

证券代码：837837

证券简称：睿信传媒

主办券商：西部证券



睿信传媒
NEEQ：837837

山西睿信智达传媒科技股份有限公司
Shanxi Ruixin Zhida Media Technology Co.,Ltd

互联网+传统媒体
解决方案供应商

让有效传播更简单 *Let's com* Easy*

年度报告

2019

2019

2月26日



H265 直播方案上线，为用户带来更高清、流畅、省流量的直播服务。

3月5日



“听互动”小程序测试版上线，“听互动”搭载于微信社交平台，以广播电台为依托，以互动为核心，借助传统媒体的强大影响力，双平台联合传播，用户可实现广播 + 小程序的跨平台互动，自上线以来用户总数达 281599 人。

听互动小程序上线，不仅增强用户与平台之间的黏性，同时为线下合作商家导流，保证宣传的广度和精度，也推动了公司传统媒体与互联网整合运营，促进了公司业务持续稳定精准发展。

3月

智能营销系统“AI 视推”成功上线，助力传统企业实现智能化营销，通过由小程序、AI 雷达、BOSS 天眼、PC 管理后台组成的四大产品矩阵，帮助企业实现线上多形态内容生产、低成本用户裂变、强智能客户分级、高精度反向营销，解决企业线上营销获客难、转化难的问题。



3月23日~26日



AI 视推出席“九龙辰品地产新周期趋势引领峰会”，CEO 芦洲先生发表重要演讲。

3月22日

全省“三晋英才”支持计划启动大会在太原举行，山西睿信智达传媒科技股份有限公司董事长段晋伟入选 2018 年度山西省“三晋英才”支持计划拔尖骨干人才，总经理芦洲入选 2018 年度山西省“三晋英才”支持计划青年优秀人才。



7月22日、23日



太原日报、太原晚报分别整版报道山西睿信智达传媒科技股份有限公司《让有效传播更简单》，此次报道不仅体现出官方媒体对公司实力的肯定，更充分展现了公司借助“互联网 +”推进传统媒体和新型媒体大融合，秉承“让有效传播更简单”，点亮企业直播新模式、助力智能化精准营销，实现转型发展的新高度。

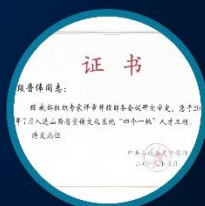
4月23日

乐直播 & UCAST Q8 联合套餐发布，实现直播“轻导播”。



7月

2019 年 7 月，山西睿信智达传媒科技股份有限公司董事长段晋伟入选山西省宣传文化系统“四个一批”人才工程。



10月



山西睿信智达传媒科技股份有限公司荣获山西省专精特新中小企业。

11月

山西睿信智达传媒科技股份有限公司获得 AI 视推小程序平台、AI 视推后台系统、在线剪辑制作视频云平台、直播推流小程序平台、云导播视频管理平台、听互动小程序平台、无线投屏 APP 软件、云分发引擎性能管理软件等 8 项计算机软件著作权。



12月30日



山西睿信智达传媒科技股份有限公司获得知识产权管理体系认证证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、睿信传媒	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司
股东大会	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司公司章程
"三会"议事规则	指	山西睿信智达传媒科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
新余明其德	指	新余明其德投资管理合伙企业(有限合伙)
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人段晋伟、主管会计工作负责人高艳虹及会计机构负责人（会计主管人员）邹珍惜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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
1 实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为段晋伟、高琳夫妇,段晋伟直接持有公司 37.60%的股份,高琳直接持有公司 10.00%的股份,段晋伟与高琳为夫妻关系,二人直接持有公司 47.60%的股份。新余明其德持有公司 19.98%的股份,段晋伟持有新余明其德 3.50%的份额,是新余明其德的普通合伙人,并担任执行事务合伙人。段晋伟与高琳共同作为公司实际控制人,其直接或间接持有的股份所享有的表决权,足以对股东大会的决议产生重大影响。公司虽然已根据《公司法》等法律法规,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规范性文件,法人治理制度初步完善。如果段晋伟、高琳夫妇利用其在公司的实际控制人地位,通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行不当控制,可能会给公司经营及其他少数权益股东带来风险。
2 人员流失的风险	公司作为一家综合性广告服务的企业,一直将人力资源作为企业生存和发展的根本。随着公司业绩的快速增长和规模的逐步扩大,对具有丰富经验的高端人才需求将不断增加,人才竞争日趋激烈。稳定现有的核心团队并不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位和持续发展的关键。虽然公司已制定了较为完善的薪酬激励机制以引进和保留人才,但仍无法完全规避

	优秀人员流失给公司带来的不利影响。
3 市场竞争的风险	目前,国内的广告公司数量众多,结构单一,行业模式瓶颈已经显现出来。广告公司的经营范围大多很狭窄,这样也导致了广告公司之间的恶性竞争,打价格战,最后导致利润空间越来越小。另外,国际性大型广告公司凭借其在行业中的经验和资本优势,陆续进入国内市场,随着广告业市场化运作的不断深入以及市场空间的不断扩大,可能会吸引越来越多的企业加入竞争者的行列。而且虽然公司具有一定的先发优势和经验优势等,但公司面对实力雄厚的大型企业,在规模及市场等多方面都处于下风。如果出现较多的竞争者,将会对公司的业务造成较大的冲击。
4 行业受宏观经济波动影响的风险	广告行业与商品生产、消费领域密切相关,并通过生产和消费领域的广告投放实现效益,广告行业规模取决于广告投放需求的大小,广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来,随着宏观经济和商品消费需求的高速增长,广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期,由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出,因此可能会削减其广告投放,从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业,客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化,往往会影响该行业的整体广告投放,进而传导给广告行业。因此,如果宏观经济整体下滑,经济增长减速,将会影响整个广告行业的发展,进而影响公司的业务和经营。
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	山西睿信智达传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Ruixin Zhida Media Technology Co.,Ltd
证券简称	睿信传媒
证券代码	837837
法定代表人	段晋伟
办公地址	太原市晋安东街 7 号 94 幢 A 座 3 层 0307-0312 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭芳
职务	董事会秘书、董事
电话	0351-3032666-8006
传真	0351-3032666-8006
电子邮箱	416345710@qq.com
公司网址	www.rxcmgf.com
联系地址及邮政编码	太原市晋安东街 7 号 94 幢 A 座 3 层 0307-0312 室、030002
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 12 月 1 日
挂牌时间	2016 年 7 月 19 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 — 广告业
主要产品与服务项目	媒体广告代理、活动策划、新媒体平台推广等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	段晋伟
实际控制人及其一致行动人	段晋伟、高琳

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	91140100681924849U	否

注册地址	太原市晋安东街 7 号 94 幢 A 座 3 层 0307-0312 室	否
注册资本	10,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵汝义，吕天昊
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 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	123,537,457.54	115,642,778.13	6.83%
毛利率%	22.81%	19.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,024,899.80	8,894,266.33	46.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,029,901.29	6,714,266.33	34.49%
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）	25.82%	22.48%	-
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）	17.90%	16.97%	-
基本每股收益	1.30	0.89	46.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	66,866,499.31	54,500,136.42	22.69%
负债总计	8,489,463.56	9,071,345.53	-6.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,962,455.99	43,937,556.19	29.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.70	4.39	29.64%
资产负债率%（母公司）	15.51%	20.08%	-
资产负债率%（合并）	12.70%	16.64%	-
流动比率	5.74	4.65	-
利息保障倍数	2,562.87	211.73	-

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	10,473,199.71	1,625,469.35	544.32%
应收账款周转率	8.06	7.73	-
存货周转率	37.49	33.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.69%	1.91%	-
营业收入增长率%	6.83%	53.29%	-
净利润增长率%	47.27%	34.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,996,813.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,812.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	3,993,001.69
所得税影响数	-6,450.00
少数股东权益影响额(税后)	4,453.18
非经常性损益净额	3,994,998.51

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

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
应收账款及应收票据	15,834,015.57			

应收票据		505,669.00		
应收账款		15,328,346.57		
应付账款及应付票 据	1,692,012.82			
应付票据				
应付账款		1,692,012.82		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是属于商务服务业中的广告行业运营商，公司主营业务为广告代理业务，拥有独家代理的山西广播电视台媒介资源，依赖自身的专业知识和行业经验，根据客户个性化的传播需求为其定制立体的媒体投放整体解决方案，通过该服务帮助客户向消费者传递商业信息，以引导广告受众的消费行为，提升客户的知名度。

公司通过独创的“企业整合营销传播创新系统（EIS）”，为客户提供从市场调研、品牌策划、活动策划与执行、广告创意、广告设计到媒体广告投放的一条龙服务，帮助企业简单、高效、一站式地解决传播问题，已与很多品牌客户建立合作关系，2019 年公司基本完成由单一的传统媒体广告细分市场转型到“传统媒体+移动互联网行业”复合广告市场，活动策划、品牌策划、乐直播等业务已经创造良好收益。

自 2016 年以来，公司迎合互联网+大趋势，自主创新研发乐直播、乐导流、同步提分网等互联网传媒产品，2019 年研发“AI 视推-多产品矩阵智能营销系统”服务公司客户，以互联网+传统媒体整合营销方式为客户提供更高效的广告宣传服务，获取相关的利润。

公司通过对直接客户的广告销售和间接客户的广告销售开拓主营业务：1、对直接客户销售，主要是围绕客户营销需求开展的定制化一站式媒体发布服务模式。公司先期锁定目标广告主，通过对广告主的拜访和洽谈，签订广告投放合同，最终形成广告主与公司的长期稳定的合作关系。公司目前主要客户均来自直接客户，涉及大约 450 家企业，其中以金融、地产、汽车、商场业居多，已形成稳定的客户群体。2、对间接客户销售，主要是公司作为山西广播电台交通广播（FM88.0）、山西广播电台音乐广播（FM94.0）、山西广播电台文艺广播（FM101.5）三大频率的独家代理，经营过程中，经常会遇到同行业广告公司要求委托发布广告的情形，这些长期合作的广告公司，每月都会委托公司发布电台媒体广告。收入主要来源是获得客户投放媒体支付的代理费和客户广告发布的服务费。

公司紧跟国家发展战略，抓住有利机遇，入库“科技型中小企业”并获得资金补贴、获得“山西省‘专精特新’中小企业”荣誉、高新技术企业认定相关奖励等。未来公司将专注于信息技术行业技术改造创新，持续加大软件研发力度，开拓文化创意产业项目，树立融媒营销品牌，为加快科技成果转化，积极搞好校企联合、加强产学研联合，提升企业的核心竞争力，公司已获得 21 项软件著作权和 2 项发明专利，逐步建立具有自主知识产权的核心技术体系，并通过企业知识产权管理体系认证。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年面对宏观经济增长放缓，广告行业增长随之放缓，步入稳定期。公司管理层紧紧围绕公司中长期发展战略，适度调整企业经营方式应对风险。公司加强活动策划、新媒体事业、乐直播等业务创新力度，为企业后续的长期良性发展打下良好基础。公司经过了一年的业务平台拓宽，基本实现互联网+传媒的新媒体整合形态，资源整合能力较上一年度有所加强，并保持上升趋势。同时作为挂牌新三板的第四年，公司整体知名度、美誉度均有更好的提升，拉近了和客户之间的信任和友好关系。

1、报告期内公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 66,866,499.31 元，比上期末增长 22.69%；负债总额为 8,489,463.56 元，比上期末下降了 6.41%；资产负债率为 12.70%；净资产总额为 58,377,035.75 元，比上期末增长 28.50%，有较大幅度提升。

2、报告期内公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 123,537,457.54 元，较上期增长 6.83%；营业成本 95,356,755.44 元，较上期增长 3.02%；另 2019 年收到政府补助及奖励资金共计 4,359,220.09 元，较上年大幅增长；净利润 12,948,319.09 元，较上期同期上升 47.27%。

3、报告期内公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,473,199.71 元，较上期大幅增加，主要原因为公司 2019 年收到政府补助及奖励资金 4,359,220.09 元，较上年增加一倍。

报告期内，公司全年业务完成情况基本符合正常预期，公司新媒体领域加大研发投入，乐直播及 AI 视推业务已向全国推广。

(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	20,561,591.98	30.75%	15,804,143.30	29.00%	30.10%
应收票据	2,296,174.00	3.43%	505,669.00	0.93%	354.09%
应收账款	13,763,832.66	20.58%	15,328,346.57	28.13%	-10.21%
存货	2,468,076.85	3.69%	2,619,177.61	4.81%	-5.77%
投资性房地产					
长期股权投资	2,000,000.00	2.99%			
固定资产	9,624,629.35	14.39%	9,623,924.66	17.66%	0.01%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	4.49%			
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，货币资金期末余额为 20,561,591.98元，较年初增加30.10%，主要是活动策划业务客户上海大众大额回款导致；应收票据较年初增加354.09%，主要原因为恒大集团回款均为商业承兑汇票导致；应收账款较年初下降10.21%，主要原因为本年度释放了一些回款政策，允许客户回商业承兑，导致现金回款减少。

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	123,537,457.54	-	115,642,778.13	-	6.83%
营业成本	95,356,755.44	77.19%	92,559,365.76	80.04%	3.02%
毛利率	22.81%	-	19.96%	-	
销售费用	4,050,191.63	3.28%	2,129,588.40	1.84%	90.19%
管理费用	6,933,235.86	5.61%	6,338,749.98	5.48%	9.38%
研发费用	6,669,373.77	5.40%	4,608,112.67	3.98%	44.73%
财务费用	-79,128.99	-0.06%	-214,059.59	-0.19%	63.03%
信用减值损失	-604,649.24	-0.49%			100.00%
资产减值损失	0	0%	-292,579.60	-0.25%	-100.00%
其他收益	4,359,220.09	3.53%			
投资收益	-925.55	0.00%			
公允价值变动收益	0	0.00%			
资产处置收益	0	0.00%			
汇兑收益	0	0.00%			
营业利润	13,890,748.52	11.24%	9,136,549.38	7.90%	52.03%
营业外收入	39,188.00	0.03%	2,180,000.00	1.89%	-98.20%
营业外支出	43,000.00	0.03%			
净利润	12,948,319.09	10.48%	8,792,334.21	7.60%	47.27%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业利润较上年增加 52.03%，净利润较上年增长率为 47.27%，主要原因为 2019 年度收

到收到政府补助及奖励资金 4,359,220.09 元。

2、报告期内，研发费用较上年增加 44.73%，主要原因是自转型为高新技术企业以来，本公司立足于高新技术产品的研发，在高新技术方面投入了大量的人力和技术的投入。

(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	123,537,457.54	115,642,778.13	6.83%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	95,356,755.44	92,559,365.76	3.02%
其他业务成本	0	0	0%

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%	
媒体广告代理收入	65,378,693.74	52.92%	64,531,552.50	55.80%	1.31%
新事业媒体收入	1,323,269.81	1.07%	335,036.79	0.29%	294.96%
K12 教育收入			787,708.47	0.68%	-100.00%
活动策划收入	40,910,696.51	33.12%	44,084,692.94	38.12%	-7.20%
乐直播收入	5,566,126.10	4.51%	5,903,787.43	5.11%	-5.72%
技术服务收入	10,358,671.38	8.39%			
合计	123,537,457.54	100.00%	115,642,778.13	100.00%	6.83%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司实现营业收入123,537,457.54元，较上期增长6.83%；其中媒体广告代理收入较上期增长1.31%，新事业媒体收入较上年增长294.96%，技术服务费收入也产生了较大幅度的增长，主要原因是转型为高新技术企业后，直播及AI视推等项目取得了较大幅度的进展，也产生了很好的收益，本年度K12教育减少，主要原因为本年度客户没有需求，该项目未再做进一步开发。

(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	上海上汽大众汽车销售有限公司	33,774,780.97	27.34%	否
2	太原乐居广告有限公司	6,521,971.70	5.28%	否
3	太原富力通达房地产开发有限公司	5,441,717.36	4.40%	否
4	同沅文化传媒(天津)有限公司	4,011,060.28	3.25%	否

5	太原富润房地产开发有限公司	3,540,153.77	2.87%	否
合计		53,289,684.08	43.14%	-

(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	河北众美传媒股份有限公司	12,384,816.08	29.07%	否
2	内蒙古锐意广告有限公司	7,195,792.25	16.89%	否
3	太原雷啸文化传媒有限公司	3,044,485.04	7.15%	否
4	山西致其知文化传播有限公司	1,318,030.19	3.09%	否
5	山西金森文化传媒有限公司	566,037.74	1.33%	否
合计		24,509,161.30	57.53%	-

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	10,473,199.71	1,625,469.35	544.32%
投资活动产生的现金流量净额	-8,710,330.54	-3,096,066.88	-181.34%
筹资活动产生的现金流量净额	2,994,579.51	-3,341,446.20	189.62%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较 2018 年上升 544.32%，其主要原因为公司 2019 年收到政府补助及奖励资金，较上年大幅度增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较 2018 年减少 181.34%，其主要原因为 2019 年因业务需要购置房款支付首付款所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年有较大幅度的上升，其主要原因为 2019 年因业务需要有向中国建设银行敦化坊支行融资借款所致。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、截至报告期末，公司拥有 1 家控股子公司，其净利润对公司净利润影响均未达到 10%。

乐直播（北京）网络科技有限公司原系本公司的全资子公司，成立于 2016 年 9 月 8 日，注册资本 500.00 万元，于 2017 年 2 月 6 日与樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）签订增资扩股协议，注册资本增至 550.00 万元，樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）认缴出资 1,000.00 万元，其中 50.00 万元计入股本，剩余 950.00 万元计入资本公积，增资后乐直播（北京）网络科技有限公司变为本公司的控股子公司（本公司持股 90.91%），仍被本公司纳入合并范围；

公司地址：北京市海淀区苏家坨镇西小营南环路 10 号院 3 幢 3150 号；

经营范围：技术推广服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；从事互联网文化活动；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

2019 年乐直播（北京）网络科技有限公司营业收入 5,566,126.10 元。

2、截至报告期末，公司拥有 1 家参股公司。

樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）是睿信公司的参股公司，成立于 2017 年 1 月 18 日，公司因战略发展需要，第二届董事会第五次会议决议购买樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）20%的股权，支付价款 200 万元整。樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）系公司控股子公司乐直播（北京）网络科技有限公司的股东，此次交易完成提高了公司对乐直播间接持股比例。本次交易是公司业务发展的需要，也是公司拓展业务的重要举措，将进一步提升公司的综合竞争力及盈利能力，优化公司战略布局，使公司持续稳定发展，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响，不存在损害公司及股东利益的情况。标的企业系持股平台，非私募投资基金，除持有乐直播 9.09% 股权外，未持有其他公司股权，本次交易不涉及“开展或拟开展私募投资活动”。

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、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019	该项会计政策变更未对公司财务状况、经

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。	营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。	因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十一）、3”）
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。	因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十一）、3”）

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	505,669.00	505,669.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	15,355,542.03	15,328,346.57	-27,195.46
其他应收款	1,331,874.60	1,316,979.58	-14,895.02
流动资产合计	17,193,085.63	17,150,995.15	-42,090.48
非流动资产：			
递延所得税资产	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
非流动资产合计	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
资产总计	17,294,642.76	17,216,554.58	-78,088.18
股东权益：			
盈余公积	2,805,356.71	2,798,673.50	-6,683.21
未分配利润	22,131,876.90	22,061,751.03	-70,125.87
归属于母公司股东权益合计	24,937,233.61	24,860,424.53	-76,809.08
少数股东权益	1,492,513.80	1,491,234.70	-1,279.10
股东权益合计	26,429,747.41	26,351,659.23	-78,088.18
负债和股东权益总计	26,429,747.41	26,351,659.23	-78,088.18

各项目调整情况的说明：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项类)	505,669.00	应收票据	摊余成本	505,669.00
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项类)	15,355,542.03	应收账款	摊余成本	15,328,346.57
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项类)	505,669.00	其他应收款	摊余成本	1,316,979.58

(2) 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具准则确认的 减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确 认的信用损失准备
应收票据				
应收账款	468,486.00			495,681.46
其他应收款	15,210.00			64,284.24

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	505,669.00	505,669.00	
应收账款	13,223,295.53	13,196,762.25	-26,533.28
其他应收款	1,052,374.60	1,048,073.51	-4,301.09
流动资产合计	14,781,339.13	14,750,504.76	-30,834.37
非流动资产：			
递延所得税资产	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
非流动资产合计	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
资产总计	14,882,896.26	14,816,064.19	-66,832.07
股东权益：			
盈余公积	2,805,356.71	2,798,673.50	-6,683.21
未分配利润	24,559,492.90	24,499,344.04	-60,148.86
股东权益合计	27,364,849.61	27,298,017.54	-66,832.07
负债和股东权益总计	27,364,849.61	27,298,017.54	-66,832.07

各项目调整情况的说明：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项类）	505,669.00	应收票据	摊余成本	505,669.00
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	13,223,295.53	应收账款	摊余成本	13,196,762.25
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	1,052,374.60	其他应收款	摊余成本	1,048,073.51

其他说明：

(2) 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备
应收票据				
应收账款	406,228.50			432,761.78
其他应收款				4,301.09

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——

—金融工具列报》(财会 2017) 14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定, 本公司追溯应用新金融工具准则, 但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。根据新金融工具准则规定, 2019 年 1 月 1 日调整增加应收账款坏账准备 27,195.46 元, 账面价值较 2018 年 12 月 31 日减少 27,195.46 元, 调整增加其他应收款坏账准备 14,895.02 元, 账面价值较 2018 年 12 月 31 日减少 14,895.02 元, 递延所得税资产较 2018 年 12 月 31 日减少 35,997.70 元, 盈余公积较 2018 年 12 月 31 日减少 6,683.21 元, 未分配利润较 2018 年 12 月 31 日减少 70,125.87 元, 少数股东权益较 2018 年 12 月 31 日减少 1,279.10 元。

三、 持续经营评价

公司成立以来, 主营业务明确, 盈利能力逐步增强。2017、2018、2019 年营业收入分别为 7,544.10 万元、11,564.28 万元、12,353.75 万元, 净利润分别为 653.89 万元、879.23 万元、1,294.83 万元。

在报告期内, 公司纳税记录完整, 诚信合法经营, 业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 具有良好的独立自主经营能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 公司拥有自己稳定的商业模式, 拥有与当前经营紧密相关的要素或资源, 不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况, 也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司实际控制人及高级管理人员正常履职; 未拖欠员工工资, 不存在无法支付供应商货款的情况; 生产经营资质正常按期年检。

综上所述, 公司拥有良好的持续经营能力

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为段晋伟、高琳夫妇, 段晋伟直接持有公司 37.60% 的股份, 高琳直接持有公司 10.00% 的股份, 段晋伟与高琳为夫妻关系, 二人直接持有公司 47.60% 的股份。新余明其德持有公司 19.98% 的股份, 段晋伟持有新余明其德 3.50% 的份额, 是新余明其德的普通合伙人, 并担任执行事务合伙人。段晋伟与高琳共同作为公司实际控制人, 其直接或间接持有的股份所享有的表决权, 足以对股东大会的决议产生重大影响。公司虽然已根据《公司法》等法律法规, 制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规范性文件, 法人治理制度初步完善。如果段晋伟、高琳夫妇利用其在公司的实际控制人地位, 通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行不当控制, 可能会给公司经营及其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司建立了完善的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照公司章程、三会议事规则以及关联交易决策制度等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范控股股东行为，从而可有效降低控股股东、实际控制人不当控制的风险。

2、人员流失的风险

公司作为一家综合性广告服务的企业，一直将人力资源作为企业生存和发展的根本。随着公司业绩的快速增长和规模的逐步扩大，对具有丰富经验的高端人才需求将不断增加，人才竞争日趋激烈。稳定现有的核心团队并不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位和持续发展的关键。虽然公司已制定了较为完善的薪酬激励机制以引进和保留人才，但仍无法完全规避优秀人员流失给公司带来的不利影响。

应对措施：公司将运用现代企业管理制度优势，通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施，增强企业凝聚力，不断吸引企业管理方面的各类人才，建立和健全各种企业管理规章制度，形成一套适用于本公司未来发展的管理体系。积极推进股权激励制度，提升高级管理人员对公司的忠诚度。

3、市场竞争的风险

目前，国内的广告公司数量众多，结构单一，行业模式瓶颈已经显现出来。广告公司的经营范围大多很狭窄，这样也导致了广告公司之间的恶性竞争，打价格战，最后导致利润空间越来越小。

另外，国际性大型广告公司凭借其在行业中的经验和资本优势，陆续进入国内市场，随着广告业市场化运作的不断深入以及市场空间的不断扩大，可能会吸引越来越多的企业加入竞争者的行列。虽然公司具有一定的先发优势和经验优势等，但公司面对实力雄厚的大型企业，在规模及市场等多方面都处于下风。如果出现较多的竞争者，将会对公司的业务造成较大的冲击。

应对措施：公司密切关注行业发展状况，及时掌握市场供求变化信息，提前制定应对方案，及时在媒介开发、营销手段等方面进行调整。对现有的营销模式进行创新。在提升现有客户粘性的同时，积极开拓其它省市区域市场，提升广告服务水平，以获取更多的优质客户，增强公司抵御风险的能力。

4、行业受宏观经济波动影响的风险

广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求的大小，广告行业与国民经济的增长有一定的正比例关系。近年来，随着宏观经济和商品消费需求的高速增长，广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期，由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，因此可能会削减其广告投放，从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业，客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化，往往会影响该行业的整体广告投放，进而传导给广告行业。

因此，宏观经济整体下滑，经济增速趋缓，将会影响整个广告行业的发展，进而影响公司的

业务和经营。

应对措施：公司积极做好宏观经济研究，关注政策支持的行业板块，把握市场需求，及时调整广告投放策略，紧跟世界领先的新媒体广告技术，以应对宏观经济波动带来的不确定风险。

5、公司法人治理的风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，并不断完善适应公司发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间尚短，且公司各项内部管理、控制制度的设计和执行尚未受到完整经营周期运行的检验，因此公司管理层需不断提高规范运作的能力和意识。同时，经营规模的不断扩大，也对公司治理提出更高的要求，公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升完善。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作，降低公司治理规范的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司的风险没有发生变化。

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.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	20,000,000	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(一) 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
段晋伟、高琳	担保	8,000,000	0	已事前及时履行	2019年4月19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：

为满足公司业务发展的需要，补充流动资金，2019年4月2日，公司召开第二届董事会第二次会议，拟向中国银行山西省分行申请800万元贷款，该笔贷款需要公司实际控制人段晋伟及高琳作为保证人，承担连带保证责任；以及需要公司以自有办公楼进行抵押担保，关联方段晋伟及高琳自愿为公司本次贷款向银行提供担保，不向公司收取任何费用。该议案已通过2019年第二次临时股东大会审议。

二、 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、董监高	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对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	-正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月19日	-	挂牌	关联交易承诺	本人将不利用与公司的特殊关系和身份，影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	正在履行中
公司股东	2016年7月19日	-	挂牌	资金占用承诺	全体股东严格遵守《公司章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不存在以任何方式变相占用公司资金、资产的情形。不存在以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益的情形。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有股份 5%以上的股东出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有股份 5%以上的股东未以任何形式直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、为避免关联交易的发生，公司控股股东、实际控制人出具《关于避免关联交易的承诺函》。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人给公司的银行贷款无偿提供连带责任保证担保。

3、公司全体股东出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》。

履行情况：全体股东严格遵守《公司章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不存在以任何方式变相占用公司资金、资产的情形。不存在以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益的情形。

第六节 股本变动及股东情况

三、普通股股本情况

(二) 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	4,346,666	43.47%	0	4,346,666	43.47%
	其中：控股股东、实际控制人	1,190,000	11.90%	0	1,190,000	11.90%
	董事、监事、高管	1,440,000	14.40%	0	1,440,000	14.40%
	核心员工			0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,653,334	56.53%	0	5,653,334	56.53%
	其中：控股股东、实际控制人	3,570,000	35.70%	0	3,570,000	35.70%
	董事、监事、高管	4,320,000	43.20%	0	4,320,000	43.20%
	核心员工			0	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(三) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	段晋伟	3,760,000	0	3,760,000	37.60%	2,820,000	940,000
2	高琳	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
3	高艳	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
4	于忠	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	-	1,000,000
5	新余明其德投资管理合伙企业(有限合伙)	1,998,000		1,998,000	19.98%	1,333,334	664,666
6	乐视云计算有限公司	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	-	1,000,000
7	深圳前海中百通投资管理有限公司	240,000	0	240,000	2.40%	-	240,000
8	徐永浩	2,000		2,000	0.02%	-	2,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,653,334	4,346,666

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东高琳系股东段晋伟的配偶，股东高艳系股东段晋伟的兄嫂，新余明其德投资管理合伙企业（有限合伙）系股东段晋伟、股东高琳及 5 名公司管理人员共同投资设立的有限合伙企业。

四、 优先股股本基本情况

适用 不适用

五、 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

段晋伟直接持有公司 37.60%的股份，高琳直接持有公司 10.00%的股份，段晋伟与高琳为夫妻关系，二人直接持有公司 47.60%的股份。新余明其德持有公司 19.98%的股份，段晋伟持有新余明其德 3.50%的份额，是新余明其德的普通合伙人，并担任执行事务合伙人。段晋伟直接或间接持有的股份所享有的表决权足以对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，认定段晋伟为公司控股股东。控股股东段晋伟同时为公司法人代表。公司名称：山西睿信智达传媒科技股份有限公司；单位负责人：段晋伟；成立日期：2008 年 12 月 1 日；统一社会信用代码：91140100681924849U；注册资本：1000 万元；

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

段晋伟目前担任公司董事长，其直接持有的股份所享有的股份公司表决权为 37.60%，段晋伟妻子高琳担任公司董事，其直接持有的股份所享有的股份公司表决权为 10.00%，二人合计持有公司 47.60%的股份，能够实际支配公司行为，对股份公司的经营行为、董事会成员选任、股东大会及董事会的表决等事项足以产生重大影响，因此认定段晋伟与高琳夫妇为公司实际控制人。实际控制人基本情况如下：

段晋伟：男，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。山西省第十届、第十一届青联委员，文化艺术界副秘书长，山西五四青年奖章获得者，先后就读于厦门大学 EMBA 专业，香港大学传媒管理专业。1997 年 7 月至 1998 年 9 月，任太原电视台记者；1998 年 10 月至 2015 年 8 月，任山西求索文化传播有限公司销售经理；自 2015 年 9 月以来任有限公司执行董事、法定代表人；股份公司成立后任股份公司董事长。

高琳：女，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西大学英语专业。1995 年 12 月至 1998 年 11 月在山西省军区服兵役；1998 年 12 月复原转业后至今，任中国联通太原分公司普通职员；2008 年 12 月至 2015 年 9 月，兼任山西睿信智达文化传播有限公司监事。2015 年 10 月至今，任山西睿信智达传媒科技股份有限公司董事。

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

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国建设银行敦化坊支行	流动资金贷款	11,000,000	2019年3月20日	2019年12月31日	5.0025%
合计	-	-	-	11,000,000	-	-	-

为满足公司业务发展的需要，补充流动资金，公司向中国建设银行敦化坊支行取得每次最高可使用300万元的信用贷款—云税贷，可以循环使用。

公司分别与于2019年3月20日，3月29日，6月18日，8月29日，9月30日，12月31日共计贷款金额1100万元，该项借款属于公司信用贷款。

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
					起始日期	终止日期	

段晋伟	董事长	男	1973 年 4 月	本科	2019 年 2 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	酬是
高琳	董事	女	1977 年 1 月	本科	2019 年 2 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	否
芦洲	董事、总经理	男	1985 年 1 月 0 月	专科	2019 年 2 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	是
郝春波	董事、副总经理	女	1981 年 2 月	专科	2019 年 2 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	是
郭芳	董事、董事会秘书	女	1986 年 9 月	专科	2019 年 9 月 13 日	2022 年 2 月 11 日	是
高艳	监事会主席	女	1975 年 3 月	专科	2019 年 2 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	否
侯彦霏	职工监事	女	1986 年 1 月	本科	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 4 日	是
高雅竹	监事	女	1991 年 2 月	本科	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 4 日	是
高艳虹	财务总监	女	1986 年 3 月	专科	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 4 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

高琳系控股股东段晋伟的配偶，高艳系控股股东段晋伟的兄嫂。

(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
段晋伟	董事长	3,760,000	0	3,760,000	37.60%	0
高琳	董事	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0
芦洲	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
郝春波	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
郭芳	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
高艳	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0
侯彦霏	职工监事	0	0	0	0.00%	0
高雅竹	监事	0	0	0	0.00%	0
高艳虹	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	5,760,000	0	5,760,000	57.60%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孙彬	董事	离任	无	个人原因
刘嘉斌	职工监事	离任	无	个人原因
侯彦霏	员工	新任	职工监事	换届新选举
高雅竹	职工监事	换届	监事	换届新选举
郭芳	董事会秘书	新任	董事会秘书、董事	新任选

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

1、新任职职工监事履历

侯彦霏：女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。湖南工业大学广告学专业。2010 至 2013 年，任职于北京鹰彤才仕广告有限公司上海分公司；2013 年至 2015 年，任职于上海蓝梦广告有限公司；自 2016 年 4 月以来担任山西睿信智达传媒科技股份有限公司策划部经理。

2、新任董事履历

郭芳，女，1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年毕业于吕梁高等专科学校数学教育专业，专科学历，具有教师资格证。2009 年 9 月至 2010 年 12 月，山西省孝义市兑镇镇兑镇中学；2011 年 5 月至 2015 年 1 月，就职于山西求索文化传播有限公司；2015 年 1 月至今，就职于山西睿信智达文化传播有限公司，担任公司董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
销售人员	20	24
技术人员	12	13
财务人员	2	4
员工总计	39	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	14
专科	26	31
专科以下	0	0
员工总计	39	46

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司在股份公司成立后,依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会,建立了三会治理结构。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

根据公司的实际情况,公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制,相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件,并结合本公司实际情况,制订了《信息披露管理办法》。目前公司股东大会、董事会、监事会履职情况良好。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和成员均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

公司重大事项,如对外投资、对外借款、关联交易等,均能严格按照公司章程、董事会议事规则等,召开董事会、股东会进行审议。

4、 公司章程的修改情况

本年度未修改公司章程

(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	6	<p>一、2019 年 1 月 23 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司变更会计师事务所的议案》；《关于公司召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；二、2019 年 3 月 5 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举段晋伟为公司董事长的议案》；《关于聘请芦洲为公司总经理的议案》；《关于聘请郝春波为公司副总经理的议案》；《关于聘请高艳虹为公司财务总监的议案》；《关于聘请郭芳为公司董事会秘书的议案》；三、2019 年 4 月 2 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司向中国银行山西省分行申请贷款暨关联担保的议案》；《关于公司召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；四、2019 年 4 月 18 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》；《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《关于公司 2018 年年度利润分配方案的议案》；《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；五、2019 年 8 月 28 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2019 年半年度报告的议案》；《关于提名郭芳为公司第二届董事会董事的议案》；《关于同意公司办理营业执照延期的议案》；《关于召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》；六、2019 年 10 月 23 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司受让徐祥献在樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）的财产份额的议案》；《关于公司受让张骁在樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）的财产份额的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、2019 年 1 月 23 日召开第一届监事会第七次会议,审议通过了《关于公司监事会换届选举》的议案;二、2019 年 3 月 5 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席》的议案；三、2019 年 4 月 18 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2018 年度监事会工作报告》的议案;《关于公司 2018 年度财务决算报告》的议案;《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案;《关于公司 2018 年年度利润分配方案》议案;《关于公司 2019 年度财务预算报告》的议案；四、2019 年 8 月 28 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2019 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	4	<p>一、2019 年 2 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司变更会计师事务所的议案》；《关于公司监事会换届选举的议案》；二、2019 年 4 月 19 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向中国银行山西省分行申请贷款暨关联担保的议案》；三、2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《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》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于公司 2018 年年度利润分配方案的议案》；《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》；《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊</p>

		普通合伙) 为公司 2019 年度审计机构的议案》；《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；四、2019 年 9 月 13 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于选举郭芳为公司第二届董事会董事的议案》；《关于同意公司办理营业执照延期的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司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

1、业务独立情况

公司主营业务为：媒体广告代理、活动策划、新媒体平台推广等。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其关联方，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。控股股东以及其他关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和关联方。

2、资产独立情况

公司系睿信有限整体变更而来，完全继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的经营场所，合法拥有与经营有关的房屋使用权。公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在权属争议。

3、机构独立情况

公司整体改制前，公司高级管理人员存在在实际控制人控制的其他企业担任相关职务的情形，公司机构不完全独立。公司整体改制后，公司建立健全了内部经营管理机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并设置了财务部、人力资源部、行政部、媒介部、策划部、执行部、销售部等职能部门。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

4、人员独立情况

公司整体改制前，公司高级管理人员存在在实际控制人控制的其他企业担任相关职务的情形，公司人员不完全独立。公司整体改制后，公司拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系；董事、监事、高级管理人员的人选均通过合法程序进行，不干预公司董事会和股东大会行使人事任免的职权；公司的高级管理人员均专职在公司工作，并仅在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5、财务独立情况

公司依法设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立做出财务决策。公司独立开立了的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，控股股东、实际控制人不干预公司的资金使用。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 12 日召开了睿信传媒第一届董事会第十次会议，审议通过了《信息披露重大差错责任追究制度》。

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	[2020]京会兴审字第 72000016 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	赵汝义, 吕天昊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

审 计 报 告

[2020]京会兴审字第 72000016 号

山西睿信智达传媒科技股份有限公司司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山西睿信智达传媒科技股份有限公司（以下简称“睿信传媒”）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于睿信传媒，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

睿信传媒管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括睿信传媒 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

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，管理层负责评估睿信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睿信传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督睿信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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，

则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对睿信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睿信传媒不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、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、就睿信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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 赵汝义

中国·北京

中国注册会计师： 吕天昊

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	20,561,591.98	15,804,143.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	2,296,174.00	505,669.00
应收账款	五、（三）	13,763,832.66	15,328,346.57
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	8,326,358.12	6,492,170.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	1,318,295.81	1,316,979.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	2,468,076.85	2,619,177.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（七）		114,347.35
其他流动资产			
流动资产合计		48,734,329.42	42,180,834.25
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	五、(八)	2,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	9,624,629.35	9,623,924.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	114,498.31	109,818.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	136,794.23	65,559.43
其他非流动资产	五、(十二)	6,256,248.00	2,520,000.00
非流动资产合计		18,132,169.89	12,319,302.17
资产总计		66,866,499.31	54,500,136.42
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	1,626,358.67	1,692,012.82
预收款项	五、(十五)	557,250.10	2,323,580.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	229,017.63	605,107.94
应交税费	五、(十七)	828,210.05	2,026,678.62
其他应付款	五、(十八)	2,248,627.11	2,423,965.56
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		8,489,463.56	9,071,345.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,489,463.56	9,071,345.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	9,077,131.66	9,077,131.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	4,101,138.99	2,798,673.50
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	33,784,185.34	22,061,751.03
归属于母公司所有者权益合计		56,962,455.99	43,937,556.19
少数股东权益		1,414,579.76	1,491,234.70
所有者权益合计		58,377,035.75	45,428,790.89
负债和所有者权益总计		66,866,499.31	54,500,136.42

法定代表人：段晋伟 主管会计工作负责人：高艳虹 会计机构负责人：邹珍惜

（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		16,835,388.16	10,194,136.87
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		2,296,174.00	505,669.00
应收账款	十二、（一）	12,300,151.32	13,196,762.25
应收款项融资			
预付款项		5,760,212.95	5,640,284.75
其他应收款	十二、（二）	1,129,792.36	1,048,073.51
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			114,347.35
其他流动资产			
流动资产合计		38,321,718.79	30,699,273.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	5,900,000.00	4,498,500.00
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		9,607,972.83	9,597,800.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		114,498.31	109,818.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		136,794.23	65,559.43
其他非流动资产		6,256,248.00	2,520,000.00
非流动资产合计		22,015,513.37	16,791,677.65
资产总计		60,337,232.16	47,490,951.38
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,375,243.74	1,395,666.54
预收款项		350,650.10	2,223,180.59
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		137,146.93	205,294.91
应交税费		759,918.46	1,855,996.19
其他应付款		3,734,923.37	3,856,118.50
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		9,357,882.60	9,536,256.73
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		9,357,882.60	9,536,256.73
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		656,677.11	656,677.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,101,138.99	2,798,673.50
一般风险准备			
未分配利润		36,221,533.46	24,499,344.04
所有者权益合计		50,979,349.56	37,954,694.65
负债和所有者权益合计		60,337,232.16	47,490,951.38

法定代表人：段晋伟

主管会计工作负责人：高艳虹

会计机构负责人：邹珍惜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		123,537,457.54	115,642,778.13
其中：营业收入	五、(二十三)	123,537,457.54	115,642,778.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		113,400,354.32	106,213,649.15
其中：营业成本	五、(二十三)	95,356,755.44	92,559,365.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、(二十四)	469,926.61	791,891.93
销售费用	五、(二十五)	4,050,191.63	2,129,588.40
管理费用	五、(二十六)	6,933,235.86	6,338,749.98
研发费用	五、(二十七)	6,669,373.77	4,608,112.67
财务费用	五、(二十八)	-79,128.99	-214,059.59
其中：利息费用	五、(二十八)	5,420.62	53,701.58
利息收入	五、(二十八)	123,720.87	286,715.20
加：其他收益	五、(二十九)	4,359,220.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-925.55	
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	
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）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-604,649.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	0	-292,579.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,890,748.52	9,136,549.38
加：营业外收入	五、(三十三)	39,188.00	2,180,000.00
减：营业外支出	五、(三十四)	43,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,886,936.52	11,316,549.38
减：所得税费用	五、(三十五)	938,617.43	2,524,215.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,948,319.09	8,792,334.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,948,319.09	8,792,334.21
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）		-76,580.71	-101,932.12
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,024,899.80	8,894,266.33
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		12,948,319.09	8,792,334.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,024,899.80	8,894,266.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-76,580.71	-101,932.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.30	0.89
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.30	0.89

法定代表人：段晋伟 主管会计工作负责人：高艳虹 会计机构负责人：邹珍惜

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	五、(四)	117,971,331.44	109,738,990.70
减：营业成本	五、(四)	94,590,029.34	90,535,605.91
税金及附加		444,384.98	729,254.03
销售费用		1,319,484.98	1,358,154.38
管理费用		4,302,540.58	2,269,533.62
研发费用		6,669,373.77	4,608,112.67
财务费用		-88,589.59	-215,139.86
其中：利息费用			53,701.58
利息收入			270,904.86
加：其他收益		4,345,563.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	-598,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-474,898.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-244,262.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,006,272.34	10,209,207.85
加：营业外收入			2,180,000.00
减：营业外支出		43,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,963,272.34	12,389,207.85
减：所得税费用		938,617.43	2,524,215.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,024,654.91	9,864,992.68
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		13,024,654.91	9,864,992.68

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		13,024,654.91	9,864,992.68
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：段晋伟 主管会计工作负责人：高艳虹 会计机构负责人：邹珍惜

(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		129,013,427.72	122,910,313.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	129,013,427.72	122,910,313.51
经营活动现金流入小计		142,300,627.99	129,241,159.87
购买商品、接受劳务支付的现金		108,101,671.73	105,920,607.13
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		4,634,272.67	5,719,992.31
支付的各项税费		4,698,510.81	4,461,190.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	14,392,973.07	11,513,900.21
经营活动现金流出小计		131,827,428.28	127,615,690.52
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十七)	10,473,199.71	1,625,469.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,709,330.76	3,096,066.88
投资支付的现金		2,000,000.00	
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	五、(三十六)	999.78	
投资活动现金流出小计		8,710,330.54	3,096,066.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,710,330.54	-3,096,066.88
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		11,000,000.00	4,341,207.22
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		11,000,000.00	4,341,207.22
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,628,951.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,420.49	53,701.58
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		8,005,420.49	7,682,653.42
筹资活动产生的现金流量净额		2,994,579.51	-3,341,446.20
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	五、(三十七)	4,757,448.68	-4,812,043.73
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十七)	15,804,143.30	20,616,187.03
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十七)	20,561,591.98	15,804,143.30

法定代表人：段晋伟 主管会计工作负责人：高艳虹 会计机构负责人：邹珍惜

(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		122,026,545.82	116,965,947.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,149,448.34	3,925,715.16
经营活动现金流入小计		131,175,994.16	120,891,662.99
购买商品、接受劳务支付的现金		102,516,024.80	104,505,893.92
支付给职工以及为职工支付的现金		2,576,067.23	2,577,553.95
支付的各项税费		4,346,288.37	4,288,095.63
支付其他与经营活动有关的现金		9,381,611.22	7,399,346.69
经营活动现金流出小计		118,819,991.62	118,770,890.19
经营活动产生的现金流量净额		12,356,002.54	2,120,772.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,709,330.76	3,096,066.88
投资支付的现金		2,000,000.00	
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		8,709,330.76	3,096,066.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,709,330.76	-3,096,066.88
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		11,000,000.00	4,341,207.22
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		11,000,000.00	4,341,207.22
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,628,951.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,420.49	53,701.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,005,420.49	7,682,653.42
筹资活动产生的现金流量净额		2,994,579.51	-3,341,446.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,641,251.29	-4,316,740.28
加：期初现金及现金等价物余额		10,194,136.87	14,510,877.15
六、期末现金及现金等价物余额		16,835,388.16	10,194,136.87

法定代表人：段晋伟

主管会计工作负责人：高艳虹

会计机构负责人：邹珍惜

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	10,000,000.00	-	-	-	9,077,131.66	-	-	-	2,805,356.71	-	22,131,876.90	1,492,513.80	45,506,879.07
加：会计政策变更									-6,683.21	-	-70,125.87	-1,279.10	-78,088.18
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	9,077,131.66	-	-	-	2,798,673.50	-	22,061,751.03	1,491,234.70	45,428,790.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,302,465.49	-	11,722,434.31	-76,654.94	12,948,244.86
（一）综合收益总额											13,024,899.80	-76,580.71	12,948,319.09
（二）所有者投入和减少资本												-74.23	-74.23
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												-74.23	-74.23
（三）利润分配									1,302,465.49	-	-1,302,465.49		
1. 提取盈余公积									1,302,465.49		-1,302,465.49		
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	10,000,000.00	-	-	-	9,077,131.66	-	-	-	4,101,138.99	-	33,784,185.34	1,414,579.76	58,377,035.75

项目	2018 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	10,000,000.00	-	-	-	9,077,131.66	-	-	-	1,818,857.44	-	14,224,109.84	1,594,445.92	36,714,544.86
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				9,077,131.66				1,818,857.44		14,224,109.84	1,594,445.92	36,714,544.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	986,499.27	-	7,907,767.06	-101,932.12	8,792,334.21
（一）综合收益总额											8,894,266.33	-101,932.12	8,792,334.21
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	986,499.27	-	-986,499.27	-	-
1. 提取盈余公积									986,499.27		-986,499.27		-
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	10,000,000.00	-	-	-	9,077,131.66	-	-	-	2,805,356.71	-	22,131,876.90	1,492,513.80	45,506,879.07

法定代表人：段晋伟 主管会计工作负责人：高艳虹 会计机构负责人：邹珍惜

(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	10,000,000.00			-	656,677.11				2,805,356.71		24,559,492.90	38,021,526.72
加：会计政策变更									-6,683.21		-60,148.86	-66,832.07
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00			-	656,677.11				2,798,673.50		24,499,344.04	37,954,694.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-	-				1,302,465.49		11,722,189.42	13,024,654.91
（一）综合收益总额											13,024,654.91	13,024,654.91
（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												

所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	-		-	-				1,302,465.49	-1,302,465.49	-	
1. 提取盈余公积								1,302,465.49	-1,302,465.49		
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	10,000,000.00		-	656,677.11		-	4,101,138.99		36,221,533.46	50,979,349.56	

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	10,000,000.00				656,677.11		-	-	1,818,857.44		15,680,999.49	28,156,534.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				656,677.11		-	-	1,818,857.44		15,680,999.49	28,156,534.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-		-	-	986,499.27		8,878,493.41	9,864,992.68
（一）综合收益总额											9,864,992.68	9,864,992.68
（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	-				-		-	-	986,499.27		-986,499.27	-
1．提取盈余公积									986,499.27		-986,499.27	-
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、本年期未余额	10,000,000.00			-	656,677.11		-	-	2,805,356.71		24,559,492.90	38,021,526.72

法定代表人：段晋伟

主管会计工作负责人：高艳虹

会计机构负责人：邹珍惜

山西睿信智达传媒科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位: 元币种: 人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司总部注册地、组织形式及地址

公司中文名称: 山西睿信智达传媒科技股份有限公司

公司英文名称: Shanxi Ruixin Zhida Media Technology Co.,Ltd

股票公开转让场所: 全国中小企业股份转让系统

证券简称: 睿信传媒

证券代码: 837837

挂牌时间: 2016年7月19日

公司地址: 太原市晋安东街7号94幢A座3层0307-0312室

法定代表人: 段晋伟

有限公司成立日期: 2008年12月01日

整体变更为股份公司日期: 2015年10月10日

股本: 1,000.00万元

统一社会信用代码: 91140100681924849U

(二) 经营范围及主要产品

公司经营范围: 设计、制作、发布、代理国内外电视、广播、互联网广告; 组织文化艺术交流活动; 文化演艺活动策划; 经营性互联网文化服务; 演出经纪业务; 影视策划; 营销策划; 企业形象策划; 展览展示; 商务信息咨询。

(三) 子公司情况

乐直播(北京)网络科技有限公司原系本公司的全资子公司, 成立于2016年9月8日, 注册资本500.00万元, 于2017年2月6日与樟树市紫圆顶宣投资管理中心(有限合伙)签订增资扩股协议, 注册资本增至550.00万元, 樟树市紫圆顶宣投资管理中心(有限合伙)认缴出资1,000.00万元, 其中50.00万元计入股本, 剩余950.00万元计入资本公积, 增资后乐直播(北京)网络科技有限公司变为本公司的控股子公司(本公司持股90.91%), 仍被本公司纳入合并范围; 公司地址: 北京市海淀区苏家坨镇西小营南环路10号院3幢3150号; 经营范围: 技术推广服务; 软件开发; 销售计算机、软件及辅助设备; 设计、制作、代理、发布广告; 会议及展览服务; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 从事互联网文化活动; 互联网信息服务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 从事互联网文化活动、互联网信息服务以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对

子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产

份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的金融资产、以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,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出,计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出,计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产,自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 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。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：周转材料等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

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

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30	5.00	3.17
办公电子设备	直线法	4、5	5.00	23.75、19.00

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（十三）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利权	5、20	预期带来经济利益的期限
软件	3	预期带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十三) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

(十四) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项

目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（十六）收入

1、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

2、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

本公司主要劳务为广告发布, 根据广告发布情况并经客户确认后按发布期分期确认。

(十七) 政府补助

政府补助, 是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

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

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 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, 确认相关的递延所得税资产。此外, 与商誉的初始确认相关的, 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暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 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,不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于:

- 1、母公司;
- 2、子公司;
- 3、受同一母公司控制的其他企业;
- 4、实施共同控制的投资方;
- 5、施加重大影响的投资方;
- 6、合营企业,包括合营企业的子公司;
- 7、联营企业,包括联营企业的子公司;
- 8、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。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外,根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求,以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人;

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员,上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业;

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在上述第 9、12 项情形之一的个人;

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十) 其他重要的会计政策、会计估计

1、其他重要的会计政策

2、重要会计估计和判断

(1) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(2) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时,管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整,或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此,根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同,因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(3) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估,以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与

该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。	因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十一）、3”）
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会（2017）7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会（2017）8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会（2017）9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会 2017）14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。	因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十一）、3”）

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元

币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
应收票据	505,669.00	505,669.00	
应收账款	15,355,542.03	15,328,346.57	-27,195.46
其他应收款	1,331,874.60	1,316,979.58	-14,895.02
流动资产合计	17,193,085.63	17,150,995.15	-42,090.48
非流动资产:			
递延所得税资产	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
非流动资产合计	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
资产总计	17,294,642.76	17,216,554.58	-78,088.18
股东权益:			
盈余公积	2,805,356.71	2,798,673.50	-6,683.21
未分配利润	22,131,876.90	22,061,751.03	-70,125.87
归属于母公司股东权益合计	24,937,233.61	24,860,424.53	-76,809.08
少数股东权益	1,492,513.80	1,491,234.70	-1,279.10
股东权益合计	26,429,747.41	26,351,659.23	-78,088.18
负债和股东权益总计	26,429,747.41	26,351,659.23	-78,088.18

各项目调整情况的说明:

(1) 于2019年1月1日, 本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项类)	505,669.00	应收票据	摊余成本	505,669.00
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项类)	15,355,542.03	应收账款	摊余成本	15,328,346.57
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项类)	505,669.00	其他应收款	摊余成本	1,316,979.58

(2) 2019年1月1日, 本公司合并财务报表中信用损失调节表:

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备
应收票据				

应收账款	468,486.00			495,681.46
其他应收款	15,210.00			64,284.24

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
应收票据	505,669.00	505,669.00	
应收账款	13,223,295.53	13,196,762.25	-26,533.28
其他应收款	1,052,374.60	1,048,073.51	-4,301.09
流动资产合计	14,781,339.13	14,750,504.76	-30,834.37
非流动资产:			
递延所得税资产	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
非流动资产合计	101,557.13	65,559.43	-35,997.70
资产总计	14,882,896.26	14,816,064.19	-66,832.07
股东权益:			
盈余公积	2,805,356.71	2,798,673.50	-6,683.21
未分配利润	24,559,492.90	24,499,344.04	-60,148.86
股东权益合计	27,364,849.61	27,298,017.54	-66,832.07
负债和股东权益总计	27,364,849.61	27,298,017.54	-66,832.07

各项目调整情况的说明:

(1) 于2019年1月1日, 母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项类)	505,669.00	应收票据	摊余成本	505,669.00
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项类)	13,223,295.53	应收账款	摊余成本	13,196,762.25
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项类)	1,052,374.60	其他应收款	摊余成本	1,048,073.51

其他说明:

(2) 2019年1月1日, 母公司财务报表中信用损失调节表:

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备

应收票据			
应收账款	406,228.50		432,761.78
其他应收款			4,301.09

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定,本公司追溯应用新金融工具准则,但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。根据新金融工具准则规定,2019 年 1 月 1 日调整增加应收账款坏账准备 27,195.46 元,账面价值较 2018 年 12 月 31 日减少 27,195.46 元,调整增加其他应收款坏账准备 14,895.02 元,账面价值较 2018 年 12 月 31 日减少 14,895.02 元,递延所得税资产较 2018 年 12 月 31 日减少 35,997.70 元,盈余公积较 2018 年 12 月 31 日减少 6,683.21 元,未分配利润较 2018 年 12 月 31 日减少 70,125.87 元,少数股东权益较 2018 年 12 月 31 日减少 1,279.10 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
文化事业建设费	按提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用,减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额为计税基础	3%
房产税	自用物业的房产税,以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司为高新技术企业证书,报告期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、增值税

本公司根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号“七、自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）”享受进项税加计扣除的税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,296.32	30,872.10
银行存款	20,531,295.66	15,773,271.20
其他货币资金		
合计	20,561,591.98	15,804,143.30
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,296,174.00	505,669.00
合计	2,296,174.00	505,669.00

2、按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,296,174.00	100.00			2,296,174.00
其中：商业承兑票据组合	2,296,174.00	100.00			2,296,174.00
合计	2,296,174.00	/		/	2,296,174.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	505,669.00	100.00			505,669.00
其中：商业承兑票据组合	505,669.00	100.00			505,669.00
合计	505,669.00	/		/	505,669.00

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,296,174.00		
合计	2,296,174.00		/

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例 (%)	
1 年以内	11,051,980.78	74.52	23,009.45
1 至 2 年	1,720,171.36	11.60	85,350.03
2 至 3 年	1,233,000.00	8.31	147,960.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	30,000.00	0.20	15,000.00
5 年以上	794,832.00	5.36	794,832.00
合计	14,829,984.14	100.00	1,066,151.48

2、按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,829,984.14	100.00	1,066,151.48	7.19	13,763,832.66
其中：广告策划组合	13,204,785.14	89.04	904,633.82	6.85	12,300,151.32
乐直播组合	1,625,199.00	10.96	161,517.66	6.85	1,463,681.34
合计	14,829,984.14	/	1,066,151.48	/	13,763,832.66

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,824,028.03	100.00	495,681.46	3.13	15,328,346.57
其中：广告策划组合	13,629,524.03	86.13	432,761.78	3.18	13,196,762.25
乐直播组合	2,194,504.00	13.87	62,919.68	3.18	2,131,584.32
合计	15,824,028.03	/	495,681.46	/	15,328,346.57

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
广告策划组合	13,204,785.14	904,633.82	6.85
乐直播组合	1,625,199.00	161,517.66	9.94
合计	14,829,984.14	1,066,151.48	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
广告策划组合	432,761.78	471,872.04				904,633.82
乐直播组合	62,919.68	98,597.98				161,517.66
合计	495,681.46	570,470.02				1,066,151.48

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西民贤高级中学	794,832.00	5.36	794,832.00
山西万国汽车销售服务有限公司	625,000.00	4.21	16,153.97
山西君和汽车销售服务有限公司	672,133.00	4.53	9,836.35
太原一家一装饰工程有限公司	620,000.00	4.18	1,236.70
山西华宇百花谷商业中心有限责任公司	615,045.00	4.15	1,226.82
合计	3,327,010.00	22.43	823,285.84

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	8,103,863.62	97.33	5,914,170.84	91.10
1-2年	222,494.50	2.67	578,000.00	8.90
2-3年				
3年以上				
合计	8,326,358.12	100.00	6,492,170.84	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	腾讯云计算(北京)有限责任公司	120,000.00	合同未履行完毕
	合计	120,000.00	/

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	预付款 时间	未结算原因
河北众美传媒股份有限公司	供应商	957,403.11	11.50	2019年	合同未履行完毕
山西广电文化产业发展公司	供应商	3,821,665.40	45.90	2019年	合同未履行完毕
腾讯云计算(北京)有限公司	供应商	371,233.49	4.46	2020年	合同未履行完毕
阿里云计算有限公司	供应商	1,645,803.59	19.77	2019年	合同未履行完毕
恒业影业(北京)有限公司	供应商	300,000.00	3.60	2019年	合同未履行完毕
合计		7,096,105.59	85.22		/

(五) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,318,295.81	1,316,979.58
合计	1,318,295.81	1,316,979.58

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	其他应收款	比例(%)	
1年以内	1,232,778.95	89.17	3,153.60
1至2年	6,600.00	0.48	6.41
2至3年	12,800.00	0.93	2,240.00
3至4年	130,401.10	9.43	58,884.23
4至5年			
5年以上			

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	其他应收款	比例 (%)	
合计	1,382,580.05	100.00	64,284.24

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	93,001.10	213,501.10
备用金	1,176,778.95	929,383.50
往来款	112,800.00	204,200.00
合计	1,382,580.05	1,347,084.60

(3) 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	30,105.02			30,105.02
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--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	34,179.22			34,179.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	64,284.24			64,284.24

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
备用金组合	3,604.55	-464.23				3,140.32
保证金组合	2,175.47	4,228.45				6,403.92
往来款组合	24,325.00	30,415.00				54,740.00
合计	30,105.02	34,179.22				64,284.24

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海通路快捷网络服务外包有限公司	往来款	100,000.00	3-4年	7.23	52,500.00
侯彦霏	备用金	354,862.11	1年以内	25.67	312.16
李博	备用金	300,535.60	1年以内	21.74	264.37
王慧敏	备用金	121,131.74	1年以内	8.76	106.56
刘丹	备用金	73,634.00	1年以内	5.33	64.77
合计	/	1,382,580.05	/	68.72	61,114.06

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料	2,468,076.85		2,468,076.85	2,619,177.61		2,619,177.61
合计	2,468,076.85		2,468,076.85	2,619,177.61		2,619,177.61

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用		114,347.35
合计		114,347.35

(八) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资						
其他	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

注：本公司因战略发展需要，第二届董事会第五次会议决议购买樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）20%的股权。于2020年1月15日召开第二届董事会第六次会议，决议拟购买张晓斌、王科、周坚刚、刁龙、高超共5人持有的樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）80%的财产份额，对应出资额为人民币800万元，购买价格为人民币800万元。公司支付全部股权转让款后，办理股权变更登记手续。上述交易构成一揽子交易，因此合并前的投资在以支付的对价公允价值计入长期股权投资。

（九）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,624,629.35	9,623,924.66
固定资产清理		
合计	9,624,629.35	9,623,924.66

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	10,068,241.00	496,551.45	10,564,792.45
2.本期增加金额	398,876.76	48,958.00	447,834.76
其中：购置	398,876.76	48,958.00	447,834.76
3.本期减少金额			
4.期末余额	10,467,117.76	545,509.45	11,012,627.21
二、累计折旧			
1.期初余额	664,224.23	276,643.56	940,867.79
2.本期增加金额	331,536.61	115,593.46	447,130.07
其中：计提	331,536.61	115,593.46	447,130.07
3.本期减少金额			

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	合计
4. 期末余额	995,760.84	392,237.02	1,387,997.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,471,356.92	153,272.43	9,624,629.35
2. 期初账面价值	9,404,016.77	219,907.89	9,623,924.66

(十) 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,310.68	261,900.00	318,210.68
2. 本期增加金额	67,961.17		67,961.17
其中：购置	67,961.17		67,961.17
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	124,271.85	261,900.00	386,171.85
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,692.60	203,700.00	208,392.60
2. 本期增加金额	5,080.94	58,200.00	63,280.94
其中：计提	5,080.94	58,200.00	63,280.94
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,773.54	261,900.00	271,673.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	114,498.31		114,498.31
2. 期初账面价值	51,618.08	58,200.00	109,818.08

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	911,961.51	136,794.23	437,062.87	65,559.43
合计	911,961.51	136,794.23	437,062.87	65,559.43

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	218,474.21	88,723.61
可抵扣亏损	2,443,807.60	1,897,979.93
合计	2,662,281.81	1,986,703.54

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020			
2021	829,491.66	829,491.66	
2022	550,892.00	550,892.00	
2023	517,596.27	517,596.27	
2024	545,827.67		
合计	2,443,807.60	1,897,979.93	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	6,256,248.00		6,256,248.00	2,520,000.00		2,520,000.00
合计	6,256,248.00		6,256,248.00	2,520,000.00		2,520,000.00

(十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,290,008.67	1,387,142.12
1-2年(含2年)	336,350.00	295,870.70
2-3年(含3年)		9,000.00
3年以上		
合计	1,626,358.67	1,692,012.82

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
青岛乾元通数码科技有限公司	250,000.00	未催收
合计	250,000.00	/

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	557,250.10	2,323,580.59
1年以上		
合计	557,250.10	2,323,580.59

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	580,781.88	3,488,744.54	3,844,158.49	225,367.93
二、离职后福利-设定提存计划	24,326.06	546,803.19	567,479.55	3,649.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	605,107.94	4,035,547.73	4,411,638.04	229,017.63

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	550,607.00	3,007,041.29	3,350,554.18	207,094.11
二、职工福利费		103,768.47	103,768.47	
三、社会保险费		150,589.86	150,589.86	
其中：医疗保险费		127,989.86	127,989.86	
工伤保险费		6,304.00	6,304.00	
生育保险费		16,296.00	16,296.00	

四、住房公积金	6,303.00	159,391.00	164,794.00	900.00
五、工会经费和职工教育经费	23,871.88	67,953.92	74,451.98	17,373.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	580,781.88	3,488,744.54	3,844,158.49	225,367.93

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	22,516.79	535,299.18	554,166.27	3,649.70
二、失业保险费	1,809.27	11,504.01	13,313.28	
三、企业年金缴费				
合计	24,326.06	546,803.19	567,479.55	3,649.70

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	383,844.76	361,782.11
企业所得税	305,847.99	1,476,993.46
个人所得税	50,704.19	16,245.00
城市维护建设税	26,853.27	25,324.75
教育费附加	19,192.24	18,089.11
其他税费	41,767.60	128,244.19
合计	828,210.05	2,026,678.62

(十八) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,248,627.11	2,423,965.56
合计	2,248,627.11	2,423,965.56

2、其他应付款（按款项性质列示其他应付款）

项目	期末余额	期初余额
备付金及代扣代缴款	28,710.61	90,286.56
保证金	543,937.50	657,700.00

项目	期末余额	期初余额
购房款	1,675,979.00	1,675,979.00
合计	2,248,627.11	2,423,965.56

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原富力城房地产开发有限公司	1,675,979.00	未催收
合计	1,675,979.00	/

(十九) 股本

项目	期初余额	本次增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
段晋伟	3,760,000.00						3,760,000.00
新余明其德投资管理合伙企业	1,998,000.00						1,998,000.00
高艳	1,000,000.00						1,000,000.00
高琳	1,000,000.00						1,000,000.00
于忠	1,000,000.00						1,000,000.00
乐视云计算有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
深圳前海中百通投资管理有限公司	240,000.00						240,000.00
徐永浩	2,000.00						2,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	9,077,131.66			9,077,131.66
其他资本公积				
合计	9,077,131.66			9,077,131.66

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,798,673.50	1,302,465.49		4,101,138.99
合计	2,798,673.50	1,302,465.49		4,101,138.99

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	22,131,876.90	14,224,109.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-70,125.87	
调整后期初未分配利润	22,061,751.03	14,224,109.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,024,899.80	8,894,266.33
减: 提取法定盈余公积	1,302,465.49	986,499.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	33,784,185.34	22,131,876.90

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务			115,642,778.13	92,559,365.76
媒体广告代理收入	65,378,693.74	59,501,515.68	64,531,552.50	54,683,993.13
新事业媒体收入	1,323,269.81	1,119,261.70	335,036.79	156,598.21
K12教育收入			787,708.47	461.30
活动策划收入	40,910,696.51	33,969,251.96	44,084,692.94	35,694,553.27
乐直播收入	5,566,126.10	766,726.10	5,903,787.43	2,023,759.85
技术服务收入	10,358,671.38			
其他业务				
合计	123,537,457.54	95,356,755.44	115,642,778.13	92,559,365.76

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	129,634.52	142,911.12
教育费附加	92,596.08	102,047.44
房产税	63,429.92	84,573.22
土地使用税	598.05	911.32
印花税	47,627.40	44,218.90
其他	136,040.64	417,229.93

项目	本期发生额	上期发生额
合计	469,926.61	791,891.93

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	399,287.44	1,171,173.83
技术服务费	1,482,217.02	
业务经费及推广费	1,244,822.90	691,747.23
其他费用	923,864.27	266,667.34
合计	4,050,191.63	2,129,588.40

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	298,918.43	151,578.62
业务招待费	124,745.08	84,901.57
中介机构服务费	1,481,364.69	220,324.53
办公费	234,693.90	185,478.52
职工薪酬	3,080,513.45	4,185,049.22
修理费	9,913.97	2,025.00
折旧费	228,299.04	430,996.68
摊销费	31,640.52	261,636.60
水电暖费	14,685.70	28,005.17
物业费	65,053.08	126,845.43
其他费用	1,363,408.00	661,908.64
合计	6,933,235.86	6,338,749.98

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
视频直播平台技术	6,669,373.77	4,608,112.67
合计	6,669,373.77	4,608,112.67

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,420.62	53,701.58
利息收入	123,720.87	286,715.20
手续费及其他	39,171.26	18,954.03

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-79,128.99	-214,059.59

(二十八) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
退税及增值税加计扣除	1,578,420.09	
太原市 2019 年第五批科学技术项目资金	460,800.00	
太原市 2019 年第二批科学技术项目资金	1,000,000.00	
太原市 2019 年第一批科学技术项目资金	100,000.00	
杏花岭区文化和旅游局关于下发 2019 年度区及文化产业专项资金	200,000.00	
山西省省级文化产业发展专项资金补助项目	250,000.00	
太原市市级文化产业发展专项资金补助项目	350,000.00	
创新创业团队和产业领军人才奖励资金	200,000.00	
纳入国家科技型中小企业信息库企业后补助	10,000.00	
首次认定高新技术企业后补助	100,000.00	
“四个一批”人才工程资助项目	10,000.00	
高新技术企业认定奖励政策	100,000.00	
合计	4,359,220.09	

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-925.54	
合计	-925.54	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-570,470.02	/
其他应收款坏账损失	-34,179.22	/
合计	-604,649.24	

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	/	-292,579.60
合计		-292,579.60

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		2,180,000.00	
其他	39,188.00		39,188.00
合计	39,188.00	2,180,000.00	39,188.00

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	43,000.00		43,000.00
合计	43,000.00		43,000.00

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,009,852.23	2,625,772.30
递延所得税费用	- 71,234.80	-101,557.13
合计	938,617.43	2,524,215.17

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,886,936.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,083,040.48
子公司适用不同税率的影响	-66,158.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-651,834.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,386.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	57,785.06
其他	-490,601.37
所得税费用	938,617.43

(三十五) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
利息收入	123,720.87	286,715.20
政府补助	3,996,813.69	2,180,000.00
往来款等	9,166,665.71	3,864,131.16
合计	13,287,200.27	6,330,846.36

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
咨询费	758,700.45	320,080.42
宣传、业务经费	489,107.02	591,991.34
办公费	342,480.93	208,581.20
差旅费	370,245.68	263,303.13
水电暖、物业费	79,738.78	154,850.60
业务招待费	125,545.08	102,711.63
银行手续费	39,171.26	18,954.03
车辆交通费	62,096.17	20,614.80
修理费	9,913.97	2,025.00
研发费用	5,551,980.52	4,086,526.66
其他管理销售费用	2,393,041.51	1,123,947.02
往来款	4,170,951.70	4,620,314.38
合计	14,392,973.07	11,513,900.21

3、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
处置子公司现金流	999.78	
合计	999.78	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	12,948,319.09	8,792,334.21
加: 资产减值准备	604,649.24	292,579.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	447,130.07	430,996.68

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	63,280.94	90,115.56
长期待摊费用摊销	114,347.35	171,521.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）	5,420.49	53,701.58
投资损失（收益以“-”号填列）	925.55	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	- 71,234.80	-101,557.13
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）	151,100.76	345,602.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,666,143.84	-4,492,315.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,124,595.14	-3,957,508.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,473,199.71	1,625,469.35
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	20,561,591.98	15,804,143.30
减: 现金的期初余额	15,804,143.30	20,616,187.03
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	4,757,448.68	-4,812,043.73

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,561,591.98	15,804,143.30
其中: 库存现金	30,296.32	30,872.10
可随时用于支付的银行存款	20,531,295.66	15,773,271.20
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,561,591.98	15,804,143.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
太原市 2019 年第五批科学技术项目资金	1,578,420.09	其他收益	1,578,420.09
太原市 2019 年第二批科学技术项目资金	460,800.00	其他收益	460,800.00
太原市 2019 年第一批科学技术项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
杏花岭区文化和旅游局关于下发 2019 年度区及文化产业专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
山西省省级文化产业发展专项资金补助项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
太原市市级文化产业发展专项资金补助项目	250,000.00	其他收益	250,000.00
创新创业团队和产业领军人才奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
纳入国家科技型中小企业信息库企业后补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
首次认定高新技术企业后补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
“四个一批”人才工程资助项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
高新技术企业认定奖励政策	100,000.00	其他收益	100,000.00

六、合并范围的变更

本公司所属子公司霍尔果斯睿信智达传媒科技有限公司及上海乐跃网络科技有限公司已于 2019 年办理完毕工商注销手续，本年度不再纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、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	
乐直播(北京)网络科技有限公司	北京市	北京市海淀区	网络科技	90.91	90.91	投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乐直播（北京）网络科技有限公司	9.09%	-76,580.71		1,414,579.76

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐直播（北京）网络科技有限公司	11,912,610.63	16,656.52	11,929,267.15	631,580.96		631,580.96

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐直播（北京）网络科技有限公司	12,980,560.74	26,124.52	13,006,685.26	1,035,088.80		1,035,088.80

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐直播（北京）网络科技有限公司	5,566,126.10	-673,910.27	-673,910.27	-1,882,802.83

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐直播（北京）网络科技有限公司	5,896,900.67	-565,913.77	-565,913.77	-430,798.88

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

段晋伟为本企业的控股股东。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余明其德投资管理合伙企业	直接持股 19.98%的股东
高艳	直接持股 10.00%的股东
高琳	直接持股 10.00%的股东
于忠	直接持股 10.00%的股东
乐视云计算有限公司	直接持股 10.00%的股东
深圳前海中百通投资管理有限公司	直接持股 2.40%的股东
徐永浩	直接持股 0.02%的股东

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、本公司为适应公司发展战略需要，优化公司战略布局，有利于公司开拓全国市场，于 2020 年 1 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司广电惊喜汇（山西）网络科技有限公司的议案》。

2、本公司因战略发展需要，于 2020 年 1 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，决议拟购买张晓斌、王科、周坚刚、刁龙、高超共 5 人持有的樟树市紫圆顶宣投资管理中心（有限合伙）80%的财产份额，对应出资额为人民币 800 万元，购买价格为人民币 800 万元。公司支付全部股权转让款后，双方办理股权变更登记手续。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例（%）	
1 年以内	10,973,781.78	83.10	21,889.23
1 至 2 年	1,406,171.36	10.65	72,912.59
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	30,000.00	0.23	15,000.00

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例 (%)	
5年以上	794,832.00	6.02	794,832.00
合计	13,204,785.14	100.00	904,633.82

3、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,204,785.14	100.00	904,633.82	6.85	12,300,151.32
其中：广告策划组合	13,204,785.14	100.00	904,633.82	6.85	12,300,151.32
合计	13,204,785.14	/	904,633.82	/	12,300,151.32

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,629,524.03	100.00	432,761.78	3.18	13,196,762.25
其中：广告策划组合	13,629,524.03	100.00	432,761.78	3.18	13,196,762.25
合计	13,629,524.03	/	432,761.78	/	13,196,762.25

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
广告策划组合	13,204,785.14	904,633.82	6.85
合计	13,204,785.14	904,633.82	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
广告策划组合	432,761.78	471,872.04				904,633.82
合计	432,761.78	471,872.04				904,633.82

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西民贤高级中学	794,832.00	6.02	794,832.00
山西万国汽车销售服务有限公司	625,000.00	4.73	16,153.97
山西君和汽车销售服务有限公司	672,133.00	5.09	9,836.35
太原一家一装饰工程有限公司	620,000.00	4.70	1,236.70
山西华宇百花谷商业中心有限责任公司	615,045.00	4.66	1,226.82
合计	3,327,010.00	25.20	823,285.85

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,129,792.36	1,048,073.51
合计	1,129,792.36	1,048,073.51

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	其他应收款	比例 (%)	
1年以内	1,100,118.95	96.75	937.05
1至2年	6,600.00	0.58	6.41
2至3年			
3至4年	30,401.10	2.67	6,384.23

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	其他应收款	比例 (%)	
4至5年			
5年以上			
合计	1,137,120.05	100.00	7,327.69

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	87,001.10	207,501.10
备用金	1,050,118.95	844,873.50
合计	1,137,120.05	1,052,374.60

(3) 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	4,301.09			4,301.09
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--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	3,026.60			3,026.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	7,327.69			7,327.69

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
备用金组合	2,125.62	-1,201.85				923.77
保证金组合	2,175.47	4,228.45				6,403.92
合计	4,301.09	3,026.60				7,327.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
侯彦霏	备用金	354,862.11	1年以内	20.33	312.16
李博	备用金	300,535.60	1年以内	17.22	264.37
王慧敏	备用金	121,131.74	1年以内	6.94	106.56
刘丹	备用金	73,634.00	1年以内	4.22	64.77
王峰	备用金	65,375.00	1年以内	3.75	57.51
合计	/	915,538.45	/	52.45	805.38

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,900,000.00		5,900,000.00	4,498,500.00		4,498,500.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,900,000.00		5,900,000.00	4,498,500.00		4,498,500.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
乐直播(北京)网络科	3,900,000.00					3,900,000.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	计提 减值 准备	其 他		
技公司							
上海乐跃网络科技有限 公司	598,500.00		598,500.00				
合计	4,498,500.00		598,500.00			3,900,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	117,971,331.44	94,590,029.34	109,738,990.70	90,535,605.91
媒体广告代理	65,378,693.74	59,501,515.68	64,531,552.50	54,683,993.13
新事业媒体成本	1,323,269.81	1,119,261.70	335,036.79	156,598.21
K12 教育收入			787,708.47	461.30
活动策划收入	40,910,696.51	33,969,251.96	44,084,692.94	35,694,553.27
技术服务收入	10,358,671.38			
其他业务				
合计	117,971,331.44	94,590,029.34	109,738,990.70	90,535,605.91

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-598,500.00	
合计	-598,500.00	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,996,813.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,812.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,993,001.69	

项目	金额	说明
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-6,450.00	
少数股东权益影响额（税后）	4,453.18	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	3,994,998.51	

（二）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	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	25.82	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.90	0.90	0.90

山西睿信智达传媒科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

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：

公司董事会秘书办公室