

城市纵横(上海)文化传媒股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2020]11881号

目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 审计报告                          | 1  |
| 2019年01月01日—2019年12月31日财务报表   | 3  |
| 2019年01月01日—2019年12月31日财务报表附注 | 15 |

城市纵横(上海)文化传媒股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

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。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于城市纵横，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。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

审计报告（续）

天职业字[2020]11881 号

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：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



## 合并资产负债表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                    | 2019年12月31日           | 2018年12月31日           | 附注编号 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <b>流动资产</b>            |                       |                       |      |
| 货币资金                   | 19,515,765.37         | 15,821,310.16         | 七、1  |
| △结算备付金                 |                       |                       |      |
| △拆出资金                  |                       |                       |      |
| 交易性金融资产                | 72,030,684.88         |                       | 七、2  |
| 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          | 七、3  |
| 应收账款                   | 165,667,201.92        | 170,080,409.10        | 七、4  |
| 应收款项融资                 |                       |                       |      |
| 预付款项                   | 9,560,390.75          | 7,916,329.69          | 七、5  |
| △应收保费                  |                       |                       |      |
| △应收分保账款                |                       |                       |      |
| △应收分保合同准备金             |                       |                       |      |
| 其他应收款                  | 1,516,603.95          | 1,266,299.65          | 七、6  |
| 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                 | 642,140.32            | 88,626,496.35         | 七、7  |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>291,710,143.04</b> | <b>284,710,844.95</b> |      |
| <b>非流动资产</b>           |                       |                       |      |
| △发放贷款和垫款               |                       |                       |      |
| 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                   | 1,122,107.41          | 973,145.11            | 七、8  |
| 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                | 8,363,236.49          | 7,547,934.84          | 七、10 |
| 其他非流动资产                |                       |                       |      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>9,485,343.90</b>   | <b>8,521,079.95</b>   |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
|                        |                       |                       |      |
| <b>资 产 总 计</b>         | <b>301,195,486.94</b> | <b>293,231,924.90</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

## 合并资产负债表（续）

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                    | 2019年12月31日           | 2018年12月31日           | 附注编号 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <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                   | 75,682,923.39         | 73,672,375.52         | 七、11 |
| 预收款项                   | 1,962,398.58          | 3,887,474.09          | 七、12 |
| 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                 | 7,155,309.28          | 6,158,741.65          | 七、13 |
| 应交税费                   | 15,310,298.36         | 17,995,389.68         | 七、14 |
| 其他应付款                  | 11,807,074.80         | 2,968,708.96          | 七、15 |
| 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</b>           |                       |                       |      |
| 股本                     | 60,000,000.00         | 60,000,000.00         | 七、16 |
| 其他权益工具                 |                       |                       |      |
| 其中：优先股                 |                       |                       |      |
| 永续债                    |                       |                       |      |
| 资本公积                   | 33,658,407.67         | 33,658,407.67         | 七、17 |
| 减：库存股                  |                       |                       |      |
| 其他综合收益                 |                       |                       |      |
| 专项储备                   |                       |                       |      |
| 盈余公积                   | 20,835,797.87         | 14,439,604.23         | 七、18 |
| △一般风险准备                |                       |                       |      |
| 未分配利润                  | 74,783,276.99         | 80,451,223.10         | 七、19 |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>   | <b>189,277,482.53</b> | <b>188,549,235.00</b> |      |
| 少数股东权益                 |                       |                       |      |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>189,277,482.53</b> | <b>188,549,235.00</b> |      |
| <b>负债及所有者权益合计</b>      | <b>301,195,486.94</b> | <b>293,231,924.90</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

## 合并利润表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2019年度                | 2018年度                | 附注编号 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <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                       | 375,847,381.33        | 337,587,399.60        | 七、20 |
| △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                       | 163,102,780.61        | 152,463,471.03        | 七、20 |
| △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                         | 6,080,302.46          | 9,072,961.27          | 七、21 |
| 销售费用                          | 86,724,593.87         | 74,829,007.26         | 七、22 |
| 管理费用                          | 23,744,171.61         | 14,489,211.75         | 七、23 |
| 研发费用                          | 4,272,016.36          | 2,724,346.56          | 七、24 |
| 财务费用                          | -19,855.63            | -21,567.76            | 七、25 |
| 其中：利息费用                       |                       |                       |      |
| 利息收入                          | 79,975.56             | 67,389.47             | 七、25 |
| 加：其他收益                        | 8,048,085.71          | 3,448,207.89          | 七、26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 2,824,427.95          | 2,214,846.31          | 七、27 |
| 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）             | -4,962,188.91         |                       | 七、28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                       | -5,384,126.81         | 七、29 |
| 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                       | 10,275.47             | 406,093.19            | 七、30 |
| 减：营业外支出                       | 14,109.70             | 48,305.03             | 七、31 |
| <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                       | 18,916,390.01         | 17,994,458.05         | 七、32 |
| <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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    | 78,933,472.56         | 66,672,226.99         |      |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |                       |                       |      |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |                       |                       |      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |                       |                       |      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                       |                       |      |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                       |                       |      |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                       |                       |      |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                       |                       |      |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                       |                       |      |
| （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（现金流量套期损益的有效部分）     |                       |                       |      |
| 8.外币财务报表折算差额                  |                       |                       |      |
| 9.其他                          |                       |                       |      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           |                       |                       |      |
| <b>七、综合收益总额</b>               | <b>78,933,472.56</b>  | <b>66,672,226.99</b>  |      |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              | 78,933,472.56         | 66,672,226.99         |      |
| 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

# 合并现金流量表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 2019年度                | 2018年度                | 附注编号        |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| <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              |                       |                       |             |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额          |                       |                       |             |
| △收到原保险合同保费取得的现金           |                       |                       |             |
| △收到再保险业务现金净额              |                       |                       |             |
| △保户储金及投资款净增加额             |                       |                       |             |
| △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            | 6,760,845.52          | 3,890,363.96          | 七、33        |
| <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           |                       |                       |             |
| △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            | 71,689,322.95         | 62,232,146.35         | 七、33        |
| <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>64,231,211.91</b>  | <b>34,122,576.54</b>  | <b>七、34</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                 |                       |                       |             |
| 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         |             |
| 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            | 7,800.00              | 3,000.00              | 七、33        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>78,007,800.00</b>  | <b>30,003,000.00</b>  |             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-78,007,800.00</b> | <b>-30,003,000.00</b> |             |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                       |                       |             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>3,693,606.06</b>   | <b>2,540,188.86</b>   | <b>七、34</b> |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 15,772,787.54         | 13,232,598.68         | 七、34        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>19,466,393.60</b>  | <b>15,772,787.54</b>  | <b>七、34</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



合并所有者权益变动表

| 编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司 |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                | 2019年度 |  | 金额单位：元 |  |
|-------------------------|---------------|--------|-----|---------------|-----------|------------|------|---------------|-------------|---------------|----|----------------|------------|----------------|--------|--|--------|--|
| 项 目                     | 归属于母公司所有者权益   |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                | 本期金额   |  |        |  |
|                         | 股本            | 其他权益工具 |     | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | △一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计             | 少数股东<br>权益 | 所有者权益合计        |        |  |        |  |
|                         |               | 优先股    | 永续债 |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                | 其他     |  |        |  |
| 一、上年年末余额                | 60,000,000.00 |        |     | 33,658,407.67 |           |            |      | 14,439,604.23 |             | 80,451,223.10 |    | 188,549,235.00 |            | 188,549,235.00 |        |  |        |  |
| 加：会计政策变更                |               |        |     |               |           |            |      | 57,458.51     |             | -262,683.54   |    | 295,225.03     |            | -205,225.03    |        |  |        |  |
| 前期差错更正                  |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 同一控制下企业合并               |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 其他                      |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 二、本年初余额                 | 60,000,000.00 |        |     | 33,658,407.67 |           |            |      | 14,497,062.74 |             | 80,188,539.56 |    | 188,344,009.97 |            | 188,344,009.97 |        |  |        |  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）   |               |        |     |               |           |            |      | 6,338,735.13  |             | -5,405,262.57 |    | 933,472.56     |            | 933,472.56     |        |  |        |  |
| （一）综合收益总额               |               |        |     |               |           |            |      |               |             | 78,933,472.56 |    | 78,933,472.56  |            | 78,933,472.56  |        |  |        |  |
| （二）所有者投入和减少资本           |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 1.所有者投入的普通股             |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本         |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额        |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 4.其他                    |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| （三）利润分配                 |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 1.提取盈余公积                |               |        |     |               |           |            |      | 6,338,735.13  |             | 84,338,735.13 |    | 78,000,000.00  |            | -78,000,000.00 |        |  |        |  |
| 2.提取一般风险准备              |               |        |     |               |           |            |      | 6,338,735.13  |             | -6,338,735.13 |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配          |               |        |     |               |           |            |      |               |             | 78,000,000.00 |    | 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.本年提取                  |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 2.本年使用                  |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| （六）其他                   |               |        |     |               |           |            |      |               |             |               |    |                |            |                |        |  |        |  |
| 四、本年年末余额                | 60,000,000.00 |        |     | 33,658,407.67 |           |            |      | 20,835,797.87 |             | 74,783,276.99 |    | 189,277,482.53 |            | 189,277,482.53 |        |  |        |  |

法定代表人：吴炯飞      主管会计工作负责人：李卫东      会计机构负责人：李卫东



合并所有者权益变动表 (续)

| 编制单位：城市传媒（上海）文化传媒股份有限公司 |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                | 2019年度       |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金额单位：元 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--------|-----|------|---------------|------------|------|------|-------------|---------------|----|----|----------------|--------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项 目                     |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                | 上期金额         |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                | 归属于上市公司所有者权益 |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股本                      |  |  |  | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减：库<br>存股     | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计 | 少数股东权益         | 所有者权益合计      |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 60,000,000.00           |  |  |  | 优先股    | 永续债 | 其他   | 33,658,407.67 |            |      |      |             | 10,377,589.07 |    |    | 151,877,008.01 |              | 151,877,008.01 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                |              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                         |  |  |  |        |     |      |               |            |      |      |             |               |    |    |                | </           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

# 资产负债表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                        | 2019年12月31日           | 2018年12月31日           | 附注编号 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <b>流动资产</b>                |                       |                       |      |
| 货币资金                       | 18,208,886.64         | 12,328,193.49         |      |
| △结算备付金                     |                       |                       |      |
| △拆出资金                      |                       |                       |      |
| 交易性金融资产                    | 43,000,000.00         |                       |      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金<br>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                       | 136,010,343.74        | 129,933,425.01        | 十四、1 |
| 应收款项融资                     |                       |                       |      |
| 预付款项                       | 12,000.00             | 1,489,589.00          |      |
| △应收保费                      |                       |                       |      |
| △应收分保账款                    |                       |                       |      |
| △应收分保合同准备金                 |                       |                       |      |
| 其他应收款                      | 36,934,065.27         | 316,943.85            | 十四、2 |
| 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            | 78,461,886.77         |      |
| <b>流动资产合计</b>              | <b>257,175,021.17</b> | <b>223,530,038.12</b> |      |
| <b>非流动资产</b>               |                       |                       |      |
| △发放贷款和垫款                   |                       |                       |      |
| 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                     | 3,847,889.88          | 3,847,889.88          | 十四、3 |
| 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          | 7,106,300.76          |      |
| 其他非流动资产                    |                       |                       |      |
| <b>非流动资产合计</b>             | <b>11,410,949.54</b>  | <b>11,109,195.45</b>  |      |
|                            |                       |                       |      |
|                            |                       |                       |      |
|                            |                       |                       |      |
|                            |                       |                       |      |
|                            |                       |                       |      |
|                            |                       |                       |      |
| <b>资 产 总 计</b>             | <b>268,585,970.71</b> | <b>234,639,233.57</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

## 资产负债表（续）

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                        | 2019年12月31日    | 2018年12月31日    | 附注编号 |
|----------------------------|----------------|----------------|------|
| 流动负债                       |                |                |      |
| 短期借款                       |                |                |      |
| △向中央银行借款                   |                |                |      |
| △拆入资金                      |                |                |      |
| 交易性金融负债                    |                |                |      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金<br>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   |      |
| 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                     | 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                       |                |                |      |
| △应付手续费及佣金                  |                |                |      |
| △应付分保账款                    |                |                |      |
| 持有待售负债                     |                |                |      |
| 一年内到期的非流动负债                |                |                |      |
| 其他流动负债                     |                |                |      |
| 流动负债合计                     | 99,107,229.13  | 87,622,428.35  |      |
| 非流动负债                      |                |                |      |
| △保险合同准备金                   |                |                |      |
| 长期借款                       |                |                |      |
| 应付债券                       |                |                |      |
| 其中：优先股                     |                |                |      |
| 永续债                        |                |                |      |
| 租赁负债                       |                |                |      |
| 长期应付款                      |                |                |      |
| 长期应付职工薪酬                   |                |                |      |
| 预计负债                       |                |                |      |
| 递延收益                       |                |                |      |
| 递延所得税负债                    |                |                |      |
| 其他非流动负债                    |                |                |      |
| 非流动负债合计                    |                |                |      |
| 负 债 合 计                    | 99,107,229.13  | 87,622,428.35  |      |
| 所有者权益                      |                |                |      |
| 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  | 14,439,604.23  |      |
| △一般风险准备                    |                |                |      |
| 未分配利润                      | 59,636,646.16  | 43,570,903.44  |      |
| 所有者权益合计                    | 169,478,741.58 | 147,016,805.22 |      |
| 负债及所有者权益合计                 | 268,585,970.71 | 234,639,233.57 |      |

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

# 利润表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2019年度         | 2018年度         | 附注编号 |
|-------------------------------|----------------|----------------|------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 272,682,920.46 | 261,579,198.54 |      |
| 其中：营业收入                       | 272,682,920.46 | 261,579,198.54 | 十四、4 |
| △利息收入                         |                |                |      |
| △已赚保费                         |                |                |      |
| △手续费及佣金收入                     |                |                |      |
| <b>二、营业总成本</b>                | 228,714,360.19 | 209,141,331.80 |      |
| 其中：营业成本                       | 140,782,402.05 | 136,102,874.95 | 十四、4 |
| △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                         | 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）               | 64,061,617.30  | 2,113,991.97   | 十四、5 |
| 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（亏损以“-”号填列）             |                |                |      |
| <b>三、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>四、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>五、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）        |                |                |      |
| <b>六、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             |                |                |      |
| （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（现金流量套期损益的有效部分）    |                |                |      |
| 8. 外币财务报表折算差额                 |                |                |      |
| 9. 其他                         |                |                |      |
| <b>七、综合收益总额</b>               | 99,887,351.29  | 40,620,151.58  |      |

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

## 现金流量表

编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 2019年度                | 2018年度                | 附注编号 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------|
| <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        |      |
| △客户存款和同业存放款项净增加额          |                       |                       |      |
| △向中央银行借款净增加额              |                       |                       |      |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额          |                       |                       |      |
| △收到原保险合同保费取得的现金           |                       |                       |      |
| △收到再保险业务现金净额              |                       |                       |      |
| △保户储金及投资款净增加额             |                       |                       |      |
| △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            | 6,505,387.77          | 3,814,097.10          |      |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>263,282,257.82</b> | <b>261,269,881.95</b> |      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 138,036,187.81        | 131,185,449.61        |      |
| △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           |                       |                       |      |
| △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           | 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>         | <b>240,783,302.51</b> | <b>235,736,389.26</b> |      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>22,498,955.31</b>  | <b>25,533,492.69</b>  |      |
| <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>         | <b>422,789,537.84</b> | <b>327,873,991.97</b> |      |
| 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        |      |
| △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>361,400,000.00</b> | <b>322,190,000.00</b> |      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>61,389,537.84</b>  | <b>5,683,991.97</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                 |                       |                       |      |
| 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         |      |
| 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            | 7,800.00              | 3,000.00              |      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>78,007,800.00</b>  | <b>30,003,000.00</b>  |      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-78,007,800.00</b> | <b>-30,003,000.00</b> |      |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                       |                       |      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>5,880,693.15</b>   | <b>1,214,484.66</b>   |      |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 12,328,193.49         | 11,113,708.83         |      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>18,208,886.64</b>  | <b>12,328,193.49</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

所有者权益变动表

| 2019年度                                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                | 金额单位：元         |
|-----------------------------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|----------------|
| 项 目                                           | 本期金额          |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
|                                               | 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、上年年末余额                                      | 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     |         | 57,458.51      | 574,585.07     |
| 前期差错更正                                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 其他                                            |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 二、本年年初余额                                      | 60,000,000.00 |        |     |    | 29,006,297.55 |       |        |      | 14,497,062.74 |         | 44,088,030.00  | 147,591,390.29 |
| 三、本年增减变动金额（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.所有者投入的普通股                                   |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 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                                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 4.其他                                          |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         | -78,000,000.00 | -78,000,000.00 |
| （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）专项储备提取和使用                                  |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 1.本年提取                                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 2.本年使用                                        |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| （六）其他                                         |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |
| 四、本年年末余额                                      | 60,000,000.00 |        |     |    | 29,006,297.55 |       |        |      | 20,835,797.87 |         | 59,636,646.16  | 169,478,741.58 |
| 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 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |         |                |                |

# 所有者权益变动表(续)

| 编制单位：城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司 |               |               |     | 2019年度      |               |       | 上期金额   |      |               |         |                | 金额单位：元         |  |
|-------------------------|---------------|---------------|-----|-------------|---------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|----------------|--|
| 项 目                     | 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、上年年末余额                | 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、本年增减变动金额（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.所有者投入的普通股             |               |               |     |             |               |       |        |      |               |         |                |                |  |
| 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）专项储备提取和使用            |               |               |     |             |               |       |        |      |               |         |                |                |  |
| 1.本年提取                  |               |               |     |             |               |       |        |      |               |         |                |                |  |
| 2.本年使用                  |               |               |     |             |               |       |        |      |               |         |                |                |  |
| （六）其他                   |               |               |     |             |               |       |        |      |               |         |                |                |  |
| 四、本年年末余额                | 60,000,000.00 |               |     |             | 29,006,297.55 |       |        |      | 14,439,604.23 |         | 43,570,903.44  | 147,016,803.22 |  |
| 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 |               |       |        |      |               |         |                |                |  |

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  |
| 卜宇昕  | 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<br>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<br>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<br>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<br>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        |

| 项 目                  | 2019 年 01 月 01 日      | 2018 年 12 月 31 日      | 调整数                |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| <u>归属于母公司所有者权益合计</u> | <u>188,344,009.97</u> | <u>188,549,235.00</u> | <u>-205,225.03</u> |
| 少数股东权益               |                       |                       |                    |
| <u>所有者权益合计</u>       | <u>188,344,009.97</u> | <u>188,549,235.00</u> | <u>-205,225.03</u> |
| <u>负债及所有者权益合计</u>    | <u>293,026,699.87</u> | <u>293,231,924.90</u> | <u>-205,225.03</u> |

## 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     |
| <u>流动资产合计</u>     | <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        |
| <u>非流动资产合计</u>    | <u>10,917,667.09</u>  | <u>11,109,195.45</u>  | <u>-191,528.36</u> |
| <u>资 产 总 计</u>    | <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         |
| <u>所有者权益合计</u>    | <u>147,591,390.29</u> | <u>147,016,805.22</u> | <u>574,585.07</u>  |
| <u>负债及所有者权益合计</u> | <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    |



| 项目        | 2019 年 12 月 31 日     | 2018 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他货币资金    | 49,371.77            | 48,522.62            |
| <u>合计</u> | <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                        |                      |                  |
| <u>合计</u>                 | <u>72,030,684.88</u> |                  |

## 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 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

| 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<br>比例 (%) | 坏账<br>准备             | 坏账准备计提比<br>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             |
| 合计       | <u>201,257,317.55</u> | <u>100.00</u> | <u>35,590,115.63</u> |                  |

续：

| 类别       | 2018 年 12 月 31 日      |               |                      |                  |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|------------------|
|          | 金额                    | 占总额<br>比例 (%) | 坏账<br>准备             | 坏账准备计提比<br>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             |
| 合计       | <u>201,167,510.16</u> | <u>100.00</u> | <u>31,087,101.06</u> |                  |

(4) 单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称             | 2019年12月31<br>日账面余额 | 坏账准备期末余额      | 整个存续期预期<br>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                                               |
| 合计               | 20,091,853.62       | 19,242,143.33 |                     |                                                      |

(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         |
| 合计             |        | 639,830.00 |                 |           |

(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        |
| <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) |                  |                  |

| 账龄        | 2019 年 12 月 31 日    | 2018 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 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<br>未来 12 个月预期<br>信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损<br>失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>（已发生信用减值） | <u>合计</u>         |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 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<br>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                             | -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<br>总额的比例(%) | 坏账准备<br>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<br>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        |                      |
| <u>合计</u> | <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    | <u>合计</u>           |
|----------------|--------------|------------|---------------------|
| 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>   |

| 项目                      | 媒体资产       | 管理用电子设备    | 合计                  |
|-------------------------|------------|------------|---------------------|
| 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<br>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        |
|         |        | 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        |                      |                     |
| 合计     | <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         |
| 合计        | <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            |
| 印花税     | 47,760.60            | 46,674.93            |
| 合计      | <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        |
| 合计    | <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          |
| 合计         | <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 |                      |
| 一、有限售条件股份   | 39,570,000.00        |             |        | 39,570,000.00        |
| 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     |                      |             |        |                      |
| 二、无限售条件流通股份 | 20,430,000.00        |             |        | 20,430,000.00        |
| 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<br>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         |
| 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<br>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    |               |               |

| 项目                             | 2019 年度              | 2018 年度              |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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<br>（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       |
| 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> |
| <b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>            |                      |                      |
| 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                             |                      |                      |
| <b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>              |                      |                      |
| 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                         |                      |                      |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>                  | <b>3,693,606.06</b>  | <b>2,540,188.86</b>  |

## (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<br>深港合作区 | 软件开发、<br>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     |              |                 |
|---------------|-----------------|--------------|-----------------|
|               | 一年以内            | 一年以上         | 合计              |
| 应付账款          | 7,541.31        | 26.98        | 7,568.29        |
| 其他应付款         | 1,155.45        | 25.26        | 1,180.71        |
| <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标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 |
|-------|-----------|--------|-----------|------------|---------|---------------|---------------|
| 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    |
| 合计    |           |        |           |            |         | 606,171.48    | 606,171.48    |

### （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             |                     |                     |
| 合计               | <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/<br>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           |
| <b>合计</b>           |      | <b>8,048,085.71</b> |             |                 |

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励补贴资金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     | 165,994,144.88 | 158,265,986.38 |
| 减：减值准备   | 29,983,801.14  | 28,332,561.37  |
| 应收账款账面价值 | 136,010,343.74 | 129,933,425.01 |

## (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          |
| <b>合计</b> | <b>165,994,144.88</b> | <b>158,265,986.38</b> |

## (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<br>比例(%)  | 坏账<br>准备             | 坏账准备计提比<br>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            |
| <b>合计</b> | <b>165,994,144.88</b> | <b>100.00</b> | <b>29,983,801.14</b> |                 |

续:

| 类别        | 金额                    | 2018年12月31日   |                      |                 |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
|           |                       | 占总额<br>比例(%)  | 坏账<br>准备             | 坏账准备计提比<br>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            |
| <b>合计</b> | <b>158,265,986.38</b> | <b>100.00</b> | <b>28,332,561.37</b> |                 |

## (4) 单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称             | 2019年12月31<br>日账面余额 | 坏账准备期末余额      | 整个存续期预期<br>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                                               |



| 单位名称           | 2019年12月31<br>日账面余额  | 坏账准备期末余额             | 整个存续期预期<br>信用损失率(%) | 计提理由   |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
| 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 |
| <u>合计</u>      | <u>20,079,853.62</u> | <u>19,230,143.33</u> |                     |        |

(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<br>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             |
| <u>合计</u>      |        | <u>496,000.00</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       |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 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                 | <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           | 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 |                |                      |                      |                  |

| 坏账准备               | 第一阶段<br>未来 12 个月预期<br>信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损<br>失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>（已发生信用减值） | 合计               |
|--------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------|
| ——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  |                  |                  |       |       |                  |
| 合计    | <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<br>总额的比例 (%) | 坏账准备<br>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           |
| 合计                |       | <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          |       |      |
| <u>合计</u>     | <u>3,847,889.88</u> |        |      | <u>3,847,889.88</u> |       |      |

### 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    |                       |                       |
| <u>合计</u> | <u>272,682,920.46</u> | <u>261,579,198.54</u> |
| 主营业务成本    | 140,782,402.05        | 136,102,874.95        |
| 其他业务成本    |                       |                       |
| <u>合计</u> | <u>140,782,402.05</u> | <u>136,102,874.95</u> |

### 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        |
| <u>合计</u> | <u>64,061,617.30</u> | <u>2,113,991.97</u> |

## 十五、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收<br>益率 | 2019 年度<br>每股收益 |        |
|-------------------------|----------------|-----------------|--------|
|                         |                | 基本每股收益          | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 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                                                                               |                     |    |



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



名称 天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

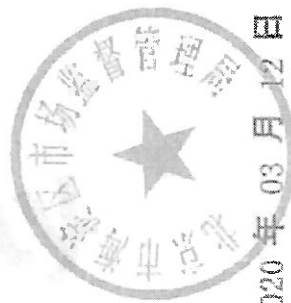
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件设计、系统软件服务；数据处理（数据处理中的银行、卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

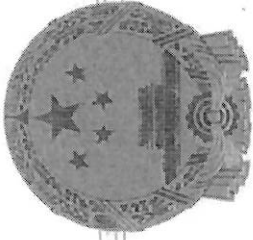
合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年03月12日



证书序号: 000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

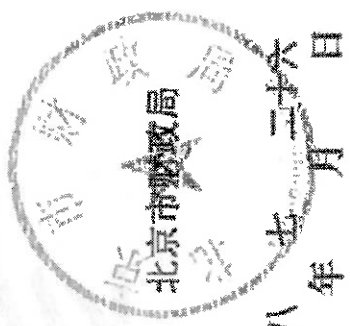
发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十八日

证书序号:0000175

说明

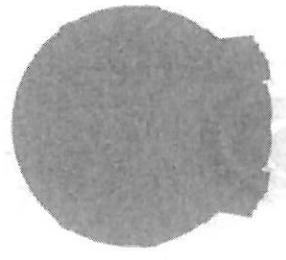
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

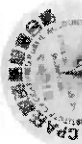
本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

370200310031

姓名 王立明  
身份证号 370200310031  
姓名 王立明  
身份证号 370200310031



本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 王立明  
身份证号 370200310031



本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

王立明  
370200310031



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 王立明  
身份证号 370200310031



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

王立明  
370200310031



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

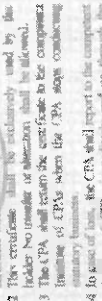
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 王立明  
身份证号 370200310031



姓名 王立明  
身份证号 370200310031



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 王立明  
身份证号 370200310031

370200310031

姓名 王立明  
身份证号 370200310031  
姓名 王立明  
身份证号 370200310031



姓名: 高 翔  
Sex: 男  
出生日期: 1971/06/04  
工作单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
Workplace: 3701003710004603  
身份证号码: 3701003710004603

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of Change of Working Unit by a CPA

原单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
原单位盖章: [Stamp]  
原单位负责人签字: [Signature]  
原单位日期: 2011年11月9日  
新单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
新单位盖章: [Stamp]  
新单位负责人签字: [Signature]  
新单位日期: 2011年11月9日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
原单位盖章: [Stamp]  
原单位负责人签字: [Signature]  
原单位日期: 2011年11月9日  
新单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
新单位盖章: [Stamp]  
新单位负责人签字: [Signature]  
新单位日期: 2011年11月9日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师协会  
CPA Association

2013年3月07日

证书编号: 3703001100043  
发证日期: 2011年10月15日

一、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
二、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
三、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
四、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
五、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
六、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
七、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
八、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
九、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。  
十、注册会计师协会应当对注册会计师出具的审计报告进行审核。

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of Change of Working Unit by a CPA

原单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
原单位盖章: [Stamp]  
原单位负责人签字: [Signature]  
原单位日期: 2011年11月9日  
新单位: 山东博华有限责任会计师事务所  
新单位盖章: [Stamp]  
新单位负责人签字: [Signature]  
新单位日期: 2011年11月9日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师协会  
CPA Association

2011年11月9日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师协会  
CPA Association

2011年11月9日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师协会  
CPA Association

2011年11月9日

证书编号: 3703001100043  
发证日期: 2011年10月15日