

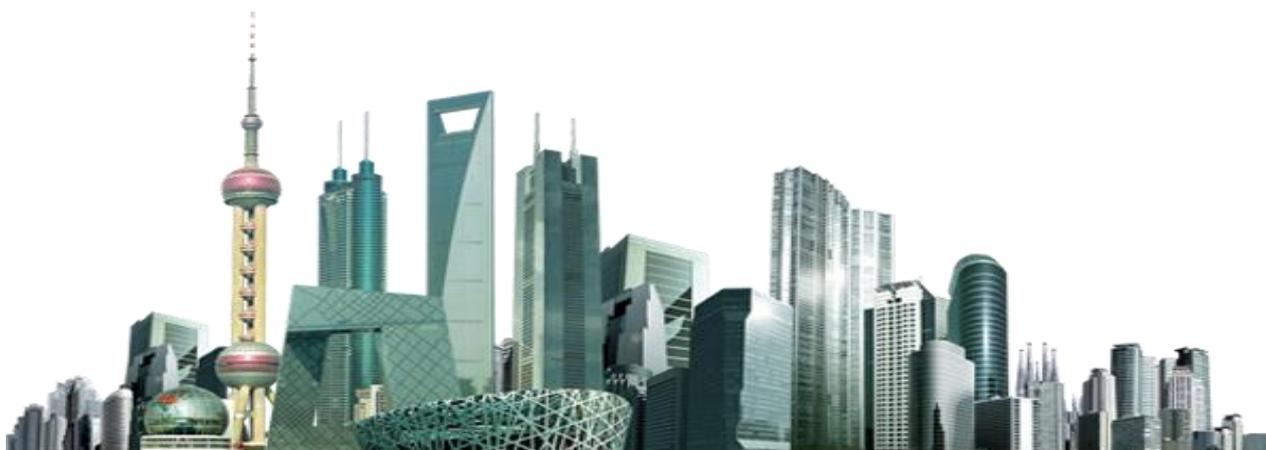


# 城市纵横

NEEQ : 837199

## 城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

CITY-MEDIA (SHANGHAI) Co.,Ltd.



## 年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

一、2019年3月11日，公司在北京会议室顺利召开2018年年度股东大会，会议审议通过了董事会和监事会工作报告、2018年财务决算及2019年财务预算报告、2018年年度报告及《关于在境内首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》等事项。

二、2019年4月26日，在安信证券股份有限公司的辅导下，公司首次公开发行股票并上市辅导通过中国证券监督管理委员会上海监管局辅导验收。

三、2019年4月28日，公司向中国证券监督管理委员会提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请。2019年5月6日，公司领取了《中国证监会行政许可申请受理单》，公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请获得中国证监会正式受理。

四、2019年7月12日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司终止首次公开发行股票并在创业板上市的申请并撤回申请文件的议案》，公司于2019年7月16日向中国证监会申请撤回首次公开发行股票并在创业板上市申请文件。2019年7月26日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]236号）。根据《行政许可法》及《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对公司行政许可申请的审查。

五、公司于2019年9月完成2019年半年度权益分派事宜，总计派发7800万现金股利。

# 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股本变动及股东情况 .....	27
第七节 融资及利润分配情况 .....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节 行业信息 .....	32
第十节 公司治理及内部控制 .....	32
第十一节 财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/城市纵横/城市纵横股份	指	城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司
城市纵横有限/有限公司	指	城市纵横（上海）文化传媒有限公司，股份公司前身
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
天职国际会计师事务所/会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》、《章程》	指	《城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期、去年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
楼宇电梯海报媒体	指	悬挂于城市高层楼宇电梯内或电梯等候区墙壁上以纸质海报或液晶屏幕呈现广告的广告媒体形式
框架广告	指	使用纸质海报的框架媒体形式
广告展位	指	悬挂于城市高层楼宇电梯内的广告位，一般一部电梯拥有2-3个展位
刊例价	指	公司官方对外报出的广告发布价格
小区宝	指	公司开展的“物业管理服务系统和智能社区信息化解决方案”项目
4A 广告公司	指	“美国广告代理协会”的缩写,简称 4A，世界各国基本都以此为标准，取其从事广告业、符合资格、有组织的核心规则，再把美国的国家称谓改为各自国家或地区的称谓，形成地区性 4A 广告公司。4A 广告公司属于广告业内优秀的广告公司，具备较强的市场占有率和影响

## 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。

公司负责人吴则飞、主管会计工作负责人李卫东及会计机构负责人（会计主管人员）李卫东保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

因公司客户名称及供应商名称系公司商业机密，故申请在披露 2019 年年度报告时豁免披露公司前五大客户和前五大供应商的具体名称。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动风险	公司主营业务属于广告业，广告行业的发展速度和水平很大程度上依赖于国家和地区的宏观经济发展速度和水平，与宏观经济的波动呈现明显的正相关性。一般来说，当国家经济周期处于稳定发展期，通常消费者的购买力较强，有助于提升生产企业的经营业绩，生产企业因此会加大其在品牌传播中的预算投入，进而提升广告行业的发展速度和盈利水平；当国家经济增长停滞或发生衰退，消费者购买力下降，生产企业经营业绩不佳，通常会减少品牌传播预算投入，进而导致广告行业整体发展速度和收益水平下滑。2019 年我国宏观经济运行总体平稳，但经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力。广告行业整体发展速度和盈利水平也因此而受到影响。未来，若我国宏观经济增速放缓或者受新型冠状病毒疫情影响出现重大波动，广告主可能减少广告投放量，造成广告行业整体增长放缓或者停滞，从而导致公司的业绩波动或下滑。
2、市场竞争进一步加剧风险	我国的广告市场是完全开放竞争的市场，市场参与者众多，市

	<p>场处于充分竞争状态。具体到楼宇电梯广告细分市场而言，公司所面临的市场竞争者同时包括全国性和地区性的电梯海报广告媒体资源运营商。特别是在面向单个城市广告投放需求的地区性广告市场中，由于进入门槛较低，为数众多的中小楼宇电梯媒体运营商为争夺当地客户资源，往往倾向于采用低价竞争手段，压低了全国性广告媒体运营商的发布价格。与此同时，在全国性电梯海报媒体资源运营商中，公司也面临着来自行业龙头以及新进入者的竞争压力。另外，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的进一步成熟，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，媒体结构正在逐步发生变化，这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈。若公司在未来开展业务过程中不能很好地应对这些竞争，广告主可能会选择其他更为有效的媒体渠道或媒体资源运营商进行广告投放，公司的市场份额将会因此而下降。</p>
3、媒体资源采购变动风险	<p>公司持续开展业务的基础是稳定的电梯海报广告媒体资源供应。目前公司在一线城市主要通过直接向电梯海报广告媒体资源管理者（业主委员会或物业管理公司等）采购获取电梯海报版位资源，在二、三线城市公司则通过向其他电梯海报广告媒体资源运营商采购获取其控制下的电梯海报版位资源。若未来公司直接采购或间接采购的供应商选择放弃与公司合作或是公司未能根据客户需求相应地扩大媒体资源采购规模和地域覆盖水平，将会对公司的经营业绩造成不利影响。</p>
4、核心人才流失风险	<p>广告业属于人才密集型产业。业务开展的各个环节，包括品牌规划与策划、广告策划、市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等品牌整合营销传播的运营均需较高素质的专业人才方可胜任。公司主营业务本质上属于为客户提供服务的业务，其主要核心资源是公司在多年经营过程中开拓并积累的客户资源和媒体资源，而客户资源与媒体资源的联系和维护一般都通过下属销售人员实施，如果出现关键销售人员或销售团队、其他核心经营及管理人员大面积离职情况，则将不可避免对公司与客户或供应商的关系产生影响。目前，国内广告行业的竞争激烈，人才流动性较高，如出现核心人员的流失将对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。</p>
5、业务违规风险	<p>发行人主营业务属于广告行业，根据《中华人民共和国广告法》，“广告应当真实、合法，以健康的表现形式表达广告内容，符合社会主义精神文明建设和弘扬中华民族优秀传统文化的要求”、“广告不得含有虚假或者引人误解的内容，不得欺骗、误导消费者”。公司目前已经建立了完善的内部控制制度，明确了广告画面的内部审核要求以保证广告内容的合规性，并有效执行，报告期内未发现广告业务违规的情况。但是，如果未来出现客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息而导致公司未能及时发现相关问题，则公司可能会因广告内容不合规而导致法律风险。</p>
6、应收账款管理风险	<p>公司 2019 年初及 2019 年末应收账款账面价值分别为 16,988.27 万元和 16,566.72 万元，占各期末总资产的比例分别为 57.98%</p>

	和 55.00%。报告期内，公司应收账款规模有所下降。总体而言，目前公司应收账款风险控制在较低水平，应收账款发生坏账风险较低。但是如果公司主要客户的财务状况出现持续恶化，或者其经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司大额应收账款产生坏账的可能性将增加，从而可能对公司的经营成果造成不利影响。
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	城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	CITY-MEDIA(SHANGHAI) Co.,Ltd.
证券简称	城市纵横
证券代码	837199
法定代表人	吴则飞
办公地址	上海市徐汇区虹桥路3号港汇中心二座2901-2902室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李卫东
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	021-64868531-809
传真	021-64865291
电子邮箱	cmsh@city-media.com.cn
公司网址	<a href="http://www.city-media.com.cn">http://www.city-media.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区虹桥路3号港汇中心二座2901-2902室 200030
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年12月20日
挂牌时间	2016年5月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L7240 租赁和商务服务业-商业服务业-广告业-广告业
主要产品与服务项目	城市楼宇电梯海报媒体的开发、运营和广告发布服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴则飞
实际控制人及其一致行动人	吴则飞

### 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	913101185665657648	否

注册地址	上海市青浦区北青公路 8228 号三区 8 号 3 幢 1 层 C 区 129 室	否
注册资本	60,000,000 元	否

## 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	迟文洲、任德军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

## 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	375,847,381.33	337,587,399.60	11.33%
毛利率%	56.60%	54.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	78,933,472.56	66,672,226.99	18.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,011,025.89	62,137,759.77	20.72%
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)	37.89%	39.75%	-
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)	36.01%	37.05%	-
基本每股收益	1.32	1.11	18.39%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	301,195,486.94	293,026,699.87	2.79%
负债总计	111,918,004.41	104,682,689.90	6.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	189,277,482.53	188,344,009.97	0.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.15	3.14	0.50%
资产负债率%(母公司)	36.90%	37.25%	-
资产负债率%(合并)	37.16%	35.72%	-
流动比率	2.61	2.72	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	64,231,211.91	34,122,576.54	88.24%
应收账款周转率	2.24	2.25	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.79%	18.23%	-
营业收入增长率%	11.33%	6.14%	-
净利润增长率%	18.39%	9.78%	-

#### 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	60,000,000	60,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-13,059.70
（二）计入当期损益的政府补助，但与公司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；	6,708,421.85
（三）委托他人投资或管理资产的损益；	2,824,427.95
（四）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	9,225.47
（五）其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-4,460,336.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,068,679.43</b>
所得税影响数	1,146,232.76
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,922,446.67</b>

#### 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		1,000,000		
应收账款		170,080,409.10		
应收票据及应收账款	171,080,409.10			
应付票据				
应付账款		63,454,547.03		
应付票据及应付账款	63,454,547.03			
资产减值损失	5,384,126.81		20,645,509.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,384,126.81		-20,645,509.14

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为城市楼宇电梯海报媒体的开发、运营和广告发布服务。公司致力于成为国内领先的楼宇媒体广告运营商，媒体网络覆盖国内大中型城市的商业楼宇及社区，致力于为广告主提供全国范围内商业楼宇及社区的广告发布服务。

公司的主要客户包括汽车、金融、快速消费品、通信、电子商务等多个领域的知名品牌，这些客户业务实力强、商业信誉好、品牌知名度高、广告预算规模大，可以为公司带来持续稳定的收入。

报告期内公司商业模式未发生变化。

#### 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年公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，依托公司楼宇电梯海报媒体资源整合优势，在保持原有经营规模的同时，不断开拓市场，逐步提高市场占有率，获得较好的成效。报告期内，公司业务继续保持增长态势，整体发展趋势良好。

##### 一、财务状况

报告期末，公司资产总额为 30,119.55 万元，较期初增加 816.88 万元，增幅为 2.79%，主要原因为随着公司营业收入的增加，货币资金及应收票据较年初有增加；公司负债总额为 11,191.80 万元，较期初增加 723.53 万元，增幅为 6.91%，主要系随着公司业务量的增加，应付账款增加所致。报告期内公司财务状况保持稳定。

##### 二、经营业绩情况

报告期内，公司经营业绩稳步增长。实现营业收入 37,584.74 万元，同比增长 11.33%，基本完成公司年度经营业绩目标。公司在报告期内随着资源布局完善，规模效应凸显；在国内经济形势多变的情况下，公司不断加强市场开拓力度，确保了公司业绩的稳步增长。报告期内，公司营业成本发生额为 16,310.28 万元，比去年同期增加 6.98%。公司在不断优化现有资源的同时，按管理层既定的目标，采取多种合作模式，在保持原有合作规模的基础上，不断开拓新的媒体资源来源，以期满足销售的需求，同时最大限度减少公司媒体资源采购成本。因此报告期内公司营业成本虽然有所增长，但增幅小于收入增长幅度。报告期内净利润总额为 7,893.35 万元，同比增长 18.39%，公司取得了较好的经营业绩成果。

报告期内，公司所处行业未发生重大变化，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式亦未发生重

大变化，核心技术团队稳定。

## (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	19,515,765.37	6.48%	15,821,310.16	5.40%	23.35%
应收票据	22,777,355.85	7.56%	1,000,000.00	0.34%	2,177.74%
应收账款	165,667,201.92	55.00%	169,882,658.05	57.98%	-2.48%
存货	-		-		
投资性房地产					
长期股权投资	-		-		
固定资产	1,122,107.41	0.37%	973,145.11	0.33%	15.31%
在建工程	-		-		
短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
应付账款	75,682,923.39	25.13%	73,672,375.52	25.14%	2.73%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末比本期期初增加 23.35%，主要原因是报告期内销售回款比去年增加。
- 2、应收票据期末比本期期初增长 2,177.74%，系报告期内受经济形势的影响，部分客户用银行承兑汇票支付我司广告发布费用。
- 3、应收账款期末比本期期初减少 2.48%，主要是报告期内公司加大催收力度，应收款回款速度比去年加快。
- 4、固定资产期末比本期期初增加 15.31%，主要是报告期内新购置镜框等固定资产比去年有所增加。
- 5、应付账款期末比本期期初增加 2.73%，主要系随着收入的增长，应付采购媒体资源款项随之增加。

### 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	375,847,381.33	-	337,587,399.60	-	11.33%
营业成本	163,102,780.61	43.40%	152,463,471.03	45.16%	6.98%
毛利率	56.60%	-	54.84%	-	-
销售费用	86,724,593.87	23.07%	74,829,007.26	22.17%	15.90%
管理费用	23,744,171.61	6.32%	14,489,211.75	4.29%	63.87%
研发费用	4,272,016.36	1.14%	2,724,346.56	0.81%	56.81%

财务费用	-19,855.63	-0.01%	-21,567.76	-0.01%	7.94%
信用减值损失	-4,962,188.91	-1.32%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-5,384,126.81	-1.59%	100%
其他收益	8,048,085.71	2.14%	3,448,207.89	1.02%	133.40%
投资收益	2,824,427.95	0.75%	2,214,846.31	0.66%	27.52%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	97,853,696.80	26.04%	84,308,896.88	24.97%	16.07%
营业外收入	10,275.47	0.00%	406,093.19	0.12%	-97.47%
营业外支出	14,109.70	0.00%	48,305.03	0.01%	-70.79%
净利润	78,933,472.56	21.00%	66,672,226.99	19.75%	18.39%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入比去年增长 11.33%，主要是销售单价提高及老客户增量投放共同影响。
- 2、营业成本比去年增加 6.98%，①主要系随收入增长，媒体外购成本、印刷费等与广告发布直接相关成本随之增加；②媒体租赁版位数量及签约价格均有所增长。
- 3、销售费用比去年增长 15.90%，主要是①随收入的增长相应销售费用增加；②受报告期经济形势的影响，公司加大了市场拓展力度，也造成销售费用的增长。
- 4、管理费用同比增长 63.87%，主要是受报告期内公司终止公开发行股票事项，支付券商等中介机构解约费用的影响。
- 5、研发费用比去年同期增长 56.81%，主要是报告期内公司为增强研发团队力量，增加了研发人员数量，同时为表彰研发人员在公司业务系统开发方面取得的成果，给予研发人员一次性奖励。
- 6、信用减值损失系公司按新金融工具准则核算的应收账款坏账准备，去年计入资产减值损失科目。
- 7、其他收益比去年增长 133.40%，主要为①报告期内收到扶持资金比去年增加；②按照财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，公司享受增值税进项加计抵减政策，可以加计抵减的进项税额计入本科目中。
- 8、投资收益比去年同期增长 27.52%，主要是公司购买理财产品获得收益比去年多。
- 9、营业利润及净利润比去年同期增长 16.07%及 18.39%，主要是收入增加幅度大于成本费用增长幅度的结果。

#### (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	375,847,381.33	337,587,399.60	11.33%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	163,102,780.61	152,463,471.03	6.98%
其他业务成本	-	-	-

#### 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
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	期金额变动比例%
广告发布	375,205,164.36	99.83%	336,698,088.29	99.74%	11.44%
软件服务	642,216.97	0.17%	889,311.31	0.26%	-27.78%
合计	375,847,381.33	100%	337,587,399.60	100%	11.33%

按区域分类分析：

√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%	
华北	168,635,288.24	44.87%	147,929,938.75	43.82%	14.00%
华东	141,473,546.24	37.64%	103,251,027.84	30.58%	37.02%
华南	63,188,896.85	16.81%	80,006,654.83	23.70%	-21.02%
华中	424,150.94	0.11%	1,846,438.57	0.55%	-77.03%
西南	2,125,499.06	0.57%	4,468,433.96	1.32%	-52.43%
西北	-	-	84,905.66	0.03%	-
东北	-	-	-	-	-
合计	375,847,381.33	100%	337,587,399.60	100.00%	11.33%

收入构成变动的原因：

- 1、华东地区本期收入比上年增长 37.02%，主要原因系该地区原有客户在报告期内发布额比上年有较大增长。
- 2、华中、西南及西北地区本期收入比上年同期均有下降，主要是受国内经济形势的影响，这几个地区客户广告发布投放减少。

(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	客户一	91,393,428.51	24.32%	否
2	客户二	87,586,226.23	23.30%	否
3	客户三	17,369,200.30	4.62%	否
4	客户四	13,279,287.74	3.53%	否
5	客户五	13,087,068.03	3.48%	否
	合计	222,715,210.81	59.25%	-

(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	供应商一	9,284,851.70	6.57%	否
2	供应商二	6,740,245.66	4.77%	否
3	供应商三	3,767,683.96	2.67%	否
4	供应商四	3,183,998.40	2.25%	否
5	供应商五	3,100,220.52	2.19%	否
合计		26,077,000.24	18.45%	-

### 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	64,231,211.91	34,122,576.54	88.24%
投资活动产生的现金流量净额	17,470,194.15	-1,579,387.68	1,206.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-78,007,800.00	-30,003,000.00	-160%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年增长 88.24%，主要原因系随收入的增长现金回款比去年增加，经营性活动现金流入比去年增长 19.46%；经营性活动现金流出比去年增加 11.19%，主要为随收入的增长，相关的采购支出、人工费及其他相关费用支出也相应增加。经营活动现金流入合计高于经营活动现金流出合计，导致经营活动产生的现金流量净额比去年增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比去年增加 1206.14%，原因系报告期内赎回理财产品及理财收益合计比去年同期增加 8,663.53 万元，报告期内购买理财产品和购置固定资产合计比去年同期增加 6,758.57 万元，二者相抵导致投资活动产生的现金流量净额比去年增加较多。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为负，原因系报告期内筹资活动仅为分派现金股利，报告期内发放现金股利比去年增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司直接持有 5 家全资子公司。

- 1) 北京盛迈时代广告有限公司，该公司成立于 2009 年 6 月 24 日，注册资本为人民币 100 万元，法定代表人：侯宇帅，统一社会信用代码：911101056916861007，住所：北京市朝阳区西大望路 1 号 7 层公寓 809，营业范围：设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；软件开发。（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。）公司直接持有其 100% 股权。
- 2) 上海瑞誉广告有限公司，该公司成立于 2009 年 6 月 26 日，注册资本为人民币 50 万元，法定代表人：王锋，统一社会信用代码：91310104690195924F，住所：上海市徐汇区虹桥路 3 号 2901-2902，经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计、摄影摄像、展览展示服务、会务服务、礼仪服务、企业形象策划、文化艺术交流策划。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司直接持有其 100% 股权。
- 3) 广州市瑞誉广告有限公司，该公司成立于 2009 年 7 月 1 日，注册资本为人民币 100 万元，法定代表人：李志纲，统一社会信用代码：91440106691511423M，住所：广州市天河区林和西路 9 号 1201 房，经营范围：广告业；商品信息咨询服务；美术图案设计服务；会议及展览服务；企业形象策划服务；市场营销策划服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）公司直接持有其 100% 股权。

4) 深圳盛迈时代广告有限公司, 该公司成立于 2009 年 06 月 23 日, 注册资本为人民币 100 万元, 法定代表人: 邹巍, 统一社会信用代码: 91440300691198940L, 住所: 深圳市福田区莲花街道益田路江苏大厦 A 座 3703-A, 经营范围: 从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的, 另行办理审批登记后方可经营); 信息咨询(不含人才中介服务及其它限制项目); 企业形象策划; 兴办实业(具体项目另行申报)。公司直接持有其 100% 股权。

5) 深圳小区宝网络技术有限公司, 该公司成立于 2014 年 04 月 30 日, 注册资本为人民币 500 万元, 法定代表人: 吴则飞, 统一社会信用代码: 91440300305915789E, 住所: 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司), 经营范围: 从事计算机、网络软件、通讯产品的技术开发及服务; 科技创新产品的开发、孵化及推广; 多媒体及网络广告设计和制作; 企业管理及策划; 经济信息咨询(不含限制项目); 设计制作、代理发布各类广告; 企业形象设计策划; 公关活动策划; 文化艺术交流策划; 展览展示服务; 市场调研及咨询。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。公司直接持有其 100% 股权。

上述为公司直接持有的 5 家全资子公司的基本情况。其中除深圳小区宝网络技术有限公司外, 其余 4 家盈利子公司净利润均未达到对公司净利润影响 10% 以上。深圳小区宝网络技术有限公司报告期内收入 105,116,772.13 元, 净利润为 38,139,802.88 元, 占公司合并净利润的 48.32%。

报告期内无取得及处置子公司的情况。

## 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

1、本公司于 2019 年 8 月 26 日第二届董事会第五次会议批准, 自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定; 本公司于 2020 年 4 月 3 日第二届董事会第七次会议批准, 将根据财政部《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号) 的要求编制合并财务报表。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理, 根据通知规定, 对可比期间信息进行调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
2019 年 12 月 31 日资产负债表及 2019 年度损益表	
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”“应收账款”列示	应收票据列示金额 22,777,355.85 元
	应收账款列示金额 165,667,201.92 元
将应付票据及应付账款拆分为“应付账款”“应付票据”列示	应付票据列示金额 0.00 元
	应付账款列示金额 75,682,923.39 元
研发费用列报内容增加计入管理费用的自行开发无形资产的摊销金额	无
资产减值损失科目作为加项, 损失以“—”填列	无

2018年12月31日资产负债表及2018年度损益表	
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据” “应收账款”列示	应收票据列示金额 1,000,000.00 元
	应收账款列示金额 170,080,409.10 元
将应付票据及应付账款拆分为“应付账款” “应付票据”列示	应付票据列示金额 0.00 元
	应付账款列示金额 73,672,375.52 元
研发费用列报内容增加计入管理费用的自行开发无形资产的摊销金额	无
资产减值损失科目作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失列示金额-5,384,126.81 元

2、本公司于2019年8月26日第二届董事会第五次会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，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：

合并资产负债表

单位：元

项 目	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
流动资产			
交易性金融资产	87,190,917.44		87,190,917.44
应收账款	169,882,658.05	170,080,409.10	-197,751.05
其他应收款	1,327,450.40	1,266,299.65	61,150.75
其他流动资产	1,435,578.91	88,626,496.35	-87,190,917.44
<b>流动资产合计</b>	<b>284,574,244.65</b>	<b>284,710,844.95</b>	<b>-136,600.30</b>
非流动资产			
递延所得税资产	7,479,310.11	7,547,934.84	-68,624.73
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,452,455.22</b>	<b>8,521,079.95</b>	<b>-68,624.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>293,026,699.87</b>	<b>293,231,924.90</b>	<b>-205,225.03</b>
所有者权益			
盈余公积	14,497,062.74	14,439,604.23	57,458.51
未分配利润	80,188,539.56	80,451,223.10	-262,683.54
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>188,344,009.97</b>	<b>188,549,235.00</b>	<b>-205,225.03</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>188,344,009.97</b>	<b>188,549,235.00</b>	<b>-205,225.03</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>293,026,699.87</b>	<b>293,231,924.90</b>	<b>-205,225.03</b>

母公司资产负债表

单位：元

项 目	2019年1月1日	2018年12月31日	调整数
流动资产			
交易性金融资产	78,461,886.77		78,461,886.77
应收账款	130,678,347.20	129,933,425.01	744,922.19

其他应收款	338,135.09	316,943.85	21,191.24
其他流动资产		78,461,886.77	-78,461,886.77
<b>流动资产合计</b>	<b>224,296,151.55</b>	<b>223,530,038.12</b>	<b>766,113.43</b>
非流动资产			
递延所得税资产	6,914,772.40	7,106,300.76	-191,528.36
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,917,667.09</b>	<b>11,109,195.45</b>	<b>-191,528.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>235,213,818.64</b>	<b>234,639,233.57</b>	<b>574,585.07</b>
所有者权益			
盈余公积	14,497,062.74	14,439,604.23	57,458.51
未分配利润	44,088,030.00	43,570,903.44	517,126.56
<b>所有者权益合计</b>	<b>147,591,390.29</b>	<b>147,016,805.22</b>	<b>574,585.07</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>235,213,818.64</b>	<b>234,639,233.57</b>	<b>574,585.07</b>

3、本公司于2020年4月3日第二届董事会第七次会议批准，自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》。公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整。公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。会计政策变更对财务报表无影响。

4、本公司于2020年4月3日第二届董事会第七次会议批准，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号—债务重组》。公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。会计政策变更对财务报表无影响。

5、本公司于2020年4月3日第二届董事会第七次会议批准，自2020年1月1日起首次执行新收入准则，采用财政部2017年7月5日发布的《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

### 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、宏观经济波动风险。公司主营业务属于广告业，广告行业的发展速度和水平很大程度上依赖于国家和地区的宏观经济发展速度和水平，与宏观经济的波动呈现明显的正相关性。一般来说，当国家经济周期处于稳定发展期，通常消费者的购买力较强，有助于提升生产企业的经营业绩，生产企业因此会加大其在品牌传播中的预算投入，进而提升广告行业的发展速度和盈利水平；当国家经济增长停滞或发生衰退，消费者购买力下降，生产企业经营业绩不佳，通常减少品牌传播预算投入，进而导致广告行业整体发展速度和收益水平下滑。2019年我国宏观经济运行总体平稳，但经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力。广告行业整体发展速度和盈利水平也因此而受到影响。未来，若我

国宏观经济增速放缓或者受新型冠状病毒疫情影响出现重大波动，广告主可能减少广告投放量，造成广告行业整体增长放缓或者停滞，从而导致公司的业绩波动或下滑。

针对宏观经济波动的风险，公司在长期的运营中积累了优质客户，通过提供优质的广告投放服务与其建立了长期、稳定的合作关系，因此公司应对经济形势变化风险能力较强，能够保证公司收入的持续稳定。

2、市场竞争进一步加剧风险。我国的广告市场是完全开放竞争的市场，市场参与者众多，市场处于充分竞争状态。具体到楼宇电梯广告细分市场而言，公司所面临的市场竞争者同时包括全国性和地区性的电梯海报广告媒体资源运营商。特别是在面向单个城市广告投放需求的地区性广告市场中，由于进入门槛较低，为数众多的中小楼宇电梯媒体运营商为争夺当地客户资源，往往倾向于采用低价竞争手段，压低了全国性广告媒体运营商的发布价格。与此同时，在全国性电梯海报媒体资源运营商中，公司也面临着来自行业龙头以及新进入者的竞争压力。另外，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的进一步成熟，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，媒体结构正在逐步发生变化，这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈。若公司在未来开展业务过程中不能很好地应对这些竞争，广告主可能会选择其他更为有效的媒体渠道或媒体资源运营商进行广告投放，公司的市场份额将会因此而下降。

针对市场竞争进一步加剧风险，一方面公司着力优化媒体资源，保证满足公司广告投放的需求；另一方面，公司凭借多年累积的广告行业经验和全面的服务能力，与国内外知名企业共同创造出一些具有著名行业影响力的广告案例，在行业内逐渐形成了良好的口碑和品牌知名度，在广告传媒行业具有较高的品牌知名度和认知度。

3、媒体资源采购变动风险。公司持续开展业务的基础是稳定的电梯海报广告媒体资源供应。目前公司在一线城市主要通过直接向电梯海报广告媒体资源管理者（业主委员会或物业管理公司等）采购获取电梯海报版位资源，在二、三线城市公司则通过向其他电梯海报广告媒体资源运营商采购获取其控制下的电梯海报版位资源。若未来公司直接采购或间接采购的供应商选择放弃与公司合作或是公司未能根据客户需求相应地扩大媒体资源采购规模和地域覆盖水平，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

针对媒体资源采购变动风险，公司通过与楼宇电梯媒体资源所有者或管理机构保持稳定的合作关系，确保了公司自有媒体资源的充分供应；在与二、三线城市媒体资源合作方面，公司创造性的采取多种合作模式，在保持原有合作规模的基础上，不断开拓新的媒体资源来源；针对部分媒体资源涨价，公司通过每年调整广告发布刊例价格来抵消媒体资源涨价带来的影响。

4、核心人才流失风险。广告业属于人才密集型产业。业务开展的各个环节，包括品牌规划与策划、广告策划、市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等品牌整合营销传播的运营均需较高素质的专业人才方可胜任。公司主营业务本质上属于为客户提供服务的业务，其主要核心资源是公司在多年经营过程中开拓并积累的客户资源和媒体资源，而客户资源与媒体资源的联系和维护一般都通过下属销售人员实施，如果出现关键销售人员或销售团队、其他核心经营及管理人员大面积离职情况，则将不可避免对公司与客户或供应商的关系产生影响。目前，国内广告行业的竞争激烈，人才流动性较高，如出现核心人员的流失将对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。

针对核心人才流失风险，公司注重企业文化建设，定期组织团队建设活动，增强核心人才对企业文化的认同度，提升企业的凝聚力，同时公司将适时实施激励措施，以期留住核心人才。

5、业务违规风险。发行人主营业务属于广告行业，根据《中华人民共和国广告法》，“广告应当真实、合法，以健康的表现形式表达广告内容，符合社会主义精神文明建设和弘扬中华民族优秀传统文化的要求”、“广告不得含有虚假或者引人误解的内容，不得欺骗、误导消费者”。公司目前已经建立了完善的内部控制制度，明确了广告画面的内部审核要求以保证广告内容的合规性，并有效执行，报告期内未发现广告业务违规的情况。但是，如果未来出现客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息而导致公司未能及时发现相关问题，则公司可能会因广告内容不合规而导致法律风险。

针对业务违规风险，公司安排广告审查人员定期参加广告法及相关业务法规培训，并取得了上海市工商行政管理局颁发的《广告审查员法律法规培训合格证书》，同时公司规定法务部门对广告内容进行

二次审核，以确保公司广告发布内容符合广告法及相关法律法规的要求，以减少业务违规带来的风险。

6、应收账款管理风险。公司 2019 年初及 2019 年末应收账款账面价值分别为 16,988.27 万元和 16,566.72 万元，占各期末总资产的比例分别为 57.98%和 55.00%。报告期内，公司应收账款规模有所下降。总体而言，目前公司应收账款风险控制在较低水平，应收账款发生坏账风险较低。但是如果公司主要客户的财务状况出现持续恶化，或者其经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司大额应收账款产生坏账的可能性将增加，从而可能对公司的经营成果造成不利影响。

针对应收账款管理风险，公司制定了相应的应收账款管理办法，财务部定期根据应收账款账龄的长短提醒销售人员采取相应的催收方法等，对于一些存在风险的长期应收账款，公司法务部则采用申请仲裁或提起诉讼等法律手段，来保证应收账款的回收。

## **(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	84,905.66
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
丁勤	办公室租赁	636,480	606,171.48	已事前及时履行	2017年8月30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：

上述交易能够保证公司的持续经营，稳定发展，符合公司和全体股东的利益。上述关联交易以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正原则，不存在损害公司利益的情形。

### (四) 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
购买理财产品	2019年11月22日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	3,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年11月29日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	5,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年12月24日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	4,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年12月26日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	3,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年12月27日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	2,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年12月27日	2018年12月6日	招商银行	点金池7001号	现金	2,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年9月23日	2018年12月6日	招商银行	步步生金8688	现金	5,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年10月24日	2018年12月6日	平安银行	天天利AG7100002	现金	1,000,000.00	否	否

购买理财产品	2019年10月31日	2018年12月6日	平安银行	天天利AG7100002	现金	8,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年12月1日	2018年12月6日	平安银行	天天利AG7100002	现金	30,684.88	否	否
购买理财产品	2019年12月3日	2018年12月6日	平安银行	天天利AG7100002	现金	5,000,000.00	否	否
购买结构性存款	2019年11月1日	2018年12月6日	招商银行	TH00110	现金	4,000,000.00	否	否
购买结构性存款	2019年12月10日	2018年12月6日	招商银行	TL000124	现金	5,000,000.00	否	否
购买结构性存款	2019年12月27日	2018年12月6日	招商银行	TC000001	现金	5,000,000.00	否	否
购买结构性存款	2019年12月27日	2018年12月6日	招商银行	TH001306	现金	5,000,000.00	否	否
购买结构性存款	2019年12月3日	2018年12月6日	平安银行	TGN180004	现金	15,000,000.00	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：**

公司使用闲置资金购买银行理财产品是确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的银行理财产品投资，能提高闲置资金使用效益，增加股东回报。

**(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5月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月16日		挂牌	规范关联交易	规范关联方与公司之间的关联交易	正在履行中
董监高	2016年5月16日		挂牌	限售承诺	在任职期间股份限售。	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、实际控制人、控股股东关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人吴则飞出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人作为城市纵横持股在5%以上的主要股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）控制与城市纵横构成同业竞争的业务，或直接或间接控制与城市纵横

构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织；本人将采取合法及有效的措施，促使本人及本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式从事与城市纵横构成同业竞争的业务；若本人及本人控制的相关公司、企业与其他经济组织出现与城市纵横生产或经营相竞争的业务或产品之情况，则本人及本人控制的相关公司、企业与其他经济组织将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到城市纵横经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；本人确认并向城市纵横声明，本人在签署本承诺函时是代表自身和作为本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织的代理人签署的；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”

## 2、实际控制人、控股股东关于规范关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“本人及本人控制的相关公司、企业及其他组织现在及将来与城市纵横发生的关联交易均是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本人保证将继续规范并逐步减少与城市纵横发生关联交易；本人将尽量避免和减少与城市纵横之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与城市纵横依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法占用、转移城市纵横的资金、利润，不利用关联交易损害城市纵横及股东的利益；本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本人或控制的相关公司、企业及其他组织与城市纵横的关联交易时，切实遵守城市纵横进行关联交易表决时的回避程序。”报告期内，未有违反上述承诺的情况。

## 3、董事、监事、高级管理人员关于股份限售承诺

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每次转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

## 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	20,430,000	34.05%	0	20,430,000	34.05%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,570,000	65.95%	0	39,570,000	65.95%
	其中：控股股东、实际控制人	19,665,360	32.78%	0	19,665,360	32.78%
	董事、监事、高管	8,778,177	14.63%	0	8,778,177	14.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		25				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	吴则飞	19,665,360	0	19,665,360	32.78%	19,665,360	
2	许丽	2,994,000	0	2,994,000	4.99%	2,994,000	
3	王昕	2,970,000	0	2,970,000	4.95%		2,970,000
4	高淑娟	2,970,000	0	2,970,000	4.95%	2,970,000	
5	张文翔	2,849,040	0	2,849,040	4.75%		2,849,040
6	上海瑞顺投资管理合伙企业（有限合伙）	2,568,840	0	2,568,840	4.28%	2,568,840	
7	周晓刚	2,521,200	0	2,521,200	4.20%		2,521,200
8	张乃公	2,521,200	0	2,521,200	4.20%		2,521,200
9	李海金	2,521,200	0	2,521,200	4.20%		2,521,200
10	侯宇帅	2,400,000	0	2,400,000	4.00%	2,400,000	
合计		43,980,840	0	43,980,840	73.30%	30,598,200	13,382,640

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东相互之间无关联关系。

## 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

吴则飞，男，汉族，1972年10月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于长江商学院，获高级管理人员工商管理硕士学位。1995年9月至1998年4月，任大连重工集团助理工程师；1999年9月至2001年10月，任深圳万用信息网有限公司市场部经理；2002年5月至2005年10月，任深圳市星火广告有限公司总经理；2005年10月至2008年10月，任上海框架广告发展有限公司首席运营官；2008年11月2010年7月于长江商学院学习；2010年12月至2015年9月任城市纵横有限董事、总经理；2015年9月至2016年1月任城市纵横有限董事长、总经理；2016年1月至今，任公司董事长、总经理。

控股股东、实际控制人报告期内无变动。

## 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

#### 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

### 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 9 月 27 日	13	0	0
合计	13	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

## 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	
吴则飞	董事长兼总经理	男	1972年 10月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
高淑娟	董事	女	1965年 11月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
侯宇帅	董事兼副总 经理	男	1974年6 月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
李志纲	董事兼副总 经理	男	1978年 10月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
李卫东	董事兼财务 总监兼董事 会秘书	男	1969年1 月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
王锋	监事会主席	男	1975年4 月	本科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
王德兴	监事	男	1978年2 月	高中	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
郑冰青	监事	女	1980年4 月	专科	2018年12 月21日	2021年12 月20日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

#### 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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

#### (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
吴则飞	董事长兼总 经理	19,665,360	0	19,665,360	32.78%	0
高淑娟	董事	2,970,000	0	2,970,000	4.95%	0
侯宇帅	董事兼副总 经理	2,400,000	0	2,400,000	4.00%	0
李志纲	董事兼副总 经理	1,116,780	0	1,116,780	1.86%	0

李卫东	董事兼财务总监兼董事会秘书	599,982	0	599,982	1.00%	0
王锋	监事会主席	1,116,780	0	1,116,780	1.86%	0
王德兴	监事	574,635	0	574,635	0.96%	0
郑冰青	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	28,443,537	0	28,443,537	47.41%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
黄挺	董事	离任	无	辞职
唐忠诚	独立董事	离任	无	辞职
何海明	独立董事	离任	无	辞职
邝志云	独立董事	离任	无	辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 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
运营人员	98	102
技术人员	8	12
销售人员	74	85
财务人员	15	15
行政管理人员	34	33
员工总计	229	247

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	8	8
本科	52	56
专科	88	93

专科以下	81	90
员工总计	229	247

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规规定、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求以及《公司章程》、三会议事规则、《信息披露事务管理制度》等制度的规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会，并根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司

治理机制能为所有股东提供合适的保护。报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司董事成员的减少、日常性关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

因公司董事会取消独立董事设置，并对副总经理人员数量进行了调整，根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及相关法律法规的规定对《公司章程》进行修订。

## (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	5	<p>(1) 第二届董事会第二次会议于 2019 年 2 月 15 日召开,审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于在境内首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于首次公开发行股票摊薄即期回报的填补措施的议案》、《关于首次公开发行股票完成前滚存未分配利润处置的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于同意对外报出&lt;公司三年财务报告（2016 年度、2017 年度、2018 年度）的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》共 14 项议案。</p> <p>(2) 第二届董事会第三次会议于 2019 年 5 月 6 日召开,审议通过了《关于同意公司在全国中小企业股份转让系统暂停转让股票的议案》和《关于豁免召开第二届董事会第三次会议通知时限的议案》共 2 项议案。</p> <p>(3) 第二届董事会第四次会议于 2019 年 7 月</p>

		<p>12日召开,审议通过了《关于公司终止首次公开发行股票并在创业板上市的申请并撤回申请文件的议案》、《关于豁免召开第二届董事会第四次会议通知时限的议案》共2项议案。</p> <p>(4) 第二届董事会第五次会议于2019年8月26日召开,审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于公司2019年半年度权益分派预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》和《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》共4项议案。</p> <p>(5) 第二届董事会第六次会议于2019年12月9日召开,审议通过了《关于坏账核销的议案》、《关于预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于关联交易的议案》和《关于公司取消独立董事设置并停止实施相关规则的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》和《关于提请公司召开2019年第二次临时股东大会的议案》共6项议案。</p>
监事会	3	<p>(1) 第二届监事会第二次会议于2019年2月15日召开,审议通过了《关于公司2018年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配预案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构的议案》、《关于在境内首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于首次公开发行摊薄即期回报的填补措施的议案》、《关于同意对外报出&lt;公司三年财务报告(2016年度、2017年度、2018年度)&gt;的议案》和《关于公司会计政策变更的议案》共9项议案。</p> <p>(2) 第二届监事会第三次会议于2019年8月26日召开,审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于公司2019年半年度权益分派预案的议案》和《关于公司会计政策变更的议案》共3项议案。</p> <p>(3) 第二届监事会第四次会议于2019年12月9日召开,审议通过了《关于坏账核销的议案》、《关于预计2020年日常性关联交易的议案》和《关于关联交易的议案》共3项议案。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2018年年度股东大会会议于2019年3月11日召开,审议通过《关于公司2018年年度</p>

		<p>报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于在境内首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于首次公开发行股票摊薄即期回报的填补措施的议案》、《关于首次公开发行股票完成前滚存未分配利润处置的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》和《关于同意对外报出&lt;公司三年财务报告(2016 年度、2017 年度、2018 年度)的议案》共 12 项议案。</p> <p>(2) 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 9 月 17 日召开,审议通过《关于公司 2019 年半年度权益分派预案的议案》共 1 项议案。</p> <p>(3) 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 12 月 26 日召开,审议通过了《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于关联交易的议案》、《关于公司取消独立董事设置并停止实施相关规则的议案》和《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》共 4 项议案。</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

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求,董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务,公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行,截至报告期末,三会依法运作,未出现违法违规现象和重大缺陷,董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会:股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求,规范股东大会的召集、召开、表决程序,平等对待所有股东,确保股东特别是中小股东享有平等地位,能够充分行使其权利。

2、董事会:目前公司董事会为 5 人,董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内,股份公司董事会能够依法召集、召开会议,并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的规定,依法行使职权,勤勉尽责地履行职责和义务,熟悉有关法律法规,按时出席董事会和股东大会,认真审议各项议案,切实保护公司和股东的权益。

3、监事会:目前公司监事会为 3 人,监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会,监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求,能够依法召集、召开监事会,并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责,诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督,切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

2019年，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求依法经营。公司重大经营决策合理，其决策程序合法有效，为进一步规范运作，公司建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制，公司董事、高级管理人员在执行职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，各项工作严格按照工作流程进行，确保公司的健康发展。监事会至今未发现公司董事、高级管理人员有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

2019年，监事会认真细致地检查和审核了会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，公司2019年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告，其审计意见是客观公正的。

#### 3、公司内部控制情况

公司现有的内部控制制度基本符合国家法律法规的要求，基本满足当前公司生产经营实际情况的需求，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。

#### 4、公司董事、经理及其他高级管理人员的尽职情况

公司监事会成员通过列席股东大会、列席董事会会议等多种监督形式对公司董事、经理及其他高级管理人员执行职务行为进行监督。监事会认为公司董事、经理及其他高级管理人员勤勉尽职，至今未发现公司的董事、经理及其他高级管理人员在执行职务过程中存在违法、违规行为及损害公司利益、股东利益的行为。

#### 5、股东大会决议执行情况的意见

2019年，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为，公司董事会能够认真履行股东大会的决议，未发生有损股东利益的行为。

监事会对本年度监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系以及独立面向市场自主经营的能力。

#### 1、资产完整情况

公司由城市纵横有限整体变更设立，原城市纵横有限的资产全部由公司承继。公司拥有独立的采购、销售系统，合法拥有或租赁与经营有关的场地、设施以及商标、专利、非专利技术等的所有权或者使用权。公司资产完整，不存在股东占用公司资产的情况。

#### 2、人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司不存在超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形，不存在由董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均属专职，并在公司领薪，不存在公司高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以

外的其他职务或领薪的情形。公司财务人员亦不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司独立招聘员工，设有独立的劳动、人事、社会保障及工资管理体系。

### 3、财务独立情况

公司及下属子公司均设立了独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度。公司及下属子公司均开设了独立的银行账户，并作为独立的纳税主体进行纳税申报，履行纳税义务。公司按照《公司章程》及有关会计制度的要求，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金及干预公司资金使用的情况，也不存在资金或其他资产被控股股东或其他关联方以任何形式占用的情况。

### 4、机构独立情况

公司建立了健全的内部经营管理机构，通过股东大会、董事会、监事会，强化公司分权管理与监督职能，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确机构职能，定岗定员，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，不存在控股股东及其控制的其他企业直接干预公司经营活动、混合经营或合署办公等情形。

### 5、业务独立情况

公司主要从事城市楼宇电梯海报媒体的开发、运营和广告发布服务，公司已形成完整独立的采购、销售体系。公司独立经营，自主开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未实际从事与公司业务同类或相近的业务，与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

综上所述，本公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产独立完整，人员、财务及机构独立，具有完整的业务体系和独立经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### (一) 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

### (二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 8 月建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重

大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，制度执行情况良好。

## 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"/> 其他事项段 <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
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天职业字[2020]11881 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 3 日
注册会计师姓名	迟文洲、任德军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	200,000 元
审计报告正文：	天职业字[2020]11881 号  城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司（以下简称“城市纵横”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。  我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了城市纵横 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现金流量。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  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，我们独立于城市纵横，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。  <b>三、 管理层和治理层对财务报表的责任</b>  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，管理层负责评估城市纵横的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算城市纵横、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城市纵横的财务报告过程。

#### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就城市纵横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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

中国注册会计师：  
迟文洲  
(项目合伙人)

中国注册会计师：  
任德军

中国·北京  
二〇二〇年四月三日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	19,515,765.37	15,821,310.16
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	72,030,684.88	87,190,917.44
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	七、3	22,777,355.85	1,000,000.00
应收账款	七、4	165,667,201.92	169,882,658.05
应收款项融资		-	-
预付款项	七、5	9,560,390.75	7,916,329.69
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、6	1,516,603.95	1,327,450.40
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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	七、7	642,140.32	1,435,578.91
<b>流动资产合计</b>		<b>291,710,143.04</b>	<b>284,574,244.65</b>
<b>非流动资产：</b>			

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	七、8	1,122,107.41	973,145.11
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	七、9	-	-
长期待摊费用		-	--
递延所得税资产	七、10	8,363,236.49	7,479,310.11
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,485,343.90</b>	<b>8,452,455.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>301,195,486.94</b>	<b>293,026,699.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、11	75,682,923.39	73,672,375.52
预收款项	七、12	1,962,398.58	3,887,474.09
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	七、13	7,155,309.28	6,158,741.65
应交税费	七、14	15,310,298.36	17,995,389.68
其他应付款	七、15	11,807,074.80	2,968,708.96
其中：应付利息		-	-

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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>111,918,004.41</b>	<b>104,682,689.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
递延所得税负债	七、10		
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,918,004.41</b>	<b>104,682,689.90</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七、16	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、17	33,658,407.67	33,658,407.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、18	20,835,797.87	14,497,062.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、19	74,783,276.99	80,188,539.56
归属于母公司所有者权益合计		<b>189,277,482.53</b>	<b>188,344,009.97</b>
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>189,277,482.53</b>	<b>188,344,009.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>301,195,486.94</b>	<b>293,026,699.87</b>

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,208,886.64	12,328,193.49
交易性金融资产		43,000,000.00	78,461,886.77
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		22,777,355.85	1,000,000.00
应收账款	十四、1	136,010,343.74	130,678,347.20
应收款项融资			
预付款项		12,000.00	1,489,589.00
其他应收款	十四、2	36,934,065.27	338,135.09
其中：应收利息		-	-
应收股利		36,500,000.00	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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		232,369.67	-
<b>流动资产合计</b>		<b>257,175,021.17</b>	<b>224,296,151.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	3,847,889.88	3,847,889.88
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		46,178.07	155,004.81
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		-	-

递延所得税资产		7,516,881.59	6,914,772.40
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,410,949.54</b>	<b>10,917,667.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>268,585,970.71</b>	<b>235,213,818.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		68,979,556.09	63,454,547.03
预收款项		1,881,855.58	3,354,793.49
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,820,322.31	4,043,799.29
应交税费		12,388,655.78	13,855,442.54
其他应付款		11,036,839.37	2,913,846.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>99,107,229.13</b>	<b>87,622,428.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>99,107,229.13</b>	<b>87,622,428.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		29,006,297.55	29,006,297.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		20,835,797.87	14,497,062.74
一般风险准备		-	-
未分配利润		59,636,646.16	44,088,030.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>169,478,741.58</b>	<b>147,591,390.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>268,585,970.71</b>	<b>235,213,818.64</b>

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>375,847,381.33</b>	<b>337,587,399.60</b>
其中：营业收入	七、20	375,847,381.33	337,587,399.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>283,904,009.28</b>	<b>253,557,430.11</b>
其中：营业成本	七、20	163,102,780.61	152,463,471.03
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	七、21	6,080,302.46	9,072,961.27
销售费用	七、22	86,724,593.87	74,829,007.26
管理费用	七、23	23,744,171.61	14,489,211.75
研发费用	七、24	4,272,016.36	2,724,346.56
财务费用	七、25	-19,855.63	-21,567.76
其中：利息费用		-	-
利息收入	七、25	79,975.56	67,389.47
加：其他收益	七、26	8,048,085.71	3,448,207.89
投资收益（损失以“-”号填列）	七、27	2,824,427.95	2,214,846.31
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）	七、28	-4,962,188.91	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、29	-	-5,384,126.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>97,853,696.80</b>	<b>84,308,896.88</b>
加：营业外收入	七、30	10,275.47	406,093.19
减：营业外支出	七、31	14,109.70	48,305.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>97,849,862.57</b>	<b>84,666,685.04</b>
减：所得税费用	七、32	18,916,390.01	17,994,458.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>78,933,472.56</b>	<b>66,672,226.99</b>
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）		78,933,472.56	66,672,226.99
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		78,933,472.56	66,672,226.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		78,933,472.56	66,672,226.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		78,933,472.56	66,672,226.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.32	1.11
（二）稀释每股收益（元/股）		1.32	1.11

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	272,682,920.46	261,579,198.54
减：营业成本	十四、4	140,782,402.05	136,102,874.95
税金及附加		2,820,851.51	4,845,604.15
销售费用		69,928,825.45	62,159,236.82
管理费用		15,204,666.26	6,057,292.10
研发费用		-	-
财务费用		-22,385.08	-23,676.22
其中：利息费用		-	-
利息收入		60,176.73	51,499.07
加：其他收益		7,351,318.82	3,389,388.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	64,061,617.30	2,113,991.97
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）		-2,904,436.78	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-3,802,868.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		112,477,059.61	54,138,378.42
加：营业外收入		142.07	398,438.19
减：营业外支出		170.90	1,367.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		112,477,030.78	54,535,449.13
减：所得税费用		12,589,679.49	13,915,297.55
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		99,887,351.29	40,620,151.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,887,351.29	40,620,151.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>99,887,351.29</b>	<b>40,620,151.58</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		373,153,582.35	314,138,889.15
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	七、33	6,760,845.52	3,890,363.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>379,914,427.87</b>	<b>318,029,253.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		155,748,542.46	134,067,961.34
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		49,190,750.44	43,529,829.60
支付的各项税费		39,054,600.11	44,076,739.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、33	71,689,322.95	62,232,146.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>315,683,215.96</b>	<b>283,906,676.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>七、34</b>	<b>64,231,211.91</b>	<b>34,122,576.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		428,694,809.64	342,760,000.00
取得投资收益收到的现金		2,824,427.95	2,123,928.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>431,519,237.59</b>	<b>344,883,928.87</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		649,043.44	273,316.55
投资支付的现金		413,400,000.00	346,190,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>414,049,043.44</b>	<b>346,463,316.55</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,470,194.15</b>	<b>-1,579,387.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,000,000.00	30,000,000.00
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	七、33	7,800.00	3,000.00

筹资活动现金流出小计		78,007,800.00	30,003,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-78,007,800.00	-30,003,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、34	3,693,606.06	2,540,188.86
加：期初现金及现金等价物余额	七、34	15,772,787.54	13,232,598.68
六、期末现金及现金等价物余额	七、34	19,466,393.60	15,772,787.54

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,776,870.05	257,455,784.85
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,505,387.77	3,814,097.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		263,282,257.82	261,269,881.95
购买商品、接受劳务支付的现金		138,036,187.81	131,185,449.61
支付给职工以及为职工支付的现金		27,608,006.36	25,757,403.81
支付的各项税费		22,849,453.76	32,669,584.91
支付其他与经营活动有关的现金		52,289,654.58	46,123,950.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		240,783,302.51	235,736,389.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		22,498,955.31	25,533,492.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		395,500,000.00	325,760,000.00
取得投资收益收到的现金		27,289,537.84	2,113,991.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		422,789,537.84	327,873,991.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		361,400,000.00	322,190,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		361,400,000.00	322,190,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		61,389,537.84	5,683,991.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,800.00	3,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		78,007,800.00	30,003,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-78,007,800.00	-30,003,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,880,693.15	1,214,484.66
加：期初现金及现金等价物余额		12,328,193.49	11,113,708.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,208,886.64	12,328,193.49

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

## (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	60,000,000.00	-	-	-	33,658,407.67	-	-	-	14,439,604.23	-	80,451,223.10	-	188,549,235.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	57,458.51	-	-262,683.54	-	-205,225.03
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	33,658,407.67	-	-	-	14,497,062.74	-	80,188,539.56	-	188,344,009.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	-5,405,262.57	-	933,472.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,933,472.56	-	78,933,472.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	-84,338,735.13	-	-78,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	-6,338,735.13	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-78,000,000.00	-	-78,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	-	-	-	<b>33,658,407.67</b>	-	-	-	<b>20,835,797.87</b>	-	<b>74,783,276.99</b>	-	<b>189,277,482.53</b>

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	60,000,000.00	-	-	-	33,658,407.67	-	-	-	10,377,589.07	-	47,841,011.27	-	151,877,008.01
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	60,000,000.00	-	-	-	33,658,407.67	-	-	-	10,377,589.07	-	47,841,011.27	-	151,877,008.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	32,610,211.83	-	36,672,226.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66,672,226.99	-	66,672,226.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	-34,062,015.16	-	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	-4,062,015.16	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,658,407.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,439,604.23</b>	<b>-</b>	<b>80,451,223.10</b>	<b>-</b>	<b>188,549,235.00</b>	

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

## (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	60,000,000.00	-	-	-	29,006,297.55	-	-	-	14,439,604.23	-	43,570,903.44	147,016,805.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	57,458.51	-	517,126.56	574,585.07
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	29,006,297.55	-	-	-	14,497,062.74	-	44,088,030.00	147,591,390.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	15,548,616.16	21,887,351.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,887,351.29	99,887,351.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	-84,338,735.13	-78,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,338,735.13	-	-6,338,735.13	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-78,000,000.00	-78,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29,006,297.55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,835,797.87</b>	<b>-</b>	<b>59,636,646.16</b>	<b>169,478,741.58</b>

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	60,000,000.00	-	-	-	29,006,297.55	-	-	-	10,377,589.07	-	37,012,767.02	136,396,653.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	29,006,297.55	-	-	-	10,377,589.07	-	37,012,767.02	136,396,653.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	6,558,136.42	10,620,151.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,620,151.58	40,620,151.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	-34,062,015.16	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,062,015.16	-	-4,062,015.16	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	-	-	-	<b>29,006,297.55</b>	-	-	-	<b>14,439,604.23</b>	-	<b>43,570,903.44</b>	<b>147,016,805.22</b>

法定代表人：吴则飞

主管会计工作负责人：李卫东

会计机构负责人：李卫东

# 城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在上海市注册的股份有限公司，系由城市纵横（上海）文化传媒有限公司（以下简称“城市纵横”）于 2016 年 1 月依法整体变更设立。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2016 年 4 月 11 日下发的股转系统函【2016】2865 号文件，本公司于 2016 年 5 月 16 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：837199。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

股东名称	股份（股）	比例（%）
吴则飞	19,665,360	32.78
许丽	2,994,000	4.99
高淑娟	2,970,000	4.95
王昕	2,970,000	4.95
张文翔	2,849,040	4.75
上海瑞顺	2,568,840	4.28
张乃公	2,521,200	4.20
李海金	2,521,200	4.20
周晓刚	2,521,200	4.20
侯宇帅	2,400,000	4.00
卞宇昕	2,048,400	3.41
李照巍	1,800,000	3.00
程小雷	1,774,635	2.96
上海维誉	1,671,360	2.79
常运专	1,320,000	2.20
李志纲	1,116,780	1.86
王锋	1,116,780	1.86

股东名称	股份（股）	比例（%）
刘明达	1,056,000	1.76
穆凯	781,860	1.30
邹巍	599,982	1.00
李卫东	599,982	1.00
王德兴	574,635	0.96
徐涛	550,266	0.92
肖素霞	504,240	0.84
杨珺	504,240	0.84
<b>合计</b>	<b>60,000,000</b>	<b>100.00</b>

本公司统一社会信用代码为 913101185665657648；法定代表人吴则飞；住所为上海市青浦区北青公路 8228 号三区 8 号 3 幢 1 层 C 区 129 室。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、媒体部、客服部、工程部、财务部、研发部、市场部、法务部、内审部、人事行政部等部门；拥有北京盛迈时代广告有限公司（以下简称“北京盛迈”）、深圳盛迈时代广告有限公司（以下简称“深圳盛迈”）、上海瑞誉广告有限公司（以下简称“上海瑞誉”）、广州市瑞誉广告有限公司（以下简称“广州瑞誉”）、深圳小区宝网络技术有限公司（以下简称“深圳小区宝”）等 5 家全资子公司。

本公司及子公司所处的行业为广告业，主营城市楼宇电梯媒体的开发、运营和广告发布服务。

2. 本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第七次会议于 2020 年 4 月 3 日批准。

### 3. 合并财务报表范围

报告期内合并范围为本公司及北京盛迈、深圳盛迈、上海瑞誉、广州瑞誉、深圳小区宝等 5 家子公司。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

公司报告期末起至少十二个月，经营稳定、具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### （一）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

#### （二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,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;但是,在丧失控制权之前每一次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,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### 3. 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收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）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费

用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资

产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“八、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低债务人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账

款预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

#### （十二）存货

##### 1. 存货的分类

本公司存货为库存商品。

##### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

#### （十五）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益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份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当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。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
媒体资产	年限平均法	5	0	20
管理用电子设备	年限平均法	3	5	31.67

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福

利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### 2. 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十二）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十三）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

提供劳务收入总额,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本公司以广告发布作为收入主要来源,在劳务已提供(广告见诸媒体)并已取得收款权利时确认收入的实现。即在会计期间内,根据发布期间和发布数量分摊确认收入的实现。

### (二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十六) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6

城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2、1
文化事业建设费	广告服务应税收入扣除允许抵扣的广告成本后的差额	3

## 2. 企业所得税

纳税主体名称	企业所得税法定税率(%)
本公司	25
北京盛迈	20
上海瑞誉	20
广州瑞誉	20
深圳盛迈	20
深圳小区宝	15

### (二) 税收优惠及批文

根据国家税务总局《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2019〕46号)的规定,自2019年7月1日至2024年12月31日,对归属中央收入的文化事业建设费,按照缴纳义务人应缴费额的50%减征;

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号),文件规定:自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额;

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准,深圳小区宝于2017年10月31日取得编号为GR201744203922的高新技术企业证书,自2017年1月1日起至2019年12月31日止,减按15%的税率缴纳企业所得税;

根据财政部税务总局财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;

北京盛迈、上海瑞誉、广州瑞誉和深圳盛迈申报期内符合小型微利企业的认定标准的年度,企业所得税适用优惠税率为20%。

## 六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策变更情况

(1) 本公司于2019年8月26日第二届董事会第五次会议批准,自2019年01月01

日采用财政部《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) 相关规定; 本公司于 2020 年 4 月 3 日第二届董事会第七次会议批准, 将根据财政部《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)的要求编制合并财务报表。本公司自 2019 年 01 月 01 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理, 根据通知规定, 对可比期间信息进行调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
2019 年 12 月 31 日资产负债表及 2019 年度损益表	
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”“应收账款”列示	应收票据列示金额 22,777,355.85 元 应收账款列示金额 165,667,201.92 元
将应付票据及应付账款拆分为“应付账款”“应付票据”列示	应付票据列示金额 0.00 元 应付账款列示金额 75,682,923.39 元
研发费用列报内容增加计入管理费用的自行开发无形资产的摊销金额	无
资产减值损失科目作为加项, 损失以“—”填列	无
2018 年 12 月 31 日资产负债表及 2018 年度损益表	
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”“应收账款”列示	应收票据列示金额 1,000,000.00 元 应收账款列示金额 170,080,409.10 元
将应付票据及应付账款拆分为“应付账款”“应付票据”列示	应付票据列示金额 0.00 元 应付账款列示金额 73,672,375.52 元
研发费用列报内容增加计入管理费用的自行开发无形资产的摊销金额	无
资产减值损失科目作为加项, 损失以“—”填列	资产减值损失列示金额-5,384,126.81 元

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 本公司于 2020 年 4 月 3 日第二届董事会第七次会议批准, 自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。会计政策变更对财务报表无影响。

(3) 本公司于 2020 年 4 月 3 日第二届董事会第七次会议批准, 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。会计政策变更对财务报表无影响。

(4) 本公司于 2020 年 4 月 3 日第二届董事会第七次会议批准, 本公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则, 采用财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号—

收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（5）本公司于2019年8月26日第二届董事会第五次会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，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：

#### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2019年01月01日	2018年12月31日	调整数
流动资产			
交易性金融资产	87,190,917.44		87,190,917.44
应收账款	169,882,658.05	170,080,409.10	-197,751.05
其他应收款	1,327,450.40	1,266,299.65	61,150.75
其他流动资产	1,435,578.91	88,626,496.35	-87,190,917.44
<b>流动资产合计</b>	<b>284,574,244.65</b>	<b>284,710,844.95</b>	<b>-136,600.30</b>
非流动资产			
递延所得税资产	7,479,310.11	7,547,934.84	-68,624.73
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,452,455.22</b>	<b>8,521,079.95</b>	<b>-68,624.73</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>293,026,699.87</b>	<b>293,231,924.90</b>	<b>-205,225.03</b>
所有者权益			
盈余公积	14,497,062.74	14,439,604.23	57,458.51
未分配利润	80,188,539.56	80,451,223.10	-262,683.54
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>188,344,009.97</b>	<b>188,549,235.00</b>	<b>-205,225.03</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>188,344,009.97</b>	<b>188,549,235.00</b>	<b>-205,225.03</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>293,026,699.87</b>	<b>293,231,924.90</b>	<b>-205,225.03</b>

#### 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2019年01月01日	2018年12月31日	调整数
流动资产			
交易性金融资产	78,461,886.77		78,461,886.77
应收账款	130,678,347.20	129,933,425.01	744,922.19
其他应收款	338,135.09	316,943.85	21,191.24
其他流动资产		78,461,886.77	-78,461,886.77

项 目	2019年01月01日	2018年12月31日	调整数
<b>流动资产合计</b>	<u>224,296,151.55</u>	<u>223,530,038.12</u>	<u>766,113.43</u>
非流动资产			
递延所得税资产	6,914,772.40	7,106,300.76	-191,528.36
<b>非流动资产合计</b>	<u>10,917,667.09</u>	<u>11,109,195.45</u>	<u>-191,528.36</u>
<b>资 产 总 计</b>	<u>235,213,818.64</u>	<u>234,639,233.57</u>	<u>574,585.07</u>
所有者权益			
盈余公积	14,497,062.74	14,439,604.23	57,458.51
未分配利润	44,088,030.00	43,570,903.44	517,126.56
<b>所有者权益合计</b>	<u>147,591,390.29</u>	<u>147,016,805.22</u>	<u>574,585.07</u>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<u>235,213,818.64</u>	<u>234,639,233.57</u>	<u>574,585.07</u>

## 2. 会计估计变更

无。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	7,674.11	9,747.67
银行存款	19,458,719.49	15,763,039.87
其他货币资金	49,371.77	48,522.62
<b>合计</b>	<u>19,515,765.37</u>	<u>15,821,310.16</u>

说明：其他货币资金为质押的定期存单。

### 2. 交易性金融资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	72,030,684.88	
其中：点金池 7001 号	19,000,000.00	
步步生金 8688	5,000,000.00	
结构性存款	34,000,000.00	
天天利	14,030,684.88	

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

其中：债务工具投资

混合工具投资

其他

合计 72,030,684.88

### 3. 应收票据

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	22,777,355.85	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>22,777,355.85</u>	<u>1,000,000.00</u>

本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

### 4. 应收账款

#### (1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收账款	201,257,317.55	201,167,510.16
减：减值准备	35,590,115.63	31,087,101.06
应收账款账面价值	<u>165,667,201.92</u>	<u>170,080,409.10</u>

#### (2) 按账龄分析

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	140,794,091.03	154,461,251.65
1-2年(含2年)	30,537,748.00	28,652,587.61
2-3年(含3年)	12,539,637.62	9,312,000.00
3-4年(含4年)	8,898,000.00	7,292,318.50
4年以上	8,487,840.90	1,449,352.40
小计	<u>201,257,317.55</u>	<u>201,167,510.16</u>
减：坏账准备	<u>35,590,115.63</u>	<u>31,087,101.06</u>
合计	<u>165,667,201.92</u>	<u>170,080,409.10</u>

## (3) 按减值准备评估方式列示

类别	2019年12月31日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提比 例 (%)
单项计提减值准备	20,091,853.62	9.98	19,242,143.33	95.77
组合计提减值准备	181,165,463.93	90.02	16,347,972.30	9.02
<b>合计</b>	<b><u>201,257,317.55</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>35,590,115.63</u></b>	

续:

类别	2018年12月31日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提比 例 (%)
单项计提减值准备	20,505,853.62	10.19	19,656,143.33	95.86
组合计提减值准备	180,661,656.54	89.81	11,430,957.73	6.34
<b>合计</b>	<b><u>201,167,510.16</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>31,087,101.06</u></b>	

## (4) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年12月31 日账面余额	坏账准备期末余额	整个存续期预期 信用损失率 (%)	计提理由
北京迈吉伙伴广告有限公司	10,696,750.00	10,696,750.00	100.00	客户系乐视系公司,欠款超过公司给予的信用政策后,长时间拖欠款项,对方财务困难,款项收回存在重大不确定性。
智行唯道(北京)信息技术有限公司	4,895,756.00	4,895,756.00	100.00	预计无法收回
深圳市金立通信设备有限公司	2,832,367.62	1,982,657.33	70.00	预计无法收回
天津网聚优众网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
北京扎根网络信息技术有限公司	290,000.00	290,000.00	100.00	预计无法收回
北京悦装众信科技有限公司	226,980.00	226,980.00	100.00	预计无法收回
湖北华兰捷源环保科技有限公司	138,000.00	138,000.00	100.00	预计无法收回
惠东兴汇城建有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b><u>20,091,853.62</u></b>	<b><u>19,242,143.33</u></b>		

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	5,142,844.57

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京神奇工场通讯技术有限公司	广告款	398,000.00	败诉	否
广州鸿致企业管理咨询有限公司	广告款	98,000.00	客户已注销	否
上海乐铭文化传播有限公司	广告款	143,830.00	客户已于2019年3月5日注销	否
<u>合计</u>		<u>639,830.00</u>		

(7) 期末应收账款金额前五名情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额88,066,085.57元，占应收账款期末余额合计数的43.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,273,599.63元。

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	9,560,390.75	100.00	7,913,009.93	99.96
1-2年(含2年)			3,319.76	0.04
<u>合计</u>	<u>9,560,390.75</u>	<u>100.00</u>	<u>7,916,329.69</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额820,639.48元，占预付款项期末余额合计数的8.58%。

6. 其他应收款

(1) 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,516,603.95	1,266,299.65

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
<u>合计</u>	<u>1,516,603.95</u>	<u>1,266,299.65</u>

(2) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	<u>1,622,169.78</u>	<u>1,415,920.84</u>
减：减值准备	105,565.83	149,621.19
<u>其他应收款账面价值</u>	<u>1,516,603.95</u>	<u>1,266,299.65</u>

(3) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	999,668.48	1,245,892.90
1-2年(含2年)	489,728.80	155,027.94
2-3年(含3年)	117,772.50	
3-4年(含4年)		
4年以上	15,000.00	15,000.00
<u>合计</u>	<u>1,622,169.78</u>	<u>1,415,920.84</u>

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金及押金	1,473,787.84	1,310,737.84
往来款	109,381.94	100,883.00
备用金	39,000.00	4,300.00
<u>合计</u>	<u>1,622,169.78</u>	<u>1,415,920.84</u>

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	71,483.69		78,137.50	<u>149,621.19</u>
2018年12月31日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本期计提	-70,731.37	22,616.81	4,059.20	<u>-44,055.36</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	752.32	22,616.81	82,196.70	<u>105,565.83</u>

(6) 坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	149,621.19	-44,055.36			<u>105,565.83</u>
坏账准备					
<u>合计</u>	<u>149,621.19</u>	<u>-44,055.36</u>			<u>105,565.83</u>

(7) 期末大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安沃达国际投资(北京)有限公司	押金	367,688.00	1-2 年	22.67	5,515.32
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司港 汇二座租务管理专户	押金	341,475.80	1 年以内	21.05	5,122.14
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	12.33	3,000.00
贵州习酒销售有限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	6.16	1,500.00
杨建泽	押金	84,078.60	1 年以内	5.18	1,261.18
<u>合计</u>		<u>1,093,242.40</u>		<u>67.39</u>	<u>16,398.64</u>

7. 其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	5,346.76	5,435.80
IPO 申报中介费用		1,361,886.77
待退回企业所得税		68,256.34
短期理财产品		87,190,917.44
预付业务拓展费	636,793.56	

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
合计	<u>642,140.32</u>	<u>88,626,496.35</u>

## 8. 固定资产

### (1) 分类列示

项目	媒体资产	管理用电子设备	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	1,076,266.52	536,040.07	<u>1,612,306.59</u>
2. 本期增加金额	498,485.48	82,431.72	<u>580,917.20</u>
(1) 购置	498,485.48	82,431.72	<u>580,917.20</u>
3. 本期减少金额	128,992.72	41,064.40	<u>170,057.12</u>
4. 2019年12月31日	1,445,759.28	577,407.39	<u>2,023,166.67</u>
二、累计折旧			
1. 2018年12月31日	378,952.49	260,208.99	<u>639,161.48</u>
2. 本期增加金额	243,878.32	175,016.88	<u>418,895.20</u>
(1) 计提	243,878.32	175,016.88	<u>418,895.20</u>
3. 本期减少金额	117,986.26	39,011.16	<u>156,997.42</u>
4. 2019年12月31日	504,844.55	396,214.71	<u>901,059.26</u>
三、减值准备			
1. 2018年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2019年12月31日			
四、账面价值			
1. 2019年12月31日账面价值	940,914.73	181,192.68	<u>1,122,107.41</u>
2. 2018年12月31日账面价值	697,314.03	275,831.08	<u>973,145.11</u>

说明：本公司不存在抵押、担保和暂时闲置的固定资产。

## 9. 商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
---------------------	-------------	------	------	-------------

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
北京盛迈	9,779,091.35			9,779,091.35
上海瑞誉	14,836,515.97			14,836,515.97
广州瑞誉	9,694,749.99			9,694,749.99
深圳盛迈	2,484,296.79			2,484,296.79
<u>合计</u>	<u>36,794,654.10</u>			<u>36,794,654.10</u>

说明：商誉系2011年非同一控制下企业合并北京盛迈、上海瑞誉、广州瑞誉和深圳盛迈形成的。

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
北京盛迈	9,779,091.35			9,779,091.35
上海瑞誉	14,836,515.97			14,836,515.97
广州瑞誉	9,694,749.99			9,694,749.99
深圳盛迈	2,484,296.79			2,484,296.79
<u>合计</u>	<u>36,794,654.10</u>			<u>36,794,654.10</u>

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单 位名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合		本期是否 发生变动	
		主要构成	账面价值		确定方法
北京盛迈	0.00	流动资产	5,552,260.35	账面价值	否
		非流动资产	271,547.76		
		流动负债	2,996,510.99		
		非流动负债	0.00		
上海瑞誉	0.00	流动资产	3,659,570.34	账面价值	否
		非流动资产	269,277.68		
		流动负债	487,476.78		
		非流动负债	0.00		
广州瑞誉	0.00	流动资产	4,374,895.15	账面价值	否
		非流动资产	217,274.44		
		流动负债	987,104.23		
		非流动负债	0.00		
深圳盛迈	0.00	流动资产	5,254,323.77	账面价值	否

被投资单位名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	
		非流动资产	253,113.67	
		流动负债	607,421.92	
		非流动负债	0.00	

说明：收购北京盛迈、上海瑞誉、广州瑞誉、深圳盛迈后，上述子公司缺乏独立产生现金流入的能力，由此对上述各子公司收购过程中产生的商誉全额计提减值准备。

#### 10. 递延所得税资产及递延所得税负债

未抵销的递延所得税资产

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	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			31,236,722.25	7,547,934.84
信用减值损失	35,695,681.47	8,363,236.49		
<u>合计</u>	<u>35,695,681.47</u>	<u>8,363,236.49</u>	<u>31,236,722.25</u>	<u>7,547,934.84</u>

#### 11. 应付账款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款-广告位租赁费	75,682,923.39	73,672,375.52
<u>合计</u>	<u>75,682,923.39</u>	<u>73,672,375.52</u>

说明：期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

#### 12. 预收款项

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
广告发布款	1,962,398.58	3,887,474.09
<u>合计</u>	<u>1,962,398.58</u>	<u>3,887,474.09</u>

说明：期末不存在账龄超过1年的重要预收款项。

#### 13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	6,113,813.39	46,804,107.61	45,801,833.94	7,116,087.06
离职后福利中-设定提存计划负债	44,928.26	3,673,145.49	3,678,851.53	39,222.22
<u>合 计</u>	<u>6,158,741.65</u>	<u>50,477,253.10</u>	<u>49,480,685.47</u>	<u>7,155,309.28</u>

(2) 短期薪酬

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,084,244.38	42,660,899.96	41,659,792.69	7,085,351.65
二、职工福利费		44,200.92	44,200.92	
三、社会保险费	29,569.01	2,192,433.23	2,191,266.83	30,735.41
其中：1. 医疗保险费	26,400.90	1,958,817.27	1,957,232.07	27,986.10
2. 工伤保险费	1,056.03	50,433.62	50,979.33	510.32
3. 生育保险费	2,112.08	183,182.34	183,055.43	2,238.99
四、住房公积金		1,890,677.50	1,890,677.50	
五、工会经费和职工教育经费		15,896.00	15,896.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>6,113,813.39</u>	<u>46,804,107.61</u>	<u>45,801,833.94</u>	<u>7,116,087.06</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	43,112.90	3,556,012.15	3,561,770.49	37,354.56
2. 失业保险费	1,815.36	117,133.34	117,081.04	1,867.66
<u>合计</u>	<u>44,928.26</u>	<u>3,673,145.49</u>	<u>3,678,851.53</u>	<u>39,222.22</u>

14. 应交税费

税费项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	8,004,137.24	7,704,689.99
企业所得税	4,637,856.51	6,689,351.17
文化事业建设费	1,410,220.13	2,494,544.79
个人所得税	737,364.88	493,272.67
城市维护建设税	245,193.20	320,672.15
教育费附加	136,659.52	173,406.59
地方教育费附加	91,106.28	72,777.39

税费项目	2019年12月31日	2018年12月31日
印花税	47,760.60	46,674.93
<u>合计</u>	<u>15,310,298.36</u>	<u>17,995,389.68</u>

#### 15. 其他应付款

##### (1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,807,074.80	2,968,708.96
<u>合计</u>	<u>11,807,074.80</u>	<u>2,968,708.96</u>

##### (2) 其他应付款按性质列示

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
预提费用	11,635,862.82	2,532,214.96
个人所得税代征手续费		241,628.20
保证金	70,000.00	70,000.00
其他	101,211.98	124,865.80
<u>合计</u>	<u>11,807,074.80</u>	<u>2,968,708.96</u>

说明：期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 16. 股本

项目	2018年12月31日	本期增减变动(+、-)		2019年12月31日
		未分配转股	股票解除限售	
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>39,570,000.00</b>			<b>39,570,000.00</b>
1. 国家持股				
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	39,570,000.00			39,570,000.00
其中：境内法人持股				
境内自然人持股	39,570,000.00			39,570,000.00
4. 境外持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>20,430,000.00</b>			<b>20,430,000.00</b>

项目	2018年12月31日	本期增减变动(+、-)		2019年12月31日
		未分配转股	股票解除限售	
1. 人民币普通股	20,430,000.00			20,430,000.00
2. 境内上市外资股				
3. 境外上市外资股				
4. 其他				
<b>股份合计</b>	<b>60,000,000.00</b>			<b>60,000,000.00</b>

#### 17. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价(或股本溢价)	33,658,407.67			33,658,407.67
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>33,658,407.67</b>			<b>33,658,407.67</b>

#### 18. 盈余公积

项目	2018年12月31日	首次执行新准则 影响金额	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	14,439,604.23	57,458.51	6,338,735.13		20,835,797.87
<b>合计</b>	<b>14,439,604.23</b>	<b>57,458.51</b>	<b>6,338,735.13</b>		<b>20,835,797.87</b>

#### 19. 未分配利润

项目	2019年度	2018年度
上期期末未分配利润	80,451,223.10	47,841,011.27
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-262,683.54	
调整后期初未分配利润	80,188,539.56	47,841,011.27
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	78,933,472.56	66,672,226.99
减: 提取法定盈余公积	6,338,735.13	4,062,015.16
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	78,000,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	74,783,276.99	80,451,223.10

## 20. 营业收入、营业成本

项 目	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	375,847,381.33	337,587,399.60
其他业务收入		
<u>合计</u>	<u>375,847,381.33</u>	<u>337,587,399.60</u>
主营业务成本	163,102,780.61	152,463,471.03
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>163,102,780.61</u>	<u>152,463,471.03</u>

## 21. 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
文化事业建设费	4,733,537.14	7,732,167.08
城市维护建设税	525,076.43	582,188.68
印花税	370,384.17	332,704.51
教育费附加	255,632.34	298,634.78
地方教育附加	195,672.38	127,266.22
<u>合计</u>	<u>6,080,302.46</u>	<u>9,072,961.27</u>

## 22. 销售费用

费用性质	2019 年度	2018 年度
业务拓展费	57,905,658.74	43,046,549.95
人工费用	24,103,166.59	20,930,995.89
监测及效果评估费	2,673,181.95	8,698,339.90
差旅费	974,339.16	1,232,891.10
招待费	826,477.86	748,168.03
其他	130,787.74	37,334.09
办公费	110,981.83	134,728.30
<u>合计</u>	<u>86,724,593.87</u>	<u>74,829,007.26</u>

## 23. 管理费用

费用性质	2019 年度	2018 年度
人工费	7,820,226.87	6,310,957.20
房租费	4,582,078.71	4,531,959.66

费用性质	2019 年度	2018 年度
专业服务费	8,276,496.34	801,497.28
办公费	1,699,416.19	1,311,025.70
招待费	829,320.77	721,179.99
折旧费	138,514.98	146,632.42
差旅费	169,293.01	299,719.01
其他	228,824.74	366,240.49
<u>合计</u>	<u>23,744,171.61</u>	<u>14,489,211.75</u>

#### 24. 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
人工费用	2,919,314.45	2,378,107.82
房租费	132,845.76	182,129.76
折旧费	36,501.90	27,192.37
软件开发服务费	1,078,845.54	44,086.67
其他	104,508.71	92,829.94
<u>合计</u>	<u>4,272,016.36</u>	<u>2,724,346.56</u>

#### 25. 财务费用

费用性质	2019 年度	2018 年度
利息支出		
减：利息收入	79,975.56	67,389.47
汇兑损益		16.00
手续费及其他	60,119.93	45,805.71
<u>合计</u>	<u>-19,855.63</u>	<u>-21,567.76</u>

#### 26. 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
地方财政扶持	6,459,889.96	3,096,200.00
上海市中小企业发展专项资金		250,000.00
个税返还	83,531.89	52,007.89
高新技术企业奖励性补助	155,000.00	50,000.00
国家统计局联网直报平台统计工作经费补贴	10,000.00	
增值税加计抵减	1,339,663.86	
<u>合计</u>	<u>8,048,085.71</u>	<u>3,448,207.89</u>

## 27. 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度
理财产品投资收益	2,824,427.95	2,214,846.31
<u>合计</u>	<u>2,824,427.95</u>	<u>2,214,846.31</u>

## 28. 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-4,962,188.91	
<u>合计</u>	<u>-4,962,188.91</u>	

## 29. 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-5,384,126.81
<u>合计</u>		<u>-5,384,126.81</u>

## 30. 营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助		18,884.00
其他	10,275.47	387,209.19
<u>合计</u>	<u>10,275.47</u>	<u>406,093.19</u>

其中，政府补助明细如下：

种类	2019 年度	2018 年度	计入当期 损益的金额
稳岗补贴		18,884.00	18,884.00
<u>合计</u>		<u>18,884.00</u>	<u>18,884.00</u>

## 31. 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动资产毁损报废损失	13,059.70	48,305.03
其中：固定资产报废损失	13,059.70	48,305.03
其他	1,050.00	
<u>合计</u>	<u>14,109.70</u>	<u>48,305.03</u>

### 32. 所得税费用

#### (1) 分类列示

项 目	2019 年度	2018 年度
所得税费用	18,916,390.01	17,994,458.05
其中：当期所得税	19,800,316.39	19,174,472.01
递延所得税	-883,926.38	-1,180,013.96

#### (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	2019 年度	2018 年度
利润总额	97,849,862.57	84,666,685.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	24,462,465.64	21,166,671.26
某些子公司适用不同税率的影响	-4,992,200.58	-3,158,951.18
对以前期间当期所得税的调整		-46,769.43
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	-44,960.65	373,846.41
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他	-508,914.40	-340,339.01
<u>所得税费用合计</u>	<u>18,916,390.01</u>	<u>17,994,458.05</u>

### 33. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	6,624,889.96	3,467,091.89
利息收入	79,144.47	67,389.47
保证金及押金	53,172.72	18,251.16
关联方资金占用费		337,631.44
职工归还暂借款	3,638.37	
<u>合计</u>	<u>6,760,845.52</u>	<u>3,890,363.96</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
付现费用	71,254,060.55	62,011,314.76
银行手续费	61,135.58	45,805.71
保证金及押金	374,126.82	171,659.88
职工暂借款		3,366.00
<u>合计</u>	<u>71,689,322.95</u>	<u>62,232,146.35</u>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
分配红利手续费	7,800.00	3,000.00
<u>合计</u>	<u>7,800.00</u>	<u>3,000.00</u>

## 34. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2019 年度	2018 年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	78,933,472.56	66,672,226.99
加：资产减值准备		5,384,126.81
信用资产减值损失	4,962,188.91	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	418,895.20	400,238.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		80,036.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,059.70	48,305.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,824,427.95	-2,214,846.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-815,301.65	-1,180,013.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,717,473.24	-43,301,301.57

项目	2019 年度	2018 年度
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,260,798.38	8,233,804.79
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>64,231,211.91</b>	<b>34,122,576.54</b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	19,466,393.60	15,772,787.54
减：现金的期初余额	15,772,787.54	13,232,598.68
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	3,693,606.06	2,540,188.86

### （2）现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	19,466,393.60	15,772,787.54
其中：1. 库存现金	7,674.11	9,747.67
2. 可随时用于支付的银行存款	19,458,719.49	15,763,039.87
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	19,466,393.60	15,772,787.54
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	49,371.77	定期存单质押
<u>合计</u>	<u>49,371.77</u>	

## 八、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

### (1) 本集团的构成

子公司全称	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
				直接	间接	(%)	
北京盛迈时代广告有限公司	北京	北京朝阳区	广告发布	100		100	非同一控制下合并
深圳盛迈时代广告有限公司	深圳	深圳福田区	广告发布	100		100	非同一控制下合并
上海瑞誉广告有限公司	上海	上海徐汇区	广告发布	100		100	非同一控制下合并
广州市瑞誉广告有限公司	广州	广州天河区	广告发布	100		100	非同一控制下合并
深圳小区宝网络技术有限公司	深圳	深圳前海 深港合作区	软件开发、 广告发布	100		100	同一控制下合并

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

本公司不存在合营或联营企业。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行其他声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公

司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，2019年度欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的43.76%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的67.39%。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2019年12月31日本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2019年12月31日		合计
	一年以内	一年以上	
应付账款	7,541.31	26.98	<u>7,568.29</u>
其他应付款	1,155.45	25.26	<u>1,180.71</u>
<u>金融负债合计</u>	<u>8,696.76</u>	<u>52.24</u>	<u>8,749.00</u>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。本公司金融工具的市场风险主要是利率风险。

## （4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于理财产品等带息金融资产。浮动利率的金融资产使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司主要为浮动利率的理财产品，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为37.16%。

## 十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2. 本公司的实际控制人有关信息

本公司由自然人出资设立，本公司实际控制人为自然人吴则飞。

### 3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注八、1。

### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
丁勤	实际控制人之配偶
深圳优之派电子商务有限公司（“深圳优之派”）	实际控制人施加重大影响的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5. 关联方交易

### （1）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
深圳优之派	广告发布	84,905.66	382,075.47

说明：双方以协议价进行结算。

### （2）关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019 年度确认的租赁费	2018 年度确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------------	---------------

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019年度确认的租赁费	2018年度确认的租赁费
丁勤	深圳小区宝网络技术	写字楼	2017.6.1	2019.12.31	市场价	376,594.32	376,594.32
	技术有限公司		2016.12.6	2019.12.31			
	深圳盛迈时代广告	写字楼	2017.6.1	2019.12.31	市场价	229,577.16	229,577.16
	有限公司						
<u>合计</u>						<u>606,171.48</u>	<u>606,171.48</u>

### (3) 关键管理人员薪酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	4,410,805.78	4,410,156.04

### 6. 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	2019年度		2018年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳优之派	90,000.00	18,000.00	405,000.00	20,250.00
其他应收款	丁勤	53,040.00	795.60	53,040.00	2,652.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

#### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的重大经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019年度	2018年度
资产负债表日后第1年	4,658,439.44	4,395,453.80
资产负债表日后第2年	2,072,508.90	3,189,848.00
资产负债表日后第3年	22,564.12	1,032,267.00
以后年度		
<u>合计</u>	<u>6,753,512.46</u>	<u>8,617,568.80</u>

#### (2) 其他承诺事项

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2. 或有事项

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

新冠病毒疫情将影响我国整体经济前景和企业正常经营活动，其影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。疫情可能在短期内影响本公司资产质量或收益水平。公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对疫情可能对公司财务状况、经营成果等方面产生的影响。

## 十三、其他重要事项

政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	当期计入损益的金额	当期计入损益的列报项目	与资产相关/ 与收益相关
地方财政扶持	财政拨款	6,404,100.00	其他收益	与收益相关
增值税加计抵减	财政拨款	1,339,663.86	其他收益	与收益相关
高新技术企业奖励性补助	财政拨款	155,000.00	其他收益	与收益相关
个税返还	财政拨款	83,531.89	其他收益	与收益相关
上海市中小企业发展专项资金	财政拨款	40,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	15,789.96	其他收益	与收益相关
国家统计局联网直报平台统计工作经费补贴	财政拨款	10,000.00	其他收益	与收益相关
<u>合计</u>		<u>8,048,085.71</u>		

说明：

(1) 地方财政扶持政府补助情况：

根据本公司与上海青佳经济发展有限公司签订的扶持协议书，自2019年1月1日至2020年12月31日，上海青佳经济发展有限公司根据企业在科技创新和解决就业等方面对地方作出的贡献，给予财力扶持，主要用于企业加大人才引进，技术创新；2019年度，本公司共收到财政扶持资金6,404,100.00元。

(2) 其他政府补助情况

1) 广州瑞誉广告有限公司于2019年新增为国家统计局联网直报平台定期调查单位，根据广州市天河区的有关政策，2019年4月对广州瑞誉给予人民币10,000.00元的统计工作经费补贴。

2) 2019年5月，深圳小区宝收到深圳市科技创新委员会拨付的2018年国家高新技术企业认定奖补贴资金155,000.00元。

3)2019年7月,上海瑞誉广告有限公司收到上海市中小企业发展专项资金40,000.00元。

#### 十四、母公司财务报表项目注释

##### 1. 应收账款

###### (1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收账款	<u>165,994,144.88</u>	<u>158,265,986.38</u>
减: 减值准备	29,983,801.14	28,332,561.37
应收账款账面价值	<u>136,010,343.74</u>	<u>129,933,425.01</u>

###### (2) 按账龄分析

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	123,010,150.36	120,944,057.87
1-2年(含2年)	18,182,716.00	19,424,087.61
2-3年(含3年)	7,427,437.62	9,312,000.00
3-4年(含4年)	8,898,000.00	5,970,562.50
4年以上	8,475,840.90	2,615,278.40
<u>合计</u>	<u>165,994,144.88</u>	<u>158,265,986.38</u>

###### (3) 按减值准备评估方式列示

类别	金额	2019年12月31日		
		占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计提比 例(%)
单项计提减值准备	20,079,853.62	12.10	19,230,143.33	95.77
组合计提减值准备	145,914,291.26	87.90	10,753,657.81	7.37
<u>合计</u>	<u>165,994,144.88</u>	<u>100.00</u>	<u>29,983,801.14</u>	

续:

类别	金额	2018年12月31日		
		占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计提比 例(%)
单项计提减值准备	20,493,853.62	12.95	19,644,143.33	95.85
组合计提减值准备	137,772,132.76	87.05	8,688,418.04	6.31
<u>合计</u>	<u>158,265,986.38</u>	<u>100.00</u>	<u>28,332,561.37</u>	

## (4) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年12月31日账面余额	坏账准备期末余额	整个存续期预期信用损失率(%)	计提理由
北京迈吉伙伴广告有限公司	10,696,750.00	10,696,750.00	100.00	客户系乐视系公司，欠款超过公司给予的信用政策后，长时间拖欠款项，对方财务困难，款项收回存在重大不确定性。
智行唯道(北京)信息技术有限公司	4,895,756.00	4,895,756.00	100.00	预计无法收回
深圳市金立通信设备有限公司	2,832,367.62	1,982,657.33	70.00	预计无法收回
天津网聚优众网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
北京扎根网络信息技术有限公司	290,000.00	290,000.00	100.00	预计无法收回
北京悦装众信科技有限公司	226,980.00	226,980.00	100.00	预计无法收回
湖北华兰捷源环保科技有限公司	138,000.00	138,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>20,079,853.62</b>	<b>19,230,143.33</b>		

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,147,239.77

## (6) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京神奇工场通讯技术有限公司	广告款	398,000.00	败诉	否
广州鸿致企业管理咨询有限公司	广告款	98,000.00	客户已注销	否
<b>合计</b>		<b>496,000.00</b>		

## (7) 期末应收账款金额前五名情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额76,710,661.67元，占应收账款期末余额合计数的46.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额12,901,200.20元。

## 2. 其他应收款

## (1) 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利	36,500,000.00	
其他应收款	434,065.27	316,943.85
<u>合计</u>	<u>36,934,065.27</u>	<u>316,943.85</u>

(2) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利		
其中：(1) 深圳小区宝网络技术有限公司	36,500,000.00	
<u>合计</u>	<u>36,500,000.00</u>	

(3) 其他应收款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	<u>517,790.50</u>	<u>409,585.50</u>
减：减值准备	83,725.23	92,641.65
<u>其他应收款账面价值</u>	<u>434,065.27</u>	<u>316,943.85</u>

(4) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	354,205.00	282,813.00
1-2年(含2年)	36,813.00	116,772.50
2-3年(含3年)	116,772.50	
3-4年(含4年)		
4年以上	10,000.00	10,000.00
<u>合计</u>	<u>517,790.50</u>	<u>409,585.50</u>

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金及押金	375,300.00	311,300.00
往来款	107,490.50	97,985.50
备用金	35,000.00	300.00
<u>合计</u>	<u>517,790.50</u>	<u>409,585.50</u>

(6) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2018年12月31日余额	29,140.65		63,501.00	<u>92,641.65</u>
2018年12月31日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-28,766.62	6,154.50	13,695.70	<u>-8,916.42</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	374.03	6,154.50	77,196.70	<u>83,725.23</u>

(7) 坏账准备的情况

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
其他应收款	92,641.65	-8,916.42		83,725.23
坏账准备				
<u>合计</u>	<u>92,641.65</u>	<u>-8,916.42</u>		<u>83,725.23</u>

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	38.63	3,000.00
贵州习酒销售有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	19.31	1,500.00
智行唯道(北京)信息技术有限公司	往来款	63,137.50	2-3年	12.19	63,137.50
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	保证金	50,000.00	2-3年	9.66	750.00
汪卫华	员工暂借款	35,000.00	1年以内	6.76	525.00
<u>合计</u>		<u>448,137.50</u>		<u>86.55</u>	<u>68,912.50</u>

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	2018年	本期增减变动		2019年	本期计提减	减值准备
	12月31日	本期增加	本期减少	12月31日	值准备	期末余额
北京盛迈时代广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州市瑞誉广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海瑞誉广告有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳盛迈时代广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳小区宝网络技术有限公司	347,889.88			347,889.88		
<b>合计</b>	<b>3,847,889.88</b>			<b>3,847,889.88</b>		

### 4. 营业收入、营业成本

项 目	2019年度	2018年度
主营业务收入	272,682,920.46	261,579,198.54
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>272,682,920.46</b>	<b>261,579,198.54</b>
主营业务成本	140,782,402.05	136,102,874.95
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>140,782,402.05</b>	<b>136,102,874.95</b>

### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	2019年度	2018年度
子公司分红	61,500,000.00	
理财产品投资收益	2,561,617.30	2,113,991.97
<b>合计</b>	<b>64,061,617.30</b>	<b>2,113,991.97</b>

## 十五、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2019年度		
	加权平均净资产收	每股收益	
		益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	37.89%	1.32	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.01%	1.25	1.25

### 2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益

[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,059.70	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司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	6,708,421.85	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	2,824,427.95	
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,225.47	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,460,336.14	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,068,679.43</b>	
减：所得税影响金额	1,146,232.76	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>3,922,446.67</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,922,446.67	
归属于少数股东的非经常性损益		

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室