



国域无疆

NEEQ : 838533

大连国域无疆传媒集团股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记

2020年初国域无疆传媒集团和资深大数据咨询公司智诚信联合成立大连国域无疆数据智能科技有限公司。紧跟全球大数据技术的发展趋势，专注行业大数据应用咨询和服务。拥有数据采集、分析、挖掘、应用为一体的大数据核心能力，以领先的大数据产品及解决方案服务于金融、城市、政务、旅游、医疗、媒体、教育等行业和业务领域，成为东北首家商业和媒体大数据咨询公司。



自2020年1月新冠疫情爆发以来，国域无疆传媒集团积极响应省委宣传部下达的各项通知，借助全市媒体资源向全市人民开展疫情防控长期宣传工作，发布内容为全国防疫宣传、致敬最美逆行者、欢迎逆行者回家等。面向社会宣传防控防疫内容，向白衣天使献上我们最崇高的敬意，向全国人民传达了万众一心、共进退的团结精神。



2020年11月6日-8日，由国域无疆承办的阿里云数字政府城市行大连站成功举办。与会期间，国域无疆与阿里巴巴旗下阿里云签署战略合作协议，双方就共同打造东北区域城市大脑生态联盟达成深度合作意向。未来，国域无疆将秉持“科技+文化”发展理念，在To G领域夯实服务内容与水平，助力政府决策精准化、公共服务人性化，让智慧城市真正“为民所用”，助力东北地区数字经济发展达到新高度。



2020年底，国域无疆与大连恒锐科技股份有限公司成功接洽，并于2021年2月22日正式签署战略合作协议。双方就未来在公安足迹应用领域的技术支持和服务体系开发、市场资源整合等方面达成了深层次的合作意向。此次战略协议的签订，是国域无疆向“文化+科技”多栖发展战略迈出的又一坚实步伐。



2020年12月17日，（大连）中国广告人年度盛典暨“东北三省四市品牌广告”高峰论坛在大连召开。国域无疆作为大连市广告协会会长单位，荣誉协办此次盛会。本次广告行业年度盛典以“融你我 合共赢”为主题，旨在打造一场特殊年份下广告行业反思、探索、交流、合作的盛会。国域无疆作为协办单位参与此次盛会，同与会嘉宾共同学习、吸取优秀经验、汲取精华，誓为东北广告产业的复兴发展笃定前行！



2021年1月1日起，大连国域无疆传媒集团正式获得大连地铁1、2号线车站广告6年独家经营权。至此，大连地铁1、2号线车站广告媒体正式迎来了统一商业化运营的全新篇章！未来国域无疆将依托城市地铁广告平台以精细化、精致化、品位化，塑造地铁品牌，努力夯实地铁品牌建设！



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	19
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	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	117

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。

公司负责人王国军、主管会计工作负责人王国军及会计机构负责人（会计主管人员）王国军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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
宏观经济波动的风险	中国经济增长速度减缓,尽管宏观数据有所增长,积极的政策对信心和预期有所提振,但宏观经济企稳尚需时间,国内大多数企业,尤其是中小企业在国际市场竞争、资金来源、成本管理以及政府的宏观调控政策等方面的压力暂无明显改善。宏观经济波动会影响政府机构、企事业单位对广告宣传等的投资力度。如果未来国内经济增速放缓、市场需求下降,宏观经济波动可能对公司的经营造成一定的影响。应对措施:公司提出“创新整合服务”策略,通过经营模式创新、技术创新及资源渠道整合,拓展新的业务增长点,并不断提高服务技能与水平,稳定长期客户关系。
媒体资源可持续获取的风险	公司媒体资源主要包括候车亭、快轨、城市之窗、户外大牌、地铁媒体等,媒体资源的设置以及持续运营涉及到城市管理、交通管理、工商等多个部门的管理职责范围,媒体资源的取得受国家和地区的政策影响较大,受构建文明城市、规范治理市容市貌等因素影响,现阶段政策变动较为频繁。如若未来地方政府对户外媒体行业给予积极政策支持,公司媒体资源将得以延续,对公司业务的可持续经营产生不利影响会大大降低。应对措施:公司现有的候车亭媒体、的士亭属于城市基础配套设

	施，公司现有所有 LED 媒体资源、大牌媒体资源、地铁媒体资源均具备合法手续，不存在政策风险
人才流失的风险	公司拥有的人才是公司核心资源之一，随着行业的快速发展和竞争加剧，行业对技术和人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。公司已经采取了提供有竞争力的薪酬待遇、公平的竞争晋升机制，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引、培养和留住人才，以保持技术骨干和研发团队的稳定，但一旦销售骨干出现大量流失，仍将对公司的生产经营造成一定程度的负面影响。应对措施：公司上市后加大优秀人才引进力度，通过股权与期权等奖励机制，吸引、培养和留住人才。
偿债能力不足风险	2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，公司的负债全部为流动负债，资产负债率（母公司）分别为 74.65%、65.50%，流动比率分别为 0.78、1.27，公司的资产负债率偏高，流动比率偏低，存在短期偿债能力不足的风险。公司已通过加大市场开拓、加强管理等措施使公司的资金运用效率不断提升，进而提升公司偿债能力。
应收账款发生坏账的风险	报告期内，2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，公司应收账款净额分别为 34,191,876.52 元和 58,656,982.66 元，占各年末总资产比例分别为 24.59%和 36.07%。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但是，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
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
本公司、股份公司、国域无疆、公司	指	大连国域无疆传媒集团股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2020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
审计机构、永拓	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
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	广告活动的发布者，是在网上销售或宣传自己产品和服务的商家，是联盟营销广告提供者。
户外媒体	指	泛指基于广告或宣传目的，而设置的户外广告物，常出现在交通流量较高的地区。主要建筑物的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介。
公交候车亭	指	设置于公共汽车候车亭的户外媒体。以灯箱为主要表现形式。可以单独或网络式购买多个站亭广告位以达到较宽覆盖率甚至覆盖多个城市。
快轨	指	介于地铁与轻轨之间的一种城市快速轨道交通形式。快轨、地铁、轻轨三者的区别主要是运输能力的不同。在快轨范围内设置的各种广告统称快轨广告。可以通过线上线下结合的媒体形式来展示。
LED	指	发光二极管
户外大牌	指	置于建筑物外墙、楼顶或裙楼等的广告位置，主要以射灯作照明装备。
城市之窗	指	由公司自主设计研发，是一款LED全彩屏系统、城市文化展示界面以及液晶触摸屏导航系统，集众多功能于一体的网络化基础设施产品。
单立柱	指	广告牌置于特设的支撑柱上，以立柱式T型或P型为多，广告装置设立于高速公路、主要交通干道等地方，面向密集的车流和人流

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连国域无疆传媒集团股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	国域无疆
证券代码	838533
法定代表人	王国军

二、 联系方式

董事会秘书	王国军
联系地址	大连市中山区人民路 68 号宏誉大厦 8 楼
电话	0411-82728168
传真	0411-82650308
电子邮箱	ttxmm@126.com
公司网址	www.gywj.cn
办公地址	大连市中山区人民路 68 号宏誉大厦 8 楼
邮政编码	116001
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	大连市中山区人民路 68 号宏誉大厦 8 楼

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	2000 年 9 月 14 日
挂牌时间	2016 年 8 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-L72 商务服务业-L72 商务服务业-L7240 报纸、期刊、路牌、灯箱、橱窗、互联网、通讯设备及广播电影电视等媒介上为客户策划、制作的有偿宣传活动
主要业务	经营广告业务
主要产品与服务项目	经营广告业务
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）	39,000,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王国军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王国军、马明，一致行动人为王国军、马明

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	9121020072347631XD	否
注册地址	辽宁省大连长兴岛经济区临港工业区星岛路 600 号 2 单元 8 层 1 号	否
注册资本	39,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 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）	光大证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘春德	贾天波
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店东街 1 号国安大厦 13 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	49,474,985.97	77,529,530.88	-36.19%
毛利率%	-25.04%	28.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-35,078,665.81	-9,797,275.71	-258.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,730,648.07	-11,864,376.19	-226.44%
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）	-63.11%	-12.56%	-
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）	-69.68%	-15.21%	-
基本每股收益	-0.90	-0.25	-260.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	139,052,644.38	162,599,093.37	-14.48%
负债总计	96,832,793.31	82,728,546.29	17.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,044,529.07	73,123,194.88	-47.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	1.87	-47.59%
资产负债率%（母公司）	74.65%	65.50%	-
资产负债率%（合并）	69.64%	50.88%	-
流动比率	0.78	1.27	-
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	28,789,450.86	10,141,790.85	183.87%
应收账款周转率	1.07	1.15	-
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%	-14.48%	-19.43%	-
营业收入增长率%	-36.19%	-23.70%	-
净利润增长率%	-271.37%	-1,437.81%	-

(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	39,000,000	39,000,000	-
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
非流动资产处置损益	-625,327.68
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,621,185.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,648.95
非经常性损益合计	4,896,209.17
所得税影响数	1,224,052.29
少数股东权益影响额（税后）	20,174.62
非经常性损益净额	3,651,982.26

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	8,485,668.15			
合同负债		8,005,347.31		
其他流动负债		480,320.84		

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

- 1、 于 2020 年 4 月 4 日与王国军、于凤岐、马明、王柳洋子、崔文奇、吕晓玲、杜宇婷、吴海龙共同出资设立大连国域无疆数据智能科技有限公司，注册资本 200 万元人民币，认缴出资 58 万人民币，持股比例 29.00%。
- 2、 之子公司新疆国域无疆传媒有限公司于 2020 年 4 月 3 日经霍尔果斯市场监督管理局批准予以注销。
- 3、 之子公司大连国域无疆影业有限责任公司于 2021 年 1 月 26 日经大连市中山区市场监督管理局批准予以注销，截至 2020 年 12 月 31 日该公司税务注销完成。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

“以客户为中心”是公司的服务理念，公司经过多年的资源建设、技术积累和市场开发，建立了从品牌定位、品牌管理、公关活动到户外媒介采购、投放到设计、制作、监测与评估全方位的“一站式”专业服务体系，顺应时代发展趋势，积极探索发现线上线下媒体融合价值,着力打造“场景化”“数字化”户外营销新模式。

(一) 采购模式

公司主要采购的户外媒体包括公交候车亭、LED 大牌、出租车的士亭、城市导航员等，根据户外媒体整体改造数量确定采购数量，为保障户外媒体质量，选择同行业内优秀企业作为合作供应商，根据公司自行设计的款式，由供应商打样后最终确定户外广告媒体造型。

(二) 销售模式

公司成立了以营销中心、销售中心为主体的专业销售队伍，公司核心销售团队成员在业内具有多年的从业经验，在客户中形成良好的口碑，在专业销售人员的基础上，为发挥公司员工的能动性，采取全员销售模式，充分利用员工所拥有的客户资源。

(三) 服务模式

公司主要的业务模式为围绕客户营销需求开展的定制化一站式媒体发布服务模式。公司依据近年来的行业服务经验，针对客户户外媒体发布的实际需求，为客户提供包括户外媒介咨询、媒介方案策划、媒介购买、发布到设计、制作、监测与评估等在内的全方位定制化服务。12 小时内即时维修、24 小时全天候监测、48 小时内定时清洁、3 天上刊报告、30 天监测报告，有效保证客户投放质量。采用 4A 完整、专业、高效的作业流程为标准，确保每单户外投放都能实现完美执行，达到客户的投放目标，确保客户的投资回报。围绕客户多元化需求，整合传统媒体与数字媒体，为客户提供包括品牌策划、公关活动、互动营销、场景化创意等服务模式。

公司的收入来源主要为户外广告业务、活动策划、品牌营销的销售收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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		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	6,397,989.12	4.60%	8,455,624.34	5.20%	-24.33%
应收票据	-	-	1,191,334.60	0.73%	-
应收账款	34,191,876.52	24.59%	58,656,982.66	36.07%	-41.71%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	429,456.17	0.31%	457,046.75	0.28%	-6.04%
固定资产	23,181,186.17	16.67%	23,370,143.43	14.37%	-0.81%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	23,725,375.46	17.06%	29,382,801.32	18.07%	-19.25%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	52,000,000.00	37.40%	54,500,000.00	33.52%	-4.59%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据变动原因：应收票据减少 119.13 万元，主要原因为：2020 年应收票据到期全部兑现。
- 2、应收账款变动原因：应收账款减少 2,446.51 万元，主要原因为：2020 年收入减少 2,805.45 万元。
- 3、其他应收款变动原因：其他应收款增加 891.61 万元，主要原因为：因 2020 年客户媒体采购需求及地铁媒体项目的投标，使媒体采购押金、租用保证金增加 808 万，垫付的办公备用金及社保统筹金增加 83 万。
- 4、其他应付款变动原因：其他应付款增加 1,374.71 万元，主要原因为：因 2020 年收入减少-2,805.45 万元，同时受疫情影响应收账款回款期延长，使外部往来借款增加 1320 万，工程款及质保金增加 71 万。

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	49,474,985.97	-	77,529,530.88	-	-36.19%
营业成本	61,863,293.18	125.04%	55,779,089.68	71.95%	10.91%
毛利率	-25.04%	-	28.05%	-	-
销售费用	3,106,409.17	6.28%	3,212,043.32	4.14%	-3.29%
管理费用	15,327,061.11	30.98%	15,464,890.09	19.95%	-0.89%

研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	4,156,523.79	8.40%	5,071,764.93	6.54%	-18.05%
信用减值损失	-8,644,253.43	-17.47%	-3,227,292.14	-4.16%	-168.15%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	5,621,185.80	11.36%	2,750,661.57	3.55%	104.36%
投资收益	-382,637.22	-0.77%	-6,790,712.26	-8.76%	94.37%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-625,327.68	-1.26%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-39,379,665.80	-79.60%	-10,788,645.80	-13.92%	-265.10%
营业外收入	4,824.00	0.01%	71,268.43	0.09%	-93.23%
营业外支出	104,472.95	0.21%	18,243.75	0.02%	472.65%
净利润	-37,710,696.01	-76.22%	-10,154,382.64	-13.10%	-271.37%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入减少 2805.45 万元，同比下降 36.19%，主要原因为：2020 年因经受大连三波新冠疫情影响，各行各业均遭受不同程度的重创，作为广告行业企业，经营价值主要依附于广告主即甲方的需求及流量效应，甲方的生产及销售因市场需求下降，广告行业的产能将受到同步影响，我司客户构成中的商业、餐饮、旅游、教育、快销、电商、房地产、金融、汽车等行业在疫情期间均出现不同程度的减少投放预算、取消原有订单或投放计划、或协商延期择时投放现象，导致全年收入减少 2,805.45 万元。
- 2、营业成本增加 608.42 万元，同比增加 10.91%，主要原因为：2020 年取得媒体资源的经营权费用增加 380 万，优质媒体资源采购费用增加 600 万，上下刊及喷绘成本减少 370 万。
- 3、毛利率下降的主要原因为：营业收入减少 2805.45 万元，同比下降 36.19%，但为满足大客户的全国媒体投放需求及升级多媒体项目，2020 年取得媒体资源的经营权费用增加 380 万，优质媒体资源采购费用增加 600 万，上下刊及喷绘成本减少 370 万。
- 4、信用减值损失增加 541.70 万元，同比增加 168.15%，主要原因为：应收账款的减值损失计提了 862 万，其他应收账款的减值损失减少了 29 万，应收票据减值损失减少了 5 万。
- 5、其他收益增加 287.05 万元，同比增加 104.36%，主要原因为：2020 年收到政府文化产业资金补贴较去年增加 176 万元，税收补贴及扣减较去年增加 96 万元，稳岗补贴增加 15 万元。
- 6、营业利润减少 2,860.09 万元，同比下降 265.10%，主要原因为：营业收入因受疫情影响使投放量大幅减少收入下降 2,805.45 万元，成本因采购优质媒体资源增加 608.42 万元，管理费用减少 13.78 万元，销售费用减少 10.56 万元，财务费用减少 91.52 万元。
- 7、净利润减少 2,755.63 万元，同比下降 271.37%，主要原因为：经营收入较去年减少 2,805.45 万元，营业成本增加 608.42 万元，营业利润减少 2,860.09 万元，所得税费用减少 119.72 万元。

(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	49,474,985.97	77,529,530.88	-36.19%
其他业务收入	-	-	-

主营业务成本	61,863,293.18	55,779,089.68	10.91%
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%
候车亭	18,252,126.38	23,285,516.86	-27.58%	-34.53%	21.62%	-188.05%
户外 LED	13,772,769.37	16,106,083.03	-16.94%	-54.30%	-25.50%	-159.93%
轻轨媒体	3,277,252.86	3,677,969.93	-12.23%	-64.25%	-49.86%	-161.20%
地铁	5,861,600.47	10,353,045.99	-76.62%	216.84%	708.16%	-349.16%
其他	8,311,236.89	8,440,677.37	-1.56%	-2.18%	31.95%	-106.30%
合计	49,474,985.97	61,863,293.18	-25.04%	-36.19%	10.91%	-189.25%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成变动的的原因： 2020 年因经受大连三波新冠疫情影响，各行各业均遭受不同程度的重创，作为广告行业企业，经营价值主要依附于广告主即甲方的需求及流量效应，甲方的生产及销售因市场需求下降，广告行业的产能将受到同步影响，我司客户构成中的商业、餐饮、旅游、教育、快销、电商、房地产、金融、汽车等行业在疫情期间的出现不同程度的减少投放预算、取消原有订单或投放计划、或协商延期择时投放现象，导致各媒体全年收入较去年共计减少 2,805.45 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国人寿保险股份有限公司大连分公司	2,919,672.13	5.90%	否
2	锦州银行大连分行	2,817,433.53	5.69%	否
3	盛世长城国际广告有限公司上海分公司	2,658,286.15	5.37%	否
4	华润雪花啤酒（中国）有限公司沈阳分公司	2,197,810.08	4.44%	否
5	北京千里目广告有限公司	2,132,075.47	4.31%	否
	合计	12,725,277.36	25.71%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海铭禧广告事务所	9,777,022.00	15.80%	否

2	大连富荣达建筑劳务有限公司	5,782,329.06	9.35%	否
3	金石快轨管理有限公司	5,674,041.29	9.17%	否
4	上海钰程广告中心	2,456,051.82	3.97%	否
5	北京景宿科技有限公司	1,389,409.80	2.25%	否
合计		25,078,853.97	40.54%	-

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	28,789,450.86	10,141,790.85	183.87%
投资活动产生的现金流量净额	-24,246,421.67	-4,711,164.08	-414.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,600,664.41	-9,158,300.46	27.93%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加 1,865 万元，主要原因为：收到其他与经营活动有关的现金增加了 1682 万，同时营业收入的下降使购买商品、接受劳务支付的现金减少。经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异 6650 万，主要因信用减值损失本期计提 864 万元，固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用这就摊销 1600 余万元，处置固定资产损失 62 万元，财务费用 416.07 万元，经营性应收项目减少 3361.53 万元，应付项目增加 395 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少 1,953 万元，主要原因为：增加支付媒体租赁费 890 万，购建固定资产 598 万，支付装修装饰费 463 万。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 256 万元，主要原因为：偿还债务支付的现金减少了 1405 万。

(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
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	控股子公司	经营广告业务	27,201,452.52	15,943,838.38	11,589,149.51	-6,301,214.27
大连众恒联合传媒有限公司	参股公司	经营广告业务	0	0	0	0
大连国域捷诚城市环境工程有限公司	参股公司	城市生活垃圾经营性清扫、收集和运输服务；室内外装饰装修工程、	2.56	-33.90	17.82	-60.46

		楼宇智能化工程、钢结构工程设计、施工；家政服务；保洁服务；经营广告业务；国内一般贸易				
--	--	--	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

1、大连国域无疆·现代交通传媒有限公司为公司控股子公司，于2004年7月15日成立，注册资本1000万元整，公司占股70%。经营范围：经营广告业务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内大连国域无疆·现代交通传媒有限公司合并报表的营业收入为1,158.91万元，营业利润-668.03万元，净利润-630.12万元，资产总额2,720.15万元，净资产1,594.38万元。

2、大连众恒联合传媒有限公司为公司参股公司，于2017年10月30日成立，注册资本3000万元整，公司参股32%。经营范围：经营广告业务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内大连众恒联合传媒有限公司的营业收入为0万元，营业利润0万元，净利润0万元，资产总额0万元，净资产0万元。

3、大连国域捷诚城市环境工程有限公司为公司参股公司，于2019年11月06日成立，注册资本500万元整，公司参股25%。经营范围：城市生活垃圾（不含餐厨垃圾）经营性清扫、收集和运输服务；室内外装饰装修工程、楼宇智能化工程、钢结构工程设计、施工；家政服务；保洁服务；经营广告业务；国内一般贸易。报告期内大连国域捷诚城市环境工程有限公司的营业收入为17.82万元，营业利润-60.46万元，净利润-60.46万元，资产总额2.56万元，净资产-33.90万元。

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

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。公司业务明确，具有稳定的持续经营能力。具体分析为：

1、公司主营业务明确。公司的主营业务是以自有户外媒体为依托，为客户提供品牌宣传的整体传播策略，通过线上线下媒体形成O2O闭合生态传播圈，打造一个会呼吸的活的传播系统。客户构建“跨媒体传播平台”“数字媒体营销平台”及“大数据咨询服务平台”，以文化创意与传媒服务为轴心，将户外广告传媒和数字营销等产业有机结合。

2、报告期内，公司具有完整的营运记录。公司具有持续充足的现金流量、营业收入、销售客户、采购物料、广告制作等营运记录。

3、公司拥有开展生产经营活动所必需的各项资产、资金、人才等。

4、公司不存在严重影响公司持续经营能力的不利情形。公司不存在贷款逾期，无法归还到期债务的情

形，公司也未因重大违法违规行为受到行政处罚，公司也无被解散或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上所述，虽然公司业务受疫情影响，报告期亏损较大，但预期未来会得到改善，公司具有持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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	10,000,000.00	4,460,522.70
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	686,000.00	586,000.00
4. 其他	60,000,000.00	52,000,000.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
接受劳务服务	97,551.00	97,551.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方交易均遵循公平、公正、公开的原则，依据市场价格定价、交易，对公司未来的财务状况和经营成果的积极影响；上述关联交易均是公司的正常业务，有利于公司经营业务的发展，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

(五) 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	2016年8月17日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月17日		挂牌	应付票据融资事项	若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚，以及给公司造成任何损失的，实际控制人愿意全额承担该等损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月17日		挂牌	VIE架构的搭建和解除	在VIE架构的搭建和解除过程中所涉及的交易事项均符合当时的适用法律规定，有关法律手续已全部办理完毕，不存在纠纷或潜在的纠纷和争	正在履行中

					议。如果产生纠纷而导致公司的利益遭受损失，该等损失将由公司的实际控制人全额承担。截止到目前，未给公司造成损失。	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人王国军、马明出具了《避免同业竞争承诺函》。截止到目前，公司控股股东、实际控制人严格遵守承诺，公司未出现同业竞争情况。

2、针对应付票据融资事项，公司实际控制人承诺：若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚，以及给公司造成任何损失的，实际控制人愿意全额承担该等损失。截止到目前，银行承兑汇票已全部结清，公司不存在应付票据融资事项，未给公司造成任何损失。

3、公司的实际控制人王国军、马明作出承诺：在VIE架构的搭建和解除过程中所涉及的交易事项均符合当时的适用法律规定，有关法律手续已全部办理完毕，不存在纠纷或潜在的纠纷和争议。如果产生纠纷而导致公司的利益遭受损失，该等损失将由公司的实际控制人全额承担。截止到目前，未给公司造成损失。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
LED 大牌	抵押	抵押	3,241,656.96	2.33%	银行融资借款
候车亭	抵押	抵押	4,890,740.99	3.52%	银行融资借款
总计	-	-	8,132,397.95	5.85%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产抵押主要是为了取得借款需要，属于正常生产经营的资产抵押

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	无限售股份总数	6,600,000	16.92%		6,600,000	16.92%
	其中：控股股东、实际控制					

份	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	32,400,000	83.08%		32,400,000	83.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,400,000	67.69%		26,400,000	67.69%	
	董事、监事、高管	26,684,000	68.42%	-72,000	26,612,000	68.24%	
	核心员工						
总股本		39,000,000	-	0	39,000,000	-	
普通股股东人数							61

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	王国军	16,500,000	-	16,500,000	42.31%	16,500,000	-	-	-
2	马明	9,900,000	-	9,900,000	25.38%	9,900,000	-	-	-
3	大连金裕企管理咨询中心（有限合伙）	3,600,000	-	3,600,000	9.23%	3,600,000	-	-	-
4	华融（中国）投资管理有限公司	1,949,000	-	1,949,000	5.00%	-	1,949,000	-	-
5	光大证券股份有限公司做市专用证券账户	1,612,000	-	1,612,000	4.13%	-	1,612,000	-	-
6	华金证券股份有限公司	810,000	-	810,000	2.08%	-	810,000	-	-
7	中原证券股份有限公司	609,000	-	609,000	1.56%	-	609,000	-	-

8	恒泰证券股份有限公司	310,000	-	310,000	0.79%		310,000	-	-
9	万和证券股份有限公司	306,000	-	306,000	0.78%		306,000	-	-
10	中房基金（大连）有限合伙企业	250,000	-	250,000	0.64%		250,000	-	-
11	大连亿丰投资有限公司	250,000	-	250,000	0.64%	-	250,000	-	-
合计		36,096,000	0	36,096,000	92.54%	30,000,000	6,096,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1.大连金裕企业管理咨询中心（有限合伙）为公司设立的员工持股平台；
- 2.王国军与马明系夫妻关系；

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

1.王国军为公司控股股东，实际控制人之一，现持有公司股份 1650 万股，占股本总额的 42.31%，担任公司董事长兼总经理，报告期内未发生变化。

（二） 实际控制人情况

1.王国军，男，1964 年 02 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，辽宁省大连市人，专科学历，2000 年 9 月至 2002 年 4 月任大连国域无疆传媒有限公司法定代表人、执行董事；2002 年 4 月至 2004 年 5 月任大连国域无疆传媒有限公司监事；2004 年 5 月至 2008 年 4 月任大连国域无疆传媒有限公司董事；2008 年 4 月至 2016 年 2 月任大连国域无疆传媒集团有限公司董事；2016 年 3 月至今任大连国域无疆传媒集团股份有限公司法定代表人、董事长、总经理。

2.马明，1966 年 02 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，辽宁省大连市人，专科学历。2000 年 9 月至 2002 年 4 月任大连国域无疆传媒有限公司监事职务；2002 年 4 月至 2008 年 4 月任大连国域无疆传媒有限公司法人、董事长、经理；2008 年 4 月至 2016 年 2 月任大连国域无疆传媒集团有限公司法人、董事长、经理；2016 年 3 月 2019 年 3 月任大连国域无疆传媒集团股份有限公司董事；

2019年3月至今任大连国域无疆传媒集团股份有限公司董事、副总经理。
报告期内，公司控股股东和实际控制人及未发生变化。

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	流动资金贷款	华夏银行	抵押	7,900,000.00	2020年5月14日	2021年5月14日	7.00%
2	流动资金贷款	营口银行	抵押	7,500,000.00	2020年7月24日	2021年7月23日	7.40%
3	流动资金贷款	兴业银行	抵押	7,400,000.00	2020年8月6日	2021年8月5日	6.53%
4	流动资金贷款	大连银行	抵押	21,800,000.00	2020年8月7日	2021年8月6日	6.96%
5	流动资金贷款	吉林银行	抵押	7,400,000.00	2020年9月24日	2021年9月23日	7.50%
合计	-	-	-	52,000,000.00	-	-	-

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

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
王国军	董事长兼总经理	男	1964年2月	2019年3月14日	2022年3月13日
马明	董事兼副总经理	女	1966年2月	2019年3月14日	2022年3月13日
崔文奇	董事	女	1971年2月	2019年3月14日	2022年3月13日
王秋云	董事	女	1964年11月	2019年3月14日	2022年3月13日
梁丹	董事	男	1978年11月	2020年5月19日	2022年3月13日
李水清	监事会主席	女	1977年3月	2019年3月14日	2022年3月13日
张勇	监事	男	1969年11月	2019年3月14日	2022年3月13日
隋钰	监事	女	1993年5月	2019年3月25日	2022年3月24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:

王国军与马明系夫妻关系

(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
王国军	董事长兼总经理	16,500,000	0	16,500,000	42.31%	0	-
马明	董事兼副总经理	9,900,000	0	9,900,000	25.38%	0	-
崔文奇	董事	72,000	0	72,000	0.18%	0	-
王秋云	董事	56,000	0	56,000	0.14%	0	-
梁丹	董事	0	0	0	0%	0	-
李水清	监事会主席	64,000	0	64,000	0.16%	0	-
张勇	监事	20,000	0	20,000	0.05%	0	-
隋钰	监事	0	0	0	0%	0	-
合计	-	26,612,000	-	26,612,000	68.22%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
汤晓明	董事兼财务负责人、董事会秘书	离任	无	辞职
梁丹	无	新任	董事	更换董事

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

梁丹，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2004年8月至2014年8月任大连国域无疆传媒集团有限公司营销总监。2014年10月至2016年6月任辽宁金钟广告有限公司分公司总经理；2016年10月至2019年年3月任华君广告股份有限公司大连分公司销售总监；2019年6月至2020年12月任大连国域无疆传媒集团股份有限公司副总裁。
--

(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
行政人员	30	-	15	23
生产人员	34	-	14	25
销售人员	31	-	11	25
财务人员	7	-	2	7
员工总计	102	-	42	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	50	40
专科	30	25

专科以下	22	15
员工总计	102	80

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

薪酬政策：为吻合市场需要，更加提高工作结果导向效应，在原有薪酬配比前提下增加考核比重，启用 OKR 绩效管理新模式，形成 OKR 集市促进员工更加敢于挑战自我、提升组织氛围及对领导力的改变等考核办法。

培训晋升政策：公司十分重视人才的培训及晋升，有人力资源部主导《优才计划》，以优才培训、优才俱乐部及优才晋升体系来满足公司自我造血、自我发展的人才培养体系，所有晋升员工也必须经过优才学院的学习从而得到认可。

需承担费用的离退休职工人数：截止到报告期末，公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

(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

- 1、 第二届董事会第七次会议审议通过梁丹辞去董事职务，选举刘硕为新任董事
- 2、 2021 年第一届职工大会审议通过隋钰辞去监事职务，选举刘洪文为新任监事

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《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业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事、和高级管理人员均忠实履行义务。在今后的工作中，公司将密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司目前已制定一整套规范合理的内部控制制度，包括《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》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等，涵盖了公司战略决策、人力资源管理、财务会计等公司营运活动环节，并在公司各个层面得到了有效执行。在制度建立及内部控制、合规方面已有质的提升。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》及《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

由于全国中小企业股份转让系统对公司治理的要求，公司报告期修订了公司章程，详见公司于2020年4月29日披露的《公司章程》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>一、2020年4月29日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议：《公司2019年度总经理工作报告》、《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告》、《关于公司2019年度利润分配的预案》、《关于聘请公司2020年度审计会计师事务所》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易》、《关于公司2020年度向银行申请授信额度》、《追认2019年偶发性关联交易》、《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>》、《关于修订<对外投资管理制度>》、《关于修订<对外担保管理制度>》、《关于修订<防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法>》、《关于修订<投资者关系管理制度>》、《关于修订<信息披露管理制度>》、《关于修订<总经理工作细则>》、《关于修订<董事会秘书工作细则>》、《关于公司董事任免》、《免去汤晓明董事会秘书、财务负责人》、《关于召开2019年年度股东大会》的议案。二、2020年8月27日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议：关于《公司2020年半年度报告》的议案，该议案无需提交股东大会审议。</p>
监事会	2	<p>一、2020年4月29日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议：《2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告及年度报告摘要》、《公司2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告》、《关于公司2019年度利润分配的方案》、《关于聘请公司2020年度审计会计师事务所》、《关于预计公司2020年度日常关联交易》、《关于公司2020年度向银行申请授信额度的议案》、《修订<监事会议事规则>》的议案。二、2020年8月27日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议：关于《公司2020年半年度报告》的议案，该议案无需提交股东大会审议。</p>
股东大会	1	<p>一、2019年5月19日，公司召开2019年年度股东大会，审议：《公司2019年度董事会工作报</p>

		<p>告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年年度报告及年度报告摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告》、《关于公司 2019 年度利润分配的方案》、《关于聘请公司 2020 年度审计会计师事务所》、《关于预计公司 2020 年度日常关联交易》、《关于公司 2020 年度向银行申请授信额度》、《追认 2019 年偶发性关联交易》、《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<监事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>》、《关于修订<对外投资管理制度>》、《关于修订<对外担保管理制度>》、《关于修订<防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法>》、《关于公司董事任免》。</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

<p>(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。</p> <p>(2) 董事会：目前公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。</p> <p>(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司得到股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。</p>

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

<p>监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。</p>

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人。公司具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场、自主经营的能力，独立运作、独立承担责任和风险。

(三) 对重大内部管理制度的评价

股份公司成立之后，公司持续规范财务管理，深入细化财务管理等一系列规章制度，还补充制定了《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法》。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，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 <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	永证审字（2021）第 146153 号	
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区关东店东街 1 号国安大厦 13 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘春德	贾天波
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

审 计 报 告

永证审字（2021）第 146153 号

大连国域无疆传媒集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连国域无疆传媒集团股份有限公司（以下简称“国域无疆集团”）合并及母公司财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2020 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了国域无疆集团 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“注册会计师对合并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，我们独立于国域无疆集团，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

国域无疆集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

国域无疆集团公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估国域无疆集团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国域无疆集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国域无疆集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对国域无疆集团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国域无疆集团公司不能持续经营。

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

(6) 就国域无疆集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾天波

中国·北京

中国注册会计师：刘春德

二〇二一年四月二十八日

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	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,397,989.12	8,455,624.34
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	-	1,191,334.60
应收账款	五、3	34,191,876.52	58,656,982.66
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	403,459.95	8,634,094.09
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	28,346,244.13	19,430,189.61
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	6,376,465.21	8,579,825.56
流动资产合计	-	75,716,034.93	104,948,050.86
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	五、7	429,456.17	457,046.75
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	23,181,186.17	23,370,143.43
在建工程	五、9	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-

无形资产	五、10	23,725,375.46	29,382,801.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	10,784,321.71	433,289.13
递延所得税资产	五、12	5,216,269.94	3,437,761.88
其他非流动资产	五、13	-	570,000.00
非流动资产合计	-	63,336,609.45	57,651,042.51
资产总计	-	139,052,644.38	162,599,093.37
流动负债：			
短期借款	五、14	52,000,000.00	54,500,000.00
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	五、15	9,942,881.62	7,574,200.63
预收款项	-	-	-
合同负债	五、16	10,791,032.98	8,005,347.31
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、17	1,198,086.64	1,632,063.62
应交税费	五、18	4,298,880.68	6,329,305.73
其他应付款	五、19	17,954,449.41	4,207,308.16
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	五、20	647,461.98	480,320.84
流动负债合计	-	96,832,793.31	82,728,546.29
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	-	96,832,793.31	82,728,546.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	15,024,515.05	15,024,515.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	1,200,076.63	1,200,076.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	-17,180,062.61	17,898,603.20
归属于母公司所有者权益合计	-	38,044,529.07	73,123,194.88
少数股东权益	-	4,175,322.00	6,747,352.20
所有者权益合计	-	42,219,851.07	79,870,547.08
负债和所有者权益总计	-	139,052,644.38	162,599,093.37

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：王国军

会计机构负责人：王国军

（二） 母公司资产负债表

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	-	4,303,948.19	7,533,163.47
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	十五、1	-	1,191,334.60
应收账款	十五、2	33,319,043.96	48,691,651.35
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	-	7,311,487.41
其他应收款	十五、3	41,004,261.04	36,397,598.29
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	-	5,414,292.50	8,161,678.02
流动资产合计	-	84,041,545.69	109,286,913.14
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、4	37,993,362.17	37,967,046.75
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	-	18,256,001.30	16,897,450.04
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	21,004,897.83	26,479,202.01
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	6,244,885.03	33,428.09
递延所得税资产	-	4,108,482.03	2,623,120.58
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	87,607,628.36	84,570,247.47
资产总计	-	171,649,174.05	193,857,160.61
流动负债：			
短期借款	-	52,000,000.00	54,500,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,625,255.17	3,553,529.29
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	836,367.46	1,018,479.12
应交税费	-	3,588,977.05	5,144,288.85
其他应付款	-	63,364,571.06	56,376,885.95
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	6,341,253.87	6,024,603.89
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	380,475.23	361,476.23
流动负债合计	-	128,136,899.84	126,979,263.33

非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	128,136,899.84	126,979,263.33
所有者权益：			
股本	-	39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,024,515.05	15,024,515.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,200,076.63	1,200,076.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-11,712,317.47	11,653,305.60
所有者权益合计	-	43,512,274.21	66,877,897.28
负债和所有者权益合计	-	171,649,174.05	193,857,160.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		49,474,985.97	77,529,530.88
其中：营业收入	五、25	49,474,985.97	77,529,530.88
利息收入		-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		84,823,619.24	81,050,833.85
其中：营业成本	五、25	61,863,293.18	55,779,089.68
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-

退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、26	370,331.99	1,523,045.83
销售费用	五、27	3,106,409.17	3,212,043.32
管理费用	五、28	15,327,061.11	15,464,890.09
研发费用	-	-	-
财务费用	五、29	4,156,523.79	5,071,764.93
其中：利息费用	-	-	4,455,800.46
利息收入	-	-	12,196.36
加：其他收益	五、30	5,621,185.80	2,750,661.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	-382,637.22	-6,790,712.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-6,790,712.26
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）	五、32	-8,644,253.43	-3,227,292.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-625,327.68	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-39,379,665.80	-10,788,645.80
加：营业外收入	五、34	4,824.00	71,268.43
减：营业外支出	五、35	104,472.95	18,243.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-39,479,314.75	-10,735,621.12
减：所得税费用	五、36	-1,768,618.74	-581,238.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-37,710,696.01	-10,154,382.64
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）	-	-37,710,696.01	-10,154,382.64
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）	-	-2,632,030.20	-357,106.93
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-35,078,665.81	-9,797,275.71
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	-	-37,710,696.01	-10,154,382.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-35,078,665.81	-9,797,275.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-2,632,030.20	-357,106.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.90	-0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.90	-0.25

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：王国军

会计机构负责人：王国军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十五、5	39,010,345.95	49,551,562.94
减：营业成本	十五、5	44,851,059.66	35,177,599.03
税金及附加	-	280,242.14	1,043,524.73
销售费用	-	2,283,775.32	2,056,281.69
管理费用	-	9,676,313.58	11,365,880.32
研发费用	-	-	-
财务费用	-	4,153,756.56	5,067,386.84
其中：利息费用	-	-	4,455,800.46
利息收入	-	-	7,605.83
加：其他收益	-	5,475,715.63	2,570,262.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	643,395.90	-6,790,712.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-6,790,712.26
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）	-	-8,014,572.50	-1,953,863.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-536,365.19	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-24,666,627.47	-11,333,422.66
加：营业外收入	-	4,824.00	71,095.00
减：营业外支出	-	100,371.51	12,831.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-24,762,174.98	-11,275,159.46
减：所得税费用	-	-1,396,551.91	-640,195.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-23,365,623.07	-10,634,964.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-23,365,623.07	-10,634,964.27
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	-	-23,365,623.07	-10,634,964.27
七、每股收益：			
（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
----	----	-------	-------

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	-	72,169,370.45	92,656,990.03
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	五、37	42,929,654.68	26,104,126.08
经营活动现金流入小计	-	115,099,025.13	118,761,116.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,079,148.91	56,479,733.98
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	-	8,720,654.81	9,627,286.06
支付的各项税费	-	1,999,564.96	5,140,273.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	39,510,205.59	37,372,031.43
经营活动现金流出小计	-	86,309,574.27	108,619,325.26
经营活动产生的现金流量净额	-	28,789,450.86	10,141,790.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	8,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	8,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,951,459.33	4,680,291.08
投资支付的现金	-	302,962.34	30,873.00
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	-	24,254,421.67	4,711,164.08

投资活动产生的现金流量净额	-	-24,246,421.67	-4,711,164.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	60,000.00	350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	60,000.00	350,000.00
取得借款收到的现金	-	52,400,000.00	55,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	60,058.23	40,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	52,520,058.23	96,050,000.00
偿还债务支付的现金	-	54,900,000.00	68,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,960,722.64	4,455,800.46
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	五、37	260,000.00	31,802,500.00
筹资活动现金流出小计	-	59,120,722.64	105,208,300.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,600,664.41	-9,158,300.46
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	-	-2,057,635.22	-3,727,673.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,455,624.34	12,183,298.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,397,989.12	8,455,624.34

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：王国军

会计机构负责人：王国军

(六) 母公司现金流量表

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	-	54,997,743.42	65,232,251.59
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	37,832,043.11	28,020,936.26
经营活动现金流入小计	-	92,829,786.53	93,253,187.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,698,795.64	39,263,313.74
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,227,844.64	6,574,782.39
支付的各项税费	-	1,409,571.55	3,655,965.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	37,711,352.87	32,329,224.73
经营活动现金流出小计	-	74,047,564.70	81,823,285.86
经营活动产生的现金流量净额	-	18,782,221.83	11,429,901.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	14,993,898.60	4,516,200.20
投资支付的现金	-	356,868.34	540,873.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	15,350,766.94	5,057,073.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,350,766.94	-5,057,073.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	52,400,000.00	55,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	50,052.47	40,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	52,450,052.47	95,700,000.00
偿还债务支付的现金	-	54,900,000.00	68,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,960,722.64	4,455,800.46
支付其他与筹资活动有关的现金	-	250,000.00	31,802,500.00
筹资活动现金流出小计	-	59,110,722.64	105,208,300.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,660,670.17	-9,508,300.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,229,215.28	-3,135,471.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,533,163.47	10,668,635.14
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,303,948.19	7,533,163.47

(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	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	17,898,603.20	6,747,352.20	79,870,547.08
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	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	17,898,603.20	6,747,352.20	79,870,547.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-35,078,665.81	-2,572,030.20	-37,650,696.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-35,078,665.81	-2,632,030.20	-37,710,696.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	-17,180,062.61	4,175,322.00	42,219,851.07	

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	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	28,176,890.25	6,753,409.68	90,154,891.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-481,011.34	1,049.45	-479,961.89
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	27,695,878.91	6,754,459.13	89,674,929.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,797,275.71	-7,106.93	-9,804,382.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,797,275.71	-357,106.93	-10,154,382.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350,000.00	350,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350,000.00	350,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	17,898,603.20	6,747,352.20	79,870,547.08	

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：王国军

会计机构负责人：王国军

(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：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	11,653,305.60	66,877,897.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	11,653,305.60	66,877,897.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,365,623.07	-23,365,623.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,365,623.07	-23,365,623.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	-11,712,317.47	43,512,274.21	

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	22,507,389.52	77,731,981.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,119.65	-219,119.65
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	22,288,269.87	77,512,861.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,634,964.27	-10,634,964.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,634,964.27	-10,634,964.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	15,024,515.05	-	-	-	1,200,076.63	-	11,653,305.60	66,877,897.28	

三、 财务报表附注

大连国域无疆传媒集团股份有限公司 财务报表附注

截至2020年12月31日

(金额单位：元 币种：人民币)

一、 公司的基本情况

1、 公司概况

大连国域无疆传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在辽宁省大连市注册的股份有限公司，企业统一社会信用代码 9121020072347631XD。注册地址位于辽宁省大连长兴岛经济区临港工业区星岛路 600 号 2 单元 8 层 1 号。

注册资本为人民币 3,900 万元，股本总数 3,900 万股。

前身为大连国域无疆传媒集团有限公司，于 2016 年 3 月 16 日在该公司基础上整体改制设立为股份有限公司。

建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设瓦房店、中山两个分公司和财务中心、行政中心、企划中心、营销中心、销售中心、媒介中心等部门。

公司属于文化传媒业，主要提供以户外候车亭、LED 大屏、车体、大牌等为载体的广告发布服务。公司经营范围：经营广告业务。

2、 本期合并财务报表范围及其变化情况

2020 年度纳入合并范围的子公司共 8 家。具体参见“附注六、合并范围的变动”和“附注七、在其他主体中的权益”。

本期因子公司注销，不再合并的子公司包括：大连国域无疆影业有限责任公司和新疆国域无疆传媒有限公司。

本财务报表及财务报表附注业经第二届董事会第七次会议于 2021 年 4 月 28 日批准。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业

会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，按照相关资产、负

债在被合并方的原账面价值入账。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，在购买日按照公允价值确认为本公司的资产和负债。以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本公司的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括持有的期限短（一般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。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、 金融工具（不包括减值）

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

根据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。

①以摊余成本计量的金融资产

管理以摊余成本计量的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。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，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金融资产

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。对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。

此外，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。将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

将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。此外，在初始确认时，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。不确认权益工具的公允价值变动。

权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、 金融工具减值

需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1 (单项计提)	单独计量损失
组合 2 (账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 3 (关联方组合)	关联方的应收款项

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（单独计提）	预计存续期
组合3（账龄组合）	预计存续期
组合4（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（单项计提）：预期信用损失率

组合2（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1-2年（含2年）	5.00	5.00
2-3年（含3年）	10.00	10.00
3-4年（含4年）	20.00	20.00
4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

12、 合同资产和合同负债

在与客户的合同中，有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在与客户的合同中，有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13、 长期股权投资

(1) 初始计量

分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与不一致的，按照的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
-----	---------	------	-------

户外广告设施	3-5	5	31.67-19.00
电子及办公设备	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	3-5	5	31.67-19.00

(3) 融资租入固定资产

在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产

将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
广告发布权	10-15年	直线法	
软件	3-10年	直线法	

18、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 职工薪酬

职工薪酬，是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指与职工就离职后福利达成的协议，或者为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务

务具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按履约进度确认的收入

公司发布广告等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益且公司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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定

时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

22、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届

满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(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) 经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是在计量日能够进入的交易市场。采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27、重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	8,485,668.15	-8,485,668.15	0.00
合同负债	0.00	8,005,347.31	8,005,347.31
其他流动负债	0.00	480,320.84	480,320.84

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
文化事业建设费	应税收入含税销售额	3

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号），财政部、工业和信息化部、国家发展和改革委员会、国家税务总局《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录[试行]的通知》（财税[2011]60号）：自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司之子公司新疆国域无疆传媒有限公司，享受此税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,295.34	28,548.44
银行存款	6,278,693.78	8,427,075.90
合计	6,397,989.12	8,455,624.34

期末公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

应收票据分类列示

票据种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票				1,243,175.00	51,840.40	1,191,334.60

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		

单项计提坏账准备的应收账款	7,707,767.78	10.53	7,707,767.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,749,067.00	89.47	10,557,190.48	23.59	34,191,876.52
合计	52,456,834.78	100	18,264,958.26	34.82	34,191,876.52

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,370,536.30	2.00	1,370,536.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,002,989.13	98.00	8,346,006.47	12.46	58,656,982.66
合计	68,373,525.43	100.00	9,716,542.77	14.21	58,656,982.66

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	10,908,115.02	108,232.70	0.01
1至2年	10,373,622.36	518,681.11	0.05
2至3年	7,931,548.68	653,154.87	0.10
3至4年	5,478,836.73	1,095,767.34	0.20
4至5年	3,751,179.51	1,875,589.76	0.50
5年以上	6,305,764.70	6,305,764.70	1.00
合计	44,749,067.00	10,557,190.48	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 883,647.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连恒昇房地产开发有限公司	43,000.00	银行存款收回
合计	43,000.00	/

(3) 本期核销的应收账款

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	

本期核销的应收账款，主要为经过多种途径催收未能收回的应收账款，经公司管理部门批准，予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,722,795.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,599,399.20 元。

4、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	348,539.61	86.39	8,417,137.88	97.48
1 至 2 年	54,920.34	13.61	16,000.00	0.19
2 至 3 年			79,598.28	0.92
3 年以上			121,357.93	1.41
合计	403,459.95	100.00	8,634,094.09	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 301,436.20 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 74.71%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
中国联通有限公司沈阳分公司	非关联方	149,648.00	1 年以内	租赁费	37.09
大连巨中源物资商贸有限公司	非关联方	76,668.20	1-2 年	采购未完成	19.00
蒋文生	非关联方	54,000.00	1 年以内	采购未完成	13.38
沈阳汇友建筑工程有限公司	采购款	16,000.00	2-3 年	采购未完成	3.97
西岗区亿辉汽车配件销售部	采购款	5,120.00	1 年以内	采购未完成	1.27

合计	/	301,436.20	/	/	74.71
----	---	------------	---	---	-------

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,210,636.50	19,430,189.61
合计	28,346,244.13	19,430,189.61

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	18,125,832.03
1至2年	5,076,131.21
2至3年	1,346,695.30
3至4年	5,216,232.54
4至5年	219,620.70
5年以上	472,400.00
小计	30,456,911.78
减：坏账准备	2,110,667.65
合计	28,346,244.13

(2) 按款项性质披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金、往来款、其他款项、工程款	29,026,394.73	2,110,667.65	26,915,727.08
备用金、社保统筹金	1,430,517.05		1,430,517.05
合计	30,456,911.78	2,110,667.65	28,346,244.13

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金、往来款、其他款项	20,744,780.35	1,914,940.29	18,829,840.06
备用金、社保统筹金	618,363.47	18,013.92	600,349.55
合计	21,363,143.82	1,932,954.21	19,430,189.61

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 177,713.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 15,901,157.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 52.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 707,443.34 元。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京金钰世家文化传媒有限公司	保证金	6,357,700.00	1 年以内-3 年	20.87	163,969.84
大连钜绘传媒中心	往来款	3,300,000.00	1 年以内	10.83	33,000.00
大连产权交易中心	押金	1,849,500.00	1 年以内	6.07	18,495.00
大连力拓巴士广告有限公司	往来款	1,593,957.00	3 年-5 年	5.23	376,978.50
大连亿鑫天成贸易有限公司	工程款	1,400,000.00	1-2 年	4.60	70,000.00
大连森源传媒有限公司	工程款	1,400,000.00	2-4 年	4.60	45,000.00
合计	/	15,901,157.00	/	52.21	707,443.34

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	805,056.56	118,822.83
预缴其他税费	1,061,448.15	348,809.73
抵债房产	4,509,960.50	8,112,193.00
合计	6,376,465.21	8,579,825.56

注：抵债房产系客户以其开发的商品房抵顶欠付本公司的广告费而形成。

7、长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
大连众恒联合传媒有限公司	429,456.17									429,456.17	
大连国域捷诚城市环境工程有限公司	27,590.58	160,212.34	7,250.00	-180,552.92							
大连国域新媒传媒有限公司		150,000.00		-150,000.00							
合计	457,046.75	310,212.34	7,250.00	-330,552.92						429,456.17	

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,181,186.17	23,370,143.43
合计	23,181,186.17	23,370,143.43

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	户外广告设施	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	112,812,381.34	5,105,871.74	15,704,090.98	133,622,344.06
2.本期增加金额	5,639,413.72	343,980.14		5,983,393.86
(1) 购置		343,980.14		343,980.14
(2) 在建工程转入	5,639,413.72			5,639,413.72
3.本期减少金额	9,646,208.32		818,019.02	10,464,227.34
(1) 处置或报废	9,646,208.32		818,019.02	10,464,227.34
4.期末余额	108,805,586.74	5,449,851.88	14,886,071.96	129,141,510.58
二、累计折旧				
1.期初余额	91,142,717.18	4,533,255.57	14,576,227.88	110,252,200.63
2.本期增加金额	5,328,003.65	159,536.06	161,600.04	5,649,139.75
(1) 计提	5,328,003.65	159,536.06	161,600.04	5,649,139.75
3.本期减少金额	9,163,897.90		777,118.07	9,941,015.97
(1) 处置或报废	9,163,897.90		777,118.07	9,941,015.97
4.期末余额	87,306,822.93	4,692,791.63	13,960,709.85	105,960,324.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,498,763.81	757,060.25	925,362.11	23,181,186.17
2.期初账面价值	21,669,664.16	572,616.17	1,127,863.10	23,370,143.43

其他说明：抵押的固定资产情况详见本附注五、38。

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况

9、在建工程

重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末余额
友好 LED 升级		1,289,640.00	1,289,640.00		
星海 LED 升级		4,349,773.72	4,349,773.72		
合计		5,639,413.72	5,639,413.72		

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
友好 LED 升级	1,300,000.00	99.20	100%	自有资金
星海 LED 升级	4,500,000.00	96.66	100%	自有资金
合计	5,800,000.00			

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	广告发布权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	103,423,248.63	1,110,800.00	104,534,048.63
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
二、累计摊销			

1.期初余额	74,096,279.81	1,054,967.50	75,151,247.31
2.本期增加金额	5,628,295.86	29,130.00	5,657,425.86
(1) 计提	5,628,295.86	29,130.00	5,657,425.86
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	79,724,575.67	1,084,097.50	80,808,673.17
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,698,672.96	26,702.50	23,725,375.46
2.期初账面价值	29,326,968.82	55,832.50	29,382,801.32

说明：抵押的无形资产情况详见本附注五、38

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告费	307,699.13	10,342,374.01	4,089,166.66		5,840,906.48
装修费	125,590.00	5,770,241.04	1,044,108.08		4,851,722.96
房租		91,692.27			91,692.27
合计	433,289.13	16,204,307.32	5,853,274.74		10,784,321.71

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	20,865,079.76	5,216,269.94	11,691,558.21	2,906,520.09
可抵扣亏损			2,124,967.14	531,241.79
合计	20,865,079.76	5,216,269.94	13,816,525.35	3,437,761.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		9,779.17
可抵扣亏损	30,626,546.91	1,759,663.98
合计	30,626,546.91	1,769,443.15

13、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款		570,00.00
合计		570,00.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,400,000.00	54,500,000.00
质押借款	36,600,000.00	
保证借款	8,000,000.00	
合计	52,000,000.00	54,500,000.00

注：以账面价值 3,241,656.96 元的固定资产抵押取得借款 7,400,000 元，以账面价值 4,890,740.99 元的无形资产抵押取得借款 36,600,000.00 元（其中 21,900,000.00 元借款同时以“国域无疆”商标质押，7,400,000.00 元借款同时以广告牌经营权质押），保证借款由大连市企业信用融资担保有限公司、大连高薪技术融资担保有限公司和股东马明、王国军提供担保。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
租赁费	7,037,647.27	2,928,278.22
广告费	1,956,548.30	1,966,003.19
工程款	316,002.22	1,784,448.30

材料款	419,987.63	454,271.46
制作费	43,304.58	397,405.00
劳务费	42,646.62	43,794.46
其他	126,745.00	
合计	9,942,881.62	7,574,200.63

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

16、合同负债

项目	期末余额	期初余额
广告业务合同预收款	10,791,032.98	8,005,347.31
合计	10,791,032.98	8,005,347.31

17、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	1,632,063.62	8,323,711.87	8,757,688.85	1,198,086.64
二、离职后福利-设定提存计划		68,202.13	68,202.13	
合计	1,632,063.62	8,391,914.00	8,825,890.98	1,198,086.64

(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	1,628,049.59	7,751,076.78	8,201,913.76	1,177,212.61
二、职工福利费		19,801.07	19,801.07	
三、社会保险费		352,252.90	352,252.90	
其中：医疗保险费		284,885.16	284,885.16	
工伤保险费		8,276.70	8,276.70	
生育保险费		47,512.57	47,512.57	
采暖费		11,578.47	11,578.47	
四、住房公积金		152,461.64	135,601.64	16,860.00
五、工会经费和职工教育经费	4,014.03	48,119.48	48,119.48	4,014.03
合计	1,632,063.62	8,323,711.87	8,757,688.85	1,198,086.64

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		66,294.23	66,294.23	
2、失业保险费		1,907.90	1,907.90	
合计		68,202.13	68,202.13	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,280,844.55	3,602,489.78
增值税	249,274.78	1,828,797.86
文化事业建设费	579,897.15	711,965.46
城市维护建设税	79,770.37	99,300.78
教育费附加	34,444.20	42,814.38
地方教育费附加	22,830.62	28,410.74
个人所得税	16,845.97	
其他税费	34,973.04	15,526.73
合计	4,298,880.68	6,329,305.73

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,954,449.41	4,207,308.16
合计	17,954,449.41	4,207,308.16

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,335,709.00	3,065,505.50
房租	59,525.71	647,361.52
质保金	265,579.14	
工程款	452,861.19	
其他	840,774.37	494,441.14
合计	17,954,449.41	4,207,308.16

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	647,461.98	480,320.84
合计	647,461.98	480,320.84

21、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	39,000,000.00						39,000,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,024,515.05			15,024,515.05
合计	15,024,515.05			15,024,515.05

23、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	1,200,076.63			1,200,076.63
合计	1,200,076.63			1,200,076.63

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,898,603.20	28,176,890.25
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-481,011.34
调整后期初未分配利润	17,898,603.20	27,695,878.91
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-35,078,665.81	-9,797,275.71
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,180,062.61	17,898,603.20

25、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,474,985.97	61,863,293.18	77,529,530.88	55,779,089.68
合计	49,474,985.97	61,863,293.18	77,529,530.88	55,779,089.68

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
候车亭	18,252,126.38	23,285,516.86	27,877,970.80	19,146,259.07
户外 LED	13,772,769.37	16,106,083.03	30,138,096.57	21,619,023.12
轻轨媒体	3,277,252.86	3,677,969.93	9,167,345.94	7,335,675.56
地铁	5,861,600.47	10,353,045.99	1,850,001.58	1,281,063.06
其他	8,311,236.89	8,440,677.37	8,496,115.99	6,397,068.87
合计	49,474,985.97	61,863,293.18	77,529,530.88	55,779,089.68

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国人寿保险股份有限公司大连分公司	2,919,672.13	12.54
锦州银行大连分行	2,817,433.53	12.10
盛世长城国际广告有限公司上海分公司	2,658,286.15	11.42
华润雪花啤酒(中国)有限公司沈阳分公司	2,197,810.08	9.44
北京千里目广告有限公司	2,132,075.47	9.16
合计	12,725,277.36	54.66

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
文化事业建设费	205,892.25	1,282,529.34

城市维护建设税	41,623.36	78,445.13
教育费附加	17,831.27	33,619.35
地方教育费附加	11,887.50	22,412.92
房产税	62,266.54	65,116.61
印花税	29,618.95	39,678.22
土地使用税	1,212.12	1,244.26
合计	370,331.99	1,523,045.83

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加费	2,496,127.04	2,806,989.94
业务招待费	114,900.96	185,417.33
差旅费	102,461.02	157,662.57
服务费	392,545.15	
其他	375.00	61,973.48
合计	3,106,409.17	3,212,043.32

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加费	6,413,869.90	8,320,898.71
中介机构费用	535,542.98	474,032.13
固定资产折旧	416,828.21	554,271.96
差旅费	301,042.32	896,850.16
车辆费	606,298.10	881,759.08
办公费	1,094,695.49	894,466.33
物业费	478,929.46	897,818.04
房租	3,648,804.18	1,065,728.41
招待费	443,221.91	555,406.63
会务费	422,754.14	206,307.32
通讯费	369,207.00	169,838.70
维修费	248,515.14	291,550.09

交通费	27,047.51	77,824.94
水电费	29,087.41	8,964.35
服务费	204,035.53	
其他	68,597.83	169,173.24
无形资产摊销	29,130.00	
合计	15,327,061.11	15,464,890.09

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,960,732.64	4,455,800.46
减：利息收入	13,142.49	12,196.36
手续费及其他	208,933.64	628,160.83
合计	4,156,523.79	5,071,764.93

30、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税收补贴	2,285,148.72	1,511,002.21	与收益相关
文化产业发展资金	2,750,000.00	1,000,000.00	与收益相关
增值税加计扣除	409,855.71	213,859.52	与收益相关
稳岗补贴	171,059.76	25,799.84	与收益相关
个人所得税返还	5,121.61		与收益相关
合计	5,621,185.80	2,750,661.57	/

说明：其他收益项目全部计入非经常性损益。

31、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-330,552.92	-6,790,712.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-52,084.30	
合计	-382,637.22	-6,790,712.26

32、信用减值损失

项目	本期金额
一、应收票据减值损失	51,840.40

二、应收账款减值损失	-8,622,587.74
三、其他应收款减值损失	-73,506.09
合计	-8,644,253.43

33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-625,327.68	

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	4,700.00	71,095.00	4,700.00
其他	124.00	173.43	124.00
合计	4,824.00	71,268.43	4,824.00

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿损失	100,000.00		100,000.00
罚款及滞纳金	4,472.95		4,472.95
其他		18,243.75	
合计	104,472.95	18,243.75	104,472.95

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,889.32	371,870.48
递延所得税费用	-1,778,508.06	-953,108.96
合计	-1,768,618.74	-581,238.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-39,479,314.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	9,889.32

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,778,508.06
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	
所得税费用	-1,768,618.74

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	13,136.73	12,196.36
政府补助	5,250,717.17	2,534,366.48
往来款	37,665,800.80	23,557,563.24
合计	42,929,654.68	26,104,126.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
付现费用	7,635,157.29	9,209,172.36
营业外支出	104,472.95	18,243.75
往来款	31,770,575.35	28,144,615.32
合计	39,510,205.59	37,372,031.43

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
过桥资金		40,600,000.00
理财资金	60,058.23	
合计	60,058.23	40,600,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
过桥资金		31,400,000.00
银行借款担保费	200,000.00	402,500.00

理财资金	60,000.00	
合计	260,000.00	31,802,500.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-37,710,696.01	-10,154,382.64
加: 资产减值损失		0.00
信用减值损失	8,644,253.43	3,227,292.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,649,139.75	5,695,049.51
无形资产摊销	5,657,425.86	5,920,381.49
长期待摊费用摊销	5,591,959.88	257,101.51
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)	625,327.68	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,160,722.64	4,455,800.46
投资损失(收益以“-”号填列)	382,637.22	6,790,712.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,778,508.06	-953,108.96
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)	33,615,273.79	18,908,181.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,951,914.68	-24,005,236.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,789,450.86	10,141,790.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,397,989.12	8,455,624.34
减: 现金的期初余额	8,455,624.34	12,183,298.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,057,635.22	-3,727,673.69

(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	6,397,989.12	8,455,624.34
其中: 库存现金	119,295.34	28,548.44
可随时用于支付的银行存款	6,278,693.78	8,427,075.90
可随时用于支付的其他货币 资金		
可用于支付的存放中央银行 款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投 资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,397,989.12	8,455,624.34
其中: 母公司或公司内子公司 使用受限制的现金和现金等价物		

39、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
固定资产	3,241,656.96	贷款
无形资产	4,890,740.99	贷款
合计	8,132,397.95	/

六、合并范围的变更

1、于 2020 年 4 月 4 日与王国军、于凤岐、马明、王柳洋子、崔文奇、吕晓玲、杜宇婷、吴海龙共同出资设立大连国域无疆数据智能科技有限公司，注册资本 200 万元人民币，认缴出资 58 万人民币，持股比例 29.00%。

2、之子公司新疆国域无疆传媒有限公司于 2020 年 4 月 3 日经霍尔果斯市场监督管理局批准予以注销。

3、之子公司大连国域无疆影业有限责任公司于 2021 年 1 月 26 日经大连市中山区市场监督管理局批准予以注销，截至 2020 年 12 月 31 日该公司税务注销完成。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

(2)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	大连	大连花园口经济区迎春街	经营广告业务	70.00		设立
沈阳国域无疆传媒有限公司	沈阳	沈阳市沈河区惠工街 136 号	广告设计、制作、发布、代理	100.00		设立
国域无疆（北京）技术有限公司	北京	北京市朝阳区光华路 8 号、1-14 号	发布广告、设计等	100.00		设立
大连国域无疆工程设计有限公司	大连	大连中山区人民路 68 号	工程设计、霓虹灯、LED 安装等	100.00		设立
上海国域无疆广告传媒有限公司	上海	浦东新区环林东路 799 号	广告设计、制作、发布、代理	100.00		设立
江西国域无疆传媒有限公司	江西	江西省抚州市高新区创业园	经营广告业务	100.00		设立
大连九蝶文化发展有限公司	大连	辽宁省大连市沙河口区西南路冰山慧谷产业园区 A1 栋房屋 12 层 01 室	文化信息咨询、文体活动策划等	51.00		设立
大连国域无疆数据智能科技有限公司	大连	辽宁省大连市沙河口区西南路 888 号冰山慧谷产业园区 C3 栋九蝶文化创业园四层 418 室	第二类增值电信业务，互联网信息服务，视频互联网销售等	29.00		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司直接持有大连国域无疆数据智能科技有限公司 29% 的股权，公司实际控制人王国军、马明夫妻分别持有大连国域无疆数据智能科技有限公司 31%、5% 的股权，公司对大连国域无疆数据智能科技有限公司构成了实质控制，并将其纳入合并报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	30%	-1,890,364.28		4,783,151.52

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	25,637,779.91	1,563,672.61	27,201,452.52	11,257,614.14		11,257,614.14

续 1:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	26,034,388.99	1,426,105.35	27,460,494.34	5,215,441.69		5,215,441.69

续 2:

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	11,589,149.51	-6,301,214.27	-6,301,214.27	1,677,212.34

续 3:

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	11,297,239.86	-269,811.11	-269,811.11	-268,192.08

2、在合营企业或联营企业中的权益

联营企业名称	主要	注册	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营
--------	----	----	------	---------	----------

	经营地	地		直接	间接	企业投资的会计处理方法
大连众恒联合传媒有限公司	大连	大连	经营广告业务	32		权益法
大连国域捷诚城市环境工程有限公司	大连	大连	城市生活垃圾经营性清扫、收集和运输服务；室内外装饰装修工程、楼宇智能化工程、钢结构工程设计、施工；家政服务；保洁服务；经营广告业务；国内一般贸易	25		权益法
大连国域新媒传媒有限公司	大连	大连	演出经纪；广告设计、代理，广告制作，广告发布，会议暨展览服务，个人互联网直播服务，企业形象策划，体育赛事策划，组织体育表演活动，市场营销策划等	49		权益法

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	大连众恒联合传媒有限公司		大连国域捷诚城市环境工程有限公司	
	2020.12.31	2019.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产		7,409,920.90	25,578.97	18,223.34
非流动资产		36,748.39		
资产合计		7,446,669.29	25,578.97	18,223.34
流动负债		6,104,618.76	364,626.74	480.00
非流动负债				
负债合计		6,104,618.76	364,626.74	480.00
净资产		1,342,050.53	-339,047.77	17,743.34
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额		429,456.17	0	4,435.83
调整事项				
--商誉				
--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		429,456.17	0	23,154.75
存在公开报价的联营企业权益投				

资的公允价值				
营业收入		2,106,414.90	178,201.82	
净利润		-21,210,718.26	-604,564.45	-13,129.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-21,210,718.26	-604,564.45	-13,129.66
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

的主要金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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

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，力求降低金融风险对财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，已制定风险管理政策以辨别和分析所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控的风险水平。会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或经营活动的改变。的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致产生财务损失的风险。

对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，设定相关政策以控制信用风险敞口。基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保的整体信用风险在可控的范围内。

所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。没有提供任何其他可能令承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

2、资本管理

资本管理政策的目标是为了保障能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 67.34%（2019 年 12 月 31 日：50.88%）。

九、 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

无母公司，实际控制人是王国军、马明夫妻。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3、本公司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七、2。

4、其他关联方情况

关联方名称	与关系
大连金裕企业管理咨询中心（有限合伙）	持有 5% 以上股份的股东
大连铃盛投资管理有限公司	实际控制人王国军控制的公司
大连现代轨道交通有限公司	持有子公司 30% 股权的少数股东

大连智城信管理咨询有限公司	持有子公司 30% 股权的少数股东
马琦	实际控制人之兄弟
王彩琴	实际控制人之姐妹
马群	实际控制人之兄弟
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
大连现代轨道交通有限公司	租赁广告发布载体	4,362,971.70	3,183,628.31
大连众恒联合传媒有限公司	租赁广告发布载体		548,207.39
大连国域捷诚城市环境工程有限公司	劳务服务	97,551.00	

(2) 关联租赁情况

作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马明	房屋	150,000.00	150,000.00
王国军	房屋	436,000.00	536,000.00

关联租赁情况说明：马明、王国军将分别位于大连市中山区人民路 68 号宏誉大厦 8 楼 3-7 室（面积 835.40M²）的房产、大连市开发区辽河西路 31 号 301 室（面积 309.45 M²）的房产、沈阳市沈河区惠工街 136-5 号 B-2-1（面积 218.33 M²）的房产租赁给本公司办公使用。

(3) 关联担保情况

作为被担保方

报告期内王国军共向本公司 5,200.00 万元借款提供担保，截至期末尚有 5,200.00 万元担保未履行完毕；

报告期内马明共向本公司 5,200.00 万元借款提供担保，截至期末尚有 5,200.00 万元担保未履行完毕。

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

关键管理人员报酬	1,589,348.46	1,775,676.06
----------	--------------	--------------

(4) 关键管理人员报酬

(5) 其他关联交易

六、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	大连众恒联合传媒有限公司	277,860.46	13,893.02	277,860.46	5,751.75
其他应收款	大连现代轨道交通有限公司	200,000.00	40,000.00	200,000.00	22,320.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	大连智城信管理咨询有限公司	1,524,627.00	3,000.00
应付账款	大连现代轨道交通有限公司	2,681,415.92	2,245,575.21

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，不存在应当披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，不存在应当披露的未决诉讼、对外担保等重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

采用总额法计入冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
税收补贴	财政拨款	2,271,394.72	1,511,002.21	其他收益	与收益相关
文化产业发展资金	财政拨款	2,763,623.10	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
增值税加计扣除	财政拨款	409,986.61	213,859.52	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	171,059.76	25,799.84	其他收益	与收益相关
个人所得税返还	财政拨款	5,121.61		其他收益	与收益相关

合计		5,621,185.80	2,750,661.57	
----	--	--------------	--------------	--

十五、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	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,191,334.60
合计		1,191,334.60

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,707,767.78	16.12	7,707,767.78	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,026,265.86	0.57	6,802,916.90	0.25	20,223,348.96
合并内关联方组合	13,095,695.00	0.27			13,095,695.00
合计	47,829,728.64	100	14,510,684.68	0.30	33,319,043.96

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,339,432.30	2.00	1,370,536.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,235,752.47	83.00	8,346,006.47	12.46	40,555,406.35
合并内关联方组合	8,136,245.00	14.6			8,136,245.00
合计	55,711,429.77	100	7,019,778.42	12.6	48,691,651.35

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	7,118,349.94	71,183.50	0.01
1 至 2 年	6,004,052.48	300,202.62	0.05
2 至 3 年	4,757,986.83	475,798.68	0.10
3 至 4 年	3,030,180.03	606,036.01	0.20
4 至 5 年	1,532,000.98	766,000.49	0.50
5 年以上	4,583,695.60	4,583,695.60	1.00
合计	27,026,265.86	6,802,916.90	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,533,906.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连恒昇房地产开发有限公司	43,000.00	银行存款收回
合计	43,000.00	/

(3) 本期核销的应收账款

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	

本期核销的应收账款，主要为经过多种途径催收未能收回的应收账款，经公司管理部门批准，予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 9,639,106.67 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,966,476.75 元。

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,004,261.04	36,397,598.29
合计	41,004,261.04	36,397,598.29

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	15,143,325.53
1 至 2 年	9,703,097.33
2 至 3 年	4,933,987.80
3 至 4 年	12,441,296.35
4 至 5 年	193,957.00
5 年以上	460,000.00
小 计	42,875,664.01
减：坏账准备	1,871,402.97
合计	41,004,261.04

(2) 按款项性质披露

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金、往来款、其他 款项、工程款	41,499,382.01	1,871,402.97	39,627,979.04
备用金、社保统筹金	1,376,282.00		1,376,282.00
合计	42,875,664.01	1,871,402.97	41,004,261.04

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金、往来款、其他 款项	37,160,168.92	1,294,883.01	35,865,285.91
备用金、社保统筹金	533,325.70	1,013.32	532,312.38
合计	37,693,494.62	1,295,896.33	36,397,598.29

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 575,506.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 11,726,657.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 26.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 870,698.34 元。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
北京金钰世家文化传媒有限公司	往来款	3,357,700.00	4 年以内	7.53	163,969.84
大连钜绘传媒中心	往来款	3,300,000.00	3 年以内	7.40	33,000.00
大连铂丰传媒中心（有限合伙）	往来款	2,075,000.00	3-5 年	4.65	20,750.00
大连力拓巴士广告有限公司	往来款	1,593,957.00	1 年以内	3.57	376,978.50
大连森源传媒有限公司	工程款	1,400,000.00	1 年以内	3.14	276,000.00
合计	/	11,726,657.00	/	26.30	870,698.34

4、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,563,906.00		37,563,906.00	37,510,000.00		37,510,000.00
对联营、合营企业投资	429,456.17		429,456.17	457,046.75		457,046.75
合计	37,993,362.17		37,993,362.17	37,967,046.75		37,967,046.75

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
大连国域无疆·现代交通传媒有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
沈阳国域无疆传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大连国域无疆工程设计有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
国域无疆（北京）技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海国域无疆广告传媒有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
江西国域无疆传媒有限公司						
新疆国域无疆传媒有限公司						
大连国域无疆影业有限责任公司						
大连九蝶文化发展有限公司	510,000.00			510,000.00		

大连国域无疆数据智能 科技有限公司		53,906.00		53,906.00		
合 计	37,510,000.00	53,906.00		37,563,906.00		

注：江西国域无疆传媒有限公司、新疆国域无疆传媒有限公司和大连国域无疆影业有限公司截止报告期末尚未实际认缴出资。新疆国域无疆传媒有限公司和大连国域无疆影业有限责任公司已注销。子公司变动情况详见本附注七、1。

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其 他		
联营企业											
大连众恒联合传媒有限公司	429,456.17									429,456.17	
大连国域捷诚城市环境工程有限公司	27,590.58	160,212.34	7,250.00	-180,552.92							
大连国域新媒传媒有限公司		150,000.00		-150,000.00							
合计	457,046.75	310,212.34	7,250.00	-330,552.92						429,456.17	

5、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,010,345.95	44,851,059.66	49,551,562.94	35,177,599.03
合计	39,010,345.95	44,851,059.66	49,551,562.94	35,177,599.03

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
候车亭	15,991,648.64	18,385,953.01	26,189,942.52	18,848,760.81
户外 LED	12,665,033.48	14,561,269.81	13,208,137.79	8,621,371.44
轻轨媒体	3,199,007.58	3,677,969.93	1,781,812.50	1,392,622.29
地铁	683,060.57	785,329.89	966,963.09	1,281,063.06
其他	6,471,595.68	7,440,537.02	7,404,707.04	5,033,781.43
合计	39,010,345.95	44,851,059.66	49,551,562.94	35,177,599.03

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国人寿保险股份有限公司大连分公司	2,919,672.13	7.48
锦州银行大连分行	2,817,433.53	7.22
盛世长城国际广告有限公司上海分公司	2,658,286.15	6.81
华润雪花啤酒(中国)有限公司沈阳分公司	2,197,810.08	5.63
北京千里目广告有限公司	2,132,075.47	5.47
合计	12,725,277.36	32.61

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-330,552.92	-6,790,712.26
处置长期股权投资产生的投资收益	973,948.82	
合计	643,395.90	-6,790,712.26

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-625,327.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,621,185.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,648.95	
非经常性损益总额	4,896,209.17	
所得税影响额	1,224,052.29	
少数股东权益影响额	20,174.62	
合计	3,651,982.26	

2、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	-63.11	-0.90	-0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-69.68	-0.99	-0.99

大连国域无疆传媒集团股份有限公司

2021年4月28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：

公司资料室