

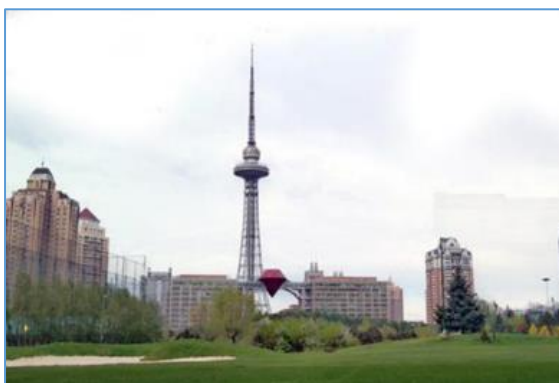


ST 龙视星

NEEQ : 833605

黑龙江龙视星传媒股份有限公司

HeiLongjiang Loongstar Media Co.



半年度报告

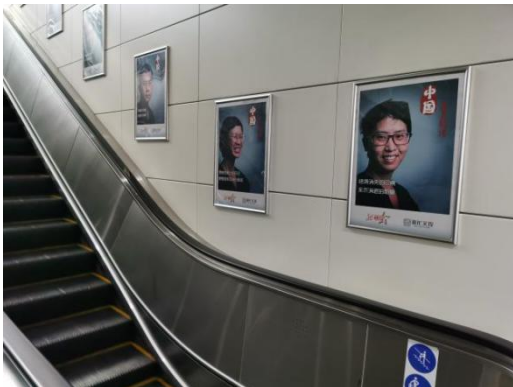
2020

公司半年度大事记

1、2020年3月初，龙视星发布系列地铁防疫公益宣传灯箱。在这场全国总动员的疫情防控阻击战中，龙视星传媒以实际行动支持新冠疫情防控工作。



2、2020年4月，龙视星发布创意公益宣传梯牌“最美脸谱”，并参与“第十一届（2019—2020）虎啸奖”，最终夺得“第十一届虎啸奖”媒介创意类铜奖、“第十一届虎啸奖”公益类银奖两大奖项。



3、2020年6月，龙视星入围AOM亚洲户外组织的“2019-2020中国户外传媒年度企业”，并荣获“2019-2020年度成功企业”称号。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	54

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王建华、主管会计工作负责人郭子龙及会计机构负责人（会计主管人员）石岩保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司连续亏损、净资产为负、负债总额大于资产总额的风险	公司 2018 年度和 2019 年度扣除非经常性损益后的净利润分别为-67,248,902.07 元和-48,589,820.30 元。2020 年上半年，公司扣除非经常性损益后的净利润为 170,759,680.29 元，截至 2020 年 6 月 30 日，公司未分配利润为-39,335,556.46 元。造成公司前期亏损的主要原因是在与哈尔滨地铁集团有限公司签署《地铁广告合同变更、补充协议》前作为公司重点拓展的户外广告业务地铁广告项目记入的广告资源费成本较大，导致前期大额成本计入报告期，当时计入成本的金额仍然远远大于该项目所带来的收入。本报告期内由于签署《地铁广告合同变更、补充协议》将前期与哈尔滨地铁集团有限公司间的债务做了债务重组处理，确认了其他收益 158,324,763.50 元。
营运资金不足的风险	公司 2020 年上半年现金流量净增加额为 3,992,009.95 元，公司面临营运资金不足的风险。公司经营活动产生的现金流量净额下降的主要原因是公司客户受新冠疫情的影响，资金出现了一定程度的紧张，销售回款速度下降。
宏观经济波动的风险	广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，因此广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来，随着宏观经济和商品消费需求的高速增长，广告需求也出现了大幅增长。由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，在经济低迷时期，客户可能会削减

	其广告投放,从而导致整体广告投放需求的减少,进而影响公司的业务和经营。
广告经营风险	广告业务作为公司的主营业务,是公司目前和未来的主要收入来源。在广告经营业务中,如果发布的广告出现重大违规内容,如涉及虚假宣传、欺骗性宣传、违反广告法规定的相关内容等,被执法部门追究,不仅公司要蒙受名誉损失和经济处罚,客户也会因此受到牵连。
市场竞争风险	随着我国广告业的蓬勃发展及市场的逐步开放,广告行业逐渐形成全国性的市场,并有越来越多的国际广告公司进入,国内广告行业的竞争日趋激烈。
客户集中的风险	公司的收入主要来源于黑龙江省,存在营业收入地域集中的风险;另外公司目前主要从哈尔滨地铁集团有限公司取得广告代理权,存在一定的主要合同依赖风险。
同业竞争风险	公司主要从事户外广告业务(包括地铁及空间范围)。从广告播放的载体和客户群体等方面来说,关联企业与公司从事的户外广告业务存在着显著的不同,不构成同业竞争。唯一一家构成同业竞争的关联方黑龙江龙视数字移动传媒有限责任公司(以下简称“数字移动”),是本公司实际控制人黑龙江广播电视台控制的公司。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、公司连续亏损、净资产为负、负债总额大于资产总额的风险 应对措施: 以市场为导向,以营销为龙头开展经营和管理活动,集中力量开发市场、扩大客户群,提升订单量,实现销售收入增长;加强自身建设,从组织、人才、经营等各方面提高水平,增强获利能力。</p> <p>2、营运资金不足的风险 应对措施: 公司已制定相应的业务管理制度,加大了销售回款的催收力度,并列为员工考核标准之一,加速资金回流。同时,公司也在积极的寻求各种途径进行资金储备,以应对未来发展的需要。</p> <p>3、宏观经济波动的风险 应对措施:公司将积极关注国内经济波动趋势和行业发展动态,提升公司综合实力和竞争力,积极开拓市场,持续优化经营能力,应对宏观经济波动风险。</p> <p>4、广告经营风险 应对措施:公司建立了严格的内外部结合的广告审查制度,每个广告画面在发布之前必须经过公司内部审核才能发布。对于不需要本公司设计制作的广告,必须在客户取得相关部门的审核通过后才能发布。对于不能准确把握其合法合规性的广告画面,公司直接咨询工商部门以确保广告内容的合法性,应对因发布虚假广告而遭受处罚的风险因素。</p> <p>5、市场竞争风险</p>

	<p>应对措施：公司将在不断丰富资源平台基础上，提升营销水平，提高服务质量，扩大市场份额，增加客户与公司之间的黏性和互动，形成良性循环，进而提升企业业内竞争力和影响力。</p> <p>6、客户集中的风险</p> <p>应对措施：公司将持续开发其他的户外广告媒体，做大省内市场，开发全国客户，在户外广告行业稳固省内地位，待条件成熟时向全国扩张；争取多元化的广告资源，降低对上游客户的依赖性。</p> <p>7、同业竞争风险</p> <p>应对措施：实际控制人黑龙江广播电视台已经出具承诺会对数字移动进行监管，保证不从事会与公司构成同业竞争的业务。针对现存同业竞争的数字移动出具了重组方案，予以解决。为避免潜在的同业竞争，黑龙江广播电视台承诺黑龙江龙视星传媒股份有限公司将秉承户外广告及演艺经纪业务作为发展、整合本台下属相关资产的唯一平台的战略规划部署，持续推进本公司在户外广告及演艺经纪业务方面的整合。</p>
--	--

释义

释义项目	指	释义
龙视星传媒、股份公司、本公司、公司	指	黑龙江龙视星传媒股份有限公司
章程	指	《黑龙江龙视星传媒股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	黑龙江龙视星传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	黑龙江龙视星传媒股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江龙视星传媒股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
推荐主办券商、主办券商	指	东北证券股份有限公司
媒体	指	是指传播信息的媒介，通俗的说就是宣传的载体或平台，能为信息的传播提供平台的就可以称为媒体了，至于媒体的内容，应该根据国家现行的有关政策，结合广告市场的实际需求不断更新，确保其可行性、适宜性和有效性。
广告	指	为了某种特定的需要，通过一定形式的媒体，公开而广泛地向公众传递信息的宣传手段。
户外广告	指	在室外的公共空间，利用公共、自有或他人所有的建筑物、构筑物、场地、空间等向受众传达信息而设立的广告形式，也指此类广告媒体

广告主	指	推销商品或者提供服务,自行或者委托他人设计、制作、发布广告的法人、其他经济组织或者个人。
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江龙视星传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Loongstar Media Co., Ltd. Loongstar Media
证券简称	ST 龙视星
证券代码	833605
法定代表人	王建华

二、 联系方式

董事会秘书	刘丽敏
联系地址	哈尔滨经开区南岗集中区汉水路 430 号 3 层
电话	0451-59994326
传真	0451-59994328
电子邮箱	461953685@qq.com
公司网址	www.longshixing.com
办公地址	哈尔滨经开区南岗集中区汉水路 430 号 3 层
邮政编码	150000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 1 月 3 日
挂牌时间	2015 年 9 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-87 文化艺术业-871 文艺创作与表演-8710 文艺创作与表演
主要业务	户外广告
主要产品与服务项目	户外广告(包括地铁及空间广告)、演出经纪业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黑龙江广播影视传媒集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黑龙江广播电视台），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	91230199665689682E	否
注册地址	哈尔滨市汉水路 430 号经开区南岗集中区汉水路 430 号 3 层	否
注册资本（元）	1000 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东北证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,410,542.28	12,876,066.14	-19.15%
毛利率%	10.21%	-173.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	170,769,297.18	-26,299,879.16	749.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,759,680.29	-26,307,279.28	749.10%
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）	-151.73%	-16.11%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-11.05%	-16.10%	-
基本每股收益	17.08	-2.63	749.32%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	16,726,343.84	19,279,579.18	-13.24%
负债总计	43,887,406.15	217,209,938.67	-79.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	-27,161,062.31	-197,930,359.49	-86.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-2.72	-19.79	
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	262.38%	918.12%	-
流动比率	37.02%	11%	-
利息保障倍数	2,464.03	-378.33	-

(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	3,992,009.95	-14,026,129.00	128.46%
应收账款周转率	1.31	6.40	-
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%	-13.24%	5.33%	-
营业收入增长率%	-19.15%	109.48%	-
净利润增长率%	749.32%	-17.27%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司属于（L72）商务服务业下的广告业（7240）及（R87）广播、电视、电影和影视录音制作业下的文艺创作与表演（8710）行业。

主营业务为：户外广告（包括地铁及空间广告）、演出经纪业务。

公司主要产品及服务：

1、户外广告代理：接受广告主委托，为其提供户外广告策划、设计、制作、执行、代理媒体发布等服务并收取相应佣金的业务。该业务向客户收取服务费和媒体代理佣金，广告代理成本包括人力成本和媒体购买成本。

2、户外广告媒体经营：在公司租赁的媒体上为广告主发布户外广告并收取广告费的业务，通过销售广告空间以获取收入。户外广告媒体经营业务具有租赁媒体期限较长、独家经营的特点，其成本主要包括媒体资源租赁成本及后期运营维护成本，其利润主要源自取得的广告费收入。

3、演艺经纪业务：从事承接策划、执行、录制播出各种商业晚会、企业年会、产品发布、行业展会等商业活动，以及居间、行纪或代理等演出经纪业务，并收取服务费用。

公司的客户类型：户外广告客户类型为各行业广告主，涉及到的范围非常广泛，涵盖房地产、汽车、食品等各个行业门类的广告主。演艺经纪业务客户类型为企事业单位和政府机构、个人。

公司的服务销售模式：公司通过建立数个拥有广泛企事业单位资源的销售团队，分别负责广告代理业务、媒体经营业务及演艺经纪业务的客户开发及维护。通过主动走访、客户介绍、户外媒体广告位上的招商热线等方式获得业务机会。根据客户需求为客户提供广告代理、媒体经营、演艺经纪等服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未有变化。

（二） 经营情况回顾

（一） 财务运营状况

截至2020年6月30日，公司总资产16,726,343.84元，较期初减少13.24%。负债总额43,887,406.15元，较期初减少79.79%。净资产-27,161,062.31元，较年初增加86.28%。公司近几年连续亏损，负债总额已大于资产总额，主要原因是在与哈尔滨地铁集团有限公司签署《地铁广告合同变更、补充协议》前地铁项目资源使用费成本较高所导致，公司并因此向母公司借款。

（二） 业务经营情况

报告期内，公司实现营业收入10,410,542.28元，同比下降19.15%；营业成本9,347,690.21元，同比减少73.49%，净利润为170,769,297.20元，同比增加749.32%。

报告期内，公司收入较上年同期下降、利润较上年同期增长。具体原因如下：

2020年上半年受新冠疫情的影响，市场宏观经济环境疲软，广告客户投放意愿降低。公司的收入较去年同期有所下降。

2020年6月24日，本公司与哈尔滨地铁集团有限公司签订了《地铁广告合同变更、补充协议》。协议约定，在双方合同履行期间，因经济形势发生变化，给本公司经营带来困难，经市政府协调，根据《哈尔滨市人民政府专题会议纪要》（2018年第98号）要求，双方达成协议。对前期应付账款进行确认，截至2018年12月31日，本公司共欠哈尔滨地铁集团有限公司经营费5,315.87万元（含税），不含税金额为48,769,449.54元，本公司财务账面截止2018年12月31日应付账款-哈尔滨地铁集团有限公司160,203,346.47元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为111,433,896.93元。根据协议约定，2019年度应付哈尔滨地铁集团有限公司金额14,900,214.57元，不含税金额为13,669,921.62元，财务账面记录的应付哈尔滨地铁集团有限公司金额60,560,788.19元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为46,890,866.57元，本期共确认债务重组收益158,324,763.50元。

现金流量情况：报告期内，经营活动现金净流入金额为3,992,009.95元，现金及现金等价物净增加额为3,992,009.95元。主要原因由于本期尚未支付哈尔滨地铁集团有限公司上半年经营费和哈西吊旗资源使用费所导致的。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	5,839,176.03	34.91%	1,847,166.08	9.58%	216.12%
应收账款	8,353,959.71	49.94%	7,295,024.68	37.84%	14.52%
预付账款	172,418.73	1.03%	159,840.11	0.83%	7.87%
应收票据	706,800.00	4.32%	0	0.00%	-
其他应收款	701,717.64	4.20%	8,395,109.15	43.54%	-91.64%
固定资产	163,090.34	0.98%	189,938.78	0.99%	-14.14%
无形资产	251,962.37	1.51%	276,759.47	1.44%	-8.96%
长期待摊费用	63,308.29	0.38%	116,185.57	0.6%	-45.51%
其他流动资产	473,910.73	2.83%	999,555.34	5.18%	-52.59%
应付账款	16,477,013.03	98.51%	188,694,898.74	978.73%	-91.27%
预收账款	476,847.08	2.85%	1,106,166.64	5.74%	-56.89%
应付职工薪酬	26,802.30	0.16%	546,710.82	2.84%	-95.10%
应交税费	4,353.94	0.03%	45,532.75	0.24%	-90.44
其他应付款	26,902,389.80	160.84%	26,816,629.72	139.09%	0.32%

项目重大变动原因：

1、货币资金本报告期末金额5,839,176.03元，较去年同期1,847,166.08元，增加3,992,009.95元，增幅216.12%，增加的主要原因是本期尚未支付哈尔滨地铁集团有限公司上半年经营费和哈西吊旗资源使用费所导致的。

2、应收账款报告期末金额8,353,959.71元，较去年同期7,295,024.68元，增加1,058,935.03元，增幅14.52%，增加的主要原因是公司客户受新冠疫情影响资金都出现一定程度的紧张，销售回款速度有

所下降。

3、其他应收款报告期末金额 701,717.64 元，较去年同期 8,395,109.15 元，减少 7,693,391.51 元，降幅 91.64%，下降的主要原因根据与哈尔滨地铁集团有限公司 2020 年 6 月 24 日签署的《地铁广告合同变更、补充协议》。协议第 2.2 款约定，自本协议生效之日，甲方（哈尔滨地铁集团有限公司）将乙方（我公司）已支付原合同履行保证金 2,350 万元，充抵尚欠的前期经营费。公司将 2,350 万元的保证金计入到了其他应收款科目，本期将期初账面金额 2,000 万元充抵尚欠的前期经营费。

4、其他流动资产报告期末金额 473,910.73 元，较去年同期 999,555.34 元，减少 525,644.61 元，降幅 52.59%，减少的主要原因是本期尚未支付哈尔滨地铁集团有限公司上半年经营费和哈西吊旗资源使用费，所以没有取得相应经营费和资源费的增值税进项税额发票所导致的。

5、应付账款报告期末金额 16,477,013.03 元，较去年同期 188,694,898.74 元，减少 172,217,885.71 元，降幅 91.27%，减少的主要原因是 2020 年 6 月 24 日，本公司与哈尔滨地铁集团有限公司签订了“地铁广告合同变更、补充协议”。协议约定，在双方合同履行期间，因经济形势发生变化，给本公司经营带来困难，经市政府协调，根据《哈尔滨市人民政府专题会议纪要》（2018 年第 98 号）要求，双方达成协议。对前期应付账款进行确认，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司共欠哈尔滨地铁集团有限公司经营费 5,315.87 万元（含税），不含税金额为 48,769,449.54 元，本公司财务账面截止 2018 年 12 月 31 日应付账款-哈尔滨地铁集团有限公司 160,203,346.47 元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为 111,433,896.93 元。根据协议约定，2019 年度应付哈尔滨地铁集团有限公司金额 14,900,214.57 元，不含税金额为 13,669,921.62 元，财务账面记录的应付哈尔滨地铁集团有限公司金额 60,560,788.19 元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为 46,890,866.57 元，本期共确认债务重组收益 158,324,763.50 元。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	10,410,542.28	100%	12,876,066.14	100%	-19.15%
营业成本	9,347,690.21	89.79%	35,256,364.49	273.81%	-73.49%
税金及附加	1,049.40	0.01%	370,932.88	2.88%	-99.72%
销售费用	6,092.65	0.07%			
管理费用	935,404.30	8.99%	1,061,184.49	8.24%	-11.85%
财务费用	64,681.58	0.62%	68,383.56	0.53%	-5.41%
其他收益	158,324,763.50	1,520.81%	0	0%	
信用减值损失	12,380,102.65	118.92%	-2,411,680.00	-18.73%	613.34%
营业外收入	9,616.89	0.09%	0.12	0%	8,013,975%
营业外支出	0	0.00%	7,400	0.06%	-100.00%
利润总额	170,769,297.20	1,640.35%	-26,299,879.16	-204.25%	-749.32%
净利润	170,769,297.20	1,640.35%	-26,299,879.16	-204.25%	-749.32%
综合收益总额	170,769,297.20	1,640.35%	-26,299,879.16	-204.25%	-749.32%

项目重大变动原因:

1、营业收入本报告期内金额 10,410,542.28 元，较去年同期 12,876,066.14 元，减少 2,465,523.86 元，降幅 19.15%，减少的主要原因是上半年受新冠疫情的影响公司的收入较去年同期有所下降。

2、营业成本本报告期内金额 9,347,690.21 元，较去年同期 35,256,364.49 元，减少 25,908,674.28 元，降幅 73.49%，下降的主要原因是本报告期内公司与哈尔滨地铁集团签署了《地铁广告合同变更、补充协议》改变了原合同中支付固定金额的地铁广告资源费的合作方式。

3、其他收益本报告期内金额 158,324,763.50 元，较去年同期没有发生额，该收益主要是本期确认债务重组收益 158,324,763.50 元。

4、信用减值损失本报告期内金额 12,380,102.65 元，较去年同期-2,411,680.00 元，增加 14,791,782.65 元，增幅 613.34%，增加的主要原因是根据与哈尔滨地铁集团有限公司 2020 年 6 月 24 日签署的《地铁广告合同变更、补充协议》。协议第 2.2 款约定，自本协议生效之日，甲方（哈尔滨地铁集团有限公司）将乙方（我公司）已支付原合同履行保证金 2,350 万元，充抵尚欠的前期经营费。公司将 2,350 万元的保证金计入到了其他应收款科目，本期将期初账面金额 2,000 万元充抵尚欠的前期经营费。本期冲回了其他应收款中原已计提的坏账。

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	3,992,009.95	-14,026,129.00	128.46%
投资活动产生的现金流量净额		-46,831.00	
筹资活动产生的现金流量净额		20,000,000.00	

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本报告期内净额 3,992,009.95 元，去年同期金额-14,026,129，同比增加 18,018,138.95 元，增加的原因一是本期尚未支付哈尔滨地铁集团有限公司上半年经营费和哈西吊旗资源使用费所导致的。二是去年同期支付了哈尔滨地铁集团有限公司资源费 2,000 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
债务重组收益	158,324,763.50
政府补助	9,616.89
非经常性损益合计	158,334,380.39
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	158,334,380.39

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据 2017 年财政部修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起, 开始执行新收入准则, 在新收入准则施行日, 本公司按照新收入准则的规定对收入进行确认, 涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的, 首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年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。本公司执行新收入准则, 不存在追溯调整事项, 也不会对会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、期初留存收益产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司主营项目为哈尔滨地铁媒体资源, 哈尔滨地铁为哈尔滨市民重要出行交通工具之一, 公司充分利用其客流量大、影响面广的特点, 在资源空档处进行公益宣传。首先, 配合弘扬国家相关主旋律宣传, 为相关政策宣传做好落地宣传工作, 如防疫宣传、扫黑除恶宣传、创城宣传、垃圾分类等; 其次, 地铁乘客多为本地居民, 哈市生活服务信息与乘客生活息息相关。为方便乘客了解城市服务信息, 地铁电视不定期播放市区停水停电、公交改道、天气预警等生活服务信息, 方便乘客生活; 与极光新闻合作, 在地铁电视播出民生新闻和社会热点, 提高地铁电视关注度。地铁媒体广告也充分发挥自身优势, 在媒体空档处上刊提倡节约用水用电、爱护动物、防止电信诈骗、预防二手烟等公益宣传。2020 年上半年累计在刊公益宣传平面媒体上刊近 400 块, 地铁视讯栏目播出时长超过 1400 分钟。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	470,000.00	251,587.17
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	14,200,000.00	78,616.35
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	20,000,000.00	0

(三) 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	2015/9/2		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履

或控股股东						行中
其他	2015/9/2		挂牌	同业竞争承诺	不从事与公司构成同业竞争业务，保证公司的独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2		挂牌	其他承诺（严格执行内部治理制度约束条款）	严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》中有关股东及其他关联方的约束性条款。	正在履行中
其他股东	2015/9/2		挂牌	其他承诺（请自行填写）	严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》中有关股东及其他关联方的约束性条件。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2		挂牌	其他承诺（规范关联交易）	不以任何理由和方式非法占用龙视星的资金和其他任何资产，并尽可能避免其直接或间接与龙视星之间进行关联交易。严格遵守相关规定，并经合法的决策程序，遵照一般市场交易规则，依法与龙视星进行关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2		挂牌	其他承诺（遵守已披露承诺）	出具《履行披露的承诺事项的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/26		挂牌	其他承诺（提供财务资助）	当公司在经营过程中需控股股东提供财务支持时，控股股东将提供最高额度人民币6,000万元的财务资助，直至公司获得偿还该等财务资助的部分或全部后仍能保持正常的经营能力。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺事项一

承诺人：控股股东、实际控制人及存在广告业务但没有构成同业竞争的关联方

承诺事项：控股股东及存在广告业务但没有构成同业竞争的关联方出具《避免同业竞争的承诺函》、实际控制人出具《关于同业竞争的解决措施及避免同业竞争的承诺函》，不从事与公司构成同业相竞争业务，保证公司的业务独立性。对存在同业竞争公司制定了重组方案，实际控制人承诺履行。

履行情况：截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方认真履行承诺，未出现违反承诺情形。

2、承诺事项二

承诺人：公司全体股东及实际控制人

承诺事项：承诺将严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资

金的管理办法》中有关股东及其他关联方的约束性条款。

履行情况：截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方认真履行承诺，未出现违反承诺情形。

3、承诺事项三

承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺事项：控股股东及实际控制人出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺不以任何理由和方式非法占用龙视星的资金及其他任何资产，并尽可能避免其直接或间接与龙视星之间进行关联交易。对不可避免的关联交易，严格遵守相关规定，并经合法的决策程序，遵照一般市场交易规则，依法与龙视星进行关联交易。

履行情况：截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方认真履行承诺，上述承诺正在履行。

4、承诺事项四

承诺人：公司控股股东及实际控制人

承诺事项：控股股东及实际控制人出具《履行披露的承诺事项的承诺》。

履行情况：截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方认真履行承诺，未出现违反承诺情形。

5、承诺事项五

承诺人：公司控股股东黑龙江广播影视传媒集团有限公司

承诺事项：2016年8月，公司控股股东黑龙江广播影视传媒集团有限公司承诺当公司在经营过程中需控股股东提供财务支持时，控股股东将提供最高额度人民币6,000万元的财务资助，直至公司获得偿还该等财务资助的部分或全部后仍能保持正常的经营能力。

履行情况：截至本报告出具之日，公司控股股东认真履行承诺，未出现违反承诺情形。2

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	3,333,332	33.33%	0	3,333,332	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	3,333,332	33.33%	0	3,333,332	33.33%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,666,668	66.67%		6,666,668	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	6,666,668	66.67%	0	6,666,668	66.67%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						0

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	黑龙江广播影视传媒集团有限公司	9,500,000	0	9,500,000	95%	6,333,334	3,166,666	0
2	黑龙江龙之脉文化旅游投资有限公司	500,000	0	500,000	5%	333,334	166,666	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100%	6,666,668	3,333,332	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

黑龙江广播影视传媒集团有限公司持有黑龙江龙之脉文化旅游投资有限公司 100%股权。

二、 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

控股股东：黑龙江广播影视传媒集团有限公司

成立时间：2009年11月10日

注册资金：234,897,500.00元

法定代表人：李锡文

住所：黑龙江省哈尔滨市南岗区汉水路428、430号

经营范围：时政新闻以外的专题、专栏、综艺、动画、电视剧（基础资质）。设计、制作、代理、发布国内外广告，旅游投资，酒店管理，大型文化艺术交流。（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）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人：黑龙江广播电视台

开办资金：1,223,340,000.00元

举办单位：黑龙江省新闻出版广电局

法定代表人：李锡文

住所：哈尔滨市南岗汉水路333号

宗旨和业务范围：宣传党的路线、方针、政策，围绕中央和我省的中心工作开展新闻宣传，承担传输中央、省广播电视节目工作，制作播出新闻、文艺、专题等广播电视节目，为社会提供公共文化服务，

承担《黑龙江广播电视报》编辑出版、发行工作，承担省委、省政府交办的其他工作。。
报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王建华	董事	男	1967年9月	2019年1月23日	2022年1月22日
王建华	董事长	男	1967年9月	2019年1月24日	2022年1月22日
王洪波	董事	男	1980年1月	2019年10月12日	2022年1月22日
王洪波	副董事长	男	1980年1月	2020年4月28日	2022年1月22日
郭子龙	董事	男	1976年7月	2019年1月23日	2022年1月22日
陈宇	董事	女	1973年7月	2020年5月21日	2022年1月22日
刘丽敏	董事	女	1977年1月	2020年5月21日	2022年1月22日
张娜	监事会主席	女	1980年8月	2019年1月24日	2022年1月22日
张娜	监事	女	1980年8月	2019年1月23日	2022年1月22日
李莉	监事	女	1980年3月	2019年3月24日	2022年1月22日
汪琦	监事	女	1981年3月	2019年1月23日	2022年1月22日
郭子龙	副总经理	男	1976年7月	2019年9月25日	2022年1月22日
陈宇	副总经理	女	1973年7月	2019年1月24日	2022年1月22日
石岩	财务总监	男	1988年10月	2019年3月18日	2022年1月22日
刘丽敏	董事会秘书	女	1977年1月	2019年1月24日	2022年1月22日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王建华、王洪波，监事张娜、李莉为实际控制人黑龙江广播电视台的职员。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、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	期末被授予的限制性股票数量
		0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭新宇	董事	离任	-	个人原因辞职
李映天	董事	离任	-	个人原因辞职
王洪波	董事	新任	董事、副董事长	新选副董事长
刘丽敏	董事会秘书	新任	董事会秘书、董事	原董事辞职
陈宇	副总经理	新任	副总经理、董事	原董事辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
财务人员	3	0	0	3
行政及后勤人员	3	0	0	3
编导	6	0	0	6
策划及平面设计	4	0	-1	3
业务员	7	0	0	7
员工总计	26	0	-1	25

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	20
专科	3	3
专科以下	1	1
员工总计	26	25

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	5,839,176.03	1,847,166.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 2	706,800	
应收账款	注释 3	8,353,959.71	7,295,024.68
应收款项融资			
预付款项	注释 4	172,418.73	159,840.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	701,717.64	8,395,109.15
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	注释 6	473,910.73	999,555.34
流动资产合计		16,247,982.84	18,696,695.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	注释 7	163,090.34	189,938.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 8	251,962.37	276,759.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 9	63,308.29	116,185.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		478,361.00	582,883.82
资产总计		16,726,343.84	19,279,579.18
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 10	16,477,013.03	188,694,898.74
预收款项	注释 11	476,847.08	1,106,166.64
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	注释 12	26,802.30	546,710.82
应交税费	注释 13	4,353.94	45,532.75
其他应付款	注释 14	26,902,389.80	26,816,629.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,887,406.15	217,209,938.67
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		43,887,406.15	217,209,938.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 16	2,174,494.15	2,174,494.15
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	注释 17	-39,335,556.46	-210,104,853.64
归属于母公司所有者权益合计		-27,161,062.31	-197,930,359.49
少数股东权益			
所有者权益合计		-27,161,062.31	-197,930,359.49
负债和所有者权益总计		16,726,343.84	19,279,579.18

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：郭子龙

会计机构负责人：石岩

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	注释 18	10,410,542.28	12,876,066.14
其中：营业收入	注释 18	10,410,542.28	12,876,066.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,355,728.14	36,756,865.42
其中：营业成本	注释 18	9,347,690.21	35,256,364.49
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	注释 19	1,049.40	370,932.88
销售费用	注释 20	6,902.65	
管理费用	注释 21	935,404.30	1,061,184.49
研发费用			
财务费用	注释 22	64,681.58	68,383.56
其中：利息费用	注释 22	69,333.08	69,333.08
利息收入	注释 22	6,399.37	3,739.85
加：其他收益	注释 23	158,324,763.50	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 24	12,380,102.65	-2,411,680.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,759,680.29	-26,292,479.28
加：营业外收入	注释 25	9,616.89	0.12
减：营业外支出	注释 26		7,400
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,769,297.18	-26,299,879.16
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,769,297.18	-26,299,879.16
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）		170,769,297.18	-26,299,879.16
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		170,769,297.18	-26,299,879.16
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		170,769,297.18	-26,299,879.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		170,769,297.18	-26,299,879.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		17.08	-2.63
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：郭子龙

会计机构负责人：石岩

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		8,402,338.82	9,971,662.71
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			
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		62,870.22	
收到其他与经营活动有关的现金	注释 27	80,675.41	476,873.29
经营活动现金流入小计		8,545,884.45	10,448,536.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,471,937.64	21,771,021.97

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		1,791,663.82	1,722,462.95
支付的各项税费		137,389.93	702,485.25
支付其他与经营活动有关的现金	注释 27	152,883.11	278,694.83
经营活动现金流出小计		4,553,874.5	24,474,665
经营活动产生的现金流量净额		3,992,009.95	-14,026,129
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			46,831.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			46,831.00
投资活动产生的现金流量净额			-46,831.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			20,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,992,009.95	5,927,040.00

加：期初现金及现金等价物余额		1,847,166.08	1,201,211.95
六、期末现金及现金等价物余额		5,839,176.03	7,128,251.95

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：郭子龙

会计机构负责人：石岩

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节 四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日；本期“本期”指2020年1-6月，“上期”指2019年1-6月。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,839,176.03	1,847,166.08
其他货币资金		
合 计	5,839,176.03	1,847,166.08

截至2020年6月30日止，本公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		

商业承兑汇票	706,800.00
小 计	
减：坏账准备	
合 计	706,800.00

2. 期末无已质押的应收票据

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	706,800.00	
合 计	706,800.00	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5. 本期无坏账准备

6. 本期无实际核销的应收票据

注释 3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,274,393.48	7,219,334.68
1—2 年	33,600.00	9,826.42
2—3 年		
3—4 年	75,292.45	133,692.45
4—5 年	58,400.00	
5 年以上	38,967.00	38,967.00
小计	8,480,652.93	7,401,820.55
减：坏账准备	126,693.22	106,795.87
合 计	8,353,959.71	7,295,024.68

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,480,652.93	100.00	126,693.22	100.00	8,353,959.71
合 计	8,480,652.93	100.00	126,693.22	100.00	8,353,959.71

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,401,820.55	100.00	106,795.87	100.00	7,295,024.68
合计	7,401,820.55	100.00	106,795.87	100.00	7,295,024.68

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,274,393.48		0
1—2 年	33,600.00	3,360.00	10
2—3 年			30
3—4 年	75,292.45	37,646.23	50
4—5 年	58,400.00	46,720.00	80
5 年以上	38,967.00	38,967.00	100
合计	8,480,652.93	126,693.22	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,219,334.68		0
1—2 年	9,826.42	982.64	10
2—3 年			30
3—4 年	133,692.45	66,846.23	50
4—5 年			80
5 年以上	38,967.00	38,967.00	100
合计	7,401,820.55	106,795.87	--

4. 本期无收回或转回的坏账准备情况

5. 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

6. 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

7. 报告期末应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

8. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
黑龙江亚龙文化传媒有限公司	非关联方客户	1,677,700.11	19.78	

中国房地产开发集团哈尔滨有限公司	非关联方客户	1,039,899.98	12.26
哈尔滨世通华纳文化传媒有限公司	非关联方客户	798,279.72	9.41
黑龙江惠丰乳品有限公司	非关联方客户	660,000.00	7.78
安徽省博达传媒有限公司	非关联方客户	630,000.00	7.43
合计		4,805,879.81	56.67

9、本报告期内无终止确认的应收账款情况。

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,578.62	7.30		
1-2 年				
2-3 年			2,252.22	1.41
3-4 年	159,840.11	92.70	157,587.89	98.59
4-5 年				
合计	172,418.73	100.00	159,840.11	100.00

2. 本报告年末账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

债权单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
沈阳美兰达文化传媒有限公司	157,587.89	3-4 年	预付资源使用费对应的税金，待取得发票时结转
合计	157,587.89		

3. 按预付对象归集的期末余额前二名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
沈阳美兰达文化传媒有限公司	非关联客户	157,587.89	98.59	2016 年 10 月	预付资源使用费对应的税金，待取得发票时结转
哈尔滨地铁集团有限公司	非关联客户	2,252.22	1.41	2017 年 2 月	资源使用费
合计		159,840.11	100.00	—	—

注释 5. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	701,717.64	8,395,109.15
合计	701,717.64	8,395,109.15

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	698,701.99	795,109.15
1—2年	3,015.65	
2—3年		
3—4年		12,000,000.00
4—5年		8,000,000.00
5年以上	2,397.92	2,397.92
小计	704,115.56	20,797,507.07
减：坏账准备	2,397.92	12,402,397.92
合计	701,717.64	8,395,109.15

2. 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	681,400.00	20,725,000.00
代缴社保款	2,770.61	2,397.92
备用金	19,944.95	70,109.15
合计	704,115.56	20,797,507.07

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	704,115.56	100.00	2,397.92	100.00	701,717.64
合计	704,115.56	100.00	2,397.92	100.00	701,717.64

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	20,797,507.07	100.00	12,402,397.92	100.00	8,395,109.15
合计	20,797,507.07	100.00	12,402,397.92	100.00	8,395,109.15

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款：

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	698,701.99		
1-2年	3,015.65		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	2,397.92	2,397.92	100
合计	704,115.56	2,397.92	---

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	795,109.15		0
1-2年			10
2-3年			30
3-4年	12,000,000.00	6,000,000.00	50
4-5年	8,000,000.00	6,400,000.00	80
5年以上	2,397.92	2,397.92	100
合计	20,797,507.07	12,402,397.92	---

5. 本报告期无收回或转回的坏账准备情况

6. 本报告期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项内容	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额	是否为关 联方
哈尔滨铁路站车文化传媒有限公司	履约保证金	675,000.00	1年以内	96.19		否
金哲玉	投标保证金	10,000.00	1年以内	1.43		否
上海民联文化传播有限公司	会议费	6,400.00	1年以内	0.91		否
朱向东	备用金	3,620.56	1年以内	0.52		否
姜凯文	备用金	3,500.00	1年以内	0.50		否
合计		698,520.56		99.54		

注释 6. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
尚未抵扣的增值税进项税额	466,976.20	999,555.34
预付的文化事业建设费	6,934.53	
合计	473,910.73	999,555.34

注释 7. 固定资产

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
固定资产	163,090.34	189,938.78
固定资产清理		
合 计	163,090.34	189,938.78

1. 固定资产情况

项目	舞台设备	家具用具	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	98,450.00	187,278.60	162,606.84	1,066,027.02	1,514,362.46
2. 本期增加金额					
购置					
在建工程转入					
企业合并增加					
股东投入					
融资租入					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额	98,450.00	187,278.60	162,606.84	1,066,027.02	1,514,362.46
二. 累计折旧					
1. 期初余额	93,527.51	164,220.48	141,688.04	924,987.65	1,324,423.68
2. 本期增加金额		2,269.56	6,394.23	18,184.65	26,848.44
本期计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
期末余额	93,527.51	166,490.04	148,082.27	943,172.30	1,351,272.12
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					

项目	舞台设备	家具用具	运输工具	电子设备	合计
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额					
四. 账面价值合计					
1. 期末账面价值	4,922.49	20,788.56	14,524.57	122,854.72	163,090.34
2. 期初账面价值	4,922.49	23,058.12	20,918.80	141,039.37	189,938.78

2. 期末无暂时闲置的固定资产。
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末无通过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。
6. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产。

项目	金额	备注
期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	1,325,633.97	

注释 8. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值合计		
1. 期初余额	484,306.77	484,306.77
2. 本期增加金额		
购置		
内部研发		
企业合并增加		
股东投入		
其他转入		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 期末余额	484,306.77	484,306.77
二. 累计摊销		
1. 期初余额	207,547.30	207,547.30
2. 本期增加金额	24,797.10	24,797.10
计提		
企业合并增加		
其他转入		
3. 本期减少金额		

项目	软件	合计
处置		
其他转出		
4. 期末余额	232,344.40	232,344.40
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
企业合并增加		
其他转入		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 期末余额		
四. 账面价值合计		
1. 期末账面价值	251,962.37	251,962.37
2. 期初账面价值	276,759.47	276,759.47

注释 9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
哈尔滨西站东广场地下公共空间灯箱光源改造服务	116,185.57		52,877.28		63,308.29
合计	116,185.57		52,877.28		63,308.29

注释 10. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理费	15,057,199.71	186,874,226.44
应付广告制作费	1,283,030.18	1,710,549.67
应付费用	136,783.14	110,122.63
合计	16,477,013.03	188,694,898.74

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额中账龄超过一年的金额	未偿还的原因
哈尔滨地铁集团有限公司	8,549,462.94	尚未结算款
合计	8,549,462.94	

2. 按应付单位归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还的原因
哈尔滨地铁集团有限公司	12,934,558.11	广告代理费	尚未结算款
哈尔滨铁路站车文化传媒有限公司	2,122,641.60	广告代理费	尚未结算款

哈尔滨中扬广告有限公司	1,283,030.18	广告制作费	尚未结算款
黑龙江龙广居业生活服务有限责任公司	89,613.33	应付费用	尚未结算款
黑龙江玉禾田环境事业发展有限公司	47,169.81	应付费用	尚未结算款
合 计	16,477,013.03		

注释 11. 预收款项

1. 预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
预收广告费	476,847.08	1,106,166.64
合 计	476,847.08	1,106,166.64

2. 账龄超过一年的重要预收账款

无。

3. 按预收单位归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还的原因
黑龙江电视广告公司	393,081.76	广告费	尚未结算款
五大连池宝泉啤酒饮品有限责任公司	33,692.74	广告费	尚未结算款
中国证券监督管理委员会黑龙江监管局	21,770.66	广告费	尚未结算款
黑龙江省卫生和计划生育宣传教育中心	18,867.93	广告费	尚未结算款
优酷信息技术（北京）有限公司	9,433.97	广告费	尚未结算款
合 计	476,847.06		

注释 12. 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
短期薪酬	546,710.82	1,319,193.12	1,839,101.64	26,802.30
离职后福利-设定提存计划		22,298.85	22,298.85	
合 计	546,710.82	1,341,491.97	1,861,400.49	26,802.30

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
工资、奖金、津贴和补贴	535,991.00	1,086,838.14	1,622,829.14	
职工福利费		49,184.40	49,184.40	
社会保险费		60,777.82	60,777.82	
其中：医疗保险费		55,837.15	55,837.15	
工伤保险费		505.00	505.00	
生育保险费		4,435.67	4,435.67	
住房公积金		100,682.00	84,255.00	16,427.00

工会经费和职工教育经费	10,719.82	21,710.76	22,055.28	10,375.30
辞退福利				
合 计	546,710.82	1,319,193.12	1,839,101.64	26,802.30

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
基本养老保险		21,667.60	21,667.60	
失业保险费		631.25	631.25	
合 计		22,298.85	22,298.85	

注释 13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
文化事业建设费		45,234.75
个人所得税	4,305.64	
其他税费	48.30	298.00
合 计	4,353.94	45,532.75

注释 14. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,902,389.80	26,816,629.72
合 计	26,902,389.80	26,816,629.72

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	221,980.00	22,198.00
非金融机构借款	26,662,982.80	26,593,649.72
其他	17,427.00	200,782.00
合 计	26,902,389.80	26,816,629.72

2. 期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

单位名称	期末余额	款项性质或内容
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	26,662,982.80	借款及房租款
合 计	26,662,982.80	

3. 按应付单位归集的期末余额前五名的其他应付款

债权单位名称	所欠金额	款项性质或内容
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	26,662,982.80	借款及房租款
哈尔滨华艺传媒有限公司	100,000.00	保证金
黑龙江海鑫盛世国际广告有限公司	100,000.00	保证金

债权单位名称	所欠金额	款项性质或内容
职工住房公积金	16,427.00	职工住房公积金
哈尔滨灵动互通传媒有限公司	14,480.00	保证金
合 计	26,893,889.80	

注：（1）根据黑龙江广播影视传媒集团有限公司与本公司于 2016 年 1 月 16 签订的《借款协议》，本公司向黑龙江广播影视传媒集团有限公司借款 20,000,000.00 元，用于支付媒体资源使用费，借款期限为 1 年，双方约定借款期限内年利率比照同期银行贷款利率执行，本公司于 2016 年 2 月 2 日收到该借款。本公司于 2016 年 12 月 28 日偿还黑龙江广播影视传媒集团有限公司借款 8,500,000.00 元，剩余借款 11,500,000.00 元双方于 2017 年 3 月 20 日签订补充协议，将修改为无固定期限。具体修改为“公司可以随时还款，债权人可以催告公司在合理期限内还款”借款利率仍为比照同期银行贷款利率执行。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于 2017 年 2 月 7 日签订还款协议，本公司以对黑龙江峰威伟业房地产开发集团有限公司的应收账款 8,488,400.00 元，偿还自黑龙江广播影视传媒集团有限公司的借款 8,488,400.00 元。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于 2017 年 6 月 17 日签订车辆买卖协议，将本公司别克牌轿车转让给对方，成交价 60,000.00 元，款项偿还自黑龙江广播影视传媒集团有限公司的借款 60,000.00 元。

本公司 2018 年增加确认其他应付款--黑龙江广播影视传媒集团有限公司 2,052,500.00 元，为黑龙江广播影视传媒集团有限公司于 2014 年 12 月代本公司支付给哈尔滨哈西新发展资产管理有限责任公司的哈尔滨西站东广场地下公共空间灯箱广告、墙体广告首年广告经营权及保证金。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于 2019 年 4 月 30 日签订借款协议，本公司向黑龙江广播影视传媒集团有限公司借款 30,000,000.00 元，用于支付欠哈尔滨地铁集团有限公司的广告经营款，借款期限为 5 年，双方约定借款为无息借款，本公司于 2019 年 5 月 7 日收到借款 20,000,000.00 元。

注释 15. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	9,500,000.00						9,500,000.00
黑龙江龙之脉文化旅游投资有限公司	500,000.00						500,000.00
合 计	10,000,000.00						10,000,000.00

注释 16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,174,494.15			2,174,494.15
其他资本公积				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	2,174,494.15			2,174,494.15

注释 17. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	-210,104,853.64	-162,290,269.07
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-210,104,853.64	-162,290,269.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	170,769,297.18	-47,814,584.57
所有者权益内部结转		
减: 提取法定盈余公积		
应付现金股利或利润		
年末未分配利润	-39,335,556.46	-210,104,853.64

注释 18. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,410,542.28	9,347,690.21	12,876,066.14	35,256,364.49
其他业务				
合计	10,410,542.28	9,347,690.21	12,876,066.14	35,256,364.49

2. 2020年1-6月公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
黑龙江亚龙文化传媒有限公司	1,199,811.42	11.52%
青岛啤酒股份有限公司	1,069,182.36	10.27%
江苏路铁文化传媒有限公司	735,849.07	7.07%
黑龙江惠丰乳品有限公司	622,641.50	5.98%
哈尔滨亿品天成文化传播有限公司	457,547.17	4.40%
合计	4,085,031.52	39.24%

3. 2020年1-6月公司前五名供应商营业成本情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
哈尔滨地铁集团有限公司	4,385,095.17	46.91%
哈尔滨铁路站车文化传媒有限公司	2,122,641.60	22.71%
哈尔滨中扬广告有限公司	622,978.07	6.66%
黑龙江沐阳文化传媒有限公司	200,000.00	2.14%

哈尔滨金都电子商务有限公司	185,600.00	1.99%
合 计	7,516,314.84	80.41%

注释 19. 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		16,032.46
教育费附加		11,451.75
文化建设事业费		320,383.27
印花税	629.40	20,845.40
其他	420.00	2,220.00
合 计	1,049.40	370,932.88

注释 20. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	6,902.65	
合 计	6,902.65	

注释 21. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	306,496.20	328,688.95
聘请中介机构费	184,213.83	113,207.54
房屋及场地费	118,888.98	48,772.22
职工福利费	49,184.40	58,897.87
职工社会保险费	76,394.87	109,343.83
邮电通讯费	31,000.26	35,915.99
折旧费	26,848.44	28,221.09
无形资产摊销	24,797.10	24,797.10
办公杂费	16,230.46	39,534.60
业务招待费	12,403.00	14,186.50
车辆消耗费	10,550.02	21,395.51
工会经费	6,129.92	6,573.77
差旅费		6,258.66
辞退福利		50,367.00
其他费用	72,266.82	175,023.86
合 计	935,404.30	1,061,184.49

注释 22. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,333.08	69,333.08

减：利息收入	6,399.37	3,739.85
银行手续费	1,747.87	2,790.33
合 计	64,681.58	68,383.56

注释 23. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	158,324,763.50	
合 计	158,324,763.50	

注：2020年6月24日，本公司与哈尔滨地铁集团有限公司签订了“地铁广告合同变更、补充协议”。协议约定，在双方合同履行期间，因经济形势发生变化，给本公司经营带来困难，经市政府协调，根据《哈尔滨市人民政府专题会议纪要》(2018年第98号)要求，双方达成协议。对前期应付账款进行确认，截至2018年12月31日，本公司共欠哈尔滨地铁集团有限公司经营费5,315.87万元(含税)，不含税金额为48,769,449.54元，本公司财务账面截止2018年12月31日应付账款-哈尔滨地铁集团有限公司160,203,346.47元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为111,433,896.93元。根据协议约定，2019年度应付哈尔滨地铁集团有限公司金额14,900,214.57元，不含税金额为13,669,921.62元，财务账面记录的应付哈尔滨地铁集团有限公司金额60,560,788.19元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为46,890,866.57元，本期共确认债务重组收益158,324,763.50元。

注释 24. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,380,102.65	-2,411,680.00
合 计	12,380,102.65	-2,411,680.00

注：损失以“-”号填列

注释 25. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,616.89	
违约金收入		
其他		0.12
合 计	9,616.89	0.12

注释 26. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出		7,400.00	
合 计		7,400.00	

注释 27. 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
银行存款利息收入	6,399.37	3,739.85
备用金偿还	24,659.15	
收到保证金款或保证金返还	40,000.00	
收到财政补贴	9,616.89	
其他		473,133.44
合 计	80,675.41	476,873.29

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
管理费用	127,707.31	215,634.50
银行手续费	1,738.95	3,060.33
支付及退还保证金	23,436.85	60,000.00
合 计	152,883.11	278,694.83

现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,769,297.18	-26,299,879.16
加: 信用减值损失	-12,380,102.65	
资产减值准备		2,411,680.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,635.62	28,221.09
无形资产摊销	24,797.10	24,797.10
长期待摊费用摊销	52,877.28	52,877.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	64,681.58	68,383.56
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,967,955.14	52,806.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-160,534,131.30	9,634,984.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,992,009.95	-14,026,129.00

项 目	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,839,176.03	7,128,251.95
减：现金的期初余额	1,847,166.08	1,201,211.95
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	3,992,009.95	5,927,040.00

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	5,839,176.03	7,128,251.95
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,839,176.03	7,128,251.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,839,176.03	7,128,251.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

一、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、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	8,480,652.93	126,693.22
其他应收款	704,115.56	2,397.92
合 计	9,184,768.49	129,091.14

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为黑龙江亚龙文化传媒有限公司、哈尔滨世通华纳文化传媒有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；公司积极处理与哈尔滨地铁集团有限公司关于哈尔滨地铁媒体资源经营协议签订事宜，同时公司与关联单位签订借款协议，以满足短期和长期的资金需求。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应付账款	16,477,013.03	16,477,013.03	792,755.09		8,549,462.94	
其他应付款	26,902,389.80	26,902,389.80	85,760.08	20,510,149.47	6,197,980.25	108,500.00
非衍生金融负债	43,379,402.83	43,379,402.83	8,013,310.17	20,510,149.47	14,747,443.19	108,500.00

（三）市场风险

1、汇率风险

无。

2、利率风险

无。

二、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

三、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	黑龙江省哈尔滨市	文化传媒	23,489.75	95.00	95.00

本公司最终控制方是黑龙江广播电视台。

(二) 本公司的子公司情况

无

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黑龙江广播电视台	最终控制方
黑龙江广播电视网络股份有限公司	共同受黑龙江广播电视台控制
黑龙江电视广告公司	共同受黑龙江广播电视台控制
黑龙江广电广告公司	共同受黑龙江广播电视台控制
黑龙江龙脉影艺影视有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙广传媒股份有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江广电投资有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江九五八艺术馆文化传播有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙视萌盟达传媒有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙网视传媒有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙视数字移动传媒有限责任公司	同一母公司所属子公司
黑龙江广视新媒体有限责任公司	同一母公司所属子公司
黑龙江都市传媒有限责任公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙之脉文化旅游投资有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江亚布力国际广电中心有限责任公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙塔国际旅游有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江呼兰河影视城发展有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙视健康产业投资有限公司	同一母公司所属子公司

黑龙江广电人才服务有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江龙视旅游汽车服务有限公司	同一母公司所属子公司
黑龙江广电物业管理有限责任公司	同一控制下子公司
黑龙江雪托帮体育文化传播有限公司	同一控制下子公司

(四) 关联方交易

1. 定价政策

关联方交易按照市场价格定价。

2. 提供劳务的关联交易

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占营业收入金额的比例	金额	占营业收入金额的比例
黑龙江广播电视台	活动服务费	78,616.35	0.76%	25,320.75	0.09%
黑龙江龙广传媒股份有限公司	广告业务			150,943.40	0.52%
黑龙江都市传媒有限责任公司	广告业务			46,886.79	0.16%
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	广告业务			10,339.62	
合计		78,616.35	0.76%	233,490.56	0.77%

3. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江广播电视台食堂	职工餐费	14,900.00	37,610.00
黑龙江龙广居业生活服务有限责任公司	物业服务费、水电费、供暖费	118,888.98	
黑龙江龙塔国际旅游有限公司	伙食费	24,960.00	13,754.09
黑龙江广播电视台物业管理服务中心	网络通讯费	28,026.86	
黑龙江雪托帮体育文化传播有限公司	冬捕节活动制作费	64,811.33	
合计		251,587.17	51,364.09

4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金：

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	2,951,600.00	2016年2月2日	无固定到期日	同期银行贷款利率
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	20,000,000.00	2019年5月7日	2024年5月6日	无息借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
合计	22,951,600.00			

注：2016年2月2日，本公司向黑龙江广播影视传媒集团有限公司借款20,000,000.00元，用于支付地铁集团灯箱梯牌梯楣的承包费，借款期限为1年，双方约定借款期限内年利率为同期银行贷款利率，本公司已于2016年12月28日偿还8,500,000.00元。剩余借款11,500,000.00元双方于2017年3月20日签订补充协议，修改为无固定期限，具体修改为“公司可以随时还款，债权人可以催告公司在合理期限内还款”，实际借款利率仍为比照同期银行贷款利率执行。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于2017年2月7日签订还款协议，本公司以对黑龙江威伟业房地产开发集团有限公司的应收账款8,488,400.00元，偿还自黑龙江广播影视传媒集团有限公司的借款8,488,400.00元。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于2017年6月17日签订车辆买卖协议，将本公司别克牌轿车转让给对方，成交价60,000.00元，款项偿还自黑龙江广播影视传媒集团有限公司的借款60,000.00元。

本公司与黑龙江广播影视传媒集团有限公司于2019年4月30日签订借款协议，本公司向黑龙江广播影视传媒集团有限公司借款30,000,000.00元，用于支付欠哈尔滨地铁集团有限公司的广告经营款，借款期限为5年，双方约定借款为无息借款，本公司于2019年5月7日收到借款20,000,000.00元。

本公司与黑龙江电视广告公司于2019年7月8日签订补充协议，约定免除本公司账面计提的需支付给黑龙江电视广告公司的借款利息767,835.61元。

5. 关联方往来款项余额

(1) 预收账款

关联方名称	期末余额	期初余额
黑龙江电视广告公司	393,081.76	
合计	393,081.76	

(2) 其他应付款

关联方名称	期末余额	期初余额
黑龙江广播影视传媒集团有限公司	26,662,982.80	26,593,649.72
合计	26,662,982.80	26,593,649.72

四、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截止2020年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

（一）债务重组

2020 年 6 月 24 日，本公司与哈尔滨地铁集团有限公司签订了“地铁广告合同变更、补充协议”。协议约定，在双方合同履行期间，因经济形势发生变化，给本公司经营带来困难，经市政府协调，根据《哈尔滨市人民政府专题会议纪要》（2018 年第 98 号）要求，双方达成协议。对前期应付账款进行确认，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司共欠哈尔滨地铁集团有限公司经营费 5,315.87 万元（含税），不含税金额为 48,769,449.54 元，本公司财务账面截止 2018 年 12 月 31 日应付账款-哈尔滨地铁集团有限公司 160,203,346.47 元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为 111,433,896.93 元。根据协议约定，2019 年度应付哈尔滨地铁集团有限公司金额 14,900,214.57 元，不含税金额为 13,669,921.62 元，财务账面记录的应付哈尔滨地铁集团有限公司金额 60,560,788.19 元，哈尔滨地铁集团有限公司减免应付账款金额为 46,890,866.57 元，本期共确认债务重组收益 158,324,763.50 元。

七、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入		0.12
除上述各项之外的其他营业外支出		7,400.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	158,334,380.39	
合计	158,334,380.39	7,400.12

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期发生额		
	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	-1.52	17.08	17.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	1.18	1.18

续：

报告期利润	上期发生额		
	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	-16.11	-2.63	-2.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.11	-2.63	-2.63

法定代表人：王建华

主管会计工作的负责人：郭子龙

会计机构负责人：石岩

黑龙江龙视星传媒股份有限公司
二〇二〇年八月二十八日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室