



海洋风

NEEQ:831772

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

Anhui Oceanwind Culture& Media CO.,LTD



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

经济下行，经营萎缩。根据企业现状，2019 年度公司继续精简机构和人员。调减了户外广告部、活动营销部，增强了宣传推广部，保留了综合部和后勤部。复合型人才培养已见成效，一人多岗多职，加强团队协作，充分发挥主观能动性，争取最大的效率和最佳的效果。

2019 年底公司和扬子晚报签订合同，成为江苏扬子晚报有限公司 2020 年皖江城市带独家宣传代理单位，成为皖江城市带各市、县、区地方政府经济文化宣传、活动公告或文字说明，以及区域内经济开发区、产业园相关宣传和当地公司企业产品宣传的代理单位。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、海洋风	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司
股东大会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司监事会
扬子广告	指	马鞍山市扬子广告传媒有限公司
南京海洋风	指	南京海洋风广告有限公司
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
三会	指	股东大会、董事会、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
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
媒介代理	指	为客户的广告投放进行媒介数据分析,制定媒介策略、媒介创新、媒介投放计划,并按照客户确认的广告投放计划代理客户实施媒介购买、媒介投放及媒介监测工作
微信	指	腾讯公司推出的一个为智能终端提供即时通讯服务的费应用程序
品牌管理	指	以提升客户品牌价值和产品销售为目标,为客户提供品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作等服务
媒介采购	指	对广播、电视、报纸、网络、户外等各类媒体广告时段、广告版面、广告版位的采购

注：本年报任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

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。

公司负责人陈海风、主管会计工作负责人王群及会计机构负责人（会计主管人员）王群保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动风险	广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求的大小，广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来，随着宏观经济和商品消费需求的高速增长，广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期，由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，因此可能会削减其广告投放，从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业，客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化，往往会影响该行业的整体广告投放，进而传导给广告行业。因此，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。
2、政策调整风险	广告行业是文化产业的重要组成部分。我国公布的《关于推进广告战略实施的意见》、《文化产业振兴规划》等纲领性文件均将广告产业作为促进国家文化建设，推动文化产业发展的措施，为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，可能使公司业务受到不利影响。
3、人才流失风险	广告行业属于人才密集型产业。从品牌规划与策划、广告

	<p>策划、创意与设计，到市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等广告行业各业务环节的运营，均对人才素质提出了较高要求。公司一旦发生核心营销服务人才和创意人才流失，将会对公司业务发展产生不利影响。</p>
4、市场竞争风险	<p>我国广告代理行业参与竞争主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。随着广告代理行业规范化程度的提高，国内广告公司之间的竞争将日趋激烈，资源规模较小、实力不强的公司将被市场逐步淘汰，具有核心竞争能力的公司将逐步成长为占有相对垄断地位的市场领导者。同时，新媒体广告的快速发展已改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯，从而导致广告市场结构的变化，以广告售卖模式为代表的纸媒商业模式正面临着变革升级的历史使命，使得公司面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场竞争风险。</p>
5、因发布虚假广告而遭受处罚的风险	<p>根据《中华人民共和国广告法》的规定，广告应当真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。广告发布前，公司会依照《广告法》对广告内容进行审查，但是如果少数广告主刻意隐瞒其产品的真实信息，公司又未能及时发现，致使广告作品违反相关法律法规，公司可能面临制作发布虚假广告而遭受处罚的风险。</p>
6、应收账款发生坏账的风险	<p>2018年、2019年公司营业收入分别为146.29万元、152.70万元，2018年末、2019年末应收账款余额分别为94.26万元、35.78万元，应收账款余额较2018年末有所下降。由于公司现阶段业绩规模仍然较小，抗风险能力较弱，若应收账款不能及时收回，将对公司持续经营造成不利影响。</p> <p>企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验，公司目前正大力拓展公关执行、标识设计与制作和户外媒介等中后端传播领域，如果管理工作不能随公司规模扩大，在新领域的拓张进行及时调整和完善，管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求，势必影响公司的综合竞争力。</p>
7、管理风险	<p>企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验，如果管理工作不能随公司规模扩大、在新领域的拓张进行及时调整和完善，管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求，势必影响公司的综合竞争力。</p>
8、公司实际控制人不当控制风险	<p>截至本报告签署日，公司实际控制人陈海风先生直接持有本公司 52.00% 的股份。同时，陈海风先生担任公司董事长，其个人意志将对本公司的发展战略、生产经营、核心技术、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。</p>
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	安徽海洋风文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Oceanwind Culture & Media CO.,LTD
证券简称	海洋风
证券代码	831772
法定代表人	陈海风
办公地址	安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈秋旭
职务	董事、董事会秘书
电话	0555-2260888
传真	0555-2266910
电子邮箱	1732260154@qq.com
公司网址	www.ahhyf.com
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 12 月 24 日
挂牌时间	2015 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要产品与服务项目	文化艺术活动组织、策划；设计、制作、代理、发布国类各类广告；互联网信息服务，会展服务；承办及策划商品的展览展示活动
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,880,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈海风
实际控制人及其一致行动人	陈海风

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	91340500769044483R	否
注册地址	安徽省马鞍山市花山区佳山路40号(阳光大厦)2-1	否
注册资本	6,880,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区杨高南路 799 号 3 号楼 604 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	夏玲、张敏敏
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市合肥高新技术产业开发区海棠路 150 号创新大厦 10 楼

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	1,527,009.17	1,462,870.69	4.38%
毛利率%	48.70%	33.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-563,985.09	-2,065,357.18	-72.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-639,811.12	-2,101,088.43	-69.55%
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)	-8.77%	-30.77%	-
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)	-9.95%	-31.31%	-
基本每股收益	-0.08	-0.30	-73.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	6,576,872.72	7,870,788.47	-16.44%
负债总计	429,565.44	1,159,496.10	-62.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,147,307.28	6,711,292.37	-8.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.98	-8.40%
资产负债率%(母公司)	6.53%	24.63%	-
资产负债率%(合并)	6.53%	14.73%	-
流动比率	11.87	5.37	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-508,624.41	-288,794.37	76.12%
应收账款周转率	0.71	0.61	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.44%	-16.26%	-
营业收入增长率%	4.38%	-49.53%	-
净利润增长率%	-72.69%	-5,744.14%	-

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	6,880,000	6,880,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,299.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,676.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,724.28
非经常性损益合计	101,101.38
所得税影响数	25,275.35
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	75,826.03

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

公司是一家综合服务型广告公司，主营业务为根据市场、客户的不同需求，提供报纸广告代理、户外广告代理和微信广告代理等媒介代理及品牌管理服务。媒介代理服务是借助专业的媒介数据和软件工具，进行科学的媒介策划，制定媒介排期效果预估，与客户沟通，发布广告产品，并根据事后效果评估，为客户总结媒介投放价值与效果。品牌管理业务主要是为客户提供包括品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作、活动策划、终端建设、媒介策划、媒介发布、协助市场调研与市场策划等全流程品牌营销服务，协助客户实现产品销售增长、提高市场占有率、提升品牌价值等目标。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“商务服务业”（行业代码L72）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业“广告业”（行业代码L7240）。公司拥有多媒体资源，根据市场、客户的不同需求，直接向客户销售报纸广告版面、网站广告位、利用微信推送广告，或以品牌管理策划组织营销活动带动报纸、互联网+的销售，利用公司资源优势实现整合营销，并通过系统的营销服务及售后服务，通过单一媒体及媒体组合宣传达到客户预期效果，使客户企业及产品提高知名度，吸引目标客户的广告投放且达到长期合作，影响关联客户和潜在消费群体，不断开拓市场，以获取效益和促进企业发展。

公司通过参与招投标方式，获得报纸媒体的版面广告代理和户外广告代理。公司与南京晨报广告中心签订了地方广告代理统一委托书合同，代理南京晨报在马鞍山区域综合广告版面；经过通信部门的审批，公司开通了海洋风文化传媒、南京都市圈等网站。在腾讯申请注册了微马网公众号，设置了手机微信平台。

公司的服务模式为代理发布广告，包括代理传统的报纸广告、户外广告及新兴的互联网、微信广告的发布以及通过组织策划营销活动带动广告投放。

公司通过市场部对多种形式、多种渠道收集整理的客户需求信息，整理出有价值的信息进行策划，提供客户需要的方案，销售团队与客户沟通直至达成合作意向后，签订媒介发布合同。公司的客户分散于各个不同的行业中，与房地产企业、大型商贸公司等优质客户建立了长期合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，面对行业生产经营成本上涨、传统纸媒行业受阅读习惯改变等诸多不利因素，公司持续优化传统纸媒等主营核心业务，同时进一步加强对媒体融合的探索，积极尝试拓展新业务，向互联网+等业务领域布局转型。公司主营业务收入及利润情况较2018年度均有所改善，亏损幅度收窄。但由于近年来互联网和通信技术的快速发展，直接促进了文化与科技的融合。随着数字化的普及与应用，人们的阅读习惯和方式逐渐转变，数字化阅读日益普及。以数字化阅读为基础的数字出版增长迅速，对公司的传统纸媒广告业务产生直接冲击，导致公司2019年仍未扭亏为盈。目前，公司正在依托和借助品牌优势、渠道优势、地域优势，深度开发具有独特风格的新型互联网+等其他业务，力图转型升级，争取2020年度实现扭亏为盈。

公司2019年实现收入1,527,009.17元，较2018年1,462,870.69元，增长64,138.48元，增加4.38%。2019年净利润-563,985.09元，较2018年-2,065,357.18元，减少亏损1,501,372.09元，但公司2019年仍未扭亏为盈。一方面，尽管公司积极扩展业务，但传统纸媒业务受市场环境持续低迷影响，市场容量逐渐降低，公司短期内无法大幅度提升业务总量，但较2018年度已有所改善。另一方面，虽然公司正在积极转变思路向新媒体广告业务布局，但因市场同质化竞争加剧，新技术、新业务技术复杂、操作难度大，户外广告经营权到期、主要业务人员流动频繁等因素综合影响，公司2019年互联网广告业务收入同比下降、户外广告、活动策划等业务停滞。

2020年，为应对传统纸媒市场空间不断下滑的不利局面，公司一方面将进一步调整市场营销策略，把握市场动态、精准定位客户需求，增强创意策划服务水平与业务开发能力，着力推广互联网+、移动多媒体、活动策划等业务，争取在新媒体业务上实现突破，力争实现经营业绩扭亏为盈；另一方面公司将按照需求招聘优秀人才，并通过内部培养机制培养业务骨干，引导员工快速成长，提高员工的业务水平，同时通过制定合理的薪酬制度留住、吸引更多的高素质人才。

(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	1,864,842.78	28.35%	1,381,283.37	17.55%	35.01%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	357,828.44	5.44%	942,597.65	11.98%	-62.04%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,477,370.00	22.46%	1,647,462.40	20.93%	-10.32%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	6,576,872.72	100.00%	7,870,788.47	100.00%	-16.44%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金本年末较上年末增加 483,559.41 元,增长了 35.01%,主要系公司本年末缩减证券投资规模,处置部分股票投资后转回证券账户存出投资款 100 万元至银行账户,导致公司期末货币资金余额小幅度增长。
- 2、应收账款本年末较上年末减少 584,769.21 元,减少了 62.04%,主要系公司本年内增加了应收账款催收力度,回款情况有所改善;同时,因公司 2019 年度执行新金融工具准则,采用账龄分析法计提应收账款坏账准备的计提比例有所提高。

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	1,527,009.17	-	1,462,870.69	-	4.38%
营业成本	783,328.61	51.30%	976,337.96	66.74%	-19.77%
毛利率	48.70%	-	33.26%	-	-
销售费用	129,763.00	8.50%	295,318.34	20.19%	-56.06%
管理费用	973,613.00	63.76%	1,373,322.33	93.88%	-29.11%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-252.29	-0.02%	1,064.37	0.07%	-123.70%
信用减值损失	-258,121.93	-16.90%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-593,017.99	40.54%	-100.00%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-25,523.90	-1.67%	149,246.79	10.20%	-117.10%
公允价值变动收益	67,200.00	4.40%	-340,678.41	-23.29%	-119.73%
资产处置收益	-	-	11,263.02	0.77%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-623,410.37	-40.83%	-2,040,209.20	-139.47%	69.44%
营业外收入	61,724.73	4.04%	227,810.27	15.57%	-72.91%
营业外支出	2,299.45	0.15%	-	-	-
净利润	-563,985.09	-36.93%	-2,065,357.18	-141.19%	72.69%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用较上年减少了165,555.34元,减少56.06%,主要系2019年度公司调整了人员结构及薪酬结构,公司销售人员薪酬较上年大幅度下降。因未开展活动策划等业务、互联网业务量减少,使销售人员业务提成减少,节约了人工成本开支。
- 2、管理费用较上年减少了399,709.33,减少29.11%,主要系2019年度公司管理人员人数减少,导致公司管理人员薪酬较上年大幅度下降,人工成本缩减。
- 3、根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),2019年度

坏账损失发生额于“信用减值损失”科目列报，上年“资产减值损失”科目本年计入“信用减值损失”，故将两科目合并分析。本年较上年少计提坏账损失334,896.06元，主要系公司本年加大了应收账款回收力度，本年末应收账款余额较上年末减少。

- 4、投资收益较上年减少174,770.69元，主要系公司上年购买的理财产品到期取得收益149,246.79元，而本年公司出售部分交易性金融资产（股票）产生投资损失25,523.90元。
- 5、公允价值变动收益较上年增加407,878.41元，主要系公司股票投资期末确认公允价值变动损益所致。
- 6、营业外收入较上年减少了166,085.54元，减少72.91%，主要系上年公司收到政府补助220,901.77元，公司本年政府补助较上年大幅度减少。
- 7、本年度营业利润及净利润较上年亏损减少，主要系公司收入较上年小幅度上涨的同时，调整了人员结构及薪资结构，同时开源节流，大幅度降低成本费用所致。

(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	1,527,009.17	1,462,870.69	4.38%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	783,328.61	976,337.96	-19.77%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
报纸广告	1,426,851.94	93.44%	760,961.29	52.01%	87.51%
户外大牌	-	-	26,637.44	1.82%	-100.00%
互联网广告	100,157.23	6.56%	190,337.35	13.01%	-47.38%
活动策划	-	-	443,007.82	30.28%	-100.00%
视频拍摄	-	-	41,886.79	2.88%	-100.00%
合计	1,527,009.17	100.00%	1,462,870.69	100.00%	4.38%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司本年内营业收入来源为报纸广告业务收入和互联网广告收入，合计营业收入较上年增加64,138.48元，增长4.38%。其中：

1) 因公司本年集中优势力量加大业务拓展力度，报纸广告业务量同比增长，收入较上年增加665,890.65元，增幅87.51%；

2) 由于公司对新媒体广告形式的开发和拓展能力尚显薄弱，相关业务市场竞争激烈，有关业务人员及管理人员流失，导致本年内公司互联网广告业务收入较上年减少90,180.12元，同比缩减47.38%，未开展活动策划、视频拍摄类业务；

3) 公司户外广告经营权已于2018年到期，本年未开展户外广告业务。

(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	马鞍山市委宣传部	627,358.49	41.08%	否
2	马鞍山景绣贸易有限公司	188,679.25	12.36%	否
3	皖江工学院	76,886.79	5.04%	否
4	马鞍山市雨山区人民检察院	71,698.11	4.70%	否
5	马鞍山市公安局	37,735.85	2.47%	否
合计		1,002,358.49	65.65%	-

(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	江苏南京晨报文化传媒有限公司	234,561.25	29.94%	否
2	江苏扬子晚报有限公司	174,141.51	22.23%	否
3	南京日报发展有限责任公司	141,509.43	18.07%	否
4	安徽日报	37,778.30	4.82%	否
5	马鞍山市创艺印刷有限公司	37,735.85	4.82%	否
合计		625,726.34	79.88%	-

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	-508,624.41	-288,794.37	76.12%
投资活动产生的现金流量净额	990,476.10	182,887.85	441.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

- 1、公司本年经营活动产生的现金流量净额较上年减少 219,830.04 元，减少 76.12%，主要系公司 2017 年度业务开展良好，2018 年度收回 2017 年经营业务产生的应收账款，而 2018 年、2019 年度业务较 2017 年度均大幅度下降，导致公司 2019 年度经营活动现金流入较 2018 年度大幅度下降，减少 1,210,561.53 元；公司本年因业务量减少、缩减人工成本及费用开支等导致经营活动现金流出较 2018 年度减少 990,731.49 元。
- 2、公司本年投资活动产生的现金流量净额较上年大幅度增加，主要系公司 2019 年内处置部分交易性金融资产收回投资 990,476.10 元。

（三）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司下设全资子公司马鞍山市扬子广告传媒有限公司和南京海洋风广告有限公司，上述子公司未实际开展经营活动，对合并报表利润影响均未超过10%。

马鞍山市扬子广告传媒有限公司，成立于1998年3月26日，持有马鞍山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91340500711717876D号的《企业法人营业执照》，注册资本：150万元，法定代表人：陈海阳，住所：马鞍山市花山区阳光大厦底商，经营范围：设计、制作、代理、发布国内广告，平面包装设计，印刷品设计、环境艺术设计，影视报刊广告设计、制作，企业形象设计，新产品市场推广，工艺美术品销售、展示，艺术服装设计及销售，电子产品批零、信息服务（除中介服务）。该公司已由马鞍山市工商行政管理局核发的（马）登记内销字[2019]第164号《准予简易注销登记通知书》核准注销，截至2019年1月31日，注销手续已全部办理完毕。

南京海洋风广告有限公司，成立于2013年3月26日，持有南京市鼓楼区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91320106062628493N号的《企业法人营业执照》，注册资本：100万元，法定代表人：陈海鸣，住所：南京市鼓楼区中山路55号新华大厦A33室，经营范围：设计、制作、代理、发布国内各类广告；平面包装设计、印刷品设计、艺术设计、企业形象设计；企业营销策划；工艺美术品销售。该公司已由南京市鼓楼区市场监督管理局核发的（01077166）公司注销[2019]第02130017号《公司准予注销登记通知书》核准注销，截至2019年2月13日，注销手续已全部办理完毕。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（四）非标准审计意见说明

适用 不适用

（五）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

根据财政部2017年发布的修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

公司首次执行各项新金融准则对2019年期初财务报表相关项目的影响如下：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,644,900.00	-
交易性金融资产	-	3,644,900.00

根据财政部于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），执行企业会计准则的非金融企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2019年半年度及以后期间的财务报表。公司根据以上要求编制了本期财务报表，不涉及以前年度追溯调整。

（2）重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

本公司本期未发生重大会计差错更正。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确，具有完整的营运记录，虽然营业收入及利润较上一年度大幅下降，但公司已主动采取应对措施，正在努力向互联网+、活动策划、视频拍摄、会展服务等业务领域布局转型；经营规模相对稳定，资产状况良好，资产负债率保持在正常范围；公司内部控制体系运行良好，报告期内虽存在一定程度的人员流失，但核心经营管理团队和业务人员相对稳定；各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，主要财务、业务等经营指标健康；报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司为应对经营环境中的挑战进行了大量的工作，主要包括以下几方面：

1、组织结构建设方面：继续优化和完善了统一领导分层管理的模式，增强了公司销售不同媒体、服务不同市场和客户的灵活性和敏捷性。

2、财务管理方面：以信息化的系统、规范的程序、健全的流程，使公司的财务管理工作实现更高层次上的跨越提升。

3、市场开拓方面：公司加大了营销、策划、设计、技术等方面人员的投入，未来将通过纸媒、互联网+、策划活动等一揽子媒介平台提供创新、多元化、个性化的品牌服务。

但公司仍面临着诸多风险，为此，公司必须面对市场不断发展，积极开拓新业务区域和领域，优升团队选育，持续推进各项经营目标和计划。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

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

应对措施：公司加大业务开拓力度，充分利用丰富的业务经验、稳定的客户群体、成熟的管理机制、优秀的员工团队、良好的服务水平将公司做大做强，同时，寻求合适的机会继续进行产业链延伸，增加

2、政策调整风险

广告行业是文化产业的重要组成部分。我国公布的《关于推进广告战略实施的意见》、《文化产业兴规划》等纲领性文件均将广告产业作为促进国家文化建设，推动文化产业发展的措施，为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，可能使公司业务受到不利影响。

应对措施：公司将更加注重核心竞争力的培育，开拓自身发展的新方向，不断打开新的市场领域，完善业务结构，保证公司成长的可持续性。

3、人才流失风险

广告行业属于人才密集型产业。从品牌规划与策划、广告策划、创意与设计，到市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等广告行业各业务环节的运营，均对人才素质提出了较高要求。公司一旦发生核心营销服务人才和创意人才流失，将会对公司业务发展产生不利影响。

应对措施：公司一方面将按照需求招聘优秀人才，并通过内部培养机制培养业务骨干，引导员工快速成长，提高员工的业务水平；另一方面公司制定了合理的薪酬制度以留住、吸引更多的高素质人才。

4、市场竞争风险

我国广告代理行业参与竞争主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。随着广告代理行业规范化程度的提高，国内广告公司之间的竞争将日趋激烈，资源规模较小、实力不强的公司将被市场逐步淘汰，具有核心竞争能力的公司将逐步成长为占有相对垄断地位的市场领导者。同时，新媒体广告快速发展已改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯，从而导致广告市场结构的变化，以广告售卖模式为代表的纸媒商业模式正面临着变革升级的历史使命，使得公司面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场竞争风险。

应对措施：公司将在稳定现有核心技术团队的基础上大力推进人才队伍建设，通过培训等途径提升员工的技术水平，提高公司的核心竞争力；同时加大市场开拓力度，扩大公司的经营规模，寻找新的业务增长点，提高公司的市场占有率。

5、因发布虚假广告而遭受处罚的风险

根据《中华人民共和国广告法》的规定，广告应当真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。广告发布前，公司会依照《广告法》对广告内容进行审查，但是如果少数客户刻意隐瞒其产品的真实信息，公司又未能及时发现，致使广告作品违反相关法律法规，公司可能面临制作发布虚假广告而遭受处罚的风险。

应对措施：公司建立了严格的内外部结合的广告审查制度，每个广告在发布之前，公司内部会对广告内容进行审核，同时在与客户签订的合同中，明确客户对其广告内容真实性的合同责任。在客户选择上关注其诚信情况，对不诚信客户放弃合作。

6、应收账款发生坏账的风险

2018年、2019年公司营业收入分别为146.29万元、152.70万元，2018年末、2019年末应收账款余额分别为94.26万元、35.78万元，应收账款余额较2018年末有所下降。由于公司现阶段业绩规模仍然较小，抗风险能力较弱，若应收账款不能及时收回，将对公司持续经营造成不利影响。

应对措施：公司将在积极扩大市场、提升业绩的同时，不断完善销售管理制度，合理分工、明确职责，严格审查每笔销售合同，建立客户信息备查库，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的处罚机制，调动业务团队的积极性与责任感。

7、管理风险

企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验，如果管理工作不能随公司规模的扩大、在新领域的拓张进行及时调整和完善，管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求，势必将影响公司的综合竞争力。

应对措施：大力培养和吸纳优秀专业人才，保持骨干队伍稳定；加强企业管理，学习先进企业管理经验和手段，不断完善研发、生产、销售等各环节流程和制度，保证公司经营持续稳定发展。

8、公司实际控制人不当控制风险

截至目前，公司实际控制人陈海风先生直接持有本公司52.00%的股份。同时，陈海风先生担任公司董事长，其个人意志将对本公司的发展战略、生产经营、核心技术、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。

应对措施：公司将不断完善法人治理结构，严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司将加强对董事、监事、高管及主要股东的培训，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚

履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增重大风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	200,000.00	0

备注：1、本公司控股股东陈海风将其名下一套289.18平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方签订了《房

屋无偿使用协议》，约定公司有权自2006年9月1日至2016年8月31日无偿使用该房屋，2016年8月公司重新签订合同将无偿使用协议将使用期限延长至2020年8月31日，该房产位于马鞍山市佳山路40-2号阳光大厦底商共三层，公司2006年开始实际使用此处办公场所。

2、本年度预计日常性关联交易金额指股东预计为公司垫付费用金额。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
证券投资	-	2019年4月10日	-	股票	现金	4,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2018年11月9日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于拟使用自有闲置资金购买股票》议案，为进一步提高公司自有闲置资金的使用效率，在不影响公司业务发展和日常运营资金需求的前提下，公司拟使用部分自有闲置资金购买股票。用于投资的资金总额不超过人民币100万元，在该额度内资金可以滚动使用，投资取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。

公司实际发生的初始证券投资成本为400万元，已超过董事会批准的投资额度，超过批准额度的300万元证券投资金额经公司2019年4月9日召开的第二届董事会第九次会议予以补充确认，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于2019年4月10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《关于补充确认超额使用自有闲置资金购买股票的公告》（公告编号：2019-007）。

截至2019年12月31日，公司持有的交易性金融资产公允价值2,696,100.00元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年1月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年1月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已在申请挂牌时签署《避免同业竞争承诺函》。

报告期内未发生违反相关承诺的情况。

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	894,400	13%	3,302,400	4,196,800	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	894,400	13%	-	894,400	13.00%
	董事、监事、高管	0	0%	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,985,600	87%	-3,302,400	2,683,200	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,683,200	39%	-	2,683,200	39.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,880,000	-	0	6,880,000	-
普通股股东人数		3				

注：公司控股股东、实际控制人陈海风同时担任公司董事，其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”类别，“董事、监事、高管”类别不再重复计算。

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈海风	3,577,600	0	3,577,600	52.00%	2,683,200	894,400
2	陈海阳	2,064,000	0	2,064,000	30.00%	0	2,064,000
3	陈海鸣	1,238,400	0	1,238,400	18.00%	0	1,238,400
合计		6,880,000	0	6,880,000	100.00%	2,683,200	4,196,800

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈海风、陈海阳、陈海鸣三人为兄弟关系。

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

公司控股股东、实际控制人是陈海风，陈海风持有本公司52.00%的股权，占股份公司股本总额的百分之五十以上，同时担任公司董事长。

报告期内未发生过变更。

陈海风，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958年5月出生，南京大学EMBA。1980年8月至1981年10月任马鞍山市第九中学美术教师，1981年11月至1995年9月任《马鞍山日报》美术编辑，1995年10月至1998年2月从事个体经营，1998年3月至2004年11月任马鞍山市扬子广告传媒有限公司董事长2004年12月至2014年8月任安徽海洋风广告传媒有限公司董事长。自2014年8月至今任安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事长。

目前主要社会职务有安徽省个体民营企业协会副会长、安徽省民营文化企业协会副会长、安徽省广告协会副会长、马鞍山市广告协会常务副会长、马鞍山市文化产业促进会常务副会长。曾获得“中国十大传媒策划专家”、“安徽省优秀策划人”等荣誉称号或奖励。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈海风	董事长	男	1958年5月	EMBA	2017年9月1日	2020年8月31日	是
陈秋旭	董事、总经理、董事会秘书	女	1999年8月	本科	2018年11月23日	2020年8月31日	是
张静	董事	女	1987年11月	研究生	2019年4月25日	2020年8月31日	是
王群	董事、财务总监	女	1969年6月	大专	2017年9月1日	2020年8月31日	是
陈及才	监事	男	1946年11月	本科	2017年9月1日	2020年8月31日	是
李婷	监事	女	1981年9月	本科	2017年9月1日	2020年8月31日	是
徐超超	监事	女	1994年2月	本科	2020年2月6日	2020年8月31日	是
王玲	董事	女	1976年8月	大专	2018年5月21日	2020年8月31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:

陈海风、陈秋旭为父女关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈海风	董事长	3,577,600	0	3,577,600	52.00%	0
陈海阳	-	2,064,000	0	2,064,000	30.00%	0
陈海鸣	-	1,238,400	0	1,238,400	18.00%	0
合计	-	6,880,000	0	6,880,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陈秋旭	董事、总经理	新任	董事、总经理、 董事会秘书	经公司第二届董事会第九次会议审议聘任
谈琦	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	-	因个人原因辞职
张静	-	新任	董事	经公司2019年第一次临时股东大会审议补选
孙秋茹	监事	离任	-	因个人原因辞职
曹芳	-	新任	监事	经公司2019年第一次临时股东大会审议补选
徐超超	-	新任	监事	经公司2020年第一次临时股东大会审议补选
曹芳	监事	离任	-	因个人原因辞职

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

<p>陈秋旭，女，汉族，1999年8月生，毕业于多伦多大学，2018年9月至今担任寻花吻茶马鞍山总代理商，2018年11月13日至今任公司总经理，2018年12月13日至今任公司董事。</p> <p>张静，女，汉族，1987年11月生，大专，2007年至2011年任马鞍山市写真图片社职员，2012年至今任公司业务部职员。</p> <p>曹芳，女，汉族，1974年5月生，初中学历。1991年至1998年任马鞍山上海美食大酒店工人，1999年至2003年任红安食街总经理；2004年至2013年任兴豪大酒店总经理；2014年至今任公司业务部主任。</p> <p>徐超超，女，汉族，1994年2月出生，中南林业科技大学本科学历。2016年7月至2017年3月在湖南云弥漫文化传媒有限公司任设计部设计师，2017年4月至今在公司设计部任设计师。</p>

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	7	1
销售人员	5	3
技术人员	3	1
财务人员	3	3
员工总计	18	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	0
本科	5	4
专科	8	4
专科以下	2	0
员工总计	18	8

(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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有公司机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生变更。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第二届董事会第九次会议审议通过提名张静为公司董事、聘任陈秋旭为公司董事会秘书、补充确认超额使用自有闲置资金购买股票、召开2019年第一次临时股东大会的议案； 第二届董事会第十次会议审议通过公司2018

		<p>年度董事会工作报告、2018年度总经理工作报告、2018年度财务审计报告、2018年度财务决算报告、2019年度财务预算报告、2018年年度报告及摘要、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明、续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、预计公司2019年日常性关联交易、公司2018年度利润分配、会计政策变更、召开公司2018年度股东大会的议案等；</p> <p>第二届董事会第十一次会议审议通过公司2019年半年度报告、公司会计政策变更的议案。</p>
监事会	3	<p>第二届监事会第四次会议审议通过了关于提名曹芳为公司监事的议案；</p> <p>第二届监事会第五次会议审议通过公司2018年度监事会工作报告、2018年度财务审计报告、2018年度财务决算报告、2019年度财务预算报告、2018年年度报告及摘要、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明、2018年度利润分配预案、会计政策变更、续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、预计公司2019年日常性关联交易的议案；</p> <p>第二届监事会第六次会议审议通过公司2019年半年度报告、公司会计政策变更的议案。</p>
股东大会	2	<p>2019年第一次临时股东大会审议通过了关于选举张静为公司董事、选举曹芳为公司监事、补充确认超额使用自有闲置资金购买股票的议案；</p> <p>2018年度股东大会审议通过了2018年度董事会工作报告、2018年度监事会工作报告、2018年度财务审计报告、2018年度财务决算报告、2019年度财务预算报告、2018年年度报告及摘要、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明、续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、预计公司2019年日常性关联交易、公司2018年度利润分配的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》相关规定和要求，恪尽职守、忠实勤勉地履行监督职责。监事会监督检查了公司财务状况、内控体系运行情况、公司生产经营、投融资等重大事项的决策程序和董事、高级管理人员的履职情况；认真审阅了公司监事会各项议案和定期报告并提出书面审核意见，监事会认为：公司董事会、经营层能够依法规范运作、经营决策科学合理，公司内部控制制度比较完善，财务状况良好，财务报告真实、客观、全面地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；报告期内公司董事、高级管理人员在行使职权过程中未出现违反法律、法规及《公司章程》规定的情形，也未出现损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大内部管理制度未发生变化。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2020】第 2-00425 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	夏玲、张敏敏
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	100,000
审计报告正文： 安徽海洋风文化传媒股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了安徽海洋风文化传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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 贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏玲

中国·北京

中国注册会计师：张敏敏

二〇二〇年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,864,842.78	1,381,283.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	2,696,100.00	3,644,900.00
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、（三）	357,828.44	942,597.65
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	175,962.09	31,340.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	4,769.41	57,497.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		165,706.79
流动资产合计		5,099,502.72	6,223,326.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	1,477,370.00	1,647,462.40
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(八)	-	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,477,370.00	1,647,462.40
资产总计		6,576,872.72	7,870,788.47
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(九)	47,106.60	62,276.70
预收款项	五、(十)	38,486.98	690,838.87
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十一)	39,237.43	62,525.10
应交税费	五、(十二)	149,866.55	198,957.55
其他应付款	五、(十三)	154,867.88	144,897.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		429,565.44	1,159,496.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		429,565.44	1,159,496.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十四）	6,880,000.00	6,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十五）	1,141,471.36	1,363,903.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十六）	165,242.09	165,242.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（十七）	-2,039,406.17	-1,697,852.92
归属于母公司所有者权益合计		6,147,307.28	6,711,292.37
少数股东权益			
所有者权益合计		6,147,307.28	6,711,292.37
负债和所有者权益总计		6,576,872.72	7,870,788.47

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

（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		1,864,842.78	1,159,753.78
交易性金融资产		2,696,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	3,644,900.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	357,828.44	942,597.65
应收款项融资			
预付款项		175,962.09	31,340.86

其他应收款	十三、(二)	4,769.41	66,297.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			165,706.79
流动资产合计		5,099,502.72	6,010,596.48
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	-	582,571.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,477,370.00	1,645,163.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,477,370.00	2,227,734.48
资产总计		6,576,872.72	8,238,330.96
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,106.60	62,276.70
预收款项		38,486.98	690,838.87
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		39,237.43	62,525.10
应交税费		149,866.55	198,731.11
其他应付款		154,867.88	1,014,897.88
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		429,565.44	2,029,269.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		429,565.44	2,029,269.66
所有者权益：			
股本		6,880,000.00	6,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,141,471.36	1,141,471.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		165,242.09	165,242.09
一般风险准备			
未分配利润		-2,039,406.17	-1,977,652.15
所有者权益合计		6,147,307.28	6,209,061.30
负债和所有者权益合计		6,576,872.72	8,238,330.96

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		1,527,009.17	1,462,870.69
其中：营业收入	五、(十八)	1,527,009.17	1,462,870.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,933,973.71	2,729,893.30
其中：营业成本	五、(十八)	783,328.61	976,337.96
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、(十九)	47,521.39	83,850.30
销售费用	五、(二十)	129,763.00	295,318.34
管理费用	五、(二十一)	973,613.00	1,373,322.33
研发费用			
财务费用	五、(二十二)	-252.29	1,064.37
其中：利息费用			55.16
利息收入		2,446.62	2,705.22
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十三)	-25,523.90	149,246.79
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）	五、(二十四)	67,200.00	-340,678.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十五)	-258,121.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十六)	0	-593,017.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)		11,263.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-623,410.37	-2,040,209.20
加：营业外收入	五、(二十八)	61,724.73	227,810.27
减：营业外支出		2,299.45	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-563,985.09	-1,812,398.93
减：所得税费用	五、(二十九)		252,958.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-563,985.09	-2,065,357.18
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)		-563,985.09	-2,065,357.18
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-563,985.09	-2,065,357.18
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-563,985.09	-2,065,357.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-563,985.09	-2,065,357.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.08	-0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 陈海风

主管会计工作负责人: 王群

会计机构负责人: 王群

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、(四)	1,527,009.17	1,462,870.69
减：营业成本	十三、(四)	783,328.61	976,337.96
税金及附加		47,521.39	83,804.63
销售费用		129,763.00	295,318.34
管理费用		973,613.00	1,356,136.02
研发费用			
财务费用		-722.29	809.63
其中：利息费用			242.97
利息收入		2,446.62	1,914.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	484,164.61	149,246.79
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）		67,200.00	-340,678.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-258,121.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,998,715.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-113,251.86	-3,439,683.35
加：营业外收入		51,498.29	227,810.27
减：营业外支出		0.45	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-61,754.02	-3,211,873.08
减：所得税费用			252,958.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,754.02	-3,464,831.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,754.02	-3,464,831.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-61,754.02	-3,464,831.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,287,090.05	2,390,114.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	134,241.66	241,778.51
经营活动现金流入小计		1,421,331.71	2,631,893.24
购买商品、接受劳务支付的现金		652,396.94	23,167.47
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		630,522.90	1,109,923.70
支付的各项税费		120,013.65	306,049.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	527,022.63	1,481,547.25
经营活动现金流出小计		1,929,956.12	2,920,687.61
经营活动产生的现金流量净额		-508,624.41	-288,794.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		990,476.10	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金			150,017.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			19,219.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		990,476.10	4,169,236.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			3,986,348.84
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0	3,986,348.84
投资活动产生的现金流量净额		990,476.10	182,887.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		481,851.69	-105,906.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,381,283.37	1,487,189.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,863,135.06	1,381,283.37

法定代表人：陈海风 主管会计工作负责人：王群 会计机构负责人：王群

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,287,090.05	2,346,190.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		134,241.66	229,724.34
经营活动现金流入小计		1,421,331.71	2,575,915.07
购买商品、接受劳务支付的现金		652,396.94	23,167.47
支付给职工以及为职工支付的现金		630,522.90	1,099,871.49
支付的各项税费		120,013.65	306,429.72
支付其他与经营活动有关的现金		526,552.63	948,180.24
经营活动现金流出小计		1,929,486.12	2,377,648.92
经营活动产生的现金流量净额		-508,154.41	198,266.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,211,535.69	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金			150,017.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,211,535.69	4,150,017.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			3,986,348.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0	3,986,348.84
投资活动产生的现金流量净额		1,211,535.69	163,668.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		703,381.28	361,934.53

加：期初现金及现金等价物余额		1,159,753.78	797,819.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,863,135.06	1,159,753.78

法定代表人：陈海风主管会计工作负责人：王群会计机构负责人：王群

(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	6,880,000.00				1,363,903.20				165,242.09		-1,697,852.92		6,711,292.37
加：会计政策变更													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	6,880,000.00				1,363,903.20				165,242.09		-1,697,852.92		6,711,292.37
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					-222,431.84						-341,553.25		-563,985.09
（一）综合收益总额											-563,985.09		-563,985.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												222,431.84	
四、本期末余额	6,880,000.00					1,141,471.36				165,242.09		-2,039,406.17	6,147,307.28

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	6,880,000.00				1,363,903.20				165,242.09		367,504.26		8,776,649.55
加：会计政策变更													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	6,880,000.00				1,363,903.20			165,242.09		367,504.26		8,776,649.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,065,357.18		-2,065,357.18
（一）综合收益总额										-2,065,357.18		-2,065,357.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	6,880,000.00				1,363,903.20				165,242.09		-1,697,852.92	6,711,292.37

法定代表人：陈海风主管会计工作负责人：王群会计机构负责人：王群

（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	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		-1,977,652.15	6,209,061.30
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		-1,977,652.15	6,209,061.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-61,754.02	-61,754.02
（一）综合收益总额											-61,754.02	-61,754.02

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		-2,039,406.17	6,147,307.28

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	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		1,487,179.18	9,673,892.63
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		1,487,179.18	9,673,892.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,464,831.33	-3,464,831.33
（一）综合收益总额											-3,464,831.33	-3,464,831.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	6,880,000.00				1,141,471.36				165,242.09		-1,977,652.15	6,209,061.30

法定代表人：陈海风 主管会计工作负责人：王群 会计机构负责人：王群

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司历史沿革

安徽海洋风文化传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由安徽海洋风广告传媒有限公司(以下简称“海洋风广告”)于2014年9月4日整体变更设立的股份有限公司, 注册资本为人民币688.00万元。截止2019年12月31日, 公司股本为688.00万元, 其中陈海风持股比例为52.00%, 陈海阳持股比例为30.00%, 陈海鸣持股比例为18.00%。股票代码: 831772。

(二) 公司经营情况

公司及各子公司属于广告传媒行业, 主要经营活动: 线上以及线下的广告传媒推广。

公司法人代表: 陈海风。

公司营业执照号: 91340500769044483R。

截至2019年12月31日, 本公司原拥有的两家全资子公司马鞍山市扬子广告传媒有限公司(以下简称“扬子广告”)及南京海洋风广告有限公司(以下简称“南京海洋风”)注销手续已全部办理完毕。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月26日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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）。

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。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，本公司均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 10 万元（含 10 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

③按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合为除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
合并范围内关联方组合	本组合主要为合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	25.63	5.00
1-2 年	50.20	30.00
2-3 年	75.98	50.00
3 年以上	100.00	100.00

鉴于其他应收款期末余额较小，不重大，本公司其他应收款项仍采用实际损失模型，采用个别认定法加账龄组合法计提坏账准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、（十二）。

4. 长期股权投资处置

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

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输工具	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

（十二）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十四) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十五) 收入

1、商品销售收入

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

本公司收入确认的具体方法如下：

(1) 报纸广告发布收入：公司按照客户要求定稿并在报刊上完成登载，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

(2) 户外广告制作收入：

其中：大型户外广告招牌按照客户要求完成广告制作，在合同约定期间，按直线法确认当期收入。

宣传画、招贴小报等小型户外广告按客户要求制作完成，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

(3) 互联网广告业务收入：公司为客户制作微信网站产品，获客户确认并在互联网发布后，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

(4) 活动策划业务收入：公司按客户要求组织策划广告宣传活动，活动举办完成，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

(5) 视频拍摄业务收入：公司按照客户要求完成视频拍摄，价款收讫或取得相关款项收取的权利时确认收入。

(6) 会展服务业务收入：公司协办会展活动，制作广告宣传牌，价款收讫或取得相关款项收取的权利时确认收入。

2、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产

的业务模式及该资产合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并及母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,644,900.00	-3,644,900.00	
交易性金融资产		3,644,900.00	3,644,900.00

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
文化事业建设费	含税销售额-含税广告发布费	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

不同主体企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
安徽海洋风文化传媒股份有限公司	适用25%的企业所得税税率。
马鞍山市扬子广告有限公司	小微企业税收优惠，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。
南京海洋风广告有限公司	小微企业税收优惠，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司增值税税率为6%；子公司南京海洋风以及扬子广告为小规模纳税人，增值税征

收率为 3%。

(二)重要税收优惠及批文

1. 企业所得税优惠

2016 年 12 月 5 日，本公司取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的编号为“GF201634001195”的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业所得税税收优惠政策。2017 年 2 月 22 日，本公司向安徽省地方税务局针对所得税减免事项进行备案并获得批准。享受所得税优惠期间为 2017 年至 2019 年。在此期间内，本公司互联网广告业务收入达到总收入的 60%，可以享受 15%的企业所得税优惠税率。本公司 2019 年度互联网广告业务收入达到总收入的 6.56%，未享受 15%的企业所得税优惠税率。

2. 增值税优惠

经国务院批准，根据《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税的通知》（财税[2015]96 号），自 2015 年 1 月 1 日起，对月销售额 2 万元（含本数，下同）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

根据财政部《关于小微企业免征增值税和营业税的会计处理规定的通知》（财会[2013]24 号），小微企业在取得销售收入时，应当按照税法的规定计算应交增值税，并确认为应交税费，在达到《通知》规定的免征增值税条件时，将有关应交增值税转入当期营业外收入。

南京海洋风、扬子广告本年内均符合上述增值税优惠条件，暂免征收增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	106,035.64	136,194.82
银行存款	1,752,061.92	1,230,527.15
其他货币资金	6,745.22	14,561.40
合计	1,864,842.78	1,381,283.37

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金余额 6,745.22 元，其中：（1）证券账户存出投资款可用余额 5,037.50 元；（2）已注销子公司扬子广告在其基本户的银行存款 1,707.72 元（该账户已被列入久悬户，余额尚未转入母公司安徽海洋风）。除上述扬子广告在其基本户的银行存款 1,707.72 元外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二)交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
1. 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	2,696,100.00	3,644,900.00
其中：权益工具投资	2,696,100.00	3,644,900.00
合 计	2,696,100.00	3,644,900.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	653,818.74	33.24	653,818.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
其中：组合 1：账龄分析组合	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
合 计	1,966,884.22	100.00	1,609,055.78	81.81

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	704,867.74	29.84	704,867.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,657,460.85	70.16	714,863.20	43.13
其中：组合 1：账龄分析组合	1,657,460.85	70.16	714,863.20	43.13
合 计	2,362,328.59	100.00	1,419,730.94	60.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	计提比率 (%)	坏账准备
1 年以内	223,300.00	25.63	57,231.79	517,529.75	5.00	25,876.49
1 至 2 年	228,785.58	50.20	114,850.36	444,652.34	30.00	133,395.70
2 至 3 年	324,000.89	75.98	246,175.88	279,375.50	50.00	139,687.75
3 年以上	536,979.01	100.00	536,979.01	415,903.26	100.00	415,903.26
合 计	1,313,065.48	72.75	955,237.04	1,657,460.85	43.13	714,863.20

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为 233,248.84 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 947,982.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 710,264.20 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	172,234.40	97.88	31,240.86	99.68
1 至 2 年	3,627.69	2.06		
2 至 3 年			100.00	0.32
3 年以上	100.00	0.06		
合计	175,962.09	100.00	31,340.86	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 175,962.09 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100%。

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	249,186.56	372,156.66
减：坏账准备	244,417.15	314,659.26
合计	4,769.41	57,497.40

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	196,000.00	280,274.20
保证金	32,915.92	32,915.92
员工借款	19,327.00	57,151.90
备用金及其他	943.64	1,814.64
减：坏账准备	244,417.15	314,659.26
合计	4,769.41	57,497.40

(2) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	186,360.00	74.79	186,360.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,826.56	25.21	58,057.15	92.41

其中： 组合 1：账龄分析组合	62,826.56	25.21	62,826.56	100.00
合计	249,186.56	100.00	244,417.15	98.09

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	210,634.20	56.60	210,634.20	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	161,522.46	43.40	104,025.06	64.40
其中： 组合 1：账龄分析组合	161,522.46	43.40	104,025.06	64.40
合计	372,156.66	100.00	314,659.26	84.55

(3) 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 24,873.09 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
北京消费日报社	押金	120,000.00	3 年以上	48.16	120,000.00
安徽日报	押金	40,000.00	3 年以上	16.05	40,000.00
安徽好信网络技术有限公司	保证金	30,000.00	3 年以上	12.04	30,000.00
南京晨报	保证金	25,000.00	3 年以上	10.03	25,000.00
姚从洪	员工借款	15,000.00	3 年以上	6.02	15,000.00
合计		230,000.00		92.30	230,000.00

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		165,706.79
合计		165,706.79

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,477,370.00	1,647,462.40
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,477,370.00	1,647,462.40

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	合 计
-----	--------	------	---------	-----

一、账面原值：				
1. 年初余额	3,005,109.00	1,118,400.00	444,029.18	4,567,538.18
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额			45,980.00	45,980.00
(1) 处置或报废			45,980.00	45,980.00
4. 年末余额	3,005,109.00	1,118,400.00	398,049.18	4,521,558.18
二、累计折旧				
1. 年初余额	1,496,261.36	1,008,280.20	415,534.22	2,920,075.78
2. 本年增加金额	142,742.64	21,964.08	3,086.68	167,793.40
(1) 计提	142,742.64	21,964.08	3,086.68	167,793.40
3. 本年减少金额			43,681.00	43,681.00
(1) 处置或报废			43,681.00	43,681.00
4. 年末余额	1,639,004.00	1,030,244.28	374,939.90	3,044,188.18
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	1,366,105.00	88,155.72	23,109.28	1,477,370.00
2. 年初账面价值	1,508,847.64	110,119.80	28,494.96	1,647,462.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
当涂姑孰镇姑孰新城海棠苑19栋604室	298,888.00	133,221.44		165,666.56	房地权证2011字第00001667号
马鞍山市雨山区江南御花园二村25-1006	303,231.00	131,847.97		171,383.03	房地权证(马房)字第2011009967号
马鞍山市雨山区三台路49号21-2066	125,422.00	66,525.79		58,896.21	马房地权雨山区字第2008019863号
合计	727,541.00	331,595.20		395,945.80	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
马鞍山市雨山区三台路49号21-2066	58,896.21	二手房,未取得发票,无法办土地使用权证

(八) 递延所得税资产

1. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,126,951.34	2,075,068.61
可抵扣亏损	2,519,119.00	1,276,293.26
合计	4,646,070.34	3,351,361.87

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019 年度		53,653.41	

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	214,682.94	214,682.94	
2021 年度	78,227.54	78,227.54	
2022 年度	50,887.03	50,887.03	
2023 年度	878,842.34	878,842.34	
2024 年度	1,296,479.15		
合计	2,519,119.00	1,276,293.26	

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(九) 应付账款

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付印刷费	47,106.60	62,276.70
合计	47,106.60	62,276.70

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,716.98	643,368.87
1 年以上	13,770.00	47,470.00
合计	38,486.98	690,838.87

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	62,525.10	476,468.19	499,755.86	39,237.43
离职后福利-设定提存计划		130,751.57	130,751.57	
合计	62,525.10	607,219.76	630,507.43	39,237.43

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	62,525.10	404,003.53	430,201.49	36,327.14
职工福利费		12,365.49	9,618.00	2,747.49
社会保险费		53,382.15	53,382.15	
其中：医疗保险费		50,176.81	50,176.81	
工伤保险费		844.44	844.44	
生育保险费		2,360.90	2,360.90	
工会经费		6,717.02	6,554.22	162.80
合计	62,525.10	476,468.19	499,755.86	39,237.43

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		125,724.95	125,724.95	
失业保险费		5,026.62	5,026.62	
合计		130,751.57	130,751.57	

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	46,176.92	76,239.04
文化事业费	1,560.07	32,999.59
企业所得税	62,701.95	62,701.95
房产税	37,864.43	25,242.97
城镇土地使用税	1,563.18	1,547.56
其他税费		226.44
合计	149,866.55	198,957.55

(十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	154,867.88	144,897.88
合计	154,867.88	144,897.88

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	102,400.01	102,400.01
押金	14,000.00	14,000.00
服务费	19,407.90	18,807.90
其他	19,059.97	9,689.97
合计	154,867.88	144,897.88

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,880,000.00						6,880,000.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,363,903.20		222,431.84	1,141,471.36
合计	1,363,903.20		222,431.84	1,141,471.36

(十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	165,242.09			165,242.09
合计	165,242.09			165,242.09

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,697,852.92	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,697,852.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-563,985.09	
减：提取法定盈余公积		
加：其他	222,431.84	
期末未分配利润	-2,039,406.17	

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,527,009.17	783,328.61	1,462,870.69	976,337.96
合计	1,527,009.17	783,328.61	1,462,870.69	976,337.96

主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
报纸广告	1,426,851.94	735,021.13	760,961.29	445,371.19
互联网广告	100,157.23	48,307.48	190,377.35	39,748.30
户外大牌			26,637.44	97,936.79
活动策划			443,007.82	393,281.68
视频拍摄			41,886.79	
合计	1,527,009.17	783,328.61	1,462,870.69	976,337.96

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
文化事业费	12,607.42	37,792.06
房产税	25,242.92	37,864.38
城市维护建设税	2,808.95	2,770.19
教育费附加	1,053.49	1,163.29
土地使用税	726.28	2,284.86
车船税	1,200.00	1,200.00

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育附加	702.32	775.52
印花税	1,552.20	
水利基金	1,627.81	
合计	47,521.39	83,850.30

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,323.20	262,847.19
会务费		17,100.00
车辆使用费	100.00	1,724.14
业务招待费		5,401.94
差旅费	198.20	2,465.06
汽车维修费		1,200.00
交通费		710.00
其他	3,141.60	3,870.01
合计	129,763.00	295,318.34

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,614.71	379,648.80
服务费	315,123.39	319,728.98
社保费	184,133.72	263,048.47
折旧费	167,793.40	171,438.82
福利费	12,365.49	32,140.00
办公费	7,832.37	21,224.18
水电费	23,089.01	29,803.00
其他	75,371.28	68,236.44
会费	40,200.00	16,603.77
车辆使用费	5,137.72	51,275.65
业务招待费	5,951.91	20,174.22
合计	973,613.00	1,373,322.33

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		55.16
减：利息收入	2,446.62	2,705.22
手续费支出	2,194.33	3,714.43
合计	-252.29	1,064.37

(二十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		149,246.79
交易性金融资产出售	-25,523.90	
合计	-25,523.90	149,246.79

(二十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	67,200.00	-340,678.41
合计	67,200.00	-340,678.41

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-233,248.84	
其他应收款坏账损失	-24,873.09	
合计	-258,121.93	

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-589,159.73
其他应收款坏账损失		-3,858.26
合计		-593,017.99

(二十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		11,263.02
合计		11,263.02

(二十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		220,901.77	
出售废报及废钢	44,538.23	6,638.50	44,538.23
其他	17,186.50	270.00	17,186.50
合计	61,724.73	227,810.27	61,724.73

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度商标奖励等		220,901.77	与收益相关
合计		220,901.77	

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用		252,958.25
合计		252,958.25

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-563,985.09
按法定税率计算的所得税费用	-140,996.27
子公司适用不同税率的影响	-372.87
不可抵扣的成本、费用和损失	595.19
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	140,773.95
所得税费用	

(三十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	134,241.66	241,778.51
其中：利息收入	2,446.62	2,908.03
营业外收入（含政府补助）	51,498.29	227,810.27
其他经营往来款项现金收入	80,296.75	11,060.21
支付其他与经营活动有关的现金	527,022.63	1,481,547.25
其中：管理费用中的有关现金支出	429,848.30	799,646.16
销售费用中的有关现金支出	3,439.80	32,471.15
财务费用中的有关现金支出	2,194.33	2,722.74
支付的其他往来款项金额	91,540.20	646,707.20

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-563,985.09	-2,065,357.18
加：信用减值损失	258,121.93	
资产减值准备		593,017.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	167,793.40	171,438.82
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-11,263.02

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,299.00	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,200.00	340,678.41
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	25,523.90	-149,246.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		252,958.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	466,636.48	42,306.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-797,814.03	536,672.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-508,624.41	-288,794.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,863,135.06	1,381,283.37
减：现金的期初余额	1,381,283.37	1,487,189.89
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	481,851.69	-105,906.52

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,863,135.06	1,381,283.37
其中：库存现金	106,035.64	136,194.82
可随时用于支付的银行存款	1,752,061.92	1,230,527.15
可随时用于支付的其他货币资金	5,037.50	14,561.40
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,863,135.06	1,381,283.37

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,707.72	该账户被列入久悬户管理
合计	1,707.72	

六、合并范围的变动

1、安徽海洋风文化传媒股份有限公司于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销全资子公司马鞍山市扬子广告传媒有限公司的议案》。公司于 2019 年 2 月 13 日在全国中小股份转让系统中公告，公司收到马鞍山市工商行政管理局核发的《准予简易注销登记通知书》（（马）内字 [2019]第 164 号），准予马鞍山市扬子广

告传媒有限公司注销登记。截至 2019 年 1 月 31 日，马鞍山市扬子广告传媒有限公司注销手续已全部办理完毕。

2、安徽海洋风文化传媒股份有限公司于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销全资子公司南京海洋风广告有限公司的议案》。公司于 2019 年 2 月 28 日在全国中小股份转让系统中公告，公司收到南京市鼓楼区市场监督管理局核发的《公司准予注销登记通知书》（（01077166 公司注销[2019]第 02130017 号），准予注销登记。截至 2019 年 2 月 13 日，南京海洋风广告有限公司注销手续已全部办理完毕。

3、根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，本年的合并财务报表范围仅包括扬子广告以及南京海洋风 2019 年年初至注销完成日期间的损益及现金流量。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬子广告	安徽马鞍山	安徽马鞍山	设计、制作、代理、发布广告	100.00		同一控制下企业合并
南京海洋风	江苏南京	江苏南京	设计、制作、代理、发布广告	100.00		设立

截止 2019 年 12 月 31 日，子公司扬子广告及南京海洋风已完成全部注销手续，其剩余净资产已全额转入本公司，本公司本年度账面确认股权处置投资收益 509,688.51 元。

八、公允价值的披露

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,696,100.00			2,696,100.00
（1）权益工具投资	2,696,100.00			2,696,100.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,696,100.00			2,696,100.00

（二）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资参照 2019 年 12 月 31 日股票收盘价作为公允价值计量。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司无母公司。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司股东陈海风持有本公司 52% 的股份，为本公司第一大股东，并担任公司董事长，系本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

本公司控股股东陈海风将其名下一套 289.18 平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方续签了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2016 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日无偿使用该房屋，该房产位于马鞍山市佳山路 40-2 号阳光大厦底商共三层，本公司自 2006 年 9 月 1 日开始实际使用此处办公场所。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	220,459.83	313,476.96

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 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

新型冠状病毒肺炎疫情发生后，公司及时进行应对，成立了防疫防控小组，认真做好防疫工作，防疫物资准备充足，做到可防可控确保安全生产。鉴于本次疫情对全国和全球整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司生产经营，公司将密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况及对公司的影响。

除上述情况外，截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 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

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	653,818.74	33.24	653,818.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
其中：组合 1：账龄分析组合	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
合计	1,966,884.22	100.00	1,609,055.78	81.81

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	704,867.74	30.40	704,867.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,613,536.85	69.60	670,939.20	41.58
其中：组合 1：账龄分析组合	1,613,536.85	69.60	670,939.20	41.58
合计	2,318,404.59	100.00	1,375,806.94	59.34

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	223,300.00	25.63	57,231.79	517,529.75	5.00	25,876.49
1 至 2 年	228,785.58	50.20	114,850.36	444,652.34	30.00	133,395.70
2 至 3 年	324,000.89	75.98	246,175.88	279,375.50	50.00	139,687.75
3 年以上	536,979.01	100.00	536,979.01	371,979.26	100.00	371,979.26
合计	1,313,065.48	72.75	955,237.04	1,613,536.85	41.58	670,939.20

3. 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为 233,248.84 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 947,982.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为

710,264.20 元。

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	249,186.56	285,841.46
减：坏账准备	244,417.15	219,544.06
合计	4,769.41	66,297.40

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	196,000.00	186,000.00
保证金	32,915.92	32,915.92
员工借款	19,327.00	57,151.90
备用金及其他	943.64	9,773.64
减：坏账准备	244,417.15	219,544.06
合计	4,769.41	66,297.40

(2) 其他应收款按种类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	186,360.00	74.79	186,360.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,826.56	25.21	58,057.15	92.41
其中： 组合 1：账龄分析组合	62,826.56	25.21	62,826.56	100.00
合计	249,186.56	100.00	244,417.15	98.09

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	186,360.00	65.20	186,360.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	99,481.46	34.80	33,184.06	33.36
其中： 组合 1：账龄分析组合	99,481.46	34.80	33,184.06	33.36
合计	285,841.46	100.00	219,544.06	76.81

(3) 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 24,873.09 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
北京消费日报社	押金	120,000.00	3年以上	48.16	120,000.00
安徽日报	押金	40,000.00	3年以上	16.05	40,000.00
安徽好信网络技术有限公司	保证金	30,000.00	3年以上	12.04	30,000.00
南京晨报	保证金	25,000.00	3年以上	10.03	25,000.00
姚从洪	员工借款	15,000.00	3年以上	6.02	15,000.00
合计		230,000.00		92.30	230,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				1,997,768.93	1,415,197.85	582,571.08
合计				1,997,768.93	1,415,197.85	582,571.08

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
扬子广告	553,220.97		553,220.97			
南京海洋风	29,350.11		29,350.11			
合计	582,571.08		582,571.08			

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,527,009.17	783,328.61	1,462,870.69	976,337.96
合计	1,527,009.17	783,328.61	1,462,870.69	976,337.96

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		149,106.98
处置子公司股权投资收益	509,688.51	
交易性金融资产出售	-25,523.90	139.81
合计	484,164.61	149,246.79

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动性资产处置损益	-2,299.00	

项目	金额	备注
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,676.10	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,724.28	
4. 所得税影响额	-25,275.35	
合计	75,826.03	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.77	-30.77	-0.08	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.95	-31.31	-0.09	-0.31

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室