

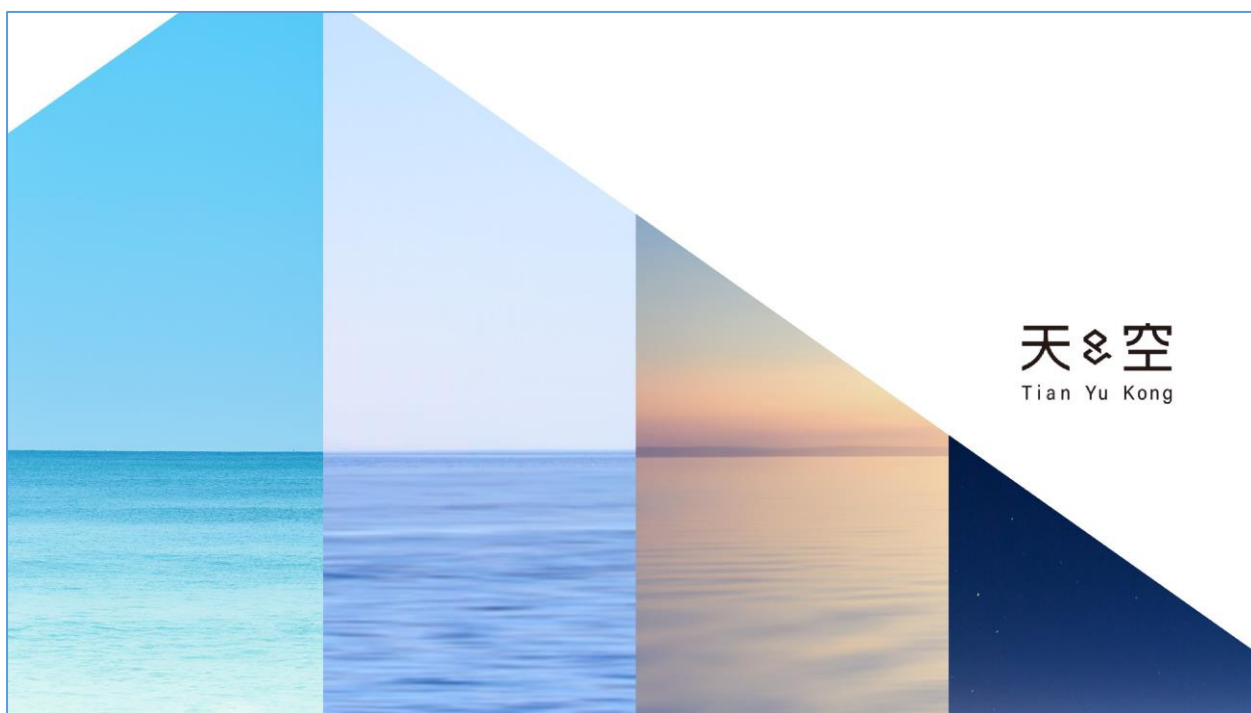


天与空

NEEQ : 870580

上海天与空广告股份有限公司

(ShangHai Tian Yu Kong Advertising co.,ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记

1、天与空成立北京分公司，完成北上广战略布局

2019年3月，天与空设立北京子公司，张锋荣先生、任勇先生和宋玥先生先后加入北京子公司成为北京子公司创始合伙人，三位创始合伙人具有多年国际4A创意总监经验及腾讯MIG事业群市场创意负责人经验，北京天与空的设立意味着天与空已完成了上海、北京、广州三大核心城市的战略布局。

2、天与空形成战略咨询，品牌故事，事件营销，产品创新，社会责任5大品牌营销服务板块

2019年，天与空通过增设子公司、与业内知名企业共同成立合作公司等形式，拓展了一批新的业务专业团队，进一步完善了公司服务板块，强化了大品牌营销领域的综合能力，形成了战略咨询，品牌故事，事件营销，产品创新，社会责任5大品牌营销服务板块。

3、天与空设立电商营销子公司，拓展产业战略布局。

2019年，天与空旗下的上海语空网络科技有限公司成为天与空旗下专注于电商营销的单元，并在上海、杭州分别设立办公室，由天与空的创意合伙人加上精通电商平台的数据专家和策划专家联合主理，以站外吸睛创意结合站内流量转化，达至品效合一，“语空电商营销”的设立旨在强化天与空在电商领域的创意能力，拓展天与空上下游的产业战略布局，进一步提升公司创意营销的品效协同能力。

4、天与空荣获中国国际广告节长城奖、中国4A金印奖等40多项大奖。

2019年，在中国国际广告节长城奖、中国4A金印奖、上海国际广告节、金瞳奖、金投赏等奖项的角逐中，天与空为谷歌、惠氏、腾讯、滴露、青岛啤酒、良品铺子、美颜相机、滴滴代驾、韩都衣舍等知名品牌制作的广告作品共斩获40多项大奖。

5、天与空主办首届天与空创意节中国顶尖创意人高峰论坛。

天与空在成立6周年之际，主办了首届天与空创意节中国顶尖创意人高峰论坛，天与空共邀请约16位创意大咖，分享100件刷屏级广告营销案例，并以创意为核心，就推动中国独立创意机构的蓬勃发展等话题进行了深入探讨，引发产业界关注。

6、天与空广告业务持续创获新高。

2019年天与空广告业务持续创获新高，先后出品了中国银联《诗歌POS机》，中国银联《62节整合营销》，银联手机闪付《不打开APP就支付》，腾讯视频VIP《520爱的官宣日》，腾讯互娱X狐妖小红娘《相思树下红线牵》，良品铺子《一天就消失的大地艺术》，快手《只有生活，才有意义》，滴露《衣服的真相艺术展》，聚划算《防晒浮云》，惠氏启韵520《为新妈点醋》，惠氏启赋双11《天赋育儿司》，大波浪X王源《不平更带劲》，奇多TVC《奇怪的想法真多》，腾讯公益《忘不了课堂》，绫致时装《生活就是战场》，欧派《火种计划》，丝芙兰《美力由我》，中国电信《5G重卡》，中国邮政储蓄银行《悦享家庭日》，罗莱家纺《柔软计划》，公益活动《假装吃大餐》等叫好叫座的经典营销案例。

7、天与空持续赢得多项全球500强客户及国内知名品牌客户合作。

2019年天与空赢得了欧莱雅、滴露(利洁时)、清扬植觉(联合利华)、果粒橙(可口可乐)、屈臣氏等全球500强客户的新业务，加上原有的惠氏营养品、谷歌中国、乐事薯片、A0史密斯等国际客户，同时新增华为、老板电器、良品铺子、西贝、中国邮储银行、链家、罗莱家纺、等国内知名品牌，天与空不断完善海外市场的战略布局，夯实国内知名品牌客户，形成了国际客户+国内客户+互联网客户三足鼎立的多元化客户结构，增强了公司的抗风险能力，同时为公司储备了更丰富、稳定的发展潜力。

8、天与空成为上海广告协会常务理事单位

2019年上海天与空广告股份有限公司加入了上海广告协会，同年经上海广告协会理事会一致表决通过，当选为上海市广告协会第六届常务理事单位。



跨越一切沟通平台的创意公司



目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	上海天与空广告股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
本期、报告期、本报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
天与空/公司/本公司/股份公司	指	上海天与空广告股份有限公司
语空网络	指	上海语空网络科技有限公司
杭州语空	指	杭州语空创意策划有限公司
广州天与空	指	广州天与空广告有限公司
北京天与空	指	北京天与空互动广告有限公司
犀马传媒	指	犀马文化传媒（上海）有限公司
好与奇	指	上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）
本公司、公司、股份公司、天与空	指	上海天与空广告股份有限公司

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。

公司负责人杨烨炘、主管会计工作负责人沈苗及会计机构负责人（会计主管人员）陈娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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、宏观经济波动及广告行业政策调整的风险	2019年中美贸易战等因素的影响，中国宏观经济的增速放缓。如果未来由于未知因素导致国内经济形势出现波动，政府、企业及居民购买力可能都将受到影响。国际经济宏观环境如果进一步恶化，企业家信心指数和消费者信心指数也都将受到一定影响，进而给公司所处行业及公司未来发展带来不利影响，此外，公司主要从事广告创意设计、制作开发以及新媒体营销策划服务，虽然公司并未从事户外广告经营发布等受政策影响比较大的业务，但仍不可避免地一定程度上受到线下广告需求降低的影响。综上所述，公司的未来发展一定程度上受我国宏观经济波动、广告行业政策的影响。
2、公司治理风险	公司自设立以来按照现代法人治理体系建立相关制度，2016年8月8日，股份公司创立大会暨第一次股东大会进一步细化公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、

	董事会和监事会,并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构,但随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让后,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3、人才流失的风险	人才是公司生存和发展的根本。经过多年的积累和磨合,公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队,该等员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大,如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进,将使公司难以吸引和稳定核心技术人员,降低公司竞争力,不利于公司长期稳定发展。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

报告期内,公司较上一年度消除了客户集中度较高的风险、潜在同业竞争的风险、公司的股东存在上市公司可能面临与股东信息披露不一致或不同步、以及未来对上市公司独立上市地位产生影响的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海天与空广告股份有限公司
英文名称及缩写	ShangHai Tian Yu Kong Advertising Co.,Ltd./TYK
证券简称	天与空
证券代码	870580
法定代表人	杨烨炘
办公地址	上海市静安区延平路 425 号 2 幢 404 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄佳乐
职务	董事会秘书
电话	17521536672
传真	021-54669113-8042
电子邮箱	jjale.huang@tianyukong.com
公司网址	www.tianyukong.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市静安区延平路 425 号 2 号楼 404 室/邮编：200041
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	上海市静安区延平路 425 号 2 号楼 404 室公司信息披露负责人办公室

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	2013 年 11 月 6 日
挂牌时间	2017 年 1 月 18 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”之“L72 商务服务业”之“L7240 广告业”
主要产品与服务项目	涵盖广告创意、策划、制作、传播的跨媒体整合营销闭环服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人:杨烨炘、邓斌、黄海波、肖坤;无一致行动人

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	913101130820437671	否
注册地址	上海市宝山区宝杨路 1800 号 2 号楼 2309 室	否
注册资本	15,000,000 元	是

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭海龙、韩金金
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 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

公司于 2020 年 4 月 26 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019、2020 年度审计会计师事务所》议案。公司将于 2020 年 5 月 18 日，召开 2019 年年度股东大会审议《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019、2020 年度审计会计师事务所》议案。

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	177,873,862.92	105,083,539.00	69.27%
毛利率%	22.12%	29.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,733,214.31	17,158,993.02	32.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,363,927.41	17,029,065.80	31.33%
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）	62.88%	59.43%	-
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）	61.86%	58.98%	-
基本每股收益	1.52	1.14	33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	80,095,525.84	49,458,175.64	61.95%
负债总计	45,039,565.45	19,687,489.38	128.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,770,624.66	28,037,410.35	13.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.80	-24.29%
资产负债率%（母公司）	58.72%	47.64%	-
资产负债率%（合并）	56.23%	39.81%	-
流动比率	1.74	2.47	-
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	31,920,150.69	15,354,143.80	107.89%
应收账款周转率	5.16	4.88	-
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%	61.95%	33.40%	-
营业收入增长率%	69.27%	40.33%	-
净利润增长率%	33.31%	63.37%	-

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	15,000,000	10,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	7,789.54
计入当期损益的政府补助	27,000.00
其他营业外收入和支出	495,025.62
非经常性损益合计	529,815.16
所得税影响数	111,852.22
少数股东权益影响额（税后）	48,666.05
非经常性损益净额	369,296.89

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	25,106,635.70	-	-

应收账款及应收票 据	25,106,635.70	-		-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	13,889,786.27	-	
应付票据及应付账 款	13,889,786.27	-		-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司所处行业

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“L 租赁和商业服务业”之“L72商务服务业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB T4754-2011），公司所处行业属于“L租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L7240 广告业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“L租赁和商务服务业”之“L72商务服务业”之“L7240广告业”。

2、公司主营业务

公司主要从事广告创意设计、制作开发以及新媒体营销策划服务，公司将传统的4A广告公司业务、公关公司业务以及数字营销业务相结合，为客户提供包括跨媒体创意服务、制作开发服务以及新媒体发布服务在内的跨媒体创意营销闭环服务。

3、公司主要业务及主要产品

公司主要为客户提供的服务为跨媒体创意营销服务，具体分为跨媒体创意服务、制作开发服务和新媒体发布服务。公司由多个可不断复制的独立创意事业部组成，每个创意事业部由创意合伙人带领，由品牌总监协助管理，通过大创意打通传统营销传播集团的传播壁垒，将品牌定位、传统广告、数字营销、社会化营销、公关推广、线下事件、新媒体传播等营销的每一环节相互打通形成一个完整的跨媒体创意营销闭环服务。

4、公司客户类型

公司为惠氏集团、Google LLC等国内外客户，以及阿里巴巴、腾讯集团、苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心等互联网客户提供具有广泛自传播效应的跨媒体数字营销及创意整合服务。

5、公司关键资源要素

1) 公司拥有顶尖创意团队的经验及资源

公司的创意合伙人都是行业内顶尖的创意人才，拥有多年的从业经验以及创意传播的重要资源，并获得多项国际及国内重大创意奖项，在行业内具有较高的号召力。公司多名董事及合伙人均拥有十年以上的广告行业经验，都曾获得国内外各项大奖。

2) 高效的新型商业模式

公司采用“创意事业部”制，每个创意事业部在创业合伙人和品牌总监的带领下成为一个独立的业务整体，创意事业部内包含策略、创意、设计、品牌服务以及社交传播等不同领域的人才，打破了

传统广告公司客户部与创意部之间低效率的沟通隔阂，让沟通和执行更高效，也更容易在内部复制。

6、公司销售模式

公司主要从事广告设计、制作以及市场营销策划等业务，为客户提供综合的跨媒体传播服务。

7、公司收入来源

公司的收入模式主要有两种方式，一种是以月为单位的“月费制”，公司通过竞价及比稿的方式，获得客户的认可并以年为单位进行签约，合同约定客户每月向公司支付固定的服务费用，公司根据客户每月的需求进行广告设计创意等服务。另一种是以项目为单位的“项目制”，公司与客户的签约是以每一个项目为基础，根据每一个项目的不同需求为客户提供对应的服务，公司完成创意设计并由客户验收完成后，支付约定的服务费用。

报告期内，公司的商业模式较上年度并无发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，天与空持续强化公司核心优势与创意实力。本期在连续和惠氏营养品、阿里集团以及深圳腾讯科技三大重要客户签订年度数字营销框架合同基础上，并连续签订了利洁时（中国）、良品铺子、新百丽鞋业、北京链家、罗莱家纺、上海宝尊等新客户。

报告期内，公司实现营业收入 177,873,862.92 元，较上年同期增长了 69.27%，公司本年度收入较上年同期增长的原因是客户中国银联股份有限公司销售额高达 48,911,662.91 元，占总收入的 27.50%。主要客户腾讯集团、阿里集团，惠氏集团，分别占总收入的 6.79%、5.88%和 4.98%。与惠氏集团合作项目，主营业务收入比上年同期下降 40.91%。但其业务成本 4,784,419.35 元，较上年同期也下降了 40.18%。虽然惠氏集团营业收入较去年有所下降，但在本期除了中国银联新增了很大业务外，占总收入的 27.50%；还新增了百事食品、利洁时、罗莱家纺等客户，百事食品、利洁时、罗莱家

纺分别占总收入的 5.97%、3.36%和 2.10%。

期内公司净利润 24,858,577.37 元，较上年同期增加了 33.31%，增加的原因是北京天与空 2019 年 3 月正式开展业务，北京天与空 2019 年净利润为 1,828,862.92 元，占净利润总额的 7.36%；霍尔果斯天与空 2019 年净利润为 3,416,435.52 元，占净利润总额的 13.74%；广州天与空 2019 年净利润为 1,339,090.43 元，占净利润总额的 5.39%；语空网络 2019 年净利润为 2,851,493.26 元，占净利润总额的 11.47%。

(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	33,687,466.48	42.06%	22,376,468.96	45.24%	50.55%
应收票据	—	—	—	—	—
应收账款	40,178,202.56	50.16%	25,106,635.70	50.76%	60.03%
存货	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	—	—	—
长期股权投资	660,348.23	0.82%	—	—	—
固定资产	730,137.86	0.91%	493,276.73	1.00%	48.02%
在建工程	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	—	—	—
长期借款	—	—	—	—	—
应付账款	32,640,469.06	40.75%	13,889,786.27	28.08%	135.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金较上年同期增长50.55%，增长金额1,131.10万元；增加的主要原因：①本期营业收入增长，从而增加货币资金；②供应商付款方面，公司严格按照付款账期，安排付款；其中支付大额款项需收到客户款后方能支付。

2、应收账款

应收账款较上年同期增长60.03%，增长金额1,507.16万元；增加的主要原因：①本期营业收入增长，从而影响应收账款的增加；②中国银联、惠氏、腾讯等大客户应收款账期比较长导致应收账款余额的增加。

3、长期股权投资

长期股权投资金额660,348.23元，主要原因是本期上海语空网络科技有限公司分别对合营企业：趣造（上海）文化艺术有限公司、联营企业：杭州语空创意策划有限公司两家公司投资。

4、固定资产

固定资产较上年同期增长48.02%，增长金额23.69万元；增加的原因是公司扩大规模，北京分公司员工的设备采购，扩充经营场地，购买办公家具。

5、应付账款

应付账款较上年同期增长135.00%，增长金额1,875.07万元；增加的主要原因是①本期营业收入增长，供应商数量增加；②本期针对金额较大的付款，在原来三个月账期的基础上，还需要收到客户回款之后再付款，从而又增加的支付周期。

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	177,873,862.92	-	105,083,539.00	-	69.27%
营业成本	138,536,776.83	77.88%	74,539,489.77	70.93%	85.86%
毛利率	22.12%	-	29.07%	-	-
销售费用	-	-	334,624.09	0.32%	-100.00%
管理费用	7,828,545.51	4.40%	7,961,963.76	7.58%	-1.68%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-318,905.77	-0.18%	-238,749.24	-0.23%	-33.57%
信用减值损失	-765,791.95	-0.43%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-526,752.78	-0.50%	100.00%
其他收益	1,263,105.19	0.71%	486,297.88	0.46%	159.74%
投资收益	10,348.23	0.01%	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	9,069.56	0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	30,999,670.89	17.43%	22,062,680.58	21.00%	40.51%
营业外收入	27,280.21	0.02%	260,000.00	0.25%	-89.51%
营业外支出	1,331.59	0.00%	117,780.68	0.11%	-98.87%
净利润	24,858,577.37	13.98%	18,647,268.93	17.75%	33.31%

项目重大变动原因：

1、营业收入

营业收入较上年同期增长69.27%，增长金额7,279.03万元；增长的原因是客户中国银联股份有限公司销售额高达48,911,662.91元，占总收入的27.50%，销售额比去年同期增长45,933,342.23元，较上年同期增长1542.26%；客户百事食品（中国）有限公司本期销售额10,612,878.70元，占总收入5.97%，销售额比去年同期增长8,308,114.61元，较上年同期增长360.48%；新增大客户利洁时、上海宝尊、罗莱家纺营业收入为5,969,525.3元、3,904,999.90元、3,733,462.18元，分别占总收入3.36%、2.20%、2.10%。

2、营业成本

营业成本较上期同期增长85.86%，增长金额6,399.73万元；增长的原因是业务大幅度扩张，成本相应也增长；本期第三方制作成本67,509,883.46元，增长金额47,340,577.57元，较去年增长234.72%。本期媒体推广成本21,563,516.97元，增长金额1,591,427.78元，较去年增长7.97%。

3、销售费用

销售费用较上年同期下降100%，下降金额33.46万元；下降的原因是公司本期无广告宣传费支出。

4、其他收益

其他收益较上年同期增长159.74%，增长金额77.68万元；增加的原因享受增值税税收优惠政策，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

5、营业利润

营业利润较上年同期增长40.51%，增长金额893.70万元；增长的原因收入比去年增加69.27%，其他收益比去年增长159.74%，相应的成本增加了85.86%，增长的原因是业务量的大幅度增长，本期新增利洁时（中国）、良品铺子、新百丽鞋业、北京链家、罗莱家纺、上海宝尊等新客户。

6、营业外收入

营业外收入较上年下降89.51%，下降金额23.27万元，下降的原因是本期无补贴款。

7、净利润

净利润较上年同期增长33.31%，增长金额621.13万元；增长的原因是新客户的不断增加，纯创意的业务也逐渐增长，另一方面，公司适当提高了收费能力，在管理体系上加大成本控制力度。

(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	177,873,862.92	105,083,539.00	69.27%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	138,536,776.83	74,539,489.77	85.86%
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%	
广告服务	177,873,862.92	100.00%	105,083,539.00	100.00%	69.27%
合计	177,873,862.92	-	105,083,539.00	-	-

按区域分类分析：

√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%	
上海市内	97,168,031.98	54.63%	36,237,184.04	34.48%	168.14%
上海市外	80,705,830.94	45.37%	68,846,354.96	65.52%	17.23%
合计	177,873,862.92	100.00%	105,083,539.00	100.00%	-

收入构成变动的原因：

报告期内，上海市内营业收入较去年增长 168.14%，主要是中国银联和百事食品两大客户增长幅度较大，销售金额分别 48,911,662.91 元和 10,612,878.70 元，较上年本期增长 45,933,342.23 元和 8,308,114.61 元；占上海市内收入 50.34%和 10.92 %；本期新增客户上海宝尊、上海罗莱家纺，分别占上海市内收入 4.02%和 3.84%；上海市外营业收入较去年增长 17.23%，主要是本期公司从原来 8 个创意部门扩张到 14 个创意部门，可以承接更多项目；另一方面公司在北京新设北京天与空、新增客户北京链家、绫致时装、北京快手广告等客户，销售金额 6,593,493.75 元，占上海市外收入的 8.17%。

(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	中国银联股份有限公司	48,911,662.91	27.50%	否
2	腾讯集团	12,073,173.65	6.79%	否
3	百事食品（中国）有限公司	10,612,878.70	5.97%	否
4	阿里集团	10,459,677.52	5.88%	否
5	惠氏（上海）贸易有限公司	8,864,759.21	4.98%	否
合计		90,922,151.99	51.12%	-

(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	上海启李广告有限公司	12,248,445.50	9.98%	否
2	上海动观文化传播有限公司	8,637,860.00	7.04%	否
3	上海亚博文化传播有限公司	4,925,225.00	4.01%	否
4	上海帧治文化传播有限公司	3,995,600.00	3.26%	否
5	杭州卡赛科技有限公司	3,886,441.29	3.17%	否
合计		33,693,571.79	27.46%	-

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	31,920,150.69	15,354,143.80	107.89%
投资活动产生的现金流量净额	3,805,733.90	-304,534.57	1349.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,573,303.24	-12,755,000.00	-53.46%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量变动分析

经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加107.89%，增长金额1,656.60万元，增长的原因是如下：（1）报告期内销售商品、提供劳务收到的现金17,522.83万元，比去年10,175.46万元，增长了72.21%，本期购买商品、接受劳务支付的现金11,363.77万元，比去年6,175.98万元，增长了84.00%，随着现金流入大幅度的增加，相应的成本与现金流出的增长率也随之增加；去年购买商品、接受劳务支付的现金增长率44.63%，本期增长率为84.00%。（2）报告期内支付给职工以及为职工支付的现金2,037.94万元，比去年1,451.47万元，增长了40.41%，增长的原因是业务量的增长，事业部从原来8个事业部扩大到14个事业部，北京天与空的成立，人员比例比去年增长了36.00%。（3）报告期内支付的各项税费930.47万元，比去年687.88万元，增长了35.27%，增长的原因是收入的增加使各项税费增加。

2、投资活动产生的现金流量变动分析

投资活动产生的现金流量金额本期比上期增加1349.69%，增加金额411.03万元；增加的原因是本期收回上期投资理财。

3、筹资活动产生的现金流量变动分析

筹资活动产生的现金流量净额本期比上期下降了53.46%，下降金额681.83万元；下降的原因是本期比去年同期分配股利金额增长了600万元。

(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，公司存在 2 家全资子公司，犀马文化传媒（上海）有限公司和霍尔果斯天与空广告有限公司，投资比例各 100%；3 家控股子公司，上海语空网络科技有限公司，投资比例 72%、广州天与空广告有限公司，投资比例 61%、北京天与空互动广告有限公司，投资比例 56%；2 家参股公司，趣造（上海）文化艺术有限公司，投资比例 50%、杭州语空创意策划有限公司，投资比例 40%。

报告期取得、处置子公司及其情况：无

1、上海语空网络科技有限公司

语空网络成立于 2015 年 9 月 10 日；注册资本 100.00 万元；住所：上海市黄浦区建国西路 91 弄 5 号 809-16 室；经营范围：从事网络科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；广告设计、制作、代理、发布，企业形象策划，市场咨询与调查，文化艺术交流与策划。语空网络科技 2019 年实现营业收入 12,337,331.42 元，净利润 2,851,493.26 元，期末总资产 4,219,891.29 元，期末净资产 1,300,993.38 元。

2、霍尔果斯天与空广告有限公司

霍尔果斯天与空成立于 2017 年 2 月 13 日；法人由天与空股东邓斌担任；注册资本 300.00 万元；住所：新疆伊犁州霍尔果斯卡拉苏河欧陆经典小区 1 号楼 1-110-276 号；经营范围：文化创意；企业营销策划；创意、设计、制作、代理、发布广告；商务信息咨询；企业管理；会展服务。霍尔果斯天与空 2019 年实现营业收入 8,235,336.63 元，净利润 3,416,435.52 元，期末总资产 4,784,584.07 元，期末净资产 2,465,590.72 元。

3、广州天与空广告有限公司

广州天与空广告有限公司成立于 2017 年 12 月 1 日；法人由天与空股东杨烨忻担任；注册资本 200.00 万元；住所：广州越秀区水荫路 119 号星光映景 16 层 1274 号（集体企业）；经营范围：广告业；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；会议及展览服务；企业形象策划服务；策划创意服务；市场营销策划服务；公司礼仪服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品零售（许可审批类商品除外）；网络信息技术推广服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；信息系统安全服务；科技信息咨询服务；计算机零配件批发；计算机零配件零售。

4、犀马文化传媒（上海）有限公司

犀马文化传媒（上海）有限公司成立于 2019 年 5 月 30 日；法人由天与空股东肖坤担任；注册资

本 500.00 万元；住所：上海市崇明区横沙乡富民支路 58 号 A3-7663 室（上海横泰经济开发区）；经营范围：文化艺术交流与策划，设计、制作、代理、发布各类广告，公关活动策划，市场营销策划，体育赛事活动策划，电脑图文设计、制作，演出经纪，广播电视节目制作，电影制片，电影发行，会务服务，展览展示服务，舞台设计、搭建，摄影服务，文艺创作与表演，商务咨询，企业管理咨询，多媒体、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

5、北京天与空互动广告有限公司

北京天与空成立于 2019 年 3 月 22 日；法人由天与空股东杨烨忻担任；注册资本 200.00 万元；住所：北京市朝阳区建国路 108 号楼 8 层 01 单元；经营范围：设计、制作、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议及展览服务；企业策划；礼仪服务；技术推广服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；技术进出口。

6、趣造（上海）文化艺术有限公司

趣造（上海）文化艺术有限公司成立于 2019 年 10 月 8 日；法人由天与空股东黄海波担任；注册资本 100.00 万元；住所：上海市崇明区横沙乡富民支路 58 号（上海横泰经济开发区）；经营范围：文化艺术交流与策划，从事智能、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，自有设备租赁，设计、制作、代理、发布各类广告，会务服务，礼仪服务，展览展示服务，婚庆服务，企业形象策划，舞台艺术造型策划，商务信息咨询，图文设计、制作，计算机软件开发，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），经济信息咨询，计算机系统集成服务，企业管理咨询，服装鞋帽、文具用品、工艺礼品（象牙及其制品除外）、体育用品的销售。趣造（上海）文化艺术有限公司主要从事文化艺术交流与策划业务，可协助上海天与空强化创意整合营销的艺术内容，提升公司综合能力。

7、杭州语空创意策划有限公司

杭州语空创意策划有限公司成立于 2019 年 9 月 3 日；法人由周永健担任；注册资本 150.00 万元；住所：浙江省杭州市余杭区仓前街道文一西路 1218 号 39 幢 1104-6 室；经营范围：文化创意策划，广告策划，企业形象设计，企业营销策划，市场信息咨询与调查，商务信息咨询（除证券、期货），企业管理咨询，文化艺术交流与策划（除演出及演出中介）；国内广告设计、制作、代理、发布（除新闻媒体及网络广告）。杭州语空创意策划有限公司主要从事电商领域的创意策划，可协助上海天与空强化电商领域的创意广告能力，提升公司综合能力。

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) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	25,106,635.70	-	-
应收账款及应收票据	25,106,635.70	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	13,889,786.27	-	-
应付票据及应付账款	13,889,786.27	-	-	-

注: 本公司根据《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) 及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017、2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表所示。

三、持续经营评价

报告期内, 公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化, 未出现重大不利因素影响; 2019 年广告行业整体运行情况受国际贸易环境不确定因素影响, 出现一定波动, 但公司整体运行平稳; 公司的行业地位持续稳定; 报告期内, 公司各项财务指标有所上升, 营业收入上升 69.27%, 净利润上升 33.31%, 经营活动产生的现金流量净额上升 107.89 %。但公司管理层优化业务结构, 从创意营销的诸多方面, 进一步完善升级业务结构, 为打开了 2020 年市场提供有力支持。公司核心经营团队稳定, 管理水平持续提升, 具备持续经营能力, 不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、宏观经济波动及广告行业政策调整的风险

2019年中美贸易战等因素的影响，中国宏观经济的增速放缓。如果未来由于未知因素导致国内经济形势出现波动，政府、企业及居民购买力可能都将受到影响。国际经济宏观环境如果进一步恶化，企业家信心指数和消费者信心指数也都将受到一定影响，进而给公司所处行业及公司未来发展带来不利影响，此外，公司主要从事广告创意设计、制作开发以及新媒体营销策划服务，虽然公司并未从事户外广告经营发布等受政策影响比较大的业务，但仍不可避免地一定程度上受到线下广告需求降低的影响。综上所述，公司的未来发展一定程度上受我国宏观经济波动、广告行业政策的影响。

应对措施：优化业务结构，进一步扩张公司业务规模，以抵御宏观经济波动风险，同时积极贯彻国家对广告传媒行业发展的规划与指示，主动适应宏观经济和行业政策的变化。

二、公司治理的风险

公司自设立以来按照现代法人治理体系建立相关制度，2016年8月8日，股份公司创立大会暨第一次股东大会进一步细化公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会和监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让后，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将积极提升各项决策的民主度与透明度，注重发挥监事会的监督作用，并向公司全体员工开放批评、监督渠道，以督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。同时，公司管理层将注重学习公司治理相关制度，并主动积极 与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到形式、实质上均规范运行。

三、人才流失的风险

人才是公司生存和发展的根本。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，该等员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大，如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。

应对措施：公司将组织更多职业技能培训来稳定现有人才团队的基础，并在预算中投入更多的人力成本，通过公开招聘、猎头资源等渠道发掘与公司发展策略相匹配的人才。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增的风险因素，较上一年度消除了客户集中度较高的风险、潜在同业竞争的风险、公司的股东存在上市公司可能面临与股东信息披露不一致或不同步、以及未来对上市公司独立上市地位产生影响的风险。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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
杭州语空创意策划有限公司	“电商营销活动创意设计 & 策划”外包服务	2,000,000.00	1,733,203.49	已事前及时履行	2019 年 11 月 22 日
自然人股东杨烨 、自然人股东邓	上海天与空广告股份有	4,000,000.00	4,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 5 月 7 日

斌、自然人股东黄海波、自然人股东肖坤	限公司及其自然人股东邓斌、黄海波与上海若果企业管理合伙企业（有限合伙）拟对“语空网络”增资，将“语空网络”注册资本增加至500万元人民币。				
--------------------	---	--	--	--	--

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：

上述偶发性关联交易，关联方为公司提供生产经营所需的业务服务，不向公司收取任何额外费用。上述关联交易不会对公司造成不利影响，亦不会损害公司及其他股东的利益。

(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
对外投资	2019年5月5日	2019年5月7日	自然人股东杨焯忻、自然人股东邓斌、自然人股东黄海波、自然人股东肖坤	上海语空网络科技有限公司	认缴出资增资 4,000,000元	认缴出资增资 4,000,000元	是	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：

上述偶发性关联交易，为关联方对子公司进行增资。因公司业务发展的需要，公司及其自然人股东邓斌、黄海波与上海若果企业管理合伙企业（有限合伙）对上海语空网络科技有限公司增资，将上海

语空网络科技有限公司注册资本增加至 500 万元人民币。

(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	2017/1/18		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺书》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/18		挂牌	一致行动承诺	《一致行动协议》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/18		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	《关于公司独立性的承诺函》	正在履行中
董监高	2017/1/18		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺书》	正在履行中
董监高	2017/1/18		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	《关于诚信状况的书面说明》 《减少关联交易承诺函》 《不存在双重任职的书面声明》	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，报告期内公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。
- 2、公司共同实际控制人杨烨炘、邓斌、黄海波及肖坤签署了《关于公司独立性的承诺函》《一致行动协议》，报告期内公司共同实际控制人杨烨炘、邓斌、黄海波及肖坤未发生违反承诺的事宜。
- 3、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的书面说明》、《减少关联交易承诺函》，公司高级管理人员签署了《不存在双重任职的书面声明》，报告期内公司的董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

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	1,628,000	16.28%	3,436,750	5,064,750	33.77%
	其中：控股股东、实际控制人	1,626,000	16.26%	3,432,750	5,058,750	33.73%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,372,000	83.72%	1,563,250	9,935,250	66.24%
	其中：控股股东、实际控制人	7,372,000	73.72%	1,063,250	8,435,250	56.24%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	5,000,000	15,000,000	-
普通股股东人数		7				

报告期内，2019年5月20日，公司2018年年度股东大会通过2018年年度利润分配预案：以公司现有总股本10,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股4.000000股，每10股转增1.000000股。2019年6月14日，公司披露《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-021），确定本次权益分派权益登记日为2019年6月20日，除权除息日为2019年6月21日，公司股本由10,000,000股增至15,000,000股。

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司股本由10,000,000股增至15,000,000股。

(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	杨烨炘	3,000,000	2,250,000	5,250,000	35.00%	3,375,000	1,875,000
2	邓斌	2,358,000	1,926,000	4,284,000	28.56%	2,652,750	1,631,250
3	黄海波	1,285,000	1,017,500	2,302,500	15.35%	1,445,625	856,875
4	肖坤	855,000	802,500	1,657,500	11.05%	961,875	695,625
5	上海好与奇企	1,000,000	500,000	1,500,000	10.00%	1,500,000	0

	业管理咨询中心（有限合伙）						
6	张利娟	0	5,000	5,000	0.0333%	0	5,000
7	李祥华	0	1,000	1,000	0.0067%	0	1,000
合计		8,498,000	6,502,000	15,000,000	100%	9,935,250	5,064,750

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨烨炘、邓斌、黄海波及肖坤四位股东签署了《一致行动协议》，此外，杨烨炘持有公司股东好与奇（好与奇持有天与空 10.00%的股份）1.00%的份额且担任执行事务合伙人。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

本公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化，为杨烨炘、邓斌、黄海波、肖坤。

杨烨炘，1973年12月出生，47岁，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1997年6月毕业于西安美术学院成人教育学院，大专学历。1997年9月至1998年5月，任南京卓越形象创意有限公司美术指导；1998年6月至1999年8月，任广州电通广告传媒有限公司美术指导；1999年9月至2000年7月，任广州达美高广告有限公司美术指导；2000年8月至2002年8月，任盛世长城国际广告有限公司广州分公司美术指导；2002年9月至2006年9月，任上海李奥贝纳广告有限公司广州分公司创意总监；2006年10月至2007年10月，任上海奥美广告有限公司广州分公司创意总监；2007年11月至2009年10月，任上海奥美广告有限公司北京分公司创意总监；2009年11月至2012年10月，任上海李奥贝纳广告有限公司创意群总监；2012年11月至2013年10月，任盛世长城国际广告有限公司上海分公司创意群总监；2013年11月至2016年7月，任上海天与空广告有限公司执行董事、总经理、执行创意总监；2016年8月至2017年9月，任股份公司董事长、总经理、执行创意总监，2017年10月至今，任股份公司董事长、总经理兼中国区首席执行官。

邓斌，1974年8月出生，46岁，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1998年6月毕业于四川

大学，本科学历。1998年7月至1999年7月，任广州市蓝色创意广告有限公司文案；2000年3月至2000年8月，任麦肯光明广告有限公司上海分公司文案；2000年9月至2001年8月，任天联广告传媒（上海）有限公司文案；2001年9月至2001年12月，自由职业；2002年1月至2002年11月，任上海李奥贝纳广告有限公司广州分公司资深文案；2002年12月至2003年1月，自由职业；2003年2月至2006年2月，任上海博达大桥广告有限公司创意副总监；2006年3月至2012年10月，任北京恒美广告有限公司上海分公司创意总监；2012年11月至2013年10月，任南京银都奥美广告有限公司上海分部资深创意总监；2013年11月至2016年7月，任上海天与空广告有限公司副总经理、创意合伙人；2016年8月至2017年9月，任股份公司董事、副总经理，2017年10月至今，任股份公司董事、上海天与空首席执行官。

黄海波，1977年1月出生，43岁，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月，毕业于中南大学，大专学历。2001年7月至2003年6月，任广州天橙广告有限公司美术指导；2003年7月至2005年4月，任广州市蓝色火焰广告策划有限公司美术指导；2005年5月至2006年6月，任上海李奥贝纳广告有限公司广州分公司美术指导；2006年7月至2008年8月，任广州奥美广告有限公司创意组长；2008年9月至2012年10月，任上海奥美广告有限公司创意副总监；2012年11月至2013年11月，任盛世长城国际广告有限公司上海分公司创意副总监；2013年12月至2016年7月，任上海天与空广告有限公司创意合伙人；2016年8月至2017年9月，任股份公司董事、创意合伙人，2017年10月至今，任股份公司董事、首席创意官。

肖坤，1982年1月出生，38岁，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月，毕业于中南大学，本科学历。2003年7月至2005年3月，任广东省广告集团股份有限公司设计师；2005年4月至2007年3月，任广州市旭日因赛广告有限公司美术指导；2007年4月至2007年11月，任天联广告传媒（上海）有限公司美术指导；2007年12月至2008年3月，任广东英扬传奇广告有限公司资深美术指导；2008年4月至2010年3月，任上海奥美广告有限公司资深美术指导；2010年4月至2011年6月，自由职业；2011年7月至2012年5月，任北京天联广告有限公司创意总监；2012年6月至2013年9月，任盛世长城广告有限公司上海分公司创意总监；2013年10月至2016年7月，任上海天与空广告有限公司创意合伙人；2016年8月至2017年9月，任股份公司董事、创意合伙人，2017年10月至今，任股份公司董事、首席创意官。

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

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 6 月 21 日	4.00	4	1
2019 年 11 月 21 日	10.00	0	0
合计	14.00	4	1

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	出生年月	学历	任职起止日期	是否在公
----	----	---	------	----	--------	------

		别			起始日期	终止日期	司领取薪酬
杨烨炘	董事长、总经理兼中国区首席执行官	男	1973 年 12 月	大专	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
邓斌	董事、上海天与空首席执行官	男	1974 年 8 月	本科	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
黄海波	董事、首席创意官	男	1977 年 1 月	大专	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
肖坤	董事、首席创意官	男	1982 年 1 月	本科	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
蒙凤樱	董事	女	1987 年 11 月	本科	2019 年 11 月 26 日	2022 年 11 月 25 日	是
曾洵	监事会主席	女	1986 年 6 月	本科	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
张琳琳	监事	女	1979 年 11 月	本科	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
陈伟铃	监事	女	1989 年 7 月	本科	2019 年 7 月 24 日	2022 年 7 月 23 日	是
黄佳乐	董事会秘书	男	1987 年 11 月	硕士	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 日	是
沈苗	财务总监	女	1976 年 8 月	本科	2019 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 11 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:

杨烨炘、邓斌、黄海波及肖坤四位股东签署了《一致行动协议》，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨烨炘	董事长、总经理兼中国区首席执行官	3,000,000	2,250,000	5,250,000	35.00%	0
邓斌	董事、上海天	2,358,000	1,926,000	4,284,000	28.56%	0

	与空首席执行官					
黄海波	董事、首席创意官	1,285,000	1,017,500	2,302,500	15.35%	0
肖坤	董事、首席创意官	855,000	802,500	1,657,500	11.05%	0
合计	-	7,498,000	5,996,000	13,494,000	89.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
潘安民	董事	离任	-	个人原因
蒙凤樱	-	新任	董事	-
陈娟	监事	换届	-	换届
陈伟铃	-	换届	监事	-

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

蒙凤樱女士，1987 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2010 年 7 月至 2014 年 2 月，广东省广告股份有限公司任高级策划经理；2014 年 7 月至 2015 年 4 月任北京瑞意恒动科技有限公司任高级客户经理；2015 年 5 月至 2016 年 10 月上海阳狮帝麦市场营销策划有限公司任客户副总监；2016 年 10 月至今，任上海天与空广告股份有限公司任品牌合伙人。

陈伟铃女士，1988 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2009 年 1 月至 2012 年 2 月，任厦门大雅传奇文化传播有限公司任策划文案。2012 年 2 月至 2013 年 12 月，任上海华与华营销咨询有限公司任战略师，2014 年 1 月至今，任上海天与空广告股份有限公司任创意合伙人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	10

财务人员	8	4
销售人员	91	128
员工总计	104	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	77	107
专科	20	30
专科以下	2	0
员工总计	104	142

(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

本公司职工代表监事陈伟铃女士因个人原因，自 2020 年 4 月 8 日起不再担任职工代表监事。上述离职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象，离职后不再担任公司其它职务。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自挂牌以来，严格执行《公司法》《证券法》，不断完善公司治理结构，规范公司运作，在报告期中，为了更加健全公司的管理制度，公司引进资深高级管理人员对公司进行管理，完善了公司的组织架构和治理结构，重新制定了业务流程和内部控制体系，使公司运转更顺畅，事半功倍，同时公司也制定了《技术职称评定管理办法》、《年终绩效考核办法》。

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

董事会认为：现有的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。且所有内部控制制度均得到有效执行。报告期内，公司按照《公司章程》及相关议事规则的规定召开了股东大会、董事会和监事会，履行了必要的程序。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《股份公司章程》、《对外投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

因公司进行 2018 年度权益分派，注册资本、总股本发生变化，公司章程相应条款需进行修订。详细修订内容见公司于 2019 年 6 月 6 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）上披露的《关于修改公司的章程》的公告（公告编号：2019-017）。

原规定：第五条：公司注册资本为人民币 1,000 万元。

第十二条 公司的经营范围：广告策划；设计、制作、代理、发布各类广告；投资咨询；商务信息咨询；企业管理；会展服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

修订后：公司注册资本为人民币 1,500 万元。

第十二条 公司的经营范围：广告策划；设计、制作、代理、发布各类广告，网络计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询，技术服务，计算机软件的销售，电脑图文设计制作，企业形象设计策划，企业营销策划，投资咨询，商务信息咨询服务，企业管理，会展服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	1. 2019 年 4 月 24 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过关于《2018 年年度报告及摘要》的议案、关于《2018 年度董事会工作报告》的议案、《2018 年度总经理工作报告》的议案、关于《2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》的议案、关于《2018 年度利润分配方案》的议案、关于《公司 2018 年度审计报告》的议案、关于《实际控制人、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案、关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案。 2. 2019 年 5 月 5 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过关于《公司资本公积转增股本与派发股票股利陈》的议案、关于《对外投资暨关联交易》的议案。 3. 2019 年 5 月 17 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过关于《关于设立全资子公司犀马文化传媒（上海）有限公司》的议案。 4. 2019 年 6 月 6 日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过关于《修改公司章程》的议案、审议通过关于《召开 2019 年第一次临时股东大会》的议案、审议通过关于《提请股东大会授权董事会全权办理公司章程变更等事宜》的议案。 5. 2019 年 7 月 24 日，公司召开了第一

	届董事会第十四次会议，审议通过关于《公司董事会换届选举》的议案、审议通过关于《提议召开公司 2019 年第二次临时股东大会》的议案。 6. 2019 年 8 月 12 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审议通过关于《选举公司第二届董事会董事长》的议案、审议通过关于《聘任公司总经理》的议案、审议通过关于《聘任公司财务负责人》的议案、审议通过关于《聘任公司董事会秘书》的议案。 7. 2019 年 8 月 26 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过关于《公司 2019 年半年度报告》的议案、审议通过关于《聘任公司总经理》的议案、审议通过关于《聘任公司财务负责人》的议案、审议通过关于《聘任公司董事会秘书》的议案。 8. 2019 年 10 月 20 日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议通过关于《召开 2019 年第三次临时股东大会》的议案。 9. 2019 年 11 月 7 日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过关于《关于提名蒙凤樱为公司董事》的议案、审议通过关于《提请召开 2019 年第四次临时股东大会》的议案。 10. 2019 年 11 月 20 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过关于《上海天与空广告股份有限公司偶发性关联的交易》的议案。
--	--

监事会	6	1. 2019 年 4 月 25 日，公司召开了第一届监事会第八次会议，审议通过关于《监事会 2018 年度工作报告》的议案、关于《公司 2018 年度报告及摘要》的议案、关于《公司 2018 年度审计报告》的议案、关于《公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》的议案、关于《2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告》的议案、关于《2018 年度利润分配方案》的议案。 2. 2019 年 5 月 5 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过关于《关于公司资本公积转增股本与派发股票股利》的议案。 3. 2019 年 7 月 24 日，公司召开了第一届监事会第十次会议，审议通过关于《关于公司监事会换届选举》的议案。 4. 2019 年 8 月 12 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，审议通过关于《关于选举公司第二届监事会主席的议案》的议案。 5. 2019 年 8 月 26 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，审议通过关于《公司 2019 年半年度报告》的议案。 6. 2019 年 10 月 20 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过关于《公司 2019 年半年度报告》的议案。
股东大会	5	1. 2019 年 5 月 20 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过关于《公司 2018

		年度报告及摘要》的议案、关于《公司 2018 年度董事会工作报告》的议案、关于《公司 2018 年度监事会工作报告》的议案、关于《公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》的议案、关于《公司 2018 年度利润分配方案》的议案、关于《公司 2018 年度审计报告》的议案、关于《公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》的议案、关于《公司资本公积转增股本与派发股票股利的议案》的议案、关于《对外投资暨关联交易》的议案。 2. 2019 年 6 月 21 日，公司召开了 2019 年年第一次临时股东大会，审议通过关于《关于修改公司章程》的议案、关于《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司章程变更等事宜》的议案。 3. 2019 年 8 月 12 日，公司召开了 2019 年年第二次临时股东大会，审议通过关于《关于公司董事会换届选举》的议案、关于《关于监事会换届选举》的议案。 4. 2019 年 11 月 6 日，公司召开了 2019 年年第三次临时股东大会，审议通过关于《2019 年半年度利润分配方案》的议案。 5. 2019 年 11 月 26 日，公司召开了 2019 年年第四次临时股东大会，审议通过关于《关于提名蒙凤樱为公司董事》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

上海天与空广告股份有限公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规

则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司保持独立性和自主经营。

1、业务独立性

公司主要从事广告创意设计、制作开发以及新媒体营销策划服务，公司将传统的 4A 广告公司业务、公关公司业务以及数字营销业务相结合，为客户提供包括跨媒体创意服务、制作开发服务以及新媒体发布服务在内的跨媒体创意营销闭环服务。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所，以及独立的采购、生产及销售系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易；公司在业务上已与公司股东（包含公司所属上市公司）、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、资产独立性

自公司设立以来，公司设立时出资、历次增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，历次出资、增资及股权转让均通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为公司股东（包含公司所属上市公司）、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

3、人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；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。公司的总经理、财务总监及副总经理均在公司领薪，未在公司股东、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，未在公司股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在公司股东（包含公司所属上市公司）、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

上海天与空广告股份有限公司现持有中国人民银行上海分行核发的《开户许可证》，核准号为J2900159159301，开户银行为中国建设银行股份有限公司上海武康路支行，账号为31001512207052500371；持有上海市工商行政管理局核发的由工商营业执照、组织机构代码证、税务登记证三证合一的营业执照（统一社会信用代码为913101130820437671）。公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东（包含公司所属上市公司）干预公司资金使用的情况；公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在与公司股东（包含公司所属上市公司）、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司进一步优化内控环境，健全内控制度，就会计核算体系、财务管理、风险控制等方面制定了相关工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有明确的授权，董事会对董事长、财务总监及其他高级管理人员在财务管理和风险控制等方面也有明确的授权，较好地建立了会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。报告期内，没有发生管理制度重大缺陷的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司持续健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天职业字[2020]14745号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层
审计报告日期	2020年4月26日
注册会计师姓名	郭海龙、韩金金
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	15万
审计报告正文： 审计报告 天职业字[2020]14745号 上海天与空广告股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了上海天与空广告股份有限公司（以下简称“贵公司”或“天与空”）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 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：

（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。

（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）就贵公司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。

[以下无正文]

中国注册会计师：

郭海龙

中国·北京

二〇二〇年四月二十六日

中国注册会计师：

韩金金

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：		-	-
货币资金	六（一）	33,687,466.48	22,376,468.96
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	六（二）	40,178,202.56	25,106,635.70
应收款项融资		-	-
预付款项	六（三）	2,789,465.31	447,792.56
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六（四）	1,182,736.56	503,538.58
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	六（五）	346,578.53	186,360.36
流动资产合计		78,184,449.44	48,620,796.16
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	六（六）	660,348.23	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	六（七）	730,137.86	493,276.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六（八）	520,590.31	344,102.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,911,076.40	837,379.48
资产总计		80,095,525.84	49,458,175.64
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六（九）	32,640,469.06	13,889,786.27
预收款项	六（十）	1,999,999.94	9.00
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六（十一）	3,202,376.98	2,234,585.20
应交税费	六（十二）	6,586,406.95	3,301,097.14
其他应付款	六（十三）	263,145.56	122,506.62
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	六（十四）	347,166.96	139,505.15
流动负债合计		45,039,565.45	19,687,489.38
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		45,039,565.45	19,687,489.38
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	六（十五）	15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六（十六）	784,616.24	1,784,616.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六（十七）	5,047,355.63	2,976,728.30
一般风险准备		-	-
未分配利润	六（十八）	10,938,652.79	13,276,065.81
归属于母公司所有者权益合计		31,770,624.66	28,037,410.35
少数股东权益		3,285,335.73	1,733,275.91
所有者权益合计		35,055,960.39	29,770,686.26
负债和所有者权益总计		80,095,525.84	49,458,175.64

法定代表人：杨烨妍

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

（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		24,640,025.02	18,017,824.28
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	十七（一）	30,717,846.82	25,756,392.51
应收款项融资		-	-
预付款项		2,744,534.82	446,279.82
其他应收款	十七（二）	1,338,880.00	377,195.10
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		129,973.14	166,275.34
流动资产合计		59,571,259.80	44,763,967.05
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	十七（三）	4,565,000.00	2,565,000.00
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		448,498.96	326,868.44
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		429,182.19	344,102.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,442,681.15	3,235,971.19
资产总计		65,013,940.95	47,999,938.24
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		28,658,365.50	16,460,886.90
预收款项		1,999,999.94	9.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		2,406,824.63	1,843,346.94
应交税费		4,817,114.97	2,102,865.96
其他应付款		251,804.30	2,458,893.80
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		39,622.66	-
流动负债合计		38,173,732.00	22,866,002.60
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		38,173,732.00	22,866,002.60
所有者权益：		-	-
股本		15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		766,652.68	1,766,652.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,047,355.63	2,976,728.30
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,026,200.64	10,390,554.66
所有者权益合计		26,840,208.95	25,133,935.64

负债和所有者权益合计		65,013,940.95	47,999,938.24
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：杨烨旸

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		177,873,862.92	105,083,539.00
其中：营业收入	六（十九）	177,873,862.92	105,083,539.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		147,390,923.06	82,980,403.52
其中：营业成本	六（十九）	138,536,776.83	74,539,489.77
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六（二十）	1,344,506.49	383,075.14
销售费用	六（二十一）	-	334,624.09
管理费用	六（二十二）	7,828,545.51	7,961,963.76
研发费用		-	-
财务费用	六（二十三）	-318,905.77	-238,749.24
其中：利息费用		-	-
利息收入	六（二十三）	184,581.37	265,681.02
加：其他收益	六（二十四）	1,263,105.19	486,297.88
投资收益（损失以“-”号填列）	六（二十五）	10,348.23	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六（二十五）	10,348.23	-
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）	六（二十六）	-765,791.95	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十七）	-	-526,752.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（二十八）	9,069.56	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,999,670.89	22,062,680.58
加：营业外收入	六（二十九）	27,280.21	260,000.00
减：营业外支出	六（三十）	1,331.59	117,780.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,025,619.51	22,204,899.90
减：所得税费用	六（三十一）	6,167,042.14	3,557,630.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,858,577.37	18,647,268.93
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）		24,858,577.37	18,647,268.93
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）		2,125,363.06	1,488,275.91
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,733,214.31	17,158,993.02
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		24,858,577.37	18,647,268.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,733,214.31	17,158,993.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,125,363.06	1,488,275.91
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益（元/股）		1.52	1.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.52	1.14

法定代表人：杨烨旸

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十七 (四)	131,541,618.79	76,294,412.34
减：营业成本	十七 (四)	105,464,408.06	59,984,990.33
税金及附加		1,196,561.23	261,033.82
销售费用		-	334,624.09
管理费用		5,406,392.88	5,840,887.22
研发费用		-	-
财务费用		-311,348.63	-112,959.42
其中：利息费用		-	-
利息收入		166,285.04	130,857.54
加：其他收益		1,122,860.04	482,685.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 (五)	5,283,317.22	11,170,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-340,317.79	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-521,213.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,069.56	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,860,534.28	21,117,308.67

加：营业外收入		-	250,000.00
减：营业外支出		1,280.02	117,780.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,859,254.26	21,249,527.99
减：所得税费用		5,152,980.95	2,556,351.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,706,273.31	18,693,176.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,706,273.31	18,693,176.84
（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		20,706,273.31	18,693,176.84
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：杨烨妍

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

（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		175,228,253.67	101,754,587.27
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		768,308.21	462,937.74
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十二）	224,746.76	865,588.16
经营活动现金流入小计		176,221,308.64	103,083,113.17
购买商品、接受劳务支付的现金		113,582,413.66	61,759,809.20
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		20,379,390.53	14,514,669.99
支付的各项税费		9,304,699.81	6,878,750.91
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十二）	1,034,653.95	4,575,739.27
经营活动现金流出小计		144,301,157.95	87,728,969.37
经营活动产生的现金流量净额	六（三十三）	31,920,150.69	15,354,143.80
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
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		12,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,012,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		556,266.10	304,534.57
投资支付的现金		650,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,206,266.10	-

			304,534.57
投资活动产生的现金流量净额		3,805,733.90	-304,534.57
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		20,000.00	245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000.00	245,000.00
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		20,000.00	245,000.00
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		19,593,303.24	13,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		593,303.24	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		19,593,303.24	13,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,573,303.24	-12,755,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		158,416.17	-8,164.52
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十三）	16,310,997.52	2,286,444.71
加：期初现金及现金等价物余额	六（三十三）	17,376,468.96	15,090,024.25
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十三）	33,687,466.48	17,376,468.96

法定代表人：杨烨妍

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

(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		136,612,893.61	74,302,259.93
收到的税费返还		762,158.11	461,996.85
收到其他与经营活动有关的现金		526,986.97	718,093.54
经营活动现金流入小计		137,902,038.69	75,482,350.32
购买商品、接受劳务支付的现金		83,861,476.72	46,024,368.20
支付给职工以及为职工支付的现金		15,418,754.06	11,301,867.14
支付的各项税费		7,602,331.49	5,916,651.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,601,716.55	3,748,232.77
经营活动现金流出小计		115,484,278.82	66,991,119.88
经营活动产生的现金流量净额		22,417,759.87	8,491,230.44
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-

取得投资收益收到的现金		5,283,317.22	13,510,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		10,295,317.22	13,510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,292.52	129,284.36
投资支付的现金		1,900,000.00	1,755,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,249,292.52	1,884,284.36
投资活动产生的现金流量净额		8,046,024.70	11,625,715.64
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		19,000,000.00	13,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		19,000,000.00	13,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,000,000.00	-13,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		158,416.17	-8,164.52
五、现金及现金等价物净增加额		11,622,200.74	7,108,781.56
加：期初现金及现金等价物余额		13,017,824.28	5,909,042.72
六、期末现金及现金等价物余额		24,640,025.02	13,017,824.28

法定代表人：杨烨忻

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

(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	10,000,000.00	-	-	-	1,784,616.24	-	-	-	2,976,728.30	-	13,276,065.81	1,733,275.91	29,770,686.26
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,784,616.24	-	-	-	2,976,728.30	-	13,276,065.81	1,733,275.91	29,770,686.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	- 1,000,000.00	-	-	-	2,070,627.33	-	-2,337,413.02	1,552,059.82	5,285,274.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,733,214.31	2,125,363.06	24,858,577.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00	20,000.00
1. 股东投入的普通	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00	20,000.00

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,070,627.33	-	-	-593,303.24	-	-
										25,070,627.33		19,593,303.24	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,070,627.33	-	-2,070,627.33	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-593,303.24	-	-
										19,000,000.00		19,593,303.24	
4. 其他	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,000,000.00	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					1,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					1,000,000.00								
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	15,000,000.00	-	-	-	784,616.24	-	-	-	5,047,355.63	-	10,938,652.79	3,285,335.73	35,055,960.39

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	10,000,000.00	-	-	-	1,784,616.24	-	-	-	1,107,410.62	-	10,986,390.47	-	23,878,417.33
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,784,616.24	-	-	-	1,107,410.62	-	10,986,390.47	-	23,878,417.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	2,289,675.34	1,733,275.91	5,892,268.93

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,158,993.02	1,488,275.91	18,647,268.93
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	-1,869,317.68	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,784,616.24	-	-	-	2,976,728.30	-	13,276,065.81	1,733,275.91	29,770,686.26

法定代表人：杨烨炘

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,766,652.68	-	-	-	2,976,728.30	-	10,390,554.66	25,133,935.64
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,766,652.68	-	-	-	2,976,728.30	-	10,390,554.66	25,133,935.64

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	5,000,000.00	－	－	－	－	－	－	－	2,070,627.33	－	-4,364,354.02	1,706,273.31
					1,000,000.00							
(一) 综合收益总额	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	20,706,273.31	20,706,273.31
(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	4,000,000.00	－	－	－	－	－	－	－	2,070,627.33	－	－	－
											25,070,627.33	19,000,000.00
1. 提取盈余公积	－	－	－	－	－	－	－	－	2,070,627.33	－	-2,070,627.33	－
2. 提取一般风险准备	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
3. 对所有者(或股东)的分配	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
											19,000,000.00	19,000,000.00
4. 其他	4,000,000.00	－	－	－	－	－	－	－	－	－	-4,000,000.00	－
(四) 所有者权益内部结转	1,000,000.00				－							
					1,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,000,000.00				－							
					1,000,000.00							
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	15,000,000.00	-	-	-	766,652.68	-	-	-	5,047,355.63	-	6,026,200.64	26,840,208.95

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,766,652.68	-	-	-	1,107,410.62	-	6,566,695.50	19,440,758.80
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,766,652.68				1,107,410.62	-	6,566,695.50	19,440,758.80
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	3,823,859.16	5,693,176.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,693,176.84	18,693,176.84

（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,869,317.68	-	-1,869,317.68	-
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、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,766,652.68	-	-	-	2,976,728.30	-	10,390,554.66	25,133,935.64

法定代表人：杨焯炘

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

上海天与空广告股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

上海天与空广告股份有限公司（原名上海天与空广告有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），成立于 2013 年 11 月 6 日，公司统一社会信用代码：913101130820437671；注册资本：人民币 1,500.000 万元整；法定代表人：杨烨炘；公司住所：上海市宝山区宝杨路 1800 号 2 号楼 2309 室；营业期限：2013 年 11 月 6 日至不约定期限。

公司经营范围：广告策划，设计、制作、代理、发布各类广告，网络计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件的销售，电脑图文设计制作，企业形象设计策划，企业营销策划，投资咨询，商务信息咨询服务，企业管理，会务服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司所处行业：商务服务业。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（二）历史沿革

1. 2013 年 11 月公司设立

2013 年 10 月 15 日，自然人杨烨炘、凌卿、邓斌和黄海波签署了《上海天与空广告有限公司章程》等相关公司设立文件，一致同意设立本公司。公司设立时的名称为“上海天与空广告有限公司”，于 2013 年 11 月 6 日由上海市工商行政管理局宝山分局批准成立，并取得了《企业法人营业执照》（注册号：310113001101062）。住所为上海市宝山区宝杨路 1800 号 2 号楼 2309 室，法定代表人为杨烨炘，注册资本为 100.00 万元，经营范围为广告策划；设计、制作、代理、发布各类广告；投资咨询；商务信息咨询；企业管理；会展服务。【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】

此次注资由上海鼎迈会计师事务所有限公司出具了鼎迈会师验字[2013]第 0545 号《验资报告》，验证截至 2013 年 11 月 6 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本，合计 100.00 万元，各股东均以货币出资。

公司设立时的股权结构如下：

股东	出资金额（元）	出资比例（%）
杨烨炘	350,000.00	35.00
凌卿	300,000.00	30.00
邓斌	250,000.00	25.00
黄海波	100,000.00	10.00
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2014 年 1 月第一次股权转让

2014 年 1 月 25 日，公司召开股东会，决议一致同意股东凌卿将其持有有限公司 5.00% 的股权（原出资 5.00 万元）作价 5.00 万元人民币转让给受让方肖坤，其他股东放弃优先购买权。同日股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2014 年 1 月 27 日，上海市工商行政管理局宝山分局对上述股权转让事项准予变更登记，并换发《企业法人营业执照》（注册号：310113001101062）。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东	出资金额（元）	出资比例（%）
杨烨炘	350,000.00	35.00
凌卿	250,000.00	25.00
邓斌	250,000.00	25.00
黄海波	100,000.00	10.00
肖坤	50,000.00	5.00
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2014 年 7 月第一次增资

2014 年 7 月 9 日，公司召开股东会，决议一致同意公司将注册资本由 100.00 万元增加至 125.00 万元。其中，新股东北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司出资 25.00 万元，以货币出资。

本次增资后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东	出资额（元）	所占比例（%）	出资方式
杨烨炘	350,000.00	28.00	货币出资
凌卿	250,000.00	20.00	货币出资
邓斌	250,000.00	20.00	货币出资
北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	250,000.00	20.00	货币出资
黄海波	100,000.00	8.00	货币出资
肖坤	50,000.00	4.00	货币出资
合计	<u>1,250,000.00</u>	<u>100.00</u>	

4. 2016 年 7 月第二次股权转让

2016年7月1日，公司召开股东会，决议一致同意原股东凌卿将其持有公司10.00%的股权作价150.00万元转让给新股东上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）；同意原股东凌卿将其持有公司4.00%的股权作价60.00万元转让给受让方黄海波；同意原股东凌卿将其持有公司4.00%的股权作价60.00万元转让给受让方肖坤；同意原股东凌卿将其持有公司2.00%的股权作价30.00万元转让给受让方邓斌；其他股东放弃优先购买权。同日，上述股权转让各方签署了《股权转让协议》。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东	出资额（元）	所占比例（%）	出资方式
杨烨炘	350,000.00	28.00	货币出资
邓斌	275,000.00	22.00	货币出资
北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	250,000.00	20.00	货币出资
黄海波	150,000.00	12.00	货币出资
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	125,000.00	10.00	货币出资
肖坤	100,000.00	8.00	货币出资
合计	<u>1,250,000.00</u>	<u>100.00</u>	

5. 2016年8月整体改制为股份公司

2016年7月24日，公司召开股东会，决议通过了有关公司拟整体变更为股份有限公司的相关事宜，具体如下：（1）公司全体6名股东作为发起人，公司整体变更为上海天与空广告股份有限公司；（2）以2016年5月31日为基准日，以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年5月31日净资产即人民币11,766,652.68元为基础进行整体变更，按照2.353330536:1的比例折合5,000,000股作为公司的股本，每股面值为人民币壹元，折股后公司股东持股比例不变，公司的注册资本为5,000,000.00元，经审计净资产值与注册资本之间的差额人民币6,766,652.68元计入股份公司的资本公积。

2016年8月31日，上海市宝山区市场监督管理局核准了上述变更登记，并核发了公司的《营业执照》（统一社会信用代码：913101130820437671）。

股份公司设立时股权结构如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
杨烨炘	1,400,000.00	28.00	货币出资
邓斌	1,100,000.00	22.00	货币出资
北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	1,000,000.00	20.00	货币出资
黄海波	600,000.00	12.00	货币出资
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	500,000.00	10.00	货币出资
肖坤	400,000.00	8.00	货币出资
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

6. 2017年5月第二次增资

2017年5月10日，董事会提议召开股东大会，审议通过了《关于〈2016年度董事会工作报告〉的议案》，决议一致同意将公司资本公积转增注册资本，股东杨烨忻出资额增加1,400,000.00元，股东邓斌出资额增加1,100,000.00元，股东北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司出资额增加1,000,000.00元，股东黄海波出资额增加600,000.00元，股东上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）出资额增加500,000.00元，股东肖坤出资额增加400,000.00元，公司将注册资本由5,000,000.00元增加至10,000,000.00元。

2017年11月24日，上海市工商行政管理局核准了上述变更登记。

此次资本公积转增注册资本完成后，公司股东及持股情况如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
杨烨忻	2,800,000.00	28.00	货币出资
邓斌	2,200,000.00	22.00	货币出资
北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	2,000,000.00	20.00	货币出资
黄海波	1,200,000.00	12.00	货币出资
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	1,000,000.00	10.00	货币出资
肖坤	800,000.00	8.00	货币出资
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

7. 2018年12月第一次权益变动、第二次权益变动

2018年12月4日，公司公布2018-032号公告，股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司（原名：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司）减持498,000股，权益变动后持股1,502,000股；股东杨烨忻增持200,000股，权益变动后持股3,000,000股；股东邓斌增持156,000股，权益变动后持股2,356,000股；股东黄海波增持85,000股，权益变动后持股1,285,000股；股东肖坤增持55,000股，权益变动后持股855,000股。另外，股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司减持过程中，境内自然人张利娟通过竞价交易方式增持2,000股，权益变动后持股2,000股。

2018年12月11日，公司公布2018-033号公告，股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司减持2,000股，权益变动后持股1,500,000股；股东邓斌增持2,000股，权益变动后持股2,358,000股。

此次权益变动完成后，公司股东及持股情况如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	权益变动方式
杨烨忻	3,000,000.00	30.00	盘后协议转让
邓斌	2,358,000.00	23.58	盘后协议转让
北京蓝色光标数据科技股份有限公司	1,500,000.00	15.00	盘后协议转让、竞价交易
黄海波	1,285,000.00	12.85	竞价交易
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	1,000,000.00	10.00	无变动

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	权益变动方式
肖坤	855,000.00	8.55	竞价交易
社会自然人-张利娟	2,000.00	0.02	竞价交易
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

8. 2019年6月第一次经营范围变更

2019年6月6日，公司公布2019-017号公告，经营范围发生变更为：（1）公司经营范围变更为广告策划，设计、制作、代理、发布各类广告，网络计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软件的销售，电脑图文设计制作，企业形象设计策划，企业营销策划，投资咨询，商务信息咨询服务，企业管理，会务服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

9. 2019年6月第三次增资

2019年6月6日，公司公布2019-017号公告，公司注册资本变更为1,500.00万元。2019年6月10日，公司公布2019-020号公告，以公司现有总股本10,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股4.000000股，每10股转增1.000000股。股东杨烨焱增持1,500,000股，权益变动后持股4,500,000股；股东邓斌增持1,179,000股，权益变动后持股3,537,000股；股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司（原名：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司）增持750,000股，权益变动后持股2,250,000股；股东黄海波增持642,500股，权益变动后持股1,927,500股；股东上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）增持500,000股，权益变动后持股1,500,000.00股；股东肖坤增持427,500股，权益变动后持股1,282,500股；股东张利娟增持1,000股，权益变动后持股3,000股。

此次权益变动完成后，公司股东及持股情况如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
杨烨焱	4,500,000.00	30.00	货币出资
邓斌	3,537,000.00	23.58	货币出资
北京蓝色光标数据科技股份有限公司	2,250,000.00	15.00	货币出资
黄海波	1,927,500.00	12.85	货币出资
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	1,500,000.00	10.00	货币出资
肖坤	1,282,500.00	8.55	货币出资
社会自然人-张利娟	3,000.00	0.02	货币出资
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

10. 2019年10月第三次权益变动

2019年10月15日，公司公布2019-035号公告：股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司减持2,250,000股，权益变动后持股0股；股东杨烨焱增持750,000股，权益变动后持股5,250,000股；股东邓斌增持747,000股，权益变动后持股4,284,000股；股东黄海波增持375,000股，权益变动后持股2,302,500股；股东肖坤增持375,000股，权益变动后持股

1,657,500 股；境内自然人股东张利娟增持 2,000 股，权益变动后持股 5,000 股。另外，股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司减持过程中境内自然人陶允翔通过竞价交易方式增持 1,000 股，权益变动后持股 1,000 股。

此次权益变动完成后，公司股东及持股情况如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
杨烨圻	5,250,000.00	35.00	货币出资
邓斌	4,284,000.00	28.56	货币出资
黄海波	2,302,500.00	15.35	货币出资
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	1,500,000.00	10.00	货币出资
肖坤	1,657,500.00	11.05	货币出资
社会自然人-张利娟	5,000.00	0.03	货币出资
社会自然人-陶允翔	1,000.00	0.01	货币出资
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

（三）财务报告的批准报出

本财务报告于 2020 年 4 月 26 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起至少 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、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价或股本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。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，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会

计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值

变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以

摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

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

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

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

(十二) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准

备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1、预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	应纳入合并范围的关联方账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计量坏账准备
账龄组合	包括除上述组合外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算信用损失。

2) 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年, 以下同)	5.00
1-2年	30.00
2-3年	60.00
3年以上	100.00

(十三) 其他应收款

本公司的其他应收款采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1、预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

(1) 按组合计量预期信用损失的其他应收款

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
押金保证金组合	款项性质	
代扣代缴社保款项等组合		

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期

股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷

款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额或应纳税所得额的 25%、50%	20%、25%、免税
印花税	购销合同、营业账簿	（1）购销合同据购销金额的 0.03% （2）营业账簿中记载资金的账簿据实收资本和资

税种	计税依据	税率
本公积分计金额的 0.05%，其他账簿按件贴花 5 元。		
文化事业建设费	提供增值税应税服务取得的销售额的 50%	3%

不同企业所得税税率纳税主体情况

纳税主体名称	所得税税率
广州天与空广告有限公司	20%
北京天与空互动广告有限公司	20%
犀马文化传媒（上海）有限公司	20%

注：除上述企业外，公司下属其他企业均适用 25%企业所得税税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条和财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）之规定，符合小型微利企业条件的公司，其年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25%计入应纳税所得额，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。报告期内本公司存在符合小型微利企业条件的子公司，所得分别减按 25%、50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）之规定，本公司之子公司霍尔果斯天与空广告有限公司属于新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录中的广告创意、广告策划、广告设计、广告制作行业，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

3. 文化事业建设费

根据北京市财政局《关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税〔2019〕46 号）的规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属我市收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报

表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”与“应收账款”列示	2019年12月31日合并报表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额40,178,202.56元，母公司报表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额30,717,846.82元。2018年12月31日合并报表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额25,106,635.70元，母公司报表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额25,756,392.51元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	2019年12月31日合并报表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额32,640,469.06元，母公司报表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额28,658,365.50元。2018年12月31日合并报表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额13,889,786.27元，母公司报表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额16,460,886.90元。
资产减值损失位置调整，将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	2019年度合并报表资产减值损失列示金额0.00元，母公司报表资产减值损失列示金额0.00元。2018年度合并报表资产减值损失列示金额-526,752.78元，母公司报表资产减值损失列示金额-521,213.48元。

（2）本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
应收款项资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算。	2019年度合并报表信用减值损失列示金额-765,791.95元，资产减值损失列示金额0.00元，母公司报表信用减值损失列示金额-340,317.79元，资产减值损失列示金额0.00元。

（3）本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

（4）本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	22,376,468.96	22,376,468.96	
应收账款	25,106,635.70	25,106,635.70	
预付款项	447,792.56	447,792.56	
其他应收款	503,538.58	503,538.58	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	186,360.36	186,360.36	
流动资产合计	<u>48,620,796.16</u>	<u>48,620,796.16</u>	
非流动资产			
固定资产	493,276.73	493,276.73	
递延所得税资产	344,102.75	344,102.75	
非流动资产合计	<u>837,379.48</u>	<u>837,379.48</u>	
资产总计	<u>49,458,175.64</u>	<u>49,458,175.64</u>	
流动负债			
应付账款	13,889,786.27	13,889,786.27	
预收款项	9.00	9.00	
应付职工薪酬	2,234,585.20	2,234,585.20	
应交税费	3,301,097.14	3,301,097.14	
其他应付款	122,506.62	122,506.62	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	139,505.15	139,505.15	
流动负债合计	<u>19,687,489.38</u>	<u>19,687,489.38</u>	
非流动负债			
非流动负债合计			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
负 债 合 计	<u>19,687,489.38</u>	<u>19,687,489.38</u>	
股东权益			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	
资本公积	1,784,616.24	1,784,616.24	
减:库存股			
盈余公积	2,976,728.30	2,976,728.30	
未分配利润	13,276,065.81	13,276,065.81	
归属于母公司股东权益合计	<u>28,037,410.35</u>	<u>28,037,410.35</u>	
少数股东权益	1,733,275.91	1,733,275.91	
股东权益合计	<u>29,770,686.26</u>	<u>29,770,686.26</u>	
负债及股东权益合计	<u>49,458,175.64</u>	<u>49,458,175.64</u>	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	18,017,824.28	18,017,824.28	
应收账款	25,756,392.51	25,756,392.51	
预付款项	446,279.82	446,279.82	
其他应收款	377,195.10	377,195.10	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	166,275.34	166,275.34	
流动资产合计	<u>44,763,967.05</u>	<u>44,763,967.05</u>	
非流动资产			
长期股权投资	2,565,000.00	2,565,000.00	
固定资产	326,868.44	326,868.44	
递延所得税资产	344,102.75	344,102.75	
非流动资产合计	<u>3,235,971.19</u>	<u>3,235,971.19</u>	
资产总计	<u>47,999,938.24</u>	<u>47,999,938.24</u>	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债			
应付账款	16,460,886.90	16,460,886.90	
预收款项	9.00	9.00	
应付职工薪酬	1,843,346.94	1,843,346.94	
应交税费	2,102,865.96	2,102,865.96	
其他应付款	2,458,893.80	2,458,893.80	
其中：应付利息			
应付股利			
流动负债合计	<u>22,866,002.60</u>	<u>22,866,002.60</u>	
非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	<u>22,866,002.60</u>	<u>22,866,002.60</u>	
股东权益			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	
资本公积	1,766,652.68	1,766,652.68	
盈余公积	2,976,728.30	2,976,728.30	
未分配利润	10,390,554.66	10,390,554.66	
股东权益合计	<u>25,133,935.64</u>	<u>25,133,935.64</u>	
负债及股东权益合计	<u>47,999,938.24</u>	<u>47,999,938.24</u>	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	8,567.36	2,313.36
银行存款	33,678,899.12	22,374,155.60
合计	<u>33,687,466.48</u>	<u>22,376,468.96</u>

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	42,292,844.80
3 年以上	100,000.00
合计	<u>42,392,844.80</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.24	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>42,292,844.80</u>	<u>99.76</u>	<u>2,114,642.24</u>		<u>40,178,202.56</u>
其中：					
账龄组合	42,292,844.80	99.76	2,114,642.24	5.00	40,178,202.56
合计	<u>42,392,844.80</u>	<u>100</u>	<u>2,214,642.24</u>		<u>40,178,202.56</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.38	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>26,455,485.99</u>	<u>99.62</u>	<u>1,348,850.29</u>		<u>25,106,635.70</u>
其中：					
账龄组合	26,455,485.99	99.62	1,348,850.29	5.10	25,106,635.70
合计	<u>26,555,485.99</u>	<u>100</u>	<u>1,448,850.29</u>		<u>25,106,635.70</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海菲林格尔木业股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	确定无法收回
北京醋溜网络科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	确定无法收回
合计	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>		

按单项计提坏账准备的说明：

上述客户均按单项计提坏账准备：（1）母公司上海天与空广告股份有限公司应收上海菲

林格尔木业股份有限公司50,000.00元，预计未来无法收回，单项计提坏账准备；（2）母公司上海天与空广告股份有限公司应收北京醋溜网络科技有限公司50,000.00元，预计未来无法收回，单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	42,292,844.80	2,114,642.24	5.00
合计	<u>42,292,844.80</u>	<u>2,114,642.24</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

对应收账款按账龄划分，根据账龄不同分别计提坏账。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	100,000.00					100,000.00
按组合计提坏账准备	1,348,850.29	765,791.95				2,114,642.24
合计	<u>1,448,850.29</u>	<u>765,791.95</u>				<u>2,214,642.24</u>

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例（%）
中国银联股份有限公司	非关联方	6,602,580.83	330,129.04	1年以内（含1年）	15.57
惠氏（上海）贸易有限公司	非关联方	5,194,205.01	259,710.25	1年以内（含1年）	12.25
中国邮政储蓄银行股份有限公司	非关联方	4,896,000.00	244,800.00	1年以内（含1年）	11.55
浙江天猫技术有限公司	非关联方	4,399,136.40	219,956.82	1年以内（含1年）	10.38
百事食品（中国）有限公司	非关联方	2,906,053.52	145,302.68	1年以内（含1年）	6.86
合计		<u>23,997,975.76</u>	<u>1,199,898.79</u>		<u>56.61</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,789,465.31	100.00	447,792.56	100.00
合计	<u>2,789,465.31</u>	<u>100</u>	<u>447,792.56</u>	<u>100</u>

注：本期无账龄超过一年的重要预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
湖州岸丘文化创意合伙企业 (有限合伙)	非关联方	1,407,766.99	1 年以内 (含 1 年)	50.47
上海瞬希文化传媒有限公司	非关联方	347,169.80	1 年以内 (含 1 年)	12.45
人民日报出版社有限责任公司	非关联方	220,183.49	1 年以内 (含 1 年)	7.89
北京地下铁道通成广告有限公司	非关联方	197,236.98	1 年以内 (含 1 年)	7.07
北京多导体艺术文化有限公司	非关联方	187,864.08	1 年以内 (含 1 年)	6.73
合计		<u>2,360,221.34</u>		<u>84.61</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,182,736.56	503,538.58
合计	<u>1,182,736.56</u>	<u>503,538.58</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	817,423.56
1-2 年 (含 2 年)	78,966.00
2-3 年 (含 3 年)	286,347.00
合计	<u>1,182,736.56</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	844,135.00	412,313.00
备用金	190,416.00	62,001.10
代扣代缴款	63,587.70	29,224.48
其他	84,597.86	

合计	1,182,736.56	503,538.58
----	--------------	------------

(3) 坏账准备计提情况

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

(4) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海共鑫投资管理有限公司	押金保证金	230,878.00	1-3 年	19.52	
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金保证金	200,001.00	1 年以内	16.91	
毕佑德物业管理（上海）有限公司	押金保证金	182,702.00	3 年以内	15.45	
罗月好	备用金	66,316.00	1 年以内	5.61	
氩空间	押金保证金	59,154.00	1 年以内	5.00	
合计		739,051.00		62.49	

(7) 本期无政府补助其他应收款情况。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣增值税进项税额	346,578.53	186,360.36
合计	<u>346,578.53</u>	<u>186,360.36</u>

(六) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
趣造（上海）文化艺术有限公司		250,000.00	
小计		<u>250,000.00</u>	
二、联营企业			
杭州语空创意策划有限公司		400,000.00	
小计		<u>400,000.00</u>	
合计		<u>650,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
-111,111.69				
<u>-111,111.69</u>				
121,459.92				
<u>121,459.92</u>				
<u>10,348.23</u>				

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		138,888.31	
		<u>138,888.31</u>	
		521,459.92	
		<u>521,459.92</u>	
		<u>660,348.23</u>	

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	730,137.86	493,276.73
合计	<u>730,137.86</u>	<u>493,276.73</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>217,074.09</u>	<u>894,624.67</u>	<u>1,111,698.76</u>
2. 本期增加金额	<u>16,993.71</u>	<u>483,962.64</u>	<u>500,956.35</u>
(1) 购置	16,993.71	483,962.64	500,956.35
3. 本期减少金额		<u>130,209.12</u>	<u>130,209.12</u>
(1) 处置或报废		130,209.12	130,209.12
4. 期末余额	<u>234,067.80</u>	<u>1,248,378.19</u>	<u>1,482,445.99</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>106,591.56</u>	<u>511,830.47</u>	<u>618,422.03</u>
2. 本期增加金额	<u>42,061.81</u>	<u>215,522.94</u>	<u>257,584.75</u>
(1) 计提	42,061.81	215,522.94	257,584.75
3. 本期减少金额		<u>123,698.65</u>	<u>123,698.65</u>
(1) 处置或报废		123,698.65	123,698.65
4. 期末余额	<u>148,653.37</u>	<u>603,654.76</u>	<u>752,308.13</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>85,414.43</u>	<u>644,723.43</u>	<u>730,137.86</u>
2. 期初账面价值	<u>110,482.53</u>	<u>382,794.20</u>	<u>493,276.73</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

（5）期末无未办妥产权证书的固定资产。

（八）递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,156,607.24	520,590.31	1,376,410.99	344,102.75
合计	<u>2,156,607.24</u>	<u>520,590.31</u>	<u>1,376,410.99</u>	<u>344,102.75</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	58,035.00	72,439.30
可抵扣亏损	260.85	373,084.89
合计	<u>58,295.85</u>	<u>445,524.19</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022 年		326,339.00	
2023 年		46,745.89	
2024 年	260.85		
合计	<u>260.85</u>	<u>373,084.89</u>	

（九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
外包服务费	32,640,469.06	13,889,786.27
合计	<u>32,640,469.06</u>	<u>13,889,786.27</u>

2. 本期期末无账龄超过1年的重要应付账款

（十）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,999,999.94	9.00
合计	<u>1,999,999.94</u>	<u>9.00</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

3. 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,117,408.84	19,320,877.60	18,406,124.00	3,032,162.44
二、离职后福利中-设定提存计划负债	117,176.36	2,046,377.33	1,993,339.15	170,214.54
合计	<u>2,234,585.20</u>	<u>21,367,254.93</u>	<u>20,399,463.15</u>	<u>3,202,376.98</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,016,852.40	16,387,471.80	15,527,972.09	2,876,352.11
二、职工福利费		853,305.13	851,709.56	1,595.57
三、社会保险费	<u>60,929.44</u>	<u>1,157,515.07</u>	<u>1,122,438.75</u>	<u>96,005.76</u>
其中：医疗保险费	54,299.85	1,036,731.60	1,005,065.65	85,965.80
工伤保险费	914.30	24,567.46	23,634.22	1,847.54
生育保险费	5,715.29	96,216.01	93,738.88	8,192.42
四、住房公积金	39,627.00	834,420.00	815,838.00	58,209.00
五、其他短期薪酬		88,165.60	88,165.60	
合计	<u>2,117,408.84</u>	<u>19,320,877.60</u>	<u>18,406,124.00</u>	<u>3,032,162.44</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	114,319.02	1,988,330.35	1,937,093.60	165,555.77
2. 失业保险费	2,857.34	58,046.98	56,245.55	4,658.77
合计	<u>117,176.36</u>	<u>2,046,377.33</u>	<u>1,993,339.15</u>	<u>170,214.54</u>

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,581,378.75	2,967,645.66
2. 增值税	1,891,377.82	235,609.62
3. 城市维护建设税	98,295.25	14,714.43
4. 教育费附加	56,854.02	7,068.28
5. 地方教育附加	37,902.68	3,823.07
6. 代扣代缴个人所得税	92,295.20	72,222.58
7. 印花税	41,371.20	13.50
8. 文化事业建设费	786,932.03	

税费项目	期末余额	期初余额
合计	<u>6,586,406.95</u>	<u>3,301,097.14</u>

(十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	263,145.56	122,506.62
合计	<u>263,145.56</u>	<u>122,506.62</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款	144,207.90	99,643.80
报销款	17,337.65	2,000.00
股权转让款	100,000.00	
其他	1,600.01	20,862.82
合计	<u>263,145.56</u>	<u>122,506.62</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十四) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	347,166.96	139,505.15
合计	<u>347,166.96</u>	<u>139,505.15</u>

(十五) 股本

		本期增减变动（+、-）					
项目	期初余额	发 行 新 股	送股	公积金转股	其他	合计	期末余额
一、有限售条件股份	<u>10,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
1. 其他内资持股	<u>10,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
其中：境内法人持股	2,500,000.00		1,000,000.00	250,000.00	-	-	1,500,000.00

项目	期初余额	发 行 新 股	本期增减变动（+、-）				期末余额
			送股	公积金转股	其他	合计	
					2,250,000.00	1,000,000.00	
境内自然人持股	7,500,000.00		3,000,000.00	750,000.00	2,250,000.00	6,000,000.00	13,500,000.00
股份合计	<u>10,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

注1：本期送股 4,000,000.00 元及公积金转股 1,000,000.00 元系根据公司公布 2019-020 号公告：以公司现有总股本 10,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4.000000 股，每 10 股转增 1.000000 股。

注2：本期其他变动系 2019 年 10 月 15 日公司公布 2019-035 号公告：股东北京蓝色光标数据科技股份有限公司减持 2,250,000.00 股。

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,784,616.24		1,000,000.00	784,616.24
合计	<u>1,784,616.24</u>		<u>1,000,000.00</u>	<u>784,616.24</u>

注：本期股本溢价减少 1,000,000.00 元系根据公司公布 2019-020 号公告，以公司现有总股本 10,000,000.00 股为基数，每 10 股转增 1.000000 股。

(十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,976,728.30	2,070,627.33		5,047,355.63
合计	<u>2,976,728.30</u>	<u>2,070,627.33</u>		<u>5,047,355.63</u>

注：本年盈余公积增加 2,070,627.33 元系根据母公司本年净利润的 10% 计提。

(十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	13,276,065.81	10,986,390.47
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>13,276,065.81</u>	<u>10,986,390.47</u>
加：本期归属于母公司股东的净利润	22,733,214.31	17,158,993.02
减：提取法定盈余公积	2,070,627.33	1,869,317.68
应付普通股股利	19,000,000.00	13,000,000.00
转作股本的普通股股利	4,000,000.00	
期末未分配利润	<u>10,938,652.79</u>	<u>13,276,065.81</u>

注：本期转作股本的普通股股利 4,000,000.00 元系根据公司公布 2019-020 号公告，以公司现有总股本 10,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4.000000 股。

(十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,873,862.92	138,536,776.83	105,083,539.00	74,539,489.77
合计	<u>177,873,862.92</u>	<u>138,536,776.83</u>	<u>105,083,539.00</u>	<u>74,539,489.77</u>

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	264,650.38	198,693.11
教育费附加	146,177.28	107,519.50
地方教育附加	87,711.30	48,991.15
印花税	45,535.50	27,871.38
文化事业建设费	800,432.03	
合计	<u>1,344,506.49</u>	<u>383,075.14</u>

注：各项税费的计缴标准详见“四、税项”。

(二十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告费		334,624.09
合计		<u>334,624.09</u>

(二十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,556,220.47	4,459,453.75
租赁费	444,098.69	507,478.14
办公费用	1,624,265.08	864,081.97
折旧费	61,127.01	35,499.15

费用性质	本期发生额	上期发生额
顾问咨询费	1,431,375.05	213,018.86
招聘费		13,506.49
报奖费	413,326.38	361,467.87
劳务费		1,450,912.63
服务费	254,121.89	31,909.45
其他	44,010.94	24,635.45
合计	<u>7,828,545.51</u>	<u>7,961,963.76</u>

(二十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	184,581.37	265,681.02
汇兑损益	-158,416.17	8,164.52
手续费	24,091.77	18,767.26
合计	<u>-318,905.77</u>	<u>-238,749.24</u>

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	756,150.10	410,000.00
个税手续费返还	12,158.11	52,937.74
增值税加计抵减收益	481,911.80	
稳岗补贴		20,689.00
失业保险补贴	2,671.14	2,671.14
社保补贴	8,601.22	
就业困难社保补助	1,612.82	
合计	<u>1,263,105.19</u>	<u>486,297.88</u>

(二十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,348.23	
合计	<u>10,348.23</u>	

(二十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-765,791.95	
合计	<u>-765,791.95</u>	

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-526,752.78
合计		<u>-526,752.78</u>

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	9,069.56	
合计	<u>9,069.56</u>	

(二十九) 营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助	27,000.00	250,000.00	27,000.00
其他	280.21	10,000.00	280.21
合计	<u>27,280.21</u>	<u>260,000.00</u>	<u>27,280.21</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创业补贴	27,000.00		与收益相关
宝山区企业挂牌扶持补助		250,000.00	与收益相关
合计	<u>27,000.00</u>	<u>250,000.00</u>	

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计:	<u>1,280.02</u>		<u>1,280.02</u>
其中: 固定资产处置损失	1,280.02		1,280.02
行政罚款	51.57	117,780.68	51.57
合计	<u>1,331.59</u>	<u>117,780.68</u>	<u>1,331.59</u>

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,343,529.70	3,720,570.94
递延所得税费用	-176,487.56	-130,303.37
以前年度所得税费用		-32,636.60

合计	6,167,042.14	3,557,630.97
----	--------------	--------------

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	31,025,619.51	22,204,899.90
按法定税率计算的所得税费用	7,756,404.88	5,551,224.98
子公司适用不同税率的影响	-168,299.34	-2,018,532.02
调整以前期间所得税的影响		-32,636.60
非应税收入的影响	-1,323,416.36	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,006.99	37,079.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-106,706.20	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
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	52.17	20,495.26
所得税费用合计	6,167,042.14	3,557,630.97

(三十二) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的政府补助	39,885.18	273,360.14
应付账款豁免		10,000.00
利息收入	184,581.37	265,681.02
其他营业外收入	280.21	316,547.00
合计	224,746.76	865,588.16

2. 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
营业外支出	51.57	
银行手续费	24,091.77	18,767.26
支付受限货币资金		
付现费用	1,010,510.61	4,556,972.01
合计	1,034,653.95	4,575,739.27

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	24,858,577.37	18,647,268.93
加：资产减值准备	765,791.95	526,752.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,584.75	167,220.70
使用权资产折旧		
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）	-9,069.56	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,280.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-158,416.17	8,164.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,348.23	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-176,487.56	-130,303.37
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）	-19,016,147.71	-10,356,800.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,407,385.83	6,491,841.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>31,920,150.69</u>	<u>15,354,143.80</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	33,687,466.48	17,376,468.96
减：现金的期初余额	17,376,468.96	15,090,024.25
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	<u>16,310,997.52</u>	<u>2,286,444.71</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>33,687,466.48</u>	<u>17,376,468.96</u>
其中：库存现金	8,567.36	2,313.36
可随时用于支付的银行存款	33,678,899.12	17,374,155.60

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>33,687,466.48</u>	<u>17,376,468.96</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		5,000,000.00

(三十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>295.93</u>
其中：美元	42.42	6.9762	295.93
应收账款			<u>597,802.30</u>
其中：美元	85,691.68	6.9762	597,802.30

(三十五) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
创业补贴	27,000.00	营业外收入	27,000.00
税收返还	756,150.10	其他收益	756,150.10
增值税加计抵减收益	481,911.80	其他收益	481,911.80
个税手续费返还	12,158.11	其他收益	12,158.11
社保补贴	8,601.22	其他收益	8,601.22
失业保险补贴	2,671.14	其他收益	2,671.14
就业困难社保补助	1,612.82	其他收益	1,612.82
合计	<u>1,290,105.19</u>		<u>1,290,105.19</u>

2. 本期无政府补助退回。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

本年度本公司新设2家子公司北京天与空互动广告有限公司和犀马文化传媒（上海）有限公司纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海语空网络科技有限公司	上海	上海	广告服务	72.00		72.00	投资设立
霍尔果斯天与空广告有限公司	新疆	新疆	广告服务	100.00		100.00	投资设立
广州天与空广告有限公司	广州	广州	广告服务	61.00		61.00	投资设立
北京天与空互动广告有限公司	北京	北京	广告服务	56.00		56.00	投资设立
犀马文化传媒（上海）有限公司	上海	上海	广告服务	100.00		100.00	投资设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海语空网络科技有限公司	28.00	28.00	798,418.11		798,418.11
广州天与空广告有限公司	39.00	39.00	522,245.27	593,303.24	1,462,217.94
北京天与空互动广告有限公司	44.00	44.00	804,699.68		1,024,699.68

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	上海语空网络科技有限公司	广州天与空广告有限公司	北京天与空互动广告有限公司
流动资产	3,526,915.93	8,449,612.31	8,436,518.79
非流动资产	692,975.36	212,901.49	127,518.40
资产合计	<u>4,219,891.29</u>	<u>8,662,513.80</u>	<u>8,564,037.19</u>
流动负债	2,918,897.91	3,496,948.53	4,735,174.27
非流动负债			
负债合计	<u>2,918,897.91</u>	<u>3,496,948.53</u>	<u>4,735,174.27</u>

项目	期末余额或本期发生额		
	上海语空网络科技有限公司	广州天与空广告有限公司	北京天与空互动广告有限公司
营业收入	12,337,331.42	15,185,700.07	15,876,357.05
净利润（净亏损）	2,851,493.26	1,339,090.43	1,828,862.92
综合收益总额	2,851,493.26	1,339,090.43	1,828,862.92

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	上海语空网络科技有限公司	广州天与空广告有限公司	北京天与空互动广告有限公司
流动资产	798,252.71	7,755,033.16	
非流动资产	17,044.94	149,363.35	
资产合计	<u>815,297.65</u>	<u>7,904,396.51</u>	
流动负债	2,918,897.91	2,867,098.74	
非流动负债			
负债合计	<u>2,918,897.91</u>	<u>2,867,098.74</u>	
营业收入	1,522,264.12	18,708,310.99	
净利润（净亏损）	-17,289.29	3,037,297.77	
综合收益总额	-17,289.29	3,037,297.77	

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
趣造(上海)文化艺术有限公司	上海市	上海市	商 务 服 务 业	50%		权益法
二、联营企业						
杭州语空创意策划有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商 务 服 务 业	40%		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 趣造（上海）文化艺术有限 公司	期初余额或上期发生额 趣造（上海）文化艺术有限 公司
流动资产	347,150.61	
其中：现金和现金等价物	221,327.04	
资产合计	<u>347,150.61</u>	
流动负债	319,373.98	
负债合计	<u>319,373.98</u>	
所有者权益合计	27,776.63	
按持股比例计算的净资产份额	13,888.32	
对合营企业权益投资的账面价值	<u>13,888.32</u>	
财务费用	144.30	
净利润	-222,223.37	
综合收益总额	<u>-222,223.37</u>	
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 杭州语空创意策划有限公司	期初余额或上期发生额 杭州语空创意策划有限公司
流动资产	1,939,521.17	
资产合计	<u>1,939,521.17</u>	
流动负债	635,871.38	
负债合计	<u>635,871.38</u>	
所有者权益合计	1,303,649.79	
按持股比例计算的净资产份额	521,459.92	
对联营企业权益投资的账面价值	<u>521,459.92</u>	
营业收入	1,733,203.49	
净利润	303,649.79	
综合收益总额	<u>303,649.79</u>	
本年度收到的来自联营企业的股利		

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	33,687,466.48			<u>33,687,466.48</u>
应收账款	40,178,202.56			<u>40,178,202.56</u>
其他应收款	1,182,736.56			<u>1,182,736.56</u>

（2）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			22,376,468.96		<u>22,376,468.96</u>
应收账款			25,106,635.70		<u>25,106,635.70</u>
其他应收款			503,538.58		<u>503,538.58</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		32,640,469.06	<u>32,640,469.06</u>
其他应付款		263,145.56	<u>263,145.56</u>

（2）2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		13,889,786.27	<u>13,889,786.27</u>
其他应付款		122,506.62	<u>122,506.62</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（二）应收账款”和“（四）其他应收款”。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付账款	32,637,775.06	2,694.00			<u>32,640,469.06</u>
其他应付款	263,145.56				<u>263,145.56</u>

续上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付账款	13,889,786.27				<u>13,889,786.27</u>
其他应付款	122,506.62				<u>122,506.62</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险政策要求维持适当的固定和浮动利率工具组合以管理利率风险。

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年12月31日，本公司的资产负债率为56.23%。

十一、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值：

（1）货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

（2）非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

（3）上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司的金融资产和负债均为货币资金、应收账款、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等，公允价值的计量暂不涉及以上三个层次的认定。本公司截至2019年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司的实际控制人：杨烨炘、邓斌、黄海波、肖坤。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”之“(一)在子公司中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”之“(二)在合营企业或联营企业中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海好与奇企业管理咨询中心（有限合伙）	受同一控制
趣造（上海）文化艺术有限公司	本公司投资的公司
杭州语空创意策划有限公司	本公司投资的公司
孙江昆	本公司之子公司广州天与空广告有限公司的股东
温集	本公司之子公司广州天与空广告有限公司的股东
郭彦庆	本公司之子公司广州天与空广告有限公司的股东

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州语空创意策划有限公司	接受劳务	1,733,203.49	

2. 关联租赁情况

无。

3. 关联担保情况

无。

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,361,206.19	2,947,566.32

(七) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019年12月31日
其他应付款	孙江昆	59,500.00
其他应付款	温集	22,500.00
其他应付款	郭彦庆	18,000.00
应付账款	杭州语空创意策划有限公司	1,087,195.74

(八) 关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 截至2019年12月31日止，本公司存在经营租赁的办公用房，重要的合同后续租赁付款情况如下：

租赁场所	地址	出租方	租赁结束日	租金（元）		
				2020年	2021年	2022年及以后
办公用房	上海市静安区延平路425号2幢102、402、403、404	上海共鑫投资管理有限公司	2021-12-31	1,777,805.50	1,777,805.50	
办公用房	北京市朝阳区建国路108号海航实业大道801、802、803	北京筑梦成信息技术有限公司	2020-5-31	207,693.00		
办公用房	天河新区珠江新城华明路13号华普广场702	杨水养	2022-3-8	397,896.00	414,476.00	69,632.00
合计				<u>2,383,394.50</u>	<u>2,192,281.50</u>	<u>69,632.00</u>

(2) 截至2019年12月31日止，部分子公司实收资本未达到注册资本，公司章程中约定的缴纳实收资本条款如下：

公司名称	注册资本（万元）	截至本期期末实收资本（万元）	公司章程约定条款
上海语空网络科技有限公司	500.00	100.00	本公司于 2019 年 5 月 31 日前以货币方式出资 360.00 万元，持股比例 72%。
霍尔果斯天与空广告有限公司	300.00	0.00	本公司于 2037 年 2 月 5 日前以货币方式出资 300.00 万元，持股比例 100%。
犀马文化传媒（上海）有限公司	500.00	2.00	本公司于 2036 年 4 月 23 日前以货币方式出资 500.00 万元，持股比例 100%。

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司内无其他重要事项。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,334,575.60
3 年以上	100,000.00
合计	<u>32,434,575.60</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.31	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>32,334,575.60</u>	<u>99.69</u>	<u>1,616,728.78</u>		<u>30,717,846.82</u>
其中：					
账龄组合	32,334,575.60	99.69	1,616,728.78	5.00	30,717,846.82

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
关联方组合					
合计	32,434,575.60	100.00	1,716,728.78		30,717,846.82
续上表:					

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.37	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>27,032,803.50</u>	<u>99.63</u>	<u>1,276,410.99</u>		<u>25,756,392.51</u>
其中：					
账龄组合	25,006,699.89	92.16	1,276,410.99	5.10	23,730,288.9
关联方组合	2,026,103.61	7.47			2,026,103.61
合计	<u>27,132,803.50</u>	<u>100.00</u>	<u>1,376,410.99</u>		<u>25,756,392.51</u>
按单项计提坏账准备：					

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海菲林格尔木业股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	确定无法收回
北京醋溜网络科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	确定无法收回
合计	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>		

按单项计提坏账准备的说明: 上述款项已确定无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	32,334,575.60	1,616,728.78	5.00
合计	<u>32,334,575.60</u>	<u>1,616,728.78</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

对应收账款按账龄划分, 根据账龄不同分别计提坏账。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	100,000.00					100,000.00
按组合计提坏账准备	1,276,410.99	340,317.79				1,616,728.78
合计	<u>1,376,410.99</u>	<u>340,317.79</u>				<u>1,716,728.78</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国银联股份有限公司	非关联方	5,503,240.80	275,162.04	1年以内(含1年)	16.97
惠氏(上海)贸易有限公司	非关联方	5,194,205.01	259,710.25	1年以内(含1年)	16.01
中国邮政储蓄银行股份有限公司	非关联方	4,896,000.00	244,800.00	1年以内(含1年)	15.10
浙江天猫技术有限公司	非关联方	4,399,136.40	219,956.82	1年以内(含1年)	13.56
百事食品(中国)有限公司	非关联方	2,906,053.52	145,302.68	1年以内(含1年)	8.96
合计		<u>22,898,635.73</u>	<u>1,144,931.79</u>		<u>70.60</u>

5. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

6. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,338,880.00	377,195.10
合计	<u>1,338,880.00</u>	<u>377,195.10</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	976,567.00
1-2年(含2年)	75,966.00
2-3年(含3年)	286,347.00
合计	<u>1,338,880.00</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	524,980.00	372,313.00
备用金	113,900.00	4,882.10

关联方往来款	700,000.00	
合计	<u>1,338,880.00</u>	<u>377,195.10</u>

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(4) 本期无坏账准备的情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
霍尔果斯天与空广告有限公司	关联方往来款	700,000.00	1 年以内	52.28	
毕佑德物业管理（上海）有限公司	押金保证金	242,482.00	3 年以内	18.11	
上海共鑫投资管理有限公司	押金保证金	171,098.00	1-3 年	12.78	
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	7.47	
许小苗	备用金	30,000.00	1 年以内	2.24	
合计		<u>1,243,580.00</u>		<u>92.88</u>	

(7) 本期无应收政府补助的情况。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(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	4,565,000.00		4,565,000.00	2,565,000.00		2,565,000.00
合计	<u>4,565,000.00</u>		<u>4,565,000.00</u>	<u>2,565,000.00</u>		<u>2,565,000.00</u>

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
上海语空网络科技有限公司	810,000.00			810,000.00		
广州天与空广告有限公司	1,755,000.00	200,000.00		1,955,000.00		
犀马文化传媒（上海）有限公司		20,000.00		20,000.00		
北京天与空互动广告有限公司		1,780,000.00		1,780,000.00		
合计	<u>2,565,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>		<u>4,565,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,541,618.79	105,464,408.06	76,294,412.34	59,984,990.33
合计	<u>131,541,618.79</u>	<u>105,464,408.06</u>	<u>76,294,412.34</u>	<u>59,984,990.33</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,283,317.22	11,170,000.00
合计	<u>5,283,317.22</u>	<u>11,170,000.00</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	7,789.54	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	27,000.00	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,025.62	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	529,815.16	
减：所得税影响金额	111,852.22	
扣除所得税影响后的非经常性损益	417,962.94	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	369,296.89	
归属于少数股东的非经常性损益	48,666.05	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	62.88	1.5155	1.5155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	61.86	1.4909	1.4909

十九、财务报表的批准

上述二〇一九年度本公司财务报表和财务报表有关附注，已经公司董事会于 2020 年 4 月 26 日批准报出。

公司名称：上海天与空广告股份有限公司

公司法定代表人：杨烨炘

主管会计工作负责人：沈苗

会计机构负责人：陈娟

二〇二〇年四月二十六日

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：

上海市静安区延平路 425 号 2 号楼 404 室会议室