



度假，从选择景典开始！

景典传媒

NEEQ : 835586

北京景典传媒科技股份有限公司

Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.

景典游，  
悦享度假生活！



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

1.2019 年 3 月 公司面向全国地市级招募旅游合作独家代理商，启动市场拓展代理模式，目前代理商已覆盖河北、河南、山东、山西、安徽、浙江、福建、江西、四川、贵州等省 50 余个地区。

2. 2019 年 9 月 受毕节市政府邀请参加贵州旅游发展大会，并做“创新旅游市场营销方式助力毕节脱贫攻坚”发言。

3.2019 年 10 月 与同程艺龙、凯撒旅游、众信旅游达成渠道分销合作。

4.2019 年 11 月 景典游小程序和渠道分销信息平台开发完成并投入运营。

5. 2019 年 12 月公司与全国 19 个地市级旅游委局达成目的地全域旅游推广合作，召开推介会 19 场，参与旅游客户超 500 家。

6. 2019 年 12 月 联合阿拉丁旗下铛铛社交举办开封城市社区建设的启动仪式和景区寻宝推广活动。

7. 2019 年 12 月 公司与新潮传媒达成业务合作，媒体覆盖和传播方式进一步拓展。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 6  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 17 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 20 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 22 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 24 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 26 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 26 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 33 |

## 释义

| 释义项目                |   | 释义                                     |
|---------------------|---|----------------------------------------|
| 公司、景典传媒、股份公司、股份有限公司 | 指 | 北京景典传媒科技股份有限公司                         |
| 景典华美有限责任公司          | 指 | 北京景典华美文化传媒有限公司                         |
| 景典游旅行社              | 指 | 北京景典游旅行社有限公司                           |
| 《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》                           |
| 全国股份转让系统            | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                     |
| 主办券商、大同证券           | 指 | 大同证券有限责任公司                             |
| 挂牌、公开转让             | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为             |
| 公司章程                | 指 | 北京景典传媒科技股份有限公司章程                       |
| 三会                  | 指 | 股东大会、董事会和监事会                           |
| 股东大会                | 指 | 北京景典传媒科技股份有限公司股东大会                     |
| 董事会                 | 指 | 北京景典传媒科技股份有限公司董事会                      |
| 监事会                 | 指 | 北京景典传媒科技股份有限公司监事会                      |
| 三会议事规则              | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》         |
| 高级管理人员              | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                  |
| 管理层                 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                         |
| 会计师事务所              | 指 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）                       |
| 报告期                 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日       |
| OTA                 | 指 | Online Travel Agent；网络平台与旅行社相互融合的在线旅行社 |
| “景典游”APP            | 指 | “景典游”在线预订应用程序                          |
| 景典旅游宝/景典旅游宝同业异业销售平台 | 指 | 将旅游同业与异业连接在一起的旅游交易平台                   |
| 同业                  | 指 | 旅行社、OTA 等旅游业企业                         |
| 异业                  | 指 | 商超、加油站、俱乐部等非旅游业企业或社团、个人                |
| 景典票务通               | 指 | 景区微信售票验票服务平台                           |
| 元、万元                | 指 | 人民币元、人民币万元                             |

## 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。

公司负责人吴向超、主管会计工作负责人王晓丹及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 地铁隧道媒体广告供应商依赖风险 | 2015年4月公司与北京金日恒升科技有限公司续签了广告服务合同，公司以较低的价格取得了地铁广告展位，金日恒升授权公司为旅游类行业客户唯一广告代理商，该合同持续到2023年12月31日。短期内，公司在北京地区的地铁广告展位依赖于北京金日恒升科技有限公司，如果该公司与本公司合作发生重大不利变化，将对公司经营产生重大不利影响。公司分别于2016年10月和2017年6月取得郑州和重庆地区地铁隧道媒体经营许可权，地铁隧道广告不再局限于旅游业。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                          |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                          |
|---------|------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京景典传媒科技股份有限公司                           |
| 英文名称及缩写 | Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 景典传媒                                     |
| 证券代码    | 835586                                   |
| 法定代表人   | 吴向超                                      |
| 办公地址    | 北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号                    |

### 二、 联系方式

|                 |                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 王晓丹                                                                 |
| 职务              | 董事、财务总监、董事会秘书                                                       |
| 电话              | 010-64348551                                                        |
| 传真              | 010-84572532                                                        |
| 电子邮箱            | wangxiaodan@kindin.com.cn                                           |
| 公司网址            | <a href="http://www.kindinmedia.com">http://www.kindinmedia.com</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号                                               |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会秘书办公室                                                          |

### 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            | 2010年12月21日                                                      |
| 挂牌时间            | 2016年1月12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（代码为L）-商业服务业（代码为L72）-旅行社及相关服务（代码为L727）-旅游管理服务（代码为L7272）； |
| 主要产品与服务项目       | 旅游行业客户整合营销服务和度假旅游互联网平台服务                                         |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                           |
| 普通股总股本（股）       | 22,235,500                                                       |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                |
| 做市商数量           | 0                                                                |
| 控股股东            | 吴向超                                                              |
| 实际控制人及其一致行动人    | 吴向超、王晓丹                                                          |

#### 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 | 911101055674808507      | 否        |
| 注册地址     | 北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号 | 否        |
| 注册资本     | 22, 235, 500            | 否        |
|          |                         |          |

#### 五、 中介机构

|                |                                               |
|----------------|-----------------------------------------------|
| 主办券商           | 大同证券                                          |
| 主办券商办公地址       | 北京市朝阳区光华路东里 8 号院中海广场中楼 2001 室<br>010-88086040 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                             |
| 会计师事务所         | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）                              |
| 签字注册会计师姓名      | 祝荣光、陈振龙                                       |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 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                                   | 25,397,391.22 | 20,160,763.48 | 25.97%     |
| 毛利率%                                   | 64.87%        | 56.68%        | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 4,400,135.60  | -21,429.30    | 20,633.27% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 4,198,066.25  | -12,315.03    | 34,188.96% |
| 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）         | 23.1%         | -0.24%        | -          |
| 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） | 22.04%        | -0.14%        | -          |
| 基本每股收益                                 | 0.198         | -0.002        | 10,000.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 39,107,206.45 | 31,121,755.45 | 25.66% |
| 负债总计            | 17,377,518.08 | 13,648,849.99 | 27.32% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 21,248,112.24 | 16,847,976.64 | 26.12% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.96          | 1.06          | -9.43% |
| 资产负债率%（母公司）     | 44.19%        | 44.09%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 44.44%        | 43.86%        | -      |
| 流动比率            | 2.00          | 2.07          | -      |
| 利息保障倍数          | 34.42         | -0.20         | -      |

#### 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 | -6,446,213.97 | -1,257,289.04 | -412.71% |
| 应收账款周转率       | 1.82          | 1.93          | -        |
| 存货周转率         | 0.80          | 2.82          | -        |

#### 四、 成长情况

|          | 本期        | 上年同期     | 增减比例% |
|----------|-----------|----------|-------|
| 总资产增长率%  | 25.66%    | 100.32%  | -     |
| 营业收入增长率% | 25.97%    | -1.79%   | -     |
| 净利润增长率%  | 2,552.94% | -105.31% | -     |

#### 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     | 22,235,500 | 15,882,500 | 40.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%     |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                            | 金额         |
|-----------------------------------------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助(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) | 300,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -61,609.19 |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | 238,390.81 |
| 所得税影响数                                        | 36,321.46  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 | 0          |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | 202,069.35 |

#### 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是国内领先的目的地旅游平台运营商，是国内少有的同时覆盖传媒和景点目的地安排的度假平台。公司主要从事度假产品整合营销服务业务，平台包含两大核心业务传媒+目的地安排。近年来，公司坚持从起点到终点的一站式服务的发展路径，不断利用传媒优势获取优质旅游资源，提升自身的 product 服务质量，并通过优质的服务迅速占领业界口碑，进一步提高品牌知名度，刺激传媒业务的迅速发展。

**传媒业务：**公司目前仍然坚持媒体先行战略，并在北京、上海、深圳、郑州、成都等地获得突破性进展，成功通过试点城市的示范效应和良好的品牌向所在省市的周边地区辐射，其中北京、上海、深圳、成都等地获得了旅游行业独家代理权，郑州、杭州、重庆、西安等地已取得媒体独家运营权。公司已合作客户多达 125 家，通过置换的方式快速获取大量、低价、优质的旅游资源，包括票证、游乐、餐饮、住宿、交通等，为公司度假平台提供高品质旅游服务奠定了坚实的基础。

**目的地安排：**公司打破传统的旅游营销模式，突破性的采取目的地安排的服务方式，为消费者提供多种多样的度假安排。不同于传统意义上的旅行团或者自驾游，公司结合了两者的优点，利用目的地丰富的旅游资源，合理安排消费者行程，包含票证、具体游乐项目、餐饮、住宿、交通、租车、主题旅游、演绎综合体等，给消费者带来自由度极高的便捷度假体验，同时也进一步提高了旅游产品广告后的转化率，为公司传媒业务带来积极影响。

作为旅游产品制造者和服务提供者，公司通过传媒获取供给端旅游资源，以目的地安排整合旅游产品，研发符合不同层次需求、有主题的、有特色的、性价比高的出境游产品（跟团游、定制游、自由行、半自由行、目的地二次开发、海外目的地碎片化产品）等整体解决方案。

公司经过多年来的不断发展，已形成自己成熟的商业模式以及较强的品牌影响力，公司自主旅游品牌“景典游”已大量布局手机 app、微博、公众号、网页、B2B 等营销渠道，平台注册用户达 120 万户，日活跃用户数 7000+。此外，景典游还通过其他平台进行分销，包括美团、携程、去哪儿、同程艺龙、驴妈妈、中国旅游集团、凯撒旅游、众信旅游、北京青年旅行社等旅游平台；玖陆玖自驾、惠玩网、抢个票、北京八色谷、要出发、旅游互联、趣游、天天周末等主题度假平台；光大银行、招商银行等金融消费平台；中石化易捷、中移动商旅 100 等企业增值服务平台。

#### 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

报告期内，公司与同程艺龙、凯撒旅游、众信旅游达成渠道分销合作达成战略合作，增强了分销能力。

公司面向全国地市级招募旅游合作独家代理商，启动市场拓展代理模式，目前代理商已覆盖河北、河南、山东、山西、安徽、浙江、福建、江西、四川、贵州等省 50 余个地区。

公司与全国 19 个地市级旅游委局达成目的地全域旅游推广合作，召开推介会 19 场，参与旅游客户超 500 家。

### (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   | 656,293.86    | 1.68%    | 6,850,673.32  | 22.01%   | -90.42%          |
| 应收票据   | 0             | 0%       | 0             | 0%       | 0%               |
| 应收账款   | 13,568,030.74 | 34.69%   | 14,372,652.34 | 46.18%   | -5.60%           |
| 存货     | 20,221,318.37 | 51.71%   | 1,998,627.39  | 6.42%    | 911.76%          |
| 投资性房地产 | 0             | 0%       | 0             | 0%       | 0%               |
| 长期股权投资 | 0             | 0%       | 0             | 0%       | 0%               |
| 固定资产   | 89,937.27     | 0.23%    | 104,057.18    | 0.33%    | -13.57%          |
| 在建工程   | 0             | 0%       | 0             | 0%       | 0%               |
| 短期借款   | 5,000,000.00  | 12.79%   | 3,000,000.00  | 9.64%    | 66.67%           |
| 长期借款   | 0             | 0%       | 0             | 0%       | 0%               |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 2019 年货币资金同上年相比下降了 6,194,379.46 元，降幅 90.42%。主要是由于 2018 年两次发行股票募集资金 9,999,880.00 元。
- 2019 年存货同上年相比增加 18,222,690.98 元，增幅 911.76%，主要是由于存货入库成本的变更，由之前的成本倒挤加计 25% 的利润确认存货入库成本变成了按照合同额确认存货入库成本。
- 2019 年短期借款同上年相比增加 2,000,000.00 元，增幅 66.67%。主要是归还了上期杭州银行 200 万借款和交通银行 100 万借款。本期又借入北京银行 500 万所致。

## 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     | 25,397,391.22 | —         | 20,160,763.48 | —         | 25.97%         |
| 营业成本     | 8,922,670.94  | 35.13%    | 8,734,578.84  | 43.32%    | 2.15%          |
| 毛利率      | 64.87%        | —         | 56.68%        | —         | —              |
| 销售费用     | 5,225,860.02  | 20.58%    | 3,882,013.96  | 19.26%    | 34.62%         |
| 管理费用     | 3,362,730.20  | 13.24%    | 4,181,819.96  | 20.74%    | -19.59%        |
| 研发费用     | 2,359,769.93  | 9.29%     | 1,943,493.22  | 9.64%     | 21.42%         |
| 财务费用     | 205,795.98    | 0.81%     | 196,334.44    | 0.97%     | 4.82%          |
| 信用减值损失   | -563,459.89   | -2.22%    | 00            | 0%        |                |
| 资产减值损失   | -7,043.71     | -0.03%    | 925,276.45    | 4.59%     | -99.24%        |
| 其他收益     | 300,000.00    | 11.81%    | 0             | 0%        |                |
| 投资收益     | 0             | 0%        | 0             | 0%        |                |
| 公允价值变动收益 | 0             | 0%        | 0             | 0%        |                |
| 资产处置收益   | 0             | 0%        | 0             | 0%        |                |
| 汇兑收益     | 0             | 0%        | 0             | 0%        |                |
| 营业利润     | 4,875,261.84  | 19.20%    | -164,917.28   | -0.82%    | 3,056.19%      |
| 营业外收入    | 427.10        | 0.00%     | 2,418.78      | 0.01%     | -82.34%        |
| 营业外支出    | 62,036.29     | 0.24%     | 11,013.38     | 0.05%     | 463.28%        |
| 净利润      | 4,256,782.91  | 16.76%    | -173,537.98   | -0.86%    | 2,552.94%      |

#### 项目重大变动原因：

1. 2019 年资产减值损失同上年降幅巨大，主要原因是按照新的会计政策要求应收账款计提的坏账准备计入了信用减值损失，且本期收到了部分以前年度的还款。
2. 2019 年其他收益本年度新增 30 万，是由于 2019 年收到了政府投贷奖资金支持。
3. 2019 年营业利润和净利润同上年相比增幅巨大，主要原因是本期开拓了更多的合作模式，拓宽了渠道，和更多下游机构合作。并且本期广告收入确认方式发生了变化，由原来的成本加计 25%毛利倒挤变成了合同额。
4. 2019 年营业外支出增加，为一员工劳务纠纷 58,000 元。

### (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 | 25,397,391.22 | 20,160,763.48 | 25.97% |

|        |              |              |       |
|--------|--------------|--------------|-------|
| 其他业务收入 | 0            | 0            | 0%    |
| 主营业务成本 | 8,922,670.94 | 8,734,578.84 | 2.15% |
| 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% |                |
| 广告收入     | 22,150,550.83 | 87.22%    | 12,516,179.71 | 62.08%    | 76.98%         |
| 度假产品收入   | 2,039,453.38  | 8.03%     | 7,144,006.74  | 35.44%    | -71.45%        |
| 储值卡销售    | 984,086.04    | 3.87%     | 24,757.28     | 0.12%     | 3,874.94%      |
| 广告设计费    | 223,300.97    | 0.88%     | 145,631.07    | 0.72%     | 53.33%         |
| 代理销售佣金收入 | 0             | 0.00%     | 330,188.68    | 1.64%     | 0%             |
| 合计       | 25,397,391.22 | 100.00%   | 20,160,763.48 | 100.00%   | 25.97%         |

#### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因：

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1. 2019年广告收入同上年相比增长了76.98%                                                  |
| 主要原因是：本期开拓了更多的合作模式，拓宽了渠道，和更多下游机构合作。并且本期广告收入确认方式发生了变化，由原来的成本加计25%毛利倒挤变成了合同额。 |
| 2. 2019年度度假产品销售收入较上年下降了71.45%                                               |
| 主要原因是：由于以前年度本模块包销产品回款力度有限，现金流受限，本期在此类模式上的投入减少。该模式由包销为主变为开拓更多线下分销渠道。         |
| 3. 2019年储值卡销售收入较上年增长了3874.94%                                               |
| 主要原因是：本期河南子公司与更多的储值卡机构建立合作关系。                                               |

#### (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  | 北京乐满地旅游投资有限公司      | 1,818,867.92 | 7.16%   | 否        |
| 2  | 山西归语大泉古村生态旅游景区有限公司 | 1,471,698.11 | 5.79%   | 否        |
| 3  | 中体凯实（北京）文化发展有限公司   | 1,132,075.47 | 4.46%   | 否        |
| 4  | 十堰武当山快乐谷旅游投资管理有限公司 | 1,132,075.47 | 4.46%   | 否        |

|    |                  |              |        |   |
|----|------------------|--------------|--------|---|
| 5  | 北京紫海香堤旅游文化发展有限公司 | 1,103,773.58 | 4.35%  | 否 |
| 合计 |                  | 6,658,490.55 | 26.22% | — |

#### (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  | 天津峻极文化传播有限公司       | 3,116,393.69  | 12.02%  | 否        |
| 2  | 北京金日酷媒文化传播有限公司     | 2,845,283.02  | 10.97%  | 否        |
| 3  | 北京乐满地旅游投资有限公司      | 1,818,867.92  | 7.02%   | 否        |
| 4  | 山西归语大宋古村生态旅游景区有限公司 | 1,514,563.11  | 5.84%   | 否        |
| 5  | 沽水县沽水福源度假村有限公司     | 1,320,754.72  | 5.09%   | 否        |
| 合计 |                    | 10,615,862.46 | 40.94%  | —        |

### 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 | -6,446,213.97 | -1,257,289.04 | -412.71% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -333,609.16   | -5,398,439.12 | 93.82%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 585,443.67    | 12,692,390.74 | -95.39%  |

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期减少 412.71%。  
主要原因是：主要是本期有更多的经营活动现金流出。
2. 投资活动产生的现金流量净额本期增加 93.82%。  
主要原因是：主要是 2018 年现金流量流出更多，投资了河南子公司等。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本期减少 95.39%  
主要原因是：主要是 2018 年进行两次股票发行，收到投资款所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有 1 家全资子公司、1 家控股子公司，具体如下：

1. 公司全资子公司北京景典游旅行社有限公司，于 2016 年 9 月 29 日成立，注册资本人民币 300 万元，经营范围：国内旅游业务、入境旅游业务；保险代理业务；经济贸易咨询；会议及展览服务；航空机票销售代理；票务代理；销售工艺品、电子产品、文具用品、日用品；市场调查；组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术推广服务；汽车租赁（不

含九座以上客车)；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；计算机系统服务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；国内旅游业务、入境旅游业务、保险代理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。)

2. 公司控股子公司景典传媒(河南)有限公司，于2017年5月11日成立，注册资本125万元，公司占股75%，经营范围：设计、制作、代理、发布国内广告业务，文化艺术交流活动的组织、策划服务；企业管理咨询；市场调查；计算机软件开发及技术咨询服务；计算机信息系统集成服务；票务代理；销售及网上销售电子产品、文具用品、工艺品、文化用品、日用品、食用农产品；从事货物和技术的进出口业务。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

## (四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

## (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

## 三、持续经营评价

公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等项目重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司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，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，随着新的业务模式不断落地，收入规模和现金流明显好转。故，公司拥有良好的持续经营和发展能力。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、地铁隧道媒体广告供应商依赖风险

2011年4月，公司与北京金日恒升科技有限公司签订了广告服务合同，公司以较低的价格取得了地铁广告展位。2015年4月改签此项合同，将其延期到2023年12月31日。短期内，公司的地铁广告展位依赖于北京金日恒升科技有限公司，如果该公司与本公司合作发生重大不利变化，将对公司经营产生重大不利影响。

应对措施：2016年公司取得郑州地区地铁隧道媒体经营许可权，2017年公司取得重庆地区地铁隧道媒体经营许可权，地铁隧道广告不再局限于旅游业。

#### 2、公司治理风险

公司存在治理风险。公司于2015年8月12日由北京景典华美文化传媒有限责任公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；

同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。

2019 年公司治理基本完善，各项决策符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。

应对措施：2015 年公司整体变更为股份有限公司后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。2019 年公司将进一步对各项制度不断完善并严格执行，使公司的治理风险得到很好的控制。

### 3、控股股东和实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司控股股东、实际控制人吴向超持有公司 41.42%的股份，其妻王晓丹持有公司 11.39%的股份，二人合计持有公司 52.81%的股份。尽管股份公司成立后，公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，并建立了关联交易回避表决制度及其他相关制度，以防止和杜绝实际控制人做出不利于公司和其他股东利益的决策和行为，但如果控股股东、实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行控制，仍有可能会损害本公司及本公司中小股东的利益。

应对措施：未来运营过程中，公司将严格执行上述相关规定，并引进职业经理人，完善内控。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引      |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |

|                 |                                                                  |  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|--|
| 是否存在被调查处罚的事项    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |
| 是否存在失信情况        | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |
| 是否存在破产重整事项      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方     | 交易内容        | 审议金额         | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   |
|---------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 吴向超、王晓丹 | 北京银行提供贷款反担保 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 已事后补充履行    | 2019年7月31日 |
| 吴向超、王晓丹 | 北京银行提供贷款反担保 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 已事后补充履行    | 2020年4月24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：

1. 2019年6月26日，公司与北京银行和平里支行签订借款合同，合同额为3,000,000.00元，贷款期限是2019年6月26日至2020年6月25日。北京石创同盛融资担保有限公司提供担保。公司于2019年7月31日召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行授信提供担保的议案》。详见公司于2019年7月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第八次会议公告》（公告编号：2019-046）和《补充确认偶发性关联公告》（公告编号：2019-045）。

2. 2019年8月22日，公司与北京银行和平里支行签订借款合同，合同额为2,000,000.00元，贷款期限是2019年8月22日至2020年8月21日。北京石创同盛融资担保有限公司提供担保。公司于2020年4月24日召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行授信提供担保的议案》。详见公司于2020年4月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会

第九次会议公告》（公告编号：2020-001）和《补充确认偶发性关联公告》（公告编号：2020-004）。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称  | 资产类别  | 权利受限类型 | 账面价值       | 占总资产的比例% | 发生原因                                       |
|-------|-------|--------|------------|----------|--------------------------------------------|
| 质量保证金 | 质量保证金 | 冻结     | 200,000.00 | 0.51%    | 子公司北京景典游旅行社有限公司依照《旅行社条例》第十三条规定缴存的旅游服务质量保证金 |
| 总计    | —     | —      | 200,000.00 | 0.51%    | —                                          |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动      | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |           | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 5,052,798  | 34.27% | 3,611,939 | 8,664,737  | 38.97% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,196,668  | 8.12%  | 478,667   | 1,675,335  | 7.53%  |
|         | 董事、监事、高管      | 1,506,598  | 10.22% | 602,639   | 2,109,237  | 9.49%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0         | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 9,693,402  | 65.73% | 3,877,361 | 13,570,763 | 61.03% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,190,012  | 48.76% | 2,876,005 | 10,066,017 | 45.27% |
|         | 董事、监事、高管      | 8,119,802  | 55.06% | 3,247,921 | 11,367,723 | 51.12% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0         | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 14,746,200 | —      | 7,489,300 | 22,235,500 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 17         |        |           |            |        |

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称         | 期初持股数     | 持股变动      | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1  | 吴向超          | 6,577,830 | 2,631,132 | 9,208,962 | 41.42%  | 7,956,724  | 1,252,238   |
| 2  | 中州蓝海投资管理有限公司 | 1,136,400 | 2,045,380 | 3,181,780 | 14.31%  | 0          | 3,181,780   |
| 3  | 王晓丹          | 1,808,850 | 723,540   | 2,532,390 | 11.39%  | 2,109,293  | 423,097     |
| 4  | 毛智海          | 1,573,600 | 629,440   | 2,203,040 | 9.91%   | 2,203,040  | 0           |
| 5  | 李雅各          | 1,239,720 | 495,888   | 1,735,608 | 7.81%   | 1,301,706  | 433,902     |
| 6  | 张华锐          | 0         | 1,028,440 | 1,028,440 | 4.63%   | 0          | 1,028,440   |
| 7  | 中原证券         | 500,000   | 200,000   | 700,000   | 3.15%   | 0          | 700,000     |
| 8  | 鼎运众弛         | 453,200   | 181,280   | 634,480   | 2.85%   | 0          | 634,480     |
| 9  | 大同证券         | 397,000   | 178,400   | 575,400   | 2.59%   | 0          | 575,400     |
| 10 | 肖春风          | 200,000   | 80,000    | 280,000   | 1.26%   | 0          | 280,000     |

|    |            |           |            |     |            |           |
|----|------------|-----------|------------|-----|------------|-----------|
| 合计 | 13,886,600 | 8,193,500 | 22,080,100 | 99% | 13,570,763 | 8,509,337 |
|----|------------|-----------|------------|-----|------------|-----------|

普通股前十名股东间相互关系说明：  
 股东吴向超与王晓丹系夫妻关系。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一） 控股股东情况

公司的控股股东为吴向超。报告期末，吴向超持有公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42%。吴向超：男，1974 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于南京大学，硕士学历。1998 年 10 月至 2002 年 3 月，任北京金色世纪网络订房服务有限公司财务总监。2002 年 3 月至 2007 年 4 月，任北京金色世纪商旅网络有限公司总经理。2007 年 4 月至 2008 年 5 月，任易家度假投资有限公司副总经理。2008 年 5 月至 2011 年 9 月，任中国华油集团公司阳光出行网副总经理。2011 年 9 月至 2015 年 6 月，任中国移动通信集团设计院有限公司电子商务事业部高级总监。2011 年 4 月至 2012 年 5 月，任景典华美执行董事兼经理。2012 年 5 月至 2015 年 6 月，任景典华美监事。现任公司董事长兼总经理。

### （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为吴向超和王晓丹。报告期末，吴向超持有股份公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42%。王晓丹系吴向超之配偶，持有股份公司 2,532,390 股，占股本总额的 11.39%。二人合计持有股份公司的股份总数比例为 52.81%。吴向超现任股份公司董事长兼总经理，王晓丹现任公司董事。吴向超和王晓丹能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，因此认定吴向超与王晓丹为公司的实际控制人。

吴向超：基本情况详见本节之三、控股股东、实际控制人情况“（一）控股股东情况”。

王晓丹：女，1978 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年毕业于中央广播电视大学，本科学历。2011 年 9 月至 2015 年 1 月，历任北京力天昭阳科技有限公司财务总监。2014 年 2 月至 2015 年 6 月，任景典华美执行董事兼经理。现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生重大变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间    | 新增股票挂牌转让日期  | 发行价格 | 发行数量      | 标的资产情况 | 募集金额      | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 |
|------|-------------|-------------|------|-----------|--------|-----------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 1    | 2018年6月28日  | 2018年10月10日 | 4.4  | 1,136,400 | 0      | 5,000,160 | 0               | 0          | 0            | 1             | 0              |
| 2    | 2018年11月23日 | 2019年2月25日  | 4.4  | 1,136,300 | 0      | 4,999,720 | 0               | 0          | 0            | 1             | 0              |

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|------|----------|------------|--------|-------------|------------|
|------|-------------|------|----------|------------|--------|-------------|------------|

|   |            |           |           |   |   |   |      |
|---|------------|-----------|-----------|---|---|---|------|
| 1 | 2019年2月25日 | 4,999,720 | 4,999,720 | 否 | - | - | 尚未履行 |
|---|------------|-----------|-----------|---|---|---|------|

#### 募集资金使用详细情况:

公司于2018年通过不定项增发股票,取的募集资金9,999,880元。募集资金已存放于募集资金专户,已与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》,公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。公司第一次募集资金主要用于偿还银行借款金额为3,200,000元、预付推广费用500,000元、技术开发费550,000元、支付人员工资751,331元和其他利息手续费支出。第二次募集到的资金主要用于偿还银行借款金额为1,400,000元、预付推广费用800,000元、技术开发费700,000元、中介费用864,998元、支付人员工资1,236,500元和其他利息手续费支出。公司不存在募集资金用于持有交易行金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财的情形。

#### 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  | 银行授信 | 北京银行和平里支行 | 金融机构    | 3,000,000.00 | 2019年6月26日 | 2020年6月25日 | 4.79 |
| 2  | 银行授信 | 北京银行和平里支行 | 金融机构    | 2,000,000.00 | 2019年8月22日 | 2020年8月21日 | 4.73 |
| 合计 | -    | -         | -       | 5,000,000.00 | -          | -          | -    |

#### 六、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位:元或股

| 股利分配日期     | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2019年5月30日 | 0           | 0       | 4       |
| 合计         | 0           | 0       | 4       |

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<br>领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|----|----------------|----------------|---------------|
|           |               |    |             |    | 起始日期           | 终止日期           |               |
| 吴向超       | 董事长、总经理       | 男  | 1974年<br>8月 | 硕士 | 2018年7<br>月23日 | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 王晓丹       | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女  | 1978年<br>1月 | 本科 | 2018年7<br>月18日 | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 李雅各       | 董事            | 男  | 1978年<br>8月 | 本科 | 2018年7<br>月18日 | 2021年7<br>月17日 | 否             |
| 许睿        | 董事、副总经理       | 男  | 1972年<br>5月 | 本科 | 2018年7<br>月18日 | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 赵彦伟       | 董事            | 男  | 1988年<br>2月 | 专科 | 2019年7<br>月1日  | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 马梦娣       | 监事会主席         | 女  | 1991年<br>8月 | 本科 | 2019年7<br>月1日  | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 聂晨阳       | 监事            | 男  | 1977年<br>2月 | 硕士 | 2018年7<br>月18日 | 2021年7<br>月17日 | 否             |
| 赵亚杰       | 职工代表监事        | 男  | 1993年<br>4月 | 本科 | 2018年7<br>月18日 | 2021年7<br>月17日 | 是             |
| 董事会人数：    |               |    |             |    |                |                | 5             |
| 监事会人数：    |               |    |             |    |                |                | 3             |
| 高级管理人员人数： |               |    |             |    |                |                | 3             |

#### 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：

董事长、控股股东、实际控制人吴向超与董事王晓丹系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普 | 数量变动 | 期末持普 | 期末普通 | 期末持有 |
|----|----|------|------|------|------|------|
|----|----|------|------|------|------|------|

|     |               | 流通股数      |           | 流通股数       | 股持股比例% | 股票期权数量 |
|-----|---------------|-----------|-----------|------------|--------|--------|
| 吴向超 | 董事长、总经理       | 6,577,830 | 2,631,132 | 9,208,962  | 41.42% | 0      |
| 王晓丹 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 1,808,850 | 723,540   | 2,532,390  | 11.39% | 0      |
| 李雅各 | 董事            | 1,239,720 | 495,888   | 1,735,608  | 7.81%  | 0      |
| 许睿  | 董事、副总经理       | 0         | 0         | 0          | 0%     | 0      |
| 赵彦伟 | 董事            | 0         | 0         | 0          | 0%     | 0      |
| 马梦娣 | 监事            | 0         | 0         | 0          | 0%     | 0      |
| 聂晨阳 | 监事            | 0         | 0         | 0          | 0%     | 0      |
| 赵亚杰 | 职工代表监事        | 0         | 0         | 0          | 0%     | 0      |
| 合计  | -             | 9,626,400 | 3,850,560 | 13,476,960 | 60.62% | 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 |
|-----|---------|----------------|------|------|
| 赵彦伟 | 无       | 新任             | 董事   | 新任选举 |
| 黄磊  | 董事、副总经理 | 离任             | 无    | 辞职   |
| 马梦娣 | 董事      | 离任             | 监事   | 新任选举 |
| 张祁  | 监事会主席   | 离任             | 无    | 辞职   |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

赵彦伟，男，1988年2月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于潍坊市商业职业学院，市场营销系，大专学历。2010年10月至2013年3月，任华泽集团（金六福企业）销售经理；2013年3月至2017年9月，任浙江超威动力能源有限公司大区经理；2017年9月至2018年10月，任北京嘉软网络科技有限公司总经理；2019年2月至今任北京景典传媒科技股份有限公司销售总监。

马梦娣，女，汉族，1991年8月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业

于防灾科技学院公共事业管理专业，本科学历。2013 年 7 月至 2015 年 11 月，任马多（北京）机械制造有限公司人力资源专员；2015 年 11 月至 2018 年 4 月，任北京银贝壳科技有限公司人力资源行政经理；2018 年 4 月至今，任北京景典传媒科技股份有限公司人事经理。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 8    | 4    |
| 技术人员    | 15   | 13   |
| 销售人员    | 17   | 14   |
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 43   | 34   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 2    |
| 本科      | 24   | 13   |
| 专科      | 13   | 17   |
| 专科以下    | 3    | 2    |
| 员工总计    | 43   | 34   |

### （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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、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律法规的要求。

#### 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

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，同时《公司章程》规定，“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。”第三十八条规定，“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反本规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”第五十五条规定，“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。”第八十条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”此外，公司亦在《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了全面规定。

通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询权等权利，并通过中小股东提案权及对公司决策程序规范性，关联交易公允性等方面的严格要求，充分体现了公司保护中小股东利益的原则。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程发生了 2 次修订，具体如下：

2019年3月11日第二届董事会第五次会议

修改前 第一章第四条 公司住所：北京市朝阳区酒仙桥路甲12号1号楼14层1410室。

修改后 第一章第四条 公司住所：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号。

2019年6月12日第二届董事会第七次会议

修改前 第一百零五条：董事会由六名董事组成，设董事长一人。

修改后 第一百零五条：董事会由五名董事组成，设董事长一人。

修改前 第五条：公司注册资本为人民币14,746,200元。

修改后 第五条：公司注册资本为人民币22,235,500元。

修改前 第十二条：公司的经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；经济贸易咨询；市场调查；会议及展览服务；计算机系统服务；票务代理；销售电子产品、文具用品、工艺品、日用品；技术服务；计算机租赁；通讯设备租赁。（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。）（经营范围以工商登记内容为准）。

修改后 第十二条：公司的经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；经济贸易咨询；市场调查；会议及展览服务；计算机系统服务；票务代理；销售电子产品、文具用品、工艺品、日用品；技术服务；计算机租赁；通讯设备租赁；酒店管理；教育咨询、教育科技（设计文化教育、培训的除外）；（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。）（经营范围以工商登记内容为准）。

修改前 第十七条：公司股份总数为14,746,200股，均为普通股。

修改后 第十七条：公司股份总数为22,235,500股，均为普通股。

## （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  | 4           | <p>一、2019年3月11日第二届董事会第五次会议</p> <p>1. 关于北京景典传媒科技股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导的议案</p> <p>2. 关于北京景典传媒科技股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案</p> <p>3. 关于北京景典传媒科技股份有限公司与大同证券有限责任公司签署持续督导的议案</p> <p>4. 关于提请股东大会授权公司董事会办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案</p> <p>5. 关于追认变更公司注册地址及修改《公司章程》的议案</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>6. 关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案</p> <p>二、2019 年 4 月 28 日第二届董事会第六次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于 2018 年度董事会工作报告的议案</li> <li>2. 关于 2018 年度总经理工作报告的议案</li> <li>3. 关于 2018 年度财务决算报告的议案</li> <li>4. 关于 2019 年度财务预算报告的议案</li> <li>5. 关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案</li> <li>6. 关于公司 2018 年度利润分配的议案</li> <li>7. 关于公司续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案</li> <li>8. 关于《公司资本公积转增股本预案》的议案</li> <li>9. 关于《会计政策变更》的议案</li> <li>10. 关于提议召开公司 2018 年年度股东大会议案</li> <li>11. 《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案</li> </ol> <p>三、2019 年 6 月 12 日第二届董事会第七次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于提名赵彦伟为公司董事的议案</li> <li>2. 关于修改《公司章程》的议案</li> <li>3. 关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案</li> </ol> <p>四、2019 年 7 月 31 日第二届董事会第八次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于 2019 年半年度报告的议案</li> <li>2. 关于会计估计变更的议案</li> <li>3. 《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行贷款 提供担保的议案》</li> <li>4. 关于《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》</li> <li>5. 《关于提请召开北京景典传媒科技股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会》</li> </ol> |
| 监事会 | 3 | <p>一、2019 年 4 月 28 日第二届监事会第四次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于 2018 年度监事会工作报告的议案</li> <li>2. 关于 2018 年度财务决算报告的议案</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>3. 关于 2019 年度财务预算报告的议案</li> <li>4. 关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案</li> <li>5. 关于公司 2018 年度利润分配的议案</li> <li>6. 关于公司续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案</li> <li>7. 关于《会计政策变更》的议案</li> <li>8. 关于《公司资本公积转增股本预案》的议案</li> </ul> <p>二、2019 年 6 月 12 日第二届监事会第五次会议</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 关于选举马梦娣为公司监事会股东代表监事的议案</li> </ul> <p>三、2019 年 7 月 31 日第二届监事会第六次会议</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 关于《2019 年半年度报告》</li> <li>2. 《关于会计估计变更的议案》</li> </ul>                                                                                                    |
| 股东大会 | 4 | <p>一、2019 年 3 月 28 日第一次临时股东大会</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于北京景典传媒科技股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</li> <li>2. 《关于北京景典传媒科技股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</li> <li>3. 《关于北京景典传媒科技股份有限公司与大同证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》</li> <li>4. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》</li> <li>5.《关于追认变更公司注册地址及修改的议案》； 因业务发展需要，公司注册地址发生变更，并修改《公司章程》</li> </ul> <p>二、2019 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 关于 2018 年度董事会工作报告的议案</li> <li>2. 关于 2018 年度监事会工作报告的议案</li> <li>3. 关于 2018 年度财务决算报告的议案</li> <li>4. 关于 2019 年度财务预算报告的议案</li> <li>5. 关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案</li> </ul> |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 6. 关于公司 2018 年度利润分配的议案<br>7. 关于公司续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案<br>8. 《关于公司资本公积转增股本预案》议案<br>三、2019 年 7 月 1 日第二次临时股东大会<br>1.《关于选举马梦娣为公司监事会股东代表监事的议案》<br>2.《关于选举赵彦伟为公司董事的议案》<br>3. 《关于修改《公司章程》的议案》<br>四、2019 年 8 月 19 日第三次临时股东大会决议公告<br>1.《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行贷款提供担保的议案》 |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，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”议事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

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

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务系统和独立运营能力。

1. 公司的业务独立公司从事旅游业整合营销和互联网旅游服务业务，拥有独立、完整的业务流程，独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。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同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2. 公司的资产独立公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的商标、域名等，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司在知识产权方面不存在对他方的重大依赖，不存在知识产权纠纷方面的诉讼或仲裁。报告期内不存在其他股东包括控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金、

资产或其他资源的情形。

3. 公司的人员独立公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均未在景典传媒的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在景典传媒的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；景典传媒的财务人员也未在景典传媒的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过内部合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险、为员工交纳公积金。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4. 公司的财务独立公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，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、内部控制完整、执行有效。

5. 公司的机构独立公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

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

#### 1. 关于会计核算体系

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

#### 2. 关于财务管理体系

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

#### 3. 关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 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<br><input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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       | 京永审字（2020）第 146060 号                                                                                                                                                                                    |
| 审计机构名称       | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                        |
| 审计机构地址       | 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层                                                                                                                                                                                |
| 审计报告日期       | 2020 年 4 月 24 日                                                                                                                                                                                         |
| 注册会计师姓名      | 祝荣光、陈振龙                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所是否变更   | 否                                                                                                                                                                                                       |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5 年                                                                                                                                                                                                     |
| 会计师事务所审计报酬   | 150,000.00                                                                                                                                                                                              |

审计报告正文：

### 审 计 报 告

京永审字（2020）第 146060 号

北京景典传媒科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京景典传媒科技股份有限公司（以下简称“景典传媒”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和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，公允反映了景典传媒 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，我们独立于景典传媒，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

景典传媒管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括景典传媒 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，管理层负责评估景典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，除非景典传媒计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督景典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，就可能导致对景典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景典传媒不能持续经营。

（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）就景典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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 2019 年 12 月 31 日     | 2019 年 1 月 1 日       |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、1 | 656,293.86           | 6,850,673.32         |
| 结算备付金                  |     |                      |                      |
| 拆出资金                   |     |                      |                      |
| 交易性金融资产                |     |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据                   |     |                      |                      |
| 应收账款                   | 五、2 | 13,568,030.74        | 14,372,652.34        |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | 五、3 | 10,891.41            | 16,952.98            |
| 应收保费                   |     |                      |                      |
| 应收分保账款                 |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五、4 | 279,569.20           | 4,750,817.91         |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | 五、5 | 20,221,318.37        | 1,998,627.39         |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五、6 | 83,639.71            | 250,831.71           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>34,819,743.29</b> | <b>28,240,555.65</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     | -                    |                      |
| 长期应收款                  |     |                      |                      |
| 长期股权投资                 |     | 0                    | 0                    |

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 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、7  | 89,937.27     | 104,057.18    |
| 在建工程                       |      | 0             | 0             |
| 生产性生物资产                    |      |               |               |
| 油气资产                       |      |               |               |
| 使用权资产                      |      |               |               |
| 无形资产                       | 五、8  | 4,178,151.42  | 2,777,142.62  |
| 开发支出                       |      |               |               |
| 商誉                         |      |               |               |
| 长期待摊费用                     | 五、9  | 19,374.47     |               |
| 递延所得税资产                    |      |               |               |
| 其他非流动资产                    |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>             |      | 4,287,463.16  | 2,881,199.80  |
| <b>资产总计</b>                |      | 39,107,206.45 | 31,121,755.45 |
| <b>流动负债：</b>               |      |               |               |
| 短期借款                       | 五、10 | 5,000,000.00  | 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<br>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、11 | 3,883,874.30  | 2,320,879.02  |
| 预收款项                       | 五、12 | 1,776,690.54  | 752,080.93    |
| 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、13 | 979,440.89    | 493,749.30    |
| 应交税费                       | 五、14 | 2,186,892.05  | 1,734,129.77  |
| 其他应付款                      | 五、15 | 3,550,620.30  | 5,348,010.97  |
| 其中：应付利息                    |      |               |               |
| 应付股利                       |      |               |               |
| 应付手续费及佣金                   |      |               |               |
| 应付分保账款                     |      |               |               |
| 持有待售负债                     |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债                |      |               |               |
| 其他流动负债                     |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>              |      | 17,377,518.08 | 13,648,849.99 |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 保险合同准备金              |      |               |               |
| 长期借款                 |      | 0             | 0             |
| 应付债券                 |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 租赁负债                 |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |      |               |               |
| 预计负债                 |      |               |               |
| 递延收益                 |      |               |               |
| 递延所得税负债              |      |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |               |               |
| <b>负债合计</b>          |      | 17,377,518.08 | 13,648,849.99 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、16 | 22,235,500.00 | 15,882,500.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、17 | 1,712,212.60  | 8,065,212.60  |
| 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                | 五、18 | -2,699,600.36 | -7,099,735.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 21,248,112.24 | 16,847,976.64 |
| 少数股东权益               |      | 481,576.13    | 624,928.82    |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 21,729,688.37 | 17,472,905.46 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 39,107,206.45 | 31,121,755.45 |

法定代表人：吴向超  
王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：

## （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                       |      | 308,155.12           | 6,388,323.10         |
| 交易性金融资产                    |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                     |      |                      |                      |
| 应收票据                       |      |                      |                      |
| 应收账款                       | 十三、1 | 14,234,719.18        | 14,449,508.44        |
| 应收款项融资                     |      |                      |                      |
| 预付款项                       |      | 10,891.41            | 7,749.78             |
| 其他应收款                      | 十三、2 | 442,581.16           | 5,109,582.92         |
| 其中：应收利息                    |      |                      |                      |
| 应收股利                       |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产                   |      |                      |                      |
| 存货                         |      | 20,072,318.37        | 1,988,109.06         |
| 合同资产                       |      |                      |                      |
| 持有待售资产                     |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产                |      |                      |                      |
| 其他流动资产                     |      | 83,539.72            | 232,439.13           |
| <b>流动资产合计</b>              |      | <b>35,152,204.96</b> | <b>28,175,712.43</b> |
| <b>非流动资产：</b>              |      |                      |                      |
| 债权投资                       |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产                   |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                     |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                    |      | -                    |                      |
| 长期应收款                      |      |                      |                      |
| 长期股权投资                     | 十三、3 | 200,000.00           | 200,000.00           |
| 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                       |      | 76,341.10            | 87,306.09            |
| 在建工程                       |      |                      |                      |
| 生产性生物资产                    |      |                      |                      |
| 油气资产                       |      |                      |                      |
| 使用权资产                      |      |                      |                      |
| 无形资产                       |      | 4,178,151.42         | 2,777,142.62         |
| 开发支出                       |      |                      |                      |
| 商誉                         |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                     |      | 19,374.47            |                      |
| 递延所得税资产                    |      |                      |                      |
| 其他非流动资产                    |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>             |      | <b>4,473,866.99</b>  | <b>3,064,448.71</b>  |
| <b>资产总计</b>                |      | <b>39,626,071.95</b> | <b>31,240,161.14</b> |
| <b>流动负债：</b>               |      |                      |                      |

|                            |  |                      |                      |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 短期借款                       |  | 5,000,000.00         | 3,000,000.00         |
| 交易性金融负债                    |  |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动<br>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                       |  | 3,751,524.30         | 2,520,879.02         |
| 预收款项                       |  | 1,773,097.15         | 752,080.93           |
| 卖出回购金融资产款                  |  |                      |                      |
| 应付职工薪酬                     |  | 979,440.89           | 451,585.76           |
| 应交税费                       |  | 2,077,433.70         | 1,705,225.19         |
| 其他应付款                      |  | 3,927,942.90         | 5,343,380.97         |
| 其中：应付利息                    |  |                      |                      |
| 应付股利                       |  |                      |                      |
| 合同负债                       |  |                      |                      |
| 持有待售负债                     |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债                |  |                      |                      |
| 其他流动负债                     |  |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>              |  | <b>17,509,438.94</b> | <b>13,773,151.87</b> |
| <b>非流动负债：</b>              |  |                      |                      |
| 长期借款                       |  |                      |                      |
| 应付债券                       |  |                      |                      |
| 其中：优先股                     |  |                      |                      |
| 永续债                        |  |                      |                      |
| 租赁负债                       |  |                      |                      |
| 长期应付款                      |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬                   |  |                      |                      |
| 预计负债                       |  |                      |                      |
| 递延收益                       |  |                      |                      |
| 递延所得税负债                    |  |                      |                      |
| 其他非流动负债                    |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>             |  |                      |                      |
| <b>负债合计</b>                |  | <b>17,509,438.94</b> | <b>13,773,151.87</b> |
| <b>所有者权益：</b>              |  |                      |                      |
| 股本                         |  | 22,235,500.00        | 15,882,500.00        |
| 其他权益工具                     |  |                      |                      |
| 其中：优先股                     |  |                      |                      |
| 永续债                        |  |                      |                      |
| 资本公积                       |  | 1,712,212.60         | 8,065,212.60         |
| 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             |  | -1,831,079.59        | -6,480,703.33        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>22,116,633.01</b> | <b>17,467,009.27</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>39,626,071.95</b> | <b>31,240,161.14</b> |

法定代表人：吴向超  
王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2019 年               | 2018 年               |
|-------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | <b>25,397,391.22</b> | <b>20,160,763.48</b> |
| 其中：营业收入                       | 五、19 | 25,397,391.22        | 20,160,763.48        |
| 利息收入                          |      |                      |                      |
| 已赚保费                          |      |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |      |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | <b>20,251,625.78</b> | <b>20,325,680.76</b> |
| 其中：营业成本                       | 五、19 | 8,922,670.94         | 8,734,578.84         |
| 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、20 | 174,798.71           | 462,163.89           |
| 销售费用                          | 五、21 | 5,225,860.02         | 3,882,013.96         |
| 管理费用                          | 五、22 | 3,362,730.20         | 4,181,819.96         |
| 研发费用                          | 五、23 | 2,359,769.93         | 1,943,493.22         |
| 财务费用                          | 五、24 | 205,795.98           | 196,334.44           |
| 其中：利息费用                       | 五、24 | 144,024.11           | 134,347.35           |
| 利息收入                          | 五、24 | 6,494.30             | 6,596.86             |
| 加：其他收益                        | 五、25 | 300,000.00           |                      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                      |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                      |                      |

|                               |      |              |             |
|-------------------------------|------|--------------|-------------|
| 列)                            |      |              |             |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)          |      |              |             |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)            | 五、26 | -563,459.89  |             |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)            | 五、27 | -7,043.71    | 925,276.45  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)            |      |              |             |
| <b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>     |      | 4,875,261.84 | -164,917.28 |
| 加：营业外收入                       | 五、28 | 427.10       | 2,418.78    |
| 减：营业外支出                       | 五、29 | 62,036.29    | 11,013.38   |
| <b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>   |      | 4,813,652.65 | -173,511.88 |
| 减：所得税费用                       | 五、30 | 556,869.74   | 26.10       |
| <b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>     |      | 4,256,782.91 | -173,537.98 |
| 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)       |      | 4,256,782.91 | -173,537.98 |
| 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)        |      | -143352.69   | -152,108.68 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列) |      | 4,400,135.60 | -21,429.30  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |              |             |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |              |             |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |              |             |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额             |      |              |             |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益          |      |              |             |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动            |      |              |             |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动            |      |              |             |
| (5) 其他                        |      |              |             |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |      |              |             |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益           |      |              |             |
| (2) 其他债权投资公允价值变动              |      |              |             |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益          |      | -            |             |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |      |              |             |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益     |      | -            |             |

|                         |      |              |             |
|-------------------------|------|--------------|-------------|
| (6) 其他债权投资信用减值准备        |      |              |             |
| (7) 现金流量套期储备            |      |              |             |
| (8) 外币财务报表折算差额          |      |              |             |
| (9) 其他                  |      |              |             |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |      |              |             |
| <b>七、综合收益总额</b>         |      | 4,256,782.91 | -173,537.98 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |      | 4,400,135.60 | -21,429.30  |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |      | -143,352.69  | -152,108.68 |
| <b>八、每股收益：</b>          |      |              |             |
| (一) 基本每股收益（元/股）         | 十四、2 | 0.198        | -0.002      |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         | 十四、2 | 0.198        | -0.002      |

法定代表人：吴向超  
王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2019 年        | 2018 年        |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十三、4 | 21,109,599.70 | 19,546,546.33 |
| 减：营业成本                        | 十三、4 | 6,537,911.64  | 8,641,736.62  |
| 税金及附加                         |      | 125,966.79    | 453,920.22    |
| 销售费用                          |      | 3,579,121.50  | 3,431,628.66  |
| 管理费用                          |      | 2,787,434.01  | 3,569,807.18  |
| 研发费用                          |      | 2,359,769.93  | 1,943,493.22  |
| 财务费用                          |      | 201,983.01    | 197,996.73    |
| 其中：利息费用                       |      | 140,334.11    | 134,347.35    |
| 利息收入                          |      | 2,569.02      | 2,627.36      |
| 加：其他收益                        |      | 300,000.00    |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |

|                            |  |              |            |
|----------------------------|--|--------------|------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -546,018.70  |            |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -7,043.71    | 910,574.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |              |            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | 5,264,350.41 | 397,389.25 |
| 加：营业外收入                    |  | 426.34       | 13.71      |
| 减：营业外支出                    |  | 58,283.27    | 11,013.33  |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | 5,206,493.48 | 386,389.63 |
| 减：所得税费用                    |  | 556,869.74   |            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | 4,649,623.74 | 386,389.63 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 4,649,623.74 | 386,389.63 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |              |            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |              |            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |              |            |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |              |            |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |              |            |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |              |            |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |              |            |
| 5. 其他                      |  |              |            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |              |            |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |              |            |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |              |            |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  | -            |            |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |              |            |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  | -            |            |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |              |            |
| 7. 现金流量套期储备                |  |              |            |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |              |            |
| 9. 其他                      |  |              |            |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 4,649,623.74 | 386,389.63 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |              |            |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |              |            |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |              |            |

法定代表人：吴向超  
王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 2019 年        | 2018 年        |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 4,891,078.72  | 9,867,786.28  |
| 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、31 | 994,360.59    | 1,328,863.11  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 5,885,439.31  | 11,196,649.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 2,926,241.25  | 4,146,168.73  |
| 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              |      | 5,382,847.80  | 5,142,449.67  |
| 支付的各项税费                      |      | 341,749.62    | 351,459.80    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、31 | 3,680,814.61  | 2,813,860.23  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 12,331,653.28 | 12,453,938.43 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | -6,446,213.97 | -1,257,289.04 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 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               | 五、31 | 425,000.00    | 8,417,045.55  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | 425,000.00    | 8,417,045.55  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 758,609.16    | 665,727.00    |

|                           |      |               |               |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金                   |      |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |      |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、31 |               | 13,149,757.67 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 758,609.16    | 13,815,484.67 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -333,609.16   | -5,398,439.12 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      |               | 10,599,880.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               | 600,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 5,000,000.00  | 4,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、31 | 1,813,500.00  | 7,308,440.00  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 6,813,500.00  | 22,308,320.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 3,000,000.00  | 3,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 138,306.33    | 132,865.93    |
| 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            | 五、31 | 3,089,750.00  | 6,283,063.33  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 6,228,056.33  | 9,615,929.26  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 585,443.67    | 12,692,390.74 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -6,194,379.46 | 6,036,662.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 6,650,673.32  | 614,010.74    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 456,293.86    | 6,650,673.32  |

法定代表人：吴向超  
人：王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2019 年       | 2018 年        |
|-----------------------|----|--------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |              |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,274,015.38 | 9,335,844.97  |
| 收到的税费返还               |    |              |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 933,219.93   | 1,276,441.31  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 4,207,235.31 | 10,612,286.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,166,459.75 | 4,100,244.73  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 4,807,470.66 | 4,768,800.15  |
| 支付的各项税费               |    | 250,471.37   | 350,418.67    |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 3,151,836.02  | 2,236,800.15  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 10,376,237.80 | 11,456,263.70 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -6,169,002.49 | -843,977.42   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 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            |  | 435,000.00    | 8,417,045.55  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 435,000.00    | 8,417,045.55  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 758,609.16    | 650,000.00    |
| 投资支付的现金                   |  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 58,000.00     | 13,226,057.67 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 816,609.16    | 13,876,057.67 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -381,609.16   | -5,459,012.12 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               | 9,999,880.00  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 5,000,000.00  | 4,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,613,500.00  | 7,308,440.00  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 6,613,500.00  | 21,708,320.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,000,000.00  | 3,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 138,306.33    | 132,865.93    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,004,750.00  | 6,283,063.33  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 6,143,056.33  | 9,615,929.26  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 470,443.67    | 12,092,390.74 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -6,080,167.98 | 5,789,401.20  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 6,388,323.10  | 598,921.90    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 308,155.12    | 6,388,323.10  |

法定代表人：吴向超  
王晓丹

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2019 年        |        |    |  |               |       |        |      |      |        |               |             |               |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|-------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |        |      |      | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |             |               |
|                           | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |        |               | 一般风险准备      | 未分配利润         |
| 优先股                       |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 一、上年期末余额                  | 15,882,500.00 |        |    |  | 8,065,212.60  |       |        |      |      |        | -7,099,735.96 | 624,928.82  | 17,472,905.46 |
| 加：会计政策变更                  | 0             |        |    |  |               |       |        |      |      |        | 0             | 0           | 0             |
| 前期差错更正                    |               |        |    |  |               |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 同一控制下企业合并                 |               |        |    |  |               |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 其他                        |               |        |    |  |               |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 二、本年期初余额                  | 15,882,500.00 |        |    |  | 8,065,212.60  |       |        |      |      |        | -7,099,735.96 | 624,928.82  | 17,472,905.46 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | 6,353,000.00  |        |    |  | -6,353,000.00 |       |        |      |      |        | 4,400,135.60  | -143,352.69 | 4,256,782.91  |
| （一）综合收益总额                 |               |        |    |  |               |       |        |      |      |        | 4,400,135.60  | -143,352.69 | 4,256,782.91  |
| （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. 股份支付计入所有者<br>权益的金额  |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                  |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配               |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积              |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备            |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配    |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                  |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结<br>转      | 6,353,000.00 |  |  |  | -6,353,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或<br>股本）   | 6,353,000.00 |  |  |  | -6,353,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或<br>股本）   |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |              |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留<br>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 | 22,235,500.00 |  |  |  | 1,712,212.60 |  |  |  |  |  | -2,699,600.36 | 481,576.13 | 21,729,688.37 |

| 项目                    | 2018 年        |        |    |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|-------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |              |       |        |      |      | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |             |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |        |               | 一般风险准备      | 未分配利润         |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 一、上年期末余额              | 13,609,800.00 |        |    |  | 592,749.57   |       |        |      |      |        | -7,078,306.66 | 177,037.50  | 7,301,280.41  |
| 加：会计政策变更              | 0             |        |    |  |              |       |        |      |      |        | 0             | 0           | 0             |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 其他                    |               |        |    |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |
| 二、本年期初余额              | 13,609,800.00 |        |    |  | 592,749.57   |       |        |      |      |        | -7,078,306.66 | 177,037.50  | 7,301,280.41  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,272,700.00  |        |    |  | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        | -21,429.30    | 447,891.32  | 10,171,625.05 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |              |       |        |      |      |        | -21,429.30    | -152,108.68 | -173,537.98   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,272,700.00  |        |    |  | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        |               | 600,000.00  | 10,345,163.03 |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,272,700.00  |        |    |  | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        |               | 600,000.00  | 10,345,163.03 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |              |       |        |      |      |        |               |             |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|------------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |            |               |
| (六) 其他             | 15,882,500.00 |  |  |  | 8,065,212.60 |  |  |  |  |  | -7,099,735.96 | 624,928.82 | 17,472,905.46 |
| 四、本年期末余额           | 15,882,500.00 |  |  |  | 8,065,212.60 |  |  |  |  |  | -7,099,735.96 | 624,928.82 | 17,472,905.46 |

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

(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              | 15,882,500.00 |        |     |    | 8,065,212.60  |       |        |      |      |        | -6,480,703.33 | 17,467,009.27 |
| 加：会计政策变更              | 0             |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               | 0             |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 15,882,500.00 |        |     |    | 8,065,212.60  |       |        |      |      |        | -6,480,703.33 | 17,467,009.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 6,353,000.00  |        |     |    | -6,353,000.00 |       |        |      |      |        | 4,649,623.74  | 4,649,623.74  |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        | 4,649,623.74  | 4,649,623.74  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |               |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转       | 6,353,000.00  |  |  |  | -6,353,000.00 |  |  |  |  |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 6,353,000.00  |  |  |  | -6,353,000.00 |  |  |  |  |  |               |               |
| 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           | 22,235,500.00 |  |  |  | 1,712,212.60  |  |  |  |  |  | -1,831,079.59 | 22,116,633.01 |

| 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              | 13,609,800.00 |        |     |    | 592,749.57   |       |        |      |      |        | -6,867,092.96 | 7,335,456.61  |
| 加：会计政策变更              | 0             |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               | 0             |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 13,609,800.00 |        |     |    | 592,749.57   |       |        |      |      |        | -6,867,092.96 | 7,335,456.61  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 2,272,700.00  |        |     |    | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        | 386,389.63    | 10,131,552.66 |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        | 386,389.63    | 386,389.63    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 2,272,700.00  |        |     |    | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        |               | 9,745,163.03  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,272,700.00  |        |     |    | 7,472,463.03 |       |        |      |      |        |               | 9,745,163.03  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| (三) 利润分配              |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的         |               |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 分配                 |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |  |  |               |               |
| (六) 其他             | 15,882,500.00 |  |  |  | 8,065,212.60 |  |  |  |  |  | -6,480,703.33 | 17,467,009.27 |
| 四、本年期末余额           | 15,882,500.00 |  |  |  | 8,065,212.60 |  |  |  |  |  | -6,480,703.33 | 17,467,009.27 |

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

# 北京景典传媒科技股份有限公司

## 财务报表附注

截止2019年12月31日

### 一、 公司的基本情况

#### 1、公司挂牌及股本等基本情况

北京景典传媒科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京景典华美文化传媒有限责任公司于2015年7月3日整体变更设立的股份有限公司。经历次增资，截止2019年12月31日，公司注册资本为2,223.55万元，股本为2,223.55万股。公司于2016年1月12日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：835586。

#### 2、公司注册地、总部地址

公司名称：北京景典传媒科技股份有限公司。

统一社会信用代码：911101055674808507。

公司注册地：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号。

法定代表人：吴向超。

#### 3、主要经营活动

经营范围：技术服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；经济贸易咨询；市场调查；会议及展览服务；计算机系统服务；票务代理；销售电子产品、文具用品、工艺品、日用品；计算机租赁；通讯设备租赁；酒店管理；教育咨询、教育科技（涉及文化教育、培训的除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

#### 4、本期合并财务报表范围及其变化情况

##### （1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司、公司的全资子公司北京景典游旅行社有限公司以及控股子公司景典传媒（河南）有限公司。

## **(2) 本期合并财务报表范围变化情况**

本期合并范围无变化。

## **5、财务报告批准报出日**

本财务报表于2020年4月24日经公司第二届董事会第九次会议批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2、 持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、 会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### **3、 营业周期**

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

### **4、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **5、 合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并范围**

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

### **(2) 合并财务报表编制方法**

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### **(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的

投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理**

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

### **6、 现金及现金等价物的确定标准**

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

### **7、 金融工具（不包括减值）**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### **①以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### **②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### **③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## **(2) 金融负债的分类、确认和计量**

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

相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### **①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

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

### **②其他金融负债**

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

### **（3）金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### **（4）金融负债的终止确认**

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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

#### **(7) 权益工具**

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

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

### **8、 金融工具减值**

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### **(1) 减值准备的确认方法**

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，

对于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。

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

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## **（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准**

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

## **（3）以组合为基础评估预期信用风险**

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## **（4）金融资产减值的会计处理方法**

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

## **（5）金融资产信用损失的确定方法**

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

| 项 目         | 确定组合的依据                                                                                     |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1（账龄组合）  | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备 |
| 组合 2（关联方组合） | 关联方的其他应收款                                                                                   |

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项 目         | 计提方法  |
|-------------|-------|
| 组合 1（账龄组合）  | 预计存续期 |
| 组合 2（关联方组合） | 预计存续期 |

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账 龄          | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00           | 5.00            |
| 1 至 2 年      | 10.00          | 10.00           |
| 2 至 3 年      | 30.00          | 30.00           |
| 3 至 4 年      | 50.00          | 50.00           |
| 4 至 5 年      | 80.00          | 80.00           |
| 5 年以上        | 100.00         | 100.00          |

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

## 9、 存货

### **(1) 存货分类**

本公司存货主要包括库存商品，主要为景区门票、酒店客房资源、广告位。

### **(2) 存货取得和发出存货的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本及其他成本。领用和发出时对同一供应商的同种商品按照加权平均法计价。

### **(3) 期末存货的计量**

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### **(4) 存货的盘存制度**

本公司采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法**

低值易耗品采用一次转销法。

## **10、 固定资产**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### **(1) 固定资产的分类**

本公司固定资产主要为办公设备。

### **(2) 固定资产折旧**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类 别  | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|------|---------|--------|---------|
| 办公设备 | 直线法  | 5       | 10.00  | 18.00   |

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 11、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类 别 | 摊销年限（年） |
|-----|---------|
| 软件  | 5       |

## 12、 长期待摊费用

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

## 13、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固

定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### **（3）辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **（4）其他长期职工福利**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## **14、 收入**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### **（1）销售商品**

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### **（2）提供劳务**

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

### **（3）让渡资产使用权**

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### **（4）公司具体的收入确认原则**

①广告业务，在合同约定的广告排期内根据制作完成广告位进度分期确认收入；②销售门票或酒店业务，在门票或酒店使用权转移给客户，取得收款权利时确认收入；③广告置换门票或酒店客房业务，区分交易过程中广告业务和销售门票或酒店业务分别按照①和②所述原则确认相应收入；④代理销售佣金收入，在代理销售完成，向客户提交对账单并经双方确认时确认收入；⑤技术服务收入，根据合同约定完成服务并获取确认单后确认收入。

## **15、 政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **16、 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### **(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **17、 租赁**

### **(1) 经营租赁**

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## **18、 资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **19、 重要会计政策和会计估计的变更**

## **(1) 新金融工具准则**

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

经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

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

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。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。

执行新金融工具准则对本公司金融工具的确认和计量无影响。

## **(2) 财务报表列报**

根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”明细项目列报；将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”明细项目列报。

利润表：将原“资产减值损失”项目分拆为“信用减值损失”和“资产减值损失”明细项目列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

| 项 目       | 调整前           | 调整数            | 调整后           |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据      |               |                |               |
| 应收账款      |               | 14,372,652.34  | 14,372,652.34 |
| 应收票据及应收账款 | 14,372,652.34 | -14,372,652.34 |               |
| 应付票据      |               |                |               |
| 应付账款      |               | 2,320,879.02   | 2,320,879.02  |
| 应付票据及应付账款 | 2,320,879.02  | -2,320,879.02  |               |

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

| 项 目       | 调整前           | 调整数            | 调整后           |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据      |               |                |               |
| 应收账款      |               | 14,449,508.44  | 14,449,508.44 |
| 应收票据及应收账款 | 14,449,508.44 | -14,449,508.44 |               |
| 应付票据      |               |                |               |
| 应付账款      |               | 2,520,879.02   | 2,520,879.02  |
| 应付票据及应付账款 | 2,520,879.02  | -2,520,879.02  |               |

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

### （3）重要会计估计变更

变更前：公司经营广告置换门票业务，收入确认方式特殊。根据《企业会计准则——基本准则》中公允价值计量属性原则、《企业会计准则第39号——公允价值计量》的规定对公司广告置换门票销售收入公允价值进行核定。由于地铁广

告本身每个站段价格不同，且由于各个站段广告具有唯一性，因此以往的交易价格对于公允价值的确定不具备完全参考意义，而公司对于各个站段广告具有垄断性，使得广告位通常不具备可比产品以进行公允价值确定。根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》的规定，采用市场法对广告易货的公允价值进行衡量，以同行业毛利率为参考，估计广告易货交易的公允价格确认广告业务收入，置换门票销售实现后再确认门票收入。虽然目前这种方式确定广告收入为企业所选择的最佳方式，但可能因预测数据的不准确而导致的收入确认风险。

变更后：根据《企业会计准则——基本准则》中公允价值计量属性原则、《企业会计准则第39号——公允价值计量》的规定对公司广告置换门票销售收入公允价值进行核定。公司以广告服务换入旅游景区门票，然后通过分销代销等方式向第三方销售取得门票收入。由于地铁广告本身每个站段价格不同，且由于各个站段广告具有唯一性，因此以往的交易价格对于公允价值的确定不具备完全参考意义，而公司对于各个站段广告具有垄断性，使得广告位通常不具备可比产品以进行公允价值确定。换入门票的公允价值则相对于更容易获得。根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》的规定，公司结合最近几年广告置换门票业务实际毛利率情况，同时参考门票销售行业毛利率情况，为了保证公司广告服务业毛利率及门票销售业务毛利率更加符合公司商业模式及实际经营情况，参照换入门票的公允价值及公司实际经营情况估计换出资产即广告服务的公允价值，并以此确定广告置换业务收入及换入门票产品的存货价值。

#### 四、 税项

##### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据     | 税率                                        |
|---------|----------|-------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入     | 子公司为小规模纳税人，按应税收入3%征收，母公司为一般纳税人，按应税收入6%计缴。 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税 | 7%、5%                                     |
| 教育费附加   | 实际缴纳的增值税 | 3%                                        |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的增值税 | 2%                                        |
| 文化事业建设费 | 计费销售额    | 3%                                        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、20%                                   |

不同企业所得税税率纳税主体税率：

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 北京景典传媒科技股份有限公司 | 15%   |
| 北京景典游旅行社有限公司   | 20%   |
| 景典传媒（河南）有限公司   | 20%   |

## 2、税收优惠

（1）公司于2019年12月2日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201911006894，有效期为三年。根据中华人民共和国主席令十三届第二十三号修订的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，公司在证书有效期内享受15%的企业所得税优惠税率。

（2）子公司北京景典游旅行社有限公司及景典传媒（河南）有限公司在报告期内符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第92条规定的小微企业条件，享受其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 库存现金   |            |              |
| 银行存款   | 441,403.36 | 6,548,769.54 |
| 其他货币资金 | 214,890.50 | 301,903.78   |
| 合 计    | 656,293.86 | 6,850,673.32 |

注：其他货币资金中的20.00万元为子公司北京景典游旅行社有限公司依照《旅行社条例》第十三条规定缴存的质量保证金。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类 别                  | 期末余额          |        |              |             |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失率 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款        |               |        |              |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,341,150.01 | 100.00 | 1,773,119.27 | 11.56       | 13,568,030.74 |
| 其中：账龄组合              | 15,341,150.01 | 100.00 | 1,773,119.27 | 11.56       | 13,568,030.74 |
| 关联方组合                |               |        |              |             |               |
| 合 计                  | 15,341,150.01 | 100.00 | 1,773,119.27 | /           | 13,568,030.74 |

(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         | 预期信用损失率 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款        |               |        |            |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,339,117.72 | 100.00 | 966,465.38 | 6.30        | 14,372,652.34 |
| 其中：账龄组合              | 15,339,117.72 | 100.00 | 966,465.38 | 6.30        | 14,372,652.34 |
| 关联方组合                |               |        |            |             |               |
| 合 计                  | 15,339,117.72 | 100.00 | 966,465.38 | /           | 14,372,652.34 |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账 龄     | 期末余额          |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 3,033,492.27  | 151,674.62   | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 10,354,263.34 | 1,035,426.33 | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 1,953,394.40  | 586,018.32   | 30.00       |
| 合 计     | 15,341,150.01 | 1,773,119.27 | /           |

(续)

| 账 龄     | 期初余额          |            |             |
|---------|---------------|------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 12,000,659.73 | 600,032.98 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 3,175,525.00  | 317,552.50 | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 162,932.99    | 48,879.90  | 30.00       |
| 合 计     | 15,339,117.72 | 966,465.38 | /           |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 806,653.89 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额           | 账龄                                             | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末金额     |
|-------------------|--------|--------------|------------------------------------------------|----------------|--------------|
| 北京中通国际旅游有限公司      | 非关联方   | 2,190,000.00 | 1 至 2 年                                        | 14.28          | 219,000.00   |
| 北京华宇假日国际旅行社有限责任公司 | 非关联方   | 1,808,525.00 | 1 至 2 年                                        | 11.79          | 180,852.50   |
| 河南星昊电子商务有限公司      | 非关联方   | 1,600,000.00 | 1 年以内 500,000.00 元<br>1 至 2 年 1,100,000.00 元   | 10.43          | 135,000.00   |
| 郑州市宝基实业有限公司       | 非关联方   | 1,500,000.00 | 1 至 2 年 1,000,000.00 元<br>2 至 3 年 500,000.00 元 | 9.78           | 250,000.00   |
| 北京龙骧国际旅行社有限公司     | 非关联方   | 1,360,000.00 | 1 至 2 年 860,000.00 元<br>2 至 3 年 500,000.00 元   | 8.86           | 236,000.00   |
| 合 计               | /      | 8,458,525.00 | /                                              | 55.14          | 1,020,852.50 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2019年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2019年12月31日，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账 龄   | 期末余额      |        | 期初余额      |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,891.41 | 100.00 | 16,952.98 | 100.00 |
| 合 计   | 10,891.41 | 100.00 | 16,952.98 | 100.00 |

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为10,891.41元，占预付账款年末余额合计数的比例为100.00%。

### 4、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应收利息  |            |              |
| 应收股利  |            |              |
| 其他应收款 | 279,569.20 | 4,750,817.91 |
| 合 计   | 279,569.20 | 4,750,817.91 |

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类 别                   | 期末余额       |        |           |             |            |
|-----------------------|------------|--------|-----------|-------------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备      |             | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 预期信用损失率 (%) |            |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        |            |        |           |             |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 296,392.68 | 100.00 | 16,823.48 | 5.68        | 279,569.20 |
| 其中：账龄组合               | 296,392.68 | 100.00 | 16,823.48 | 5.68        | 279,569.20 |
| 关联方组合                 |            |        |           |             |            |
| 合 计                   | 296,392.68 | 100.00 | 16,823.48 | /           | 279,569.20 |

(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         | 预期信用损失率 (%) |              |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        |              |        |            |             |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,010,835.39 | 100.00 | 260,017.48 | 5.19        | 4,750,817.91 |
| 其中：账龄组合               | 4,975,069.54 | 99.29  | 260,017.48 | 5.23        | 4,715,052.06 |
| 关联方组合                 | 35,765.85    | 0.71   |            |             | 35,765.85    |
| 合 计                   | 5,010,835.39 | 100.00 | 260,017.48 | /           | 4,750,817.91 |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账 龄     | 期末余额       |           |             |
|---------|------------|-----------|-------------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 280,315.68 | 14,015.78 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 10,077.00  | 1,007.70  | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 6,000.00   | 1,800.00  | 30.00       |
| 合 计     | 296,392.68 | 16,823.48 | /           |

(续)

| 账 龄     | 期初余额         |            |             |
|---------|--------------|------------|-------------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 4,749,789.54 | 237,489.48 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 225,280.00   | 22,528.00  | 10.00       |
| 合 计     | 4,975,069.54 | 260,017.48 | /           |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-243,194.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末余额       | 期初余额         |
|----------|------------|--------------|
| 押金       | 151,016.36 | 237,980.00   |
| 备用金      | 144,532.62 | 38,765.85    |
| 往来款      | 843.70     |              |
| 借款       |            | 4,732,712.12 |
| 代扣代缴五险一金 |            | 1,377.42     |
| 合 计      | 296,392.68 | 5,010,835.39 |

(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：元 币种：人民币

| 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  |
|----------------|-------|------------|------|----------------------|-----------|
| 北京国投尚科信息技术有限公司 | 押金    | 116,316.36 | 1年以内 | 39.24                | 5,815.82  |
| 霍建华            | 备用金   | 51,349.20  | 1年以内 | 17.32                | 2,567.46  |
| 刘旭             | 备用金   | 49,400.00  | 1年以内 | 16.67                | 2,470.00  |
| 苏梦             | 备用金   | 26,606.00  | 1年以内 | 8.98                 | 1,330.30  |
| 曲家颖            | 备用金   | 15,800.00  | 1年以内 | 5.33                 | 790.00    |
| 合 计            | /     | 259,471.56 | /    | 87.54                | 12,973.58 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

截至2019年12月31日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至2019年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

截至2019年12月31日，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期末余额          |          |               | 期初余额         |      |              |
|------|---------------|----------|---------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备     | 账面价值          | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 库存商品 | 20,228,362.08 | 7,043.71 | 20,221,318.37 | 1,998,627.39 |      | 1,998,627.39 |
| 合 计  | 20,228,362.08 | 7,043.71 | 20,221,318.37 | 1,998,627.39 |      | 1,998,627.39 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期初余额 | 本期增加金额   |    | 本期减少金额 |    | 期末余额     |
|------|------|----------|----|--------|----|----------|
|      |      | 计提       | 其他 | 转回或转销  | 其他 |          |
| 库存商品 |      | 7,043.71 |    |        |    | 7,043.71 |
| 合 计  |      | 7,043.71 |    |        |    | 7,043.71 |

### (3) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

| 供应商名称              | 本期采购额         | 年度采购占比（%） | 是否存在关联关系 |
|--------------------|---------------|-----------|----------|
| 天津峻极文化传播有限公司       | 3,116,393.69  | 12.02     | 否        |
| 北京金日酷媒文化传播有限公司     | 2,845,283.02  | 10.97     | 否        |
| 北京乐满地旅游投资有限公司      | 1,818,867.92  | 7.02      | 否        |
| 山西归语大宋古村生态旅游景区有限公司 | 1,514,563.11  | 5.84      | 否        |
| 沽水县沽水福源度假村有限公司     | 1,320,754.72  | 5.09      | 否        |
| 合 计                | 10,615,862.46 | 40.94     | /        |

## 6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 待摊销担保费 | 54,375.00 |            |
| 预付税款   | 19,032.03 | 18,932.04  |
| 待摊取暖费  | 10,232.68 |            |
| 待摊房租   |           | 200,280.00 |

| 项 目   | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 待摊物业费 |           | 31,619.67  |
| 合 计   | 83,639.71 | 250,831.71 |

## 7、 固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 固定资产   | 89,937.27 | 104,057.18 |
| 固定资产清理 |           |            |
| 合 计    | 89,937.27 | 104,057.18 |

### 7.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目       | 办公设备       | 合 计        |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值    |            |            |
| 1. 期初余额   | 218,055.00 | 218,055.00 |
| 2. 本期增加金额 | 27,610.00  | 27,610.00  |
| (1) 购置    | 27,610.00  | 27,610.00  |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 245,665.00 | 245,665.00 |
| 二、累计折旧    |            |            |
| 1. 期初余额   | 113,997.82 | 113,997.82 |
| 2. 本期增加金额 | 41,729.91  | 41,729.91  |
| (1) 计提    | 41,729.91  | 41,729.91  |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 155,727.73 | 155,727.73 |
| 三、减值准备    |            |            |
| 1. 期初余额   |            |            |
| 2. 本期增加金额 |            |            |
| 3. 本期减少金额 |            |            |

| 项 目       | 办公设备       | 合 计        |
|-----------|------------|------------|
| 4. 期末余额   |            |            |
| 四、账面价值    |            |            |
| 1. 期末账面价值 | 89,937.27  | 89,937.27  |
| 2. 期初账面价值 | 104,057.18 | 104,057.18 |

## 8、 无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目       | 软 件          | 合 计          |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 4,757,456.31 | 4,757,456.31 |
| 2. 本期增加金额 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| (1) 购置    | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 7,457,456.31 | 7,457,456.31 |
| 二、累计摊销    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,980,313.69 | 1,980,313.69 |
| 2. 本期增加金额 | 1,298,991.20 | 1,298,991.20 |
| (1) 计提    | 1,298,991.20 | 1,298,991.20 |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 3,279,304.89 | 3,279,304.89 |
| 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 | 4,178,151.42 | 4,178,151.42 |
| 2. 期初账面价值 | 2,777,142.62 | 2,777,142.62 |

## 9、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额    | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额      |
|-----|------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 装修费 |      | 30,999.16 | 11,624.69 |        | 19,374.47 |
| 合 计 |      | 30,999.16 | 11,624.69 |        | 19,374.47 |

## 10、 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | 1,600,000.00 |
| 信用借款 |              | 1,400,000.00 |
| 合 计  | 5,000,000.00 | 3,000,000.00 |

注：公司于2019年6月24日与北京银行股份有限公司和平里支行签订《授信协议》，授信额度为500.00万元人民币，授信期间为2019年6月24日-2021年6月23日。由北京石创同盛融资担保有限公司（以下简称“石创同盛”）提供保证担保。同时，吴向超、王晓丹夫妇、许睿以及公司与石创同盛签订了三份反担保协议，具体如下：①合同编号：201905DB1077BZ，由吴向超、王晓丹夫妇和许睿以全部财产，以无限连带责任的方式，向石创同盛提供保证担保；②合同编号：201905DB1077YBYS，由公司以应收账款向石创同盛提供质押担保；③合同编号：201905DB1077RJ，由公司以软件著作权向石创同盛提供质押担保。

## 11、 应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 广告位采购款 | 3,636,521.24 | 2,008,525.96 |
| 门票款    | 217,805.88   | 217,805.88   |
| 广告制作费  |              | 65,000.00    |
| 信息服务费  | 29,547.18    | 29,547.18    |
| 合 计    | 3,883,874.30 | 2,320,879.02 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项 目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京金日酷媒文化传播有限公司 | 1,008,525.96 | 未催要       |
| 郑州天人文化旅游有限责任公司 | 217,805.88   | 未催要       |
| 合 计            | 1,226,331.84 | /         |

12、 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 货款（度假产品） | 1,776,690.54 | 752,080.93 |
| 合 计      | 1,776,690.54 | 752,080.93 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

| 项 目          | 期末余额       | 未偿还或结转的原因  |
|--------------|------------|------------|
| 大同万龙运动旅游有限公司 | 147,552.03 | 广告服务尚未实施完毕 |
| 合 计          | 147,552.03 | /          |

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 项 目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 464,136.21 | 6,054,828.80 | 5,562,496.22 | 956,468.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 29,613.09  | 318,687.73   | 325,328.72   | 22,972.10  |
| 三、辞退福利         |            |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合 计            | 493,749.30 | 6,373,516.53 | 5,887,824.94 | 979,440.89 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 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 | 438,065.65 | 5,482,799.52 | 4,998,997.83 | 921,867.34 |
| 二、职工福利费       |            | 13,577.10    | 13,577.10    |            |
| 三、社会保险费       | 26,070.56  | 299,433.25   | 301,582.36   | 23,921.45  |
| 其中：医疗保险费      | 22,352.00  | 256,841.91   | 256,987.99   | 22,205.92  |
| 工伤保险费         | 1,930.40   | 23,117.25    | 23,332.12    | 1,715.53   |
| 生育保险费         | 1,788.16   | 19,474.09    | 21,262.25    |            |
| 四、住房公积金       |            | 155,676.00   | 144,996.00   | 10,680.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 |            | 103,342.93   | 103,342.93   |            |
| 六、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 七、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合 计           | 464,136.21 | 6,054,828.80 | 5,562,496.22 | 956,468.79 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 期初余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额      |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 28,416.59 | 304,528.07 | 311,040.66 | 21,904.00 |
| 2、失业保险费  | 1,196.50  | 14,159.66  | 14,288.06  | 1,068.10  |
| 合 计      | 29,613.09 | 318,687.73 | 325,328.72 | 22,972.10 |

## 14、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,015,848.15 | 1,148,900.14 |
| 企业所得税   | 556,869.74   |              |
| 文化事业建设费 | 366,106.13   | 386,436.69   |
| 城市维护建设税 | 114,777.79   | 94,781.99    |
| 教育费附加   | 52,364.35    | 40,620.78    |
| 印花税     | 41,494.67    | 15,959.58    |

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 34,832.97    | 27,080.53    |
| 个人所得税   | 4,598.25     | 20,350.06    |
| 合 计     | 2,186,892.05 | 1,734,129.77 |

## 15、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | 10,309.45    | 4,591.67     |
| 应付股利  |              |              |
| 其他应付款 | 3,540,310.85 | 5,343,419.30 |
| 合 计   | 3,550,620.30 | 5,348,010.97 |

### 15.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 期末余额      | 期初余额     |
|----------|-----------|----------|
| 短期借款应付利息 | 10,309.45 | 4,591.67 |
| 合 计      | 10,309.45 | 4,591.67 |

### 15.2 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 股东拆借款    | 2,749,137.08 | 3,938,200.00 |
| 其他往来款    | 790,462.00   | 1,404,507.53 |
| 待退支付宝测试款 | 711.77       | 711.77       |
| 合 计      | 3,540,310.85 | 5,343,419.30 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------|-----------|
|-----|------|-----------|

|     |              |      |
|-----|--------------|------|
| 吴向超 | 1,425,057.78 | 尚未偿还 |
| 合 计 | 1,425,057.78 | /    |

## 16、 股本

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期初余额          | 本期增减变动（+、-） |    |              |    |              | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|--------------|----|--------------|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股        | 其他 | 小计           |               |
| 股份总数 | 15,882,500.00 |             |    | 6,353,000.00 |    | 6,353,000.00 | 22,235,500.00 |

注：2019年5月20日召开的股东大会审议通过了2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本15,882,500.00股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增4股，分红前本公司总股本为15,882,500.00股，分红后总股本增至22,235,500.00股。

## 17、 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         |
|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 股本溢价 | 8,065,212.60 |      | 6,353,000.00 | 1,712,212.60 |
| 合 计  | 8,065,212.60 |      | 6,353,000.00 | 1,712,212.60 |

注：资本公积本期变动详见本附注五、16股本。

## 18、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项 目                   | 本 期           | 上 期           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | -7,099,735.96 | -7,078,306.66 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | -7,099,735.96 | -7,078,306.66 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 4,400,135.60  | -21,429.30    |
| 减：提取法定盈余公积            |               |               |
| 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            |               |               |

| 项 目     | 本 期           | 上 期           |
|---------|---------------|---------------|
| 年末未分配利润 | -2,699,600.36 | -7,099,735.96 |

## 19、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入\营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 本期金额          |              | 上期金额          |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 25,397,391.22 | 8,922,670.94 | 20,160,763.48 | 8,734,578.84 |
| 其他业务 |               |              |               |              |
| 合 计  | 25,397,391.22 | 8,922,670.94 | 20,160,763.48 | 8,734,578.84 |

### (2) 主营业务收入按产品类别的列示情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 广告收入     | 22,150,550.83 | 6,227,831.63 | 12,516,179.71 | 6,688,726.08 |
| 度假产品收入   | 2,039,453.38  | 1,925,798.32 | 7,144,006.74  | 1,670,834.60 |
| 储值卡销售    | 984,086.04    | 739,240.99   | 24,757.28     | 5,412.34     |
| 广告设计费    | 223,300.97    | 29,800.00    | 145,631.07    | 29,800.00    |
| 代理销售佣金收入 |               |              | 330,188.68    | 339,805.82   |
| 合 计      | 25,397,391.22 | 8,922,670.94 | 20,160,763.48 | 8,734,578.84 |

### (3) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 营业收入         | 占同期营业收入的比例(%) | 是否存在关联关系 |
|--------------------|--------------|---------------|----------|
| 北京乐满地旅游投资有限公司      | 1,818,867.92 | 7.16          | 否        |
| 山西归语大宋古村生态旅游景区有限公司 | 1,471,698.11 | 5.79          | 否        |
| 中体凯实(北京)文化发展有限公司   | 1,132,075.47 | 4.46          | 否        |
| 十堰武当山快乐谷旅游投资管理有限公司 | 1,132,075.47 | 4.46          | 否        |
| 北京紫海香堤旅游文化发展有限公司   | 1,103,773.58 | 4.35          | 否        |
| 合 计                | 6,658,490.55 | 26.22         | /        |

## 20、税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 文化事业建设费 | 96,080.86  | 281,092.05 |
| 城市维护建设税 | 25,675.51  | 62,513.30  |
| 印花税     | 25,535.09  | 15,959.58  |
| 教育费附加   | 14,636.54  | 26,791.42  |
| 地方教育费附加 | 9,757.73   | 17,860.93  |
| 残保金     | 3,112.98   | 57,946.61  |
| 合 计     | 174,798.71 | 462,163.89 |

## 21、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 2,771,116.03 | 2,554,468.08 |
| 无形资产摊销   | 1,298,991.20 | 877,866.68   |
| 业务招待费    | 765,255.86   |              |
| 差旅费      | 156,720.02   | 103,154.56   |
| 广告及宣传推广费 | 85,831.39    | 13,438.02    |
| 办公费      | 85,300.70    | 54,109.64    |
| 交通费      | 20,206.43    | 29,204.35    |
| 通讯费      | 8,890.64     | 13,670.00    |
| 技术服务年费   | 2,400.62     | 21,250.00    |
| 劳务费      | 28,719.95    | 214,852.63   |
| 其他费用     | 2,427.18     |              |
| 合 计      | 5,225,860.02 | 3,882,013.96 |

## 22、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,242,692.57 | 1,081,101.40 |

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 房租    | 672,679.74   | 645,778.68   |
| 招聘费   | 535,129.42   | 136,109.89   |
| 中介费   | 313,982.05   | 1,043,090.22 |
| 办公费   | 159,469.64   | 79,235.76    |
| 服务费   | 117,018.59   | 7,495.54     |
| 物业费   | 78,983.08    | 90,799.42    |
| 折旧与摊销 | 53,354.60    | 35,605.55    |
| 业务招待费 | 44,830.84    | 956,006.59   |
| 培训费   | 43,322.00    |              |
| 诉讼费   | 20,100.00    | 23,400.92    |
| 挂牌年费  | 18,867.92    | 18,867.92    |
| 其他费用  | 62,299.75    | 64,328.07    |
| 合 计   | 3,362,730.20 | 4,181,819.96 |

## 23、 研发费用

### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 研发费用总额 | 2,359,769.93 | 1,943,493.22 |

### (2) 研发费用按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 研发人员工资 | 2,359,707.93 | 1,728,065.08 |
| 技术服务费  |              | 214,746.10   |
| 其他     | 62.00        | 682.04       |
| 合 计    | 2,359,769.93 | 1,943,493.22 |

## 24、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 144,024.11 | 134,347.35 |
| 减：利息收入 | 6,494.30   | 6,596.86   |
| 利息净支出  | 137,529.81 | 127,750.49 |
| 手续费    | 13,891.17  | 10,377.98  |
| 担保费摊销  | 54,375.00  | 58,205.97  |
| 合 计    | 205,795.98 | 196,334.44 |

## 25、 其他收益

单位：元 币种：人民币

| 补助项目    | 本期金额       | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------------|------|-------------|
| 投贷奖支持资金 | 300,000.00 |      | 与收益相关       |
| 合 计     | 300,000.00 |      | /           |

## 26、 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项 目         | 本期金额        |
|-------------|-------------|
| 一、应收账款减值损失  | -806,653.89 |
| 二、其他应收款减值损失 | 243,194.00  |
| 合 计         | -563,459.89 |

## 27、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 本期发生额     | 上期发生额       |
|--------|-----------|-------------|
| 坏账损失   |           | -925,276.45 |
| 存货跌价损失 | -7,043.71 |             |
| 合 计    | -7,043.71 | -925,276.45 |

## 28、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 本期发生额  |               | 上期发生额    |               |
|------|--------|---------------|----------|---------------|
|      | 金额     | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 其他收入 | 427.10 | 427.10        | 2,418.78 | 2,418.78      |
| 合 计  | 427.10 | 427.10        | 2,418.78 | 2,418.78      |

## 29、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项 目       | 本期发生额     |               | 上期发生额     |               |
|-----------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|           | 金额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 补偿支出      | 58,200.35 | 58,200.35     |           |               |
| 违约金及税收滞纳金 | 3,787.97  | 3,787.97      | 11,011.68 | 11,011.68     |
| 其他        | 47.97     | 47.97         | 1.70      | 1.70          |
| 合 计       | 62,036.29 | 62,036.29     | 11,013.38 | 11,013.38     |

## 30、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 本期金额       | 上期金额  |
|---------|------------|-------|
| 当期所得税费用 | 556,869.74 | 26.10 |
| 递延所得税费用 |            |       |
| 合 计     | 556,869.74 | 26.10 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项 目              | 本期金额         |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 4,813,652.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 722,047.90   |
| 子公司适用不同税率的影响     | 39,284.08    |
| 调整以前期间所得税的影响     |              |
| 非应税收入的影响         |              |

| 项 目                            | 本期金额        |
|--------------------------------|-------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 22,075.99   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -314,119.71 |
| 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 | 87,581.48   |
| 所得税费用                          | 556,869.74  |

### 31、 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 利息收入  | 6,494.30   | 6,596.86     |
| 补助收入  | 300,000.00 |              |
| 其他往来款 | 687,866.29 | 1,322,266.25 |
| 合 计   | 994,360.59 | 1,328,863.11 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 手续费      | 13,891.17    | 10,377.98    |
| 其他往来款    | 532,732.51   | 700,521.85   |
| 其他各项付现费用 | 3,134,190.93 | 2,102,960.40 |
| 合 计      | 3,680,814.61 | 2,813,860.23 |

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 收到拆借还款 | 425,000.00 | 8,417,045.55 |
| 合 计    | 425,000.00 | 8,417,045.55 |

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------|-------|---------------|
| 支出拆借款 |       | 13,149,757.67 |
| 合 计   |       | 13,149,757.67 |

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 其他拆借款    | 200,000.00   |              |
| 向股东拆借的资金 | 1,613,500.00 | 2,908,000.00 |
| 无效申购款    |              | 4,400,440.00 |
| 合 计      | 1,813,500.00 | 7,308,440.00 |

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 偿还其他拆借款 | 85,000.00    |              |
| 短期借款担保费 | 108,750.00   | 27,583.33    |
| 偿还股东借款  | 2,896,000.00 | 1,455,000.00 |
| 退还无效申购款 |              | 4,800,480.00 |
| 合 计     | 3,089,750.00 | 6,283,063.33 |

### 32、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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                     | 4,256,782.91 | -173,537.98 |
| 加：资产减值准备                | 7,043.71     | 925,276.45  |
| 信用减值损失                  | 563,459.89   |             |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,729.91    | 35,605.55   |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 无形资产摊销                           | 1,298,991.20   | 877,866.68    |
| 长期待摊费用摊销                         | 11,624.69      |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) |                |               |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              |                |               |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              |                |               |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 198,399.11     | 192,553.32    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  |                |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             |                |               |
| 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)                 | -18,229,734.69 | 2,203,590.89  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 2,735,428.99   | -8,486,113.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 2,670,060.31   | 3,167,469.92  |
| 其他                               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -6,446,213.97  | -1,257,289.04 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |               |
| 债务转为资本                           |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |               |
| 融资租入固定资产                         |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |               |
| 现金的期末余额                          | 456,293.86     | 6,650,673.32  |
| 减：现金的期初余额                        | 6,650,673.32   | 614,010.74    |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -6,194,379.46  | 6,036,662.58  |

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 一、现金 | 456,293.86 | 6,650,673.32 |

| 项 目            | 期末余额       | 期初余额         |
|----------------|------------|--------------|
| 其中：库存现金        |            |              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 441,403.36 | 6,548,769.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 14,890.50  | 101,903.78   |
| 二、现金等价物        |            |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |            |              |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 456,293.86 | 6,650,673.32 |

### 33、 所有权或使用权受限的资产

单位：元 币种：人民币

| 项 目    | 期末账面价值        | 受限原因  |
|--------|---------------|-------|
| 其他货币资金 | 200,000.00    | 质量保证金 |
| 应收账款   | 14,234,719.18 | 质押担保  |
| 软件著作权  | 40,833.49     | 质押担保  |

## 六、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (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 |      |
| 北京景典游旅行社有限公司 | 北京    | 北京   | 旅游管理服务 | 100.00 |    | 投资设立 |
| 景典传媒（河南）有限公司 | 河南    | 河南开封 | 贸易代理   | 60.00  |    | 投资设立 |

#### (2) 子公司主要财务信息

##### ①财务状况

单位：元 币种：人民币

| 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       |
| 北京景典游旅行社有限公司 | 352,170.71 | 936.00 | 353,106.71 | 200,787.00 |       | 200,787.00 |

| 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         |
| 景典传媒（河南）有限公司 | 1,354,488.73 | 12,660.17 | 1,367,148.90 | 1,706,413.25 |       | 1,706,413.25 |

（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       |
| 北京景典游旅行社有限公司 | 241,046.33 | 1,260.00  | 242,306.33 | 55,527.52  |       | 55,527.52  |
| 景典传媒（河南）有限公司 | 743,256.10 | 15,491.09 | 758,747.19 | 739,629.81 |       | 739,629.81 |

## ②经营成果和现金流量

单位：元 币种：人民币

| 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    |
| 北京景典游旅行社有限公司 | 263,282.33   | -34,459.10  | -34,459.10  | 165,048.29  |
| 景典传媒（河南）有限公司 | 4,072,469.62 | -358,381.73 | -358,381.73 | -140,436.43 |

（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    |
| 北京景典游旅行社有限公司 | 80,434.91  | -20,894.98  | -20,894.98  | -48,962.60  |
| 景典传媒（河南）有限公司 | 765,899.03 | -539,032.63 | -539,032.63 | -364,349.02 |

## 2、 在合营企业或联营企业中的权益

无。

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各

种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险本公司设有专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

### 3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，实时监控短期和长期的流动资金需求，以确保有充裕的资金。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

| 实际控制人名称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 与本公司关系                    |
|---------|---------|----------|---------------------------|
| 吴向超     | 41.42   | 41.42    | 公司股东、董事长、总经理              |
| 王晓丹     | 11.39   | 11.39    | 公司股东、董事、财务总监、董事会秘书、吴向超之配偶 |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、其他关联方情况

| 关联方名称             | 关联方与本公司关系                 |
|-------------------|---------------------------|
| 毛智海               | 股东                        |
| 李雅各               | 股东、董事                     |
| 中州蓝海投资管理有限公司      | 股东                        |
| 凯恩方德（深圳）基金管理有限公司  | 股东                        |
| 许睿                | 董事、副总经理                   |
| 赵彦伟               | 董事、营销总监                   |
| 团车互联网信息服务（北京）有限公司 | 毛智海任该公司首席财务官              |
| 登封金丰矿山设备有限公司      | 李雅各任登封金丰矿山设备有限公司总经理、销售部经理 |

注：2019年5月31日，收到董事、副总经理黄磊递交的辞职报告，2019年5月31日起辞职生效。

### 4、关联交易情况

#### （1）关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 期初余额         | 拆借金额         | 本期已归还金额      | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 拆入： |              |              |              |              |
| 吴向超 | 3,938,200.00 | 1,786,579.30 | 2,975,642.22 | 2,749,137.08 |

### 5、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|-----|------|-----------|
| 其他应收款 | 吴向超 |      | 35,765.85 |

## (2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 吴向超 | 2,749,137.08 | 3,938,200.00 |

### 十、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十一、 资产负债表日后事项

#### 1、 新冠肺炎疫情影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。截止本报告出具日，疫情对公司经营造成了一定的影响，后续影响程度将取决于全国疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。公司预计新冠肺炎疫情可能会使 2020 年实际业绩较预期业绩下降 20%左右。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2、除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十二、 其他重要事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类 别                  | 期末余额          |        |              |             |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失率 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款        |               |        |              |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,978,228.45 | 100.00 | 1,743,509.27 | 10.91       | 14,234,719.18 |
| 其中：账龄组合              | 14,751,050.01 | 92.32  | 1,743,509.27 | 11.82       | 13,007,540.74 |
| 关联方组合                | 1,227,178.44  | 7.68   |              |             | 1,227,178.44  |
| 合 计                  | 15,978,228.45 | 100.00 | 1,743,509.27 | /           | 14,234,719.18 |

(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         | 预期信用损失率 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款        |               |        |            |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,405,956.82 | 100.00 | 956,448.38 | 6.21        | 14,449,508.44 |
| 其中：账龄组合              | 15,138,777.62 | 98.27  | 956,448.38 | 6.32        | 14,182,329.24 |
| 关联方组合                | 267,179.20    | 1.73   |            |             | 267,179.20    |
| 合 计                  | 15,405,956.82 | 100.00 | 956,448.38 | /           | 14,449,508.44 |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账 龄     | 期末余额          |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 2,445,492.27  | 122,274.62   | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 10,352,163.34 | 1,035,216.33 | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 1,953,394.40  | 586,018.32   | 30.00       |
| 合计      | 14,751,050.01 | 1,743,509.27 | /           |

(续)

| 账 龄     | 期初余额          |            |             |
|---------|---------------|------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 11,800,319.63 | 590,015.98 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 3,175,525.00  | 317,552.50 | 10.00       |
| 2 至 3 年 | 162,932.99    | 48,879.90  | 30.00       |
| 合 计     | 15,138,777.62 | 956,448.38 | /           |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 787,060.89 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额           | 账龄                                             | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末金额     |
|-------------------|--------|--------------|------------------------------------------------|----------------|--------------|
| 北京中通国际旅游有限公司      | 非关联方   | 2,190,000.00 | 1 至 2 年                                        | 13.71          | 219,000.00   |
| 北京华宇假日国际旅行社有限责任公司 | 非关联方   | 1,808,525.00 | 1 至 2 年                                        | 11.32          | 180,852.50   |
| 河南星昊电子商务有限公司      | 非关联方   | 1,600,000.00 | 1 至 2 年 500,000.00 元<br>2 至 3 年 1,100,000.00 元 | 10.01          | 135,000.00   |
| 北京龙骧国际旅行社有限公司     | 非关联方   | 1,500,000.00 | 1 至 2 年 1,000,000.00 元<br>2 至 3 年 500,000.00 元 | 9.39           | 250,000.00   |
| 河南九诺企业营销策划有限公司    | 非关联方   | 1,360,000.00 | 1 至 2 年 860,000.00 元<br>2 至 3 年 500,000.00 元   | 8.51           | 236,000.00   |
| 合 计               | /      | 8,458,525.00 | /                                              | 52.94          | 1,020,852.50 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应收利息  |            |              |
| 应收股利  |            |              |
| 其他应收款 | 442,581.16 | 5,109,582.92 |
| 合 计   | 442,581.16 | 5,109,582.92 |

## 2.1 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类 别                   | 期末余额       |        |          |            | 账面价值       |
|-----------------------|------------|--------|----------|------------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备     |            |            |
|                       | 金额         | 比例（%）  | 金额       | 预期信用损失率（%） |            |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        |            |        |          |            |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 451,371.45 | 100.00 | 8,790.29 | 1.95       | 442,581.16 |
| 其中：账龄组合               | 139,428.78 | 30.89  | 8,790.29 | 6.30       | 130,638.49 |
| 关联方组合                 | 311,942.67 | 69.11  |          |            | 311,942.67 |
| 合 计                   | 451,371.45 | 100.00 | 8,790.29 | /          | 442,581.16 |

(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         | 预期信用损失率（%） |              |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        |              |        |            |            |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,359,415.40 | 100.00 | 249,832.48 | 4.66       | 5,109,582.92 |
| 其中：账龄组合               | 4,871,369.54 | 90.89  | 249,832.48 | 5.13       | 4,621,537.06 |
| 关联方组合                 | 488,045.86   | 9.11   |            |            | 488,045.86   |
| 合 计                   | 5,359,415.40 | 100.00 | 249,832.48 | /          | 5,109,582.92 |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账 龄 | 期末余额  |      |             |
|-----|-------|------|-------------|
|     | 其他应收款 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |

|         |            |          |       |
|---------|------------|----------|-------|
| 1 年以内   | 127,051.78 | 6,352.59 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 6,377.00   | 637.70   | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 6,000.00   | 1,800.00 | 30.00 |
| 合 计     | 139,428.78 | 8,790.29 | /     |

(续)

| 账 龄     | 期初余额         |            |             |
|---------|--------------|------------|-------------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 4,746,089.54 | 237,304.48 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 125,280.00   | 12,528.00  | 10.00       |
| 合 计     | 4,871,369.54 | 249,832.48 | /           |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-241,042.19 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末余额       | 期初余额         |
|----------|------------|--------------|
| 往来款      | 312,677.67 | 452,280.01   |
| 押金       | 137,316.36 | 134,280.00   |
| 备用金      | 1,377.42   | 3,000.00     |
| 借款       |            | 4,768,477.97 |
| 代扣代缴五险一金 |            | 1,377.42     |
| 合 计      | 451,371.45 | 5,359,415.40 |

## (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：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额       | 账龄                                        | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|------|------------|-------------------------------------------|----------------------|----------|
| 景典传媒(河南)有限公司   | 关联方    | 往来款  | 304,586.69 | 1 年以内 10,000.00 元<br>1 至 2 年 294,586.69 元 | 67.48                |          |
| 北京国投尚科信息技术有限公司 | 非关联方   | 押金   | 116,316.36 | 1 年以内                                     | 25.77                | 5,815.82 |

| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|------|------------|---------|----------------------|----------|
| 南京途牛国际旅行社有限公司 | 非关联方   | 押金   | 10,000.00  | 1 年以内   | 2.21                 | 500.00   |
| 北京景典游旅行社有限公司  | 关联方    | 往来款  | 7,355.98   | 1 年以内   | 1.63                 |          |
| 北京趣拿软件科技有限公司  | 非关联方   | 押金   | 5,000.00   | 1 至 2 年 | 1.11                 | 500.00   |
| 合 计           | /      | /    | 443,259.03 | /       | 98.20                | 6,815.82 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

单位：元 币种：人民币

| 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  | 200,000.00 |      | 200,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |
| 对合营企业投资 |            |      |            |            |      |            |
| 合 计     | 200,000.00 |      | 200,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |

#### (2) 对子公司的投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|--------------|------------|------|------|------------|
| 北京景典游旅行社有限公司 | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |
| 景典传媒（河南）有限公司 |            |      |      |            |
| 减：长期股权投资减值准备 |            |      |      |            |
| 合 计          | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入\营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项 目  | 本期金额          |              | 上期金额          |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 21,109,599.70 | 6,537,911.64 | 19,546,546.33 | 8,641,736.62 |
| 其他业务 |               |              |               |              |
| 合 计  | 21,109,599.70 | 6,537,911.64 | 19,546,546.33 | 8,641,736.62 |

#### (2) 主营业务收入按产品类别的列示情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|-----|-------|----|-------|----|
|     | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

| 项 目      | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 广告收入     | 19,285,468.22 | 4,837,231.63 | 12,123,121.86 | 6,676,578.91 |
| 度假产品收入   | 1,824,131.48  | 1,700,680.01 | 7,093,235.79  | 1,625,351.89 |
| 代理销售佣金收入 |               |              | 330,188.68    | 339,805.82   |
| 合 计      | 21,109,599.70 | 6,537,911.64 | 19,546,546.33 | 8,641,736.62 |

### (3) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 营业收入         | 占同期营业收入的比例 (%) | 是否存在关联关系 |
|--------------------|--------------|----------------|----------|
| 北京乐满地旅游投资有限公司      | 1,818,867.92 | 8.62           | 否        |
| 山西归语大宋古村生态旅游景区有限公司 | 1,471,698.11 | 6.97           | 否        |
| 中体凯实（北京）文化发展有限公司   | 1,132,075.47 | 5.36           | 否        |
| 十堰武当山快乐谷旅游投资管理有限公司 | 1,132,075.47 | 5.36           | 否        |
| 北京紫海香堤旅游文化发展有限公司   | 1,103,773.58 | 5.23           | 否        |
| 合 计                | 6,658,490.55 | 31.54          | /        |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项 目                                           | 本期         | 上期         |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                     |            | 2,403.37   |
| 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） | 300,000.00 |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -61,609.19 | -10,997.97 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             |            |            |
| 小 计                                           | 238,390.81 | -8,594.60  |
| 所得税影响额                                        | -36,321.46 |            |
| 少数股东权益影响额                                     |            | -519.67    |
| 合 计                                           | 202,069.35 | -9,114.27  |

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2019 年度

| 报告期利润                 | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-----------------------|--------------------|--------|--------|
|                       |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润        | 23.10              | 0.198  | 0.198  |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 22.04              | 0.189  | 0.189  |

### (2) 2018 年度

| 报告期利润                 | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-----------------------|--------------------|--------|--------|
|                       |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润        | -0.24              | -0.001 | -0.001 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | -0.14              | -0.001 | -0.001 |

北京景典传媒科技股份有限公司

2020 年 4 月 24 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：

全国中小企业股份转让系统