品设计；从事互联网文化活动；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构：北京中视瑞德文化传媒股份有限公司占比 51%

本年末总资产：116,411.50 元

本年末净资产：104,638.56 元

本期营业收入：194,174.76 元

本期净利润：104,638.56 元

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立完整，公司经营状况保持稳定健康发展态势；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营业绩持续增长，媒体资源数量稳中有升，主要财务、业务等经营指标健康良好；经营管理层、核心人员队伍稳定，客户资源稳定增长。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 公司保持持续创新的风险

作为高新技术企业，公司拥有一批媒体领域内技术含量高、市场前景广阔的相关成果和在研项目以及配套的专业技术研发团队，这是公司能够持续保持市场竞争优势地位的根本，但是目前随着互联网技术、大数据、云计算等技术的快速发展，很有可能对公司现有技术带来冲击。如果公司不能保持持续的自主研发能力和技术创新能力，有可能会使公司在激烈的市场竞争中面临风险，从而对盈利能力的连续性和稳定性造成影响。

应对措施：公司将进一步完善研发体系并加大研发投入，持续提高自主研发能力和技术创新能力，并针对核心研发团队完善薪酬体系，提高专业技术人才的专业待遇，同时通过与专业科研机构的合作，加强技术成果转化的产业应用，确保公司核心研发团队的稳定性以及技术研发的先进性，降低由于技术更新导致的潜在风险。

2.品牌影响力下降风险

在业界拥有良好的信誉和口碑，与国内最权威的媒体机构建立了稳定的合作关系，比如新华通讯社、中央广播电视总台、上海文化广播影视集团有限公司（SMG）等多家省部级媒体及北京爱奇艺科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京优酷科技有限公司、咪咕文化科技有限公司等多家新媒体机构、网络科技公司。公司致力于促进传媒机构版权管理体制的建立及完善，实现国内版权产业信息化、产业化发展；树立行业内版权资源管理的模式和样板，引领国内版权市场规范的发展；建立新型版权管理平台等，在行业内形成了广泛稳定的客户基础和良好的品牌形象。但如果出现因为项目建设或者其他因素，而导致系统故障或者客户投诉，可能会对公司的品牌产生一定的不利影响，进而影响公司的市场竞争力。

应对措施：报告期内公司进一步加强品牌管理建设，并制定了相应的品牌纪律，通过统一的品牌管理最大化的发挥公司现有品牌的影响力。同时加强公司服务体系建设，继续深化以客户为中心的服务理念，减少客户投诉的潜在因素，强化公司品牌形象。在公共关系中，公司保持与诸多行业媒体单位的良好关系，有效的宣传公司产品及服务理念，为公司在更多的行业领域内进一步强化企业品牌形象奠定了基础。

3.内部控制风险

2016年3月公司整体变更为股份有限公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但随着公司主营业务不断拓展、团队成员的更迭，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行，在持续的内部控制体系建设上有效降低了潜在风险。

4.实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人石柱持有公司 63.12%的股份，对公司形成了绝对控制。若实际控制人利用其控制地位，可能对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策行为形成重大影响。

应对措施：公司逐步完善法人治理结构，通过董事会、股东大会、监事会进一步加强“三重一大”制度执行，确保公司在关键策略、战略制定上的科学性、合理性与有效性，降低由于实际控制人控制不当带来的潜在风险。

5.应收账款余额较大的风险

报告期内，公司应收账款的账面价值是 12,853,650.20 元，占总资产比例为 22.48%，较上一年末增加 673,164.40 元。公司应收账款具有以下特点：账龄在 1 年以内为 9,373,150.20 元，占应收账款的比重为 72.92%；公司账龄一到两年以内为 1,265,400.00 元，占应收账款比重 9.85%，公司账龄两到三年以内为 2,133,600.00 元，占应收账款比重为 16.60%；公司账龄三到四年以内为 81,500.00 元，占应收账款比重为 0.63%。大部分客户具有良好的信誉，且多数和公司有着长久的合作关系，公司产生坏账的风险较低。虽然应收账款具有以上特点，但是应收账款占总资产比重较大，应收账款余额高，仍然影响公司的运营效率，随着公司销售额的不断增长，未来各期应收账款的金额有可能会随之上升，这将给公司带来一定的营运资金压力并可能导致坏账风险。

应对措施：公司持续加强应收账款的基础性管理工作，应收账款对应项目责任到项目负责人，同时建立和完善坏账准备金制度，对可能发生的坏账损失进行估计，有效判断以最大化规避可能产生坏账后

导致的经营损失。

6. 税收优惠政策变动风险

2017年8月10日，公司取得编号为GR201711000925的高新技术企业证书，有效期三年。北京高新技术产业开发区国家税务局同意公司从2017年1月1日起至2019年12月31日止享受高新技术企业减按15%税率的优惠政策，公司报告期内执行15%的企业所得税税率。如果到期后公司不能通过高新技术企业资格再认定、国家对于高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或者在税收减免期内公司不完全符合税收减免申报的条件，则公司将在相应年度无法享受税收优惠政策或存在享受税收优惠减少的可能性。因此公司税收优惠政策可能的变化会使公司未来经营业绩、现金流水平受到不利影响。

应对措施：报告期内，公司已积极开展高新技术企业资格再认定工作，并有望在2020年内获得高新技术企业资格，继续享受税收优惠。

7. 市场开拓及规模扩张风险

随着国家文化创意产业的发展，融媒体战略的逐步推进，文化企业经营发展迎来了新的机遇。在新的形势下，文化机构的产业经营很大程度上离不开对版权价值的挖掘与运营。作为一家专注于版权服务的企业，公司在进入新的业务领域或是进行跨行业开拓扩张时，往往需要对市场进行前期的跟踪、调研和必要的市场投入，在后续形成新的订单时也常会面临客户对公司品牌、经验的甄选，因此，公司在市场开拓和规模扩张时有可能面临新领域或跨行业的不确定性因素。

应对措施：报告期内公司已进行了产品和服务的优化升级、业务结构调整以及市场战略布局，同时面向多行业多领域进行了积极的市场需求调研与市场拓展，形成了良好的资源积累，并与众多新老客户保持了良好与长期的沟通，随着市场环境的发展以及客户需求的逐步明确，公司有望在2020年度实现新的项目突破。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
石柱	向银行贷款提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年2月1日

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：

本次关联方为公司向银行申请授信额度提供担保，系正常融资担保行为，用以补充公司经营所需流动资金，提高资金流动性。本次关联交易由关联方为公司向银行申请授信提供担保，公司便于通过获取

银行贷款用于流动资金周转，有利于公司经营的稳定、健康、持续发展。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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	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
对外投资	-	2019年8月21日	-	北京瑞创智新科技有限责任公司 51% 股权	现金	5100000 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：

本次出资对公司财务状况和经营成果无重大影响，符合公司长期发展战略方向，有利于完善公司现有产业链，优化公司战略布局，增强公司业务拓展能力及技术研发能力，开拓新的盈利空间，促进公司长期可持续发展。

(四) 股权激励情况

2019年1月28日，公司经2019年第一次临时股东大会通过了《股票期权激励计划（二次修订稿）》（公告编号：2019-007），2019年4月12日，公司经2018年年度股东大会通过了《股票期权激励计划（三次修订稿）》（公告编号：2019-027），本次股票期权激励计划的激励模式为公司向激励对象授予104.1万份股票期权，激励对象为公司董事、监事、高级管理人员和核心员工等共计20名。股票来源为公司向激励对象定向发行公司股票。本次股票期权激励计划有效期为自股票期权授予日起至2019年4月30日。可以行权期间自2018年9月1日至2019年4月30日。股票期权的行权条件为根据公司制定的《项目工作任务书》，在本计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核，激励对象需按计划完成公司年度工作任务，完成公司的激励对象的考核目标，即认定为已达到作为激励对象的行权条件。上述有效期内，激励对象均完成考核目标并满足行权条件。

鉴于此，2019年3月19日，公司于第二届董事会第三次会议审议了《关于〈公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》等相关议案，并经公司2019年4月12日召开的2018年年度股东大会批准通过，决定向激励对象定向发行公司股票。（公告编号：2019-030）

2019年5月13日至5月17日，王戌、黄艳霞、高立红、郗伟楠、孙贤、平伟、高铁凤、柴爱茹、赵庆玲、李卓豫、石柱、王旗、刘易航、崔丽霞、丛巍、段健、刘昇等17名激励对象，就本次股票发行的股份进行了认购。任焯、刘伟纳、李楠放弃认购。据此，公司共计发行股份92.9万股，募集资金合计102.19万元。（公告编号：2019-033、2019-034）

2019年7月1日，公司于2019年第三次临时股东大会修订股票发行方案部分条款，会议审议通过了《关于〈公司2019年第一次股票发行方案（二次修订稿）〉的议案》。（公告编号：2019-036、2019-040）

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2019年7月26日出具了“股转系统函[2019]3413号”《关于北京中视瑞德文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》对公司股票发行的备案申请经审查，予以确认，并同意办理登记手续。

2019年8月30日，公司办理完成新增股份登记手续并在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016年6月20日		挂牌	同业竞争承诺/股份锁定承诺/关联交易合规承诺/未受到监管机构处罚	避免同业竞争承诺/股份锁定承诺/关联交易合规承诺/未受到监管机构处罚	正在履行中
公司	2016年6月20日		挂牌	同业竞争承诺/股份锁定承诺/关联交易合规承诺/未受到监管机构处罚	避免同业竞争承诺/股份锁定承诺/关联交易合规承诺/未受到监管机构处罚	正在履行中
公司	2019年2月18日		其他(履约保函)		见详细情况	正在履行中
董监高	2019年8月30日		发行	限售承诺	认购对象承诺自完成股份登记之日起,其新增认购股份按照《公司法》、《业务规则》及其他相关规定中关于董事、监事、高级管理人员所持新增股份交易的限制性规定进行转让。	正在履行中
其他股东	2019年8月30日	2020年8月29日	发行	限售承诺	认购对象自取得股份并在中国证券登记结算有限责任公司登记之日起,一年内可以转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的50%;一年后	正在履行中

					可以自由转让。	
--	--	--	--	--	---------	--

承诺事项详细情况：

1、2019 年末受限资金 5,549,430.57 元，其中北京银行双秀支行 616,373.80 元（受限资金为履约保函，是中央人民广播电台保函金额 597,500.00 元。该保函于 2019 年 2 月 18 日开立，保函编号为 DG00023190369，最晚至 2020 年 2 月 18 日失效，差额部分 18,873.80 元属于利息收入产生）；北京银行朝阳北路支行 4,933,056.77 元（受限资金均为履约保函，其中新华新媒文化传播有限公司保函金额 221,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192011，最晚至 2022 年 2 月 28 日失效；新华新媒文化传播有限公司保函金额 1,989,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192007，最晚至 2021 年 3 月 25 日失效；新华新媒文化传播有限公司保函金额 2,210,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192006，最晚至 2021 年 2 月 28 日失效；新华通讯社办公厅保函金额 509,700.00 元。该保函于 2019 年 7 月 2 日开立，保函编号为 DG00025191011，最晚至 2021 年 1 月 1 日失效，差额部分 3,356.77 元属于利息收入产生。）

2、公司持股的股东、董事、监事、高级管理人员，在报告期内均严格履行了以下声明及承诺，未有任何违背事项：

- (1) 公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺；
- (2) 董监高就关联交易等情况符合法律法规和公司章程的承诺；
- (3) 董监高关联方问题承诺函；
- (4) 股份锁定承诺；
- (5) 未受到监管机构处罚承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保证金	冻结	5,549,430.57	9.71%	履约保证金
总计	-	-	5,549,430.57	9.71%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,695,514	32.36%	1,127,236	7,822,750	36.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,396,450	16.42%	15,000	3,411,450	15.78%	
	董事、监事、高管	1,000,000	4.83%	127,000	1,127,000	5.21%	
	核心员工	0	0%	180,500	180,500	0.83%	
有限售条件股份	有限售股份总数	13,994,086	67.64%	-198,236	13,795,850	63.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,189,350	49.25%	45,000	10,234,350	47.34%	
	董事、监事、高管	3,000,000	14.50%	381,000	3,381,000	15.64%	
	核心员工	0	0%	180,500	180,500	0.83%	
总股本		20,689,600	-	929,000	21,618,600	-	
普通股股东人数							20

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司在册股东人数由 6 名增加至 20 名；公司总股本由 20,689,600 元增加至 21,618,600 元。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	石柱	13,585,800	60,000	13,645,800	63.12%	10,234,350	3,411,450
2	王旗	3,400,000	60,000	3,460,000	16.00%	2,595,000	865,000
3	常州力合	1,034,600	0	1,034,600	4.79%	0	1,034,600
4	上海力合	1,034,600	0	1,034,600	4.79%	0	1,034,600
5	天香投资	1,034,600	0	1,034,600	4.79%	0	1,034,600
6	刘易航	600,000	120,000	720,000	3.33%	540,000	180,000
7	平伟	0	71,000	71,000	0.33%	53,250	17,750
8	高立红	0	71,000	71,000	0.33%	53,250	17,750
9	黄艳霞	0	71,000	71,000	0.33%	53,250	17,750
10	孙贤	0	67,000	67,000	0.31%	33,500	33,500
合计		20,689,600	520,000	21,209,600	98.12%	13,562,600	7,647,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司目前普通股前十名，分别为石柱、王旗、上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）、常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）、天香投资控股有限公司、刘易航、平伟、高立红、黄艳霞、孙贤。其中常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）与上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）的管理人企业均是受深圳清源投资管理股份有限公司控制的企业，刘易航与孙贤为夫妻关系。其他股东相互之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

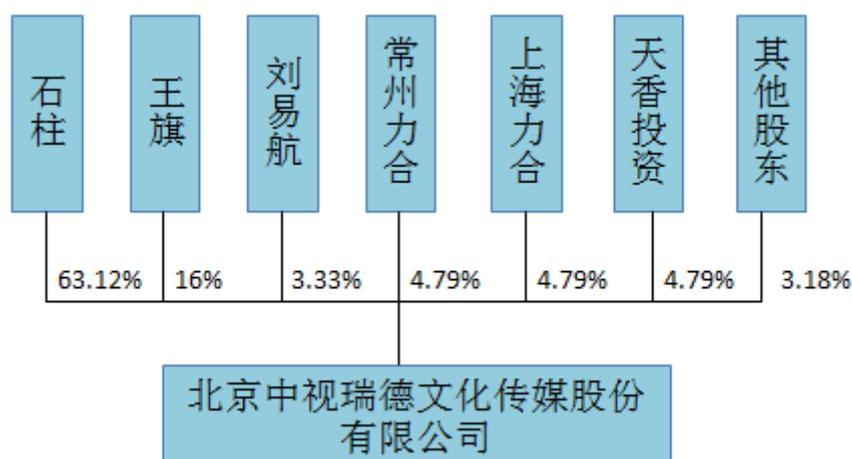
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

本报告期末，公司的股权结构如下：



石柱，男，1965年6月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年，毕业于河北银行学校（现河北金融学院）会计专业，2010年6月，进入长江商学院第一期文化创意产业EE班学习；2011年6月进入北京大学三智道商学院第十一期总裁高级研修班学习至今。1986年5月至1988年4月，就职于河北省第一建筑工程公司，任会计；1988年4月至1994年6月，就职于深圳华泰公司，任业务员、高级主管等；1994年7月至2006年3月，就职于河北恒翔房地产开发集团，任副总经理，其间，1996年参与创建北京建基影视文化公司，任艺术总监；2006年3月，参与创建了北京中视万达传媒科技有限公司任总经理；2009年3月，创建北京中视瑞德文化传媒有限公司，任法定代表人、董事长。2013年1月，创建了北京中传万达传媒科技有限公司、任法定代表人，任董事长至今。2016年1月担任公司董事长。2017年4月至2019年7月担任新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2019年第一次股票发行	2019年3月19日	2019年8月30日	1.1	929,000	现金	1,021,900	17	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	招商银行北京朝外大街支行	银行	3,150,000	2019年3月12日	2019年11月27日	5.22
2	信用贷款	北京银行股份有限公司	银行	100,000	2018年12月12日	2019年6月17日	5.665

		公司双秀 支行					
合计	-	-	-	3,250,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 12 日	3.4	0	0
合计	3.4	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	2.54	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
石柱	董事长	男	1965年6月	中专	2019年1月28日	2022年1月27日	是
王旗	副董事长、财务负责人	男	1965年10月	本科	2019年1月28日	2022年1月27日	是
刘易航	董事、执行总经理	男	1982年6月	本科	2019年1月28日	2022年1月27日	是
刘建云	董事	男	1970年5月	硕士	2019年1月28日	2022年1月27日	否
平伟	董事	男	1969年12月	大专	2019年1月28日	2022年1月27日	是
李光	监事会主席	男	1968年3月	硕士	2019年1月28日	2022年1月27日	否
王戌	职工代表监事	女	1976年12月	本科	2019年1月28日	2022年1月27日	是
黄艳霞	监事	女	1978年11月	本科	2019年1月28日	2022年1月27日	是
马炬	总经理	男	1968年12月	硕士	2019年1月28日	2022年1月27日	是
刘晔	副总经理	女	1982年2月	双学士	2019年1月28日	2022年1月27日	是
高立红	董事会秘书	女		本科	2019年1月28日	2022年1月27日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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、实际控制人石柱担任公司董事长。其他董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，与控股股东和实际控制人亦没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

石柱	董事长	13,585,800	60,000	13,645,800	63.12%	0
王旗	副董事长、财务负责人	3,400,000	60,000	3,460,000	16%	0
刘易航	董事、执行总经理	600,000	120,000	720,000	3.33%	0
刘建云	董事	0	0	0	0%	0
平伟	董事	0	71,000	71,000	0.33%	0
李光	监事会主席	0	0	0	0%	0
王戌	职工代表监事	0	65,000	65,000	0.3%	0
黄艳霞	监事	0	71,000	71,000	0.33%	0
马炬	总经理	0	0	0	0%	0
刘昇	副总经理	0	50,000	50,000	0.23%	0
高立红	董事会秘书	0	71,000	71,000	0.33%	0
合计	-	17,585,800	568,000	18,153,800	83.97%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王旗	副董事长	新任	副董事长、财务负责人	公司经营发展需要
刘昇	监事	换届	副总经理	公司经营发展需要
黄艳霞	无	换届	监事	公司经营发展需要

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

黄艳霞，女，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于河北大学；2002年8月至2004年1月就职于河北省曲周县卫生局医政股，任科员；2005年12月至2006年5月，北京同仁司法考试辅导中心工作，文员；2006年10月至2009年3月，北京中视万达传媒科技有限公司央视项目，版权事务专员；2009年4月至2016年8月北京中视瑞德文化传媒股份有限公司央广项目，历任版权主管、版权经理、项目经理；2016年9月至今北京中视瑞德文化传媒股份有限公司编目一部，高级总监。2019年1月至今北京中视瑞德文化传媒股份有限公司媒资事业部，高级总监。

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	12	12
生产人员	221	209
销售人员	7	7
技术人员	54	40
财务人员	4	4
员工总计	298	272

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	15
本科	215	191
专科	63	58
专科以下	6	8
员工总计	298	272

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李楠	离职	总监	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

2019年核心员工李楠先生离职，其所负责工作完成平稳交接，不会对公司日常经营带来不利影响，其离职后不再担任公司任何其他职务。（公告编号：2019-051）

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合公众公司治理的规范性文件。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了 2019 年第一次股票发行并根据发行认购后的公司总股本、注册资本等内容对《公司章程》相关条款进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	一、审议 1、《董事会换届选举》议案 2、《北京中视瑞德文化传媒股份有限公司股票

		<p>期权激励计划（二次修订稿）》议案</p> <p>3、《提请召开 2019 年第 1 次临时股东大会》议案</p> <p>二、审议 1、《关于选举公司第二届董事会董事长》议案</p> <p>2、《关于选举公司第二届董事会副董事长》议案</p> <p>3、《关于聘任公司高级管理人员》议案</p> <p>三、审议 1、《关于公司向银行申请单项授信额度暨关联担保》议案</p> <p>2、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联担保》议案</p> <p>3、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案</p> <p>四、审议 1、《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》等</p> <p>2、《关于<公司 2019 年第一次股票发行方案>的议案》等</p> <p>3、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》</p> <p>五、审议 1、《关于<北京中视瑞德文化传媒股份有限公司股票期权激励计划（三次修订稿）>的议案》</p> <p>2、《关于<公司 2019 年第一次股票发行方案（修订稿）>的议案》</p> <p>3、《关于公司与认购对象签署附生效条件的<股票发行认购合同（修订稿）>的议案》</p> <p>六、审议 1、《关于<公司 2019 年第一次股票发行方案（二次修订稿）>的议案》</p> <p>2、《关于<提请召开 2019 年第三次临时股东大会>的议案》</p> <p>七、审议 1、《关于<2019 年半年度报告>的议案》 2、《关于<设立控股子公司>的议案》</p> <p>3、《关于<提请召开 2019 年第四次临时股东大会>的议案》</p> <p>八、审议《关于公司拟变更证券简称的议案》</p>
监事会	4	<p>一、审议《监事会换届选举》议案</p> <p>二、审议《关于选举公司第二届监事会主席》议案</p> <p>三、审议《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》等</p> <p>四、审议《关于<2019 年半年度报告>的议案》</p>
股东大会	5	<p>一、审议 1、《董事会换届选举》议案</p> <p>2、《监事会换届选举》议案</p>

		<p>3、《北京中视瑞德文化传媒股份有限公司股票期权激励计划（二次修订稿）》议案</p> <p>二、审议 1、《关于公司向银行申请单项授信额度暨关联担保》议案</p> <p>2、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联担保》议案</p> <p>三、审议 1、《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》等</p> <p>2、《关于<公司 2019 年第一次股票发行方案>的议案》等</p> <p>四、审议《关于<公司 2019 年第一次股票发行方案（二次修订稿）>的议案》</p> <p>五、审议《关于<设立控股子公司>的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年度召开、召集的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议表决程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

（三）对重大内部管理制度的评价

公司有严格的会计核算体系，日常规范运营，有严格的财务管理制度、风险控制制度和授权审批机制，内部控制体系健全，运行良好。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运 [2020] 审字第 90121 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2020 年 3 月 24 日
注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：

审计报告

中天运 [2020] 审字第 90121 号

北京中视瑞德文化传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京中视瑞德文化传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 马朝松

中国注册会计师 汪 凯

中国·北京

二〇二〇年三月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	35,690,850.85	24,245,841.57
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			
应收账款	五、2	12,853,650.20	12,180,485.80
应收款项融资			
预付款项	五、3	646,162.77	987,807.57

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,318,539.40	8,084,108.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,258,209.58	2,857,432.46
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			
流动资产合计		54,767,412.80	48,355,675.60
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、6	2,151,918.87	3,367,876.69
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、7	3,862.31	174,173.39
递延所得税资产	五、8	244,473.55	154,573.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,400,254.73	3,696,624.05
资产总计		57,167,667.53	52,052,299.65
流动负债：			
短期借款	五、9	0.00	100,000.00
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			
应付账款	五、10	225,000.00	255,000.00
预收款项	五、11	5,850,377.38	1,114,784.90
合同负债			
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、12		
应交税费	五、13	1,188,602.02	588,389.62
其他应付款	五、14	266,233.87	269,473.47
其中：应付利息			157.36
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,530,213.27	2,327,647.99
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、15	523,614.30	1,064,677.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		523,614.30	1,064,677.43
负债合计		8,053,827.57	3,392,325.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	21,618,600.00	20,689,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	17,823,005.89	17,730,105.89
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	2,549,899.14	2,055,373.18
一般风险准备			
未分配利润	五、19	7,071,062.04	8,184,895.16
归属于母公司所有者权益合计		49,062,567.07	48,659,974.23
少数股东权益		51,272.89	
所有者权益合计		49,113,839.96	48,659,974.23
负债和所有者权益总计		57,167,667.53	52,052,299.65

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		29,257,196.65	18,241,625.39
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	十二、1	12,853,650.20	12,180,485.80
应收款项融资			
预付款项		508,144.98	824,979.03
其他应收款	十二、2	3,288,539.40	8,054,108.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,258,209.58	2,857,432.46
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			
流动资产合计		48,165,740.81	42,158,630.88
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	十二、3	5,000,000.00	6,000,000.00

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		1,975,277.65	3,139,287.03
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		3,862.31	174,173.39
递延所得税资产		244,473.55	154,573.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,223,613.51	9,468,034.39
资产总计		55,389,354.32	51,626,665.27
流动负债：			
短期借款		0.00	100,000.00
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		225,000.00	225,000.00
预收款项		5,850,377.38	1,114,784.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,020,219.49	296,861.14
其他应付款		240,740.69	228,634.92
其中：应付利息			157.36
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,336,337.56	1,965,280.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		523,614.30	1,064,677.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		523,614.30	1,064,677.43
负债合计		7,859,951.86	3,029,958.39
所有者权益：			
股本		21,618,600.00	20,689,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,791,075.04	17,698,175.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,549,899.14	2,055,373.18
一般风险准备			
未分配利润		5,569,828.28	8,153,558.66
所有者权益合计		47,529,402.46	48,596,706.88
负债和所有者权益合计		55,389,354.32	51,626,665.27

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		76,559,893.67	67,440,713.30
其中：营业收入	五、20	76,559,893.67	67,440,713.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,618,319.73	65,853,315.62
其中：营业成本	五、20	48,297,348.34	41,798,861.56
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、21	426,327.61	362,559.02

销售费用	五、22	2,359,339.23	2,302,722.92
管理费用	五、23	8,903,099.08	10,006,670.07
研发费用	五、24	10,541,220.41	11,486,396.49
财务费用	五、25	90,985.06	-103,894.44
其中：利息费用		101,685.92	10,587.94
利息收入		-149,272.93	-134,055.80
加：其他收益	五、26	1,402,162.15	3,829,008.21
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	-599,330.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、28		-141,630.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	-34,236.65	-113,253.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,710,168.90	5,161,521.34
加：营业外收入	五、30	0.00	0.01
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,710,168.90	5,161,521.35
减：所得税费用	五、31	243,739.17	78,237.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,466,429.73	5,083,284.17
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）		6,466,429.73	5,083,284.17
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（净亏损以“-”号填列）		51,272.89	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,415,156.84	5,083,284.17
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,466,429.73	5,083,284.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,415,156.84	5,083,284.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		51,272.89	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、2	0.30	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三、2	0.30	0.25

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、4	66,362,488.00	56,635,784.27
减：营业成本	十二、4	42,330,297.35	34,792,933.09
税金及附加		366,922.19	299,850.36
销售费用		1,727,482.36	1,461,011.74
管理费用		7,388,642.01	8,359,190.68
研发费用		9,494,453.78	10,438,751.23
财务费用		140,950.15	-65,233.03
其中：利息费用		101,685.92	10,587.94
利息收入		-98,539.90	-94,457.52
加：其他收益		1,376,968.82	3,819,733.38
投资收益（损失以“-”号填列）		-510,000.00	1,900,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-599,330.54	

资产减值损失（损失以“-”号填列）			-143,630.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,236.65	-65,081.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,147,141.79	6,860,301.10
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,147,141.79	6,860,301.10
减：所得税费用		201,882.21	-21,544.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,945,259.58	6,881,845.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,945,259.58	6,881,845.74
（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		4,945,259.58	6,881,845.74
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：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		88,807,810.25	73,767,683.15

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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	7,906,267.75	9,436,185.12
经营活动现金流入小计		96,714,078.00	83,203,868.27
购买商品、接受劳务支付的现金		23,386,468.96	16,996,630.99
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		35,434,945.29	39,811,797.09
支付的各项税费		4,060,431.08	4,884,871.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	20,805,321.55	17,942,181.27
经营活动现金流出小计		83,687,166.88	79,635,480.43
经营活动产生的现金流量净额		13,026,911.12	3,568,387.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,700.00	
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			
投资活动现金流入小计		32,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,592.36	1,419,658.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,592.36	1,419,658.03
投资活动产生的现金流量净额		-69,892.36	-1,419,658.03

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,021,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,150,000.00	1,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,171,900.00	1,100,000.00
偿还债务支付的现金		3,250,000.00	1,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,136,149.92	10,620.65
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		10,386,149.92	1,120,620.65
筹资活动产生的现金流量净额		-6,214,249.92	-20,620.65
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		6,742,768.84	2,128,109.16
加：期初现金及现金等价物余额		23,398,651.44	21,270,542.28
六、期末现金及现金等价物余额		30,141,420.28	23,398,651.44

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		78,004,385.25	62,274,458.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,428,169.15	7,435,020.30
经营活动现金流入小计		85,432,554.40	69,709,478.45
购买商品、接受劳务支付的现金		20,532,445.30	13,287,072.08
支付给职工以及为职工支付的现金		30,123,641.16	32,693,737.90
支付的各项税费		3,280,649.39	4,174,960.99
支付其他与经营活动有关的现金		19,460,366.94	16,573,337.47
经营活动现金流出小计		73,397,102.79	66,729,108.44
经营活动产生的现金流量净额		12,035,451.61	2,980,370.01
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		490,000.00	1,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,700.00	
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			
投资活动现金流入小计		522,700.00	1,900,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,570.87	1,262,270.88
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			
投资活动现金流出小计		30,570.87	1,262,270.88
投资活动产生的现金流量净额		492,129.13	637,729.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,021,900.00	
取得借款收到的现金		3,150,000.00	1,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,171,900.00	1,100,000.00
偿还债务支付的现金		3,250,000.00	1,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,136,149.92	10,620.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,386,149.92	1,120,620.65
筹资活动产生的现金流量净额		-6,214,249.92	-20,620.65
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		6,313,330.82	3,597,478.48
加：期初现金及现金等价物余额		17,394,435.26	13,796,956.78
六、期末现金及现金等价物余额		23,707,766.08	17,394,435.26

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,689,600.00				17,730,105.89				2,055,373.18		8,184,895.16		48,659,974.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,689,600.00				17,730,105.89				2,055,373.18		8,184,895.16		48,659,974.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	929,000.00				92,900.00				494,525.96		-1,113,833.12	51,272.89	453,865.73
（一）综合收益总额											6,415,156.84	51,272.89	6,466,429.73
（二）所有者投入和减少资本	929,000.00				92,900.00								1,021,900.00
1. 股东投入的普通股	929,000.00				92,900.00								1,021,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									494,525.96		-7,528,989.96		-7,034,464.00

1. 提取盈余公积									494,525.96		-494,525.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,034,464.00		-7,034,464.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	21,618,600.00				17,823,005.89				2,549,899.14		7,071,062.04	51,272.89	49,113,839.96

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,689,600.00				17,647,981.94				1,367,188.61		3,789,795.56		43,494,566.11

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,689,600.00			17,647,981.94			1,367,188.61	3,789,795.56			43,494,566.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				82,123.95			688,184.57	4,395,099.60			5,165,408.12	
（一）综合收益总额								5,083,284.17			5,083,284.17	
（二）所有者投入和减少资本				82,123.95							82,123.95	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				82,123.95							82,123.95	
4. 其他												
（三）利润分配							688,184.57	-688,184.57				
1. 提取盈余公积							688,184.57	-688,184.57				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留												

存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,689,600.00				17,730,105.89				2,055,373.18		8,184,895.16	48,659,974.23

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,689,600.00				17,698,175.04				2,055,373.18		8,153,558.66	48,596,706.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,689,600.00				17,698,175.04				2,055,373.18		8,153,558.66	48,596,706.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	929,000.00				92,900.00				494,525.96		-2,583,730.38	-1,067,304.42

(一) 综合收益总额										4,945,259.58	4,945,259.58
(二) 所有者投入和减少资本	929,000.00				92,900.00						1,021,900.00
1. 股东投入的普通股	929,000.00				92,900.00						1,021,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								494,525.96		-7,528,989.96	-7,034,464.00
1. 提取盈余公积								494,525.96		-494,525.96	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,034,464.00	-7,034,464.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	21,618,600.00				17,791,075.04				2,549,899.14		5,569,828.28	47,529,402.46

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,689,600.00				17,616,051.09				1,367,188.61		1,959,897.49	41,632,737.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,689,600.00				17,616,051.09				1,367,188.61		1,959,897.49	41,632,737.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					82,123.95				688,184.57		6,193,661.17	6,963,969.69
（一）综合收益总额											6,881,845.74	6,881,845.74
（二）所有者投入和减少资本					82,123.95							82,123.95
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					82,123.95							82,123.95

4. 其他												
(三) 利润分配									688,184.57		-688,184.57	
1. 提取盈余公积									688,184.57		-688,184.57	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	20,689,600.00				17,698,175.04				2,055,373.18		8,153,558.66	48,596,706.88

法定代表人：石柱

主管会计工作负责人：王旗

会计机构负责人：高铁凤

北京中视瑞德文化传媒股份有限公司

财务报表附注

2019年1月1日—2019年12月31日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

北京中视瑞德文化传媒股份有限公司（以下简称“中视瑞德”）是于2009年3月9日经北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册的企业法人，2016年3月3日改制为股份有限公司。2016年8月10日公司在新三板挂牌，证券代码：838208。2017年5月16日召开的股东大会审议通过2016年度权益分派方案，10股送10股；2019年9月10日股权激励行权入资，股本增至为2161.86万元。

所处行业：软件和信息技术服务业；

法定代表人：石柱；

统一社会信用代码：91110105685770621Y；

住所：北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街1102号国粹苑A座4层4017房间

经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；公共软件服务；经济贸易咨询；企业管理咨询；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；承办展览展示活动；会议服务；美术设计；电脑动画设计；资料编辑；数据处理；销售照明设备、摄影器材、计算机、软件及其辅助设备；版权贸易；法律咨询（律师执业活动除外）；商标代理；产品设计；广播电视节目制作；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
石柱	1,364.58	63.12
王旗	346.00	16.00
刘易航	72.00	3.33
常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	103.46	4.79
上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	103.46	4.79
天香投资控股有限公司	103.46	4.79
王戌	6.50	0.30
黄艳霞	7.10	0.33
高立红	7.10	0.33

郟伟楠	6.10	0.28
孙贤	6.70	0.31
平伟	7.10	0.33
高铁凤	4.30	0.20
柴爱茹	5.60	0.26
赵庆玲	4.80	0.22
李卓豫	3.80	0.18
崔丽霞	1.60	0.07
丛巍	1.60	0.07
段健	1.60	0.07
刘昇	5.00	0.23
合 计	2,161.86	100.00

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

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

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(七) 合营安排

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

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

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

① 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2) 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质,结合金融负债和权益工具定义及相关条件,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下,本公司将发行的金融工具分类为权益工具:

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具,该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;如为衍生工具,企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义,但同时具备规定特征的可回售工具,或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分,分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后,计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用,减少股东权益。

本公司发行复合金融工具,包含金融负债和权益工具成分,初始计量时先确定金融负债成分的公允价值(包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值),复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分,确认为权益工具的账面价值。

（十一）套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目产生的利得或损失计入当期损益或其他综合收益。

1、在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4、套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

（十二）应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合1：第三方的应收款项	账龄分析法
组合2：关联方的应收款项（不含押金、保证金、备用金）	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为0.00
组合3：押金、保证金、备用金	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为0.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

（十三）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十四）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作

出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（十五）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

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

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	24
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-32

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司无在建工程。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

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

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

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

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

（二十）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长

期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

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

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理: 在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本;

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

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

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

(二十三) 预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 如所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定; 如涉及多个项目, 按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 股份支付

股份支付是公司为了获取职工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和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付， 公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权， 在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。 该以现金结算的股份支付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。

权益工具公允价值的确定方法，对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

确认可行权权益工具最佳估计的依据，在等待期内每个资产负债表日，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。

修改和终止股份支付计划的处理， 如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值， 应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。 如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。 如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十五）收入

1、销售商品

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

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

4、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 技术开发项目收入的确认原则及方法

技术开发项目按项目全部验收完工确认收入。

(2) 技术运维项目收入的确认原则及方法

技术运行维护项目收入在服务期内平均确认收入。

(3) 媒体资产及版权管理服务收入的确认原则及方法

本公司在从事媒体资产及版权管理服务时，是以向客户提供相关服务后，客户提供验收单，根据项目确认的工作量完工百分比，经核对后确认收入。

(4) 影视制作项目收入的确认原则及方法

本公司在从事影视制作项目时，是以向客户提供相关服务后，客户提供验收单，根据项目确认的工作量完工百分比，经核对后确认收入。

(5) 版权运营项目收入的确认原则及方法

公司在从事版权运营项目交易时，向客户提供相关版权后，根据项目确认的工作量完工百分比，经核对验收后确认收入。

(6) 版权监测项目收入的确认原则及方法

公司在从事版权监测项目交易时，完成相应的监测任务并经客户验收合格后确认收入。

(二十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(二十八) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、（十）。

与2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

2、重要会计估计变更

无。

（三十）财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注三、（十）。

本公司首次执行新金融工具准则对执行当年年初财务报表无影响。

2、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《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，以下简称“财会 6 号文件”），本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

报表名称	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
资产负债表	应收票据及应收账款	12,180,485.80	应收票据	
资产负债表	款		应收账款	12,180,485.80
资产负债表	应付票据及应付账款	255,000.00	应付票据	
资产负债表	款		应付账款	255,000.00
资产负债表			专项储备	
利润表	减：资产减值损失	141,630.95	加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-141,630.95
所有者权益变动表			专项储备	

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税劳务/商品销售额	6.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

（二）税收优惠及批文

公司于 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201711000925，有效

期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定，公司按享受高新技术企业优惠政策，2019年度适用的企业所得税税率为15.00%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年1月1日】，期末指【2019年12月31日】，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,222.97	30,789.07
银行存款	30,097,197.31	23,367,862.37
其他货币资金	5,549,430.57	847,190.13
合计	35,690,850.85	24,245,841.57

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20
组合1：第三方的应收款项	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20
组合2：关联方的应收款项（不含押金、保证金、备用金）					
组合3：押金、保证金、备用金					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80
组合1：第三方的应收款项	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80

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(%)	
组合 2: 关联方的应收款项 (不含押金、保证金、备用金)					
组合 3: 押金、保证金、备用金					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,866,473.89	493,323.69	5.00
1 至 2 年	1,406,000.00	140,600.00	10.00
2 至 3 年	3,048,000.00	914,400.00	30.00
3 至 4 年	163,000.00	81,500.00	50.00
合计	14,483,473.89	1,629,823.69	—

续表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,262,302.95	463,115.15	5.00
1 至 2 年	3,435,900.00	343,590.00	10.00
2 至 3 年	163,000.00	48,900.00	30.00
3 至 4 年	349,776.00	174,888.00	50.00
合计	13,210,978.95	1,030,493.15	—

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
1. 中央电视台	4,899,833.33	33.83	244,991.67
2. 新疆人民广播电台	2,617,000.00	18.07	533,700.00
3. 陕西省广播电视传媒运营有限公司	1,851,000.00	12.78	587,900.00
4. 北方国家版权交易中心	1,767,000.00	12.20	88,350.00
5. 新华通讯社	1,113,176.00	7.69	55,658.80
合计	12,248,009.33	84.57	1,510,600.47

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	646,162.77	100.00	987,807.57	100.00
合计	646,162.77	100.00	987,807.57	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
1. 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司	347,881.26	53.84	交易尚未履行完毕
2. 中国传媒大学	50,000.00	7.74	交易尚未履行完毕
3. 王艳玉	42,000.00	6.50	交易尚未履行完毕
4. 尹成良	33,000.00	5.11	交易尚未履行完毕
5. 邵士军	33,000.00	5.11	交易尚未履行完毕
合计	505,881.26	78.30	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,318,539.40	100.00			3,318,539.40
组合 1: 第三方的应收款项					
组合 2: 关联方的应收款项 (不含押金、保证金、备用金)					
组合 3: 押金、保证金、备用金	3,318,539.40	100.00			3,318,539.40
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,318,539.40	100.00			3,318,539.40

续表:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,084,108.20	100.00			8,084,108.20

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 (%)	
组合 1: 第三方的应收款项					
组合 2: 关联方的应收款项 (不含押金、保证金、备用金)					
组合 3: 押金、保证金、备用金	8,084,108.20	100.00			8,084,108.20
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,084,108.20	100.00			8,084,108.20

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的第三方的应收款情况:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	5.00
合计	-	-	

续表:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	5.00
合计	-	-	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 北京人民广播电台	保证金	1,661,471.20	1 年以内 1-2 年	50.07	
2. 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司	押金	487,955.00	3-4 年 5 年以上	14.70	
3. 河北广播电视台	保证金	468,474.00	1 年以内	14.12	
4. 北方国家版权交易中心有限公司	保证金	176,700.00	1 年以内	5.32	
5. 央广新媒体文化传媒 (北京) 有限公司	保证金	149,000.00	1 年以内	4.49	
合计		2,943,600.20		88.70	

注: 1. 北京人民广播电台 2019 年期末余额 1,661,471.20 元, 其中: 账龄 1 年内余额为 569,500.00 元, 账龄 1-2 年余额为 1,091,971.20 元;

2. 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司 2019 年期末余额为 487,955.00 元, 其中: 账龄 3-4 年余额 218,248.83 元, 5 年以上账龄余额为 269,706.17 元。

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	2,258,209.58		2,258,209.58	2,857,432.46		2,857,432.46
合计	2,258,209.58		2,258,209.58	2,857,432.46		2,857,432.46

6、固定资产

项目	专用设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,948,000.47	1,521,388.96	4,886,238.48	8,355,627.91
2. 本期增加金额			102,592.36	102,592.36
(1) 购置			102,592.36	102,592.36
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额		65,000.00	338,743.04	403,743.04
(1) 处置或报废		65,000.00	338,743.04	403,743.04
4. 期末余额	1,948,000.47	1,456,388.96	4,650,087.80	8,054,477.23
二、累计折旧				
1. 期初余额	820,148.24	1,280,433.23	2,887,169.75	4,987,751.22
2. 本期增加金额	257,750.32	100,953.00	893,545.15	1,252,248.47
(1) 计提	257,750.32	100,953.00	893,545.15	1,252,248.47
3. 本期减少金额		33,447.96	303,993.37	337,441.33
(1) 处置或报废		33,447.96	303,993.37	337,441.33
4. 期末余额	1,077,898.56	1,347,938.27	3,476,721.53	5,902,558.36
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. 期初账面价值	1,127,852.23	240,955.73	1,999,068.73	3,367,876.69
2. 期末账面价值	870,101.91	108,450.69	1,173,366.27	2,151,918.87

7、长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
装修费	3,862.31	174,173.39
合计	3,862.31	174,173.39

8、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,629,823.69	244,473.55	1,030,493.15	154,573.97
合计	1,629,823.69	244,473.55	1,030,493.15	154,573.97

9、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	100,000.00
合计	-	100,000.00

10、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	-	30,000.00
1至2年		
2至3年		
3至4年	-	225,000.00
4至5年	225,000.00	-
合计	225,000.00	255,000.00

(2) 应付款项期末余额主要单位情况：

单位名称	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
1. 方正国际软件（北京）有限公司	225,000.00	100.00	交易尚未履行完毕
合计	225,000.00	100.00	

11、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,850,377.38	1,114,784.90
合计	5,850,377.38	1,114,784.90

(2) 预收款项期末余额主要单位情况：

单位名称	期末余额	占预收款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
1. 新华新媒文化传播有限公司	4,169,811.34	71.28	交易尚未履行完毕
2. 中国电影资料馆	1,267,924.53	21.67	交易尚未履行完毕
3. 广东广播电视台	412,641.51	7.05	交易尚未履行完毕
合计	5,850,377.38	100.00	

12、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		32,074,330.00	32,074,330.00	
二、离职后福利-设定提存计划		2,715,126.94	2,715,126.94	
三、辞退福利		652,068.87	652,068.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计		35,441,525.81	35,441,525.81	

(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		26,915,634.39	26,915,634.39	
2、职工福利费		1,384,809.07	1,384,809.07	
3、社会保险费		1,836,294.56	1,836,294.56	
其中：医疗保险费		1,639,937.95	1,639,937.95	
工伤保险费		62,563.26	62,563.26	
生育保险费		133,793.35	133,793.35	
4、住房公积金		1,552,373.61	1,552,373.61	
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				
8、其他短期薪酬		385,218.37	385,218.37	
合计		32,074,330.00	32,074,330.00	

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,605,848.22	2,605,848.22	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		109,278.72	109,278.72	
3、企业年金缴费				
合计		2,715,126.94	2,715,126.94	

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	863,049.64	451,691.17
企业所得税	180,445.06	36,624.69
个人所得税	46,773.42	49,798.26
城市维护建设税	56,250.40	27,690.94
教育费附加	25,250.10	13,550.74
地方教育费附加	16,833.40	9,033.82
合计	1,188,602.02	588,389.62

14、其他应付款

(1) 其他应付款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	149,733.87	269,473.47
1-2年	116,500.00	-
合计	266,233.87	269,473.47

(2) 其他应付款项期末余额主要单位情况：

项目	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
北京声智科技有限公司	135,000.00	50.71	
代扣个人部分社保公积金	131,233.87	49.29	
合计	266,233.87	100.00	

15、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国科学院自动化研究所项目	1,064,677.43	260,000.00	801,063.13	523,614.30
合计	1,064,677.43	260,000.00	801,063.13	523,614.30

16、股本

项目	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
石柱	13,585,800.00	65.67	60,000.00			63.12

项目	期初余额	比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
					13,645,800.00	
王旗	3,400,000.00	16.43	60,000.00		3,460,000.00	16.00
刘易航	600,000.00	2.90	120,000.00		720,000.00	3.33
常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	1,034,600.00	5.00			1,034,600.00	4.79
上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	1,034,600.00	5.00			1,034,600.00	4.79
天香投资控股有限公司	1,034,600.00	5.00			1,034,600.00	4.79
王戌			65,000.00		65,000.00	0.30
黄艳霞			71,000.00		71,000.00	0.33
高立红			71,000.00		71,000.00	0.33
郟伟楠			61,000.00		61,000.00	0.28
孙贤			67,000.00		67,000.00	0.31
平伟			71,000.00		71,000.00	0.33
高铁凤			43,000.00		43,000.00	0.20
柴爱茹			56,000.00		56,000.00	0.26
赵庆玲			48,000.00		48,000.00	0.22
李卓豫			38,000.00		38,000.00	0.18
崔丽霞			16,000.00		16,000.00	0.07
丛巍			16,000.00		16,000.00	0.07
段健			16,000.00		16,000.00	0.07
刘昇			50,000.00		50,000.00	0.23
合计	20,689,600.00	100.00	929,000.00		21,618,600.00	100.00

17、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	16,736,905.04	1,054,170.00	-	17,791,075.04
其他资本公积	993,200.85	-	961,270.00	31,930.85
合计	17,730,105.89	1,054,170.00	961,270.00	17,823,005.89

注：2019年5月17日股权激励行权入资增加资本公积92,900.00元，股份支付961,270.00元行权日后由其他资本公积转资本溢价。

18、盈余公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

法定盈余公积	2,055,373.18	494,525.96	-	2,549,899.14
合计	2,055,373.18	494,525.96	-	2,549,899.14

注：按净利润的10%提取法定盈余公积金。

19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	8,184,895.16	3,789,795.56
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	8,184,895.16	3,789,795.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,415,156.84	5,083,284.17
其他未分配利润增加项		
减：提取法定盈余公积	494,525.96	688,184.57
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,034,464.00	-
转作股本的未分配利润		
期末未分配利润	7,071,062.04	8,184,895.16

20、营业收入和营业成本

(1) 2019年度营业收入、营业成本按项目类别列示

项目	营业收入	营业成本
技术开发	7,575,094.35	5,108,484.31
技术运维	33,461,509.55	21,516,735.35
媒资及版权管理	21,250,671.29	12,529,165.60
影视制作	7,298,241.53	4,979,299.69
版权监测	4,014,355.43	2,372,993.36
版权运营	2,960,021.52	1,790,670.03
合计	76,559,893.67	48,297,348.34

(2) 2018年度营业收入、营业成本按项目类别列示

项目	营业收入	营业成本
技术开发	3,521,877.19	2,482,732.21
技术运维	33,482,735.72	21,222,510.56
媒资及版权管理	25,239,826.65	14,871,470.62

影视制作	3,024,799.70	2,010,673.08
版权监测	2,171,474.04	1,211,475.09
合计	67,440,713.30	41,798,861.56

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	211,770.15	192,916.33
教育费附加	95,245.00	87,703.07
地方教育费附加	63,496.66	58,468.72
印花税	49,015.80	17,070.90
车船税	6,800.00	6,400.00
合计	426,327.61	362,559.02

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	724,320.00	451,897.00
福利费	137,072.61	123,436.46
社会保险	87,448.00	79,730.28
住房公积金	39,360.00	27,960.00
招待费	566,616.00	639,238.10
办公费	59,726.35	87,729.10
差旅费	312,048.87	333,882.99
服务费	4,011.70	83,018.87
制作费	320.00	-
交通费	25,325.31	31,350.33
会议费	55,922.33	30,000.00
通讯费	18,260.09	11,237.00
车耗	328,907.97	401,478.79
低值易耗品摊销	-	1,764.00
合计	2,359,339.23	2,302,722.92

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,987,859.57	3,136,257.00
福利费	422,410.80	341,751.32
辞退福利	652,068.87	22,000.00
社会保险	452,328.57	390,009.91
住房公积金	180,114.00	127,324.00
一次性伤残就业补助金	25,401.00	16,821.00
招待费	411,026.00	412,952.98
折旧	732,404.76	763,107.14
摊销费	43,010.20	27,063.45
办公费	264,620.53	297,560.37
租赁费	939,743.92	1,437,372.72
差旅费	84,080.30	100,641.63
装修费摊销	170,311.08	170,311.08
车耗	142,480.19	246,220.74
交通费	31,644.02	18,221.78
会议费	5,746.47	159,206.61
服务费	290,475.20	698,325.36
通讯费	25,627.67	12,418.78
中介机构费	216,312.51	414,186.84
培训费	69,924.53	36,488.68
股权激励	-	82,123.95
水电气及物业费	744,519.91	1,096,304.73
协会会费	10,000.00	-
其他	988.98	-
合计	8,903,099.08	10,006,670.07

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,523,671.90	6,259,804.49
福利费	72,067.60	103,779.86
社会保险	779,956.95	1,199,471.19
住房公积金	298,818.00	381,413.80
折旧	89,446.57	114,317.64
委托开发费	1,664,269.99	1,664,464.21
购置设备费	117,556.63	764,152.56
材料费	13,671.47	-
测试化验加工费	273,997.13	-
燃料动力费	5,341.25	-
差旅费	159,938.25	227,161.10
会议费	2,220.45	18,867.92
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	987,230.39	-
办公费	9,187.78	79,920.27
车耗	6,974.77	31,655.10
服务费	-	99,905.47
交通费	16,746.30	21,070.50
技术服务费	-	518,577.58
房租及物业费	519,748.56	-
其他	376.42	1,834.80
合计	10,541,220.41	11,486,396.49

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-149,272.93	-134,055.80
利息支出	101,685.92	10,587.94
手续费	138,572.07	19,573.42
合计	90,985.06	-103,894.44

26、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中关村企业信用促进会中介服务资金	-	3,000.00
新三板挂牌补助资金	-	1,000,000.00
北京朝阳国家文化产业创新实验区管理委员会其他平台类政府补助资金	300,000.00	1,000,000.00
北京市经济和信息化委员会中小企业服务建设后补助资金	-	1,080,000.00
中国科学院自动化研究所科技部财政补贴资金	801,063.13	705,322.57
科技型中小企业技术创新项目财政资助资金	120,000.00	-
增值税加计抵减	102,995.84	-
税金及附加减免	349.52	-
社保稳岗补贴	77,753.66	7,616.10
个税手续费返还	-	33,069.54
合计	1,402,162.15	3,829,008.21

27、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-599,330.54	-
其他应收款坏账损失	-	-
合计	-599,330.54	-

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-141,630.95
合计	-	-141,630.95

29、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-34,236.65	-113,253.60
合计	-34,236.65	-113,253.60

30、营业外收入

(1) 营业外收入分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额计入当期非经常性损益的金额	上期发生额计入当期非经常性损益的金额
其他	-	0.01	-	0.01

合计	-	0.01	-	0.01
----	---	------	---	------

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	333,638.75	99,531.82
递延所得税费用	-89,899.58	-21,294.64
合计	243,739.17	78,237.18

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	149,272.93	134,055.80
政府补助	861,099.02	4,893,685.64
往来款	6,895,895.80	4,408,443.68
合计	7,906,267.75	9,436,185.12

(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
手续费	138,572.07	19,573.42
付现的销售管理研发费	3,400,797.75	3,161,213.84
往来款	17,265,951.73	14,761,394.01
合计	20,805,321.55	17,942,181.27

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,466,429.73	5,083,284.17
加：资产减值准备	-	141,630.95
信用减值准备	599,330.54	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,252,248.47	1,244,040.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	170,311.08	170,311.08
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）	34,236.65	113,253.60
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	101,685.92	10,587.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-89,899.58	-21,294.64
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）	599,222.88	1,352,492.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,834,718.66	-5,745,246.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,626.77	1,219,328.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,026,911.12	3,568,387.84
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	30,141,420.28	23,398,651.44
减：现金的期初余额	23,398,651.44	21,270,542.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,742,768.84	2,128,109.16

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	44,222.97	30,789.07
可随时用于支付的银行存款	30,097,197.31	23,367,862.37
可随时用于支付其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,141,420.28	23,398,651.44
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,549,430.57	847,190.13

注：1、现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

2、受限现金和现金等价 2019 年年末金额为 5,549,430.57 元，2019 年年初金额为 847,190.13 元。

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
其他货币资金	5,549,430.57	847,190.13	
合计	5,549,430.57	847,190.13	

注：2019 年末受限资金 5,549,430.57 元，其中北京银行双秀支行 616,373.80 元（受限资金为履约保函，是中央人民广播电台保函金额 597,500.00 元。该保函于 2019 年 2 月 18 日开立，保函编号为 DG00023190369，最晚至 2020 年 2 月 18 日失效，差额部分 18,873.80 元属于利息收入产生）；北京银行朝阳北路支行 4,933,056.77 元（受限资金均为履约保函，其中新华新媒文化传播有限公司保函金额 221,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192011，最晚至 2022 年 2 月 28 日失效；新华新媒文化传播有限公司保函金额 1,989,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192007，最晚至 2021 年 3 月 25 日失效；新华新媒文化传播有限公司保函金额 2,210,000.00 元。该保函于 2019 年 12 月 26 日开立，保函编号为 DG00025192006，最晚至 2021 年 2 月 28 日失效；新华通讯社办公厅保函金额 509,700.00 元。该保函于 2019 年 7 月 2 日开立，保函编号为 DG00025191011，最晚至 2021 年 1 月 1 日失效，差额部分 3,356.77 元属于利息收入产生。）

六、合并范围的变更

1、增加 2019 年 9 月 17 日成立的本公司持股比例 51.00% 子公司北京瑞创智新科技有限责任公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
北京中传万达传媒科技有限公司	北京朝阳区	北京朝阳区	信息技术	100.00		100.00	投资	
新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	信息技术	100.00		100.00	投资	
北京瑞创智新科技有限责任公司	北京朝阳区	北京朝阳区	信息技术	51.00		51.00	投资	

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
无					

注：本企业最终控制方是石柱。

2、本企业的子公司情况

(1) 北京中传万达传媒科技有限公司

注册地址：北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街 1102 号 A 座 4 层 4030；

统一社会信用代码：91110115061317044G；

法定代表人：石柱；

注册资本：500 万元；

经营范围：科技开发、转让、咨询、服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济贸易咨询；影视策划；代理、发布广告；图文设计；企业管理咨询；承办展览展示活动；会议服务（不含食宿）；编辑服务；软件开发；技术推广服务；计算机系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备、照明设备、摄影器材；制作、发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目（广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2020 年 9 月 13 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 北京瑞创智新科技有限责任公司

注册地址：北京市朝阳区高碑店乡半壁店村惠河南街 1102 号 A 座 4 层 4020；

统一社会信用代码：91110105MA01MM6M66；

法定代表人：马炬；

注册资本：1000 万元；

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；企业管理咨询；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；工艺美术设计；电脑动画设计；数据处理；销售灯具、五金交电、照相器材、计算机、软件及辅助设备；版权贸易；法律咨询（律师执业活动除外）；产品设计；从事互联网文化活动；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(3) 新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司（已于 2019 年 7 月 19 日注销）

注册地址：新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区清水河配套园区（霍城县清水河开发区江苏工业园北区）；

统一社会信用代码：91654023MA77E00N00；

法定代表人：石柱；

注册资本：1500 万元；

经营范围：广播影视制作、宣传推广、发行、交易、衍生品开发，动漫创作、制作、传播、衍生产品开发；文化创意设计服务；设计、制作、代理、发布广告；组织、策划文化艺术交流活动（不含棋牌）；承办展览展示；企业形象策划；企业管理咨询；市场调查；会议服务；公共关系服务；计算机网络技术的研发、技术咨询、技术转让、技术服务；网页设计；网站开发；技术推广服务；经济贸易咨询；电脑图文设计；摄影服务、公关活动策划、版权交易及代理；销售文化用品、电子产品、计算机软件及辅助设备。（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）

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
王旗	股东	
刘易航	股东	
上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	股东	
常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	股东	
天香投资控股有限公司	股东	
王戊	股东	
黄艳霞	股东	
高立红	股东	
郟伟楠	股东	
孙贤	股东	
平伟	股东	
高铁风	股东	
柴爱茹	股东	
赵庆玲	股东	
李卓豫	股东	
崔丽霞	股东	
丛巍	股东	
段健	股东	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
刘稟	股东	

4、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
北京中传万达传媒科技有限公司	媒资及版权管理	-	707,547.15
新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司	影视制作	-	301,886.79
合计:		-	1,009,433.94

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方:

无。

(3) 关联方资金拆借

关联方	核算科目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
北京中传万达传媒科技有限公司	其他应付款		200,000.00	200,000.00	
合计			200,000.00	200,000.00	

5、关联方应收款项

无。

6、关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20
组合1：第三方的应收款项	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20
组合2：关联方的应收款项（不含押金、保证金、备用金）					
组合3：押金、保证金、备用金					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,483,473.89	100.00	1,629,823.69	11.25	12,853,650.20

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80
组合1：第三方的应收款项	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80
组合2：关联方的应收款项（不含押金、保证金、备用金）					
组合3：押金、保证金、备用金					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,210,978.95	100.00	1,030,493.15	7.80	12,180,485.80

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,866,473.89	493,323.69	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	1,406,000.00	140,600.00	10.00
2至3年	3,048,000.00	914,400.00	30.00
3至4年	163,000.00	81,500.00	50.00
合计	14,483,473.89	1,629,823.69	—

续表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,262,302.95	463,115.15	5.00
1至2年	3,435,900.00	343,590.00	10.00
2至3年	163,000.00	48,900.00	30.00
3至4年	349,776.00	174,888.00	50.00
合计	13,210,978.95	1,030,493.15	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
1. 中央电视台	4,899,833.33	33.83	244,991.67
2. 新疆人民广播电台	2,617,000.00	18.07	533,700.00
3. 陕西省广播电视传媒运营有限公司	1,851,000.00	12.78	587,900.00
4. 北方国家版权交易中心	1,767,000.00	12.20	88,350.00
5. 新华通讯社	1,113,176.00	7.69	55,658.80
合计	12,248,009.33	84.57	1,510,600.47

2、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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,288,539.40	100.00			3,288,539.40
组合1: 第三方的应收款项					
组合2: 关联方的应收款项(不含押金、保证金、备用金)					
组合3: 押金、保证金、备用金	3,288,539.40	100.00			3,288,539.40

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(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,288,539.40	100.00			3,288,539.40

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,054,108.20	100.00			8,054,108.20
组合 1: 第三方的应收款项					
组合 2: 关联方的应收款项 (不含押金、保证金、备用金)					
组合 3: 押金、保证金、备用金	8,054,108.20	100.00			8,054,108.20
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,054,108.20	100.00			8,054,108.20

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的第三方的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	-	-	5.00
合计	-	-	

备注：根据坏账政策，押金保证金不计提坏账。

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	-	-	5.00
合计	-	-	

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1. 北京人民广播电台	保证金	1,661,471.20	1 年以内 1-2 年	50.52	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
2. 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司	押金	487,955.00	3-4年 5年以上	14.84	
3. 河北广播电视台	保证金	468,474.00	1年以内	14.25	
4. 北方国家版权交易中心有限公司	保证金	176,700.00	1年以内	5.37	
5. 央广新媒体文化传媒(北京)有限公司	保证金	149,000.00	1年以内	4.53	
合计	—	2,943,600.20	—	89.51	

注：1. 北京人民广播电台 2019 年期末余额 1,661,471.20 元，其中：账龄 1 年内余额为 569,500.00 元，账龄 1-2 年余额为 1,091,971.20 元；

2. 北京天瑞国峰科技孵化器有限公司 2019 年期末余额为 487,955.00 元，其中：账龄 3-4 年余额为 218,248.83 元，5 年以上账龄余额为 269,706.17 元。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中传万达传媒科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
北京瑞创智新科技有限责任公司						
合计	6,000,000.00		1,000,000.00	5,000,000.00		

注：子公司新疆中视瑞德影视文化传媒有限公司于 2019 年 07 月 19 日注销；

子公司北京瑞创智新科技有限责任公司成立于 2019 年 09 月 17 日，占股比例 51.00%，尚未入股。

4、营业收入和营业成本

(1) 2019 年度营业收入、营业成本按项目类别列示

项目	营业收入	营业成本
技术开发	7,575,094.35	5,108,484.31
技术运维	33,461,509.55	21,516,735.35
媒资及版权管理	11,519,138.49	6,782,983.37
影视制作	7,026,543.42	4,825,962.43

版权监测	3,820,180.67	2,305,461.86
版权运营	2,960,021.52	1,790,670.03
合计	66,362,488.00	42,330,297.35

(2) 2018 年度营业收入、营业成本按项目类别列示

项目	营业收入	营业成本
技术开发	3,050,179.09	2,058,203.92
技术运维	33,482,735.72	21,222,510.56
媒资及版权管理	15,613,199.48	8,719,996.92
影视制作	2,318,195.94	1,580,746.60
版权监测	2,171,474.04	1,211,475.09
合计	56,635,784.27	34,792,933.09

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-34,236.65	-113,253.60
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	1,402,162.15	3,829,008.21
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		
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	0.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-82,123.95
小计	1,367,925.50	3,633,630.67
所得税影响额	202,669.49	-3,856.03
少数股东权益影响额(税后)	162.71	-
合计	1,165,093.30	3,637,486.70

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2019 年度

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	13.44	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.00	0.25	0.25

(2) 2018 年度

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	11.04	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.07	0.07

十四、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2020 年 3 月 24 日决议批准。

北京中视瑞德文化传媒股份有限公司

2020 年 3 月 25 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

本公司董事会秘书办公室。