



晓耀传播

NEEQ : 836386

天津晓耀广告传播股份有限公司

Tianjin Rising Sun Communication Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年4月

晓耀传播媒体网络新增河北省高铁站（保定东站、唐山站、德州站）站台立地灯箱媒体，结合候车大厅图腾灯箱和出发及到达的直梯灯箱，成就品牌在京津冀一小时经济圈的强势地位，为品牌畅行京津冀。

2020年7月

第十七届中国户外传播大会召开，晓耀传播斩获“优秀企业”大奖，晓耀传播“天津陆家嘴LED媒体”斩获天津地标媒体头衔！

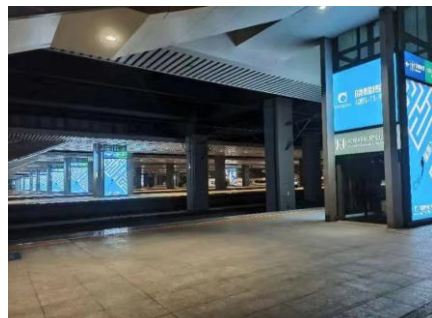


2020年8月

2020年中国户外广告论坛召开，晓耀传播获得了“户外LED类优质媒体、户外大牌\灯箱类优质媒体”两项认证，荣获“抗击疫情公益广告宣传贡献单位”纪念证书。

2020年11月

晓耀传播媒体网络新增石家庄高铁站11组直梯灯箱媒体，强化媒体资源优势，实现品牌矩阵式传播。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
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	87

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。

公司负责人王新阁、主管会计工作负责人刘宏瑜及会计机构负责人（会计主管人员）刘宏瑜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

因客户、供应商信息涉及公司商业机密，可能影响企业核心竞争力优势，导致客户流失。鉴于上述情况本公司在《2020年年度报告》未披露前五大客户名称及前五大供应商名称。

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

	<p>等行业巨头,它们所占市场份额比重持续增高,甚至在某些细分领域已出现行业垄断。而新的细分市场的出现,也吸引了更多竞争者参与到户外广告行业当中来,如在高铁传媒领域,永达传媒、路铁传媒、华铁传媒、畅达传媒等已具有网络规模的广告媒体运营资源,市场竞争日趋激烈,行业正面临市场竞争加剧的风险。同时,户外广告目前也正在遭受互联网广告的竞争冲击,可能会对公司的广告投放业务造成影响,进而影响公司的营业收入及盈利水平。</p>
3、无法持续获得媒体资源的风险	<p>公司的主要媒体资源包括城市门户媒体、城市路网媒体和城市商圈媒体,能够长期、持续地获得这些媒体资源对公司的经营非常重要。虽然公司已与主要媒体资源供应商签订了 3-15 年的媒体经营合同,但由于行业特点,户外广告公司对于媒体资源的使用代理权多数通过公开投标的方式获得,与供应商签订的协议到期后具有不能续约的风险,户外广告行业内普遍存在不能持续获得媒体资源的风险。如果合同到期后,公司不能持续获得主要媒体资源或者媒体资源供应商提高媒体资源的采购价格,导致公司获取媒体资源的成本上升,将对公司的业务收入和盈利能力产生不利影响。</p>
4、供应商集中风险	<p>公司的业务开展主要依赖于各大主要供应商提供的高铁媒体、机场媒体、公交候车亭媒体、路名牌媒体及城市商圈媒体等媒体资源; 2018 年度、2019 年度、2020 年度,公司前五大供应商的采购额分别占当年采购额的 77.60%、73.80%、82.05%,公司对主要供应商的依赖程度较高,并且媒体资源供应商具有较大的不可替代性,存在供应商较为集中的风险。</p>
5、应收账款回收风险	<p>截至 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日,公司应收账款净额分别为 16,606,111.90 元、11,258,867.95 元、6,316,249.12 元,占资产总额的比例分别为 28.90%、14.85%、12.45%。应收账款主要集中在一年以内,账龄较短。尽管公司主要客户的资金实力雄厚,信用好,资金回收有保障,但若催收不力或客户财务状况出现恶化,公司将面临一定的坏账风险。</p>
6、公司治理和内部控制风险	<p>股份公司成立后,公司逐步建立健全了治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度,公司治理和内部控制体系也在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司仍可能存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
7、实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人王新阁直接持有公司 20%的股份,间接通过铭锋资产控制公司 80%的表决权,合计控制晓耀股份 100%的表决权,对公司经营决策拥有绝对的控制能力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构,在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度,并制定了《关联交易管理制度》,同时在《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排,但客观上存在实际控制人利用其控</p>

	股地位,通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、资金使用和利润分配等重大事宜进行不当控制,可能损害公司及中小股东的利益的风险。
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	指	释义
公司、股份公司、晓耀传播、晓耀股份	指	天津晓耀广告传播股份有限公司
铭锋资产	指	天津铭锋资产管理有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
股东大会	指	天津晓耀广告传播股份有限公司股东大会
董事会	指	天津晓耀广告传播股份有限公司董事会
监事会	指	天津晓耀广告传播股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
广告	指	为了某种特定的需要,通过一定形式的媒体,公开而广泛地向公众传递信息的宣传手段
广告主	指	为推销商品或者提供服务,自行或者委托他人设计、制作、发布广告的法人、其他经济组织或者个人
传媒	指	传播各种信息的媒体。传播媒体或称“传媒”、“媒体”或“媒介”,指传播信息咨询的载体,即信息传播过程中从传播者到接受者之间携带和传递信息的一切形式的物质工具
媒体	指	是指传播信息的媒介,通俗的说就是宣传的载体或平台,能为信息的传播提供平台的就可以成为媒体,至于媒体的内容,应该根据国家现行的有关政策,结合广告市场的实际需求不断更新,确保其可行性、适宜性和有效性
户外媒体、户外广告媒体	指	主要建筑物的楼顶和商业区的门前、路边、机场、地铁、公交线路等户外场地设置的发布广告的信息的媒介,主要形式包括路牌、霓虹灯、电子屏幕、灯箱、气球、飞艇、车厢、大型充气模型、高校内、高档小区走廊楼道等
媒体供应商	指	销售广播、电视、报纸、网络、户外等各类媒体广告时段、广告版面、广告版位的企业或机构

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津晓耀广告传播股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Rising Sun Communication Co.,Ltd
证券简称	晓耀传播
证券代码	836386
法定代表人	王新阁

二、 联系方式

董事会秘书	刘宏瑜
联系地址	天津市河西区马场道 59 号国际经济贸易中心 A 座 1110 室
电话	022-58852629
传真	022-28260115
电子邮箱	risingsun@risingsun-ad.com
公司网址	http://www.risingsun-ad.com
办公地址	天津市河西区马场道 59 号国际经济贸易中心 A 座 1110 室
邮政编码	300203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2011 年 4 月 7 日
挂牌时间	2016 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-724-7240 广告业
主要业务	户外广告投放及制作服务
主要产品与服务项目	作为整体方案提供商向客户提供制作、发布、媒介代理、项目推行、售后维护等完整流程服务。
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	天津铭锋资产管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王新阁，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	91120224572311592U	否
注册地址	天津市宝坻区林亭口镇工业园区二纬路7号	否
注册资本	20000000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路268号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王忠箴	王达
	6年	2年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域	

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	57,320,550.47	83,119,559.03	-31.04%
毛利率%	22.63%	37.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	262,087.52	10,758,837.71	-97.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	354,183.19	10,849,186.21	-96.74%
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）	0.52%	21.56%	-
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）	0.70%	21.74%	-
基本每股收益	0.01	0.54	-98.15%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,718,378.34	75,833,327.70	-33.12%
负债总计	5,176,755.93	20,553,792.81	-74.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,541,622.41	55,279,534.89	-17.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.76	-17.39%
资产负债率%（母公司）	10.21%	27.10%	-
资产负债率%（合并）	10.21%	27.10%	-
流动比率	9.19	3.41	-
利息保障倍数	4.00	35.63	-

(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	9,887,824.11	20,177,299.67	-51.00%
应收账款周转率	6.21	5.84	-
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%	-33.12%	36.64%	-
营业收入增长率%	-31.04%	2.34%	-
净利润增长率%	-97.56%	-25.75%	-

(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	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
(1) 非流动性资产处置损益	-21,337.32
(2) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	548,857.07
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-874,000.00
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	223,686.03
非经常性损益合计	-122,794.22
所得税影响数	-30,698.55
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-92,095.67

(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

会计政策的变更:

本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017] 22号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更对本公司财务数据产生影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新收入准则的相关规定,对会计政策变更的相关内容进行相应调整。	2020年1月1日调整增加合同负债3,364,866.83元,增加其他流动负债86,271.63元,减少预收款项3,451,138.46元。
	2020年12月31日调整增加合同负债2,929,137.45元,增加其他流动负债24,954.08元,减少预收款项2,954,091.53元。
本公司按照财会[2017] 22号规定自2020年1月1日起执行准则调整。	

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2019年度公司处置喧传(天津)文化传媒有限公司,处置前公司持股比例65.00%,公司于2019年12月3日签订股权转让协议将控股子公司喧传(天津)文化传媒有限公司65.00%的股权全部转让给天津铭津资产管理有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司以专注、专业的理念立足于户外广告媒体资源的开发、构建和运营，打造城市门户（高铁、机场）、城市路网、城市商圈为一体的城市户外传播大通道，并致力于拓展新媒体技术和营销手段的应用，全心为客户品牌和产品推广提供有效的整合传播服务，并通过注资团泊豪迈拓展“体育营销”市场。

公司主要为客户提供户外广告的投放和制作来实现收入和利润。迄今为止，公司构建了覆盖城市高铁、城市机场、城市路网（候车亭、路名牌）和城市商圈（LED 大屏）的户外媒体资源网络；结合京津冀一体化战略，进一步扩展京津冀高铁媒体群，打造以天津为核心、立足京津冀、辐射全国的户外传播通路。公司通过注资团泊豪迈（天津）体育文化发展有限公司，进入体育营销市场领域，围绕天津健康产业园区的整体发展，充分利用团泊湖国家体育产业示范基地的硬件优势，将核心业务聚焦在网球、高尔夫球、足球、自行车等时尚运动赛事运营、课程培训及周边产业运营。

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,067,402.02	43.51%	33,238,768.02	43.83%	-33.61%
应收票据	150,000.00	0.30%	274,925.00	0.36%	-45.44%
应收账款	6,316,249.12	12.45%	11,258,867.95	14.85%	-43.90%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	1,651,007.46	3.26%	2,504,306.03	3.30%	-34.07%
固定资产	1,453,478.65	2.87%	3,140,378.05	4.14%	-53.72%
在建工程	55,227.60	0.11%	55,227.60	0.07%	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款		-	16,000,000.00	21.10%	-100.00%
长期借款		-		-	-
交易性金融资产	6,007,199.99	11.84%	9,610,500.00	12.67%	-37.49%
预付账款	3,399,323.32	6.70%	7,134,043.76	9.41%	-52.35%
其他应收款	9,525,659.11	18.78%	8,600,426.30	11.34%	10.76%
应付账款	1,957,086.17	3.86%	260,331.17	0.34%	651.77%
应交税费	265,578.23	0.52%	842,323.18	1.11%	-68.47%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较本期期初减少 33.61%，主要是因为本期期初货币资金包含银行贷款 1600 万元，本期期末该贷款已还款，且本期期末用部分闲置资金购买银行理财产品。
- 2、应收票据较本期期初减少 45.44%，主要是因为本期期初公司的银行承兑汇票已到期承兑。
- 3、应收账款较本期期初减少 43.90%，主要是因为公司本期营业收入下降所致。
- 4、长期股权投资较本期期初减少 34.07%，主要是因为权益法核算的长期股权投资本期确认投资损失 853,298.57 元。
- 5、固定资产较本期期初减少 53.72%，主要是因为本期累计折旧增加专用设备折旧 2,253,129.53 元。
- 6、短期借款较本期期初减少 100.00%，主要是因为 2019 年度公司向银行贷款 1600 万元，本期该贷款已还款。
- 7、交易性金融资产较本期期初减少 37.49%，主要是因为本期期末公司购买的银行理财产品较本期期初减少所致。
- 8、预付账款较本期期初减少 52.35%，主要是因为本期期初预付账款的部分媒体代理合同已到期，本期期末预付款减少所致。
- 9、其他应收款较本期期初增加 10.76%，主要是因为媒体代理合同提前解约，该合同预付款本期期末未收回所致。
- 10、应付账款较本期期初增加 651.77%，主要是因为付款时间延后所致。
- 11、应交税费较本期期初减少 68.47%，主要是因为本期所得税费用减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	57,320,550.47	-	83,119,559.03	-	-31.04%
营业成本	44,351,635.21	77.37%	51,923,230.18	62.47%	-14.58%

毛利率	22.63%	-	37.53%	-	-
销售费用	6,755,796.88	11.79%	9,270,829.25	11.15%	-27.13%
管理费用	3,750,036.61	6.54%	5,487,579.73	6.60%	-31.66%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	280,945.01	0.49%	371,345.65	0.45%	-24.34%
信用减值损失	12,710.72	0.02%	-305,494.66	-0.37%	-104.16%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	223,686.03	0.39%	233,252.27	0.28%	-4.10%
投资收益	-301,141.49	-0.53%	390,851.25	0.47%	-177.05%
公允价值变动收益	-3,300.01	-0.01%	10,500.00	0.01%	-131.43%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,964,274.45	3.43%	15,305,002.73	18.41%	-87.17%
营业外收入	1,000.00	0.00%	400.00	0.00%	150.00%
营业外支出	896,337.32	1.56%	468,198.90	0.56%	91.44%
净利润	262,087.52	0.46%	10,758,837.71	12.94%	-97.56%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少31.04%，主要原因是本期受新冠肺炎疫情影响，公司收入下降。
- 2、管理费用较上年同期减少31.66%，主要原因是本期职工薪酬减少所致。
- 3、信用减值损失较上年同期减少104.16%，主要原因是应收账款坏账损失本期发生额较上年同期减少所致。
- 4、投资收益较上年同期减少177.05%，主要原因是权益法核算的长期股权投资本期确认投资损失853,298.57元。
- 5、公允价值变动收益较上年同期减少131.43%，主要原因是交易性金融资产产生的公允价值变动较上年同期差异所致。
- 6、营业利润较上年同期减少87.17%，主要原因是本期营业收入较上年同期减少31.04%所致。
- 7、营业外收入较上年同期增加150.00%，主要原因是非流动资产处置利得较上年同期差异所致。
- 8、营业外支出较上年同期增加91.44%，主要原因是本期发生违约金支出874,000元。
- 9、净利润较上年同期减少97.56%，主要原因是本期营业收入较上年同期减少31.04%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	57,320,550.47	83,119,559.03	-31.04%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	44,351,635.21	51,923,230.18	-14.58%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
广告投放服务	56,059,458.98	43,481,231.96	22.44%	-30.59%	-12.49%	-16.04%
广告制作收入	1,261,091.49	870,403.25	30.98%	-46.34%	-61.05%	26.06%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	客户 1	8,885,158.49	15.50%	否
2	客户 2	4,031,277.36	7.03%	否
3	客户 3	3,953,514.15	6.90%	否
4	客户 4	3,440,558.49	6.00%	否
5	客户 5	3,339,440.57	5.83%	否
合计		23,649,949.06	41.26%	-

(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	供应商 1	25,246,375.20	56.92%	否
2	供应商 2	4,811,320.62	10.85%	否
3	供应商 3	3,021,941.79	6.81%	否
4	供应商 4	2,318,023.91	5.23%	否
5	供应商 5	991,758.23	2.24%	否
合计		36,389,419.75	82.05%	-

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	9,887,824.11	20,177,299.67	-51.00%
投资活动产生的现金流量净额	4,551,670.08	-11,170,515.51	140.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,337,690.83	15,573,143.20	-269.12%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 51.00%，主要原因是本期营业收入下降，导致销售

商品、提供劳务收到的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 140.75%，主要原因是上年同期购买银行理财产品期末未赎回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 269.12%，主要原因是本期公司分派 2019 年度现金红利 1,000 万元，及本期公司偿还 2019 年银行贷款 1600 万元。

(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

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

报告期内，公司经营情况保持健康稳步增长，公司市场占有率较为稳定，经营管理层、业务、技术骨干团队稳定，资产负债结构合理，公司具备较强的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为，均不是联合惩戒对象。

因此，公司具备较强的持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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

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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	80,000,000	0

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年9月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年9月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司控股股东、实际控制人和其他持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员	2015年9月2日	-	挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为有效避免发生同业竞争情况,公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺如下:

“本公司/本人目前未从事或参与同股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争,本公司/本人声明如下:

(1)本公司/本人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股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

(2)本公司/本人在持有股份公司股份期间,本承诺均为有效之承诺。

(3)本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失的赔偿责任。”

2、公司董事、监事、高级管理人员已出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺如下:

“本人目前未从事或参与同股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争,本人声明如下:

(1)本人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股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

(2)本人在持有股份公司股份期间,本承诺均为有效之承诺。

(3)本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失的赔偿责任。”

3、公司控股股东、实际控制人和其他持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了

《关于关联交易的承诺函》,承诺如下:

“(1)本公司/本人将尽量避免与公司的关联交易事项,对于不可避免的关联交易事项,在平等、自愿基础上,按照公平、公正原则,依据市场价格和条件,以合同方式协商确定关联交易。

(2)关联交易价格在国家物价部门有规定时,执行国家价格;在国家物价部门无相关规定时,按照不高于同类交易的市场价格、市场条件,由交易双方协商确定,以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

(3)本公司/本人承诺不与公司发生与关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

(4)本公司/本人承诺不利用关联交易转移公司的利润,不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

(5)本公司/本人保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。”

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	17,000,000	85%	0	17,000,000	85%
	其中：控股股东、实际控制人	17,000,000	85%	0	17,000,000	85%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,000,000	15%	0	3,000,000	15%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	15%	0	3,000,000	15%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
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%	期末持有无限售股份数量	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	铭锋资产	16,000,000	0	16,000,000	80%	0	16,000,000	0	0
2	王新阁	4,000,000	0	4,000,000	20%	3,000,000	1,000,000	0	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	3,000,000	17,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东王新阁持有晓耀传播控股股东铭锋资产 60%的股权，为控股股东铭锋资产的控股股东、实际控制人及法定代表人。

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

(一) 控股股东情况

本公司的控股股东为铭锋资产，铭锋资产持有公司 80.00%的股份。

铭锋资产的基本情况如下：

公司全称：天津铭锋资产管理有限公司

成立日期：2015 年 07 月 06 日

注册资本：2,000.00 万元

企业类型：有限责任公司

统一社会信用代码：911201183409657069

住所：天津自贸试验区（中心商务区）中海大厦-1807

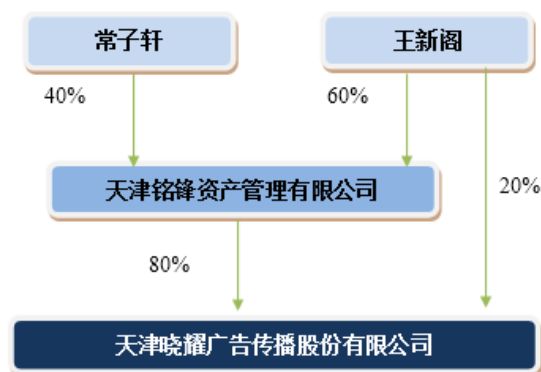
法定代表人：王新阁

经营范围：资产管理；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王新阁，王新阁直接持有晓耀传播 4,000,000 股股份，占公司总股本的 20%；同时王新阁持有晓耀传播控股股东铭锋资产 60%的股权，通过铭锋资产间接支配晓耀股份 80%的股份表决权；王新阁合计控制晓耀股份 100%的股份表决权。同时，王新阁现任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理。



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国农业银行股份有限公司天津河西支行	银行	10,000,000	2019年5月31日	2020年5月30日	4.90%
2	抵押贷款	新韩银行(中国)有限公司天津分行	银行	6,000,000	2019年6月18日	2020年6月17日	5.655%
合计	-	-	-	16,000,000	-	-	-

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5月28日	5.00	0	0
合计	5.00	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

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
王新阁	董事长、总经理	男	1980年2月	2019年6月25日	2022年6月24日
常子轩	董事	男	1973年6月	2019年6月25日	2022年6月24日
王洁	董事、副总经理	女	1977年4月	2019年6月25日	2022年6月24日
刘欣	董事	男	1980年2月	2019年6月25日	2022年6月24日
刘宏瑜	董事、董事会秘书、财务总监	女	1983年6月	2019年6月25日	2022年6月24日
张晶	监事会主席	女	1978年1月	2019年6月25日	2022年6月24日
张宝林	职工监事	女	1981年1月	2019年6月4日	2022年6月3日
刘勇	监事	男	1987年12月	2019年6月25日	2022年6月24日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王新阁	董事长、总经理	4,000,000	0	4,000,000	20%	0	0
合计	-	4,000,000	-	4,000,000	20%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、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
总经办人员	1	1	0	2
行政人员	1	0	0	1
财务人员	3	0	0	3
销售人员	21	0	2	19
媒介人员	4	0	0	4
开发人员	2	0	1	1
员工总计	32	1	3	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	21	20
专科	9	8
专科以下	0	0
员工总计	32	30

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

1、 员工薪酬政策

公司全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件、公司与员工签订《劳动合同》，按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案，同时根据年度经营目标，制定指标绩效考核方案，密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、 员工培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定年度滚动培训计划，员工培训包括新员工入职培训，公司文化理念培训，岗位提升培训以及在职学历提升、在职研究生鼓励政策，以不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司发展目标的实现提供保障。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
核心员工	无变动	0	0	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	无变动	2	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自成立以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规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业务规则的要求，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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、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，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守相关法律法规的规定，规范的召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司发生二次章程修订，具体情况如下：

(1) 公司于2020年4月24日召开的第二届董事会第四次会议、2020年5月18日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，具体修订内容详见公司2020年4月24日2020-005号公告、2020年5月18日2020-013号公告。

(2) 公司于2020年8月26日召开的第二届董事会第五次会议、2020年9月10日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更营业范围并修订公司章程的议案》，根据《公司法》、

《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，具体修订内容详见公司2020年8月26日2020-018号公告、2020年9月10日2020-021号公告。

(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	2	<p>第二届董事会第四次会议： 审议通过《关于公司确认天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈2019年度审计报告〉的议案》； 审议通过《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》； 审议通过《关于公司〈2019年度董事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019年度总经理工作报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019年度财务决算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2020年度财务预算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019年度利润分配预案〉的议案》； 审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构的议案》； 审议通过《关于修订公司章程的议案》； 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会购买理财产品的议案》； 审议通过《关于公司〈预计公司2020年度日常性关联交易〉的议案》； 审议通过《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第五次会议： 审议通过《关于公司2020年半年度报告的议案》； 审议通过《关于公司会计政策变更的议案》； 审议通过《关于拟变更营业范围并修订公司章程的议案》； 审议通过《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p>

监事会	2	<p>第二届监事会第三次会议： 审议通过《关于公司确认天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈2019 年度审计报告〉的议案》； 审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度财务决算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2020 年度财务预算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度利润分配预案〉的议案》； 审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构的议案》。</p> <p>第二届监事会第四次会议： 审议通过《关于公司 2020 年半年度报告的议案》； 审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2019 年度股东大会： 审议通过《关于公司确认天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈2019 年度审计报告〉的议案》； 审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度财务决算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2020 年度财务预算报告〉的议案》； 审议通过《关于公司〈2019 年度利润分配预案〉的议案》； 审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构的议案》； 审议通过《关于修订公司章程的议案》； 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会购买理财产品的议案》； 审议通过《关于公司〈预计公司 2020 年度日</p>

		<p>常性关联交易》的议案》。</p> <p>2020年第一次临时股东大会： 审议通过《关于拟变更营业范围并修订公司章程的议案》。</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

公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司运营独立，不存在控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面影响公司独立性的情形。

1、业务的独立性

公司主要从事户外广告投放服务及制作服务，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，业务流程完整，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上完全独立于股东、实际控制人及其他关联方。

2、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等规定合法产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中领薪；公司的财务人员均不在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职；公司在员工管理、社会保障、工资薪酬等方面完全独立。

3、资产的独立性

公司拥有日常经营所需的设施及其他固定资产的所有权，公司独立拥有商标、域名等知识产权，公司资产与股东资产严格分开，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在公司资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构的独立性

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会等机构，公司独立行使经营管理权，独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形；公司各部门办公场所和管理制度等各方面均独

立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务的独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，依法独立纳税；不存在与实际控制人或控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

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

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

(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，严格遵守信息披露的相关要求，执行情况良好，健全内部约束和责任追究机制。

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 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字[2021]13623 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王忠箴	王达
	6 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	6 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	
<p>审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2021]13623 号</p> <p>天津晓耀广告传播股份有限公司：</p> <p style="margin-left: 40px;">一、 审计意见</p> <p>我们审计了天津晓耀广告传播股份有限公司（以下简称“晓耀广告公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了晓耀广告公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。</p> <p style="margin-left: 40px;">二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于晓耀广告公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		

三、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，管理层负责评估晓耀广告公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晓耀广告公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晓耀广告公司的财务报告过程。

四、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，我们运用了职业判断，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，就可能对晓耀广告公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晓耀广告公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

中国注册会计师：王忠箴

中国注册会计师：王达

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	22,067,402.02	33,238,768.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、(二)	6,007,199.99	9,610,500.00
衍生金融资产			
应收票据	六、(三)	150,000.00	274,925.00
应收账款	六、(四)	6,316,249.12	11,258,867.95
应收款项融资			
预付款项	六、(五)	3,399,323.32	7,134,043.76
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、(六)	9,525,659.11	8,600,426.30
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、(七)	92,831.07	15,884.99
流动资产合计		47,558,664.63	70,133,416.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(八)	1,651,007.46	2,504,306.03
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、(九)	1,453,478.65	3,140,378.05
在建工程	六、(十)	55,227.60	55,227.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,159,713.71	5,699,911.68
资产总计		50,718,378.34	75,833,327.70
流动负债：			
短期借款	六、(十一)		16,000,000.00
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、(十二)	1,957,086.17	260,331.17
预收款项			3,451,138.46
合同负债	六、(十三)	2,929,137.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)		
应交税费	六、(十五)	265,578.23	842,323.18
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(十六)	24,954.08	

流动负债合计		5,176,755.93	20,553,792.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,176,755.93	20,553,792.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十七）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十八）	388,576.88	388,576.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十九）	6,615,304.55	6,589,095.80
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	18,537,740.98	28,301,862.21
归属于母公司所有者权益合计		45,541,622.41	55,279,534.89
少数股东权益			
所有者权益合计		45,541,622.41	55,279,534.89
负债和所有者权益总计		50,718,378.34	75,833,327.70

法定代表人：王新阁

主管会计工作负责人：刘宏瑜

会计机构负责人：刘宏瑜

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		57,320,550.47	83,119,559.03
其中：营业收入	六、（二十一）	57,320,550.47	83,119,559.03
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,288,231.27	68,143,665.16
其中：营业成本	六、(二十一)	44,351,635.21	51,923,230.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	149,817.56	1,090,680.35
销售费用	六、(二十三)	6,755,796.88	9,270,829.25
管理费用	六、(二十四)	3,750,036.61	5,487,579.73
研发费用			
财务费用	六、(二十五)	280,945.01	371,345.65
其中：利息费用	六、(二十五)	337,690.83	426,856.80
利息收入	六、(二十五)	67,038.35	66,875.34
加：其他收益	六、(二十六)	223,686.03	233,252.27
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十七)	-301,141.49	390,851.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(二十七)	-853,298.57	388,706.03
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）	六、(二十八)	-3,300.01	10,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	12,710.72	-305,494.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,964,274.45	15,305,002.73
加：营业外收入	六、(三十)	1,000.00	400.00
减：营业外支出	六、(三十一)	896,337.32	468,198.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,068,937.13	14,837,203.83
减：所得税费用	六、(三十二)	806,849.61	4,078,366.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		262,087.52	10,758,837.71
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）		262,087.52	10,758,837.71

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）		262,087.52	10,758,837.71
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		262,087.52	10,758,837.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		262,087.52	10,758,837.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.54

法定代表人：王新阁

主管会计工作负责人：刘宏瑜

会计机构负责人：刘宏瑜

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		65,435,297.84	88,088,362.99
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十三)	86,816.65	66,875.34
经营活动现金流入小计		65,522,114.49	88,155,238.33
购买商品、接受劳务支付的现金		41,062,198.50	44,462,751.23
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		7,032,704.10	9,064,902.39
支付的各项税费		2,512,797.85	7,931,642.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十三)	5,026,589.93	6,518,642.67
经营活动现金流出小计		55,634,290.38	67,977,938.66
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十四)	9,887,824.11	20,177,299.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,470,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		552,157.08	2,145.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,023,157.08	6,002,545.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		551,487.00	457,460.73
投资支付的现金		45,920,000.00	16,715,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		46,471,487.00	17,173,060.73
投资活动产生的现金流量净额		4,551,670.08	-11,170,515.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			16,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,337,690.83	426,856.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,337,690.83	426,856.80
筹资活动产生的现金流量净额		-26,337,690.83	15,573,143.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十四）	-11,898,196.64	24,579,927.36
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十四）	33,238,768.02	8,658,840.66
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十四）	21,340,571.38	33,238,768.02

法定代表人：王新阁

主管会计工作负责人：刘宏瑜

会计机构负责人：刘宏瑜

(四) 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											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				388,576.88				6,589,095.80		28,301,862.21		55,279,534.89
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	20,000,000.00				388,576.88				6,589,095.80		28,301,862.21		55,279,534.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,208.75		-9,764,121.23		-9,737,912.48
（一）综合收益总额											262,087.52		262,087.52
（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								26,208.75		-10,026,208.75		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								26,208.75		-26,208.75		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
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、本年期末余额	20,000,000.00				388,576.88			6,615,304.55		18,537,740.98		45,541,622.41

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				388,576.88				5,513,212.03		18,618,908.27		44,520,697.18
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	20,000,000.00				388,576.88				5,513,212.03		18,618,908.27		44,520,697.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,075,883.77		9,682,953.94		10,758,837.71
（一）综合收益总额											10,758,837.71		10,758,837.71
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,075,883.77		-1,075,883.77		
1. 提取盈余公积									1,075,883.77		-1,075,883.77		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				388,576.88				6,589,095.80		28,301,862.21		55,279,534.89

法定代表人：王新阁

主管会计工作负责人：刘宏瑜

会计机构负责人：刘宏瑜

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

（一）公司概况

中文名称：天津晓耀广告传播股份有限公司

英文名称：Tianjin Rising Sun Communication Co., Ltd.

法定代表人：王新阁

有限公司成立日期：2011年4月7日

股份公司成立日期：2015年9月21日

公司设立类型：股份有限公司

注册资本：2,000.00 万元人民币

住所：天津市宝坻区林亭口镇工业园区二纬路7号

办公地址：天津市河西区马场道59号国际经济贸易中心A座1110室

邮编：300203

董事会秘书（信息披露负责人）：刘宏瑜

（二）公司历史沿革

1. 天津市晓耀广告传播有限公司设立

2011年3月，王新阁作为唯一出资人，决定出资设立天津市晓耀广告传播有限公司，有限公司注册资本为人民币1,000.00万元。王新阁认缴出资人民币1,000.00万元，占有限公司注册资本的100%。王新阁任有限公司执行董事、王洁为有限公司监事。

股东王新阁分别于2011年3月7日、2011年4月6日将200.00万元、800.00万元划付至天津市晓耀广告传播有限公司开立的银行账户。2011年4月7日，天津市兴业有限责任公司会计师事务所出具津兴业验字（2011）第022号《验资报告》，对截至2011年4月6日申请设立登记的注册资本实收情况进行了审验。经审验，截至2011年4月6日止，公司已收到股东王新阁缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币1,000.00万元，股东王新阁以货币出资1,000.00万元。

2011年4月7日，天津市晓耀广告传播有限公司取得了天津市工商行政管理局宝坻分局颁发的注册号为120224000064563的《企业法人营业执照》，注册资本为1,000.00万元，法定代表人为王新阁。

天津市晓耀广告传播有限公司设立时，股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
---------	----------	----------	---------	------

王新阁	1,000.00	1,000.00	100.00	货币资金
-----	----------	----------	--------	------

2. 天津市晓耀广告传播有限公司第一次股权转让

2015年7月13日，天津市晓耀广告传播有限公司唯一股东王新阁决定：股东王新阁将其持有的天津市晓耀广告传播有限公司80%的股权（原出资额800.00万元）转让给天津铭锋资产管理有限公司（以下简称“铭锋资产”），并通过了公司章程修正案。2015年7月13日，铭锋资产与王新阁签订《股权转让协议书》约定王新阁将其持有的80%天津市晓耀广告传播有限公司的股份作价人民币10,400,000.00元转让给铭锋资产。双方于同日办理了股权变更工商登记手续。

本次股权转让完成后，天津市晓耀广告传播有限公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
铭锋资产	800.00	800.00	80.00	货币资金
王新阁	200.00	200.00	20.00	货币资金
<u>合计</u>	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>	

3. 天津市晓耀广告传播有限公司整体变更为股份有限公司

2015年9月2日，天津市晓耀广告传播有限公司召开股东会议并作出决议，决定天津市晓耀广告传播有限公司以经审计的净资产折股（改制基准日为2015年7月31日）整体变更为股份有限公司。

2015年8月17日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2015]12040号”《审计报告》：截至2015年7月31日，天津市晓耀广告传播有限公司经审计的资产总额为2,165.40万元，负债总额为726.54万元，净资产总额为人民币1,438.86万元。

2015年8月18日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具“沃克森评报字[2015]第0480号”《天津市晓耀广告传播有限公司拟股份制改造项目资产评估报告》：截至2015年7月31日，天津市晓耀广告传播有限公司经评估的资产总额为2,207.94万元、负债总额为726.54万元，净资产总额为1,481.40万元。

2015年9月2日，天津市晓耀广告传播有限公司召开股东会并作出决议，同意根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2015]12040号”《审计报告》，以天津市晓耀广告传播有限公司截至2015年7月31日经审计的账面净资产14,388,576.88元为基准，天津市晓耀广告传播有限公司全体2名股东作为股份公司的发起人股东，以不高于经审计的净资产值14,388,576.88元（审计值）折合股本10,000,000股，每股面值1元，余额人民币4,388,576.88元作为股份公司的资本公积。股份公司各发起人股东认股比例与原持股比例相同。

股份有限公司各发起人以净资产出资，认购股份数额及其占股份公司股本总额的比例如下：

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
铭锋资产	8,000,000.00	80.00	净资产折股
王新阁	2,000,000.00	20.00	净资产折股
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

2015年9月17日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东审议通过按公司净资产折合股份设立股份有限公司的议案；全体股东审议通过了股份公司章程，并选举王新阁、常子轩、王洁、刘欣、刘宏瑜组成股份公司第一届董事会，选举刘海峰、张晶为股份公司股东代表监事，与职工代表监事张宝林组成股份公司第一届监事会。

2015年9月17日天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2015]12989号”《验资报告》验证：截至2015年9月17日，股份公司（筹）已收到全体股东投入的各自拥有的有限责任公司的股权相对应的净资产14,388,576.88元。

2015年9月21日，天津晓耀广告传播股份有限公司取得了天津市市场和质量监督管理委员会核发的《营业执照》（注册号91120224572311592U）。

4. 天津晓耀广告传播股份有限公司权益分派

2017年4月19日，天津晓耀广告传播股份有限公司通过2016年度权益分派方案，以公司现有总股本1,000.00万股为基数，每10股送红股6股，每10股转增4股，权益分派后股权明细如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
铭锋资产	16,000,000.00	80.00	权益分派
王新阁	4,000,000.00	20.00	权益分派
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

2017年6月6日，公司取得天津市市场和质量监督管理委员会核发的《营业执照》，注册资本变更为2,000.00万元。

5. 天津晓耀广告传播股份有限公司股票解除限售

2019年6月19日，公司股票解除限售数量总额为17,000,000.00股，占公司总股本85.00%，明细情况如下：

股东名称或姓名	是否为控股股东/实际控制人	是否董事/监事/高级管理人员	解除限售原因	解除限售股数	解除限售股数占总股本比例	尚未解除限售股数
天津铭锋资产管理有限公司	是	否	挂牌前股份批次解除限售	16,000,000.00	80.00%	
王新阁	是	是	董事、监事、高级管理人员每年解除限售	1,000,000.00	5.00%	3,000,000.00
<u>合计</u>				<u>17,000,000.00</u>	<u>85.00%</u>	<u>3,000,000.00</u>

（三）本公司经营范围及所属行业

经营范围：一般项目：广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；会议及展览服务；图文设计制作；企业形象策划；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；平面设计；销售代理；个人互联网直播服务（需备案）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；农副产品销售；日用百货销售；国内贸易代理；化妆品零售；服装服饰零售；体育用品及器材零售；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；日用家电零售；文具用品零售；软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

所属行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处大行业为L类：租赁和商务服务业，细分类别为：商务服务业（L72）；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于租赁和商务服务业（L）中商务服务业（L72）下的广告业（L724）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为广告业（分类代码：L7240）。

主营业务：户外广告投放服务及制作服务，作为整体方案提供商向客户提供制作、发布、媒介代理、项目推行、售后维护等完整流程服务。

（四）最终控制人：王新阁。

注：天津晓耀广告传播股份有限公司以下简称“本公司”或“公司”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有

关事项的通知》（会计部函[2018]453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务

担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（七）应收票据

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提减值准备。商业承兑汇票本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提减值准备的比例，据此计算本年应计提的减值准备。

（八）应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 按单项计提信用减值损失

（1）单项金额重大并单项计提减值准备准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）为标准。
单项金额重大并单项计提减值准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

单项计提减值准备的理由	单项金额低于 500 万元的应收款项
减值准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

2. 组合计提减值准备准备的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
应收账款组合 2	广告发布等保证金、根据其性质和以往经验认定有无回款风险

（九）其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算于预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	广告发布等保证金、根据其性质和以往经验认定无回款风险的其他应收款
其他应收款组合 2	其他往来款

本公司在每个资产负债表日综合评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

组合 1 的其他应收款因信用风险较低，可以不用与其初始确认的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

组合 2 的其他应收款应当通过比较金融工具在初始确认时所确认的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十一）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，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。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	年限平均法	3	0	33.33
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	0	33.33
办公家具	年限平均法	5	0	20.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司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

而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1. 主要业务及收入的类别

公司收入主要包括广告发布收入、广告制作收入。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”,分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务:

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途,且本公司在整个合同期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,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质,采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务,属于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:

①本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策:

本公司主要从事广告制作服务、广告发布服务，其中广告制作费在已经签订合同或类似协议，并将广告画面在媒体位置安装完成的时点予以确认收入；广告发布费照合同的约定在媒体位置上安装画面，按照合同约定价款在合同期内分期确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（十七）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 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；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

四、税项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注 1：本公司根据财政部、税务总局、海关总署下发的《关于深化增值税改革有关政策

的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

注 2：本公司根据财政部、税务总局的《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部、税务总局 2020 年第 25 号），自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征文化事业建设费。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更对本公司财务数据产生影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新收入准则的相关规定，对会计政策变更的相关内容进行相应调整。	2020 年 1 月 1 日调整增加合同负债 3,364,866.83 元，增加其他流动负债 86,271.63 元，减少预收款项 3,451,138.46 元。 2020 年 12 月 31 日调整增加合同负债 2,929,137.45 元，增加其他流动负债 24,954.08 元，减少预收款项 2,954,091.53 元。

本公司按照财会[2017] 22 号规定自 2020 年 1 月 1 日起执行准则调整

资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	33,238,768.02	33,238,768.02	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	9,610,500.00	9,610,500.00	
衍生金融资产			
应收票据	274,925.00	274,925.00	
应收账款	11,258,867.95	11,258,867.95	
应收款项融资			
预付款项	7,134,043.76	7,134,043.76	
△应收保费			
△应收分保账款			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△应收分保合同准备金			
其他应收款	8,600,426.30	8,600,426.30	
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	15,884.99	15,884.99	
流动资产合计	70,133,416.02	70,133,416.02	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,504,306.03	2,504,306.03	
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	3,140,378.05	3,140,378.05	
在建工程	55,227.60	55,227.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,699,911.68	5,699,911.68	
资产总计	75,833,327.70	75,833,327.70	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债			
短期借款	16,000,000.00	16,000,000.00	
△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	260,331.17	260,331.17	
预收款项	3,451,138.46		-3,451,138.46
合同负债		3,364,866.83	3,364,866.83
△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			
应交税费	842,323.18	842,323.18	
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		86,271.63	86,271.63
流动负债合计	20,553,792.81	20,553,792.81	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	20,553,792.81	20,553,792.81	
所有者权益			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	388,576.88	388,576.88	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,589,095.80	6,589,095.80	
△一般风险准备			
未分配利润	28,301,862.21	28,301,862.21	
股东权益合计	55,279,534.89	55,279,534.89	
负债及股东权益合计	75,833,327.70	75,833,327.70	

2. 会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本财务报告期间无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	104,304.88	211,322.11
银行存款	21,963,097.14	33,027,445.91
<u>合计</u>	<u>22,067,402.02</u>	<u>33,238,768.02</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项726,830.64元，其中因诉讼裁决冻结725,830.64元，ETC保证金冻结1,000.00元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,007,199.99	9,610,500.00
其中：其他	6,007,199.99	9,610,500.00
<u>合计</u>	<u>6,007,199.99</u>	<u>9,610,500.00</u>

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	274,925.00
<u>合计</u>	<u>150,000.00</u>	<u>274,925.00</u>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	6,331,191.57
1-2年(含2年)	1.34
2-3年(含3年)	223,587.55
3年以上	199,998.66
<u>小计</u>	<u>6,754,779.12</u>
减：信用减值损失	438,530.00
<u>合计</u>	<u>6,316,249.12</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值损失的应收账款	438,530.00	6.49	438,530.00	--	
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	438,530.00	6.49	438,530.00	100.00	
按组合计提减值损失的应收账款	6,316,249.12	93.51		--	6,316,249.12
其中：账龄组合计提减值损失的应收账款	6,316,249.12	93.51			6,316,249.12
合计	6,754,779.12	100.00	438,530.00	--	6,316,249.12

(续上表)

种类	账面余额		期初余额		信用减值损失 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	信用减值损失			
			金额	计提比例 (%)		
按单项计提减值损失的应收账款	200,000.00	1.71	200,000.00	--		
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.71	200,000.00	100.00		
按组合计提减值损失的应收账款	11,510,108.67	98.29	251,240.72	--	11,258,867.95	
其中：账龄组合计提减值损失的应收账款	11,510,108.67	98.29	251,240.72	2.18	11,258,867.95	
合计	11,710,108.67	100.00	451,240.72	--	11,258,867.95	

(1) 按单项计提减值损失的应收账款

名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
天津易通电子商务股份有限公司	122,880.00	122,880.00	100.00	债务人经营异常
天津金吉房地产开发有限责任公司	115,650.00	115,650.00	100.00	债务人经营异常
上海千乘文化传播有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	债务人经营异常
合计	438,530.00	438,530.00	--	

(2) 按组合计提减值损失的应收账款

账龄组合计提减值损失的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,316,249.12		
<u>合计</u>	<u>6,316,249.12</u>		

3. 信用减值损失情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提减值 损失的应收账款	451,240.72	-12,710.72			438,530.00
<u>合计</u>	<u>451,240.72</u>	<u>-12,710.72</u>			<u>438,530.00</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	信用减值损失
客户 1	939,964.13	1年以内	13.92	
客户 2	683,018.87	1年以内	10.11	
客户 3	520,464.70	1年以内	7.71	
客户 4	436,980.54	1年以内	6.47	
客户 5	436,145.06	1年以内	6.46	
<u>合计</u>	<u>3,016,573.30</u>		<u>44.67</u>	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,399,323.32	100.00	7,134,043.76	100.00
<u>合计</u>	<u>3,399,323.32</u>	<u>100.00</u>	<u>7,134,043.76</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末重要的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付总额 的比例 (%)
中铁世纪传媒广告有限公司	非关联方	3,280,466.73	1年以内 (含1年)	96.50
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	非关联方	70,363.80	1年以内 (含1年)	2.07
天津陆津房地产开发有限公司	非关联方	48,492.79	1年以内 (含1年)	1.43

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付总额 的比例(%)
<u>合计</u>		<u>3,399,323.32</u>		<u>100.00</u>

(六) 其他应收款

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,525,659.11	8,600,426.30
<u>合计</u>	<u>9,525,659.11</u>	<u>8,600,426.30</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	1,460,141.50
1-2年(含2年)	2,820,517.61
3年以上	5,245,000.00
<u>合计</u>	<u>9,525,659.11</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,658,625.00	7,594,900.00
往来款	1,862,034.11	55,526.30
股权转让款		950,000.00
备用金	5,000.00	
<u>合计</u>	<u>9,525,659.11</u>	<u>8,600,426.30</u>

(3) 坏账准备计提情况

其他应收款坏账期初期末皆为0.00，本期无增减变动。

(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	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中铁世纪传媒广告有限公司	保证金	5,826,625.00	1年以内、1-2 年、3以上	61.17	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京首都机场广告有限公司	往来款	1,804,617.61	1-2年	18.94	
丁丁(天津)网络科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	10.50	
北京首都机场广告有限公司天津分公司	保证金	376,000.00	1年以内、3年以上	3.95	
天津滨海新区公共交通集团有限公司	保证金	300,000.00	3年以上	3.15	
合计		9,307,242.61		97.71	

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	92,831.07	15,884.99
合计	92,831.07	15,884.99

(八) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<u>联营企业</u>	<u>2,504,306.03</u>			<u>-853,298.57</u>
其中：团泊豪迈(天津)体育文化发展有限公司	2,504,306.03			-853,298.57
合计	2,504,306.03			-853,298.57

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
<u>联营企业</u>			
其中：团泊豪迈(天津)体育文化发展有限公司			
合计			

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
<u>联营企业</u>			<u>1,651,007.46</u>	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
其中：团泊豪迈（天津）体育文化发展有限公司			1,651,007.46	
<u>合计</u>			<u>1,651,007.46</u>	

（九）固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,453,478.65	3,140,378.05
<u>合计</u>	<u>1,453,478.65</u>	<u>3,140,378.05</u>

2. 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	专用设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,391,074.28	533,250.28	7,169,535.33	<u>10,093,859.89</u>
2. 本期增加金额			857,183.35	<u>857,183.35</u>
(1) 购置			5,011.25	<u>5,011.25</u>
(2) 在建工程转入			852,172.10	<u>852,172.10</u>
3. 本期减少金额		23,300.00	491,322.80	<u>514,622.80</u>
(1) 处置或报废		23,300.00		<u>23,300.00</u>
(2) 其他（注）			491,322.80	<u>491,322.80</u>
4. 期末余额	2,391,074.28	509,950.28	7,535,395.88	<u>10,436,420.44</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,135,628.99	404,051.92	4,413,800.93	<u>6,953,481.84</u>
2. 本期增加金额	98,603.59	55,871.19	2,253,129.53	<u>2,407,604.31</u>
计提	98,603.59	55,871.19	2,253,129.53	<u>2,407,604.31</u>
3. 本期减少金额		23,300.00	354,844.36	<u>378,144.36</u>
(1) 处置或报废		23,300.00		<u>23,300.00</u>
(2) 其他（注）			354,844.36	<u>354,844.36</u>
4. 期末余额	2,234,232.58	436,623.11	6,312,086.10	<u>8,982,941.79</u>
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	156,841.70	73,327.17	1,223,309.78	<u>1,453,478.65</u>

项目	运输工具	办公设备	专用设备	合计
2. 期初账面价值	255,445.29	129,198.36	2,755,734.40	<u>3,140,378.05</u>

注：专用设备其他减少为灯箱更新改造被替换部分价值。

(十) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,227.60	55,227.60
<u>合计</u>	<u>55,227.60</u>	<u>55,227.60</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
京津冀图腾	55,227.60		55,227.60	55,227.60		55,227.60
<u>合计</u>	<u>55,227.60</u>		<u>55,227.60</u>	<u>55,227.60</u>		<u>55,227.60</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
京津冀图腾	2,921,895.24	55,227.60				55,227.60
河北省高铁媒体	852,172.10		852,172.10	852,172.10		
<u>合计</u>		<u>55,227.60</u>	<u>852,172.10</u>	<u>852,172.10</u>		<u>55,227.60</u>

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
京津冀图腾	100.00	98.11				自筹
河北省高铁媒体	100.00	100.00				自筹
<u>合计</u>	--	--				

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		16,000,000.00
<u>合计</u>		<u>16,000,000.00</u>

(十二) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,867,665.29	109,009.12
1-2年(含2年)		79,186.53
2-3年(含3年)	17,285.36	72,135.52
3年以上	72,135.52	
<u>合计</u>	<u>1,957,086.17</u>	<u>260,331.17</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京联合创新光电设备有限公司	89,420.88	产品有问题待定
<u>合计</u>	<u>89,420.88</u>	

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收发布费	2,929,137.45	3,364,866.83
<u>合计</u>	<u>2,929,137.45</u>	<u>3,364,866.83</u>

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		7,081,240.68	7,081,240.68	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		59,852.65	59,852.65	
<u>合计</u>		<u>7,141,093.33</u>	<u>7,141,093.33</u>	

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,157,105.40	6,157,105.40	
二、职工福利费		184,657.00	184,657.00	
三、社会保险费		366,444.10	366,444.10	
其中：医疗保险费		344,029.68	344,029.68	
工伤保险费		725.53	725.53	
生育保险费		21,688.89	21,688.89	
四、住房公积金		238,268.00	238,268.00	
五、工会经费和职工教育经费		134,766.18	134,766.18	
合计		<u>7,081,240.68</u>	<u>7,081,240.68</u>	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		58,038.88	58,038.88	
失业保险费		1,813.77	1,813.77	
合计		<u>59,852.65</u>	<u>59,852.65</u>	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	223,719.38	734,584.79
城市维护建设税		1,276.43
教育费附加		911.73
代扣代缴个人所得税	39,695.65	65,892.60
其他	2,163.20	39,657.63
合计	<u>265,578.23</u>	<u>842,323.18</u>

(十六) 其他流动负债

税费项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,954.08	86,271.63
合计	<u>24,954.08</u>	<u>86,271.63</u>

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	3,000,000.00						3,000,000.00
其他内资持股	3,000,000.00						3,000,000.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	3,000,000.00						3,000,000.00
二、无限售条件流通股份	17,000,000.00						17,000,000.00
人民币普通股	17,000,000.00						17,000,000.00
股份合计	20,000,000.00						20,000,000.00

其他说明：详见本附注“一、（二）公司历史沿革”。

（十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	388,576.88			388,576.88
合计	388,576.88			388,576.88

（十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,589,095.80	26,208.75		6,615,304.55
合计	6,589,095.80	26,208.75		6,615,304.55

（二十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	28,301,862.21	18,618,908.27
调整后期初未分配利润	28,301,862.21	18,618,908.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,087.52	10,758,837.71
减：提取法定盈余公积	26,208.75	1,075,883.77
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	18,537,740.98	28,301,862.21

(二十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,320,550.47	44,351,635.21	83,119,559.03	51,923,230.18
<u>合计</u>	<u>57,320,550.47</u>	<u>44,351,635.21</u>	<u>83,119,559.03</u>	<u>51,923,230.18</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,114.35	75,745.29
教育费附加	49,367.41	54,103.78
房产税	201.60	201.60
城镇土地使用税	90.00	90.00
车船使用税	2,825.00	3,000.00
印花税	28,219.20	37,476.40
<u>其他</u>		<u>920,063.28</u>
其中：残疾人保障金		48,350.88
文化事业费		871,712.40
<u>合计</u>	<u>149,817.56</u>	<u>1,090,680.35</u>

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,023,555.96	5,979,915.64
业务经费	1,153,989.24	1,525,221.57
会议费	3,129.69	3,180.14
差旅费	446,639.90	1,486,177.01
市场宣传费	128,482.09	276,334.89
<u>合计</u>	<u>6,755,796.88</u>	<u>9,270,829.25</u>

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,117,537.37	3,254,657.88
保险费		5,577.74
固定资产折旧费	154,474.78	230,715.77

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	408,042.88	449,764.99
差旅费	178,226.52	310,853.77
办公费	47,253.25	195,230.72
聘请中介机构费	379,555.40	450,750.71
租赁费	228,571.44	228,571.44
车辆使用费	86,253.85	113,717.54
书报费	3,915.00	2,788.24
通信费	37,198.26	49,340.84
人力资源开发		58,716.99
残疾人保障金	34,827.08	
其他	74,180.78	136,893.10
<u>合计</u>	<u>3,750,036.61</u>	<u>5,487,579.73</u>

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	337,690.83	426,856.80
减：利息收入	67,038.35	66,875.34
其他	10,292.53	11,364.19
<u>合计</u>	<u>280,945.01</u>	<u>371,345.65</u>

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
<u>其他</u>	<u>223,686.03</u>	<u>233,252.27</u>
其中：进项税加计抵减	203,907.73	233,252.27
稳岗补贴	19,778.30	
<u>合计</u>	<u>223,686.03</u>	<u>233,252.27</u>

(二十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-853,298.57	388,706.03
其他	552,157.08	2,145.22
<u>合计</u>	<u>-301,141.49</u>	<u>390,851.25</u>

注：其他为银行理财产品产生的收益。

(二十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,300.01	10,500.00
<u>合计</u>	<u>-3,300.01</u>	<u>10,500.00</u>

(二十九) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,710.72	-305,494.66
<u>合计</u>	<u>12,710.72</u>	<u>-305,494.66</u>

(三十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,000.00	400.00	1,000.00
<u>合计</u>	<u>1,000.00</u>	<u>400.00</u>	<u>1,000.00</u>

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	22,337.32	383,599.00	22,337.32
对外捐赠支出		50,000.00	
盘亏损失		19,473.67	
滞纳金		126.23	
违约金	874,000.00	15,000.00	874,000.00
<u>合计</u>	<u>896,337.32</u>	<u>468,198.90</u>	<u>896,337.32</u>

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	806,849.61	4,078,366.12
<u>合计</u>	<u>806,849.61</u>	<u>4,078,366.12</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,068,937.13	14,837,203.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	267,234.28	3,709,300.96
非应税收入的影响	213,324.64	-97,176.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	329,468.37	389,868.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,177.68	76,373.67
<u>所得税费用合计</u>	<u>806,849.61</u>	<u>4,078,366.12</u>

(三十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	67,038.35	66,875.34
政府补助	19,778.30	
<u>合计</u>	<u>86,816.65</u>	<u>66,875.34</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的管理费用、销售费用	3,344,851.56	5,513,348.67
支付往来款	944,615.20	928,929.81
手续费	10,292.53	11,364.19
因诉讼裁决、ect 保证金冻结的银行存款	726,830.64	
捐款支出及滞纳金违约金		65,000.00
<u>合计</u>	<u>5,026,589.93</u>	<u>6,518,642.67</u>

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	262,087.52	10,758,837.71

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备		
信用减值损失	-12,710.72	305,494.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,407,604.31	2,803,497.52
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,337.32	383,199.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,300.01	-10,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	337,690.83	426,856.80
投资损失（收益以“－”号填列）	301,141.49	-390,851.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,135,965.46	11,887,855.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	431,407.89	-6,006,563.46
其他		19,473.67
经营活动产生的现金流量净额	9,887,824.11	20,177,299.67
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,340,571.38	33,238,768.02
减：现金的期初余额	33,238,768.02	8,658,840.66
现金及现金等价物净增加额	-11,898,196.64	24,579,927.36

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,340,571.38	33,238,768.02
其中：库存现金	104,304.88	211,322.11
可随时用于支付的银行存款	21,236,266.50	33,027,445.91
二、期末现金及现金等价物余额	21,340,571.38	33,238,768.02

（三十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	726,830.64	因诉讼裁决、ect 保证金冻结的银行存款
<u>合计</u>	<u>726,830.64</u>	

七、在其他主体中的权益

在联营企业中的权益

(一) 重要联营企业

联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
团泊豪迈(天津)体育文化发展有限公司	天津市	天津市	广播、电视、电影和录音制作业	30.00		权益法

(二) 重要联营企业的主要财务信息

项目	团泊豪迈(天津)体育文化发展有限公司	
	期末余额或本期发生额	
流动资产	8,011,511.70	
非流动资产	383,313.23	
资产合计	8,394,824.93	
流动负债	5,190,158.40	
非流动负债		
负债合计	5,190,158.40	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	3,204,666.53	
按持股比例计算的净资产份额	961,399.96	
调整事项		
——商誉	689,607.50	
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,651,007.46	
营业收入	673,970.75	
净利润	-2,844,328.55	
综合收益总额	-2,844,328.55	

本年度收到的来自联营企业的股利

八、与金融工具相关的风险

本公司经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）各类风险管理目标和政策

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

（二）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	22,067,402.02			22,067,402.02
应收票据	150,000.00			150,000.00
应收账款	6,316,249.12			6,316,249.12
其他应收款	9,525,659.11			9,525,659.11
交易性金融资产		6,007,199.99		6,007,199.99

（2）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	33,238,768.02			33,238,768.02
应收票据	274,925.00			274,925.00

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
应收账款	11,258,867.95			11,258,867.95
其他应收款	8,600,426.30			8,600,426.30
交易性金融资产		9,610,500.00		9,610,500.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		1,957,086.17	1,957,086.17

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		16,000,000.00	16,000,000.00
应付账款		260,331.17	260,331.17

(三) 信用风险

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2020年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的13.92%(2019年12月31日：14.73%)和44.67%(2019年12月31日：49.65%)分别源于最大客户和前五大应收客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。除此外本公司无其他重大信用集中风险。

(四) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2020年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	1,867,665.29		17,285.36	72,135.52	1,957,086.17
合计	1,867,665.29		17,285.36	72,135.52	1,957,086.17

（五）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要是利率风险。

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

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
天津铭锋资产管理有限公司	有限责任公司	天津	王新阁	商务服务业	2,000.00万人民币

（续上表）

母公司名称	母公司对本公司的 持股比例（%）	母公司对本公司的 表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
天津铭锋资产管理有限公司	80.00	80.00	王新阁	340965706

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见“附注八、在其他主体中的权益”。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津恒周律师事务所	本公司母公司股东常子轩就任该事务所负责人
西安晓港快保汽车维修有限公司	本公司的母公司认缴出资，本公司实际控制人王新阁担任法人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津神州浩天科技有限公司	本公司母公司股东常子轩就任该公司董事
天津津御达化工科技有限公司	本公司董事刘宏瑜就任该公司监事且为该公司股东
天津鸿源新材料科技有限公司	本公司董事刘宏瑜就任该公司监事且为该公司股东
王新阁	本公司实际控制人、董事长、总经理
郑长宁	本公司的子公司股东、总经理
常子轩	董事
王洁	董事、副总经理
刘欣	董事
刘宏瑜	董事、财务总监、董事会秘书
张晶	监事会主席
刘勇	监事
张宝林	职工代表监事
崔晓艳	实际控制人的配偶

（五）关联方交易

关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王新阁	10,000,000.00	2019-06-14	2022-05-30	是
王新阁	1,510,000.00	2019-06-18	2022-06-17	是
王新阁	4,490,000.00	2019-06-24	2022-06-17	是
崔晓艳	10,000,000.00	2019-06-14	2022-05-30	是

关联担保情况说明：

（1）2019年3月28日，本公司召开2019年度第一次临时股东大会，审议通过议案如下：本公司向中国农业银行股份有限公司天津河西支行申请授信人民币1,000万元，期限1年，贷款用途为补充流动性资金，以第三方孙晓凌房产为全部贷款提供抵押担保，全部贷款由公司实际控制人王新阁及其配偶崔晓艳提供连带责任保证担保。本公司已于2020年5月份归还此笔贷款。

（2）2019年4月12日，本公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过议案如下：本公司向新韩银行（中国）有限公司天津分行申请贷款人民币600万元，期限1年，贷款用途为补充流动性资金，第三方天津市深远广告传播有限公司的房产为全部贷款提供抵押担保。

全部贷款由公司实际控制人王新阁、房产权属人天津市深远广告传播有限公司法定代表人张强提供连带责任担保。本公司已于2020年5月份归还此笔贷款。

十、承诺及或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、补充资料

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

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-21,337.32	注1
(2) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	548,857.07	注2
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-874,000.00	注3
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	223,686.03	注4
非经常性损益合计	-122,794.22	
减：所得税影响金额	-30,698.55	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-92,095.67	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-92,095.67	
归属于少数股东的非经常性损益		

注1：非流动性资产处置损益为处置固定资产形成损失22,337.32元和净收入1,000.00元；

注2：持有交易性金融资产的公允价值变动收益-3,300.01元和处置交易性金融资产形成的投资收益552,157.08元；

注3：上述各项之外的其他营业外收入和支出是计入营业外支出的履约保证金违约扣款874,000.00元；

注4：其他符合非经常性损益定义的损益项目为进项税加计抵扣额203,907.73元和稳岗补贴19,778.30元。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.02	0.02

注：加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下： $ROE=P/(E_0+NP/2+E_i*M_i/M_0-E_j*M_j/M_0)$ 。其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷当期发行在外普通股的加权平均数；稀释每股收益，即假设公司存在的可转化为上市公司股权的工具都在当期全部转换为普通股股份后计算的每股收益。

十三、财务报表的批准

本公司本财务报表已经公司董事会批准报出。

天津晓耀广告传播股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

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：

公司董事会办公室