



国广联

NEEQ : 838374

南京国广联传媒股份有限公司

Nanjing Gloria Media Group Co.,Ltd.



年度报告

2020

## 目 录

|     |                           |     |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....          | 3   |
| 第二节 | 公司概况 .....                | 7   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....     | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                | 18  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 21  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 24  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 27  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 32  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 100 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【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。

公司负责人康福林、主管会计工作负责人康福林及会计机构负责人（会计主管人员）吉艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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                                                              |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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      | 重大风险事项描述及分析                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户行业需求变化的风险   | <p>公司服务的终端广告主客户主要集中在食品饮料、互联网金融、百货、消费服务业等，如果经济下滑导致消费品行业需求下降，或者国家对上述行业广告投放的监管趋严，可能会导致广告投放减少，影响公司业务获取。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将继续加大以自我宣传、百度竞价以及发挥“去吆喝”户外广告媒体数据化服务平台的优势，积极开拓电商、酒类、旅游等其他领域的广告主客户，降低客户的行业集中度，分散风险。</p> |
| 媒体资源可持续性获取的风险 | <p>公司自有媒体较少，媒体代理业务对媒体资源的依赖性较高，如果因外部环境发生突变或重大事件而中断合作、或购买成本大幅上升，均会对公司的经营及盈利产生一定影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将继续提升媒介资源信息整合能力，目前“去吆喝”户外广告媒体数据化服务平台已经完成 40 多万条资</p>                                                     |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <p>源录入，力争成为全国性户外媒体资源最齐全的平台。此外，公司积极拓展媒体资源，取得了南京江宁地区所有公交车身媒体的独家经营权，并先后中标了西安铁路局西宝四站（宝鸡南站、杨凌南站、岐山站、咸阳秦都站）灯箱广告位经营权、哈尔滨西站高架候车厅魔方柱电子屏广告发布经营权招商项目、中国铁路南昌局江西片区客运车站直梯灯箱广告位招商项目、中国铁路南昌局南龙线 4 个站 LED 全彩屏广告位招商项目、中国铁路南昌局南龙线 5 个站挂旗广告位招商项目，以及上海铁路文化南京南站高铁灯箱广告位招商项目等，极大的丰富了公司自有媒体资源。</p> |
| 行业内竞争的风险       | <p>我国广告代理行业参与竞争的各类主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。此外，网络视频等新型广告近年来愈发受到品牌企业重视，传统户外媒体增速平缓。如果公司不能继续保持并提升现有核心竞争优势，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>互联网时代，国广联传媒形成了线上+线下的销售模式。针对行业内竞争不断加剧的形势，公司将继续巩固在行业内已树立的良好品牌形象，提供优质的服务，同时积极拓展新的业务，提升核心竞争优势。</p>                                  |
| 发布虚假广告而遭受处罚的风险 | <p>公司只能对发布广告的合法合规性提供有限保证，如客户故意隐瞒产品真实信息，公司在保持谨慎审核原则的前提下，仍未能发现广告里存在不合法内容，公司将难以规避发布虚假广告而受到处罚的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司每年都会安排一定人员参加广告审查员培训，每份发布的广告都由审查员按照广告法的规定严格审核广告内容，并将客户资料报备各地工商局备案。</p>                                                                                  |
| 实际控制人不当控制风险    | <p>公司原共同实际控制人为康福林、段阳，二人系夫妻关系。康福林现任公司董事长兼总经理，其直接持有公司 90.91%的股份，同时通过南京文广投资中心（有限合伙）间接持有公司 8.7054%的股份；段阳通过南京文广投资中心（有限合伙）间接持有公司 0.3846%的股份，二人合计持有公司 100.00%的股份。</p> <p>2020 年 7 月，段阳通过协议方式，将其通过南京文广投资中心（有限合伙）间接持有的公司 0.3846%的股份转让，使得挂牌公司实际控制人发生变更，由康福林、段阳变更为康福林。</p>           |

|                 |                                                                                                                                                                                             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>若公司实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制，可能给公司经营、未来发展带来风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护投资者的利益，避免不当控制。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                               |

## 释义

| 释义项目                      |   | 释义                                                                              |
|---------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、母公司、国广联、国广联传媒 | 指 | 南京国广联传媒股份有限公司                                                                   |
| 有限公司                      | 指 | 南京国广联媒体广告有限公司                                                                   |
| 主办券商                      | 指 | 国信证券                                                                            |
| 挂牌                        | 指 | 股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让                                                          |
| 三会                        | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                    |
| 三会议事规则                    | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                                  |
| 《公司章程》                    | 指 | 南京国广联传媒股份有限公司章程                                                                 |
| 本期、报告期                    | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                                                |
| 上期、上年同期                   | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                                                |
| 元、万元                      | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                      |
| 《公司法》                     | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                    |
| 《证券法》                     | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                    |
| 文广投资                      | 指 | 南京文广投资中心（有限合伙）                                                                  |
| 户外媒体                      | 指 | 主要建筑物的外立面、楼顶和商业区的门前、路边等户外场地设置的发布广告的信息的媒体，主要形式包括大牌、路牌、霓虹灯、电子屏幕、灯箱、气球、车身、大型充气模型等。 |
| LED 屏幕                    | 指 | 一种通过控制半导体发光二极管的显示方式，来显示文字、图片、视频的显示屏幕。                                           |
| 媒体资源                      | 指 | 媒体广告代理权                                                                         |
| 广告主                       | 指 | 广告投放者，即商业产品和服务的提供商                                                              |
| 互联网+                      | 指 | 传统企业接轨互联网的一种趋势                                                                  |
| 西宝四站                      | 指 | 西安到宝鸡高铁沿途四个高铁站（宝鸡南站、杨凌南站、岐山站、咸阳秦都站）                                             |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| 公司中文全称  | 南京国广联传媒股份有限公司                       |
| 英文名称及缩写 | Nanjing Gloria Media Group Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 国广联                                 |
| 证券代码    | 838374                              |
| 法定代表人   | 康福林                                 |

### 二、 联系方式

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 董事会秘书         | 吉艳                              |
| 联系地址          | 南京市建邺区嘉陵江东街 18 号国家广告产业园 5 栋 4 层 |
| 电话            | 025-52346070                    |
| 传真            | 025-52342037                    |
| 电子邮箱          | jiyan@gloriamedia.com           |
| 公司网址          | www.gloriamedia.com             |
| 办公地址          | 南京市建邺区嘉陵江东街 18 号国家广告产业园 5 栋 4 层 |
| 邮政编码          | 210019                          |
| 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     | 董事会秘书办公室                        |

### 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            | 2006 年 11 月 17 日                                                                                         |
| 挂牌时间            | 2016 年 8 月 2 日                                                                                           |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 租赁和商务服务业 L-商务服务业 L72-广告业 L724-广告业 L7240                                                                  |
| 主要业务            | 主要从事户外媒体广告业务的设计、制作、发布                                                                                    |
| 主要产品与服务项目       | 代理发布各类户外媒体广告                                                                                             |
| 普通股股票交易方式       | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 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            | 康福林                                                                                                      |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为康福林，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 | 91320111793739656U | 否        |
| 注册地址     | 南京市浦口区顶山都市产业园 03 幢 | 否        |
| 注册资本     | 15,000,000         | 否        |

**五、 中介机构**

|                  |                                 |     |
|------------------|---------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 国信证券                            |     |
| 主办券商办公地址         | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                               |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 国信证券                            |     |
| 会计师事务所           | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）              |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 龚新海                             | 罗开芝 |
|                  | 2 年                             | 2 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层    |     |

**六、 自愿披露**

☐适用 ☒不适用

**七、 报告期后更新情况**

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 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                                     | 79,029,298.15 | 82,825,418.78 | -4.58%  |
| 毛利率%                                     | 20.39%        | 21.69%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 3,544,654.69  | 4,799,531.32  | -26.15% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 2,659,419.33  | 3,382,486.49  | -21.38% |
| 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)           | 10.71%        | 13.37%        | -       |
| 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) | 8.03%         | 9.42%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.24          | 0.32          | -25%    |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 118,406,791.84 | 136,361,839.58 | -13.17% |
| 负债总计            | 86,308,095.75  | 102,257,798.18 | -15.60% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 32,098,696.09  | 34,104,041.40  | -5.88%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.14           | 2.27           | -5.73%  |
| 资产负债率%(母公司)     | 72.48%         | 74.05%         | -       |
| 资产负债率%(合并)      | 72.89%         | 74.99%         | -       |
| 流动比率            | 1.12           | 0.95           | -       |
| 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 | 17,204,236.20 | 13,977,987.35 | 23.08% |
| 应收账款周转率       | 3.28          | 4.78          | -      |
| 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%  | -13.17% | 65.32%  | -     |
| 营业收入增长率% | -4.58%  | -7.94%  | -     |
| 净利润增长率%  | -26.15% | -44.85% | -     |

## (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 | 15,000,000.00 | -     |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0             | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0             | -     |

## (六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目             | 金额           |
|----------------|--------------|
| 非流动资产处置损益      | -10,980.00   |
| 计入当期损益的政府补助    | 734,725.51   |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 423,707.50   |
| 非经常性损益合计       | 1,147,453.01 |
| 所得税影响数         | 262,217.65   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -            |
| 非经常性损益净额       | 885,235.36   |

## (八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## 1、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

## 2、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

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。根据新收入准则的相关规定，本集团首次执行该准则对 2020 年年初留存收益不产生影响。

执行新收入准则的主要变化和影响：本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

| 科目     | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 |              | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 |              |
|--------|-------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|        | 合并报表                    | 母公司报表        | 合并报表                  | 母公司报表        |
| 预收账款   | 8,517,223.05            | 6,585,298.51 |                       |              |
| 合同负债   |                         |              | 8,035,116.08          | 6,212,545.76 |
| 其他流动负债 |                         |              | 482,106.97            | 372,752.75   |

#### （十） 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年 4 月 2 日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，拟与南京星雨股权投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立南京国广联电子商务科技有限公司控股子公司，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com 或 www.neeq.cc）发布了《对外投资公告》（公告编号：2020-017）。

与上年相比，本年合并报表范围增加了南京国广联电子商务科技有限公司。

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

南京国广联传媒股份有限公司（证券代码 838374），中国一级广告企业。公司的主营业务为各类户外广告的代理、发布，“去吆喝”户外广告媒体数据化服务平台的开发与运营。主要产品为公交车、候车亭媒体资源及其他户外媒体资源，核心技术产品为自主开发的户外媒体优化系统——Outdoor Media Optimization System（简称“OMOS”系统）、“去吆喝”后台管理系统、第三方监测平台——“微众拍”户外广告监测平台。

国广联传媒深耕户外广告行业多年，牢牢把控流量入口，建立了遍布全国的媒体传播网络，客户群体遍布各个行业。公司服务过的客户包括：康师傅、可口可乐、维他奶、娃哈哈、腾讯、京东、美团、银联、华为、念慈菴、健民集团、茅台、五粮液、洋河、京瓷、双鹿电池、顾家家居、奥克斯、比亚迪、广汽丰田等。截至目前，国广联传媒已成功为包含 500 强企业在内的 1000 余家企业提供了户外广告投放服务，并获得了客户的广泛赞誉。

2020 年，受宏观经济大环境和新冠疫情影响，户外广告行业并未如期迎来高速发展阶段，广告主普遍信心不足，广告投放策略趋于保守，正常广告投放需求被压抑。随着国内疫情得到有效防控，广告需求逐步释放，广告市场又焕发活力。鉴于此，国广联传媒推出【百城·千县】计划，国广联传媒筛选全国高热度、大数量、高质量的媒体进行深度整合，并持续扩大媒体资源优势，搭建公交车、候车亭、LED、户外大牌、广播为核心的传播矩阵，满足客户日益多元化的投放需求，帮助客户广泛触达目标消费者，提升市场占有率。

除此之外，公司拥有南京江宁地区所有公交车身媒体的独家经营权，并且先后中标了西安铁路局西宝四站灯箱广告位经营权、哈尔滨西站高架候车厅魔方柱电子屏广告发布经营权、中国铁路南昌局江西片区客运车站直梯灯箱广告位招商项目、中国铁路南昌局南龙线 4 个站 LED 全彩屏广告位招商项目、中国铁路南昌局南龙线 5 个站挂旗广告位招商项目，以及上海铁路文化南京南站高铁灯箱广告位招商项目、遵义站内部分灯箱媒体经营权招商项目，极大的丰富了公司自有媒体资源。

公司旗下的“去吆喝”户外广告媒体数据化服务平台，整合了全国优质户外媒体信息，涉及公交车身、候车亭、户外大牌、单立柱/高炮、LED 屏幕、电梯海报/视频、灯箱/看板等多种媒体资源。该平台可以实现媒体资源 360 度全景展示、资源分类组合查询、对比等多项功能。通过去吆喝，媒体主可以进行媒体资源展示，增加曝光量，提高成单率；广告主可以通过平台精准匹配媒体资源，在线比价，实现广告精准化投放。

公司自主研发的技术产品——“OMOS 户外媒体优化系统”利用大数据技术，直观展示人流量、车流量、消费者画像、周边商圈等评判媒体价值的核心指标，可以指导媒体供应商组合媒体产品，形成最佳销售方案；可以帮助广告主选线选点，评估媒体价值，找到性价比更高的投放线路、媒体组合。

为解决传统户外广告监测壁垒，公司通过多方调研与实践，研发了“微众拍户外监测平台”。“微

众拍”具有定位位置无法修改、拍摄图片无法 PS 作假等监测必备条件，通过现场拍照可以实现：现场定位、实时上传和实时监测报告下载等功能。让广告监测数据真实有效的呈现在“微众拍”前端，广告主再无后顾之忧。

2020 年，国广联传媒不断创新，积极拥抱科技赋能，持续发力户外广告数字化投放和管理，优化升级“去吆喝”后台管理系统、OMOS 户外媒体优化系统和微众拍户外监测平台，畅通媒体管理、广告投放、效果监测路径，降低媒体主管理成本，广告主投放成本，受到同行和客户的广泛认可，成为推进户外广告行业数字化进程中的重要一环。

报告期至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

## (二) 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          |          | 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   | 5,095,818.23  | 4.30%    | 4,398,581.01  | 3.23%    | 15.85%  |
| 应收票据   | 644,564.00    | 0.54%    | 497,500.00    | 0.36%    | 29.56%  |
| 应收账款   | 21,512,844.60 | 18.17%   | 20,376,558.45 | 14.94%   | 5.58%   |
| 存货     |               |          |               |          |         |
| 投资性房地产 |               |          |               |          |         |
| 长期股权投资 |               |          |               |          |         |
| 固定资产   | 652,422.12    | 0.55%    | 692,515.61    | 0.51%    | -5.79%  |
| 在建工程   |               |          |               |          |         |
| 无形资产   | 244,802.83    | 0.21%    | 423,981.38    | 0.31%    | -42.26% |
| 商誉     |               |          |               |          |         |

|        |               |        |               |        |         |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 短期借款   |               |        |               |        |         |
| 长期借款   |               |        |               |        |         |
| 其他应收款  | 4,906,746.74  | 4.14%  | 6,408,211.25  | 4.70%  | -23.43% |
| 长期待摊费用 | 69,030,687.06 | 58.30% | 86,644,998.88 | 63.54% | -20.33% |
| 长期应付款  | 44,502,931.95 | 37.58% | 51,668,390.18 | 37.89% | -13.87% |

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款：较上年同期增加 5.58%，一方面原因为给予了客户优惠的付款账期，另一方面系部分客户拖欠款项所致。
- 2、其他应收款：较上年同期减少 23.43%，系部分媒体经营权合同执行完毕，收回履约保证金所致。
- 3、长期待摊费用：较上年同期减少 20.33%，系报告期内与南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司签订的挂牌广告媒体发布权合同提前终止所致。
- 4、长期应付款：较上年同期减少 13.87%，原因同上。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

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     | 79,029,298.15 | -         | 82,825,418.78 | -         | -4.58%   |
| 营业成本     | 62,915,022.48 | 79.61%    | 64,859,822.74 | 78.31%    | -3.00%   |
| 毛利率      | 20.39%        | -         | 21.69%        | -         | -        |
| 销售费用     | 4,212,125.93  | 5.33%     | 5,500,845.97  | 6.64%     | -23.43%  |
| 管理费用     | 4,113,562.75  | 5.21%     | 5,519,334.72  | 6.66%     | -25.47%  |
| 研发费用     | 210,457.71    | 0.27%     | 370,099.65    | 0.45%     | -43.13%  |
| 财务费用     | 5,214.92      | 0.01%     | 8,264.25      | 0.01%     | -36.90%  |
| 信用减值损失   | -3,837,110.93 | -4.86%    | -903,972.44   | -1.09%    | -324.47% |
| 资产减值损失   | 0             | 0%        | 0             | 0%        | 0%       |
| 其他收益     | 440,340.51    | 0.56%     | 382,700.61    | 0.46%     | 15.06%   |
| 投资收益     | 423,707.50    | 0.54%     | 687,703.46    | 0.83%     | -38.39%  |
| 公允价值变动收益 | 0             | 0%        | 0             | 0%        | 0%       |
| 资产处置收益   | -10,980.00    | -0.01%    | 0             | 0%        |          |
| 汇兑收益     | 0             | 0%        | 0             | 0%        | 0%       |
| 营业利润     | 4,424,462.91  | 5.60%     | 5,895,187.09  | 7.12%     | -24.95%  |
| 营业外收入    | 294,385.00    | 0.37%     | 819,572.84    | 0.99%     | -64.08%  |
| 营业外支出    | 0             | 0%        | 583.80        | 0.00%     | -100.00% |
| 净利润      | 3,544,654.69  | 4.49%     | 4,799,531.32  | 5.79%     | -26.15%  |

### 项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失：较上年同期增加 324.47%，主要系对河北盛世红日网络科技有限公司、湖北文驰文化

传媒有限公司的应收账款单项计提了坏账准备所致。

2、投资收益：较上年同期减少 38.39%，主要系银行理财收益减少所致。

3、营业外收入：较上年同期减少 64.08%，主要原因为本年收到的政府补助较上年同期减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%  |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 79,029,298.15 | 82,825,418.78 | -4.58% |
| 其他业务收入 | 0             | 0             | 0%     |
| 主营业务成本 | 62,915,022.48 | 64,859,822.74 | -3.00% |
| 其他业务成本 | 0             | 0             | 0%     |

### 按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 公车    | 43,875,832.24 | 32,649,750.43 | 25.59% | -2.85%       | -1.26%       | -4.49%      |
| 候车亭   | 9,766,842.43  | 7,598,291.54  | 22.20% | -46.46%      | -47.18%      | 4.98%       |
| 大牌    | 947,978.00    | 822,939.29    | 13.19% | -55.57%      | -56.63%      | 19.24%      |
| 灯箱    | 21,328,517.10 | 19,311,506.68 | 9.46%  | 45.83%       | 44.53%       | 9.43%       |
| 其他    | 3,110,128.38  | 2,532,534.54  | 18.57% | 16.97%       | 17.76%       | -2.86%      |

### 按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

### 收入构成变动的原因：

- 1、候车亭收入：较上年同期下降 46.46%，系上年同期签订的候车亭广告业务大部分均在当期发布结束且金额较大，2020 年新增候车亭收入金额较小所致。
- 2、大牌收入：较上年同期下降 55.57%，系上年同期发布大牌的业务大部分均在当期发布结束，2020 年新增大牌类客户的广告发布期主要在 2021 年所致。
- 3、灯箱收入：较上年同期增加 45.83%，主要是 2019 年签订的高铁灯箱业务合同，本期均为发布期，收入增长约 600 万元所致。

## (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  | 江苏永达高铁传媒有限公司 | 10,499,804.50 | 13.29%  | 否        |
| 2  | 北京博视得广告有限公司  | 9,323,825.97  | 11.80%  | 否        |
| 3  | 中国银联股份有限公司   | 7,234,796.26  | 9.15%   | 否        |
| 4  | 南京永达户外传媒有限公司 | 6,598,705.94  | 8.35%   | 否        |
| 5  | 德高广告（北京）有限公司 | 5,666,704.91  | 7.17%   | 否        |

|    |               |        |   |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 39,323,837.58 | 49.76% | - |
|----|---------------|--------|---|

## (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  | 南昌铁路文化广告传媒有限公司 | 9,871,299.52  | 15.69%  | 否        |
| 2  | 上海圣元广告传播中心     | 9,266,861.57  | 14.73%  | 否        |
| 3  | 上海铁路文化广告发展有限公司 | 5,511,168.89  | 8.76%   | 否        |
| 4  | 南京城市户外广告有限责任公司 | 3,254,714.00  | 5.17%   | 否        |
| 5  | 陕西西铁商旅集团有限公司   | 2,278,301.85  | 3.62%   | 否        |
| 合计 |                | 30,182,345.83 | 47.97%  | -        |

## 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 | 17,204,236.20 | 13,977,987.35  | 23.08%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,336,998.98 | -4,796,144.25  | -73.83% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,550,000.00 | -10,050,000.00 | 44.78%  |

## 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为 1,720 万元，较上年同期增加 322 万元，主要原因：
- (1) 由于本期人员配置减少，导致本期支付员工及为职工支付的现金减少 163 万元；
- (2) 本期所得税减少 138 万元，文化事业费减少 55 万元，导致本期支付的各项税费较上年同期减少 193 万元。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为 -833 万元，较上年同期减少 354 万元，主要原因：
- (1) 本期理财投资变动所致，本期较上年同期理财产品投资净流出增加 520 万元；
- (2) 本期支付媒体使用费较上年同期减少 191 万元。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 -555 元，较上年同期增加 450 万元，主要原因系本期公司向股东分配红利金额较上年同期减少 450 万元所致。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称   | 公司类型  | 主要业务      | 总资产        | 净资产        | 营业收入 | 净利润         |
|--------|-------|-----------|------------|------------|------|-------------|
| 江苏广联通网 | 控股子公司 | 计算机软硬件开发、 | 285,684.88 | 257,892.00 | 0.00 | -574,870.87 |

|                 |       |                     |              |              |              |              |
|-----------------|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 络科技有限公司         |       | 设计、销售及服务等           |              |              |              |              |
| 南京国广联户外传媒有限公司   | 控股子公司 | 设计、制作、代理、发布国内各类广告   | 5,522,826.58 | 2,728,769.20 | 7,106,349.02 | 1,884,831.65 |
| 南京广联通网络工程有限公司   | 控股子公司 | 网络工程设计、施工；网络信息技术服务等 | 3,655.71     | 3,655.71     | 0.00         | -1,566.81    |
| 南京国广联电子商务科技有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售；互联网数据服务等      | 434,569.32   | 434,569.32   | 0.00         | -65,430.68   |

### 主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司拥有 4 家控股子公司，无参股子公司，其基本情况如下：

#### 1、江苏广联通网络科技有限公司

成立于 2015 年 7 月 10 日，注册资本人民币 1,000 万元，报告期内无营业收入。

#### 2、南京国广联户外传媒有限公司

成立于 2015 年 11 月 27 日，注册资本人民币 300 万元，报告期内，实现营业收入 7,106,349.02 元。

#### 3、南京广联通网络工程有限公司

成立于 2015 年 12 月 8 日，注册资本人民币 500 万元，报告期内尚未开展业务。

#### 4、南京国广联电子商务科技有限公司

成立于 2020 年 4 月 10 日，注册资本人民币 500 万元，报告期内尚未开展业务。

### 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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

## 三、持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持具有良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、内部风险控制等各项重大内控体系运营良好，主要财务、业务等经营指标健康。经营管理层、业务骨干团队稳定，公司的持续经营情况良好，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入

低于 100 万元，净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                          | 是或否                                                              | 索引      |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、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 |         |
| 是否对外提供借款                                    | <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 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

单位：元

| 性质    | 累计金额         |              | 合计           | 占期末净资产比例% |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|
|       | 作为原告/申请人     | 作为被告/被申请人    |              |           |
| 诉讼或仲裁 | 5,304,655.29 | 3,672,495.10 | 8,977,150.39 | 27.97%    |

#### 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) 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

本报告期公司无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

## (三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

| 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 | 2020年5月15日 | 2020年4月24日 | 工商银行、民生银行 | 日升月恒、无固定期限超短期人民币理财产品、非凡资产管理翠竹 9W 理财产品周四公享 01 款（特）、02 款、04 款、非凡资产管理翠竹 13W 理财产品周四公享 03 款（特）、12 款 |            |      | 否        | 否          |

## 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，于 2020 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2020-010），于 2020 年 5 月 19 日发布了《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-013）。

截止报告期末，公司购买银行理财产品余额为 980 万元，期初为 980 万元，报告期内累计购买银行理财产品 2630 万元，累计赎回 2630 万元，实现收益 423,707.50 元。

## (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容                                                                                      | 承诺履行情况 |
|------------|--------|--------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 |        |        | 挂牌   | 其他承诺 | 公司控股股东、共同实际控制人康福林、段阳出具承诺，如果公司被主管机关依法要求为相关职工缴纳社会保险和住房公积金，或公司因未依法为相关职工缴纳社会保险、住房公积金事项而被处以罚款或遭受 | 正在履行中  |

|            |  |  |    |        |                                                                                                                                                                                                                                          |       |
|------------|--|--|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |  |  |    |        | 其他任何损失，康福林、段阳共同支付公司上述补缴的社保保险和住房公积金，并共同承担公司因此所受的任何罚款或经济损失，以确保公司不会因此遭受上述损失。                                                                                                                                                                |       |
| 实际控制人或控股股东 |  |  | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、共同实际控制人康福林、段阳向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动                                                                                                                                           | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 |  |  | 挂牌 | 资金占用承诺 | 公司控股股东、实际控制人承诺：“本人、与本人关系密切的家庭成员以及本人、与本人关系密切的家庭成员控制的除公司外的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用公司及其控股子公司资金。若本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给公司造成的一切损失。 | 正在履行中 |

**承诺事项详细情况：**

1、公司控股股东、共同实际控制人康福林、段阳出具承诺，如果公司被主管机关依法要求为相关职工缴纳社会保险和住房公积金，或公司因未依法为相关职工缴纳社会保险、住房公积金事项而被处以罚款或遭受其他任何损失，康福林、段阳共同支付公司上述补缴的社保保险和住房公积金，并共同承担公司因此所受的任何罚款或经济损失，以确保公司不会因此遭受上述损失。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人康福林、段阳向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

3、公司控股股东、实际控制人承诺：“本人、与本人关系密切的家庭成员以及本人、与本人关系密切的家庭成员控制的除公司外的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用公司及其控股子公司资金。若本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给公司造成的一切损失。

报告期内，上述人员严格履行以上承诺，未有任何违背承诺事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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       |            |         |      |            |         |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 |            |         |      |            |         |
|         | 董事、监事、高管      |            |         |      |            |         |
|         | 核心员工          |            |         |      |            |         |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,000,000 | 100.00% | 0    | 15,000,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,636,500 | 90.91%  | 0    | 13,636,500 | 90.91%  |
|         | 董事、监事、高管      |            |         |      |            |         |
|         | 核心员工          |            |         |      |            |         |
| 总股本     |               | 15,000,000 | -       | 0    | 15,000,000 | -       |
| 普通股股东人数 |               | 2          |         |      |            |         |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称           | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 康福林            | 13,636,500 | 0    | 13,636,500 | 90.91%  | 13,636,500 | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 南京文广投资中心（有限合伙） | 1,363,500  | 0    | 1,363,500  | 9.09%   | 1,363,500  | 0           | 0           | 0             |
| 合计 |                | 15,000,000 | 0    | 15,000,000 | 100%    | 15,000,000 | 0           | 0           | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明：

康福林系南京文广投资中心（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人

### 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

康福林，男，1962年生，中国籍，无境外永久居留权，1993年毕业于中国人民大学，研究生学历。1981年11月至1985年11月任淮阴市百货公司美工设计；1985年12月至1998年12月就职于淮阴市公交总公司，历任工会宣传干事、广告公司经理、总公司副总经理；1998年11月至2015年11月就职于南京国广联华东公交广告有限公司，任监事；2015年11月至今就职于南京昱仕易贸易有限公司（原南京国广联华东公交广告有限公司），任监事；2006年11月至2015年12月任南京国广联媒体广告有限公司总经理；2015年12月29日至今任南京国广联传媒股份有限公司董事长兼总经理。

2020年7月，段阳通过协议方式，将其通过南京文广投资中心（有限合伙）间接持有的公司0.3846%的股份转让，使得挂牌公司实际控制人发生变更，由康福林、段阳变更为康福林。

### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

### 九、 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 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2020 年 6 月 4 日 | 3.7           | 0         | 0         |
| 合计             | 3.7           | 0         | 0         |

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

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 3.7           | 0         | 0         |

## 十、 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        |
| 康福林       | 董事长、总经理       | 男  | 1962年12月 | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 吉 艳       | 董事、财务总监、董事会秘书 | 女  | 1974年9月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 孙 安       | 董事            | 女  | 1984年1月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 李 璐       | 董事            | 女  | 1987年1月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 何 琪       | 董事            | 女  | 1989年9月  | 2020年1月18日  | 2021年12月28日 |
| 史赟雅       | 监事会主席         | 女  | 1981年12月 | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 张苏婷       | 职工监事          | 女  | 1981年12月 | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 王 艳       | 监事            | 女  | 1973年9月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 董事会人数：    |               |    |          | 5           |             |
| 监事会人数：    |               |    |          | 3           |             |
| 高级管理人员人数： |               |    |          | 2           |             |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (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 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 康福林 | 董事长、总经理 | 13,636,500 | 0    | 13,636,500 | 90.91%     | 0          | 0             |
| 合计  | -       | 13,636,500 | -    | 13,636,500 | 90.91%     | 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 |
|-----|----------------|------|------|------|
| 慕发财 | 董事、副总经理、高级管理人员 | 离任   | -    | 离职   |
| 何 琪 | -              | 新任   | 董事   | 补选   |

**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

何琪，女，1989年生，中国籍，无永久境外居住权。2011年毕业于南京信息工程大学滨江学院，本科学历。2011年7月至2011年11月就职于申万宏源证券有限公司南京汉中路证券营业部，从事证券业务销售工作；2011年12月至2015年4月1日就职于南京国广联媒体广告有限公司，历任媒介执行、媒介主管；2015年12月29日至今就职于南京国广联传媒股份有限公司，任媒介经理。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 8    | 0    | 3    | 5    |
| 财务人员    | 5    | 0    | 1    | 4    |
| 媒介人员    | 9    | 1    | 1    | 9    |
| 销售人员    | 21   | 11   | 16   | 16   |
| 设计人员    | 3    | 0    | 0    | 3    |
| 售后服务人员  | 5    | 0    | 0    | 5    |
| 市场人员    | 3    | 0    | 3    | 0    |
| 网络运营人员  | 1    | 0    | 1    | 0    |
| 研发人员    | 2    | 0    | 1    | 1    |
| 员工总计    | 57   | 12   | 26   | 43   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 2    | 1    |
| 本科      | 24   | 17   |
| 专科      | 26   | 20   |
| 专科以下    | 5    | 5    |
| 员工总计    | 57   | 43   |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家规定为员工缴纳五险一金。为更好的激励员工，设置了一定的激励和晋升机会。

公司通过网络招聘、公司内部员工推荐等多种渠道引进人才，根据员工实际情况和岗位要求，为职

工提供入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等，以提升员工的素质及能力，为公司长远稳定发展提供人才保障。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

单位：股

☐适用 ☒不适用

**三、 报告期后更新情况**

☒适用 ☐不适用

公司监事会于 2021 年 3 月 31 日收到监事王艳女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。公司于 2021 年 4 月 2 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）发布了《监事离职公告》（公告编号：2021-001）。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### （一） 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格以及对董事会的授权原则等，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要决策均能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### 4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，经公司 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2020 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-012）。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 3           | <p>1、2020 年 4 月 2 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过：《关于对外投资设立控股子公司的议案》</p> <p>2、2020 年 4 月 22 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过：《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》<br/>《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》<br/>《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》<br/>《关于 2019 年度财务决算报告的议案》<br/>《关于 2020 年度财务预算报告的议案》<br/>《关于 2019 年年度权益分派预案的议案》<br/>《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审计机构的议案》<br/>《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》<br/>《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》<br/>《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》<br/>《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、2020 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过：《关于 2020 年半年度报告的议案》</p> |
| 监事会  | 2           | <p>1、2020 年 4 月 22 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过：《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》<br/>《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》<br/>《关于 2019 年度财务决算报告的议案》<br/>《关于 2020 年度财务预算报告的议案》<br/>《关于 2019 年年度权益分派预案的议案》<br/>《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>2、2020 年 8 月 21 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过：《关于 2020 年半年度报告的议案》</p>                                                                                                                                                                                                             |
| 股东大会 | 2           | <p>1、2020 年 1 月 18 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于提名董事候选人的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>2、2020年5月15日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过：</p> <p>《关于2019年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于2019年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于2019年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于2019年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于2020年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于2019年年度权益分派预案的议案》</p> <p>《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度审计机构的议案》</p> <p>《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》</p> <p>《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格执行相关法律法规及《公司章程》规定，股东大会、董事会、监事会的提案、召集、通知、召开、表决和决议等程序均符合法律、行政法规和公司章程的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等内部管理制度的情形，会议程序合法合规。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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定下规范运作，未发现公司存在重大风险事项，对年度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，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

#### 2、资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。股份公司成立以后，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授

信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 3、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### 4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员主要精力均在本公司，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

在今后的经营管理过程中，公司将继续按照法律、法规、全国中小企业股份转让系统公司的要求，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### （一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                      |     |     |     |     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                    |     |     |     |     |
| 审计意见             | 无保留意见                                                                                                                                                                                                |     |     |     |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |     |     |     |     |
| 审计报告编号           | XYZH/2021NJAA20020                                                                                                                                                                                   |     |     |     |     |
| 审计机构名称           | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                   |     |     |     |     |
| 审计机构地址           | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层                                                                                                                                                                         |     |     |     |     |
| 审计报告日期           | 2021 年 4 月 14 日                                                                                                                                                                                      |     |     |     |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | <table border="1"> <tr> <td>龚新海</td><td>罗开芝</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>                                                                                                    | 龚新海 | 罗开芝 | 2 年 | 2 年 |
| 龚新海              | 罗开芝                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |     |
| 2 年              | 2 年                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |     |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                    |     |     |     |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 5 年                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 10 万元                                                                                                                                                                                                |     |     |     |     |

### 审计报告

XYZH/2021NJAA20020

南京国广联传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了南京国广联传媒股份有限公司（以下简称国广联）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国广联 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于国广联，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

国广联管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国广联 2020 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，管理层负责评估国广联的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国广联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国广联的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对国广联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国广联不能持续经营。

(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) 就国广联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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：龚新海

中国注册会计师：罗开芝

中国 北京

二〇二一年四月十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注  | 2020 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 |
|--------------|-----|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                  |                |
| 货币资金         | 六、1 | 5,095,818.23     | 4,398,581.01   |
| 结算备付金        |     |                  |                |
| 拆出资金         |     |                  |                |
| 交易性金融资产      | 六、2 | 9,800,000.00     | 9,800,000.00   |
| 衍生金融资产       |     |                  |                |
| 应收票据         | 六、3 | 644,564.00       | 497,500.00     |
| 应收账款         | 六、4 | 21,512,844.60    | 20,376,558.45  |
| 应收款项融资       | 六、5 | 367,500.00       |                |
| 预付款项         | 六、6 | 4,376,093.98     | 6,442,675.60   |
| 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、7 | 4,906,746.74     | 6,408,211.25   |
| 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、8  | 221,719.82            | 82,672.71             |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>46,925,287.37</b>  | <b>48,006,199.02</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 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           | 六、9  | 652,422.12            | 692,515.61            |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           | 六、10 | 244,802.83            | 423,981.38            |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 六、11 | 69,030,687.06         | 86,644,998.88         |
| 递延所得税资产        | 六、12 | 1,553,592.46          | 594,144.69            |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>71,481,504.47</b>  | <b>88,355,640.56</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>118,406,791.84</b> | <b>136,361,839.58</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 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           | 六、13 | 10,735,300.60         | 10,600,515.49         |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           | 六、14 | 2,981,358.52          | 8,035,116.08          |
| 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、15 | 859,042.90            | 1,487,771.80          |
| 应交税费           | 六、16 | 1,261,028.77          | 754,524.45            |
| 其他应付款          | 六、17 | 3,370,832.42          | 5,140,485.62          |
| 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          | 六、18 | 22,418,719.08         | 24,088,887.59         |
| 其他流动负债               | 六、20 | 178,881.51            | 482,106.97            |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>41,805,163.80</b>  | <b>50,589,408.00</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                       |                       |
| 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                | 六、19 | 44,502,931.95         | 51,668,390.18         |
| 长期应付职工薪酬             |      |                       |                       |
| 预计负债                 |      |                       |                       |
| 递延收益                 |      |                       |                       |
| 递延所得税负债              |      |                       |                       |
| 其他非流动负债              |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>44,502,931.95</b>  | <b>51,668,390.18</b>  |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>86,308,095.75</b>  | <b>102,257,798.18</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                       |                       |
| 股本                   | 六、21 | 15,000,000.00         | 15,000,000.00         |
| 其他权益工具               |      |                       |                       |
| 其中：优先股               |      |                       |                       |
| 永续债                  |      |                       |                       |
| 资本公积                 | 六、22 | 3,698,487.68          | 3,698,487.68          |
| 减：库存股                |      |                       |                       |
| 其他综合收益               |      |                       |                       |
| 专项储备                 |      |                       |                       |
| 盈余公积                 | 六、23 | 4,419,532.23          | 4,189,363.09          |
| 一般风险准备               |      |                       |                       |
| 未分配利润                | 六、24 | 8,980,676.18          | 11,216,190.63         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 32,098,696.09         | 34,104,041.40         |
| 少数股东权益               |      |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>32,098,696.09</b>  | <b>34,104,041.40</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>118,406,791.84</b> | <b>136,361,839.58</b> |

法定代表人：康福林

主管会计工作负责人：康福林

会计机构负责人：吉艳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2020 年 12 月 31 日      | 2020 年 1 月 1 日        |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                       |                       |
| 货币资金           |      | 3,825,219.88          | 4,125,255.47          |
| 交易性金融资产        |      | 6,300,000.00          | 7,800,000.00          |
| 衍生金融资产         |      |                       |                       |
| 应收票据           | 十四、1 | 644,564.00            | 497,500.00            |
| 应收账款           | 十四、2 | 20,694,793.89         | 19,765,341.25         |
| 应收款项融资         | 十四、3 | 367,500.00            |                       |
| 预付款项           |      | 4,078,122.75          | 5,853,522.45          |
| 其他应收款          | 十四、4 | 4,905,042.34          | 6,408,211.25          |
| 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         |      | 159,438.41            |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>40,974,681.27</b>  | <b>44,449,830.42</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十四、5 | 3,020,000.00          | 2,240,000.00          |
| 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           |      | 593,625.67            | 689,669.86            |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 11,778.42             | 25,718.22             |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      | 69,030,687.06         | 86,644,998.88         |
| 递延所得税资产        |      | 1,549,282.93          | 592,551.75            |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>74,205,374.08</b>  | <b>90,192,938.71</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>115,180,055.35</b> | <b>134,642,769.13</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      |                       |                       |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融负债            |  |                       |                       |
| 应付票据              |  |                       |                       |
| 应付账款              |  | 10,007,078.94         | 10,073,650.62         |
| 预收款项              |  |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 832,897.26            | 1,411,451.00          |
| 应交税费              |  | 1,075,659.35          | 732,487.15            |
| 其他应付款             |  | 3,370,249.06          | 5,140,485.62          |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 合同负债              |  | 1,206,330.05          | 6,212,545.76          |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 22,418,719.08         | 24,088,887.59         |
| 其他流动负债            |  | 72,379.80             | 372,752.75            |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>38,983,313.54</b>  | <b>48,032,260.49</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  |                       |                       |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  | 44,502,931.95         | 51,668,390.18         |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>44,502,931.95</b>  | <b>51,668,390.18</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>83,486,245.49</b>  | <b>99,700,650.67</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 15,000,000.00         | 15,000,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 3,698,487.68          | 3,698,487.68          |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 4,419,532.23          | 4,189,363.09          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 8,575,789.95          | 12,054,267.69         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>31,693,809.86</b>  | <b>34,942,118.46</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>115,180,055.35</b> | <b>134,642,769.13</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2020 年        | 2019 年        |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 79,029,298.15 | 82,825,418.78 |
| 其中：营业收入                       | 六、25 | 79,029,298.15 | 82,825,418.78 |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 71,620,792.32 | 77,096,663.32 |
| 其中：营业成本                       | 六、25 | 62,915,022.48 | 64,859,822.74 |
| 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、26 | 164,408.53    | 838,295.99    |
| 销售费用                          | 六、27 | 4,212,125.93  | 5,500,845.97  |
| 管理费用                          | 六、28 | 4,113,562.75  | 5,519,334.72  |
| 研发费用                          | 六、29 | 210,457.71    | 370,099.65    |
| 财务费用                          | 六、30 | 5,214.92      | 8,264.25      |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 12,499.84     | 9,395.42      |
| 加：其他收益                        | 六、31 | 440,340.51    | 382,700.61    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、32 | 423,707.50    | 687,703.46    |
| 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）             | 六、33 | -3,837,110.93 | -903,972.44   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 六、34 | -10,980       |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 4,424,462.91  | 5,895,187.09  |
| 加：营业外收入                       | 六、35 | 294,385.00    | 819,572.84    |
| 减：营业外支出                       | 六、36 | 0             | 583.80        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 4,718,847.91  | 6,714,176.13  |
| 减：所得税费用                       | 六、37 | 1,174,193.22  | 1,914,644.81  |

|                              |   |              |              |
|------------------------------|---|--------------|--------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |   | 3,544,654.69 | 4,799,531.32 |
| 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）       |   | 3,544,654.69 | 4,799,531.32 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |   |              |              |
| （二）按所有权归属分类：                 | - | -            | -            |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |   |              |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | 3,544,654.69 | 4,799,531.32 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |   |              |              |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |   |              |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |   |              |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |   |              |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |   |              |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |   |              |              |
| （5）其他                        |   |              |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |   |              |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |   |              |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |   |              |              |
| （3）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       |   |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>              |   | 3,544,654.69 | 4,799,531.32 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | 3,544,654.69 | 4,799,531.32 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |   |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>               |   | 0.24         | 0.32         |
| （一）基本每股收益（元/股）               |   | 0.24         | 0.32         |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |   |              |              |

法定代表人：康福林

主管会计工作负责人：康福林

会计机构负责人：吉艳

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目     | 附注   | 2020 年        | 2019 年        |
|--------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、6 | 72,080,181.83 | 80,597,558.39 |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 减：营业成本                        | 十四、6 | 58,007,019.63 | 63,020,258.79 |
| 税金及附加                         |      | 147,924.33    | 737,614.46    |
| 销售费用                          |      | 4,015,187.97  | 5,326,108.82  |
| 管理费用                          |      | 3,816,692.33  | 5,288,895.98  |
| 研发费用                          |      |               |               |
| 财务费用                          |      | 2,496.78      | 5,888.20      |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 9,996.66      | 7,655.47      |
| 加：其他收益                        |      | 389,352.56    | 328,086.95    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      | 370,555.18    | 687,703.46    |
| 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）             |      | -3,826,924.72 | -871,558.64   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 3,023,843.81  | 6,363,023.91  |
| 加：营业外收入                       |      | 244,385.00    | 669,572.84    |
| 减：营业外支出                       |      |               | 583.80        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 3,268,228.81  | 7,032,012.95  |
| 减：所得税费用                       |      | 966,537.41    | 1,770,528.75  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 2,301,691.40  | 5,261,484.20  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 2,301,691.40  | 5,261,484.20  |
| （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. 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                         |      |               |               |
| 六、综合收益总额                      |      | 2,301,691.40  | 5,261,484.20  |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| <b>七、每股收益：</b> |  |  |  |
| （一）基本每股收益（元/股） |  |  |  |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  |  |  |

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2020 年               | 2019 年               |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 71,538,750.82        | 82,769,198.02        |
| 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               |      |                      |                      |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                      |                      |
| 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                   |      | 17,849.77            | 21,782.30            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、38 | 4,879,460.22         | 4,212,272.50         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>76,436,060.81</b> | <b>87,003,252.82</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 42,771,033.29        | 51,934,846.74        |
| 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           |      | 6,227,614.86         | 7,860,822.79         |
| 支付的各项税费                   |      | 2,714,840.43         | 4,647,979.22         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、38 | 7,518,336.03         | 8,581,616.72         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>59,231,824.61</b> | <b>73,025,265.47</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>17,204,236.20</b> | <b>13,977,987.35</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |      | 26,300,000.00        | 11,200,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 423,707.50           | 687,703.47           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 11,560.00            |                      |

|                           |      |               |                |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 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            |      |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 26,735,267.50 | 11,887,703.47  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 12,772,266.48 | 14,683,847.72  |
| 投资支付的现金                   |      | 22,300,000.00 | 2,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 35,072,266.48 | 16,683,847.72  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -8,336,998.98 | -4,796,144.25  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |      |               |                |
| 发行债券收到的现金                 |      |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      |               |                |
| 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         |      | 5,550,000.00  | 10,050,000.00  |
| 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            |      |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 5,550,000.00  | 10,050,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -5,550,000.00 | -10,050,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 3,317,237.22  | -868,156.90    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 4,398,581.01  | 5,266,737.91   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、38 | 7,715,818.23  | 4,398,581.01   |

法定代表人：康福林

主管会计工作负责人：康福林

会计机构负责人：吉艳

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020 年        | 2019 年        |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 64,526,650.46 | 79,102,756.85 |
| 收到的税费返还               |    | 17,638.54     | 21,782.30     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 4,802,757.04  | 4,059,326.70  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 69,347,046.04 | 83,183,865.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 38,170,013.22 | 50,083,698.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 5,704,565.64  | 7,139,193.87  |
| 支付的各项税费               |    | 2,537,440.81  | 4,397,187.09  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 7,474,380.66   | 8,502,060.72   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 53,886,400.33  | 70,122,139.82  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 15,460,645.71  | 13,061,726.03  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 23,800,000.00  | 11,200,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 370,555.18     | 687,703.47     |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 24,170,555.18  | 11,887,703.47  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 12,681,236.48  | 14,683,847.72  |
| 投资支付的现金                   |  | 22,580,000.00  | 750,000.00     |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 35,261,236.48  | 15,433,847.72  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -11,090,681.30 | -3,546,144.25  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 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         |  | 5,550,000.00   | 10,050,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 5,550,000.00   | 10,050,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -5,550,000.00  | -10,050,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,180,035.59  | -534,418.22    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,125,255.47   | 4,659,673.69   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,945,219.88   | 4,125,255.47   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2020 年      |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
|-----------------------|-------------|---------|---------|----|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                            |               |
|                       |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000  |         |         |    | 3,698,487.68 |               |                |          | 4,189,363.09 |                | 11,216,190.63 |                            | 34,104,041.40 |
| 加：会计政策变更              |             |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
| 前期差错更正                |             |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
| 同一控制下企业合并             |             |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
| 其他                    |             |         |         |    |              |               |                |          |              |                |               |                            |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000  |         |         |    | 3,698,487.68 |               |                |          | 4,189,363.09 |                | 11,216,190.63 |                            | 34,104,041.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |             |         |         |    |              |               |                |          | 230,169.14   |                | -2,235,514.45 |                            | -2,005,345.31 |
| （一）综合收益总额             |             |         |         |    |              |               |                |          |              |                | 3,544,654.69  |                            | 3,544,654.69  |
| （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            |               |  |  |  |              |  |  | 230,169.14   |  | -5,780,169.14 |  | -5,550,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 230,169.14   |  | -230,169.14   |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              |  | -5,550,000.00 |  | -5,550,000.00 |
| 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              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,698,487.68 |  |  | 4,419,532.23 |  | 8,980,676.18  |  | 32,098,696.09 |

|    |        |
|----|--------|
| 项目 | 2019 年 |
|----|--------|

|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |              |               |                |          |              |                            |                | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                        |                |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |                |          |              |                            |                |                        |                |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,698,487.68 |               |                |          | 3,663,214.67 |                            | 16,992,807.73  |                        | 39,354,510.08  |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |               |                |          |              |                            |                |                        |                |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |               |                |          |              |                            |                |                        |                |
| 同一控制下企业合并             |               |         |         |    |              |               |                |          |              |                            |                |                        |                |
| 其他                    |               |         |         |    |              |               |                |          |              |                            |                |                        |                |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,698,487.68 |               |                |          | 3,663,214.67 |                            | 16,992,807.73  |                        | 39,354,510.08  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |               |                |          | 526,148.42   |                            | -5,776,617.10  |                        | -5,250,468.68  |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |               |                |          |              |                            | 4,799,531.32   |                        | 4,799,531.32   |
| （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               |               |         |         |    |              |               |                |          | 526,148.42   |                            | -10,576,148.42 |                        | -10,050,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |              |               |                |          | 526,148.42   |                            | -526,148.42    |                        |                |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -10,050,000.00 |  | -10,050,000.00 |
| 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              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,698,487.68 |  |  |  | 4,189,363.09 |  | 11,216,190.63  |  | 34,104,041.40  |

法定代表人：康福林

主管会计工作负责人：康福林

会计机构负责人：吉艳

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2020 年        |         |         |    |              |           |            |          |              |            |               |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|------------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |            |          |              |            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,698,487.68 |           |            |          | 4,189,363.09 |            | 12,054,267.69 | 34,942,118.46 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |            |          |              |            |               |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |            |          |              |            |               |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |            |          |              |            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,698,487.68 |           |            |          | 4,189,363.09 |            | 12,054,267.69 | 34,942,118.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |           |            |          | 230,169.14   |            | -3,478,477.74 | -3,248,308.60 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |            |          |              |            | 2,301,691.40  | 2,301,691.40  |
| （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               |               |         |         |    |              |           |            |          | 230,169.14   |            | -5,780,169.14 | -5,550,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |         |         |    |              |           |            |          | 230,169.14   |            | -230,169.14   |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |         |         |    |              |           |            |          |              |            |               |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -5,550,000.00 | -5,550,000.00 |
| 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              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,698,487.68 |  |  |  | 4,419,532.23 |  | 8,575,789.95  | 31,693,809.86 |

| 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 |              |       |        |      |              |        |               |               |
| <b>一、上年期末余额</b> | 15,000,000.00 |        |     |    | 3,698,487.68 |       |        |      | 3,663,214.67 |        | 17,368,931.91 | 39,730,634.26 |

|                       |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,698,487.68 |  |  |  | 3,663,214.67 |  | 17,368,931.91  | 39,730,634.26  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |              |  |  |  | 526,148.42   |  | -5,314,664.22  | -4,788,515.80  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | 5,261,484.20   | 5,261,484.20   |
| （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               |               |  |  |  |              |  |  |  | 526,148.42   |  | -10,576,148.42 | -10,050,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |              |  |  |  | 526,148.42   |  | -526,148.42    |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -10,050,000.00 | -10,050,000.00 |
| 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          | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,698,487.68 |  |  |  | 4,189,363.09 |  | 12,054,267.69 | 34,942,118.46 |

### 三、 财务报表附注

#### 南京国广联传媒股份有限公司

#### 财务报表附注

#### 2020 年度

##### 一、 公司基本情况

###### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

南京国广联传媒股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），系于 2015 年 10 月由南京国广联媒体广告有限公司原股东各方作为发起人共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2016 年 8 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。公司简称“国广联”，公司代码为 838374。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 15,000,000.00 股，注册资本 15,000,000.00 元。住所：南京顶山都市产业园 03 幢。法定代表人：康福林。公司统一社会信用代码 91320111793739656U。

###### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团主营业务为代理发布各类户外媒体广告，通过“去吆喝户外媒体网”整合全国性户外媒体资源信息。公司代理的户外媒介以公交车身和候车亭为主，同时拓展户外大牌、单立柱、LED 屏幕等。经过 10 多年积累，公司可代理的公交、候车亭媒介已经覆盖全国上千个城市，户外大牌和 LED 屏幕等媒介覆盖 200 多个城市，并在公司内部建立了全国性的户外媒介信息资料库。

###### （三）经营范围

公司经营范围：设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括江苏广联通网络科技有限公司、南京国广联户外传媒有限公司、南京广联通网络工程有限公司和南京国广联电子商务科技有限公司四家子公司。与上年相比，本年合并范围的变化详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

##### 三、 财务报表的编制基础

###### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企

业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 持续经营

本集团自本报告期末起 12 个月具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年12月31日止。

### 3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 分类和计量

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本集团区别下列情况进行处理：

①在初始确认时，金融资产的公允价值依据相同资产在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

②在初始确认时，金融资产的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

## 2) 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 3) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。本集团对上述指定的政策为，将不以取得投资收益为目的的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。进行指定后，公允价值变动在其他综合收益中进行确认，且后续不得重分类至损益(包括处置时)。作为投资回报的股利收入在本集团同时符合下列条件时，确认股利收入并计入当期损益：

- ①本集团收取股利的权利已经确立；
- ②与股利相关的经济利益很有可能流入本集团；
- ③股利的金额能够可靠计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资对应的利得和损失计入损益表中。

### 4) 金融资产减值

本集团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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的

现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### 5) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③ 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团重新商定或修改金融资产合同，导致合同现金流发生变化时，本集团会评估修改后的合同条款是否发生了实质性的变化。如果修改后合同条款发生了实质性的变化，本集团将终止确认原金融资产，并以公允价值确认一项新金融资产，且对新资产重新计算一个新的实际利率。在这种情况下，对修改后的金融资产应用减值要求时，包括确定信用风险是否出现显著增加时，本集团将上述合同修改日期作为初始确认日期。对于上述新确认的金融资产，本集团也要评估其在初始确认时是否已发生信用减值，特别是当合同修改发生在债务人不能履行初始商定的付款安排时。账面价值的改变作为终止确认产生的利得或损失计入损益。如果修改后合同条款并未发生实质性的变化，则合同修改不会导致金融资产的终止确认。本集

团根据修改后的合同现金流量重新计算金融资产的账面总额，并将修改利得或损失计入损益。在计算新的账面总额时，仍使用初始实际利率（或购入或源生的已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率）对修改后的现金流量进行折现。在评估相关金融资产的信用风险是否已经显著增加时，本集团基于变更后的合同条款在资产负债表日发生违约的风险与基于原合同条款在初始确认时发生违约的风险进行比较。

当收取金融资产现金流量的合同权利已到期，或该权利已转移且(i)本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险及报酬；或(ii)本集团既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且本集团并未保留对该资产的控制，则本集团终止确认金融资产或金融资产的一部分。

当本集团已经转移收取现金流量的合同权利，既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且保留了对该资产的控制，则应当适用继续涉入法进行核算，根据对被转移资产继续涉入的程度继续确认该被转移资产，同时确认相关负债，以反映本集团保留的权利或义务。如果被转移资产按摊余成本计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的摊余成本；如果被转移资产按公允价值计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的公允价值。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## （2）金融负债

本集团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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认金融负债按照公允价值计量，当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本集团区别下列情况进行处理：

1) 在初始确认时，金融负债的公允价值依据相同负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

2) 在初始确认时，金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金

额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 金融工具的抵消

本集团将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销；同时满足下列条件的，应当以互相抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10. 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于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。

应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本集团对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

## 11. 应收款项

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团均采用简化方法，即始终按照相当于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。计提方法如下：

- (1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单

项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(3) 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

| 确定组合的依据        |                                                                 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|
| 风险组合           | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                                             |
| 合并范围内关联方往来组合   | 以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合                                        |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                 |
| 风险组合           | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 合并范围内关联方往来组合   | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备                                           |

2) 本集团应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄   | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------|----------------|
| 1年以内 | 5              |
| 1-2年 | 20             |
| 2-3年 | 50             |
| 3年以上 | 100            |

## 12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；

③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 按组合计量预期信用损失的其他应收款

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 确定组合的依据        |                                                                      |
|----------------|----------------------------------------------------------------------|
| 风险组合           | 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合                                                 |
| 合并范围内关联方往来组合   | 以其他应收款与交易对象的关系为信用风险特征划分组合                                            |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                      |
| 风险组合           | 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 |
| 合并范围内关联方往来组合   | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备                                                |

2) 本集团其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄   | 其他应收款预期信用损失率(%) |
|------|-----------------|
| 1年以内 | 5               |
| 1-2年 | 20              |
| 2-3年 | 50              |
| 3年以上 | 100             |

(2) 对于单项风险特征明显的其他应收款，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 合同资产（自2020年1月1日起实施）

## (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## 合同资产的预期信用损失的确定方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于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。计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本集团对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 确定组合的依据

|      |                     |
|------|---------------------|
| 风险组合 | 以合同资产的账龄为信用风险特征划分组合 |
|------|---------------------|

## 按组合计提坏账准备的计提方法

|      |                                                                 |
|------|-----------------------------------------------------------------|
| 风险组合 | 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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
|------|-----------------------------------------------------------------|

本集团将划分为风险组合的合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该合同资产减值准备的计提比例进行估计如下：

1) 采用账龄分析法的合同资产减值准备计提比例如下：

| 账龄   | 合同资产预期信用损失率（%） |
|------|----------------|
| 1年以内 | 5              |
| 1-2年 | 20             |
| 2-3年 | 50             |
| 3年以上 | 100            |

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

#### 15. 合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

##### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

##### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 16. 长期股权投资

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。在对子公司追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、电子设备、其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别   | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|------|---------|----------|---------|
| 1  | 运输设备 | 5       | 5        | 19      |
| 2  | 电子设备 | 3       | 5        | 31.67   |
| 3  | 其他设备 | 5       | 5        | 19      |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 18. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 20. 合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，

在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 22. 收入确认原则和计量方法（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

（1）本集团的营业收入主要包括提供劳务收入，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。

（2）收入确认具体方法

按照合同约定本集团广告收入属于客户（广告见诸媒体）在本集团履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，为在一段时间内履行并在服务期间内分期确认收入。

### 23. 政府补助

本集团的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 25. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分

已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 26. 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。根据新收入准则的相关规定，本集团首次执行该准则对 2020 年年初留存收益不产生影响。

执行新收入准则的主要变化和影响：本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目   | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 |              | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 |              |
|--------|-------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|        | 合并报表                    | 母公司报表        | 合并报表                  | 母公司报表        |
| 预收账款   | 8,517,223.05            | 6,585,298.51 |                       |              |
| 合同负债   |                         |              | 8,035,116.08          | 6,212,545.76 |
| 其他流动负债 |                         |              | 482,106.97            | 372,752.75   |

### （2）重要会计估计变更

无。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                             | 税率         |
|---------|----------------------------------|------------|
| 增值税     | 销售收入                             | 6%         |
| 城市维护建设税 | 当期应缴流转税                          | 7%         |
| 教育费附加   | 当期应缴流转税                          | 5%         |
| 文化事业建设费 | 提供增值税应税服务（广告业）取得的含税销售额（扣除含税发布成本） | 3%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                           | 25%、10%、5% |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 南京国广联传媒股份有限公司 | 25%   |

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 江苏广联通网络科技有限公司   | 5%    |
| 南京国广联户外传媒有限公司   | 10%   |
| 南京广联通网络工程有限公司   | 5%    |
| 南京国广联电子商务科技有限公司 | 5%    |

## 2、税收优惠

根据《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，以下简称“第 39 号公告”），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”。

根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号），规定自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征文化事业建设费。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

| 项目     | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   |              |              |
| 银行存款   | 5,095,818.23 | 4,398,581.01 |
| 其他货币资金 |              |              |
| 合计     | 5,095,818.23 | 4,398,581.01 |

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的资金详见本附注“六、38”。

### 2. 交易性金融资产

| 项目                     | 年末余额         | 年初余额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |              |
| 其中：银行短期理财              | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 合计                     | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 年末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 |            |            |
| 商业承兑汇票 | 961,120.00 | 500,000.00 |
| 合计     | 961,120.00 | 500,000.00 |
| 减：坏账准备 | 316,556.00 | 2,500.00   |
| 账面净值   | 644,564.00 | 497,500.00 |

#### (2) 截止 2020 年 12 月 31 日，本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 商业承兑汇票 |          | 140,000.00 |
| 合计     |          | 140,000.00 |

#### (3) 截止 2020 年 12 月 31 日，本集团因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项目     | 年末终止确认金额     | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 商业承兑汇票 | 1,500,000.00 |           |
| 合计     | 1,500,000.00 |           |

### 4. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

| 类别             | 年末余额          |        |              |        |               |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,914,360.87  | 18.86  | 2,996,803.26 | 60.98  | 1,917,557.61  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 21,139,228.38 | 81.14  | 1,543,941.39 | 7.30   | 19,595,286.99 |
| 其中：账龄组合        | 21,139,228.38 | 81.14  | 1,543,941.39 | 7.30   | 19,595,286.99 |
| 合计             | 26,053,589.25 | 100.00 | 4,540,744.65 | 17.43  | 21,512,844.60 |

(续)

| 类别                 | 年初余额          |           |              |           |               |
|--------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|
|                    | 账面余额          |           | 坏账准备         |           | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的<br>应收账款 | -             | -         | -            | -         | -             |
| 按组合计提坏账准备的<br>应收账款 | 22,093,282.60 | 100.00    | 1,716,724.15 | 7.77      | 20,376,558.45 |
| 其中：账龄组合            | 22,093,282.60 | 100.00    | 1,716,724.15 | 7.77      | 20,376,558.45 |
| 合计                 | 22,093,282.60 | 100.00    | 1,716,724.15 | 7.77      | 20,376,558.45 |

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备

| 名称             | 年末余额         |              |          |          |
|----------------|--------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 河北盛世红日网络科技有限公司 | 3,115,618.12 | 1,557,809.06 | 50.00    | 预计无法全额收回 |
| 湖北文驰文化传媒有限公司   | 1,798,742.75 | 1,438,994.20 | 80.00    | 预计无法全额收回 |
| 合计             | 4,914,360.87 | 2,996,803.26 |          |          |

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄    | 年末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 19,844,132.59 | 992,206.63   | 5        |
| 1-2 年 | 910,343.79    | 182,068.76   | 20       |
| 2-3 年 | 30,172.00     | 15,086.00    | 50       |
| 3 年以上 | 354,580.00    | 354,580.00   | 100      |
| 合计    | 21,139,228.38 | 1,543,941.39 |          |

(续)

| 账龄    | 年初余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 21,171,519.13 | 1,058,575.96 | 5        |
| 1-2 年 | 236,878.47    | 47,375.69    | 20       |
| 2-3 年 | 148,225.00    | 74,112.50    | 50       |
| 3 年以上 | 536,660.00    | 536,660.00   | 100      |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 22,093,282.60 | 1,716,724.15 |
|----|---------------|--------------|

## (2) 应收账款按账龄列示

| 账龄    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,900,515.92 | 21,171,519.13 |
| 1-2 年 | 5,768,321.33  | 236,878.47    |
| 2-3 年 | 30,172.00     | 148,225.00    |
| 3 年以上 | 354,580.00    | 536,660.00    |
| 合计    | 26,053,589.25 | 22,093,282.60 |

## (3) 应收账款坏账准备情况

| 类别       | 年初余额         | 本年变动金额       |       |       | 年末余额         |
|----------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|          |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 应收账款坏账准备 | 1,716,724.15 | 2,824,020.50 |       |       | 4,540,744.65 |
| 合计       | 1,716,724.15 | 2,824,020.50 | -     | -     | 4,540,744.65 |

本集团报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的应收款项；本年计提坏账准备金额 2,824,020.50 元。

本集团报告期内不存在实际核销应收账款的情况。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 单位名称            | 年末余额          | 坏账准备         | 账龄    | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|---------------|--------------|-------|--------------------|
|                 |               | 期末余额         |       |                    |
| 北京博视得广告有限公司     | 9,705,250.27  | 499,744.06   | 0-2 年 | 37.25              |
| 河北盛世红日网络科技有限公司  | 3,115,618.12  | 1,557,809.06 | 0-2 年 | 11.96              |
| 江苏永达高铁传媒有限公司    | 2,281,765.41  | 114,088.27   | 1 年以内 | 8.76               |
| 湖北文驰文化传媒有限公司    | 1,798,742.75  | 1,438,994.20 | 1-2 年 | 6.90               |
| 南京新生医疗美容门诊部有限公司 | 1,520,000.00  | 76,000.00    | 1 年以内 | 5.83               |
| 合计              | 18,421,376.55 | 3,686,635.59 |       | 70.70              |

## 5. 应收款项融资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目   | 年末余额       | 年初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 367,500.00 | -    |
| 合计   | 367,500.00 | -    |

## 6. 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

| 项目    | 年末余额         |        | 年初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 余额           | 比例 (%) | 余额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,508,120.02 | 57.31  | 4,315,968.81 | 66.99  |
| 1-2 年 | 1,777,361.76 | 40.62  | 2,126,706.79 | 33.01  |
| 2-3 年 | 90,612.20    | 2.07   | -            | -      |
| 合计    | 4,376,093.98 | 100.00 | 6,442,675.60 | 100.00 |

### (2) 2020 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额           | 账龄    | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------------|--------|--------------|-------|---------------------|
| 江苏支点传媒集团有限公司       | 非关联方   | 1,659,992.59 | 0-3 年 | 37.93               |
| 苏州工业园区肯达文化艺术发展有限公司 | 非关联方   | 455,094.32   | 1 年以内 | 2.42                |
| 徐州报业传媒有限公司         | 非关联方   | 189,245.28   | 1 年以内 | 10.40               |
| 泸州市公共交通有限公司        | 非关联方   | 146,560.22   | 1 年以内 | 4.32                |
| 杭州巴士传媒有限公司         | 非关联方   | 105,767.92   | 0-2 年 | 3.35                |
| 合计                 |        | 2,556,660.33 |       | 58.42               |

### (3) 账龄超过 1 年的重要预付账款

| 单位名称         | 年末余额         | 未偿还或结转的原因   |
|--------------|--------------|-------------|
| 江苏支点传媒集团有限公司 | 1,659,992.59 | 发布期末结束，尚未结转 |
| 合计           | 1,659,992.59 |             |

## 7. 其他应收款

| 项目   | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | -    | -    |
| 应收股利 | -    | -    |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款     | 4,906,746.74        | 6,408,211.25        |
| <b>合计</b> | <b>4,906,746.74</b> | <b>6,408,211.25</b> |

## (1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 年末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金及押金    | 4,673,240.00        | 7,082,445.00        |
| 往来款及其他    | 1,616,482.82        | 9,707.90            |
| <b>合计</b> | <b>6,289,722.82</b> | <b>7,092,152.90</b> |

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|          | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 年初余额     | 674,441.65   |                      | 9,500.00             | 683,941.65   |
| 年初余额在本年  | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第二阶段 | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第三阶段 | -            | -                    | -                    | -            |
| 本年计提     | 699,034.43   | -                    | -                    | 699,034.43   |
| 本年转回     | -            | -                    | -                    | -            |
| 年末余额     | 1,373,476.08 | -                    | 9,500.00             | 1,382,976.08 |

本集团报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。本年计提坏账准备金额 699,034.43 元，本年无转回、转销的坏账准备。

本集团报告期内不存在实际核销其他应收款的情况。

## (3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄        | 年末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内     | 1,435,089.11        | 5,732,432.90        |
| 1-2 年     | 3,981,517.46        | 1,203,000.00        |
| 2-3 年     | 716,396.25          | -                   |
| 3 年以上     | 156,720.00          | 156,720.00          |
| <b>合计</b> | <b>6,289,722.82</b> | <b>7,092,152.90</b> |

## (4) 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   | 年末余额                | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例（%） | 坏账准备                |
|---------------------|--------|---------------------|-------|-----------------------------|---------------------|
|                     |        |                     |       |                             | 年末余额                |
| 南昌铁路文化广告传媒有限公司      | 保证金及押金 | 2,072,225.00        | 1-2 年 | 32.95                       | 414,445.00          |
| 江苏广电移动新媒体有限公司无锡分公司  | 往来款    | 1,603,188.71        | 1-3 年 | 25.49                       | 535,556.62          |
| 上海铁路文化广告发展有限公司      | 保证金及押金 | 625,000.00          | 1-2 年 | 9.94                        | 125,000.00          |
| 贵州习酒销售有限责任公司        | 保证金及押金 | 620,285.00          | 1 年以内 | 9.86                        | 31,014.25           |
| 南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司 | 保证金及押金 | 397,500.00          | 1-2 年 | 6.32                        | 79,500.00           |
| <b>合计</b>           |        | <b>5,318,198.71</b> |       | <b>84.56</b>                | <b>1,185,515.87</b> |

## 8. 其他流动资产

| 项目        | 年末余额              | 年初余额             |
|-----------|-------------------|------------------|
| 预交及待抵扣税金  | 221,719.82        | 82,672.71        |
| <b>合计</b> | <b>221,719.82</b> | <b>82,672.71</b> |

## 9. 固定资产

| 项目            | 运输工具         | 电子设备       | 其他设备       | 合计           |
|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
| <b>一、账面原值</b> |              |            |            |              |
| 1. 年初余额       | 2,067,307.02 | 297,826.21 | 403,356.54 | 2,768,489.77 |
| 2. 本年增加金额     |              |            |            |              |
| (1) 购置        |              | 142,616.37 | 15,976.99  | 158,593.36   |
| (2) 在建工程转入    |              |            |            | -            |
| 3. 本年减少金额     |              |            |            | -            |
| (1) 处置或报废     |              | 25,200.00  | -          | 25,200.00    |
| (2) 合并范围变更    |              |            |            | -            |
| 4. 年末余额       | 2,067,307.02 | 415,242.58 | 419,333.53 | 2,901,883.13 |
| <b>二、累计折旧</b> |              |            |            | -            |
| 1. 年初余额       | 1,549,367.18 | 248,450.82 | 278,156.16 | 2,075,974.16 |
| 2. 本年增加金额     |              |            |            | -            |

|               |              |            |            |              |
|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
| (1) 计提        | 57,182.66    | 43,006.38  | 75,957.81  | 176,146.85   |
| 3. 本年减少金额     |              |            |            | -            |
| (1) 处置或报废     |              | 2,660.00   |            | 2,660.00     |
| (2) 合并范围变更    |              |            |            | -            |
| 4. 年末余额       | 1,606,549.84 | 288,797.20 | 354,113.97 | 2,249,461.01 |
| <b>三、减值准备</b> |              |            |            | -            |
| 1. 年初余额       |              |            |            | -            |
| 2. 本年增加金额     |              |            |            | -            |
| (1) 计提        |              |            |            | -            |
| 3. 本年减少金额     |              |            |            | -            |
| (1) 处置或报废     |              |            |            | -            |
| (2) 合并范围变更    |              |            |            | -            |
| 4. 年末余额       |              |            |            | -            |
| <b>四、账面价值</b> |              |            |            | -            |
| 1. 年初账面价值     | 517,939.84   | 49,375.39  | 125,200.38 | 692,515.61   |
| 2. 年末账面价值     | 460,757.18   | 126,445.38 | 65,219.56  | 652,422.12   |

## 10. 无形资产

| 项目            | 计算机软件      | 合计         |
|---------------|------------|------------|
| <b>一、账面原值</b> |            |            |
| 1. 年初余额       | 994,948.70 | 994,948.70 |
| 2. 本年增加金额     |            | -          |
| (1) 购置        |            | -          |
| 3. 本年减少金额     |            | -          |
| (1) 处置        |            | -          |
| (2) 合并范围变更    |            | -          |
| 4. 年末余额       | 994,948.70 | 994,948.70 |
| <b>二、累计摊销</b> |            | -          |
| 1. 年初余额       | 570,967.32 | 570,967.32 |
| 2. 本年增加金额     |            | -          |
| (1) 计提        | 179,178.55 | 179,178.55 |
| 3. 本年减少金额     |            | -          |
| (1) 处置        |            | -          |
| (2) 合并范围变更    |            | -          |

| 项目            | 计算机软件      | 合计         |
|---------------|------------|------------|
| 4. 年末余额       | 750,145.87 | 750,145.87 |
| <b>三、减值准备</b> |            | -          |
| 1. 年初余额       |            | -          |
| 2. 本年增加金额     |            | -          |
| (1) 计提        |            | -          |
| 3. 本年减少金额     |            | -          |
| (1) 处置        |            | -          |
| (2) 合并范围变更    |            | -          |
| 4. 年末余额       |            | -          |
| <b>四、账面价值</b> |            | -          |
| 1. 年初账面价值     | 423,981.38 | 423,981.38 |
| 2. 年末账面价值     | 244,802.83 | 244,802.83 |

## 11. 长期待摊费用

| 项 目        | 年初余额                 | 本年增加                | 本年摊销                 | 本年<br>其他减少          | 年末余额                 |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 媒体使用费      | 86,644,998.88        | 7,747,588.39        | 21,392,358.20        | 3,969,542.01        | 69,030,687.06        |
| 广告产业园房租    | -                    | 321,718.03          | 321,718.03           | -                   | -                    |
| <b>合 计</b> | <b>86,644,998.88</b> | <b>8,069,306.42</b> | <b>21,714,076.23</b> | <b>3,969,542.01</b> | <b>69,030,687.06</b> |

注：本年度长期待摊费用其他减少系公司于2020年8月14日与南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司签订挂旗广告媒体发布权合同解除协议，解除协议约定双方同意自2020年3月31日起解除挂旗广告媒体发布权合同，转回尚未摊销完毕的长期待摊费用及对应长期应付款。

公司与南京城市户外广告有限责任公司签订了两份公交车体广告独家代理销售合同，其中一份金额总计为1,480万元，合作期限2017年1月1日至2024年12月31日止，共计八年，截至2020年末已支付媒体使用费1,005万元；另外一份金额为1,440万元，合作期限2016年1月1日至2024年12月31日止，共计九年，截至2020年末已支付媒体使用费1,040万元；2018年公司与陕西西铁商旅集团有限公司签订灯箱媒体租赁协议，由公司代理西安到宝鸡高铁沿途四个高铁站（宝鸡南站、杨凌南站、岐山站、咸阳秦都站）的172个灯箱的媒体经营权，代理时间为2018年4月15日到2020年4月14日，每年使用费828万元，共计1,656万元，截至2020年末已支付完毕。

2019 年公司签订三份高铁合同。其中：

1、公司与南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司（本公司与福建铁路广告传媒有限公司、南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司于 2020 年 3 月签订合同主体变更协议书将合同主体福建铁路广告传媒有限公司变更为南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司）签订南龙线（漳平西、延平西、三明、永安南站）的 LED 全彩屏广告代理合同和挂旗广告媒体发布权合同，合同金额共计 851.175 万元，代理时间为 2019 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日。公司于 2020 年 8 月 14 日与南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司签订挂旗广告媒体发布权合同解除协议，解除协议约定双方同意自 2020 年 3 月 31 日起解除挂旗广告媒体发布权合同，挂旗广告媒体发布权合同相关款项公司已支付完毕。截至 2020 年末公司与南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司仅余南龙线（漳平西、延平西、三明、永安南站）的 LED 全彩屏广告代理合同尚未履行完毕，合同金额 375.1475 万元，截至 2020 年末已支付 171.0625 万元。

2、公司与南昌铁路文化广告传媒有限公司签订江西片区（南昌站、南昌西站、鹰潭北、抚州、新余北、宜春、萍乡北、上饶、景德镇北）9 个客运站直梯平面灯箱代理权合同，合同金额共计 4,801.17 万元，代理时间从实际发布之日起五年。公司于 2020 年 10 月 12 日与南昌铁路文化广告传媒有限公司签订该合同之补充协议，协议约定新增站点赣州西站（合同期为该补充协议签订之日起至 2024 年 10 月 12 日止），并将合同总金额调整为 4,967.12 万元，截至 2020 年末已支付 889.66 万元；

3、公司与上海铁路文化广告发展有限公司签订南京南站灯箱媒体经营使用权合同共计 1,989.75 万元，代理时间 2019 年 10 月 8 日至 2022 年 11 月 7 日。公司于 2020 年 12 月 28 日与上海铁路文化广告发展有限公司签订该合同之补充协议，协议约定双方同意将代理时间有偿延长 1 年，即调整为 2019 年 10 月 8 日至 2023 年 11 月 7 日，合同总金额调整为 2,614.75 万元，截至 2020 年末已支付 718 万元。

公司于 2020 年 6 月 7 日与南京太阳岛休闲度假俱乐部有限公司签订广告位场地租赁合作协议书，合同金额共计 30 万元，租赁期为 2020 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日。截至 2020 年末已支付 6 万元。

## 12. 递延所得税资产

| 项 目    | 年末余额         |              | 年初余额       |              |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------|
|        | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 1,553,592.46 | 6,240,227.02 | 594,144.69 | 2,402,065.80 |
| 合 计    | 1,553,592.46 | 6,240,227.02 | 594,144.69 | 2,402,065.80 |

## 13. 应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项目   | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 10,735,300.60 | 10,600,515.49 |
| 合计   | 10,735,300.60 | 10,600,515.49 |

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 14. 合同负债

| 项目       | 年末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 合计       | 2,981,358.52 | 8,035,116.08 |
| 其中：1 年以上 | -            | -            |

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 年初余额         | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额       |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 1,487,771.80 | 5,555,568.93 | 6,184,297.83 | 859,042.90 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -            | 32,556.48    | 32,556.48    | -          |
| 辞退福利         | -            | -            | -            | -          |
| 合计           | 1,487,771.80 | 5,588,125.41 | 6,216,854.31 | 859,042.90 |

## (2) 短期薪酬

| 项目          | 年初余额         | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额       |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,487,771.80 | 5,089,494.49 | 5,718,223.39 | 859,042.90 |
| 职工福利费       | -            | 155,864.78   | 155,864.78   | -          |
| 社会保险费       | -            | 165,889.66   | 165,889.66   | -          |
| 其中：医疗保险费    | -            | 148,830.84   | 148,830.84   | -          |
| 工伤保险费       | -            | 3,411.76     | 3,411.76     | -          |
| 生育保险费       | -            | 13,647.06    | 13,647.06    | -          |
| 住房公积金       | -            | 144,320.00   | 144,320.00   | -          |
| 其他短期薪酬      | -            | -            | -            | -          |
| 合计          | 1,487,771.80 | 5,555,568.93 | 6,184,297.83 | 859,042.90 |

## (3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| 项 目    | 年初余额 | 本年增加      | 本年减少      | 年末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 | -    | 31,569.92 | 31,569.92 | -    |
| 失业保险费  | -    | 986.56    | 986.56    | -    |
| 合 计    | -    | 32,556.48 | 32,556.48 | -    |

## 16. 应交税费

| 项目      | 年末余额         | 年初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 企业所得税   | 1,018,612.75 | 340,320.40 |
| 增值税     | 218,658.40   | 272,763.50 |
| 城市维护建设税 | -            | 15,323.36  |
| 教育费附加   | -            | 10,945.26  |
| 文化事业建设费 | -            | 82,750.76  |
| 个人所得税   | 14,622.62    | 25,383.17  |
| 其他      | 9,135.00     | 7,038.00   |
| 合 计     | 1,261,028.77 | 754,524.45 |

## 17. 其他应付款

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  |              |              |
| 应付股利  |              |              |
| 其他应付款 | 3,370,832.42 | 5,140,485.62 |
| 合 计   | 3,370,832.42 | 5,140,485.62 |

## (1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质   | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 3,125,535.00 | 4,759,225.00 |
| 往来款    | 245,297.42   | 381,260.62   |
| 合 计    | 3,370,832.42 | 5,140,485.62 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 单位名称         | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 江苏永达高铁传媒有限公司 | 3,094,725.00 | 履约保证金     |
| 合 计          | 3,094,725.00 | —         |

## 18. 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 22,418,719.08 | 24,088,887.59 |
| 合计          | 22,418,719.08 | 24,088,887.59 |

## 19. 长期应付款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 媒体使用费 | 44,502,931.95 | 51,668,390.18 |
| 合计    | 44,502,931.95 | 51,668,390.18 |

长期应付款主要系购买南昌铁路文化广告传媒有限公司福州分公司、南昌铁路文化广告传媒有限公司、上海铁路文化广告发展有限公司媒体经营使用权（详细内容见六、11. 长期待摊费用）应付的款项。

## 20. 其他流动负债

| 项目    | 年末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 178,881.51 | 482,106.97 |
| 合计    | 178,881.51 | 482,106.97 |

## 21. 实收资本

| 项目             | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 康福林            | 13,636,500.00 |      |      | 13,636,500.00 |
| 南京文广投资中心（有限合伙） | 1,363,500.00  |      |      | 1,363,500.00  |
| 合计             | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |

## 22. 资本公积

| 项目   | 年初余额         | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 3,698,487.68 |      |      | 3,698,487.68 |
| 合计   | 3,698,487.68 |      |      | 3,698,487.68 |

## 23. 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,189,363.09 | 230,169.14 |      | 4,419,532.23 |
| 合计     | 4,189,363.09 | 230,169.14 |      | 4,419,532.23 |

## 24. 未分配利润

| 项目                | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 年初余额              | 11,216,190.63 | 16,992,807.73 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 3,544,654.69  | 4,799,531.32  |
| 减：提取法定盈余公积        | 230,169.14    | 526,148.42    |
| 提取任意盈余公积          |               |               |
| 应付普通股股利           | 5,550,000.00  | 10,050,000.00 |
| 其他                |               |               |
| 年末余额              | 8,980,676.18  | 11,216,190.63 |

## 25. 营业收入、营业成本

### （1）营业收入成本明细

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 79,029,298.15 | 62,915,022.48 | 82,825,418.78 | 64,859,822.74 |
| 其他业务 | -             | -             | -             | -             |
| 合计   | 79,029,298.15 | 62,915,022.48 | 82,825,418.78 | 64,859,822.74 |

### （2）主营业务按媒介形式分类

| 项目  | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 公车  | 43,875,832.24 | 32,649,750.43 | 45,163,800.19 | 33,064,923.83 |
| 候车亭 | 9,766,842.43  | 7,598,291.54  | 18,243,827.32 | 14,385,386.98 |
| 大牌  | 947,978.00    | 822,939.29    | 2,133,418.01  | 1,897,424.83  |
| 灯箱  | 21,328,517.10 | 19,311,506.68 | 14,625,428.74 | 13,361,479.18 |
| 其他  | 3,110,128.38  | 2,532,534.54  | 2,658,944.52  | 2,150,607.92  |
| 合计  | 79,029,298.15 | 62,915,022.48 | 82,825,418.78 | 64,859,822.74 |

### （3）2020 年度前五名客户的营业收入如下：

| 客户           | 金额            | 占营业收入总额的比例（%） |
|--------------|---------------|---------------|
| 江苏永达高铁传媒有限公司 | 10,499,804.50 | 13.29%        |
| 北京博视得广告有限公司  | 9,323,825.97  | 11.80%        |
| 中国银联股份有限公司   | 7,234,796.26  | 9.15%         |
| 南京永达户外传媒有限公司 | 6,598,705.94  | 8.35%         |

| 客户           | 金额            | 占营业收入总额的比例（%） |
|--------------|---------------|---------------|
| 德高广告（北京）有限公司 | 5,666,704.91  | 7.17%         |
| 合计           | 39,323,837.58 | 49.76%        |

## 26. 税金及附加

| 项目      | 本年发生额      | 上年发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 53,287.90  | 78,273.28  |
| 教育费附加   | 38,062.79  | 55,909.49  |
| 文化事业建设费 | —          | 648,271.93 |
| 印花税等    | 73,057.84  | 55,841.29  |
| 合计      | 164,408.53 | 838,295.99 |

## 27. 销售费用

| 项目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,004,349.05 | 5,149,183.83 |
| 差旅交通费 | 207,776.88   | 351,662.14   |
| 合计    | 4,212,125.93 | 5,500,845.97 |

## 28. 管理费用

| 项目       | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 1,373,318.65 | 1,974,093.68 |
| 折旧及摊销    | 380,540.36   | 347,089.39   |
| 办公费      | 698,316.19   | 998,691.94   |
| 房租及物业费   | 883,080.15   | 1,186,419.33 |
| 咨询及中介服务费 | 763,680.23   | 850,261.29   |
| 其他       | 14,627.17    | 162,779.09   |
| 合计       | 4,113,562.75 | 5,519,334.72 |

## 29. 研发费用

| 项目   | 本年发生额      | 上年发生额      |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 210,457.71 | 370,099.65 |
| 合计   | 210,457.71 | 370,099.65 |

## 30. 财务费用

| 项目     | 本年发生额     | 上年发生额     |
|--------|-----------|-----------|
| 利息费用   |           |           |
| 减：利息收入 | 12,499.84 | 9,395.42  |
| 加：其他支出 | 17,714.76 | 17,659.67 |
| 合计     | 5,214.92  | 8,264.25  |

## 31. 其他收益

| 项目          | 本年发生额      | 上年发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助        | 422,490.74 | 360,918.31 | 422,490.74    |
| 个税代扣代缴手续费返还 | 17,849.77  | 21,782.30  | 17,849.77     |
| 合计          | 440,340.51 | 382,700.61 | 440,340.51    |

## 政府补助明细

| 项目          | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 422,490.74 | 360,918.31 |
| 其中：增值税加计抵减  | 356,915.36 | 281,621.43 |
| 附加税费减免      | 41,375.38  | 67,385.53  |
| 稳岗补贴        | -          | 11,911.35  |
| 广告业发展资金     | 24,200.00  | -          |
| 合计          | 422,490.74 | 360,918.31 |

## 32. 投资收益

| 项目       | 本年发生额      | 上年发生额      | 本年计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|-----------------|
| 理财产品投资收益 | 423,707.50 | 687,703.46 | 423,707.50      |
| 合计       | 423,707.50 | 687,703.46 | 423,707.50      |

## 33. 信用减值损失

| 项目   | 本年发生额         | 上年发生额       |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -3,837,110.93 | -903,972.44 |
| 合计   | -3,837,110.93 | -903,972.44 |

## 34. 资产处置损益

| 项目                       | 本年发生额     | 上年发生额 | 本年计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------------|-----------|-------|-----------------|
| 处置未划分为持有待售非流动资产产生的利得或损失： |           |       |                 |
| 固定资产处置利得                 |           | -     |                 |
| 固定资产处置损失                 | 10,980.00 | -     | 10,980.00       |
| 合计                       | 10,980.00 | -     | 10,980.00       |

## 35. 营业外收入

| 项目   | 本年发生额      | 上年发生额      | 本年计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|-----------------|
| 政府补助 | 294,385.00 | 735,333.00 | 294,385.00      |
| 其他   | -          | 84,239.84  | -               |
| 合计   | 294,385.00 | 819,572.84 | 294,385.00      |

## 政府补助明细

| 项目                  | 本年发生额      | 上年发生额      |
|---------------------|------------|------------|
| 计入营业外收入的政府补助        | 294,385.00 | 735,333.00 |
| 其中：省高企培育库入库奖励       | 50,000.00  | 150,000.00 |
| 江北新区管委会广告产业发展资金（十强） | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 新三板上市补贴、企业发展引导资金等   | 194,385.00 | 535,333.00 |
| 合计                  | 294,385.00 | 735,333.00 |

## 36. 营业外支出

| 项目       | 本年发生额 | 上年发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-------|--------|---------------|
| 固定资产报废损失 | -     | 583.80 | -             |
| 其他       | -     | -      |               |
| 合计       | -     | 583.80 |               |

## 37. 所得税费用

## (1) 所得税费用分类

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,133,640.99 | 2,008,290.64 |

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税费用 | -959,447.77  | -93,645.83   |
| 合计      | 1,174,193.22 | 1,914,644.81 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 本期合并利润总额                       | 4,718,847.91 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,179,711.98 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -297,515.44  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 130,556.26   |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 18,923.95    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本年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 | 144,109.42   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -1,592.95    |
| 所得税费用                          | 1,174,193.22 |

## 38. 现金流量表项目注释

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助   | 359,960.38   | 758,321.05   |
| 利息收入   | 12,499.84    | 9,395.42     |
| 收回的往来款 | 4,507,000.00 | 3,444,556.03 |
| 合计     | 4,879,460.22 | 4,212,272.50 |

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 付现费用    | 2,906,413.61 | 2,881,524.15 |
| 支付的其他往来 | 4,594,207.66 | 5,682,432.90 |
| 手续费支出   | 17,714.76    | 17,659.67    |
| 合计      | 7,518,336.03 | 8,581,616.72 |

## (2) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目                              | 本年发生额         | 上年发生额          |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>      |               |                |
| 净利润                             | 3,544,654.69  | 4,799,531.32   |
| 加：信用减值准备                        | 3,837,110.93  | 903,972.44     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 176,146.85    | 163,155.07     |
| 无形资产摊销                          | 179,178.55    | 198,989.64     |
| 长期待摊费用摊销                        | 21,714,076.23 | 17,405,650.48  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 10,980.00     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -             | 583.80         |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              | -             |                |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | -             |                |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -423,707.50   | -687,703.46    |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | -959,447.77   | -93,645.83     |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            | -             |                |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -             |                |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -1,996,068.67 | -11,670,935.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | -8,878,687.11 | 2,958,389.38   |
| 其他                              | -             |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 17,204,236.20 | 13,977,987.35  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>    |               |                |
| 债务转为资本                          |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |               |                |
| 融资租入固定资产                        |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>        |               |                |
| 现金的期末余额                         | 3,715,818.23  | 4,398,581.01   |
| 减：现金的期初余额                       | 4,398,581.01  | 5,266,737.91   |
| 加：现金等价物的期末余额                    | 4,000,000.00  |                |
| 减：现金等价物的期初余额                    |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额                    | 3,317,237.22  | -868,156.90    |

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 年末金额         | 年初金额         |
|----|--------------|--------------|
| 现金 | 3,715,818.23 | 4,398,581.01 |

| 项目                          | 年末金额         | 年初金额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 其中：库存现金                     |              |              |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,715,818.23 | 4,398,581.01 |
| 现金等价物                       | 4,000,000.00 |              |
| 期末现金和现金等价物余额                | 7,715,818.23 | 4,398,581.01 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

### 39. 截止 2020 年 12 月 31 日所有权或使用权收到限制的资产

| 项目   | 年末余额         | 受限原因   |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 1,380,000.00 | 诉讼冻结资金 |
| 合计   | 1,380,000.00 |        |

## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

截止 2020 年 12 月 31 日，本集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本    | 实收资本   | 表决权比例（%） | 直接持股比例 | 取得方式 | 经营范围                             |
|-----------------|-------|-----|---------|--------|----------|--------|------|----------------------------------|
| 江苏广联通网络科技有限公司   | 南京    | 南京  | 1000 万元 | 201 万元 | 100%     | 100%   | 设立   | 计算机软硬件开发；广告发布等                   |
| 南京国广联户外传媒有限公司   | 南京    | 南京  | 300 万元  | 50 万元  | 100%     | 100%   | 设立   | 广告发布等                            |
| 南京广联通网络工程有限公司   | 南京    | 南京  | 500 万元  | 10 万元  | 100%     | 100%   | 设立   | 网络工程设计、施工；广告发布等                  |
| 南京国广联电子商务科技有限公司 | 南京    | 南京  | 500 万元  | 50 万元  | 100%     | 100%   | 设立   | 互联网销售；互联网数据服务；个人互联网直播服务；会议及展览服务等 |

## 八、 关联方关系及其交易

## 1、实际控制人

截止2020年12月31日，康福林直接持有公司90.91%的股份，同时通过南京文广投资中心（有限合伙）间接持有公司8.7054%的股份，且现任公司董事长兼总经理。康福林合计持有公司99.6154%的股份，为公司的实际控制人。

## 2、本公司的子公司

子公司情况详见本附注七的相关内容。

## 3、关联交易

无。

## 4、关联方往来余额

无。

## 九、与金融工具相关金融风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### 1）利率风险

利率风险产生于银行借款等带息债务，本集团目前无借款，不受利率等波动的影响。

##### 2）价格风险

本集团以市场价格承接广告代理，因此受到此等价格波动的影响。

#### （2）信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，主要为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有的客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

截止2020年12月31日，应收账款前五名余额合计：18,421,376.55元。

### （3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

| 项目          | 一年以内          | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上或无固定期限   | 合计            |
|-------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| <b>金融资产</b> |               |      |      |              |               |
| 货币资金        | 5,095,818.23  |      |      |              | 5,095,818.23  |
| 交易性金融资产     | 9,800,000.00  |      |      |              | 9,800,000.00  |
| 应收票据        | 961,120.00    |      |      |              | 961,120.00    |
| 应收账款        | 26,053,589.25 |      |      |              | 26,053,589.25 |
| 应收款项融资      | 367,500.00    |      |      |              | 367,500.00    |
| 预付款项        | 4,376,093.98  |      |      |              | 4,376,093.98  |
| 其他应收款       | 1,616,482.82  |      |      | 4,673,240.00 | 6,289,722.82  |
| 其他流动资产      | 221,719.82    |      |      |              | 221,719.82    |
| <b>金融负债</b> |               |      |      |              |               |
| 应付账款        | 10,735,300.60 |      |      |              | 10,735,300.60 |
| 合同负债        | 2,981,358.52  |      |      |              | 2,981,358.52  |
| 其他应付款       | 3,370,832.42  |      |      |              | 3,370,832.42  |

|             |               |               |               |  |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 22,418,719.08 |               |               |  | 22,418,719.08 |
| 长期应付款       |               | 18,552,448.78 | 25,950,483.16 |  | 44,502,931.94 |

## 十、或有事项

### 1、公司与湖北文驰文化传媒有限公司（以下简称“湖北文驰”）买卖合同纠纷案：

2018年12月25日，公司与湖北文驰签订《广告发布委托合同》，湖北文驰委托公司就“沃尔玛”2019年春节促销项目发布候车亭广告，合同约定广告费为人民币1,998,742.25元（以下币种均为人民币），合同签订后，公司已按合同约定完成了全部发布任务。根据双方合同约定，湖北文驰文化传媒有限公司应在广告发布后一次性支付全部广告费1,998,742.25元，湖北文驰文化传媒有限公司支付200,000.00元后未再支付任何费用。公司于2019年8月6日向上海仲裁委员会申请仲裁，于2020年4月20日收到上海仲裁委员会发布的裁决书，裁决书判决：

（1）被申请人湖北文驰文化传媒有限公司于本裁决作出之日起十日内向申请人南京国广传媒股份有限公司支付广告费人民币1,798,742.75元。

（2）被申请人湖北文驰文化传媒有限公司于本裁决作出之日起十日内向申请人南京国广传媒股份有限公司支付逾期付款违约金，以人民币1,798,742.75元为基数，自2019年8月6日起计算至实际支付日止。

由于湖北文驰未履行上述生效法律文书确定的义务，公司于2020年6月3日向湖北省咸宁市中级人民法院申请强制执行。法院通过采取强制执行措施后未发现湖北文驰有其他可供执行的财产。公司于2020年10月26日向湖北省咸宁市中级人民法院申请追加被执行人文驰公司唯一股东葛大超为本案被执行人。

截至本报告出具日，公司尚未收回相关款项，但管理层认为仍有一定机会收回上述合同款项，对该笔应收账款余额已按预期损失率计提坏账准备1,438,994.20元。

### 2、公司与江苏广电移动新媒体有限公司（以下简称“江苏广电”）、江苏广电移动新媒体有限公司无锡分公司（以下简称“江苏广电无锡分”）买卖合同纠纷案：

（1）江苏广电无锡分于2020年向南京市建邺区人民法院提起起诉，要求本公司支付经营费90万元及违约金、制作费47.63万元及违约金。该案件已于2021年2月23日由南京市建邺区人民法院一审判决完毕，判决书编号：（2020）苏0105民初3582号，判决为驳回原告江苏广电无锡分的诉讼请求。截止目前二审尚在审理中。

（2）江苏广电无锡分于2020年向南京市建邺区人民法院提起起诉，要求本公司支付

2019 年度广告业务发布费 1,475,260 元、制作费及设计费 301,448.50 元。该案件目前仍在审理中。

(3) 公司于 2020 年 8 月向南京市建邺区人民法院提起反诉,要求江苏广电、江苏广电无锡分退还预付货款 236.18 万元、赔偿损失 100 万元(暂定金额)。案件目前仍在审理中。

公司已将上述款项转入其他应收款并按账龄组合计提坏账准备。

## 十一、 承诺事项

无。

## 十二、 资产负债表日后事项

公司第二届董事会第九次会议审议通过《2020 年年度权益分派预案》,拟以 2020 年 12 月 31 日总股本 15,000,000 股为基数,发放现金股利 5,550,000.00 元,每 10 股派发现金股利 3.70 元(含税)。

## 十三、 其他重要事项

报告期内,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 年末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 |            |            |
| 商业承兑汇票 | 961,120.00 | 500,000.00 |
| 合计     | 961,120.00 | 500,000.00 |
| 坏账准备   | 316,556.00 | 2,500.00   |
| 账面净值   | 644,564.00 | 497,500.00 |

#### (2) 截止 2020 年 12 月 31 日,本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 商业承兑汇票 |          | 140,000.00 |
| 合计     |          | 140,000.00 |

#### (3) 截止 2020 年 12 月 31 日,本集团因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项目     | 年末终止确认金额     | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 商业承兑汇票 | 1,500,000.00 |           |
| 合计     | 1,500,000.00 |           |

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款分类

| 类别             | 年末余额          |        |              |        |               |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,914,360.87  | 19.51  | 2,996,803.26 | 60.98  | 1,917,557.61  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 20,278,122.37 | 80.49  | 1,500,886.09 | 7.40   | 18,777,236.28 |
| 组合：账龄组合        | 20,278,122.37 |        | 1,500,886.09 |        | 18,777,236.28 |
| 合计             | 25,192,483.24 |        | 4,497,689.35 |        | 20,694,793.89 |

(续)

| 类别             | 年初余额          |        |              |        |               |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 21,449,106.60 | 100    | 1,683,765.35 | 7.85   | 19,765,341.25 |
| 其中：账龄组合        | 21,449,106.60 | 100    | 1,683,765.35 | 7.85   | 19,765,341.25 |
| 合计             | 21,449,106.60 | 100    | 1,683,765.35 | 7.85   | 19,765,341.25 |

## 2) 按单项计提应收账款坏账准备

| 名称             | 年末余额         |              |          |          |
|----------------|--------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 河北盛世红日网络科技有限公司 | 3,115,618.12 | 1,557,809.06 | 50       | 预计无法全额收回 |
| 湖北文驰文化传媒有限公司   | 1,798,742.75 | 1,438,994.20 | 80       | 预计无法全额收回 |
| 合计             | 4,914,360.87 | 2,996,803.26 |          |          |

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 18,983,026.58 | 949,151.33   | 5       |
| 1-2 年 | 910,343.79    | 182,068.76   | 20      |
| 2-3 年 | 30,172.00     | 15,086.00    | 50      |
| 3 年以上 | 354,580.00    | 354,580.00   | 100     |
| 合计    | 20,278,122.37 | 1,500,886.09 |         |

(续)

| 账龄    | 年初余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 20,532,343.13 | 1,026,617.16 | 5       |
| 1-2 年 | 231,878.47    | 46,375.69    | 20      |
| 2-3 年 | 148,225.00    | 74,112.50    | 50      |
| 3 年以上 | 536,660.00    | 536,660.00   | 100     |
| 合计    | 21,449,106.60 | 1,683,765.35 |         |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,039,409.91 | 20,532,343.13 |
| 1-2 年 | 5,768,321.33  | 231,878.47    |
| 2-3 年 | 30,172.00     | 148,225.00    |
| 3 年以上 | 354,580.00    | 536,660.00    |
| 合计    | 25,192,483.24 | 21,449,106.60 |

(3) 本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的应收款项；本期计提坏账准备金额 2,813,924.00 元。

(4) 本公司报告期内不存在实际核销应收账款的情况。

### 3. 应收款项融资

| 项目   | 年末余额       | 年初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 367,500.00 |      |
| 合计   | 367,500.00 |      |

### 4. 其他应收款

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | -            | -            |
| 应收股利  | -            | -            |
| 其他应收款 | 4,905,042.34 | 6,408,211.25 |
| 合计    | 4,905,042.34 | 6,408,211.25 |

## (1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质   | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 4,673,240.00 | 7,082,445.00 |
| 往来款及其他 | 1,614,688.71 | 9,707.90     |
| 合计     | 6,287,928.71 | 7,092,152.90 |

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|          | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 年初余额     | 674,441.65   |                      | 9,500.00             | 683,941.65   |
| 年初余额在本期  | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第二阶段 | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第三阶段 | -            | -                    | -                    | -            |
| 本年计提     | 698,944.72   |                      |                      | 698,944.72   |
| 本年转回     | -            | -                    | -                    | -            |
| 年末余额     | 1,373,386.37 |                      | 9,500.00             | 1,382,886.37 |

本公司报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；也不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款；本期计提坏账准备金额 698,944.72 元。

本公司报告期内不存在实际核销其他应收款的情况。

## (3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,433,295.00 | 5,732,432.90 |
| 1-2 年 | 3,981,517.46 | 1,203,000.00 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 2-3 年 | 716,396.25   | -            |
| 3 年以上 | 156,720.00   | 156,720.00   |
| 合计    | 6,287,928.71 | 7,092,152.90 |

## (4) 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       | 年末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------------------|------------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
|                             |            |              |       |                              | 年末余额         |
| 南昌铁路文化广告<br>传媒有限公司          | 保证金及押<br>金 | 2,072,225.00 | 1-2 年 | 32.96                        | 414,445.00   |
| 江苏广电移动新媒<br>体有限公司无锡分<br>公司  | 往来款        | 1,603,188.71 | 1-3 年 | 25.50                        | 535,556.62   |
| 上海铁路文化广告<br>发展有限公司          | 保证金及押<br>金 | 625,000.00   | 1-2 年 | 9.94                         | 125,000.00   |
| 贵州习酒销售有限<br>责任公司            | 保证金及押<br>金 | 620,285.00   | 1 年以内 | 9.86                         | 31,014.25    |
| 南昌铁路文化广告<br>传媒有限公司福州<br>分公司 | 保证金及押<br>金 | 397,500.00   | 1-2 年 | 6.32                         | 79,500.00    |
| 合计                          |            | 5,318,198.71 |       | 84.58                        | 1,185,515.87 |

## 5. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目         | 年末余额         |          |              | 年初余额         |          |              |
|------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|
|            | 账面<br>余额     | 减值<br>准备 | 账面<br>价值     | 账面<br>余额     | 减值<br>准备 | 账面<br>价值     |
| 对子公司<br>投资 | 3,020,000.00 |          | 3,020,000.00 | 2,240,000.00 |          | 2,240,000.00 |
| 合计         | 3,020,000.00 |          | 3,020,000.00 | 2,240,000.00 |          | 2,240,000.00 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位           | 年初余额         | 本年<br>增加   | 本年<br>减少 | 年末余额         |
|-----------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 江苏广联通网络科技有限公司   | 1,730,000.00 | 280,000.00 |          | 2,010,000.00 |
| 南京国广联户外传媒有限公司   | 500,000.00   |            |          | 500,000.00   |
| 南京广联通网络工程有限公司   | 10,000.00    |            |          | 10,000.00    |
| 南京国广联电子商务科技有限公司 |              | 500,000.00 |          | 500,000.00   |

| 被投资单位 | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额         |
|-------|--------------|------------|------|--------------|
| 合计    | 2,240,000.00 | 780,000.00 | -    | 3,020,000.00 |

## 6. 营业收入、营业成本

### (1) 营业收入成本明细

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 72,080,181.83 | 58,007,019.63 | 80,597,558.39 | 63,020,258.79 |
| 其他业务 | -             | -             | -             | -             |
| 合计   | 72,080,181.83 | 58,007,019.63 | 80,597,558.39 | 63,020,258.79 |

### (2) 主营业务按媒介形式分类

| 项目  | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 公车  | 38,251,121.58 | 28,783,697.97 | 43,972,923.15 | 32,272,119.79 |
| 候车亭 | 9,026,276.39  | 6,982,397.00  | 18,243,827.32 | 14,385,386.98 |
| 大牌  | 846,444.99    | 726,497.53    | 1,231,176.50  | 1,041,036.40  |
| 灯箱  | 21,014,135.02 | 19,085,666.17 | 14,625,428.74 | 13,361,479.18 |
| 其他  | 2,942,203.85  | 2,428,760.96  | 2,524,202.68  | 1,960,236.44  |
| 合计  | 72,080,181.83 | 58,007,019.63 | 80,597,558.39 | 63,020,258.79 |

## 十五、财务报表补充资料

### 1、非经常性损益表

按照中国证监会《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（2008）》的要求，本公司非经常性损益如下：

| 项目                 | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益          | -10,980.00   | -583.80      |
| 计入当期损益的政府补助        | 716,875.74   | 1,118,033.61 |
| 委托他人投资或管理资产的损益     | 423,707.50   | 687,703.46   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 17,849.77    | 84,239.84    |
| 小计                 | 1,147,453.01 | 1,889,393.11 |
| 所得税影响额             | 262,217.65   | 472,348.28   |

| 项目 | 本年发生额      | 上年发生额        |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 885,235.36 | 1,417,044.83 |

## 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

| 报告期利润                 | 报告期   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益   |
|-----------------------|-------|------------|--------|
| 归属于母公司股东的净利润          | 2020年 | 10.71%     | 0.2363 |
|                       | 2019年 | 13.37%     | 0.3200 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2020年 | 8.03%      | 0.1773 |
|                       | 2019年 | 9.42%      | 0.2300 |

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2021年4月14日经本公司第二届第九次董事会批准报出。

南京国广联传媒股份有限公司

二〇二一年四月十四日

## 第九节 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。

（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：

|          |
|----------|
| 董事会秘书办公室 |
|----------|