



广通传媒

NEEQ : 836162

无锡广通传媒股份有限公司



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年4月16日，公司召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，会议审议通过：《关于2018年度财务报告及审计报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》等议案。

2019年5月6日，公司召开2018年年度股东大会，会议审议通过：《关于2018年度财务报告及审计报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》等议案。

2019年8月20日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议，会议审议通过：《关于聘任邴明担任无锡广通传媒股份有限公司经理的议案》、《关于2018年半年度报告的议案》。

2019年9月6日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过：《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》、《关于提议召开2019年第一次临时股东大会的议案》。

2019年9月23日，公司召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过：《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本变动及股东情况.....	26
第七节	融资及利润分配情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息.....	32
第十节	公司治理及内部控制.....	33
第十一节	财务报告.....	36

释义

释义项目	指	释义
广通传媒、公司、本公司	指	无锡广通传媒股份有限公司
广铁传媒、子公司	指	无锡广电地铁传媒有限公司
文资办	指	无锡市市属国有文化资产监督管理办公室
广电发展	指	无锡广播电视发展有限公司
力合数字	指	深圳力合数字电视有限公司
华视传媒	指	华视传媒集团有限公司
公交公司	指	无锡市公共交通集团有限公司
广新影视	指	无锡广新影视动画技术有限公司
热线传媒	指	无锡热线传媒网络有限公司
广电物业	指	无锡广电物业管理有限公司
无锡大饭店	指	无锡大饭店有限公司
运河大酒店	指	无锡市运河大酒店有限公司
地铁集团	指	无锡地铁集团有限公司
新媒体	指	以数字信息技术为基础,以互动传播为特点、具有创新形态的媒体
移动电视	指	基于数字电视地面传输技术,利用广播电视专用无线频率,主要通过安装在公交车、地铁等移动载体或楼宇内专用接收终端设备,以满足公众在旅途或等待电梯等公共场所,收看电视节目的媒介形式,是具有广电性质的户外公共新媒体
股东会	指	无锡广通传媒股份有限公司股东会
董事会	指	无锡广通传媒股份有限公司董事会
监事会	指	无锡广通传媒股份有限公司监事会
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	江苏敏惠律师事务所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《无锡广通传媒股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《广告法》	指	《中华人民共和国广告法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人 郭王 主管会计工作负责人 方世开 及会计机构负责人（会计主管人员）阎飞 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济风险	公司主要收入来源为媒体广告运营收入,广告行业虽不属于强周期行业,但持续性的宏观经济低迷势必会影响企业在广告方面的预算。从国际环境看,一方面,世界经济复苏乏力,全球增长预期下调,中国出口压力增大。从国内产业调整看,中国正处于增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期三期叠加的特殊阶段,传统产业正处于去产能、去库存阶段,导致工业的下行必不可免。因此,如果未来宏观经济持续低迷,将对公司经营产生不利影响。
区域性竞争加剧的风险	由于公司从事的业务具有区域性较强的特征,公司的经营范围主要集中在无锡市内。目前有少量从事移动电视业务的全国性公司,逐渐进入到各个主要城市开展业务。无锡作为江苏最大的城市之一,必将成为这些公司重点开发目标之一。如果有其他同类型公司进入到无锡市与公司展开竞争,公司在目前区域的经营情况将受到一定影响。
其他媒体竞争的风险	公司经营的广告业务主要以无线移动数字电视为平台,近几年来,随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的兴起,媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样,媒体结构正在逐步发生变化,这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈,若公司不能很好地应对这些竞争,广告主可能会选择其他更为有效的媒体进行广告

	<p>投放,公司的市场份额将会因此而下降。 另一方面,在竞争激烈的环境下,有些媒体可能会通过降低价格的形式来争夺市场份额,这将会对公司的刊例价造成一定的压力。</p>
产业政策风险	<p>公司所属行业属于广告行业,国家制定了《关于促进广告业发展的指导意见》、《产业结构调整指导目录(2013 修正)》、《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《广告产业发展“十二五”规划》、《关于推进广告战略实施的意见》等一系列政策文件来扶持和促进广告行业的发展,在提升广告企业的自主创新能力、优化产业结构、增强本土广告企业的市场竞争力等方面给予大力支持。当前国家各项扶持政策加快了广告行业的发展,但如果国家对行业不再实施相关的扶持政策,可能对公司盈利能力产生一定的不利影响。</p>
行业监管风险	<p>公司所从事之业务涉及的行政主管部门主要为国家工商总局及各地方工商行政管理部门。公司从事的媒体广告业务,须符合《广告法》、《广告管理条例》、《广告管理条例施行细则》等法律法规的规定,在新广告法颁布并实施的背景下,公司面临不能准确理解最新法律法规从而不能对广告内容进行有效把控的风险。公司如果不能持续满足前述业务资质及行业监管的有关规定,出现违法、违规等现象,则可能受到国家工商总局或各地方工商行政管理部门的处罚或被取消相关业务资质,从而对其正常经营造成影响。</p>
广告内容登记备案的风险	<p>《户外广告登记管理规定》规定,“户外广告发布单位发布户外广告应当依照本规定向工商行政管理机关申请登记,接受工商行政管理机关的监督管理。法律、法规和规章规定在登记前需经有关部门审批的,应当首先履行相关审批手续。”然而,目前各地的备案机关对于户外广告范围的认定并不一致,存在部分移动电视广告因不被认定为户外广告,因而未履行登记、备案手续的情形。因此,公司面临一定的广告内容登记备案的风险。</p>
代理销售的经营风险	<p>在代理销售模式下,公司向广告代理经销商出售特定行业、特定区域或特定品牌的经营权,采用该种销售模式,公司会将约定的广告代理权完全交由广告经销商经营,公司自身则不会再涉足。这种销售模式有利于公司扩大市场份额,充分利用现有的移动电视平台资源。但在代理销售模式下,公司对广告主的把控力较低,如果公司与广告经销商的合作出现分歧,可能导致公司失去部分客户资源。此外,如果单一经销商所带来的广告业务份额过大,可能导致公司存在对单一客户依赖较大的风险。</p>
媒体价值不被认可的风险	<p>移动电视作为传统电视媒体的延伸和补充,现已成为继报纸、广播、电视、互联网之后的“第五媒体”,移动电视集前面四大媒体功能于一身,具有较高的媒体价值。同时,移动电视还是社会公共信息服务体系中重要的一部分,不仅能够为大众提供社会公共信息服务,还能够起到传播正确价值、引导社会舆论的作用,具有一定的社会价值。然而,由于:(1)移动电视收视环境相对不稳定,因而保持受众持续关注标准较高;(2)移动电视行业暂未形成统一的广告监测与效果评估标准,广告主很难评估广告价值和投</p>

	放效果,也很难进行准确的定价、媒介购买和投放计划;(3)受其他新兴媒体如互联网等冲击。移动电视的媒体价值面临不被公众和市场认可的风险。
技术更新的风险	公司主要从事的无线移动数字电视媒体运营与技术紧密结合,依靠技术得以实现,并与技术的发展相互促进。随着互联网和移动互联网的发展,广告主的营销需求日趋多样化,以用户行为、兴趣、内容、关键词定向,图片识别、移动互动营销、消费者画像、云计算等为代表的信息技术不断发展,技术对广告营销的作用越来越明显,技术已经成为行业竞争致胜的决定性因素之一。技术的更新已经深深地影响到人们的出行方式、消费模式、娱乐模式、信息获取渠道等等,进而影响到公司的媒体圈生态。尽管公司一直重视对技术的学习和投入,但如果公司不能跟上技术的发展速度和趋势、持续加大技术投入、保持并扩大技术人才团队规模,公司将无法持续保持技术竞争优势,从而弱化公司的综合竞争优势,对公司经营业绩产生不利影响。
无法持续获得媒体资源的风险	公司的广告业务主要以移动电视为平台进行播放,持续获得公交、地铁等媒体资源是公司经营良性发展的重要保障。公司通过与各大媒体资源供应商签署合作协议,构建了较为稳定的合作关系,从而形成了目前辐射无锡市的移动电视广告播出平台。如果未来由于各种因素导致公司无法续租媒体资源或无法租赁更多优质媒体资源,将会对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。另一方面,对公司而言,媒体资源的租赁费用是营业成本的重要组成部分,虽然目前由于区域竞争有限,公司依托其优质的服务优势在与各媒体资源供应商谈判中掌握主动权,对租金成本的控制力较强,但是如果未来由于行业新进入者的竞争或其他因素导致了媒体租赁费的上涨,将会增加媒体资源的成本从而影响公司的利润。
核心人才流失风险	公司经营广告媒体业务,媒体业务属于知识密集、技术密集、人才密集型产业。媒体业务的各个环节,包括品牌规划与策划、广告策划、市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等品牌整合营销传播的运营均需较高素质的人才方可胜任。特别是在行业内有多年的工作经验、既熟悉广告服务环节的各项业务、又对广告主所在行业具有较深理解的人才在广告业尤为稀缺,是公司经营过程中必不可少的宝贵资源,是保持和提升公司竞争力的关键要素。公司的管理团队及核心管理人员的稳定性是决定公司经营业绩的重要因素,人员流失将对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。
演艺会展服务客户较为单一的风险	公司的演艺会展服务是指公司通过组织演艺活动和展览,并借助自有媒体,为当地企业及其产品提供整合营销服务以及公司对外承办演出活动,包括演出策划、晚会策划、大型活动策划、舞美制作、舞台设计、活动实施等。公司通过开展演艺会展服务,拓展了业务范围,且增加了为客户提供整合营销服务的能力。目前,公司演艺会展服务的客户主要为各机关事业单位及无锡市内家居、汽车、婚庆等特定行业的企业,客户群体较为单一。如果未

	来该部分客户群体减少了在演艺会展方面的投入或者被竞争对手争取,将对公司经营带来不利影响。
子公司亏损的风险	广铁传媒为公司的控股子公司,广铁传媒主要经营无锡市地铁电视广告业务,由于无锡地铁尚未形成完善网络,且运营成本较高,给子公司经营带来较大压力。未来如果子公司亏损的情况持续发生,将会拖累公司的业绩表现。
与关联方关联交易的风险	公司对关联方采购、销售的比例较高,尽管关联交易价格系参考市场价确定、且公司制定了相关的关联交易管理制度,以确保公司关联交易的合理性和公允性,但是如果出现公司关联方利用其关联地位对关联交易价格进行控制等不公平现象,将对公司的生产经营产生一定的影响。
政府补助风险	在公司实现的归属于公司普通股股东的净利润中接受的政府补助比重较大,如果公司未来不能获得政府补助或者获得的政府补助显著降低,将对公司当期经营业绩产生不利影响。
公司治理机制不能有效发挥作用的风险	公司系经过整体改制新设立的股份公司,公司治理机制正在逐步建立完善。随着公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司,将对公司的治理机制及信息披露工作提出更高的要求。如果公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性,或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性,将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡广通传媒股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	广通传媒
证券代码	836162
法定代表人	郭王
办公地址	无锡市湖滨路4号广电大厦20楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	阎飞
职务	董事会秘书
电话	+86 510 8588 0136
传真	+86 510 8588 0136
电子邮箱	wxydds@live.cn
公司网址	Mtv.thmz.com
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市湖滨路4号广电大厦20楼,214061
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省无锡市湖滨路4号广电大厦20楼行政财务部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年4月18日
挂牌时间	2016年4月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业(L7240)
主要产品与服务项目	以无线移动数字电视为平台的媒体广告运营及演艺会展服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	39,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	无锡广播电视发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	无锡市市属国有文化资产监督管理办公室

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200772494573E	否

注册地址	无锡惠山经济开发区智慧路 1 号清华创新大厦 A301	否
注册资本	39,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	闻国胜 孙桂岭
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,452,014.97	22,023,670.57	1.94%
毛利率%	47.97%	41.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,751,090	-3,071,243.66	10.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,636,744.91	-3,654,352.33	0.48%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-6.11%	-6.41%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-8.08%	-7.63%	-
基本每股收益	-0.07	-0.08	12.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	51,224,964.43	54,716,718.62	-6.38%
负债总计	7,409,925.40	8,120,610.55	-8.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,639,080.53	46,390,170.53	-5.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.19	-5.88%
资产负债率%(母公司)	11.68%	12.02%	-
资产负债率%(合并)	14.47%	14.84%	-
流动比率	5.92	5.8133	-
利息保障倍数			-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,739,073.66	-3,496,770.28	21.67%
应收账款周转率	4.4195	4.1965	-
存货周转率	18.3854	27.3328	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.38%	-8.57%	-
营业收入增长率%	1.94%	-22.01%	-
净利润增长率%	10.42%	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	39,000,000	39,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的转出部分	3,358.29
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,738.37
委托他人投资或管理资产的损益	1,125,774.26
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-56,240.31
非经常性损益合计	1,180,630.61
所得税影响数	295,157.65
少数股东权益影响额（税后）	181.95
非经常性损益净额	885,291.01

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017

年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按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,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

②财务报表格式的修订

根据财政部2019年5月发布《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),本公司经董事会会议批准,对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法,2018年度的财务报表列报项目调整如下:

单位:元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	2,943,101.22		4,485,662.10	
应收票据		20,000.00		
应收账款		2,923,101.22		4,485,662.10
应收款项融资		0		
应付票据及应付账款	2,352,794.75		3,207,704.10	
应付票据		0		
应付账款		2,352,794.75		3,207,704.10
资产减值损失	878,139.89	-878,139.89	438,938.10	-438,938.10

注:编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是广告业的服务提供商，主要从事以无线移动数字电视为平台的媒体广告运营业务以及演艺会展服务。公司通过与无锡市公交媒体资源和地铁媒体资源提供方合作，取得在无锡市内公交车和地铁上安装设备及发布信息的经营权，以此建设无线移动数字电视平台。公司通过向广告代理公司出售部分广告经营权以及自主广告经营，从而获取收入。（一）采购模式

公司的采购主要包括向空间资源方（主要包括公交和地铁运营公司）采购媒体资源、设备采购、场地租赁、专业人员聘用、道具采购等。

媒体资源：公交车和地铁系统是移动电视的主要空间提供商，公司通过向空间资源方支付租金，从而获得在车辆上安装接收、显示设备并进行内容发布的权利。公司一般采取对单辆车支付固定租金，获得移动电视的终端安装和节目播出平台。

设备采购：公司采购的主要设备包括数字移动电视接收机顶盒、车载监视器、车载显示器及其配件等，公司结合以往合作经验，并综合对比质量、价格、服务等多方面因素后选定供应商。

场地租赁：公司开展演艺会展服务时，需要专门的场地进行。公司一般根据活动规模、活动性质、场地便利性等临时租赁场地。

专业人员聘用：公司自制广告或者演艺会展现场时，需要由专业人员，如摄影、美术、化妆、后期制作等人员提供的劳务，公司通常根据历史合作经验和项目特殊要求进行选聘。

道具采购：公司根据具体项目需求，对道具进行临时采购。公司成本控制比较严格，各部门根据项目计划列出采购清单，由部门负责人、财务人员进行严格审核后，资金方可流出。

（二）生产模式

公司在移动电视上发布的广告，包括由客户提供和由公司制作。对于由客户提供的广告，公司只需对内容进行审核，确保其符合法律法规的要求。对于需由公司制作的广告，公司在充分了解客户需求的基础上，制定广告方案，待方案取得客户认可后进行拍摄、后期制作等环节，最终形成可以在移动电视上播出的内容。

（三）销售模式

公司的客户主要为广告代理公司及各领域的直接广告主客户。公司的销售模式可以分为直销和代理两种模式：第一，直销模式，公司直接开发广告主客户并为其服务，包括为客户制作、发布广告。在直销模式下，公司先锁定目标广告客户，然后签订协议，最终形成业务合作关系。第二，代理模式，公司通过与广告代理公司签订业务合同，由其去开发广告主客户。公司与广告代理公司可以对其代理的广告主客户就行业、区域或品牌等进行限制。

公司在代理模式下所进行的销售，又可以细分为两类：第一，买断式代理，指公司与广告代理公司签署买断式协议，代理公司按合同约定以确定的价格买断在移动电视播放平台发布广告的一定时长，公司只对广告内容进行审核，确保其符合相关法律法规的规定。第二、松散式代理，公司与已获得广告主客户的广告代理公司签订广告发布协议，并按照协议约定发布广告内容。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦没有变化。

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，公司经营由于市场大环境的进一步恶化，遭遇了前所未有的危机。在此逆境中，公司积极开展自救。首先，公司通过调整广告形式与价格，提高竞争力，全力保障公交、地铁移动电视的平稳运营。第二，通过举办社区春晚活动，以接地气的形式开展大型活动，撬动客户的特殊需求，以此为抓手实现创收。第三，与黑龙江益水源米业有限公司开展合作销售五常大米，拓展公司创收渠道。

上述计划的顺利实施，使公司年度营业收入较上年稳中略有增长，亏损额有所减少。在市场形势极其严峻的2019年，公司能够保持业绩不下滑，殊为不易。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,964,575.43	21.40%	42,982,357.42	78.55%	-74.49%
应收票据			20,000.00	0.04%	
应收账款	1,785,978.60	3.49%	2,923,101.22	5.34%	-38.90%
存货	802,226.00	1.57%	468,429.64	0.86%	71.26%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,730,666.80	9.24%	5,383,699.48	9.84%	-12.13%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
其他流动资产	196,888.60	0.38%	88,646.15	0.16%	122.11%
交易性金融资产	29,301,482.19	57.20%			

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末金额10,964,575.43元，与上年期末相较减少74.49%，原因为：本期末，公司持有2900万元银行理财，计入交易性金融资产科目，且本期有经营活动现金流出273.91万元；
- 2、应收账款本期期末金额1,785,978.60元，与上年期末相较减少38.90%，原因为：公司加强了应收账款管理，法务催款清欠部分客户应收款，另有本期坏账准备计提149.14万元；
- 3、存货本期期末金额802,226.00元，与上年期末相较上涨71.26%，原因为：12月份公司采购一批存货27.74万元，尚未销售出库。
- 4、其他流动资产期末金额196,888.60元，较之期初上涨122.11%，原因为：期末公司留抵的增值税进项税额新增。
- 5、本期公司投资理财2900万元本金，计入交易性金融资产科目核算。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	22,452,014.97	-	22,023,670.57	-	1.94%
营业成本	11,680,784.53	52.03%	12,852,564.83	58.36%	-9.12%
毛利率	47.97%	-	41.64%	-	-
销售费用	2,952,732.69	13.15%	2,988,835.45	13.57%	-1.21%
管理费用	10,446,376.32	46.53%	10,053,352.95	45.65%	3.91%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
财务费用	-34,295.42	-0.15%	-394,105.52	-1.79%	91.30%
信用减值损失	-1,510,395.48	-6.73%	-878,139.89	-3.99%	-72.00%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他收益	119,353.52	0.53%	160,056.08	0.73%	-25.43%
投资收益	824,292.07	3.67%	740,024.56	3.36%	11.39%
公允价值变动收益	301,482.19	1.34%			
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-3,330,791.50	-14.84%	-3,877,889.32	-17.61%	14.11%
营业外收入	3,358.29	0.01%	0.00	0.00%	
营业外支出	59,598.60	0.27%	121,803.36	0.55%	-51.07%
净利润	-2,781,069.04	-12.39%	-3,040,533.42	-13.81%	8.53%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用本期期末金额-34,295.42元，与上年期末相较上涨91.30%，原因为：2018年度有34.31万元存款利息收入，本期公司闲置资金选购理财，实现收益计入投资收益和公允价值变动收益科目；
- 2、信用减值损失本期期末金额-1,510,395.48元，与上年期末相较减少72.00%，原因为：本期华视传媒集团有限公司应收账款计提坏账准备1,529,250元；
- 3、公允价值变动收益本期金额301,482.19元，为交易性金融资产的变动收益。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	22,452,014.97	22,023,670.57	1.94%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	11,680,784.53	12,852,564.83	-5.32%
其他业务成本	0	0	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
媒体广告运营收入	20,508,847.12	91.35%	19,825,500.19	90.02%	3.45%
演艺会展服务收入	1,502,124.52	6.69%	757,613.45	3.44%	98.27%
其他收入	441,043.33	1.96%	1,440,556.93	6.54%	-69.38%

合计	22,452,014.97	100.00%	22,023,670.57	100%
----	---------------	---------	---------------	------

1、演艺会展服务收入较去年增加74.45万元，同比上涨98.27%，主要为公司“福满锡城社区春晚”新项目创收。

2、其他收入较之去年减少99.95万元，同比下降69.38%，主要为城际广告代理收入减少。

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

-

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	无锡市联橙传媒有限公司	2,943,396.15	13.11%	否
2	无锡地铁资源开发有限公司	1,746,849.48	7.78%	是
3	无锡葆元康健康科技有限公司	739,934.56	3.30%	否
4	常州光泽文化传媒有限公司	712,867.92	3.18%	否
5	央一文化传媒（无锡）有限公司	660,377.35	2.94%	否
合计		6,803,425.46	30.31%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无锡地铁集团有限公司	3,773,584.90	29.14%	是
2	无锡地铁资源开发有限公司	2,317,500	17.90%	是
3	无锡市公共交通集团有限公司	1,820,192.46	14.06%	是
4	无锡广播电视集团	702,903.49	5.43%	是
5	无锡锡惠公共交通有限公司	582,888.52	4.50%	否
合计		9,197,069.37	71.03%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,739,073.66	-3,496,770.28	21.67%
投资活动产生的现金流量净额	-29,278,708.33	121,968.85	-24,105.07%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-29,278,708.33元，与上年期末相较减少24,105.07%，原因：本期末公司持有2900万元理财产品。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无锡广电地铁传媒有限公司

统一社会信用代码：91320206091478738P

成立日期：2014 年 1 月 21 日

注册资本：300 万元

法定代表人：赵波

注册地址：无锡惠山经济开发区智慧路 18 号 140B 室（开发区）

经营范围：设计、制作、代理和发布国内各类广告业务，数字移动可视系统设计、开发、安装、组装、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件的设计、开发、技术服务、技术转让。

广通传媒控股无锡广电地铁传媒有限公司 90% 股权，报告期内子公司实现营业收入 8,515,788.92 元，净利润为-299,790.37 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

① 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

② 财务报表格式的修订

根据财政部 2019 年 5 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。

本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

三、持续经营评价

公司自 2005 年成立以来，致力于平台建设和市场运营。公司现已在无锡市内 2800 多辆公交车上安装了移动电视接收终端，公司与无锡地铁集团合资成立的无锡广电地铁传媒有限公司，独家全面负责无锡市地铁移动电视的运营。公交公司、地铁集团分别为公司和子公司的股东，能保障平台资源的持续供给。公司为无锡市唯一的移动电视传媒，拥有得天独厚的经营优势。公司能够持续经营，并具有持续盈利的能力。公司自 2006 年以来，多年盈利，经济效益在国内移动电视行业名列前茅。公司现金充裕，足以应对可能出现的支付危机。

上述因素，为公司的持续经营提供了平台基础和物质保障。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济风险：公司主要收入来源为媒体广告运营收入，广告行业虽不属于强周期行业，但持续性

的宏观经济低迷势必会影响企业在广告方面的预算。从国际环境看，一方面，世界经济复苏乏力，全球增长预期下调，中国出口压力增大。从国内产业调整看，中国正处于增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期三期叠加的特殊阶段，传统产业正处于去产能、去库存阶段，导致工业的下行必不可免。因此，如果未来宏观经济持续低迷，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：近几年，由于全球经济下滑，复苏乏力，市场疲软，对公司的经营产生了一定的不利影响。公司严格绩效考核，降本节支；做好服务，深度挖掘市场潜力。通过采取一系列措施，减少宏观经济持续低迷对公司经营带来的负面影响。

2、区域性竞争加剧的风险：由于公司从事的业务具有区域性较强的特征，公司的经营范围主要集中在无锡市内。目前有少量从事移动电视业务的全国性公司，逐渐进入到各个主要城市开展业务。无锡作为江苏最大的城市之一，必将成为这些公司重点开发目标之一。如果有其他同类型公司进入到无锡市与公司展开竞争，公司在目前区域的经营情况将受到一定影响。

应对措施：目前，公司经营无锡市唯一获批的移动电视业务，暂无同类型公司进入无锡市场。公司将继续密切关注。

3、其他媒体竞争的风险：公司经营的广告业务主要以无线移动数字电视为平台，近几年来，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的兴起，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，媒体结构正在逐步发生变化，这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈，若公司不能很好地应对这些竞争，广告主可能会选择其他更为有效的媒体进行广告投放，公司的市场份额将会因此而下降。另一方面，在竞争激烈的环境下，有些媒体可能会通过降低价格的形式来争夺市场份额，这将会对公司的刊例价造成一定的压力。

应对措施：面对日益激烈的媒体竞争态势，公司贯彻“融合发展”战略，主动对接新媒体、多屏融合等现代传播理念，通过融合，提升移动电视媒体竞争力。

4、产业政策风险：公司所属行业属于广告行业，当前国家制定了《关于促进广告业发展的指导意见》、《产业结构调整指导目录（2013 修正）》、《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》、《广告产业发展“十二五”规划》、《关于推进广告战略实施的意见》等一系列政策文件来扶持和促进广告行业的发展，在提升广告企业的自主创新能力、优化产业结构、增强本土广告企业的市场竞争力等方面给予大力支持。当前国家各项扶持政策加快了广告行业的发展，但如果国家对行业不再实施相关的扶持政策，可能对公司盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：国家产业政策属于不可控因素，一方面，公司密切关注国家相关政策出台情况，另一方面，公司努力争取现有的各类扶持政策。

5、行业监管风险：公司所从事之业务涉及的行政主管部门主要为国家工商总局及各地方工商行政管理部门。公司从事的媒体广告业务，须符合《广告法》、《广告管理条例》、《广告管理条例实施细则》等法律法规的规定，在新广告法颁布并实施的背景下，公司面临不能准确理解最新法律法规从而不能对广告内容进行有效把控的风险。公司如果不能持续满足前述业务资质及行业监管的有关规定，出现违法、违规等现象，则可能受到国家工商总局或各地方工商行政管理部门的处罚或被取消相关业务资质，从而对其正常经营造成影响。

应对措施：新广告法正式实施后，国家对媒体广告监管日趋严格，公司通过组织专题学习、邀请无锡市工商局专家为公司员工讲解等措施，认真学习新广告法内容，并进一步完善广告内容审核制度，努力确保广告合法合规。

6、广告内容登记备案的风险：《户外广告登记管理规定》规定，“户外广告发布单位发布户外广告应当依照本规定向工商行政管理机关申请登记，接受工商行政管理机关的监督管理。法律、法规和规章规定在登记前需经有关部门审批的，应当首先履行相关审批手续。”然而，目前各地的备案机关对于户外广告范围的认定并不一致，存在部分移动电视广告因不被认定为户外广告，因而未履行登记、备案手续的情形。因此，公司面临一定的广告内容登记备案的风险。

应对措施：目前无锡市移动电视广告不被认定为户外广告，因而不必履行登记、备案手续。公司将持续与监管部门保持密切沟通。

7、代理销售的经营风险：在代理销售模式下，公司向广告代理经销商出售特定行业、特定区域或特定品牌的经营权，采用该种销售模式，公司会将约定的广告代理权完全交由广告经销商经营，公司自身则不会再涉足。这种销售模式有利于公司扩大市场份额，充分利用现有的移动电视平台资源。但在代理销售模式下，公司对广告主的把控力较低，如果公司与广告经销商的合作出现分歧，可能导致公司失去部分客户资源。此外，如果单一经销商所带来的广告业务份额过大，可能导致公司存在对单一客户依赖较大的风险。

应对措施：本年度，华视传媒不再代理公司的 4A 广告，给公司的经营带来了较大的影响。公司积极应

对，与各地移动电视企业联合组建“城市联盟”，互相代理对方的4A广告业务，将广告话语权掌握在自己手中。

8、媒体价值不被认可的风险：移动电视作为传统电视媒体的延伸和补充，现已成为继报纸、广播、电视、互联网之后的“第五媒体”，移动电视集前面四大媒体功能于一身，具有较高的媒体价值。同时，移动电视还是社会公共信息服务体系中重要的一部分，不仅能够为大众提供社会公共信息服务，还能够起到传播正确价值、引导社会舆论的作用，具有一定的社会价值。然而，由于：（1）移动电视收视环境相对不稳定，因而保持受众持续关注标准较高；（2）移动电视行业暂未形成统一的广告监测与效果评估标准，广告主很难评估广告价值和投放效果，也很难进行准确的定价、媒介购买和投放计划；（3）受其他新兴媒体如互联网等冲击。移动电视的媒体价值面临不被公众和市场认可的风险。

应对措施：公司加强节目内容建设，提高受众关注度，同时，公司通过媒体融合、组织开展活动等途径，加强自身媒体宣传，打造媒体品牌，提高媒体认可度。

9、技术更新的风险：公司主要从事的无线移动数字电视媒体运营与技术紧密结合，依靠技术得以实现，并与技术的发展相互促进。随着互联网和移动互联网的发展，广告主的营销需求日趋多样化，以用户行为、兴趣、内容、关键词定向，图片识别、移动互动营销、消费者画像、云计算等为代表的信息技术不断发展，技术对广告营销的作用越来越明显，技术已经成为行业竞争致胜的决定性因素之一。技术的更新已经深深地影响到人们的出行方式、消费模式、娱乐模式、信息获取渠道等等，进而影响到公司的媒体圈生态。尽管公司一直重视对技术的学习和投入，但如果公司不能跟上技术的发展速度和趋势、持续加大技术投入、保持并扩大技术人才团队规模，公司将无法持续保持技术竞争优势，从而弱化公司的综合竞争优势，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司一直重视对技术的学习和投入，公司技术团队不仅注重理论学习，还能较好地将在前沿技术与公司实际工作相结合。公司也将对行业技术更新持续关注。

10、无法持续获得媒体资源的风险：公司的广告业务主要以移动电视为平台进行播放，持续获得公交、地铁等媒体资源是公司经营良性发展的重要保障。公司通过与各大媒体资源供应商签署合作协议，构建了较为稳定的合作关系，从而形成了目前辐射无锡市的移动电视广告播出平台。如果未来由于各种因素导致公司无法续租媒体资源或无法租赁更多优质媒体资源，将会对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。

另一方面，对公司而言，媒体资源的租赁费用是营业成本的重要组成部分，虽然目前由于区域竞争有限，公司依托其优质的服务优势在与各媒体资源供应商谈判中掌握主动权，对租金成本的控制力较强，但是如果未来由于行业新进入者的竞争或其他因素导致了媒体租赁费的上涨，将会增加媒体资源的成本从而影响公司的利润。

应对措施：公司积极做好渠道商的维护工作，无锡公交作为公司的股东单位，对公司公交移动电视经营工作持支持态度，双方保持稳定的合作关系；无锡市地铁广告传媒有限公司作为无锡广电地铁传媒股份有限公司的股东单位，对地铁移动电视经营工作同样持支持态度，双方合作关系稳定。目前暂无行业新进入者，公司将继续对此保持关注，并继续维护好与公交、地铁方的良好合作关系。

11、核心人才流失风险：公司经营广告媒体业务，媒体业务属于知识密集、技术密集、人才密集型产业。媒体业务的各个环节，包括品牌规划与策划、广告策划、市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等品牌整合营销传播的运营均需较高素质的人才方可胜任。特别是在行业内有多年的工作经验、既熟悉广告服务环节的各项业务、又对广告主所在行业具有较深理解的人才在广告业尤为稀缺，是公司经营过程中必不可少的宝贵资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。公司的管理团队及核心管理人员的稳定性是决定公司经营业绩的重要因素，人员流失将对公司的经营和业务稳定性造成不利影响。

应对措施：公司在管理工作中推行“人性化”管理，注重关心员工思想动态，不仅关心员工工作状态，更关注员工身心健康。通过深入走访、谈话沟通、民主测评等形式，及时发现问题、排解矛盾，维系团队的凝聚力。

12、演艺会展服务客户较为单一的风险：公司的演艺会展服务是指公司通过组织演艺活动和展览，并借助自有媒体，为当地企业及其产品提供整合营销服务以及公司对外承办演出活动，包括演出策划、晚会策划、大型活动策划、舞美制作、舞台设计、活动实施等。公司通过开展演艺会展服务，拓展了业务范围，且增加了为客户提供整合营销服务的能力。目前，公司演艺会展服务的客户主要为各机关事业单位及无锡市内家居、汽车、婚庆等特定行业的企业，客户群体较为单一。如果未来该部分客户群体减少了在演艺会展方面的投入或者被竞争对手争取，将对公司经营带来不利影响。

应对措施：公司演艺会展服务的客户主要为各机关事业单位及无锡市内部分特定行业的企业，客户群体较为单一，且面临激烈的市场竞争。面对这一状况，公司正想法设法积极开拓，通过主动策划、量身定

制等方式，不断开拓演艺会展服务客户。

13、子公司亏损的风险：广铁传媒为公司的控股子公司，广铁传媒主要经营无锡市地铁电视广告业务，由于无锡地铁尚未形成完善网络，且运营成本较高，给子公司经营带来较大压力。未来如果子公司亏损的情况持续发生，将会拖累公司的业绩表现。

应对措施：目前，无锡市地铁地铁客流日趋稳定，给子公司频道经营工作带来利好。地铁频道经营团队根据地铁收视人群特征，不断调整广告样式、经营策略，目前子公司经营业绩正逐步向好发展。公司也将加强财务管理，严控风险。

14、与关联方关联交易的风险：公司对关联方采购、销售的比例较高，尽管关联交易价格系参考市场价确定、且公司制定了相关的关联交易管理制度，以确保公司关联交易的合理性和公允性，但是如果出现公司关联方利用其关联地位对关联交易价格进行控制等不公平现象，将对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施：公司制定了严格规范的关联交易管理制度，相关关联交易经审查均合理公允，公司也将继续按照制度严格管控关联交易。

15、政府补助风险：在公司实现的归属于公司普通股股东的净利润中接受的政府补助比重较大，如果公司未来不能获得政府补助或者获得的政府补助显著降低，将对公司当期经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将对照各项政府补助申报要求，发现适用立即精心编制申报材料，并与相关管理部门保持良好的沟通，根据反馈积极调整。尽管政府补助难以预期，但公司通过以上措施，希望可以避免无法获得政府补助或政府补助显著降低的情况出现。

16、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险：公司系经过整体改制新设立的股份公司，公司治理机制正在逐步建立完善。随着公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，将对公司的治理机制及信息披露工作提出更高的要求。如果公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司按照各项制度开展治理工作，三会运行规范有序，信息披露及时准确，公司治理机制正有效发挥作用。今后公司将继续严格按照制度办事，通过规范健全的治理机制促进公司发展。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,650,000.00	328,640.56
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	2,790,079.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	13,500,000.00	8,614,180.85
6. 其他		

日常性关联交易事项中：

第1项“购买原材料、燃料、动力”含物业管理、技术服务等动力保障项目；第5项“公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型”是指公司承租公交公司、地铁集团媒体资源及无锡广播电视集团办公楼。

二、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
无锡广播电视发展 有限公司	广告发布	375,275.47	375,275.47	已事后补充履行	2020年4月21日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

此关联交易事项，有助于公司各项业务的开展，有利于促进公司的业务增长，符合公司实际情况，有利于公司的长远发展。

此关联交易定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行

为。

此关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而对关联人形成依赖。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
-	-	-	-	-	-	-	-	-

为有效增加公司现金资产收益，经股东会授权，公司董事长及经营层审批，使用闲置自有资金进行低风险短期理财产品投资，从而提高资金使用效益，实现股东利益最大化，2019年购买理财产品明细如下：

- 1、2019.1.14在交通银行城北支行购买“2681190194蕴通财富结构性存款”产品，金额1080万，理财期限9个月，理财收益率4.15%；
- 2、2019.1.14在交通银行曹张支行购买“2681190194蕴通财富结构性存款”产品，金额600万，理财期限9个月，理财收益率4.15%；
- 3、2019.1.17在江苏银行有为支行购买“宝溢融C6机构2号”保本浮动收益理财产品，金额1300万元，理财期限182天，理财收益率4.05%。
- 4、2019.3.22在中国银行南湖支行购买“按期开放保本理财”产品，金额400万，理财期限273天，理财收益3.00%；
- 5、2019.7.31在江苏银行有为支行购买“6个月C结构性存款”理财，金额1300万元，理财收益率3.35%；
- 6、2019.10.25在交行曹张支行购买“蕴通财富结构性存款2699191543”保本浮动收益理财，期限73天，金额600万元，理财收益3.5%；
- 7、2019.10.25在交行城北支行购买“蕴通财富结构性存款2699191543”保本浮动收益理财，期限73天，金额1000万元，理财收益3.5%。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

利用存量资金进行低风险理财产品投资，对公司业务连续性、管理层稳定性无负面影响。

四、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年8月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年8月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年8月2日	-	挂牌	关联交易	规范关联交易	正在履行中
董监高	2015年8月2日	-	挂牌	诚信状况	遵纪守法	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东广电发展、无锡广播电视集团分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》，声明和承诺具体内容如下：

“本公司目前未从事或参与和无锡广通传媒股份有限公司（以下简称“拟挂牌公司”）存在同业竞争的行为，与拟挂牌公司不存在同业竞争。为避免与拟挂牌公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对拟挂牌公司构成竞争的业务及活

动，或拥有与拟挂牌公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本公司在作为拟挂牌公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

本公司愿意承担因违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的全部经济损失。”

报告期内，按照承诺履行。

2、避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出如下关于避免同业竞争的承诺：

“（1）本人或本人控制的其他企业将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；

（2）本人在任职期间及辞去上述职务六个月内，承诺为有效之承诺；

（3）本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

报告期内，按照承诺履行。

3、规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出如下关于规范关联交易的承诺：

“（1）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事、监事、高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规及其他规范性文件及公司章程等的有关规定履行批准程序；

（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司或非关联方的利益。”

报告期内，按照承诺履行。

4、诚信状况的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，确认如下事实并声明，不存在下列违反诚信的情形：

“（1）最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（2）本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

（3）最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的行为；

（4）本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

（5）本人没有欺诈或其他不诚实行为等情形。”

报告期内，按照承诺履行。

五、调查处罚事项

公司于2019年5月29日收到无锡市市场监督管理局《处罚决定书》，认定公司发布的“邦尔通耳鸣耳聋康复中心”医疗器械广告，违反了《广告法》第十六条第三款和第四十六条的规定，鉴于公司既无从轻也无从重情节，根据《广告法》第五十八条第三款的规定，决定没收广告费用2835元，并处罚款5670元，合计罚没8505元。

收到处罚决定书以后，公司立即按照要求缴纳罚金，并对广告审核、发布人员再次进行专题培训，进一步加强审核，严格遵守《广告法》等相关法律法规。

第六节 股本变动及股东情况

二、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,550,000	78.33%	0	30,550,000	78.33%
	其中：控股股东、实际控制人	16,900,000	43.33%	0	16,900,000	43.33%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,450,000	21.67%	0	8,450,000	21.67%
	其中：控股股东、实际控制人	8,450,000	21.67%	0	8,450,000	21.67%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		39,000,000	-	0	39,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	无锡广播电视发展有限公司	25,350,000	0	25,350,000	65%	8,450,000	16,900,000
2	深圳力合数字电视有限公司	6,240,000	0	6,240,000	16%	0	6,240,000
3	华视传媒集团有限公司	5,460,000	0	5,460,000	14%	0	5,460,000
4	无锡市公共交通集团有限公司	1,950,000	0	1,950,000	5%	0	1,950,000
合计		39,000,000	0	39,000,000	100.00%	8,450,000	30,550,000

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间无关联关系。

三、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

四、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

广电发展成立于1994年6月30日，注册号320200000006524，注册资本28000万元，法人代表为郭王。广电发展持有公司65%的股份，为公司第一大股东，其持有的公司股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》第二百一十六条之规定，并参考《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》对控股股东的释义，应认定广电发展为公司控股股东。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

无锡广播电视集团是广电发展的唯一股东，无锡广播电视集团是由文资办100%出资设立的事业单位法人。根据《无锡市人民政府关于授权市属国有文化资产监督管理办公室行使相关国有资产监督管理职能的决定》（锡政发[2007]336号文），文资办代表无锡市人民政府履行市属国有文化资产的出资人职责，应认定公司的实际控制人为文资办。报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

六、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

七、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

八、债券融资情况

适用 不适用

九、可转换债券情况

适用 不适用

十、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

十一、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
郭王	董事长	男	1961年11月	研究生	2018年8月22日	2021年8月22日	否
赵波	董事	男	1966年10月	研究生	2018年8月22日	2021年8月22日	否
陈宏	董事	男	1967年7月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
杨秉森	董事	男	1963年5月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
何韬	董事	男	1983年8月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
殷捷	董事	女	1966年12月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否

常唐国	董事	男	1963年9月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
周俊清	监事会主席	男	1964年2月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
杨永超	监事	男	1983年7月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
朱华慈	监事	男	1967年7月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
顾国栋	监事	男	1977年2月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	否
王晓	监事	男	1985年8月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	是
程嘉浩	监事	男	1985年4月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	是
邴明	总经理	男	1972年2月	本科	2019年8月22日	2021年8月22日	是
姚君	副总经理	男	1965年4月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	是
方世开	财务总监	男	1969年2月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	是
阎飞	董事会秘书	女	1970年12月	本科	2018年8月22日	2021年8月22日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							6
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

广电发展郭王、赵波、陈宏担任公司董事，周俊清担任公司监事。力合数字杨秉森、何韬担任公司董事，杨永超担任公司监事。华视传媒殷捷担任公司董事，朱华慈担任公司监事。

公交公司常唐国担任公司董事，顾国栋担任公司监事。

2015年7月18日，公司召开职工代表大会，选举王晓、程嘉浩为第一届监事会职工代表监事。

2018年7月31日，公司召开职工代表大会，选举王晓、程嘉浩为第二届监事会职工代表监事。

2015年8月2日，公司第一届董事会第一次会议通过决议，聘请李昕担任公司总经理，聘请姚君担任公司副总经理，聘请方世开担任公司财务总监。

2017年3月13日，公司第一届董事会第五次会议通过决议，聘请阎飞担任董事会秘书。

2018年8月22日，公司第二届董事会第一次会议通过决议，聘请李昕担任公司总经理，聘请姚君担任公司副总经理，聘请方世开担任公司财务总监，聘请阎飞担任董事会秘书。

2019年8月20日，公司第二届董事会第二次会议通过决议，免去李昕公司总经理职务，聘请邴明担任公司总经理。

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
-	-	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李昕	总经理	离任	-	个人原因，辞去总经理职务
邴明	-	新任	总经理	董事会提名，审议通过

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 不适用

邴明，男，1972年出生，中共党员，经济师。2013年7月至2015年9月任无锡广播传媒分公司副总经理；2015年9月至2019年3月任无锡广电广告分公司副总经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政财务	9	8
市场营销	15	14
综合运营	30	30
员工总计	54	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	46	45
专科	7	7
专科以下	0	0
员工总计	54	52

(二) 核心员工基本情况及变动情况适用 不适用**三、 报告期后更新情况**√适用 不适用

2020年4月21日，公司召开第二届董事会第六次会议，何韬辞去董事职务，由深圳力合推荐杨永超担任董事；

2020年4月21日，公司召开第二届监事会第四次会议，杨永超辞去监事职务，由深圳力合推荐吴春燕担任监事。

吴春燕，女，1988年7月出生，毕业于中山大学行政管理专业，2010年入职深圳力合数字电视有限公司，现任深圳力合数字电视有限公司监事、总经理助理。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司改制完成后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东会、董事会和监事会（简称“三会”）制度。公司管理层接受了主办券商、律师等中介机构关于公司治理相关事宜的辅导，对《公司章程》及相关规则、制度进行了深入学习，并承诺在公司实际运作中遵照执行。

报告期内，公司先后制定了《广告播出及应收账款管理办法》、《关于在播客户续签问题的补充规定》等一系列制度，利用制度管理手段完善公司治理。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，股东会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等的规定履行职责、规范运行。股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定，给所有的股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理制度》，并在日常工作中按照制度执行，履行了规定程序。

报告期内发生的关联交易履行了必要的决策程序。

报告期内无重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项。

4、 公司章程的修改情况

经公司第二届董事会第四次会议提议，公司 2019 年第一次临时股东会审议通过，对公司章程中的经验范围进行修改。

公司章程第十二条为经依法登记，公司经营范围为：承接国内外演出经营、演出经纪，广播电视节目制作、发行（不得制作时政新闻类广播电视节目）（上述范围凭有效许可证件经营）；国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）；数字移动可视系统设计、开发、安装、组装、技术咨询与服务、技术转让、销售；摄录像服务；计算机软件的设计、开发、技术服务、技术转让；设计、制作、代理及发布国内各类广告；贸易咨询服务，票务代理（除铁路客票），舞蹈、音乐、绘画的培训。（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）

变更为：

承接国内外演出经营、演出经纪，广播电视节目制作、发行（不得制作时政新闻类广播电视节目）（上述范围凭有效许可证件经营）；国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）；数字移动可视系统设计、开发、安装、组装、技术咨询与服务、技术转让、销售；摄录像服务；计算机软件的设计、开发、技术服务、技术转让；设计、制作、代理及发布国内各类广告；贸易咨询服务，票务代理（除铁路客票），舞蹈、音乐、绘画的培训；预包装食品批发与零售。（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）

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>2019年4月16日在无锡广播电视集团传媒大楼19楼2号会议室召开公司第二届董事会第二次会议，会议审议通过：《关于2018年度财务报告及审计报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度总经理工作报告的议案》、《关于2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》、《关于〈公司2018年度考核收入考核预案〉的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年财务报表审计机构的议案》、《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《股东名称变更暨章程修正案》、《关于召开公司2018年年度股东大会的议案》，将《关于2018年度日常关联交易公允性报告的议案》、《关于2019年度日常性关联交易预计的议案》直接提交2018年年度股东大会审议。</p> <p>2019年8月20日，公司通过通讯方式召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过：《关于聘任酃明担任无锡广通传媒股份有限公司经理的议案》、《关于2018年半年度报告的议案》。</p> <p>2019年9月6日，公司通过通讯方式召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过：《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》、《关于提议召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>2019年4月16日在无锡广播电视集团传媒大楼19楼2号会议室召开公司第二届监事会第二次会议，会议审议通过：《关于2018年度财务报告及审计报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于2018年度日常关联交易公允性报告的议案》、《关于2019年度日常性关联交易预计的议案》、《关于2018年度监事会工作报告的议案》。</p> <p>2019年8月20日，公司通过通讯方式召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过：《关于2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2019年5月6日在无锡广播电视集团传媒大楼19楼2号会议室召开公司2018年年度股东大会，会议审议通过：《关于2018年度财务报告及审计报告的议案》、《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于2018年度财务决算及2019年度财务预算报告的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年财务报表</p>

		<p>审计机构的议案》、《关于股东名称变更的议案》、《公司章程修正案》、《关于2018年度日常关联交易公允性报告的议案》、《关于2019年度日常性关联交易预计的议案》、《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度监事会工作报告的议案》。</p> <p>2019年9月23日，公司通过通讯方式召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过：《关于变更经营范围暨修订公司章程的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等的规定履行职责、规范运行。股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《无锡广通传媒股份有限公司董事会议事规则》等的规定履行职责、规范运行。董事会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《无锡广通传媒股份有限公司监事会议事规则》等的规定履行职责、规范运行。监事会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》和公司章程的有关规定，自主经营，自负盈亏，在产、供、销、人、财、物等各方面均完全独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司致力于内部制度的建设，有一套完整的会计核算、财务管理和风险控制制度。在健全的制度控制下，公司依法按章办理业务，保证了财务报告的真实、准确。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

年度报告差错责任追究制度尚未建立。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2020）第 020109 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	闻国胜 孙桂岭
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 020109 号

无锡广通传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡广通传媒股份有限公司（以下简称“广通传媒”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了广通传媒 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

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，我们独立于广通传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

广通传媒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广通传媒 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

广通传媒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，管理层负责评估广通传媒的持续经营能力，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广通传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广通传媒的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对广通传媒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广通传媒不能持续经营。

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

(6) 就广通传媒中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师： 闻国胜 孙桂岭

2020年4月20日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	10,964,575.43	42,982,357.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	29,301,482.19	
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	六、3		20,000.00
应收账款	六、4	1,785,978.60	2,923,101.22
应收款项融资			
预付款项	六、5	8,588.55	6,800.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	805,355.11	718,301.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	802,226.00	468,429.64
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	六、8	196,888.60	88,646.15
流动资产合计		43,865,094.48	47,207,636.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	4,730,666.80	5,383,699.48
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	六、10	2,629,203.15	2,059,383.01
其他非流动资产	六、11	0.00	66,000.00
非流动资产合计		7,359,869.95	7,509,082.49
资产总计		51,224,964.43	54,716,718.62
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	2,274,703.32	2,352,794.75
预收款项	六、13	2,518,743.76	3,077,546.22
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	六、14	2,562,504.03	2,612,503.00
应交税费	六、15	23,212.27	34,585.17
其他应付款	六、16	30,762.02	43,181.41
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		7,409,925.40	8,120,610.55
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		0.00	0.00
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		7,409,925.40	8,120,610.55
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、17	39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	六、18	10,147,844.70	10,147,844.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	654,115.06	654,115.06
一般风险准备			
未分配利润	六、20	-6,162,879.23	-3,411,789.23
归属于母公司所有者权益合计		43,639,080.53	46,390,170.53
少数股东权益		175,958.50	205,937.54
所有者权益合计		43,815,039.03	46,596,108.07
负债和所有者权益总计		51,224,964.43	54,716,718.62

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,820,176.58	40,559,385.05
交易性金融资产		29,301,482.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	1,275,529.62	2,270,120.54
应收款项融资			
预付款项		8,588.55	6,800.00
其他应收款	十三、2	1,200,055.11	1,113,001.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		802,226.00	468,429.64
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		109,936.21	52,992.40
流动资产合计		41,517,994.26	44,470,729.33
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	2,700,000.00	2,700,000.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,147,157.64	4,687,668.32
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		2,308,169.43	1,765,554.98
其他非流动资产		0.00	66,000.00
非流动资产合计		9,155,327.07	9,219,223.30
资产总计		50,673,321.33	53,689,952.63
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,274,703.32	2,352,794.75
预收款项		1,395,486.73	1,688,895.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,201,017.89	2,340,324.00
应交税费		16,857.35	28,924.01
其他应付款		29,802.01	42,281.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,917,867.30	6,453,219.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		5,917,867.30	6,453,219.93
所有者权益：			
股本		39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,147,844.70	10,147,844.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		654,115.06	654,115.06
一般风险准备			
未分配利润		-5,046,505.73	-2,565,227.06
所有者权益合计		44,755,454.03	47,236,732.70
负债和所有者权益合计		50,673,321.33	53,689,952.63

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		22,452,014.97	22,023,670.57
其中：营业收入	六、21	22,452,014.97	22,023,670.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,517,538.77	25,923,500.64
其中：营业成本	六、21	11,680,784.53	12,852,564.83
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	六、22	471,940.65	422,852.93
销售费用	六、23	2,952,732.69	2,988,835.45
管理费用	六、24	10,446,376.32	10,053,352.95
研发费用		0	0
财务费用	六、25	-34,295.42	-394,105.52
其中：利息费用			
利息收入		35,436.01	395,042.12
加：其他收益	六、26	119,353.52	160,056.08
投资收益（损失以“-”号填列）	六、27	824,292.07	740,024.56
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）		0	0

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）	六、28	301,482.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、29/30	-1,510,395.48	-878,139.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,330,791.50	-3,877,889.32
加：营业外收入	六、31	3,358.29	0.00
减：营业外支出	六、32	59,598.60	121,803.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,387,031.81	-3,999,692.68
减：所得税费用	六、33	-605,962.77	-959,159.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,781,069.04	-3,040,533.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-299,790.37	307,102.38
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,781,069.04	-3,040,533.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-29,979.04	30,710.24
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,751,090	-3,071,243.66
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,781,069.04	-3,040,533.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,751,090	-3,071,243.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-29,979.04	30,710.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	14,904,878.40	13,355,341.24
减：营业成本	十三、4	5,949,094.79	6,744,867.12
税金及附加		362,122.59	314,372.16
销售费用		2,449,316.56	2,210,824.20
管理费用		8,847,393.92	8,791,851.56
研发费用			
财务费用		-25,208.25	-383,114.36
其中：利息费用			
利息收入		26,273.14	384,021.96
加：其他收益		117,762.07	152,064.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	824,292.07	740,024.56
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）		301,482.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,533,347.93	-905,221.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,967,652.81	-4,336,592.26
加：营业外收入		3,358.29	0.00
减：营业外支出		59,598.60	121,802.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,023,893.12	-4,458,394.44
减：所得税费用		-542,614.45	-1,110,758.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,481,278.67	-3,347,635.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,481,278.67	-3,347,635.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,481,278.67	-3,347,635.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,990,209.25	24,625,407.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		126,742.07	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	349,486.00	555,098.20
经营活动现金流入小计		23,466,437.32	25,180,505.52
购买商品、接受劳务支付的现金		11,133,660.39	12,829,852.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,504,739.24	13,275,596.32
支付的各项税费		1,056,110.94	976,227.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	2,511,000.41	1,595,599.86
经营活动现金流出小计		26,205,510.98	28,677,275.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,739,073.66	-3,496,770.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,800,000.00	67,000,000.00
取得投资收益收到的现金		853,809.09	740,024.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,840.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,657,649.09	67,740,024.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,136,357.42	618,055.71
投资支付的现金		62,800,000.00	67,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		63,936,357.42	67,618,055.71
投资活动产生的现金流量净额		-29,278,708.33	121,968.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,017,781.99	-3,374,801.43
加：期初现金及现金等价物余额		42,982,357.42	46,357,158.85
六、期末现金及现金等价物余额		10,964,575.43	42,982,357.42

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,076,689.74	14,540,441.63
收到的税费返还		126,742.07	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		296,273.14	2,536,086.36
经营活动现金流入小计		15,499,704.95	17,076,527.99
购买商品、接受劳务支付的现金		5,124,513.12	6,461,630.79
支付给职工以及为职工支付的现金		9,829,239.22	11,326,542.98
支付的各项税费		807,248.46	638,438.15
支付其他与经营活动有关的现金		2,205,704.29	1,392,494.72
经营活动现金流出小计		17,966,705.09	19,819,106.64
经营活动产生的现金流量净额		-2,467,000.14	-2,742,578.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,800,000.00	67,000,000.00
取得投资收益收到的现金		853,809.09	740,024.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,840.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,657,649.09	67,740,024.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,129,857.42	618,055.71
投资支付的现金		62,800,000.00	67,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,929,857.42	67,618,055.71
投资活动产生的现金流量净额		-29,272,208.33	121,968.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-31,739,208.47	-2,620,609.80
加：期初现金及现金等价物余额		40,559,385.05	43,179,994.85
六、期末现金及现金等价物余额		8,820,176.58	40,559,385.05

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-3,411,789.23	205,937.54	46,596,108.07
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	39,000,000.00				10,147,844.70				654,115.06		-3,411,789.23	205,937.54	46,596,108.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,751,090.00	-29,979.04	-2,781,069.04
（一）综合收益总额											-2,751,090.00	-29,979.04	-2,781,069.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-6,162,879.23	175,958.50	43,815,039.03

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-340,545.57	175,227.30	49,636,641.49
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	39,000,00 0.00				10,147, 844.70				654,11 5.06		-340,54 5.57	175,227. 30	49,636,6 41.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,071, 243.66	30,710.2 4	-3,040,5 33.42
(一) 综合收益总额											-3,071, 243.66	30,710.2 4	-3,040,5 33.42
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-3,411,789.23	205,937.54	46,596,108.07

法定代表人：郭王 主管会计工作负责人：方世开 会计机构负责人：阎飞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-2,565,227.06	47,236,732.70
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,000,000.00				10,147,844.70				654,115.06		-2,565,227.06	47,236,732.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,481,278.67	-2,481,278.67
（一）综合收益总额											-2,481,278.67	-2,481,278.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-5,046,505.73	44,755,454.03

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	782,408.74	50,584,368.50
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,000,000.00				10,147,844.70				654,115.06		782,408.74	50,584,368.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-3,347,635.80	-3,347,635.80
(一) 综合收益总额											-3,347,635.80	-3,347,635.80

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	39,000,000.00	0	0	0	10,147,844.70	0	0	0	654,115.06	0	-2,565,227.06	47,236,732.70

法定代表人：郭王

主管会计工作负责人：方世开

会计机构负责人：阎飞

无锡广通传媒股份有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

无锡广通传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是无锡广通数字移动电视有限公司于2015年8月整体变更设立的股份有限公司，由无锡广播电视发展有限公司、无锡市公共交通集团有限公司、深圳力合数字电视有限公司、华视传媒集团有限公司发起设立，总部位于江苏省无锡市。取得无锡市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320200772494573E的营业执照，注册资本39,000,000元，股份总数39,000,000股（每股面值1元）。

本公司住所：无锡惠山经济开发区智慧路1号清华创新大厦A301。法定代表人：郭王

本公司属广告行业。主要经营范围：承接国内外演出经营、演出经纪，广播电视节目制作、发行(不得制作时政新闻类广播电视节目)(上述范围凭有效许可证件经营)；国内贸易(不含国家限制及禁止类项目)；数字移动可视系统设计、开发、安装、组装、技术咨询与服务、技术转让、销售；摄录像服务；计算机软件的设计、开发、技术服务、技术转让；设计、制作、代理及发布国内各类广告；贸易咨询服务，票务代理(除铁路客票)，舞蹈、音乐、绘画的培训(不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训)。预包装食品批发与零售；家用电器、日用品、通讯设备(不含卫星广播电视地面接收设施及发射装置)、洗涤用品。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2020年4月20日董事会批准对外报出。

本公司将无锡广电地铁传媒有限公司1家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事互联网和相关服务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、9“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、

逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2	本组合为日常经常活动中职工备用金
组合 2	本组合为日常经常活动中其他款项

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期 应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出时采用月末一次加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直

接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资等能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结

转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	5	5.00	19.00
专用设备	5、10	5.00	19.00、9.50
运输设备	5	5.00	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

16、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）收入确认的具体方法

①媒体广告运营收入确认的具体方法如下：

根据约定在相关的广告开始出现于公众面前，且销售收入金额已确定，取得收款权利且相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

②演艺会展服务收入确认的具体方法如下：

根据约定提供演艺会展服务，当相关的服务已提供，销售收入金额已确定，取得收款权利且相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

③产品销售收入确认的具体方法如下：

根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方验收通过，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债

和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业

自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

②本公司自 2019 年 6 月 10 日起采用《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。

③本公司自 2019 年 6 月 17 日起采用《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。

④财务报表格式的修订

根据财政部 2019 年 5 月发布《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），本公司经董事会会议批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：人民币元

合并报表			
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,943,101.22	应收票据	20,000.00
		应收账款	2,923,101.22
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	2,352,794.75	应付票据	

合并报表			
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应付账款	2,352,794.75
资产减值损失	878,139.89	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-878,139.89
(续)			
母公司报表			
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,270,120.54	应收票据	
		应收账款	2,270,120.54
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	2,352,794.75	应付票据	
		应付账款	2,352,794.75
资产减值损失	905,221.78	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-905,221.78

注：新列报报表项目将“资产减值损失”项目位置下移作为加项，损失以“-”填列

(2) 会计估计变更及影响

报告期内公司无需要说明的会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

说明：根据财政部和国家税务总局、海关总署2019年3月20日联合印发的财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，本公司产品销售收入适用税率由16%调整为13%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上年年末指2018年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,830.16	16,954.00
银行存款	10,955,745.27	42,965,403.42
其他货币资金		
合计	10,964,575.43	42,982,357.42

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,301,482.19	
其中：理财产品	29,301,482.19	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		20,000.00
合计		20,000.00

(2) 期末公司无质押、无背书、无贴现的应收票据。

(3) 期末无公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,257,368.87	100.00	3,471,390.27	66.03	1,785,978.60
其中：账龄组合 2	5,257,368.87	100.00	3,471,390.27	66.03	1,785,978.60
合计	5,257,368.87	100.00	3,471,390.27	66.03	1,785,978.60

(续)

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项	4,903,074.72	100.00	1,979,973.50	40.38	2,923,101.22
其中：账龄组合 2	4,903,074.72	100.00	1,979,973.50	40.38	2,923,101.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计	4,903,074.72	100.00	1,979,973.50	40.38	2,923,101.22

A、组合中，按信用风险特征计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	整个存续期的 预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1,731,455.37	86,572.77	5.00
1 至 2 年	174,720.00	34,944.00	20.00
2 至 3 年	2,640.00	1,320.00	50.00
3 年以上	3,348,553.50	3,348,553.50	100.00
合计	5,257,368.87	3,471,390.27	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例 (%)	已计提坏账准备
华视传媒集团有限公司	3,058,500.00	58.18	3,058,500.00
无锡葆元康健康科技有限公司	350,130.65	6.66	17,506.53
无锡锡澄轨道交通有限公司	215,300.00	4.10	10,765.00
无锡世纪韦博网络科技有限公司	177,500.00	3.38	8,875.00
巴士在线科技有限公司	174,720.00	3.32	34,944.00
合计	3,976,150.65	75.64	3,130,590.53

(3) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况披露

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏 账准备	1,979,973.50	1,491,416.77				3,471,390.27
合计	1,979,973.50	1,491,416.77				3,471,390.27

(4) 本期重大坏账准备收回或转回金额

无

(5) 本期实际核销的应收账款

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,588.55	100.00	6,800.00	100.00
合计	8,588.55	100.00	6,800.00	100.00

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	805,355.11	718,301.70
应收利息		
应收股利		
合计	805,355.11	718,301.70

(1) 其他应收款明细

①其他应收款按款项性质分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	618,813.20	618,813.20
代扣代缴	190,442.30	103,860.00
暂付款	23,692.82	4,243.00
合计	832,948.32	726,916.20

② 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,614.50			8,614.50
2019 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,978.71		-	18,978.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	27,593.21		-	27,593.21

②其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,188.12
1-2 年	85,704.00
2-3 年	600,000.00
3 年以上	23,056.20
合计	832,948.32

③其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	8,614.50	18,978.71				27,593.21
第二阶段						
第三阶段						
合计	8,614.50	18,978.71				27,593.21

④本期重大坏账准备收回或转回金额

无

⑤本期实际核销的其他应收款

无

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡地铁资源开发有限公司	保证金	600,000.00	2-3 年	72.03	
代扣代缴个人社保及公积金	代扣代缴	190,442.30	1 年以内, 1-2 年	22.86	20,842.50
五常市益水源米业有限公司	暂付款	19,445.00	1 年以内	2.33	972.25
江苏数字信息产业园发展有限公司	保证金	13,513.20	3 年以上	1.62	
无锡地铁集团有限公司	保证金	5,000.00	3 年以上	0.60	
合计		828,400.50		99.44	21,814.75

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	802,226.00		802,226.00
合计	802,226.00		802,226.00

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	468,429.64		468,429.64
合计	468,429.64		468,429.64

8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	196,888.60	88,646.15
合计	196,888.60	88,646.15

9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,730,666.80	5,383,699.48
固定资产清理		
合计	4,730,666.80	5,383,699.48

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	230,000.00	676,982.51	24,083,397.51	24,990,380.02
2、本期增加金额		71,980.78	706,734.48	778,715.26
(1) 购置		71,980.78	706,734.48	
3、本期减少金额			57,435.90	57,435.90
(1) 处置或报废			57,435.90	57,435.90
4、期末余额	230,000.00	748,963.29	24,732,696.09	25,711,659.38
二、累计折旧				
1、上年年末余额	218,500.00	537,413.69	18,850,766.85	19,606,680.54
2、本期增加金额		62,119.91	1,366,756.23	1,428,876.14
(1) 计提		62,119.91	1,366,756.23	1,428,876.14
3、本期减少金额			54,564.10	54,564.10
(1) 处置或报废			54,564.10	54,564.10
4、期末余额	218,500.00	599,533.60	20,162,958.98	20,980,992.58
三、减值准备				
1、上年年末余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	11,500.00	149,429.69	4,569,737.11	4,730,666.80
2、上年年末账面价值	11,500.00	139,568.82	5,232,630.66	5,383,699.48

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,498,983.48	874,745.87	1,988,588.00	497,147.00
可弥补亏损	7,017,829.11	1,754,457.28	6,248,944.04	1,562,236.01
合计	10,516,812.59	2,629,203.15	8,237,532.04	2,059,383.01

11、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
设备款		66,000.00
合计		66,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

种类	期末余额	上年年末余额
媒体资源使用费	582,888.49	551,394.76
设备采购款	795,162.39	623,307.20
其他费用	896,652.44	1,178,092.79
合计	2,274,703.32	2,352,794.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京正泰和通讯有限公司	418,051.20	未结算
合计	418,051.20	

13、预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示

账龄	期末余额	上年年末余额
广告费	2,518,743.76	3,077,546.22
合计	2,518,743.76	3,077,546.22

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,551,662.00	10,353,440.40	10,399,325.68	2,505,776.72
二、离职后福利-设定提存计划	60,841.00	1,078,177.75	1,082,291.44	56,727.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,612,503.00	11,431,618.15	11,481,617.12	2,562,504.03

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,560,000.00	9,177,742.84	9,226,360.69	2,511,382.15
2、职工福利费		69,701.00	69,701.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	30,091.00	442,507.78	440,819.21	31,779.57
其中：医疗保险费	26,105.00	379,353.42	378,030.33	27,428.09
工伤保险费	1,343.00	26,118.07	25,996.77	1,464.30
生育保险费	2,643.00	37,036.29	36,792.11	2,887.18
4、住房公积金	-38,429.00	606,250.00	605,206.00	-37,385.00
5、工会经费和职工教育经费		57,238.78	57,238.78	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,551,662.00	10,353,440.40	10,399,325.68	2,505,776.72

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,785.00	979,364.02	984,405.66	57,743.36
2、失业保险费	1,652.00	26,288.05	26,125.10	1,814.95
3、企业年金缴费	-3,596.00	72,525.68	71,760.68	-2,831.00
合计	60,841.00	1,078,177.75	1,082,291.44	56,727.31

15、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
文化事业建设费	-0.01	12,019.74
印花税	10,514.25	10,564.56
教育费附加	0.02	
个人所得税	12,698.01	12,000.87
合计	23,212.27	34,585.17

16、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	30,762.02	43,181.41
应付利息		
应付股利		
合计	30,762.02	43,181.41

(1) 其他应付款按款项性质列示：

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	4,802.02	7,781.41
风险抵押金	25,000.00	34,500.00
代扣代缴款项	960.00	900.00
合计	30,762.02	43,181.41

(2) 其他应付款期末余额无应付关联方款项。

17、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,000,000.00						39,000,000.00

(续)

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
无锡广播电视发展有限公司	25,350,000.00			25,350,000.00
深圳力合数字电视有限公司	6,240,000.00			6,240,000.00
华视传媒集团有限公司	5,460,000.00			5,460,000.00
无锡市公共交通集团有限公司	1,950,000.00			1,950,000.00
合计	39,000,000.00			39,000,000.00

注：2018年7月19日，股东无锡市公共交通有限公司变更公司名称为无锡市公共交通集团有限公司。2019年4月16日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《股东名称变更暨章程修正案》议案，并经2019年5月6日召开的股东大会审议通过。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,147,844.70			10,147,844.70
合计	10,147,844.70			10,147,844.70

19、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	654,115.06			654,115.06
合计	654,115.06			654,115.06

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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

20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-3,411,789.23	-340,545.57
调整上年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年末未分配利润	-3,411,789.23	-340,545.57
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,751,090.00	-3,071,243.66
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利		
期末未分配利润	-6,162,879.23	-3,411,789.23

21、营业收入和营业成本

（1）主营业务收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,452,014.97	11,680,784.53	22,023,670.57	12,852,564.83
其他业务				
合计	22,452,014.97	11,680,784.53	22,023,670.57	12,852,564.83

（2）主营业务按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
媒体广告运营收入	20,508,847.12	10,472,352.91	19,825,500.19	11,056,845.53
演艺会展服务收入	1,502,124.52	742,009.93	757,613.45	502,856.00
其他收入	441,043.33	466,421.69	1,440,556.93	1,292,863.30
合计	22,452,014.97	11,680,784.53	22,023,670.57	12,852,564.83

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,583.06	32,039.04
教育费附加	29,702.19	22,885.05
车船使用税	1,080.00	1,080.00
印花税	10,514.29	10,564.58

项目	本期金额	上期金额
综合基金	23,077.27	
文化事业建设费	365,983.84	356,284.26
合计	471,940.65	422,852.93

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,478,887.78	2,897,956.73
宣传费	378,824.61	
差旅费	25,367.00	78,209.00
邮寄费	6,470.17	5,317.49
办公费	50,003.13	5,852.23
其他	13,180.00	1,500.00
合计	2,952,732.69	2,988,835.45

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,975,188.79	8,673,683.59
中介机构费用	328,651.24	278,207.55
办公费	29,167.36	23,047.64
租赁费	774,912.59	839,136.12
折旧费	62,119.91	73,728.31
差旅费	61,864.36	56,390.58
业务招待费	100,205.75	46,212.67
其他	114,266.32	62,946.49
合计	10,446,376.32	10,053,352.95

25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	35,436.01	395,042.12
银行手续费	1,140.59	936.60
合计	-34,295.42	-394,105.52

26、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	119,353.52	160,056.08	107,738.37
合计	119,353.52	160,056.08	107,738.37

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
惠山区现代产业发展资金（租房补助）	15,600.00	12,600.00	与收益相关
税收优惠财政补贴	72,000.00	129,755.26	与收益相关
增值税加计抵扣	11,615.15		与收益相关
个税手续费返还	20,138.37	17,700.82	与收益相关
合计	119,353.52	160,056.08	

27、投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财收益	824,292.07	740,024.56
合计	824,292.07	740,024.56

28、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	301,482.19	
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	301,482.19	
合计	301,482.19	

29、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-1,493,464.53	
其他应收款坏账准备	-16,930.95	
合计	-1,510,395.48	

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备		-878,139.89

项目	本期金额	上期金额
合计		-878,139.89

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	3,358.29		3,358.29
合计	3,358.29		3,358.29

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
个税手续费支出	51,093.60	55,542.49	51,093.60
其他	8,505.00	66,260.87	8,505.00
合计	59,598.60	121,803.36	59,598.60

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		36,142.63
递延所得税费用	-569,820.14	-995,301.89
所得税汇算清缴差异	-36,142.63	
合计	-605,962.77	-959,159.26

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	196,287.92	
政府补贴款	117,762.07	160,056.08
利息收入	35,436.01	395,042.12
合计	349,486.00	555,098.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
往来款	690,307.80	76,040.13
付现费用	1,820,692.61	1,519,559.73
合计	2,511,000.41	1,595,599.86

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,781,069.04	-3,040,533.42
加：信用减值损失	1,510,395.48	
资产减值准备		878,139.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,428,876.14	1,607,012.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,358.29	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-824,292.07	-740,024.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-569,820.14	-995,301.89
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）	-333,796.36	3,589.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-444,489.29	2,510,116.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-721,520.09	-3,719,769.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,739,073.66	-3,496,770.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,964,575.43	42,982,357.42

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	42,982,357.42	46,357,158.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,017,781.99	-3,374,801.43

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
无锡广电地铁传媒有限公司	无锡	无锡	广告传媒	90.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责；经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收账款、其他应收款有关。本公司业务主要为软件开发服务、软件运维服务、云平台资源服务和软件销售，本公司的客户在公司与客户按合同确认进度后，客户付款给公司，因此存在一定的风险。为控制该项风险，本公司通常会与经认可的、信誉良好的客户进行交易，公司通过对已有客户信用的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）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。公司的利率风险主要产生于银行借款，由于公司不存在银行借款，因此不存在利率波动对公司的影响。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司超过一年期的金融资产及金融负债金额很小，未面临重大流动性风险。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	对本公司的持股比例
无锡广播电视发展 有限公司	有限公 司	无锡	广告业	郭王	65%

本公司母公司为无锡广播电视发展有限公司，实际控制人为无锡广播电视集团（无锡广播电视台）。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方清单

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1	深圳力合数字电视有限公司	股东
2	无锡市公共交通集团有限公司	股东
3	华视传媒集团有限公司	股东
4	无锡广播电视集团	实际控制人
5	无锡广新影视动画技术有限公司	同一实际控制人
6	无锡广电物业管理有限公司	同一实际控制人
7	无锡大饭店有限公司	同一实际控制人
8	无锡热线传媒网络有限公司	同一实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
9	无锡市运河大酒店有限公司	同一实际控制人
10	无锡地铁资源开发有限公司	子公司的重要股东
11	无锡地铁集团有限公司	子公司重要股东的控制方

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡广播电视集团	活动、广告	588,218.85	483,992.71
无锡地铁资源开发有限公司	广告代理	1,746,849.48	2,146,084.84
无锡广新影视动画技术有限公司	活动、广告	272,338.99	219,484.91
无锡广播电视发展有限公司	广告代理	182,671.70	
合计		2,790,079.02	2,849,562.46

(2) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡广电物业管理有限公司	物业费	121,123.58	426,675.47
无锡广电物业管理有限公司	其他服务费	56,820.73	71,642.82
无锡大饭店有限公司	会务费、招待费及其他服务费	22,689.64	6,315.09
无锡广播电视集团	技术服务	100,932.08	344,669.28
无锡广播电视集团	物业及水电费	285,053.98	316,551.48
无锡市运河大酒店有限公司	会务费、招待费及其他服务费	7,676.43	26,247.20
无锡广新影视动画技术有限公司	技术服务	120,330.18	158,490.57
无锡广播电视发展有限公司	宣传推广费	375,275.47	
合计		1,089,902.09	1,350,591.91

(3) 关联方租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
无锡地铁资源开发有限公司	地铁语音广告资源	2,317,500.00	2,186,273.58
无锡地铁集团有限公司	地铁PIS资源	3,773,584.90	4,035,660.38
无锡市公共交通集团有限公司	公交移动电视平台	1,820,192.46	1,928,686.03

无锡广播电视集团	办公楼	316,917.43	42,618.18
合计		8,228,194.79	8,193,238.17

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款		
华视传媒集团有限公司	3,058,500.00	3,058,500.00
无锡广播电视集团	24,999.00	97,398.00
无锡地铁资源开发有限公司	171,406.13	
其他应收款		
无锡地铁集团有限公司	5,000.00	5,300.00
无锡地铁资源开发有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	801,405.13	3,161,198.00

十、承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，华视传媒集团有限公司作为公司重要股东，对本公司的欠款 3,058,500.00 元，已逾期 3 年以上，本公司已向无锡仲裁委员会申请仲裁，并于 2018 年 12 月 11 日向该委提出财产保全申请，依法冻结华视传媒集团有限公司银行存款人民币 305.85 万元或查封、扣押其他等值财产，本期无最新进展。

除上述事项外，本公司无需要披露的重要承诺事项及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告报出日，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,683,000.65	100.00	3,407,471.03	72.76	1,275,529.62

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合 2	4,683,000.65	100.00	3,407,471.03	72.76	1,275,529.62
合计	4,683,000.65	100.00	3,407,471.03	72.76	1,275,529.62

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,163,222.35	100.00	1,893,101.81	45.47	2,270,120.54
其中：账龄组合 2	4,163,222.35	100.00	1,893,101.81	45.47	2,270,120.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,163,222.35	100.00	1,893,101.81	45.47	2,270,120.54

按信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,194,140.65	59,707.03	5
1 至 2 年	174,720.00	34,944.00	20
2 至 3 年	2,640.00	1,320.00	50
3 年以上	3,311,500.00	3,311,500.00	100
合计	4,683,000.65	3,407,471.03	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	已计提坏账准备
华视传媒集团有限公司	3,058,500.00	65.31	3,058,500.00
无锡葆元康健康科技有限公司	350,130.65	7.48	17,506.53
无锡锡澄轨道交通有限公司	215,300.00	4.60	10,765.00
巴士在线科技有限公司	174,720.00	3.73	34,944.00

江苏恒泽堂保健食品连锁股份有限公司	120,000.00	2.56	120,000.00
合计	3,918,650.65	83.68	3,241,715.53

(3) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况披露

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,893,101.81	1,514,369.22				3,407,471.03
合计	1,893,101.81	1,514,369.22				3,407,471.03

(4) 本期重大坏账准备收回或转回金额

无

(5) 本期实际核销的应收账款

无

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,200,055.11	1,113,001.70
应收利息		
应收股利		
合计	1,200,055.11	1,113,001.70

其他应收款明细

①其他应收款按款项性质分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	13,513.20	13,513.20
代扣代缴	190,442.30	
暂付款	1,023,692.82	1,108,103.00
合计	1,227,648.32	1,121,616.20

② 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,614.50			8,614.50
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,978.71			18,978.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	27,593.21			27,593.21

②其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,188.12
1-2 年	85,704.00
2-3 年	0
3 年以上	1,017,756.20
合计	1,227,648.32

③其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	8,614.50	18,978.71				27,593.21
第二阶段						
第三阶段						-
合计	8,614.50	18,978.71				27,593.21

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
无锡广电地铁传媒有限公司	暂付款	1,000,000.00		81.46	
代扣代缴个人社保及公积金	代扣代缴	190,442.30	1年以内, 1-2年	15.51	20,842.50
五常市益水源米业有限公司	暂付款	19,445.00	1年以内	1.58	972.25
江苏数字信息产业园发展有限公司	保证金	13,513.20	3年以上	1.10	-
江苏唐韵太平服饰有限公司无锡分公司	保证金	2,600.00		0.21	
合计	—	1,226,000.50		99.86	21,814.75

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合 计	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	减值准备年末余额
无锡广电地铁传媒有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00	
合 计	2,700,000.00			2,700,000.00	-

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,904,878.40	5,949,094.79	13,355,341.24	6,744,867.12
其他业务				
合计	14,904,878.40	5,949,094.79	13,355,341.24	6,744,867.12

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财投资收益	824,292.07	740,024.56
合计	824,292.07	740,024.56

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的转出部分	3,358.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,738.37	
除同公司主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	1,125,774.26	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-56,240.31	
非经常性损益合计	1,180,630.61	
减：上述损益对所得税的影响	295,157.65	
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	181.95	
归属于母公司净利润的非经常性损益	885,291.01	

2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-6.11	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后的净利润	-8.08	-0.09	-0.09

无锡广通传媒股份有限公司

2020年4月21日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省无锡市滨湖区湖滨路4号广电大厦20楼行政办公室