



# 深圳大通实业股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-032

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人史利军、主管会计工作负责人郑正东及会计机构负责人(会计主管人员)杨海廷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。本报告期内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节公司业务概要 .....	9
第四节经营情况讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	28
第六节股份变动及股东情况 .....	43
第七节优先股相关情况 .....	50
第八节可转换公司债券相关情况 .....	51
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第十节公司治理 .....	58
第十一节公司债券相关情况 .....	62
第十二节 财务报告 .....	63
第十三节 备查文件目录 .....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
深大通、上市公司、本公司、公司	指	深圳大通实业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
视科传媒	指	浙江视科文化传播有限公司
冉十科技	指	冉十科技（北京）有限公司
大通致远	指	深圳大通致远供应链管理有限公司
诚邦富吉	指	云南诚邦富吉生物科技有限公司
华云金鑫	指	云南华云金鑫生物科技有限公司
股东大会	指	深圳大通实业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳大通实业股份有限公司董事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元	指	元人民币
ADX	指	Ad Exchange, 广告实时竞价交易平台
DSP	指	需求方平台
SSP	指	一般指供应方平台, 属于新兴的网络展示广告领域
LED 显示屏	指	一种通过控制 LED 的显示方式, 用来显示文字、图形、图像、动画、视频、录像信号等各种信息的显示屏幕。
MCN	指	Multi-Channel Network, 以网红经济运作为商业模式的一种多频道网络的产品形态
CBD	指	大麻二酚
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	深大通	股票代码	000038
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳大通实业股份有限公司		
公司的中文简称	深大通		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Capstone Industrial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIC		
公司的法定代表人	史利军		
注册地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.chinadatong.com/">http://www.chinadatong.com/</a>		
电子信箱	datongstock@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢美敏	吴文涛
联系地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室
电话	0755-26926508	0755-26926508
传真	0755-26910599	0755-26910599
电子信箱	datongstock@163.com	datongstock@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300618850293F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
签字会计师姓名	齐正华、王雅栋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,834,846,12 0.35	2,591,464,62 8.91	2,591,464,62 8.91	-29.20%	1,510,366,50 5.51	1,510,366,50 5.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,379,851. 84	-2,349,662,2 61.13	-2,549,568,5 58.92	104.80%	357,930,132. 37	357,930,132. 37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,232,311.6 6	-2,357,938,6 54.14	-2,557,844,9 51.93	101.30%	303,057,655. 64	303,057,655. 64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-577,482,744 .03	-649,886,684 .20	-649,886,684 .20	11.14%	-73,913,262. 35	-73,913,262. 35
基本每股收益（元/股）	0.2341	-4.4946	-4.8770	104.80%	0.6847	0.6847
稀释每股收益（元/股）	0.2341	-4.4946	-4.8770	104.80%	0.6847	0.6847
加权平均净资产收益率	4.54%	-59.34%	-63.82%	68.36%	6.85%	6.85%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上 年末增减	2017 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,917,164,237.96	3,246,477,440.35	3,033,786,538.94	-3.84%	5,771,928,314.43	5,771,928,314.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,755,493,632.22	2,833,020,079.17	2,633,113,781.38	4.65%	5,391,845,918.01	5,391,845,918.01

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1.因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2018 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。上述调整减少 2018 年归属于上市公司股东净利润 199,906,297.79 元。详细情况见第十二节第十六、1“前期会计差错更正”有关内容。

2.营业收入项目为公司营业总收入金额，其中上期金额包含 2018 年年报中利润表营业收入 2,569,332,956.83 元和利息收入 22,131,672.08 元。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	587,247,032.18	495,934,902.31	390,415,491.21	361,248,694.65
归属于上市公司股东的净利润	4,780,039.03	6,124,363.41	-7,997,321.49	119,472,770.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,477,207.63	6,311,888.43	-9,514,688.37	30,957,903.97
经营活动产生的现金流量净额	-60,177,198.78	-36,801,610.84	27,430,371.02	-507,934,305.43

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,351.46	2,987,821.95	24,579,759.85	
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）	1,584,098.64	458,089.37	1,694,083.90	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			130,100.12	
委托他人投资或管理资产的损益		10,786,592.13	29,128,946.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,084,956.62	-2,996,847.02	-14,937.36	主要是子公司视科传媒原股东补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,420,437.14			主要是处置子公司投资收益
减：所得税影响额	6,384.88	3,043,944.52	461,572.29	
少数股东权益影响额（税后）	4,918.80	-84,681.10	183,903.58	
合计	89,147,540.18	8,276,393.01	54,872,476.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司管理层采取多重措施，有效夯实上市公司资产、排除风险并进一步提升公司产业布局，公司主要业务为移动数字整合营销服务与线上线下新媒体运营业务；供应链服务和民间资本管理业务；同时开始布局工业大麻提取与加工业务及以区块链技术为基础的工业大麻溯源和传媒生态链业务。具体业务板块如下：

1、供应链服务和民间资本管理业务。《2016-2021年中国供应链行业现状研究分析及市场前景预测报告》分析指出，我国供应链管理市场规模预计到2020年可达15万亿，其中，基于大宗工业品产业链的供应链管理及服务具有巨大的存量市场空间。子公司大通致远目前主要提供煤炭、有色金属、铁矿石、能源、化工、农产品、电子元器件等商品供应链服务，已在业界树立优秀的信誉和口碑，目前业务范围已遍布全国多数省份，为区域内具有强信用的核心企业提供供应链服务。子公司大通汇鑫主要在山东省区域内针对实体经济项目开展股权、债权、短期财务性投资、投资咨询等业务。

2、布局工业大麻种植与提取加工业务。据Zion（锡安）市场研究，全球工业大麻行业正处于高速增长阶段，截止2019年底，全球已有超过50个国家宣布了CBD合法，在美国CBD已经被广泛应用添加在保健品、食品饮料、护肤用品、雾化产品、宠物用品等若干产品中。在我国，大麻仁果、大麻籽油、大麻叶提取物（含CBD）都已列入《已使用化妆品原料名称目录》里，作为全球最大的护肤品市场之一及全球工业大麻的主要种植与生产基地，工业大麻在中国化妆品市场的应用将爆发出巨大的增长潜力。控股公司云南华云金鑫目前主要从事工业大麻的种植、加工；工业大麻花叶提取物大麻二酚（CBD）在生物制药、保健品、化妆品等领域的应用研发；化妆品生产销售等业务。公司取得了《云南省工业大麻加工许可证》、《云南省工业大麻种植许可证》，是国内两家获得工业大麻花叶加工牌照的A股上市公司之一。

3、互联网传媒及区块链业务。《传媒蓝皮书-中国传媒产业发展报告》指出，2019年传媒产业规模突破2万亿元（同比增长9.2%），区块链技术将对传媒产业产生重大的影响并提供更多的产业改革驱动力。在原有互联网传媒业务基础上，公司加大区块链研发投入力度，积极探索区块链技术与公司现有业务结合的应用场景。相关业务情况如下：

①互联网传媒业务方面：2019年中国互联网传媒行业外部媒体环境发生巨大变化，因利润率下滑、主要客户广告投放需求放缓等因素影响，冉十科技业务受到冲击，公司迅速调整其业务方向，在保留其互联网企业核心竞争力的前提下，积极开拓电子商务、MCN等新业务，快速尝试业务转型，以应对复杂多变的经济环境。视科传媒受传媒行业整体环境改变等多重因素影响，2019年整体业绩对比2018年同期出现大幅下滑，公司为了优化资源配置，以公开拍卖的方式将视科传媒的100%股权对外转让，实现剥离。

②区块链研发领域方面：针对公司与北京邮电大学联合研发的“大通可信联盟链”进行进一步的迭代升级及调试。大通链将公司传统的广告业务与区块链技术进行整合，使广告点击数据变得更加透明，不再依赖第三方监测，实现更安全便捷的广告投放，是区块链技术在数字传媒领域的创新应用。同时，公司基于现有的区块链研发技术基础，积极拓展区块链技术应用用于供应链服务和工业大麻CBD产品及后端应用产品溯源的应用。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本报告期末固定资产净额减少，主要原因系公司于报告期内转让拥有运营设备等较多固定资产的子公司视科传媒所致。
应收账款	本报告期末应收账款减少主要原因系公司加强了应收账款回收管理以及转让子公

司视科传媒所致。
----------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、出色的技术研发与迭代升级能力。

①在工业大麻产业研发方面：公司已聘请植物提取、精细化工等领域有丰富生产经验的技术专家，组建起高水平、跨行业、多梯度的研发团队，拓宽CBD下游产品的应用研发，公司也正积极开展工业大麻加工提取和应用相关技术专利、商标的申报工作，申报成功后将为公司在工业大麻领域的深度布局和发展奠定重要基础。同时，公司有多年的精准营销、推广经验，也为这类化妆品和快消品等后端产品的推广提供了较好的基础和平台。

②在区块链技术研发方面：公司继发布《大通可信联盟链技术白皮书》后，与北京邮电大学合作开发了“大通可信联盟链”，以此来布局传媒生态链领域，旨在利用区块链技术来有效减少网络虚假流量以及广告欺诈，也让通过技术手段解决媒体信任问题成为可能。在此基础上，公司与区块链相关的三项发明专利申请已接到国家知识产权局发放的《专利申请受理通知书》，也顺利取得了和区块链相关的商标注册受理回执以及两项区块链相关的计算机软件著作权登记证书，公司的“大通链广告投放平台”获得了由中国区块链生态联盟颁发的“2019年中国优秀区块链应用案例奖”，获评由2019区块链技术和产业创新发展大会组委会认定的“2019中国区块链技术创新典型企业”，于2019年11月联合青岛西海岸新区管委会及北京邮电大学等单位共同主办了“区块链技术和产业创新发展论坛”，就区块链产业创新应用进行了进一步研讨，为公司未来在区块链技术方面的布局与发展奠定了重要的基础。大通无限借助深大通在区块链领域的深厚技术积累，成功开发了业界第一个基于区块链的“户外广告程序化购买/投放平台”，该平台实现了广告主在线定向选择包括户外LED大屏、候车亭、楼宇等多种电子广告投放形式，实现品牌广告的一键投放，基于区块链技术确保广告投放及媒介播出过程的全透明。供应链服务和工业大麻溯源方面的应用也已有了较大进展。

2. 优质客户资源和品牌口碑。通过三年时间的运营，公司在供应链业界已经积累了一定的优质客户资源和品牌口碑，结合新形势下的经济建设状况，在继续优化深耕传统大宗商品供应链服务的基础上，借助近些年积累的优质核心企业的良好合作关系，维持公司相对稳定的盈利能力，保障了公司业务得以快速、安全发展。公司通过多年的媒体资源整合布局，打通了创意策划、品牌推广、精准营销、互动营销、媒体投放、媒介运营、数据分析、效果评估这一完整的产业生态链，为客户提供一站式传播服务，具有良好的品牌口碑。

### 3. 有效依托行业准入规则，推进工业大麻相关领域布局。

公司拥有的《云南省工业大麻加工许可证》，是针对在工业大麻花叶中提取CBD而发放的加工证书，鉴于目前我国对工业大麻行业实施严格管控的政策，公司将致力于不断提高专业技术水平，确保处于行业领先地位。公司工业大麻花叶加工提取采用国际国内主流的先进工艺技术和生产装备，同时从国外引进高端实验、检测设备，使公司具备较高的研发生产和实验、检测能力。

公司同时拥有《云南省工业大麻种植许可证》，获得了工业大麻合法种植资质，云南省是工业大麻传统种植区域，具有最适宜工业大麻生长的自然资源环境。未来公司计划在大理州宾川县及周边市、县，采用“公司+基地+农户”的形式，建设规模化种植基地，以极低的运输成本获得充足的原料保障。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层采取多重措施，有效夯实上市公司资产、排除风险并进一步提升公司产业布局，公司主要业务为移动数字整合营销服务与线上线下新媒体运营业务；供应链服务和民间资本管理业务；同时开始布局工业大麻提取与加工业务及以区块链技术为基础的工业大麻溯源和传媒生态链业务。

1、报告期内，公司实现营业收入1,834,846,120.35元，营业成本1,684,718,156.62元，分别较去年同期减少29.20%和29.14%，主要原因系：1) 受国内外宏观经济形势影响，企业经营压力上升，广告业主广告投放预算趋紧、广告意愿也更趋谨慎，又加之广告传媒行业竞争日趋激烈；2) 业绩承诺期结束后公司传媒业务尚处于内部整合阶段期以及公司报告期内处置线下传媒业务子公司视科传媒等多因素叠加影响，公司报告期内营业收入下降，营业成本相应减少。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润122,379,851.84元，同比增加104.80%，与去年同期相比变动主要原因系1) 本报告期未发生商誉减值及其他资产重大减值；2) 供应链管理业务净利润与上年同期相比有所增加；3) 根据与视科传媒原股东签订的和解协议，报告期内发生视科传媒原股东补偿款，净利润增加；4) 报告期内处置子公司视科传媒100%股权，投资收益增加，净利润增加。

3、本报告期公司销售费用和管理费用支出分别为17,749,668.04元、54,571,604.50元，分别较去年同期减少，主要原因系本报告期公司传媒业务规模下降，营业收入减少，相应的销售费用、管理费用减少。

4、报告期内，公司实现净财务收益26,482,640.06元，较去年同期减少，主要原因系本报告期公司基于发展需要公司将更多资金用于业务经营，资金平均余额减少，存款利息收入减少。

5、本报告期信用减值损失及资产减值损失合计为40,096,132.05元，较去年同期减少98.51%，主要原因系本报告期未发生商誉减值及其他资产重大减值。

6、本报告期投资活动产生的现金流量净额为78,586,787.49元，较上年减少76.57%，主要原因为：上年度收回前期银行理财产品投资款，导致上年度投资活动现金净流入金额较大。

7、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-22,579,585.98元，较上年增加88.69%，主要原因为：上年度发放普通股股利2.09亿元，本报告期未发生。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,834,846,120.35	100%	2,591,464,628.91	100%	-29.20%
分行业					

供应链管理	1,433,561,829.08	78.13%	1,451,491,977.58	56.01%	-1.24%
广告传媒	293,340,795.25	15.99%	1,114,146,265.11	42.99%	-73.67%
民间资本管理	104,610,162.71	5.70%	22,131,672.08	0.85%	372.67%
保理业务	3,333,333.31	0.18%	3,694,714.14	0.14%	-9.78%
分产品					
煤炭、铁精粉贸易	1,433,561,829.08	78.13%	1,451,491,977.58	56.01%	-1.24%
广告发布	293,340,795.25	15.99%	1,114,146,265.11	42.99%	-73.67%
民间资本管理	104,610,162.71	5.70%	22,131,672.08	0.85%	372.67%
保理业务	3,333,333.31	0.18%	3,694,714.14	0.14%	-9.78%
分地区					
广东	1,436,895,162.39	78.31%	1,455,186,691.72	56.00%	-1.26%
北京	188,982,534.03	10.30%	841,595,408.38	32.00%	-77.54%
山东	104,610,162.71	5.70%	22,287,976.23	1.00%	369.36%
杭州	104,358,261.22	5.69%	272,394,552.58	11.00%	-61.69%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
供应链管理	1,433,561,829.08	1,402,663,411.44	2.16%	-1.24%	-1.42%	0.19%
广告传媒	293,340,795.25	280,140,073.92	4.50%	-73.67%	-70.65%	-9.82%
民间资本管理	104,610,162.71	1,179,481.13	98.87%	372.67%	542.80%	-0.30%
分产品						
煤炭、铁精粉	1,433,561,829.08	1,402,663,411.44	2.16%	-1.24%	-1.42%	0.19%
广告传媒	293,340,795.25	280,140,073.92	4.50%	-73.67%	-70.65%	-9.82%
民间资本管理	104,610,162.71	1,179,481.13	98.87%	372.67%	542.80%	-0.30%
分地区						
广东	1,433,561,829.08	1,402,663,411.44	2.16%	-1.49%	-1.43%	-0.05%
北京	188,982,534.03	188,154,006.53	0.44%	-77.54%	-72.69%	-17.70%
山东	104,610,162.71	1,179,481.13	98.87%	372.67%	542.80%	-0.30%
杭州	104,358,261.22	91,986,067.39	11.86%	-61.69%	-65.19%	8.87%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
供应链管理	销售量	吨	3,282,922.25	3,000,549.97	9.41%
	库存量	吨	63,491.56	221,935.47	-71.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期末公司存货减少主要原因系本报告期内加强存货管理及周转，期末存货减少。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链管理	商品销售	1,402,663,411.44	83.29%	1,422,918,142.57	59.84%	-1.42%
广告传媒	合计	280,140,073.92	16.63%	954,544,337.47	40.15%	-70.65%
广告传媒	阵地租金	38,901,473.49	2.31%	56,730,825.56	2.39%	-31.43%
广告传媒	媒体采买成本	211,918,392.62	12.58%	833,245,600.81	35.04%	-74.57%
广告传媒	折旧及摊销	17,232,857.31	1.02%	32,043,895.29	1.35%	-46.22%
广告传媒	电费、制作费及其他	12,087,350.50	0.72%	31,791,318.92	1.34%	-61.98%
广告传媒	商品销售		0.00%	732,696.89	0.03%	-100.00%
民间资本管理	民间资本管理	1,179,481.13	0.07%	183,490.57	0.01%	542.80%
商业保理	商业保理	71,816.04	0.00%	41,037.74	0.00%	75.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见附注十二（八）“合并范围的变更”及十二（九）“在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	737,247,849.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	216,388,509.65	11.79%
2	第二名	190,545,143.90	10.38%
3	第三名	114,969,760.94	6.27%
4	第四名	114,891,274.00	6.26%
5	第五名	100,453,160.96	5.47%
合计	--	737,247,849.45	40.18%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	621,221,443.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	163,673,198.96	9.72%
2	第二名	151,998,873.93	9.02%
3	第三名	120,960,563.91	7.18%
4	第四名	96,813,517.55	5.75%
5	第五名	87,775,288.93	5.21%
合计	--	621,221,443.28	36.87%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,749,668.04	25,697,002.92	-30.93%	本报告期广告传媒等业务规模下降，营业收入减少，

				相应的销售费用减少。
管理费用	54,571,604.50	63,457,174.52	-14.00%	
财务费用	-26,482,640.06	-50,715,132.63	-47.78%	本报告期公司基于发展需要公司将更多资金用于业务经营，资金平均余额减少，存款利息收入减少。
研发费用	1,994,900.25	7,720,025.93	-74.16%	部分研发项目上期已完成，本报告期研发开支减少。

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,116,719,779.40	2,755,790,559.73	-23.19%
经营活动现金流出小计	2,694,202,523.43	3,405,677,243.93	-20.89%
经营活动产生的现金流量净额	-577,482,744.03	-649,886,684.20	11.14%
投资活动现金流入小计	2,012,803,149.78	3,146,714,669.07	-36.03%
投资活动现金流出小计	1,934,216,362.29	2,811,288,382.19	-31.20%
投资活动产生的现金流量净额	78,586,787.49	335,426,286.88	-76.57%
筹资活动现金流入小计		22,022,955.56	-100.00%
筹资活动现金流出小计	22,579,585.98	221,706,294.06	-89.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,579,585.98	-199,683,338.50	88.69%
现金及现金等价物净增加额	-521,475,542.52	-514,143,735.82	1.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本报告期投资活动产生的现金流量净额为78,586,787.49元，较上年减少76.57%，主要原因为：上年度收回前期银行理财产品投资款，导致上年度投资活动现金净流入金额较大。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-22,579,585.98元，较上年增加88.69%，主要原因为：上期发放普通股股利2.09亿元，本期未发生。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异主要原因为：报告期内相关经营业务规模增加，投入增加，经营现金流出增加，现金流及利润确认时间差异导致经营活动产生的净流量与本年度净利润存在差异。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,648,752.93	26.95%	主要系报告期内处置子公司视科传媒产生约 3,772.10 万元投资收益。	否
资产减值	-40,096,132.05	-27.25%	本报告期未发生商誉减值及其他资产重大减值	否
营业外收入	50,845,494.94	34.56%	主要系报告期内发生子公司视科传媒原股东补偿款	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,195,490,346.92	40.98%	1,386,748,463.69	45.71%	-4.73%	
应收账款	300,434,138.05	10.30%	555,647,882.09	18.32%	-8.02%	本报告期末应收账款减少主要原因系公司加强了应收账款回收管理以及转让子公司视科传媒所致。
存货	64,055,067.63	2.20%	112,261,865.17	3.70%	-1.50%	本报告期末公司存货减少主要原因系本报告期内加强存货管理及周转，期末存货减少。
投资性房地产	8,611,907.96	0.30%	9,088,952.48	0.30%	0.00%	
固定资产	1,474,186.43	0.05%	57,977,267.78	1.91%	-1.86%	本报告期末固定资产减少主要原因系公司于报告期内转让拥有运营设备等较多固定资产的子公司视科传媒所致。
短期借款			22,016,000.00	0.73%	-0.73%	本报告期偿还上年度短期借款且未新增借款。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元



项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购 买金额	本期出 售金额	其他 变动	期末数
金融资产								
其他非流动 金融资产	13,000,00 0.00			3,000,000.00				10,000,00 0.00
上述合计	13,000,00 0.00			3,000,000.00				10,000,00 0.00
金融负债	0.00			0.00				0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2017年7月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。深圳大通实业股份有限公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。现山东省金融资产管理股份有限公司在协议未到期的情况下，就相关合同履行事宜向青岛市中级人民法院提起诉讼，公司32,971万元资金被冻结，具体详见公司公告的《关于重大诉讼的公告》（2019-067）及《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（2019-069）。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行股份募集配套资金	271,994.99	40,000	233,804.04	40,000	178,491.7	65.62%	38,190.95	未来投入新设项目或者补充流动资金	38,190.95
合计	--	271,994.99	40,000	233,804.04	40,000	178,491.7	65.62%	38,190.95	--	38,190.95
募集资金总体使用情况说明										
截至 2019 年 12 月 31 日累计使用募集资金 233,804.04 万元，其中“移动广告营销网络建设项目”投入 1,205.04 万元，“户外媒体联屏联播网项目”投入 12,923.38 万元，“WIFI 布点项目”投入 72 万元，支付收购对价 79,302.87 万元，永久补充流动资金 140,188.93 万元，募投项目终止后剩余资金 1,000 万元变更为传媒生态链项目、9,179 万元变更为杭州武林广场 3D 灯光秀项目，剩余 38,190.95 万元及相关利息仍存储在募集资金专户中。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

移动广告营销网络建设项目	是	23,547.55	1,205.04	0	1,205.04	100.00%	2018年06月01日	-81.5	否	是
至美移动数字营销综合服务平台升级项目	是	23,992.82	0	0	0	0.00%			不适用	是
研发中心项目	是	5,130.95	0	0	0	0.00%			不适用	是
户外媒体联屏联播网项目	是	114,457.91	12,923.38	0	12,923.38	100.00%			不适用	是
WIFI 布点项目	是	14,769.67	72	0	72	100.00%			不适用	是
宴会厅 LED 显示屏项目	是	10,793.22	0						不适用	是
支付收购对价	否	79,302.87	79,302.87	0	79,302.87	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--	-81.5	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--	-81.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、移动广告营销网络建设项目，因公司出于对移动广告营销网络布局谨慎决策的考虑，加大了前期市场调研力度，该项目已不能实现公司合理的商业预期，公司董事会和管理层决定减少该项目投资额。目前已完成青岛城市公司营销体系的搭建，尚未达到预期效益。</p> <p>2、至美移动数字营销综合服务平台升级项目，因项目的市场、技术、行业等因素发生进一步变化，考虑到项目的可持续性，公司终止了该项目。</p> <p>3、研发中心项目，由于近年来互联网和移动互联网营销市场环境和技术环境发生较大变化，主流媒体后台技术能力大幅提升，公司无必要再独立进行软硬件采购并进行相应研发。另外，随着互联网流量广告行业出现的虚假流量和广告欺诈情况，公司结合目前行业发展趋势及技术情况，拟将部分研发中心项目募集资金用于传媒生态链项目。率先使用区块链技术打造的创新生态平台，为生态链的每个环节提供稳定、安全、可靠、易用、开放的基础设施，解决与媒体、广告、内容相关的业务场景问题，基于以上原因，公司终止了研发中心项目。</p> <p>4、户外媒体联屏联播网项目，因政策收紧，无法获取有效的户外媒体阵地资源，原有募投项目已无法满足媒体发展的新趋势、新变化，因此公司终止了该项目。</p> <p>5、WIFI 布点项目，因项目的市场、技术、行业等因素发生进一步变化，考虑到项目的可持续性，公司对项目方案进行了进一步论证，考虑到 WIFI 布点项目的后期计划的不确定性并避免募集资金闲置，公司董事会和管理层决定终止 WIFI 布点项目。</p> <p>6、宴会厅 LED 显示屏项目，因国内高端餐饮消费市场持续低迷，宴会厅 LED 显示屏项目市场环境已发生很大变化，该项目已不能实现公司合理的商业预期。公司出于对市场行情的判断，考虑</p>									

	到宴会厅 LED 显示屏项目后期的实施困难，公司董事会和管理层决定终止该项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、至美移动数字营销综合服务平台升级项目</p> <p>(1) 市场认可度降低，竞争激烈，加速市场洗牌。移动 DSP 市场在移动广告领域和程序化购买广告技术的双重加持下，取得了较快的发展。但是，伴随而来的流量作弊等问题也进一步凸显，制约了行业发展，行业洗牌加速。</p> <p>(2) 国内主流媒体自建 ADX 和 DSP，压缩第三方 SSP/DSP 平台空间。从 2016 年起各个主流媒体开始自建 ADX，比如微博、今日头条、陌陌等，流量完全与官方直投共同竞价；对第三方 ADX 与 SSP 而言，只能面向中小媒体，同时由于主流媒体的流量集合，基本能覆盖全网流量，因此第三方生存空间将大大被压缩。同时，从 2017 年开始，主流媒体开始自建 DSP，比如今日头条、广点通等。广告主或者代理商直接进入媒体 DSP 系统，通过媒体的审核后方可进行展示，进一步压缩了第三方 DSP 的空间。</p> <p>(3) DSP 平台采购和销售量占公司业务总量的比例比较小。冉十科技 2017 年度通过 DSP 平台采购金额占总营业成本的比例为 0.34%，通过 DSP 平台产生的销售收入占收入总额的比例仅为 1.52%。</p> <p>2、研发中心项目</p> <p>由于近年来互联网和移动互联网营销市场环境和技术环境发生较大变化，主流媒体后台技术能力大幅提升，公司无必要再独立进行软硬件采购并进行相应研发。另外，随着互联网流量广告行业出现的虚假流量和广告欺诈情况，公司结合目前行业发展趋势及技术情况，拟将部分研发中心项目募集资金用于传媒生态链项目，率先使用区块链技术打造的创新生态平台，为生态链的每个环节提供稳定、安全可靠、易用、开放的基础设施，解决与媒体、广告、内容相关的业务场景问题。</p> <p>3、户外媒体联屏联播网项目</p> <p>(1) 政策收紧，无法获取有效的户外媒体阵地资源。G20 峰会在杭州的落地，为杭州增添了一张靓丽的名片。但同时，杭州为提升城市形象和品位，陆续出台了一系列规范户外广告的政策和举措，新的户外阵地资源的获取难度增加。2017 年国内多地均出台相关法规对户外广告牌进行集中整治，此举无疑会对部分地区的户外广告市场产生影响，使得视科传媒在进行户外广告市场扩张时，不得不充分考虑其可能带来的不利影响，在项目投资上采取了更为谨慎、更为稳健的评估、判断。鉴于上述变化，董事会决议终止本募投项目。</p> <p>(2) 杭州工联大屏的建成提升品牌美誉度。公司巨额投入的杭州工联大厦巨幕 LED 显示屏正以其“亚洲第一屏”的品牌美誉为业界所熟悉，深受各大品牌主的青睐，对于提升品牌价值及获得高端客户具有良好的效果，正在成为公司新的持续的业绩增长点和公司形象名片。</p> <p>(3) 原有募投项目已无法满足媒体发展的新趋势、新变化。由于风险资本和互联网巨头、独角兽公司的持续关注 and 进入，加速了户外媒体的资源整合，中国以阿里巴巴、腾讯、百度等为代表的互联网公司，正瞄准了户外媒体这一线下媒体流量入口，纷纷抢滩入局，场景化营销、媒体融合成为新的焦点和趋势，中国的户外媒体面临新的格局。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 公司已完成青岛城市公司营销体系的搭建，移动广告营销网络建设项目结余 294.96 万元。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户。在确保不影响募集资金项目建设、募集资金使用和 安全的前提下，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，以提高资金收益。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	1、武林 3D 灯光秀项目原预计实施期限为 2019 年 6 月 30 日，公司未在预计的期限内投资，报告 期内，公司多次和当地政府协商景观造方案和商业改造方案的推进情况，但是方案始终未被批准。 公司于 2019 年 12 月份将武林 3D 灯光秀项目的实施主体视科传媒公司转让，在该项目前景不明 朗的情况下，公司决定终止该项目，该项目尚未投入资金。 2、苏州大通管鹰投资合伙企业（有限合伙）之优先级合伙人山东省金融资产管理股份有限公司与 劣后级合伙人青岛亚星实业有限公司、执行事务合伙人苏州大通智远投资有限公司就退伙事宜未 达成一致意见，因公司对省金融资产公司在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足 的义务，省金融资产公司向青岛市中级人民法院提起诉讼，公司在浦发银行青岛高科园支行、青 岛银行辽阳路支行开立的募集资金监管账户分别存在 902 万元、25,957 万元资金被冻结。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的 项目	对应的原 承诺项目	变更后项 目拟投入 募集资金 总额(1)	本报告期 实际投入 金额	截至期末 实际累计 投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达 到预计 效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
传媒生态 链项目	研发中心 项目	1,000	0	111.82	11.18%	2021 年 06 月 01 日		否	否
杭州武林 广场 3D 灯光秀项 目	户外媒体 联屏联播 网项目	9,179	0					否	是
终止项目 后存放在 募集专户 资金	至美移动 数字营销 综合服务 平台升级	28,123.77	0					否	否

	项目、研发中心项目								
永久补充流动资金	移动广告营销网络建设项目、户外媒体联屏联播网项目	140,188.93	40,000	140,188.93				否	否
合计	--	178,491.7	40,000	140,300.75	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因</p> <p>1、至美移动数字营销综合服务平台升级项目</p> <p>(1) 市场认可度降低，竞争激烈，加速市场洗牌。移动 DSP 市场在移动广告领域和程序化购买广告技术的双重加持下，取得了较快的发展。但是，伴随而来的流量作弊等问题也进一步凸显，制约了行业发展，行业洗牌加速。</p> <p>(2) 国内主流媒体自建 ADX 和 DSP，压缩第三方 SSP/DSP 平台空间。从 2016 年起各个主流媒体开始自建 ADX，比如微博、今日头条、陌陌等，流量完全与官方直投共同竞价；对第三方 ADX 与 SSP 而言，只能面向中小媒体，同时由于主流媒体的流量集合，基本能覆盖全网流量，因此第三方生存空间将大大被压缩。同时，从 2017 年开始，主流媒体开始自建 DSP，比如今日头条、广点通等。广告主或者代理商直接进入媒体 DSP 系统，通过媒体的审核后方可进行展示，进一步压缩了第三方 DSP 的空间。</p> <p>(3) DSP 平台采购和销售量占公司业务总量的比例比较小。冉十科技 2017 年度通过 DSP 平台采购金额占总营业成本的比例为 0.34%，通过 DSP 平台产生的销售收入占收入总额的比例仅为 1.52%。</p> <p>2、研发中心项目</p> <p>由于近年来互联网和移动互联网营销市场环境和技术环境发生较大变化，主流媒体后台技术能力大幅提升，公司无必要再独立进行软硬件采购并进行相应研发。另外，随着互联网流量广告行业出现的虚假流量和广告欺诈情况，公司结合目前行业发展趋势及技术情况，拟将部分研发中心项目募集资金用于传媒生态链项目。率先使用区块链技术打造的创新生态平台，为生态链的每个环节提供稳定、安全可靠、易用、开放的基础设施，解决与媒体、广告、内容相关的业务场景问题。</p> <p>3、户外媒体联屏联播网项目</p> <p>(1) 政策收紧，无法获取有效的户外媒体阵地资源。G20 峰会在杭州的落地，为杭州增添了一张靓丽的名片。但同时，杭州为提升城市形象和品位，陆续出台了一系列规范户外广告的政策和举措，新的户外阵地资源的获取难度增加。2017 年国内多地均出台相关法规对户外广告牌进行集中整治，此举无疑会对部分地区的户外广告市场产生影响，使得视科传媒在进行户外广告市场扩张时，不得不充分考虑其可能带来的不利影响，在项目投资上采取了更为谨慎、更为稳健的评估、判断。鉴于上述变化，董事会决议终止本募投项目。</p>								

	<p>(2)杭州工联大屏的建成提升品牌美誉度。公司巨额投入的杭州工联大厦巨幕 LED 显示屏正以其“亚洲第一屏”的品牌美誉为业界所熟悉，深受各大品牌主的青睐，对于提升品牌价值及获得高端客户具有良好的效果，正在成为公司新的持续的业绩增长点和公司形象名片。</p> <p>(3)原有募投项目已无法满足媒体发展的新趋势、新变化。由于风险资本和互联网巨头、独角兽公司的持续关注和进入，加速了户外媒体的资源整合，中国以阿里巴巴、腾讯、百度等为代表的互联网公司，正瞄准了户外媒体这一线下媒体流量入口，纷纷抢滩入局，场景化营销、媒体融合成为新的焦点和趋势，中国的户外媒体面临新的格局。</p> <p>4、移动广告营销网络建设项目，因公司出于对移动广告营销网络布局谨慎决策的考虑，加大了前期市场调研力度，该项目已不能实现公司合理的商业预期，公司董事会和管理层决定减少该项目投资额。目前已完成青岛城市公司营销体系的搭建，尚未达到预期效益。</p> <p>二、履行决策程序</p> <p>2018年6月6日，公司召开了董事会九届三十四次会议和监事会九届十四次会议，审议通过了《关于变更及终止部分募投项目并将部分募集资金用于永久性补充流动资金的议案》。上述提案经公司于2018年6月22日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>三、信息披露情况</p> <p>2018年6月7日公司在指定媒体披露了《关于变更及终止部分募投项目并将部分募集资金用于永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2018-071）。</p> <p>2018年12月17日，公司召开了董事会九届四十一次会议和监事会九届十八次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金永久性补充流动资金的议案》，独立董事发表了独立意见。为了降低公司财务费用及资金成本，提高募集资金使用效率，更好地满足公司发展的需要，维护公司股东利益，经审慎考虑，公司拟将部分已终止募集资金投资项目但尚未找到新项目的40,000万元募集资金用于永久性补充流动资金，剩余的募集资金则继续存放于相应的募集资金专户中。上述提案经公司于2019年1月2日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2018年12月18日，公司在指定媒体披露了《关于使用部分募集资金永久性补充流动资金的公告》（2018-128）。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>1、根据公司2015年8月27日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过的《深圳大通实业股份有限公司募集资金管理办法》，募集资金投资项目应当通过公司的子公司或公司控制的其他企业实施。公司于2019年11月29日召开第九届董事会第五十四次会议审议通过《以公开拍卖方式转让全资子公司浙江视科文化传播有限公司100%股权的议案》，2019年12月11日拍卖完成，2019年12月23日视科传媒股权工商变更登记完成，杭州武林广场3D灯光秀项目的实施主体视科传媒已不是公司合并范围内子公司。</p> <p>2、2018年3月，视科传媒与下城区天水街道签订《武林广场整体合作运营合同》，该项目是当地政府牵头的改造项目，该项目涉及景观造方案和商业改造方案。武林广场的景观改造方案一直未获得政府审批通过，商业改造方案因涉及政府多个审批部门，也没有任何实质性进展。在项目没有实质性进展的情况下，公司仍需按期协议约定支出较大金额的运营费的情况，经综合评估，公司认为项目的审批及运营环境存在重大不确定性，公司面临的商业风险不可控。</p>

<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、根据公司 2015 年 8 月 27 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《深圳大通实业股份有限公司募集资金管理办法》，募集资金投资项目应当通过公司的子公司或公司控制的其他企业实施。公司于 2019 年 11 月 29 日召开第九届董事会第五十四次会议审议通过《以公开拍卖方式转让全资子公司浙江视科文化传播有限公司 100% 股权的议案》，2019 年 12 月 11 日拍卖完成，2019 年 12 月 23 日视科传媒股权工商变更登记完成，杭州武林广场 3D 灯光秀项目的实施主体视科传媒已不是公司合并范围内子公司。</p> <p>2、2018 年 3 月，视科传媒与下城区天水街道签订《武林广场整体合作运营合同》，该项目是当地政府牵头的改造项目，该项目涉及景观造方案和商业改造方案。武林广场的景观改造方案一直未获得政府审批通过，商业改造方案因涉及政府多个审批部门，也没有任何实质性进展。在项目没有实质性进展的情况下，公司仍需按期协议约定支出较大金额的运营费的情况，经综合评估，公司认为项目的审批及运营环境存在重大不确定性，公司面临的商业风险不可控。</p>
-----------------------------	---

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
青岛腾视文化科	浙江视科文化传播有限公司及其	2019年11月30日	18,400	-1,355	公司为了优化资源配置，改善资产结构，推进业务转型升级，增强持续发展能力和盈利能力，保护股东利益，在充分预测和评估	30.44%	根据拍卖行最终	否	不适用	是	是	2020年02月21日	2020年2月21日 《关于签署浙江视科文化传播有限公司股权转



技 有 限 公 司	(孙) 子公 司全 部股 权				未来业务发展前景的前提下,公司以公开拍卖的方式将视科传媒的 100% 股权对外转让。本次交易对公司当期损益的影响为 3,772.10 万元。		拍 卖 成 交 价 格 确 定					让合同的公告》编号 2020-015 巨潮资讯网
-----------------------	----------------------------	--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--------------------------

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
冉十科技(北京)有限公司	子公司	移动互联网广告营销服务	20,000,000.00	230,528,994.50	192,851,759.52	131,079,128.70	-38,220,950.77	-38,954,312.58
深圳大通致远供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	12,500,000.00	261,595,183.79	2,064,361.91	1,433,296,670.59	10,528,591.31	7,775,296.93
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	子公司	股权投资、债权投资、短期财务性投资、投资咨询等业务	500,000,000.00	1,020,657,605.80	565,287,372.97	104,610,162.71	75,487,914.68	56,609,969.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江视科文化传播有限公司	股权转让	处置该股权有助于公司有效盘活公司存量资产,尽快回笼资金,改善资产结构,更好的推进公司业务转型升级,增强可持续发展能力和盈利能力,更好的保护股东利益。
杭州联屏文化策划有限公司	股权转让	同上
杭州视赚网络技术有限公司	股权转让	同上
杭州视赚优嘉电子商务有限公司	股权转让	同上
杭州俏动营销策划有限公司	股权转让	同上
北京赛鸽天地广告有限公司	股权转让	同上
北京三吉嘉喜传媒科技有限公司	股权转让	同上

浙江视赚赛鸽科技有限公司	股权转让	同上
义乌视科文化传播有限公司	股权转让	同上
桐庐视科文化传播有限公司	注销	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
云南浩南生物科技有限公司	购买	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
云南云冠通生物科技有限公司	新设	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
云南贝捷生物科技有限公司	新设	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙）	新设	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
青岛大通云澜生物科技有限公司	新设	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
深通澜麻生物科技（澜沧）有限公司	新设后注销	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略。公司董事会及管理层的积极调整优化现有主业发展模式，2020年公司将全面进行工业大麻、燃料乙醇、生物有机肥（生物有机水溶肥）的建设、生产和销售，并推动和完善工业大麻上下游产业链的整合，打造一条从种植、加工到应用的工业大麻精深加工全产业链。充分利用公司已上线和正在研发的区块链应用链等优势，逐渐形成生物工程、供应链服务和民间资本管理、互联网传媒三大业务板块，利用资金资源等优势，通过强化激励措施，积极引进外部优秀团队，全面实现公司的战略转型和产业升级。

### 1、现有业务板块

基于目前行业情况及新冠疫情影响，公司在保留现有互联网传媒及供应链服务等业务板块的基础上，开拓并加大互联网电商领域的项目布局，结合公司区块链技术研发优势，持续对旗下子公司进行业务的迭代升级，在保障公司原有业务持续稳定发展的基础上，有效开拓上市公司新的盈利增长点。

### 2、新增业务板块

公司生物工程各业务板块关联和协同性较强，产业优势明显。如乙醇产品以及乙醇生产副产物二氧化碳都是工业大麻花叶提取大麻二酚（CBD）的重要原料，而工业大麻提取和燃料乙醇生产的废料又同为有机肥的优质原料。三个业务板块互相协同，形成循环经济产业链，可大幅降低成本，提高综合经济效益，进而为社会发展做出贡献。相关业务板块发展战略如下：

#### （1）工业大麻的种植、加工及产品应用：

在加工提取方面，原有生产能力已不能满足需求，公司已经取得了新的土地资源用于提高工业大麻产能。新增产能将在2020年内有序投产，采用国内外先进提纯、萃取技术，生产出高品质全谱CBD油、广谱CBD油和高纯度CBD晶体，产品将销往国内化妆品、日用快消品等行业，并出口CBD原料到欧美等国家，用于食品、药品、日用护肤化妆品、电子烟及其他健康产业。工业大麻的种植相关工作已经在积极推进。

另外，公司还将在未来积极布局工业大麻后端产品的应用领域，逐步研发各类产品并积极推向市场，打通工业大麻“种植-原料生产-应用研究-产品生产-终端销售”的全产业链。2020年公司计划与相关重点科研机构紧密合作，组建工业大麻研究院，专门从事大麻衍生商品的研制与开发工作，CBD相关产品将涉及化妆品、日用品、个人护理产品等多个领域。

（2）燃料乙醇及生物有机肥业务：公司将在较短时间内完善燃料乙醇及生物有机肥业务所需要的相关手续，在原有生产线的基础上进行快速有效的升级改造及新生产线建设，确保相关业务扎实、稳定发展，并在最短的时间内为上市公司带来业绩

贡献。

## （二）可能面临的风险

1. 2020年年初受到新冠肺炎疫情叠加春节长假等因素影响，商品生产企业假期停产、复产缓慢、物流受限，加之各地严格执行的疫情防护措施使得员工返岗困难，企业遭遇用工荒，导致商品生产明显下降，国内大宗商品市场存在极大的下行压力。进入3月份，虽然企业正逐步复工复产，但由于供应端复产先于需求端，预计供强需弱的格局仍将维持，市场运行压力短期难以出现明显缓解。迫于经济下行压力，预计今年财政政策、货币政策会趋向宽松。叠加工业生产低迷和货币政策影响，传统大宗商品供应链业务会面临较大的竞争压力。
2. 产品国际市场价格波动风险。公司核心产品CBD目前绝大部分用于出口，销售价格受国外需求量影响较大，另外国外工业大麻种植面积、CBD含量、提取成本等因素也会从供给端对国内CBD售价造成冲击。由于国内法律法规限制CBD在药品和食品领域的应用，国内CBD市场需求量较难放大，CBD出口销售价格将持续受制于国外供需市场的变动，价格存在较大的波动风险。公司将通过不断升级改造生产工艺，提高有效提取率，降低单位生产成本，进而提高公司产品价格竞争力，抵御国际市场价格波动风险。另外，伴随国内工业大麻育种不断取得突破，CBD含量不断上升，也将有效降低国内CBD提取成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月01日 -2019年12月31日	电话沟通	个人	报告期内累计接听投资者电话 98 次，投资者主要问询内容：公司目前业务发展情况、公司定期报告情况、公司股东增持情况、公司业绩补偿情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。
2019年01月01日 -2019年12月31日	其他	个人	报告期内回复投资者互动易问询 154 条，主要询问内容：公司目前业务发展情况、公司股东减持股份情况、股东人数、公司定期报告情况、公司股东增持情况、公司业绩补偿情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。
接待次数			252
接待机构数量			0
接待个人数量			252
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2019年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配方案：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度利润分配方案：以公司2017年12月31日的总股本522,777,419为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），共派发现金红利209,110,967.60元。2017年度不送红股，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	122,379,851.84	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-2,549,568.558.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	209,110,967.60	357,930,132.37	58.42%	0.00	0.00%	209,110,967.60	58.42%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	青岛亚星实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	禁止同业竞争、禁止资金占用，避免关联交易等承诺	2013年02月08日	长期	未违反承诺。
	青岛亚星实业有限公司	其他承诺	保持上市公司独立性方面的承诺	2013年02月08日	长期	未违反承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	曹林芳；李勇；莫清雅	股份限售承诺	1、本人就本次交易中取得的深大通的股份自股份上市之日起 12 个月内不转让。2、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人按下列安排转让本次交易取得的深大通的股份：（1）自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度目标公司业绩补偿承诺之日起，本人可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 20%；（2）自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度目标公司业绩补偿承诺之日起，本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 50%；（3）自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起，本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 80%；（4）自股份上市之日起 48 个月，本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时，如担任深大通的董事、监事、高管职务，本人可转让的股份数量还	2016年01月22日	2020年1月22日	未违反承诺。

			应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期,最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。			
夏东明; 罗承; 杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司); 蒋纪平; 黄艳红; 龚莉蓉	股份限售承诺		1、本人通过本次交易取得的上市公司新增股份,自股份上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让。2、在遵守前述股份锁定期的前提下,为使公司与本人签订的利润补偿协议更具可操作性,本人同意其所认购的深大通股份自上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售:(1)自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起,可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 25%;(2)自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起,累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 55%;(3)自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起,累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 80%;(4)自股份上市之日起 48 个月届满之日起,累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时,如担任深大通的董事、监事、高管职务,本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期,最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。	2016 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 22 日	未违反承诺。
朱兰英; 修涑贵	股份限售承诺		1、通过本次交易取得的上市公司新增股份,自股份上市之日起 36 个月内不得以任何形式转让。自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起,可转让不超过本次认购股份数量的 80%;自股份上市之日起 48 个	2016 年 01 月 22 日	2020 年 1 月 22 日	未违反承诺。

			月届满之日起,可转让本次认购的全部股份。2、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时,如担任深大通的董事、监事、高管职务,本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。3、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期,最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。			
曹林芳;李勇;莫清雅	利润承诺		冉十科技 2015 年净利润不低于人民币 7,000.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 8,750.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 10,937.00 万元、2018 年净利润不低于人民币 13,635 万元。	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 7,803.93 万元、2016 年实现利润 10,127.25 万元,2017 年实现利润 9,950.12 万元,2018 年实现利润 11,667.39 万元,2015 年、2016 年完成承诺利润,2017 年未完成承诺利润,2015 年-2017 年三年累计实现净利润完成利润承诺;2018 年未完成承诺利润。已签署《和解协议》,和解协议正在履行中。
夏东明;朱兰英;罗承;修涑贵;杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司);蒋纪平;黄艳红;龚莉蓉	利润承诺		视科传媒 2015 年净利润不低于人民币 13,100.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 16,500.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 19,800.00 万元、2018 年净利润不低于人民币 21,200 万元。	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 13,919.29 万元、2016 年实现利润 17,251.61 万元,2017 年实现净利润 19,292.76 万元,2018 年实现净利润-36,941.97 万元,2015 年、2016 年完成承诺利润,2017 年未完成承诺利润,2015 年-2017 年三年累计实现净利润完成利润承诺;2018 年未完成承诺利润。公司已和夏东明以外的视科传媒其他股东签署《和解协议》,和解协议正在履行中。
曹林芳;李勇;莫清雅;夏东明;朱兰英;罗承;修涑贵;杭州淳安嘉源企业	避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立		避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立性相关承诺	2016 年 01 月 22 日	长期	未违反承诺。

	管理咨询有限公司(原名宁波华夏嘉源管理咨询有限公司);蒋纪平;黄艳红;龚莉蓉	性相关承诺			
	曹林芳;李勇;莫清雅;曹建发	应收账款回款承诺	1、负责在 2020 年 10 月 31 日以前收回冉十科技 2018 年账面所列的全部剩余应收账款,其中 2019 年 12 月 31 日前收回不低于 1.2 亿元。2、负责在 2020 年 12 月 31 日前收回冉十科技 2019 年产生的全部应收账款。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 31 日 自协议签署日即 2019 年 11 月 9 日至 2019 年 12 月 31 日,冉十科技收回 2018 年 12 月 31 日账面应收账款 10326.69 万元。
	曹林芳;李勇;莫清雅;曹建发	业绩补偿	和解协议生效后 3 日内启动将其持有的深大通的股票 1706724 股全部补偿给除曹林芳、李勇、莫清雅之外的深大通其他股东的办理手续,同时将该补偿股份历年的现金分红 78.94 万元归还给公司。	2019 年 12 月 18 日	冉十科技原股东未启动将其持有的深大通股票 1,706,724 股补偿给除冉十科技原股东及曹建发之外的深大通其他股东事宜。公司也未收到冉十科技原股东历年现金分红 78.94 万元。
	曹建发	资产减值补偿	将其持有的青岛鑫中天创新生物医药科技研究所有限公司 30% 股权及其相关权益转让给深大通或深大通指定的第三方,作为曹林芳、李勇、莫清雅三人的资产减值补偿。	2019 年 12 月 18 日	未履行。
	朱兰英	补偿承诺	在 2020 年 12 月 31 日以前将应付杭州工联大厦股份有限公司的全部债务 3400 万元(即夏东明转让给杭州工联大厦股份有限公司的全部债权)作为补偿款直接支付给深大通。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 31 日 正在履行中。
	修涑贵、罗承、蒋纪平、龚莉蓉、黄艳红、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司)	补偿承诺	各方按照合计 2.4 亿元的金额以现金方式对深大通进行补偿,各方应在 2019 年 12 月 20 日前向深大通支付第一期补偿金合计 1.2 亿元,各方应在 2020 年 12 月 15 日前再向深大通支付第二期补偿金合计 1.2 亿元。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 15 日 截止 2019 年 12 月 31 日,收到上述部分股东补偿款共计 5,071.28 万元。



首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司将会积极督促视科传媒原股东及冉十科技原股东继续履行相关义务，并将视其实际履行情况采取包括处置股票及其他相关资产在内的系列措施，积极维护上市公司权益，特别是中小股东权益不受损害。					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

1) 根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“《修订通知》”), 2019年9月19日, 财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号)。对一般企业财务报表格式等有关内容进行了修订, 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订

通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

2) 2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露做出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

3) 2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露做出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

4) 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

公司本期更换了会计师事务所，会计师事务所已就相关事项与前任会计师事务所进行了必要沟通。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

因消除2018年审计报告中保留意见事项需要，公司对2018年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正，上述调整减少2018年归属于上市公司股东净利润199,906,297.79元。详细情况见第十二节第十六、1“前期会计差错更正”有关内容。

公司本期更换了会计师事务所，会计师事务所已就相关事项与前任会计师事务所进行了必要沟通。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共20家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加6家，减少11家，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐正华、王雅栋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年内控审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露索引
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司, 申请判令被告向原告支付业绩承诺补偿金 19,553 万元; 公司起诉天津天和福远投资有限公司, 申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项承担连带清偿责任。	19,553	否	已采取保全措施, 尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	2019 年 08 月 07 日	2019-067 《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司, 申请判令被告向公司支付应收账款承诺补偿金 20,000 万元; 公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。	20,000	否	已采取保全措施, 尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	2019 年 08 月 07 日	2019-067 《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网
深大通公司起诉曹林芳、李勇、莫清雅, 申请被告向公司连带支付业绩承诺补偿金 2,178.21 万元; 申请判令被告向原告连带支付应收账款和	20,178.21	否	已采取保全措施, 尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	2019 年 08 月 07 日	2019-067 《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网

资产减值补偿人民币 18,000 万元；公司向曹建发提起诉讼，申请判令被告曹建发对曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任。						日	
2017 年 7 月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。深圳大通实业股份有限公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。现山东省金融资产管理股份有限公司在协议未到期的情况下，就相关合同履行事宜向青岛市中级人民法院提起诉讼，公司 32,971 万元资金被冻结。	30,317.77	否	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	2019 年 08 月 07 日	2019-067 《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网
小额未决诉讼案件共计 4 起，主要系与公司日常生产经营相关的广告发布合同纠纷、著作权纠纷、名誉权纠纷等。	418.17	否	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。	尚未开庭审理。		

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中国证监会行政处罚决定书	其他	因公司在证监会依法履行职责过程中未予配合，涉嫌违反相关证券法律、法规。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对公司给予警告，并处以 60 万元罚款。	2019 年 12 月 03 日	2019-099 深大通：关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告 巨潮资讯网
中国证监会市场禁入决定书	董事	因在证监会依法履行职责过程中未予配合，涉嫌违反相关证券法律、法规。	被采取市场禁入	对姜剑采取 10 年证券市场禁入措施，对李雪燕、黄卫华、牛超分别采取 5 年证券市场禁	2019 年 12 月 03 日	2019-099 深大通：关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告 巨潮

				入措施。		资讯网
深圳证券交易所关于对深圳大通实业股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定	董事	公司 2018 年度业绩预告修正严重滞后且修正前后存在重大差异。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	对公司给予公开谴责的处分；对公司时任董事长袁娜、时任董事曹建发、时任执行总经理黄卫华、时任财务总监刘海滨给予公开谴责的处分。	2019 年 09 月 11 日	深圳证券交易所官方网站
深圳证监局行政监管措施决定书	其他	公司及相关工作人员拒绝、阻碍调查人员依法履职。公司上述行为违反了《中华人民共和国证券法》第一百八十三条的规定。	其他	出具警示函的行政监管措施	2019 年 05 月 25 日	2019-046 深大通：关于收到深圳证监局行政监管措施决定书的公告 巨潮资讯网

#### 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月26日召开紧急董事会专项会议，经深刻反思及检讨，采取如下整改措施：

- 1、全体董监高认真反思、深刻检讨，并承诺积极配合监管部门的调查，诚恳接受监管部门的批评与处理。
- 2、立即辞退相关三名涉事人员。
- 3、免除涉事人员所属深圳大通致远供应链管理有限公司董事长的职务。
- 4、公司董事长引咎辞职，辞职后仍将积极配合调查工作。
- 5、公司开展全员培训整顿，强化规范运作意识，尽快消除不良影响，切实提高治理水平。

全体董监高将带头集体学习相关证券法律法规，切实提高法治意识，谨记和坚持“四个敬畏”的要求，敬畏市场、敬畏法治、敬畏专业、敬畏投资者，坚守四条底线，坚决杜绝类似行为再次发生。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、较大到期未清偿债务等情况。

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年9月29日召开第九届董事会第十九次会议、2017年10月16日召开2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于员工持股计划(草案)及摘要的议案》及相关议案。本期员工持股计划设立后委托信托公司成立集合资金信托计划予以实施。集合资金信托计划份额规模为12,500万份，每份1元，按照1.5:1设立优先级份额和劣后级份额，本期员工持股计划筹集资金全额认购集合资金信托计划的劣后级份额。截止2018年4月13日，公司员工持股计划通过深圳证券交易所交易系统竞价交易方式已买入公司股票5,969,078股，约占公司已发行总股本的1.14%，成交金额为11,204.7万元，成交均价约为18.77元/股。公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。根据相关规定，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为员工持股计划完成股票购买的公告披露之日起12个月。

2017年10月17日公司在巨潮资讯网披露的《第一期员工持股计划》；

2017年12月20日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划进展的公告》(2017-153);  
2017年12月30日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划进展的公告》(2017-155);  
2018年2月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》(2018-007);  
2018年3月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》(2018-012);  
2018年4月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》(2018-026);  
2018年4月14日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划完成股票购买的公告》(2018-030)。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
杭州通育投资合伙企业（有限合伙）	2016年11月25日	63,618.5	2016年11月29日	63,618.5	连带责任保证	5	否	否
苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）	2017年06月22日	37,650	2017年07月25日	37,650	连带责任保证	3	否	是
杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）	2017年08月26日	110,100	2017年08月28日	55,050	连带责任保证	5	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			211,368.5	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				156,318.5
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		211,368.5		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				156,318.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				56.73%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				92,700				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				18,621.89				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				111,321.89				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用



公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 履行社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，在追求经济效益的同时，注重认真履行对股东、员工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务。努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与员工的健康和谐发展。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、《关于公司控股股东及其一致行动人增持股份进展暨完成增持计划的公告》（2019-002）巨潮资讯网 2019年1月3日；
- 2、《关于持股5%以上股东减持计划期满未实施减持的公告》（2019-004）巨潮资讯网 2019年1月8日；
- 3、《2018年度业绩预告》（2019-005）巨潮资讯网 2019年1月31日；
- 4、《关于公司控股股东及其一致行动人增持计划的公告》（2019-006）巨潮资讯网 2019年1月31日；
- 5、《控股股东及其一致行动人增持计划进展公告》（2019-007）巨潮资讯网 2019年2月1日；
- 6、《关于公司控股股东及其一致行动人增持股份进展暨完成增持计划的公告》（2019-008）巨潮资讯网 2019年2月2日；
- 7、《非公开发行限售股上市流通的提示性公告》（2019-013）巨潮资讯网 2019年3月14日；
- 8、《关于持股 5%以上股东减持股份进展公告》（2019-015）巨潮资讯网 2019年3月26日；
- 9、《关于曹林芳、李勇、莫清雅的股份被司法冻结的公告》（2019-038）巨潮资讯网 2019年5月13日；
- 10、《关于公司控股股东及其一致行动人增持计划的公告》（2019-045）巨潮资讯网 2019年5月24日；
- 11、《关于收到深圳证监局行政监管措施决定书公告》（2019-046）巨潮资讯网 2019年5月25日；
- 12、《控股股东及其一致行动人增持计划进展公告》（2019-050）巨潮资讯网 2019年5月30日；
- 13、《关于控股股东及其一致行动人增持计划进展暨完成增持计划的公告》（2019-057）巨潮资讯网 2019年6月22日；
- 14、《关于收购云南诚邦富吉生物科技有限公司股权的公告》（2019-089）巨潮资讯网 2019年11月19日；
- 15、《关于2018年度审计报告保留意见所涉及部分事项的重大影响予以消除的说明》（2020-003）巨潮资讯网 2020年1月23日，主要内容为：公司2018年度审计报告被会计师就视科传媒部分不能收回的应收款全额计提坏账准备、部分已签署合同及提供服务的项目未确认收入、收购视科传媒和冉十科技形成的商誉计提减值准备出具了保留意见，公司聘请了评估师及会计师就上述保留意见进行了减值测试及审核，消除了未确认收入及商誉计提减值的保留意见。
- 16、《关于前期会计差错更正的公告》（2020-004）巨潮资讯网 2020年1月23日，主要内容为：因消除2018年审计报告中保留意见事项需要，公司对2018年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正，上述调整减少2018年归属于上市公司股东净利润199,906,297.79元。详细情况见第十二节第十六、1“前期会计差错更正”有关内容；

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	344,632,928	65.92%				-53,932,306	-53,932,306	290,700,622	55.61%
3、其他内资持股	344,632,928	65.92%				-53,932,306	-53,932,306	290,700,622	55.61%
其中：境内法人持股	37,091,147	7.10%				-10,186,089	-10,186,089	26,905,058	5.15%
境内自然人持股	307,541,781	58.83%				-43,746,217	-43,746,217	263,795,564	50.46%
二、无限售条件股份	178,144,491	34.08%				53,932,306	53,932,306	232,076,797	44.39%
1、人民币普通股	178,144,491	34.08%				53,932,306	53,932,306	232,076,797	44.39%
三、股份总数	522,777,419	100.00%				0	0	522,777,419	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

报告期办理了部分股东解除限售手续，合计38,732,683股，另外高管锁定股解除锁定15,199,623股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜剑	112,000,000	0	0	112,000,000	非公开发行股份	2019年6月30日可解除限售股份112,000,000股。
朱兰英	103,004,898	0	0	103,004,898	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份23,443,683股，2019年6月30日可解除限售股份73,700,294股，2020年1月22日可解除限售股份5,860,921股。
曹林芳	25,915,770	0	15,549,460	10,366,310	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份6,478,942股，2018年4月10日已解除限售股份15,549,460股，2019年3月15日已解除限售股份15,549,460股，2020年1月21日可解除限售股份10,366,310股。
夏东明	38,728,696	0	15,200,098	23,528,598	非公开发行股份17,427,914+ 高管锁定 6,100,684	2017年2月15日已解除限售股份5,647,600股，2018年6月5日已解除限售股份12,264,622股，2019年1月22日可解除限售股份9,682,174股，2020年1月21日可解除限售股份7,745,740股。
方正延中传媒有限公司	12,419,440	0	0	12,419,440	股改限售股	全部股份已可办理解除限售手续，股东尚未提交相关资料。
邓建宇	7,835,454	0	7,835,454	0	非公开发行股份	2019年7月24日已解除限售股份7,835,454股。
孝昌和泰兴业投资中心（有限合伙）	7,835,454	0	7,835,454	0	非公开发行股份	2019年7月24日已解除限售股份7,835,454股。
修涑贵	5,994,123	0	0	5,994,123	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份4,795,298股，2020年1月22日可解除限售股份1,198,825股。

华安未来资管 —宁波 银行— 深大通 2号资 产管理 计划	5,484,818	0	0	5,484,818	非公开发行股份	2019年6月30日可解除限售股份5,484,818股。
张锦军	3,917,726	0	3,917,726	0	非公开发行股份	2019年7月24日可解除限售股份3,917,726股。
其他限售股 股东	21,496,549	475	3,594,589	17,902,435	股改限售股、非公开发行股份、 高管锁定股	涉及业绩承诺的股东待业绩等补偿完毕后 再定。股改限售股股东尚未提交申请材料。
合计	344,632,928	475	53,932,781	290,700,622	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	34,317	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	30,194	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜剑	境内自然人	21.42%	112,000,000	0	112,000,000	0	质押	112,000,000
朱兰英	境内自然人	19.70%	103,004,898	-1,301,057	103,004,898	0	质押	86,591,996
							冻结	16,799,997
青岛亚星实业有限公司	境内非国有法人	13.57%	70,955,745	0	0	70,955,745	质押	70,955,745
							冻结	70,955,745
夏东明	境内自然人	5.49%	28,704,798	-10,023,898	23,528,598	5,176,200	质押	10,507,859
							冻结	28,704,798
曹林芳	境内自然人	5.00%	26,138,851	-8,740,675	10,366,310	15,772,541	质押	15,298,925
							冻结	26,138,851
方正延中传媒有限公司	境内非国有法人	2.38%	12,419,440	0	12,419,440	0	冻结	12,419,440
修涑贵	境内自然人	1.15%	5,994,123	0	5,994,123	0	冻结	5,994,123
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	其他	1.14%	5,969,078	0	0	5,969,078		
华安未来资管—宁波银行—深大通2号资产管理计划	其他	1.05%	5,484,818	0	5,484,818	0		
罗承	境内自然人	1.02%	5,351,093	-804,160	2,913,145	2,437,948	质押	1,942,096
							冻结	4,351,093
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英系一致行动人，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

青岛亚星实业有限公司	70,955,745	人民币普通股	70,955,745
曹林芳	15,772,541	人民币普通股	15,772,541
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	5,969,078	人民币普通股	5,969,078
夏东明	5,176,200	人民币普通股	5,176,200
郭守明	4,668,759	人民币普通股	4,668,759
孝昌和泰兴业投资中心（有限合伙）	3,032,827	人民币普通股	3,032,827
蒋阳俊	2,876,836	人民币普通股	2,876,836
徐雄翔	2,788,760	人民币普通股	2,788,760
罗承	2,437,948	人民币普通股	2,437,948
华安未来资管—宁波银行—深大通 1 号资产管理计划	2,350,635	人民币普通股	2,350,635
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英系一致行动人，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛亚星实业有限公司	朱兰英	1994 年 09 月 06 日	91370200264591326A	房地产开发、经营。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

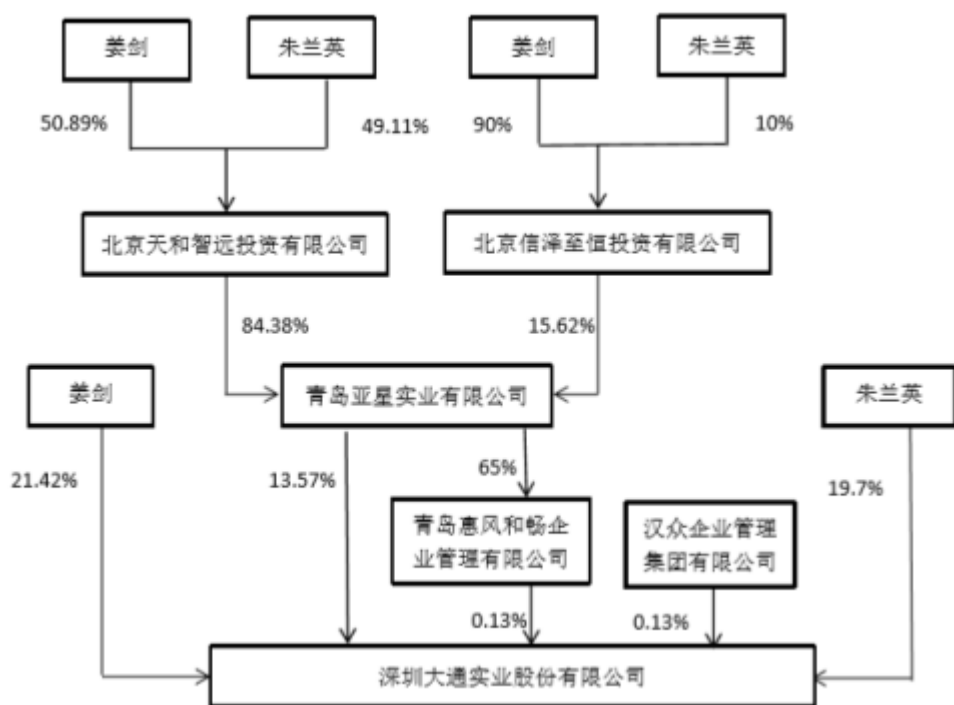
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜剑	本人	中国	否
朱兰英	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
青岛亚星实业有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
青岛惠风和畅企业管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
汉众企业管理集团有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曾任青岛亚星实业有限公司董事长，青岛市第十三届人大代表，最近五年内职业：企业投资、经营、管理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用



**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
史利军	董事长、总经理	现任	男	59	2019年06月27日	2022年12月17日	0				0
常建才	董事	现任	男	44	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
李虎钢	董事	现任	男	39	2019年06月27日	2022年12月17日	0				0
赵息	独立董事	现任	女	65	2016年11月15日	2022年12月17日	0				0
樊培银	独立董事	现任	男	55	2018年11月05日	2022年12月17日	0				0
张贞齐	独立董事	现任	男	56	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
王万红	监事长	现任	男	58	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
朱云鹏	监事	现任	男	39	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
谭美翼	监事	现任	女	33	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
邢美敏	董事会秘书	现任	女	41	2019年10月18日	2022年12月17日	0				0
曹原培	财务总监	离任	男	39	2019年06月18日	2020年03月18日	0				0
于秀庆	董事	离任	男	43	2016年11月15日	2019年12月23日	2,272,280				2,272,280
袁娜	董事、董事长	离任	女	44	2019年01月02日	2019年12月18日	0				0
李雪燕	董事、董事会秘书	离任	女	46	2018年03月26日	2019年08月02日	0				0
曹建发	董事	离任	男	45	2016年11	2019年04	0				0

					月 15 日	月 27 日					
黄艳红	董事	离任	女	42	2018 年 11 月 05 日	2019 年 04 月 27 日	2,023,031		505,758		1,517,273
王大永	董事、副总经理	离任	男	45	2016 年 11 月 15 日	2019 年 08 月 23 日	0				0
皇甫晓涛	独立董事	离任	男	61	2014 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 18 日	0				0
缪鹏	监事长	离任	男	48	2016 年 11 月 15 日	2019 年 12 月 18 日	0				0
牛超	监事	离任	男	38	2016 年 11 月 15 日	2019 年 12 月 18 日	0				0
董国平	监事	离任	男	42	2016 年 11 月 15 日	2019 年 12 月 18 日	0				0
黄卫华	执行总经理	离任	男	45	2018 年 01 月 31 日	2019 年 08 月 14 日	0	100			100
刘海滨	财务总监	离任	男	44	2018 年 09 月 30 日	2019 年 06 月 18 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	4,295,311	100	505,758		3,789,653

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
史利军	董事、董事长	任免	2019 年 06 月 27 日	被选举
李虎钢	董事	任免	2019 年 06 月 27 日	被选举
常建才	董事	任免	2019 年 12 月 18 日	被选举
张贞齐	独立董事	任免	2019 年 12 月 18 日	被选举
王万红	监事长	任免	2019 年 12 月 18 日	被选举
朱云鹏	监事	任免	2019 年 12 月 18 日	被选举
谭美翼	监事	任免	2019 年 12 月 18 日	被选举
邢美敏	董事会秘书	任免	2019 年 10 月 18 日	新聘
曹原培	财务总监	任免	2019 年 06 月 18 日	新聘
袁娜	董事长	离任	2019 年 05 月 26 日	辞职
袁娜	董事	任期满离任	2019 年 12 月 18 日	任期届满
黄艳红	董事	离任	2019 年 04 月 27 日	辞职
曹建发	董事	离任	2019 年 04 月 27 日	辞职

李雪燕	董事	离任	2019年08月02日	辞职
李雪燕	董事会秘书	解聘	2019年05月19日	辞职
刘海滨	财务总监	解聘	2019年06月18日	辞职
黄卫华	执行总经理	解聘	2019年08月14日	工作调整
王大永	董事、副总经理	离任	2019年08月23日	辞职
皇甫晓涛	独立董事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满
缪鹏	监事长	任期满离任	2019年12月18日	任期届满
牛超	监事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满
董国平	监事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、史利军，男，1961年生，硕士学位，北京大学EMBA。曾任山东海润投资集团有限公司总裁助理、青岛世元达广告文化传媒投资有限公司总经理、青岛云起文化发展有限公司总经理、董事长、青岛中加浩瀚装饰工程有限公司董事长。现任公司董事长、总经理。

2、李虎钢，男，1981年生，本科学历。曾任泗水海情置业有限公司总经理助理，现任青岛大通盈泰资产管理有限公司计划运营部经理、公司董事。

3、常建才，男，1976年生，学士学位。曾任莱钢建设集团造价科科长，青特置业成本合约部经理，恩马集团房地产事业部副总经理，现任青岛大通盈泰资产管理有限公司成本合约总监、公司董事。

4、樊培银，男，1965年生，拥有独立董事资格证书。吉林农业大学本科及研究生，日本岩手大学博士。2001年至今担任中国海洋大学会计学副教授。目前同时担任伟隆阀门、国林科技、日辰股份、深大通的独立董事。另外，担任青岛市财政局、青岛市科技局等单位财务评审专家。

5、张贞齐，男，1964年生，研究生学历，管理学博士，研究员，青岛大学硕士生导师。曾任青岛大学研究生处副处长、青岛大学机电工程学院党总支书记、青岛大学科技处处长。现任山东青大教育集团理事长、青岛大学教育集团总经理、公司独立董事。

6、赵息，女，1955年生，教授、博士生导师，长期从事财务管理、会计、审计等教学与科研工作，主要研究方向包括企业成本管理、全面预算管理、企业内部控制制度及公司绩效评价等。目前同时担任中油工程、深大通的独立董事。现任天津大学教授，会计学博士生导师。

7、王万红，男，1962年生，研究生学历，副教授级高级工程师。曾任龙德集团执行总裁，中建一局PPP事业部副总经理。现任大通盈泰执行总裁、公司监事长。

8、朱云鹏，男，1981年生，本科学历。曾任青岛神州集团有限公司人力行政总监、东莞厚街万达广场商业管理有限公司人事行政经理、青岛赢联科技集团人力资源总监，现任深圳大通实业股份有限公司战略运营部副总监、公司监事。

9、谭美翼，女，1987年生，研究生学历。曾任中国国际技术智力合作公司青岛分公司人力资源专员、青岛奥海投资发展有限公司海尔洲际酒店培训经理，现任深圳大通实业股份有限公司投资者关系部经理、公司监事。

10、邢美敏，女，1979年出生，本科学历，会计师。曾任山东南山铝业股份有限公司证券事务代表、董事会秘书；招金矿业股份有限公司董秘办主任；潍坊胜达科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书；内蒙古中天宏远再制造股份公司副总经理兼董事会秘书。现任公司董事会秘书。

11、陈宝军，1976年出生，归国留学生研究生学历，曾任北京腾信创新网络营销技术股份有限公司第一事业部总经理，副总裁；北京电通广告有限公司企划战略本部策略总监；电装中国投资有限公司售后市场部主任；深圳大通实业股份有限公司总经理助理。现任公司副总经理。

12、郑正东，1980年出生，本科学历，会计师。曾任陕西长乐石化有限公司财务经理；深圳大通实业股份有限公司财务经理；

深圳大通致远供应链管理有限公司副总经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李虎钢	青岛大通盈泰资产管理有限公司	计划运营部经理	2016年03月01日		是
常建才	青岛大通盈泰资产管理有限公司	成本合约总监	2015年03月01日		是
王万红	青岛大通盈泰资产管理有限公司	执行总裁	2019年08月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
樊培银	中国海洋大学	会计学副教授	2001年04月01日		是
张贞齐	青岛大学教育集团	总经理	2019年01月01日		是
赵息	天津大学	博士生导师	1999年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2019年9月11日深圳证券交易所对公司时任董事长袁娜、时任董事曹建发、时任执行总经理黄卫华、时任财务总监刘海滨给予公开谴责的处分。

2019年12月29日中国证券监督管理委员会对李雪燕、黄卫华、牛超分别采取5年证券市场禁入措施。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司针对高级管理人员建立了一套绩效考评制度和薪酬制度。公司制定了《深圳大通实业股份有限公司绩效考核制度》及《深圳大通实业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。薪酬委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事和高级管理人员报酬如期按实支付。

高级管理人员绩效考核实行直接上级考核制，考核者为被考核者的直接上级。考核的内容为公司确定的指标。关键业绩指标来自公司年度目标的层层分解，能够反映公司重点经营活动情况。考核分为月度和年度考核。月度考核结果用于月度浮动绩效工资的发放。年度考核结果应用于高级管理人员年薪预留部分的考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员担任职务期间报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
史利军	董事长、总经理	男	59	现任	0	否
常建才	董事	男	44	现任	0	是
李虎钢	董事	男	39	现任	0	是
赵息	独立董事	女	65	现任	6.96	否
樊培银	独立董事	男	55	现任	6.96	否

张贞齐	独立董事	男	56	现任	0.58	否
王万红	监事长	男	58	现任	0	是
朱云鹏	监事	男	39	现任	1.83	否
谭美翼	监事	女	33	现任	1.51	否
邢美敏	董事会秘书	女	41	现任	12.95	否
曹原培	财务总监	男	39	离任	33.64	否
于秀庆	董事	男	43	离任	48.01	否
袁娜	董事、董事长	女	44	离任	0	是
李雪燕	董事、董事会秘书	女	46	离任	29.21	否
曹建发	董事	男	45	离任	12	否
黄艳红	董事	女	42	离任	23.64	否
王大永	董事、副总经理	男	45	离任	33.5	否
皇甫晓涛	独立董事	男	61	离任	6.96	否
缪鹏	监事长	男	48	离任	0	是
牛超	监事	男	38	离任	52.66	否
董国平	监事	男	42	离任	0	是
黄卫华	执行总经理	男	45	离任	40.15	否
刘海滨	财务总监	男	44	离任	21.82	否
合计	--	--	--	--	332.38	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	36
主要子公司在职员工的数量（人）	68
在职员工的数量合计（人）	104
当期领取薪酬员工总人数（人）	104
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	11
技术人员	47
财务人员	19



行政人员	27
合计	104
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	10
本科	60
专科	31
专科以下	3
合计	104

## 2、薪酬政策

公司为员工提供在行业和地区内具有一定竞争力的薪酬福利待遇，同时在公司内部实施具有公平性、激励性、竞争性、规范化的薪酬管理制度，以实现公司与员工的共赢。

## 3、培训计划

公司会定期组织公司董监高及全体员工的技术知识、税务政策、法律法规、内控标准等多层次培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范，按照法律法规和公司章程的规定履行职权。公司股东大会、董事会、监事会历次会议通知、决议、会议程序及信息披露工作均符合法定程序要求。公司一贯重视信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平的信息披露确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.03%	2019年01月02日	2019年01月03日	2019年第一次临时股东大会决议公告 2019-001 巨潮资讯网
2018年年度股东大会	年度股东大会	61.99%	2019年06月27日	2019年06月28日	2018年年度股东大会决议公告 2019-058 巨潮资讯网
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.60%	2019年12月18日	2019年12月19日	2019年第二次临时股东大会决议公告 2019-108 巨潮资讯网
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.70%	2019年12月30日	2019年12月31日	2019年第三次临时股东大会决议公告 2019-112 巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵息	18	1	17	0	0	否	1
樊培银	18	2	15	1	0	否	1
张贞齐	2	1	1	0	0	否	0
皇甫晓涛	16	1	13	2	0	是	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

皇甫晓涛先生因工作原因未能亲自参加第九届董事会第四十五次会议，委托独立董事赵息女士代为参会，对会议审议的议案签署同意意见；皇甫晓涛先生因工作原因未能亲自参加第九届董事会第四十六次会议，委托独立董事樊培银先生代为参会，对会议审议的议案签署同意意见。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司独立董事利用参加股东大会、董事会等会议的时间对公司重大事项进行了解，同时与公司其他董事、总经理、董事会秘书、财务总监及其他相关工作人员保持密切联系，了解公司生产经营情况。同时，积极关注报刊、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的最新动态。对独立董事在会议及其他时间提出的意见和建议，公司都及时予以回复和落实。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会审核了公司战略，与管理层保持及时沟通，督促战略实施。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，保持与管理层的顺畅沟通，就有关方面多次与管理层进行了沟通。

### 3、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会听取会计师、财务人员等汇报工作情况，审计委员会审议了公司2018年度报告及摘要、2019年第一季度报告、2019年半年度报告及摘要、2019年第三季度报告等议案。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司的董事和高级管理人员的选任提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司针对高级管理人员建立了包括《深圳大通实业股份有限公司绩效考核制度》、《深圳大通实业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》在内的绩效考评制度和薪酬制度。薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事和高级管理人员报酬如期按实支付。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	2020年4月23日 深大通2019年内部控制评价报告 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷可能存在的迹象：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为，给公司形象带来负面影响；外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；重大偏离年度预算。除重大缺陷以	重大缺陷可能存在的迹象：“三重一大”事项未经过集体决策程序；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；企业发生重大损失，持续经营受到挑战等。除重大缺陷以外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和

	外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）是否存在会计基础缺陷；（3）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（4）控制缺陷之间的相互作用；（5）控制缺陷在未来可能产生的影响等。	一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（3）控制缺陷之间的相互作用；（4）控制缺陷在未来可能产生的影响等。
定量标准	根据内控缺陷对财务报表错报影响金额，与公司上一年度合并财务报表净利润关联衡量：缺陷影响金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。	根据内部控制缺陷导致的损失金额衡量：损失金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深大通公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	2020 年 04 月 23 日 内控审计报告 巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2020）第 105012 号
注册会计师姓名	齐正华、王雅栋

#### 审计报告正文

深圳大通实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳大通实业股份有限公司（以下简称深大通公司）财务报表，包括 2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深大通公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深大通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他事项

2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注由中汇会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计，2019 年 4 月 29 日出具了《中汇会审[2019]2453号》保留意见审计报告。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入的确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”22所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”29。

深大通公司及其子公司主要从事供应链、民间资本管理、保理、广告传媒、等业务。由于收入是深大通公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将深大通公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的与收入确认相关的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价管理层与各类收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 针对供应链销售收入，选取样本检查销售合同，交接单、派船通知单、销售发票、结算单等，检查期后销售退回情况，评价销售收入是否在恰当的期间确认等；
- (3) 针对民间资本管理收入，获取全部贷款的业务资料，核对与财务系统是否一致，核对有关账目，审查贷款的真实性。追查借款合同、借据、审核所发生的贷款入账的及时性、完整性，并对利息收入进行复核计算；
- (4) 针对广告传媒收入，对本年记录的收入交易选取样本，核对业务合同、客户验收回单、发票、广告排期表、上下刊记录、结算单据、银行回单等，以评价收入确认的真实性和准确性；
- (5) 向重要客户实施函证程序，询证本期收入发生额及应收款项余额，对重要客户实施实地访谈程序，了解客户的经营范围和业务规模，询问客户本期与公司的业务往来情况以及是否存在关联关系等，核实收入的真实性、完整性。
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对订单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 处置子公司

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“六、合并范围的变更”3“处置子公司”。

深大通公司于 2019 年 11 月 29 日召开第九届董事会第五十四次会议审议通过了《关于拟以公开拍卖方式转让全资子公司浙江视科文化传播有限公司（以下简称“视科传媒”）100%股权的议案》。通过拍卖方式转让持有的视科传媒100%股权，青岛腾视文化科技有限公司（以下“腾视文化”）作为受让方与深大通公司2019年12月15日签署了《股权转让合同》。工商变更登记已于 2019 年 12 月 23 日变更完成，同时完成了股权交割手续。

### 2. 审计应对

- (1) 获取并查阅相关的公司总经理办公会会议纪要及相关董事会纪要，以判断企业是否履行了相关决策程序；
- (2) 取得深大通公司与拍卖公司签订的拍卖协议等相关资料、视科传媒股权转让合同及补充协议、视科传媒估值报告、工商变更登记资料、股权交割资料进行核查；
- (3) 对受让方腾视文化进行现场访谈，了解交易的相关情况；
- (4) 对腾视文化受让股权交易事项、应收款项、是否存在关联关系进行询证函，对深大通公司及深大通母公司青岛亚星实业有限公司、视科传媒与腾视文化是否存在关联关系，通过国家企业信用信息公示系统、天眼查进行核查。检查与股权转让相关的会计处理是否正确，是否符合企业会计准则的规定。
- (5) 对已收到的股权转让款相关的证据进行检查，对剩余应收股权款可收回金额进行合理判断；

## 五、其他信息

深大通公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括深大通公司 2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深大通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深大通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深大通公司的财务报告过程。

## 七、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。

(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，就可能对深大通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深大通公司不能持续经营。

(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) 就深大通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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。（如适用）

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

2020年4月 22 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,195,490,346.92	1,386,748,463.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	76,585,389.68	64,440,000.00
应收账款	300,434,138.05	555,647,882.09
应收款项融资		
预付款项	26,489,204.75	83,495,264.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	211,509,380.74	40,266,831.58
其中：应收利息		2,216,600.02
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,055,067.63	112,261,865.17
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	17,362,314.61	388,927,302.78
流动资产合计	1,891,925,842.38	2,631,787,610.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款	998,108,925.01	297,000,000.00
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产	8,611,907.96	9,088,952.48
固定资产	1,474,186.43	57,977,267.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,728,272.77	8,966,771.70
开发支出		
商誉		24,384,874.07
长期待摊费用	110,731.17	1,376,690.51
递延所得税资产	204,372.24	204,372.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,025,238,395.58	401,998,928.78
资产总计	2,917,164,237.96	3,033,786,538.94
流动负债：		
短期借款		22,016,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,841,395.53	226,554,734.31
预收款项	12,611,066.74	56,863,323.68
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,200,301.39	5,360,018.97
应交税费	21,709,122.59	39,660,676.97
其他应付款	77,870,210.91	49,623,823.04
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	163,232,097.16	400,078,576.97
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		4,556,422.11
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		4,556,422.11
负债合计	163,232,097.16	404,634,999.08
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,313,315,623.50	4,313,315,624.50

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,837,527.07	37,390,480.30
一般风险准备	1,000,000.00	
未分配利润	-2,135,436,937.35	-2,240,369,742.42
归属于母公司所有者权益合计	2,755,493,632.22	2,633,113,781.38
少数股东权益	-1,561,491.42	-3,962,241.52
所有者权益合计	2,753,932,140.80	2,629,151,539.86
负债和所有者权益总计	2,917,164,237.96	3,033,786,538.94

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：郑正东

会计机构负责人：杨海廷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	510,472,948.23	983,907,868.01
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,335,713.53	63,440,000.00
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	409,945.20	85,744.00
其他应收款	1,539,426,631.17	557,903,637.49
其中：应收利息	25,340,193.64	14,604,440.17
应收股利	2,150,000.00	
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	62,653.73	71,899,349.22
流动资产合计	2,064,707,891.86	1,677,236,598.72

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	875,374,335.95	1,078,649,870.22
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	937,144.87	1,314,903.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	928,237.50	1,047,787.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	877,239,718.32	1,084,012,561.07
资产总计	2,941,947,610.18	2,761,249,159.79
流动负债：		
短期借款		22,016,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,989,961.98	9,996,961.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,083,451.79	374,656.38

应交税费	13,285,518.68	11,798,365.81
其他应付款	63,386,257.26	27,331,222.80
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	87,745,189.71	71,517,206.97
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	87,745,189.71	71,517,206.97
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,313,368,234.61	4,313,368,234.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,837,527.07	37,390,480.30
未分配利润	-2,035,780,760.21	-2,183,804,181.09
所有者权益合计	2,854,202,420.47	2,689,731,952.82

负债和所有者权益总计	2,941,947,610.18	2,761,249,159.79
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,834,846,120.35	2,591,464,628.91
其中：营业收入	1,834,846,120.35	2,591,464,628.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,738,326,468.99	2,434,770,329.13
其中：营业成本	1,684,718,156.62	2,377,687,008.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,774,779.64	10,924,250.04
销售费用	17,749,668.04	25,697,002.92
管理费用	54,571,604.50	63,457,174.52
研发费用	1,994,900.25	7,720,025.93
财务费用	-26,482,640.06	-50,715,132.63
其中：利息费用	1,176,345.35	825,705.99
利息收入	27,797,201.37	51,679,625.64
加：其他收益	1,911,236.43	311,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	39,648,752.93	13,774,639.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-40,095,495.74	



资产减值损失（损失以“-”号填列）	-636.31	-2,697,872,350.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,351.46	-225.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,052,860.13	-2,527,091,836.80
加：营业外收入	50,845,494.94	1,418,280.71
减：营业外支出	1,758,538.32	4,268,838.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,139,816.75	-2,529,942,394.45
减：所得税费用	23,232,248.42	22,713,111.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,907,568.33	-2,552,655,505.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	123,907,568.33	-2,552,719,103.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,597.48
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	122,379,851.84	-2,549,568,558.92
2.少数股东损益	1,527,716.49	-3,086,946.95
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	123,907,568.33	-2,552,655,505.87

归属于母公司所有者的综合收益总额	122,379,851.84	-2,549,568,558.92
归属于少数股东的综合收益总额	1,527,716.49	-3,086,946.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2341	-4.8770
（二）稀释每股收益	0.2341	-4.8770

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：郑正东

会计机构负责人：杨海廷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,174,575.36	1,920,304.15
减：营业成本	165,141.40	1,890,722.74
税金及附加	144,428.13	119,810.98
销售费用		
管理费用	28,631,142.40	34,122,527.34
研发费用	1,188,822.66	3,915,322.42
财务费用	-53,473,428.25	-63,044,292.30
其中：利息费用	48,111.00	47,502.00
利息收入	53,545,445.27	63,112,441.01
加：其他收益	19,106.84	
投资收益（损失以“－”号填列）	90,091,758.99	9,578,598.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,267,772.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,260,226,588.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,248.54	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,354,313.77	-2,225,731,777.11
加：营业外收入	50,727,780.67	236,501.22
减：营业外支出	611,626.79	55,060.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	164,470,467.65	-2,225,550,335.98
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,470,467.65	-2,225,550,335.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,470,467.65	-2,225,550,335.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	164,470,467.65	-2,225,550,335.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,934,727,552.12	2,665,698,998.11
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	111,912,538.90	20,579,022.23
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	19,369.76	
收到其他与经营活动有关的现金	70,060,318.62	69,512,539.39
经营活动现金流入小计	2,116,719,779.40	2,755,790,559.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,677,215,555.21	2,624,981,730.81
客户贷款及垫款净增加额	417,000,000.00	590,000,000.00
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		
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	42,199,645.22	56,619,399.82
支付的各项税费	48,908,582.68	86,657,376.71
支付其他与经营活动有关的现金	508,878,740.32	47,418,736.59
经营活动现金流出小计	2,694,202,523.43	3,405,677,243.93
经营活动产生的现金流量净额	-577,482,744.03	-649,886,684.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,893,919,860.38	3,049,623,426.42
取得投资收益收到的现金	2,504,792.97	11,393,689.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,092.21	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26,948,296.32	85,685,553.41
收到其他与投资活动有关的现金	89,377,107.90	
投资活动现金流入小计	2,012,803,149.78	3,146,714,669.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,590.10	1,963,271.90
投资支付的现金	1,924,197,772.09	2,694,962,920.79
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	0.10	114,362,189.50
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,934,216,362.29	2,811,288,382.19

投资活动产生的现金流量净额	78,586,787.49	335,426,286.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		22,016,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,955.56
筹资活动现金流入小计		22,022,955.56
偿还债务支付的现金	22,016,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	563,585.98	209,316,293.06
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		12,390,001.00
筹资活动现金流出小计	22,579,585.98	221,706,294.06
筹资活动产生的现金流量净额	-22,579,585.98	-199,683,338.50
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	-521,475,542.52	-514,143,735.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,386,748,463.69	1,900,892,199.51
六、期末现金及现金等价物余额	865,272,921.17	1,386,748,463.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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		2,253,544.99
收到的税费返还	18,869.76	
收到其他与经营活动有关的现金	22,787,134.39	49,325,171.86
经营活动现金流入小计	22,806,004.15	51,578,716.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,751,567.96
支付给职工以及为职工支付的现金	10,983,446.07	13,787,683.85
支付的各项税费	217,812.31	2,500,618.55
支付其他与经营活动有关的现金	350,729,825.71	25,754,954.03
经营活动现金流出小计	361,931,084.09	44,794,824.39
经营活动产生的现金流量净额	-339,125,079.94	6,783,892.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	305,428,100.38	2,402,401,093.42

取得投资收益收到的现金	129,077,111.47	9,669,212.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,176.00	
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	1,115,952,734.07	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,550,491,121.92	2,482,070,305.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,276.10	792,624.02
投资支付的现金	140,293,332.09	2,578,177,109.29
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	1,852,644,668.32	442,500,326.50
投资活动现金流出小计	1,992,954,276.51	3,021,470,059.81
投资活动产生的现金流量净额	-442,463,154.59	-539,399,754.18
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		2,016,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,710,705.56
筹资活动现金流入小计		3,726,705.56
偿还债务支付的现金	22,016,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,111.00	209,158,469.60
支付其他与筹资活动有关的现金		12,400,001.00
筹资活动现金流出小计	22,064,111.00	221,558,470.60
筹资活动产生的现金流量净额	-22,064,111.00	-217,831,765.04
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	-803,652,345.53	-750,447,626.76
加：期初现金及现金等价物余额	983,907,868.01	1,734,355,494.77
六、期末现金及现金等价物余额	180,255,522.48	983,907,868.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	522,777.419.00				4,313.315.624.50				37,390.480.30		-2,040.463.444.63		2,833.020.079.17	-3,962.241.52	2,829.057.837.65
加：会计政策变更															
前期差错更正											-199,906.297.79		-199,906.297.79		-199,906.297.79
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	522,777.419.00				4,313.315.624.50				37,390.480.30		-2,240.369.742.42		2,633.113.781.38	-3,962.241.52	2,629.151.539.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1.00			16,447.046.77	1,000.000.00		104,932.805.07		122,379.850.84	2,400.750.10	124,780.600.94
（一）综合收益总额											122,379.851.84		122,379.851.84	1,527.716.49	123,907.568.33
（二）所有者投入和减少资本														873.033.61	873.033.61
1．所有者投入的普通股															
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														873,033.61	873,033.61
(三) 利润分配								16,447,046.77	1,000,000.00	-17,447,046.77					
1. 提取盈余公积								16,447,046.77		-16,447,046.77					
2. 提取一般风险准备									1,000,000.00	-1,000,000.00					
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					-1.0 0								-1.0 0	-1.0 0	
四、本期期末余额	522 ,77 7,4 19. 00				4,31 3,31 5,62 3.50				53,8 37,5 27.0 7	1,00 0,00 0.00	-2,1 35,4 36,9 37.3 5		2,75 5,49 3,63 2.22	-1,5 61,4 91.4 2	2,75 3,93 2,14 0.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	522 ,77 7,4 19. 00				4,31 3,36 8,23 4.61				37,3 90,4 80.3 0		518, 309, 784. 10		5,39 1,84 5,91 8.01	5,021 ,051. 60	5,396 ,866, 969.6 1
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	522 ,77 7,4 19. 00				4,31 3,36 8,23 4.61				37,3 90,4 80.3 0		518, 309, 784. 10		5,39 1,84 5,91 8.01	5,021 ,051. 60	5,396 ,866, 969.6 1
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-52, 610. 11						-2,7 58,6 79,5 26.5 2		-2,7 58,7 32,1 36.6 3	-8,98 3,293 .12	-2,76 7,715 ,429. 75

(一)综合收 益总额											-2,5 49,5 68,5 58.9 2		-2,5 49,5 68,5 58.9 2		-3,08 6,946 .95	-2,55 2,655 .505. 87
(二)所有者 投入和减少 资本				-52, 610. 11									-52, 610. 11		-5,89 6,346 .17	-5,94 8,956 .28
1. 所有者投 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				-52, 610. 11									-52, 610. 11		-5,89 6,346 .17	-5,94 8,956 .28
(三)利润分 配											-209 ,110, 967. 60		-209 ,110 ,967 .60			-209, 110,9 67.60
1. 提取盈余 公积																
2. 提取一般 风险准备																
3. 所有者 (或股东)的 分配											-209 ,110, 967. 60		-209 ,110 ,967 .60			-209, 110,9 67.60
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、本期期末 余额	522 ,77 7,4 19. 00			4,31 3,31 5,62 4.50				37,3 90,4 80.3 0		-2,2 40,3 69,7 42.4 2		2,63 3,11 3,78 1.38		-3,96 2,241 .52	2,629 ,151, 539.8 6

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未 分 配 利 润	其 他	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				37,390,480.30	-2,076,319,882.25		2,797,216,251.66
加：会计政策变更												
前期差错更正										-107,484,298.84		-107,484,298.84

其他												
二、本年期初余额	522,777.419.00				4,313,368,234.61				37,390.480.30	-2,183,804.181.09		2,689,731,952.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									16,447.046.77	148,023,420.88		164,470,467.65
(一) 综合收益总额										164,470,467.65		164,470,467.65
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									16,447.046.77	-16,447,046.77		
1. 提取盈余公积									16,447.046.77	-16,447,046.77		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				53,837,527.07	-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				37,390,480.30	250,857,122.49		5,124,393,256.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				37,390,480.30	250,857,122.49		5,124,393,256.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,434,661.35		-2,434,661.35
（一）综合收益总额										-2,225,550.35		-2,225,550.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通												

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									-209,10,967.60			-209,110,967.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-209,10,967.60			-209,110,967.60
3. 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、本期期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				37,390,480.30	-2,183,804,181.09		2,689,731,952.82

### 三、公司基本情况

公司名称：深圳大通实业股份有限公司

注册地址：深圳市南山区沙河街道恩平街华侨城东部工业区东E4栋

注册资本：522,777,419.00元

股本：522,777,419.00元

统一社会信用代码：91440300618850293F

董事长：史利军

经营范围：房地产开发、经营；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；兴办实业(具体项目另行申报)，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，计算机软硬件开发及销售；经营进出口业务(具体按照深贸管准证字第2003-3670号资格证书办理)；设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计制作，影视策划，企业形象策划，市场营销策划；展览展示设计服务，会务服务；文化产业园区的投资(具体项目另行申报)，文化旅游项目的投资(具体项目另行申报)；物联网、人工智能的技术研发。(以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。

深圳大通实业股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为大通实业(深圳)有限公司，系经深圳市人民政府深府外复(1987)97号文批准，于1987年6月24日由香港益通电子有限公司投资兴办的外商独资企业，注册资本为250万美元。

1990年9月26日，经深圳市人民政府外复(1990)686号文批准，原大通实业(深圳)有限公司进行股份制改组，由广东华侨投资公司、香港益通电子有限公司、深圳新通阳电子元件工业有限公司、运通电子(深圳)实业有限公司、香港威利马电器有限公司共同发起设立深圳大通实业股份有限公司，改组后注册资本变更为人民币6,000万元。

1993年11月11日，经深圳市人民政府深府办复(1993)888号文批准，本公司进行公众股份公司改组，并经深圳市证管办深证办复(1993)147号文批准，原有股东以其拥有的净资产按每股1.40元的价格折合5,640万股，同时以每股3.68元的价格向境内社会公众发行1,000万股，向内部职工发行200万股，总计发行面值1元的人民币普通股6,840万股，总股本为人民币6,840万元。公司股票于1994年8月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996年9月，本公司实施配股方案，以每股4.50元的价格向个人股东配售360万股。此次配股后，公司总股本变更为人民币7,200万元。

1996年10月，本公司以1996年9月实施配股前的总股本6,840万股为基数，向全体股东按每10股送0.5股并以资本公积每10股转增1股，共计送红股及资本公积转增1,026万股。此次送红股及资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币8,226万元。

1998年6月，本公司以1997年末总股本8,226万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增1股，共计转增822.6万股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币9,048.6万元。

2009年4月，根据公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《资产赠与、资本公积金定向转增股本暨股权分置改革方案的议案》，公司以总股本9,048.6万股中的1,914万股流通股为基数，以截至2007年11月30日经审计的资本公积向全体流通股股东按每10股定向转增3股，共计转增股本5,741,998股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币96,227,998.00元。

经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)于2015年12月16日以证监许可[2015]2944号《关于核准深圳大通实业股份有限公司向曹林芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于2016年1月通过发行股份及支付现金的方式，购买曹林芳、李勇、莫清雅等3名股东合计持有的冉十科技(北京)有限公司(以下简称冉十科技)100%股权和夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉及宁波华夏嘉源管理咨询有限公司等8名股东合计持有的浙江视科文化传播有限公司(以下简称视科传媒)100%股权，此次交易共计发行股份95,836,003股，每股发行价格20.42元。公司于2016年6月向姜剑、朱兰英等8名特定投资者非公开发行134,671,886股股份，每股发行价格20.42元，共计募集资金人民币2,749,999,912.12元。此次购买资产及募集配套资金发行股份完成后，公司总股本变更为人民币326,735,887.00元。

2017年7月，本公司以2016年末总股本326,735,887股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，共计转增196,041,532股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币522,777,419.00元。

截止2019年12月31日，公司总股本为522,777,419股，其中有限售条件的流通股份A股290,700,622股；无限售条件的流通股份A股232,076,797股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设创投中心、区块链中心、战略运营部、信用审查部、人力行政部、法律事务部、技术中心、财务部、投融资部、证券事务部、投资者关系部、审计监察部等主要职能部门。

公司主要业务为新媒体传媒运营、广告发布和供应链管理业务、租赁和商业保理业务，所属行业为商务服务业。

本财务报表及财务报表附注已于2020年04月22日经公司第十届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共20家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加6家，减少11家，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货计价、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(12)应收账款、附注五(15)存货、附注五(24)固定资产和附注五(39)收入等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及子公司采用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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。



公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、

经营成果和现金流量。

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注22“长期股权投资的确认和计量”及本附注10“金融工具”有关内容。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五22“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益。

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的

金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	保理业务应收款项及应收利息
组合3	民间资本管理应收款项及应收利息
组合4	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

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

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	应收本公司合并报表范围内关联方款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续

期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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金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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

详见本附注第五、10“金融工具”及本附注第五、12“应收账款”有关内容。

## 12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项确认标准为金额达到人民币300万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

6个月以内		
6个月-1年	2	2
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (4) 民间资本管理业务损失准备计提方法

根据五级分类结果按以下比例计提贷款损失专项准备：对于正常类贷款，计提比例为1%；对于关注类贷款，计提比例为2%；对于次级类贷款，计提比例为25%；对于可疑类贷款，计提比例为50%；对于损失类贷款，计提比例为100%。

## (5) 商业保理业务损失准备计提方法

根据五级分类结果按以下比例计提贷款损失专项准备：对于正常类贷款，计提比例为0%；对于关注类贷款，计提比例为2%；对于次级类贷款，计提比例为25%；对于可疑类贷款，计提比例为50%；对于损失类贷款，计提比例为100%。

**13、应收款项融资****14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注第五、10“金融工具”及本附注第五、12“应收账款”有关内容。

**15、存货**

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

2. 公司取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 公司发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值,再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益;划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持



有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作

为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权投资的处置

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。

#### (1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

#### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。
3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。
4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。
5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运营设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会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。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其

他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件、软件著作权及域名	预计受益期限	1.5-50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，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. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个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。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付



以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留

与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入公司；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入的具体确认原则

户外媒体广告发布服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求编制广告排期表，并安排相应的上刊计划，广告内容上刊后，填制上刊确认单交由客户确认，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

移动互联网广告营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

无线整合营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、市场调研等服务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，按服务完成进度确认收入。

供应链管理服务收入的具体确认标准：在取得客户结算单或合同、协议约定的其他结算手续办理完成时确认收入。

民间借贷利息收入的具体确认标准：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。根据财政部财金[2002]5号《关于金融企业应收利息核算办法的通知》的规定，发放的贷款到期(含展期，下同)90天及以上尚未收回的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核算；其已计提的利息收入，在贷款到期90天后仍未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。表外核算的应计利息，在实际收到时确认为收款期的利息收入。

保理业务收入的确认标准：公司按照他人使用本公司货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定；通过在一定期间内提供保理服务收取的服务费在相应的服务期间内平均确认收入。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，

没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- (1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；
- (2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- (3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；
- (4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，

该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的

投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。对一般企业财务报表格式等有关内容进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。	经公司董事会批准。	受影响的报表项目和金额详见本报告第十二节第五 44 项第(3)“2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”有关内容及本表后附说明。
2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。	经公司董事会批准。	报告期内无影响
2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。	经公司董事会批准。	报告期内无影响
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经公司董事会批准。	受影响的报表项目和金额详见本报告第十二节第五 44 项第(3)“2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”有关内容。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,386,748,463.69	1,386,748,463.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	64,440,000.00	64,440,000.00	
应收账款	555,647,882.09	555,647,882.09	
应收款项融资			
预付款项	83,495,264.85	83,495,264.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,266,831.58	40,266,831.58	
其中：应收利息	2,216,600.02	2,216,600.02	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,261,865.17	112,261,865.17	
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	388,927,302.78	388,927,302.78	
流动资产合计	2,631,787,610.16	2,631,787,610.16	
非流动资产：			

发放贷款和垫款	297,000,000.00	297,000,000.00	
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	9,088,952.48	9,088,952.48	
固定资产	57,977,267.78	57,977,267.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,966,771.70	8,966,771.70	
开发支出			
商誉	24,384,874.07	24,384,874.07	
长期待摊费用	1,376,690.51	1,376,690.51	
递延所得税资产	204,372.24	204,372.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	401,998,928.78	401,998,928.78	
资产总计	3,033,786,538.94	3,033,786,538.94	
流动负债：			
短期借款	22,016,000.00	22,016,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	226,554,734.31	226,554,734.31	
预收款项	56,863,323.68	56,863,323.68	

合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,360,018.97	5,360,018.97	
应交税费	39,660,676.97	39,660,676.97	
其他应付款	49,623,823.04	49,623,823.04	
其中：应付利息			
应付股利	206,029.02	206,029.02	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	400,078,576.97	400,078,576.97	
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	4,556,422.11	4,556,422.11	
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	4,556,422.11	4,556,422.11	
负债合计	404,634,999.08	404,634,999.08	
所有者权益：			
股本	522,777,419.00	522,777,419.00	
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,313,315,624.50	4,313,315,624.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,390,480.30	37,390,480.30	
一般风险准备			
未分配利润	-2,240,369,742.42	-2,240,369,742.42	
归属于母公司所有者权益合计	2,633,113,781.38	2,633,113,781.38	
少数股东权益	-3,962,241.52	-3,962,241.52	
所有者权益合计	2,629,151,539.86	2,629,151,539.86	
负债和所有者权益总计	3,033,786,538.94	3,033,786,538.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	983,907,868.01	983,907,868.01	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,440,000.00	63,440,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	85,744.00	85,744.00	
其他应收款	557,903,637.49	557,903,637.49	
其中：应收利息	14,604,440.17	14,604,440.17	
应收股利			
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	71,899,349.22	71,899,349.22	

流动资产合计	1,677,236,598.72	1,677,236,598.72	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,078,649,870.22	1,078,649,870.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,314,903.35	1,314,903.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,047,787.50	1,047,787.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,084,012,561.07	1,084,012,561.07	
资产总计	2,761,249,159.79	2,761,249,159.79	
流动负债：			
短期借款	22,016,000.00	22,016,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,996,961.98	9,996,961.98	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	374,656.38	374,656.38	
应交税费	11,798,365.81	11,798,365.81	
其他应付款	27,331,222.80	27,331,222.80	
其中：应付利息			
应付股利	206,029.02	206,029.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	71,517,206.97	71,517,206.97	
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	71,517,206.97	71,517,206.97	
所有者权益：			
股本	522,777,419.00	522,777,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,313,368,234.61	4,313,368,234.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,390,480.30	37,390,480.30	
未分配利润	-2,183,804,181.09	-2,183,804,181.09	

所有者权益合计	2,689,731,952.82	2,689,731,952.82	
负债和所有者权益总计	2,761,249,159.79	2,761,249,159.79	

调整情况说明

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%
教育费附加	应纳流转税额	5%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城镇土地使用税	实际占用的土地使用面积	适用地区幅度差别定额税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州视赚网络技术有限公司	12.5%
聚交科技(北京)有限公司	15%
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	0%

**2、税收优惠**

1. 子公司杭州视赚网络技术有限公司(以下简称杭州视赚)于2016年6月5日被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业,根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的有关规定,并经杭州市西湖区国家税务局以杭国通[2016]125335号《税务事项通知书》确认,杭州视赚适用“两免三减半”的税收优惠政策,2015和2016年度免征企业所得税,自2017年1月1日起三个年度减按12.5%税率缴纳企业所得税,故杭州视赚本期实际适用企业所得税税率为12.5%。

2. 子公司聚交科技(北京)有限公司(以下简称北京聚交)于2017年10月25日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,北

京聚交自2017年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故北京聚交本期实际适用企业所得税税率为15%。

3. 子公司霍尔果斯聚交信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯聚交)于2017年3月1日在新疆霍尔果斯经济开发区注册成立，其主营业务符合国家产业政策，符合开发区发展规划，根据《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》(霍特管办发[2013]33号)和《霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策》(霍特管办发[2013]55号)，霍尔果斯聚交适用霍尔果斯经济开发区的企业所得税“五免五减”的税收优惠政策，故本期实际免征企业所得税。

4. 根据财政部、税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)等相关规定，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司深圳大通昊祥商业保理有限公司、杭州联屏文化策划有限公司(合并期间)适用上述优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,108.74	90.00
银行存款	1,185,299,989.14	1,386,746,743.56
其他货币资金	10,183,249.04	1,630.13
合计	1,195,490,346.92	1,386,748,463.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	330,217,425.75	

其他说明

注：截至2019年12月31日，受限资金为330,217,425.75元，均为冻结资金。无存放在境外的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,042,929.68	64,440,000.00
商业承兑票据	542,460.00	
合计	76,585,389.68	64,440,000.00

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	76,585,389.68	100.00%			76,585,389.68	64,440,000.00	100.00%			64,440,000.00
其中：										
银行承兑汇票	76,042,929.68	99.29%				64,440,000.00	100.00%			64,440,000.00
商业承兑汇票	542,460.00	0.71%			542,460.00					
合计	76,585,389.68	100.00%			76,585,389.68	64,440,000.00	100.00%			64,440,000.00

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	112,825,000.00	
合计	112,825,000.00	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	355,821.87	0.11%	355,821.87	100.00%	0.00	334,705,571.36	37.36%	334,705,571.36	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						284,103,376.45	31.72%	284,103,376.45	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	355,821.87	0.11%	355,821.87	100.00%	0.00	50,602,194.91	5.64%	50,602,194.91	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	326,953,241.64	99.89%	26,519,103.59	8.11%	300,434,138.05	561,079,755.77	62.64%	5,431,873.68	0.97%	555,647,882.09
其中：										
账龄组合	226,519,908.31	69.21%	26,519,103.59	11.71%	200,000,804.72	561,079,755.77	62.64%	5,431,873.68	0.97%	555,647,882.09
保理业务组合	100,433,333.33	30.68%			100,433,333.33					
合计	327,309,063.51	100.00%	26,874,925.46	8.21%	300,434,138.05	895,785,327.13	100.00%	340,137,445.04	37.97%	555,647,882.09

按单项计提坏账准备：355,821.87

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海掌握广告传播有限公司	0.40	0.40	100.00%	收回可能性极小
中国农业银行股份有	2,574.28	2,574.28	100.00%	收回可能性极小



限公司湖南省分行营业部				
沈阳维方广告传媒有限公司	353,247.19	353,247.19	100.00%	收回可能性极小
合计	355,821.87	355,821.87	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 26,519,103.59

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	31,861,330.85		
6个月-1年	68,958,954.98	1,379,179.10	2.00%
1至2年	125,699,622.48	25,139,924.49	20.00%
2至3年			
3年以上			
合计	226,519,908.31	26,519,103.59	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类	100,433,333.33	0.00	0.00%
关注类			
次级类			
合计	100,433,333.33		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,253,619.16
6 个月以内	132,294,664.18
6 个月-1 年	68,958,954.98
1 至 2 年	126,052,869.67
2 至 3 年	2,574.68
合计	327,309,063.51

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	340,137,445.04	25,368,951.35			338,631,470.93	26,874,925.46
合计	340,137,445.04	25,368,951.35			338,631,470.93	26,874,925.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

A、本期坏账准备变动其他金额主要为处置子公司浙江视科文化传播有限公司减少坏账准备338,631,470.93元。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	78,721,824.51	24.05%	8,546,079.15
第二名	60,260,000.00	18.41%	
第三名	40,173,333.33	12.27%	
第四名	23,389,955.00	7.15%	2,270,191.00
第五名	18,065,360.00	5.52%	2,228,871.75
合计	220,610,472.84	67.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,937,841.19	94.14%	82,097,052.73	98.33%
1 至 2 年	1,551,256.49	5.86%	1,187,152.36	1.42%
2 至 3 年	107.07	0.00%	19,145.07	0.02%
3 年以上			191,914.69	0.23%
合计	26,489,204.75	--	83,495,264.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	10,514,153.66	39.69	6个月(含)以内10,484,153.66元; 1-2年30,000.00元	未达到结算条件
第二名	1,325,173.35	5.00	6个月(含)以内	未达到结算条件
第三名	656,146.37	2.48	1-2年	未达到结算条件
第四名	475,901.29	1.80	6个月(含)以内	未达到结算条件
第五名	298,090.49	1.13	6个月(含)以内	未达到结算条件
合计	13,269,465.16	50.10		

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,216,600.02
其他应收款	211,509,380.74	38,050,231.56
合计	211,509,380.74	40,266,831.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
债权投资		2,216,600.02
合计		2,216,600.02

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	90,160,000.02	
押金保证金	3,454,803.39	9,404,883.96
单位往来款	32,738,943.64	20,177,237.38
员工备用金及垫付款	1,593,661.19	1,367,795.95
被投资单位原股东承诺退回投资款		30,000,000.00
债权转让款	12,000,000.00	
预付股权款	91,516,000.00	
合计	231,463,408.24	60,949,917.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	22,899,685.73			22,899,685.73
2019 年 1 月 1 日余额在	---	---	---	---

本期				
本期计提	2,131,884.46		18,650,393.99	20,782,278.45
其他变动	22,071,434.78			22,071,434.78
2019 年 12 月 31 日余额	1,303,633.51		18,650,393.99	19,954,027.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	209,904,878.31
6 个月以内	207,675,788.10
6 个月-1 年	2,229,090.21
1 至 2 年	20,679,430.92
2 至 3 年	51,709.39
3 年以上	827,389.62
3 至 4 年	40,150.00
5 年以上	787,239.62
合计	231,463,408.24

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	22,899,685.73	20,782,278.45			-22,071,434.78	19,954,027.50
合计	22,899,685.73	20,782,278.45			-22,071,434.78	19,954,027.50

本报告期其他应收款坏账准备其他变动-22,071,434.78元，主要原因为公司于报告期内处置浙江视科文化传播有限公司全部股权，相应的其有关的其他应收款坏账准备减少。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	股权转让款	90,160,000.00	6 个月以内	38.95%	
第二名	预付股权款	53,780,000.00	6 个月以内	23.23%	
第三名	预付股权款	37,736,000.00	6 个月以内	16.30%	
第四名	预付货款转入	18,650,393.99	1 至 2 年	8.06%	18,650,393.99
第五名	收购公司借款	10,036,944.44	6 个月以内	4.34%	
合计	--	210,363,338.43	--	90.88%	18,650,393.99

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	44,959,158.34	636.31	44,958,522.03	102,870,988.45		102,870,988.45
发出商品	19,096,545.60		19,096,545.60	9,390,876.72		9,390,876.72
合计	64,055,703.94	636.31	64,055,067.63	112,261,865.17		112,261,865.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		636.31				636.31
合计		636.31				636.31

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：



**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	17,007,854.01	29,583,015.41
银行理财产品		30,000,000.00
待摊费用	354,460.60	926,960.00
国债逆回购产品		41,317,327.37
债权投资		287,100,000.00
合计	17,362,314.61	388,927,302.78

其他说明：

**14、发放贷款及垫款**

(1) 明细情况

项目	期末余额	期末余额	期末余额	期初余额	期初余额	期初余额
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
贷款本金	1,007,000,000.00	10,070,000.00	996,930,000.00	590,000,000.00	5,900,000.00	584,100,000.00
贷款利息	1,190,833.34	11,908.33	1,178,925.01	2,216,600.02		2,216,600.02
减：列示于其他流动资产				290,000,000.00	2,900,000.00	287,100,000.00
合计	1,008,190,833.34	10,081,908.33	998,108,925.01	302,216,600.02	3,000,000.00	299,216,600.02

其中：期限一年以内发放贷款及垫款账面价值为551,430,000.00元。

(2) 风险分类情况

项目	期末余额	期初余额
正常	1,008,190,833.34	592,216,600.02
关注		
次级		
可疑		
损失		
合计	1,008,190,833.34	592,216,600.02

(3) 贷款损失准备情况

分类	期末余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	预期信用损失率%
正常	1,008,190,833.34	100	10,081,908.33	1
合计	1,008,190,833.34	100	10,081,908.33	

续前表：

分类	期初余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	预期信用损失率%
正常	590,000,000.00	100	5,900,000.00	1
合计	590,000,000.00	100	5,900,000.00	

其中：期限一年以内发放贷款及垫款账面价值为 287,100,000.00元。

## 15、债权投资

单位：元

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
债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

19、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
思尔森肯(北京)科技有限公司		3,000,000.00
北京沃美影城投资款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

**21、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,043,041.52			10,043,041.52
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,043,041.52			10,043,041.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	954,089.04			954,089.04
2.本期增加金额	477,044.52			477,044.52
(1) 计提或摊销	477,044.52			477,044.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,431,133.56			1,431,133.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,611,907.96			8,611,907.96
2.期初账面价值	9,088,952.48			9,088,952.48

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,474,186.43	57,977,267.78
合计	1,474,186.43	57,977,267.78

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公及电子设备	运营设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	6,707,420.52	149,853,096.19	1,995,750.76	158,556,267.47
2.本期增加金额	43,242.26			43,242.26
(1) 购置	43,242.26			43,242.26
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,446,542.39	149,853,096.19	1,644,457.34	154,944,095.92
(1) 处置或报废	306,409.00			306,409.00

(2) 合并减少	3,140,133.39	149,853,096.19	1,644,457.34	154,637,686.92
4.期末余额	3,304,120.39		351,293.42	3,655,413.81
二、累计折旧				
1.期初余额	3,352,252.04	77,714,678.71	1,009,000.74	82,075,931.49
2.本期增加金额	1,126,044.69	17,199,006.98	332,055.90	18,657,107.57
(1) 计提	1,126,044.69	17,199,006.98	332,055.90	18,657,107.57
3.本期减少金额	2,363,815.15	94,913,685.69	1,274,310.84	98,551,811.68
(1) 处置或报废	206,149.42			206,149.42
(2) 合并减少	2,157,665.73	94,913,685.69	1,274,310.84	98,345,662.26
4.期末余额		2,114,481.58	66,745.80	2,181,227.38
三、减值准备				
1.期初余额		18,503,068.20		18,503,068.20
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额		18,503,068.20		18,503,068.20
(1) 处置或报废				
(2) 合并减少		18,503,068.20		18,503,068.20
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,189,638.81		284,547.62	1,474,186.43
2.期初账面价值	3,355,168.48	53,635,349.28	986,750.02	57,977,267.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**23、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明



**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**24、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**25、油气资产**

适用  不适用

**26、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**27、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专利权	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				70,510,827.70	1,359,035.41	71,869,863.11
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内						

部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				3,046,576.61	163,535.41	3,210,112.02
(1) 处置						
(2) 合并减少				3,046,576.61	163,535.41	3,210,112.02
4.期末余额				67,464,251.09	1,195,500.00	68,659,751.09
二、累计摊销						
1.期初余额				11,400,473.84	235,429.86	11,635,903.70
2.本期增加金额				1,762,921.62	132,692.36	1,895,613.98
(1) 计提				1,762,921.62	132,692.36	1,895,613.98
3.本期减少金额				2,766,367.35	100,859.72	2,867,227.07
(1) 处置						
(2) 合并减少				2,766,367.35	100,859.72	2,867,227.07
4.期末余额				10,397,028.11	267,262.50	10,664,290.61
三、减值准备						
1.期初余额				51,264,082.42	3,105.29	51,267,187.71
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额				51,264,082.42	3,105.29	51,267,187.71
四、账面价值						
1.期末账面价值				5,803,140.56	925,132.21	6,728,272.77
2.期初账面价值				7,829,604.75	1,120,500.26	8,966,771.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 28、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 29、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
冉十科技(北京)有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
浙江视科文化传播有限公司浙江视科文化传播有限公司	1,366,045,158.39			1,366,045,158.39		0.00

北京赛鸽天地广告有限公司	24,384,874.07			24,384,874.07		0.00
合计	2,308,673,645.81			2,308,673,645.81		918,243,613.35

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
冉十科技(北京)有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
浙江视科文化传播有限公司	1,366,045,158.39			1,366,045,158.39		0.00
合计	2,284,288,771.74			1,366,045,158.39		918,243,613.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

- 1、公司已于2018年末对冉十科技(北京)有限公司有关商誉全额计提减值准备；
- 2、公司已于2018年末对浙江视科文化传播有限公司有关商誉全额计提减值准备，且本期公司将浙江视科文化传播有限公司及其子公司北京赛鸽天地广告有限公司等全部对外转让。

## 30、长期待摊费用

单位：元

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
刊号费	155,000.00		155,000.00		
杭州火车站灯箱改造工程	261,737.20		261,737.20		
企业邮箱系统服务费	30,057.97		16,828.44		13,229.53
办公室装修费	487,508.12		390,006.48		97,501.64
工联 LED 屏通风工程安装费	442,387.22		173,794.94	268,592.28	
合计	1,376,690.51		997,367.06	268,592.28	110,731.17

其他说明

**31、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,237,522.44	204,372.24	1,237,522.44	204,372.24
合计	1,237,522.44	204,372.24	1,237,522.44	204,372.24

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,237,522.44	204,372.24	1,237,522.44	204,372.24

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	787,046,233.27	2,659,797,672.10
可抵扣亏损	1,503,732,063.28	86,687,021.91
合计	2,290,778,296.55	2,746,484,694.01

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		2,516,350.61	
2020		12,837,073.27	
2021	3,138.29	7,212,397.98	
2022	17,387,089.71	3,934,462.38	

2023	10,121,200.44	60,186,737.67	
2024	1,476,220,634.84		
合计	1,503,732,063.28	86,687,021.91	--

其他说明：

### 32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		22,016,000.00
合计		22,016,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,840,269.49	211,003,483.57
1 至 2 年	16,884,924.06	2,716,188.20
2 至 3 年	238,240.00	1,560,240.25
3 年以上	9,877,961.98	11,274,822.29
合计	47,841,395.53	226,554,734.31

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	9,989,961.98	历史遗留
单位二	4,201,700.00	未达到结算条件
单位三	3,881,884.62	未达到结算条件
单位四	3,228,500.00	未达到结算条件
单位五	2,751,000.00	未达到结算条件
合计	24,053,046.60	--

其他说明：

### 38、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,906,768.76	56,090,535.27
1 至 2 年	316,453.05	772,788.41
2 至 3 年	387,844.93	
合计	12,611,066.74	56,863,323.68

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**39、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**40、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,225,174.75	30,244,638.12	32,367,583.10	3,102,229.77
二、离职后福利-设定提存计划	118,344.22	3,254,292.88	3,274,565.48	98,071.62
三、辞退福利	16,500.00	108,500.00	125,000.00	



合计	5,360,018.97	33,607,431.00	35,767,148.58	3,200,301.39
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,007,983.32	25,835,216.21	27,851,279.70	2,991,919.83
2、职工福利费	106,776.00	734,411.42	828,767.42	12,420.00
3、社会保险费	71,176.27	1,890,561.61	1,897,132.94	64,604.94
其中：医疗保险费	63,673.06	1,648,404.91	1,672,422.27	39,655.70
工伤保险费	1,999.02	50,054.77	50,792.40	1,261.39
生育保险费	5,504.19	192,101.93	173,918.27	23,687.85
4、住房公积金	39,239.16	1,618,055.53	1,624,009.69	33,285.00
5、工会经费和职工教育经费		166,393.35	166,393.35	
合计	5,225,174.75	30,244,638.12	32,367,583.10	3,102,229.77

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	113,777.91	3,129,808.61	3,149,939.96	93,646.56
2、失业保险费	4,566.31	124,484.27	124,625.52	4,425.06
合计	118,344.22	3,254,292.88	3,274,565.48	98,071.62

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,477,883.58	6,108,550.18
企业所得税	6,944,293.27	20,917,724.91
个人所得税	391,343.26	386,277.98
城市维护建设税	165,755.01	634,929.47
营业税	4,421,789.17	4,421,789.17
文化事业建设税	123,591.56	626,376.22
印花税	258,473.43	295,702.66
土地增值税	5,802,278.08	5,802,278.08

土地使用税	211.68	253.58
教育费附加	71,252.23	274,873.56
地方教育附加	44,660.96	183,249.27
水利建设专项基金	7,590.36	8,671.89
合计	21,709,122.59	39,660,676.97

其他说明：

## 42、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	206,029.02	206,029.02
其他应付款	77,664,181.89	49,417,794.02
合计	77,870,210.91	49,623,823.04

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	206,029.02	206,029.02
合计	206,029.02	206,029.02

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金保证金	14,155,406.30	16,256,566.69
关联方往来		1,060,823.58
应付未付费用	2,794,122.88	1,822,131.47
其他单位往来款	25,714,651.10	30,278,272.28
待确认补偿款	35,000,001.00	
未付股权收购款	0.61	
合计	77,664,181.89	49,417,794.02

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	10,524,938.43	2008 年股权分置改革前遗留
单位二	6,095,000.00	2008 年股权分置改革前遗留
单位三	3,509,157.72	2008 年股权分置改革前遗留
单位四	1,041,256.80	2008 年股权分置改革前遗留
合计	21,170,352.95	--

其他说明

## 43、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 48、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 51、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计未来支付的成本		4,556,422.11	
合计		4,556,422.11	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注] 期初确认的预计负债由视赚APP广告业务产生。客户在子公司杭州视赚视赚APP投放广告，注册用户点击观看成功后由杭州视赚给予其一定数量的元宝奖励(用户可使用元宝在视赚APP上兑换商品)，杭州视赚在确认广告服务收入的同时，按照每个元宝0.01元的价值确认相应的成本和预计负债，待用户实际兑换商品时，再根据实际兑换商品的价值冲销相应的预计负债。

## 52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 54、股本

单位：元

	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	522,777,419.00						522,777,419.00

其他说明：

## 55、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,291,551,859.54			4,291,551,859.54
其他资本公积	21,763,764.96		1.00	21,763,765.96
合计	4,313,315,624.50		1.00	4,313,315,623.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			入损益	留存收益				
--	--	--	-----	------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,390,480.30	16,447,046.77		53,837,527.07
合计	37,390,480.30	16,447,046.77		53,837,527.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,040,463,444.63	518,309,784.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-199,906,297.79	
调整后期初未分配利润	-2,240,369,742.42	518,309,784.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,379,851.84	-2,549,568,558.92
减：提取法定盈余公积	16,447,046.77	
提取一般风险准备	1,000,000.00	
应付普通股股利		209,110,967.60
期末未分配利润	-2,135,436,937.35	-2,240,369,742.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-199,906,297.79 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 62、营业收入和营业成本

单位：元



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,834,510,247.96	1,684,054,782.53	2,564,552,852.97	2,376,299,567.28
其他业务	335,872.39	663,374.09	4,780,103.86	1,203,950.50
合计	1,834,846,120.35	1,684,718,156.62	2,569,332,956.83	2,377,503,517.78

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,102,538.70	1,828,724.29
教育费附加	696,058.57	1,315,230.30
房产税	32,888.50	34,628.56
土地使用税	846.72	4,653.72
车船使用税	3,180.00	7,440.00
印花税	1,320,838.59	1,842,020.66
文化事业建设费	2,593,237.10	5,888,325.60
地方水利建设基金	25,191.46	3,226.91
合计	5,774,779.64	10,924,250.04

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,588,143.30	16,935,942.29
办公费及差旅交通费	2,140,483.51	3,490,691.70
租赁及物业水电费	679,811.04	1,801,696.89
堆存费	2,124,534.81	1,124,076.87
业务招待费	272,045.76	457,236.52
折旧与摊销	150,470.45	448,152.22
营销推广费	187,875.47	230,717.32
咨询服务费	379,532.20	

其 他	226,771.50	1,208,489.11
合计	17,749,668.04	25,697,002.92

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,806,404.67	27,090,420.83
租赁及物业水电费	8,284,941.34	11,261,868.35
服务费	12,896,644.50	10,662,352.99
折旧与摊销	2,211,555.59	4,350,575.84
办公费	1,061,630.28	4,298,082.30
差旅及交通费	3,952,453.47	4,403,856.91
业务招待费	412,707.45	396,864.87
其 他	945,267.20	993,152.43
合计	54,571,604.50	63,457,174.52

其他说明：

## 66、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费用		3,188,513.10
职工薪酬	1,183,731.19	3,147,184.69
租赁及水电费	76,092.67	942,129.56
折旧与摊销	278,417.46	345,567.30
技术服务费	347,087.38	74,318.13
差旅及交通费	6,127.00	19,073.15
专利申请费	100,000.00	
其 他	3,444.55	3,240.00
合计	1,994,900.25	7,720,025.93

其他说明：

## 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,176,345.35	825,705.99
减：利息收入	27,797,201.37	51,679,625.64
汇兑损失	163.25	
减：汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	138,052.71	138,787.02
合计	-26,482,640.06	-50,715,132.63

其他说明：

## 68、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,582,098.64	311,800.00
其他	329,137.79	

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	37,721,005.09	69,714.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-59,680.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,918,333.00
理财产品投资收益	1,987,427.84	10,786,592.13
合计	39,648,752.93	13,774,639.60

其他说明：

## 70、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 72、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,232,065.05	
债权投资减值损失	-4,181,908.33	
应收账款信用减值损失	-35,145,652.46	
其他非流动金融资产减值损失	-3,000,000.00	
合计	-40,095,495.74	

其他说明：

## 73、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-345,292,203.18
二、存货跌价损失	-636.31	
七、固定资产减值损失		-17,024,188.03
十二、无形资产减值损失		-51,267,187.71
十三、商誉减值损失		-2,284,288,771.74
合计	-636.31	-2,697,872,350.66

其他说明：

## 74、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益-固定资产处置收益	69,351.46	-225.52

## 75、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	2,000.00	146,289.37	2,000.00
罚没及违约金收入	46,370.11	1,261,816.34	46,370.11
无法支付的应付款		2,048.90	
其他	84,303.40	8,126.10	84,303.40
子公司原股东补偿款	50,712,821.43		50,712,821.43
合计	50,845,494.94	1,418,280.71	50,845,494.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方政府为招商引资给园区企业的优惠政策	江西金凤凰产业园	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		146,289.37	与收益相关
北山-2018年度经济贡献先进集体奖励	杭州北山街道办事处	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关

其他说明：

## 76、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	73,190.74	2,375,535.60	73,190.74
盘亏损失		58,753.33	
罚款支出	601,450.00	4,000.00	601,450.00
赔偿金、违约金	1,083,041.10	1,774,759.74	1,083,041.10
税收滞纳金	856.48	55,789.69	856.48
合计	1,758,538.32	4,268,838.36	1,758,538.32

其他说明：

## 77、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,232,248.42	22,447,063.00
递延所得税费用		266,048.42
合计	23,232,248.42	22,713,111.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	147,139,816.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,784,954.19
子公司适用不同税率的影响	1,216,157.17
调整以前期间所得税的影响	-380,556,196.29
非应税收入的影响	-14,730,418.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,723.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-210,270.37
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	380,500,221.32
研发费加计扣除的影响	164,077.64
所得税费用	23,232,248.42

其他说明

## 78、其他综合收益

详见附注七（57）。

## 79、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	28,337,366.91	51,679,625.64
收回的押金保证金	38,811,101.06	14,633,272.81

单位往来款项	736,172.10	2,085,902.07
政府补助	1,553,653.79	458,573.68
备用金	275,941.68	
代收代付款	240,882.82	
其 他	105,200.26	655,165.19
合计	70,060,318.62	69,512,539.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	33,337,012.41	42,392,799.57
银行手续费	138,052.71	138,787.02
支付的违约金	598,762.48	609,008.30
支付的押金保证金	41,330,869.94	2,168,368.74
单位往来款项	166,766.51	797,055.04
支付的滞纳金		55,789.69
员工备用金	1,432,262.24	1,256,928.23
代收代付款	1,608,188.82	
资金受限	330,217,425.75	
保理款	100,000,000.00	
其他	49,399.46	
合计	508,878,740.32	47,418,736.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投资款	18,000,000.00	
暂收款	35,000,000.00	
业绩补偿款	36,377,107.90	
合计	89,377,107.90	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回外部关联单位款		6,955.56
合计		6,955.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付外部关联单位款[注]		12,390,000.00
收购深圳炫酷行 15%少数股权		1.00
合计		12,390,001.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**80、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	123,907,568.33	-2,552,655,505.87
加：资产减值准备	40,096,132.05	2,697,872,350.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,134,152.09	32,377,719.09
无形资产摊销	1,895,613.98	4,737,978.23
长期待摊费用摊销	997,367.06	1,101,487.89



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）	-76,453.72	2,434,514.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	73,190.74	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,137,721.55	825,705.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,685,697.37	-13,774,639.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		13,626,674.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-13,360,626.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,088,449.81	-112,180,250.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-585,532,705.34	-836,565,907.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-136,805,261.78	125,673,814.18
其他	-50,712,821.43	
经营活动产生的现金流量净额	-577,482,744.03	-649,886,684.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	865,272,921.17	1,386,748,463.69
减：现金的期初余额	1,386,748,463.69	1,900,892,199.51
现金及现金等价物净增加额	-521,475,542.52	-514,143,735.82

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.10
其中：	--
云南浩南生物科技有限公司	0.10
其中：	--
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	0.10
--------------	------

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	36,990,027.89
其中：	--
浙江视科文化传播有限公司	36,990,027.89
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,041,731.57
其中：	--
浙江视科文化传播有限公司	10,041,731.57
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	26,948,296.32

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	865,272,921.17	1,386,748,463.69
其中：库存现金	7,108.74	90.00
可随时用于支付的银行存款	855,082,563.39	1,386,746,743.56
可随时用于支付的其他货币资金	10,183,249.04	1,630.13
三、期末现金及现金等价物余额	865,272,921.17	1,386,748,463.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	330,217,425.75	

其他说明：

**81、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**82、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	330,217,425.75	冻结

合计	330,217,425.75	--
----	----------------	----

其他说明：

### 83、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 84、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 85、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工会经费退回	18,869.76	其他收益	18,869.76
稳岗补贴	3,723.66	其他收益	3,723.66
杭州市西湖区市场监督管理局市级软件登记费资助	300.00	其他收益	300.00
萧山区发展和改革委员会 2018 年度新引进现代服务企业补助款	967,000.00	其他收益	967,000.00
义乌市就业管理服务局失业保险补贴	2,861.19	其他收益	2,861.19
所得税返还	589,344.03	其他收益	589,344.03
北山-2018 年度经济贡献先进集体奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 86、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南浩南生物科技有限公司	2019 年 04 月 22 日	0.69	69.00%	现金	2019 年 04 月 22 日	工商变更完毕，本公司实际取得控制权	0.00	0.00

其他说明：

2019年4月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司从云南汇业投资集团有限责任公司及余义晗处以1元的名义价格购入云南浩南生物科技有限公司71%的股份，随后将18%的股权转让给云南贝捷生物科技有限公司，将2%股权转让给自然人王

栋。该项变更于2019年5月6日完成工商变更登记，注册资本为人民币2687万元。本公司拥有对其的控制权，故自该公司完成工商变更之日起，将其纳入合并报表范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	云南浩南生物科技有限公司
--现金	0.10
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	0.59
合并成本合计	0.69
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.69

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	云南浩南生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司	股	股	股	丧	丧失	处置价款与	丧失	丧失	丧失	按照公	丧失控制	与原子公

名称	权 处 置 价 款	权 处 置 比 例	权 处 置 方 式	失 控 制 权 的 时 点	控 制 权 时 点 的 确 定 依 据	处 置 投 资 对 应 的 合 并 财 务 报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额	控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例	控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	允 价 值 重 新 计 量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	权 之 日 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	司 股 权 投 资 相 关 的 其 他 综 合 收 益 转 入 投 资 损 益 的 金 额
浙江视 科文化 传播有 限公司	184 ,00 0,0 00. 00	100 .00 %	拍 卖	201 9年 11 月 30 日	[注 1]	37,721,005.0 9	0.00 %	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

[注1]本期公司与青岛腾视文化科技有限公司签署了《股权转让合同》，将公司持有的浙江视科文化传播有限公司100%股权作价18,400万元转让给腾视文化。公司已于2019年12月31日前收到转让价款的51%，双方已于2019年12月23日办妥此次股权转让的工商变更及其他有关交接手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2019年11月30日。本公司自2019年12月起，不再将该公司纳入合并财务报表范围。

杭州俏动营销策划有限公司、杭州视赚网络技术有限公司、杭州联屏文化策划有限公司、义乌视科文化传播有限公司、杭州视赚优嘉电子商务有限公司、北京三吉嘉喜传媒科技有限公司、北京赛鸽天地广告有限公司、浙江视赚赛鸽科技有限公司为浙江视科文化传播有限公司（孙）子公司，随同浙江视科文化传播有限公司一并对外转让，自2019年12月起亦不再将其纳入公司合并财务报表范围。

桐庐视科文化传播有限公司为浙江视科文化传播有限公司子公司，已于2019年3月办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年4月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司单独出资设立云南云冠通生物科技有限公司。该公司于2019年4月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币5000万元。本公司拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

2019年4月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司单独出资设立云南贝捷生物科技有限公司。该公司于2019年4月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元。本公司拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

2019年5月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司及其子公司云南贝捷生物科技有限公司与李晓琳共同出资成立青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙），总认缴出资100万元，青岛大通佳合资产管理有限公司及其子公司云南贝捷生物科技有限公司分别认缴55万、20万。青岛大通佳合资产管理有限公司为该公司的普通合伙人并担任执行合伙人。本公司拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

2019年5月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司及青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙）共同出资设立青岛大通云澜生物科技有限公司，注册资本为人民币1000万元，其中青岛大通佳合资产管理有限公司及青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙）分别持有60%和40%股份。该公司于2019年5月10日完成工商设立登记，本公司拥有对其的控制权，

故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

2019年5月，本公司之孙公司青岛大通佳合资产管理有限公司及其子公司青岛大通云澜生物科技有限公司共同出资设立深通澜麻生物科技（澜沧）有限公司。该公司于2019年5月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币5000万元。本公司拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。另，该公司已于2019年10月注销，自注销之日起，该公司不再纳入合并报表范围。

## 6、其他

## 九、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

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	
冉十科技(北京)有限公司	一级	北京市	商务服务业	100.00%		购买
聚交科技(北京)有限公司	二级	北京市	商务服务业		100.00%	新设
青岛冉十科技有限公司	二级	青岛市	商务服务业		100.00%	新设
青岛大通资本有限公司	一级	青岛市	股权投资及管理	100.00%		新设
青岛大通佳合资产管理有限公司	二级	青岛市	股权投资及管理		100.00%	新设
深圳大通致远供应链管理有限公司	一级	深圳市	供应链管理	80.00%		新设
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	二级	霍尔果斯	商务服务业		100.00%	新设
深圳时代幻视传媒有限公司	三级	深圳市	互联网及移动互联网开发		58.00%	购买
深圳大通致远商业保理有限公司	二级	深圳市	商业保理		80.00%	新设
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	一级	青岛市	投资及管理	100.00%		新设
深圳市炫酷行科技有限公司	一级	深圳市	商务服务业	100.00%		购买
北京昊祥融资租赁有限公司	二级	北京市	融租租赁		75.00%	购买
深圳大通昊祥商业保理有限公司	三级	深圳市	商业保理		75.00%	新设
北京大通无限传媒广告有限公司	一级	北京市	商业服务业	100.00%		新设
北京大通汉达生物科技有限公司	一级	北京市	商业服务业	60.00%		新设
云南浩南生物科技有限公司	三级	昆明市	商业服务业		69.00%	购买
云南云冠通生物科技有限公司	三级	昆明市	商业服务业		100.00%	新设
云南贝捷生物科技有限公司	三级	昆明市	商业服务业		100.00%	新设
青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙）	三级	青岛市	商业服务业		75.00%	新设



青岛大通云澜生物科技有限公司	三级	青岛市	商业服务业		90.00%	新设
----------------	----	-----	-------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
深圳大通致远供应链管理有限公司	20.00%	1,555,059.39		-943,104.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
深圳大通致远供应链管理有限公司	261,527,803.03	67,380,760.76	261,595,183.79	259,530,821.88		259,530,821.88	297,389,007.40	87,644,200.20	297,476,651.60	303,187,586.62		303,187,586.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳大通致远供应链管理有限公司	1,433,296,670.59	7,775,296.93	7,775,296.93	34,478,778.76	1,450,969,128.49	-13,205,673.23	-13,205,673.23	-79,514,457.95

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年7月18日，公司与北京赢众文化发展有限公司前述《股权转让协议》，作价1元收购其持有的北京大通汉达生物科技有限公司（原名北京通旅文化有限公司）4%股权（即注册资本1000万元中40万元的认缴出资部分），已于2019年9月5日完成工商变更登记。上述交易完成后，公司对北京大通汉达生物科技有限公司的合计持股比例由56%变为60%，北京大通汉达生物科技有限公司仍为公司控股子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京大通汉达生物科技有限公司
购买成本/处置对价	1.00
--现金	1.00
购买成本/处置对价合计	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12.99
差额	11.99
其中：调整资本公积	1.00
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （二）市场风险

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

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营均位于中国境内，主要业务均以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。截至2019年12月31日，本公司未向银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

#### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### （三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期

等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

本公司报告期末的资产负债率为5.60%(2018年12月31日：2.49%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,000,000.00	13,000,000.00
(2) 权益工具投资			13,000,000.00	13,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			13,000,000.00	13,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

在其他非流动金融资产列示，为对北京沃美影城投资有限公司和投资，因不存在活跃市场，也无同类交易可对比，公允价值以投资该公司初始投资成本确认。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛亚星实业有限公司	青岛市	商业服务业	16,000 万	13.57%	13.57%

本企业的母公司情况的说明

姜剑直接持有本公司21.42%股权，并通过北京天和智远投资有限公司和北京信泽至恒投资有限公司对青岛亚星的投资间接持有本公司7.74%股权，合计持股29.16%。另加上其一致行动人朱兰英持有的本公司25.53%股权的表决权、一致行动人青岛惠风和畅企业管理有限公司0.13%股权的表决权、汉众企业管理集团有限公司0.13%的表决权，姜剑实际拥有本公司54.94%的表决权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是姜剑。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七（17）长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛广顺房地产有限公司	本公司控股股东之控股子公司
青岛亚星置业有限公司	本公司控股股东之控股子公司

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛亚星置业有限公司	房屋及建筑物	284,675.09	264,228.39

本公司作为承租方：

单位：元

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
青岛亚星置业有限公司	房屋及建筑物等	379,162.43	262,812.26

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州通育投资合伙企业（有限合伙）[注 1]	636,185,000.00	2016 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 28 日	否
苏州大通管鹰投资合伙企业（有限合伙）[注 2]	376,500,000.00	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 24 日	否
杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）[注 3]	1,101,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2022 年 09 月 20 日	否

关联担保情况说明

[注1]杭州通育投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州通育）系由甘肃浙银天虹资本：管理有限公司（以下简称浙银天虹）作为普通合伙人、国民信托有限公司（以下简称国民信托）作为优先级有限合伙人、本公司作为劣后级有限合伙人共同发起，于2016年12月1日在杭州市富阳区市场监督管理局登记注册。杭州通育认缴出资总额为人民币71,001万元，其中国民信托认缴出资47,300万元，占66.6188%；本公司认缴出资23,700万元，占33.3798%；浙银天虹认缴出资1万元，占0.0014%。截止2016年12月31日，各合伙人的认缴出资均已实缴到位。截止2017年12月31日本公司已将持有的杭州通育所有份额转让给天津星合通达资产管理有限公司，且转让款已全部收讫。

根据本公司2016年与国民信托签署的《远期收购及差额补足协议》约定，本公司对优先级合伙人国民信托负有于远期收购日无条件收购优先级有限合伙人持有的合伙企业份额，并为优先级有限合伙人期间收益及到期本金及收益（预计不超过63,452.95万元）承担差额补足义务。差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为国民信托提供担保的金额预计不超过63,452.95万元。另根据本公司与姜剑（本公司实际控制人）、朱兰英（本公司实际控制人之一致行动人）和青岛亚星实业有限公司（本公司控股股东）签署的《保证合同》，姜剑、朱兰英和青岛亚星为该收购及差额补足义务提供无限连带责任保证担保。

[注2]本公司的控股股东青岛亚星作为劣后级有限合伙人出资9,900万元与山东省金融资产管理股份有限公司（以下简称山东省金融资产管理公司）、苏州大通智远投资有限公司共同投资设立苏州大通管鹰投资合伙企业（有限合伙）。该投资基金以有限合伙的形式设立，总认缴出资额为人民币40,000万元。根据本公司与山东省金融资产管理公司签订的《差额补足协议》约定，本公司对优先级有限合伙人山东省金融资产管理公司在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务。差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为山东省金融资产管理公司提供担保的金额为37,650万元。青岛亚星为本公司控股股东，持有本公司13.57%的股份，苏州大通智远投资有限公司为公司控股股东青岛亚星100%控股的公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，上述担保构成关联担保。本次担保由公司实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。本次关联担保业经公司2017年7月7日第二次临时股东大会审议通过。

[注3]本公司的控股股东青岛亚星作为劣后级有限合伙人出资20,000万元与华龙证券股份有限公司（以下简称华龙证券）、浙银天虹共同投资设立杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）。该投资基金以有限合伙的形式设立，总认缴出资额为人民币120,001万元。根据本公司与华龙证券签订的《远期收购及差额补足协议》约定，本公司对优先级有限合伙人华龙证券在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有回购及差额补足的义务。回购及差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为华龙证券提供担保的金额预计不超过110,100万元。青岛亚星为本公司控股股东，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，上述



担保构成关联担保。本次担保由公司实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。本次关联担保业经公司2017年9月11日第四次临时股东大会审议通过。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	23.00	20.00
在本公司领取报酬人数	16.00	17.00
报酬总额(万元)	332.38	426.76

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	云南华云金鑫生物科技有限公司	10,096,944.44			
其他应收款	宾川鼎颐农业科技有限公司	53,780,000.00			
其他应收款	莫茏	37,736,000.00			
应收账款	青岛亚星置业有限公司	202,000.00			

应收账款	青岛亚星实业有 限公司			5,000.00	
------	----------------	--	--	----------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛亚星实业有限公司	388,188.45	
其他应付款	青岛亚星置业有限公司	92,700.00	
其他应付款	青岛广顺房地产有限公司	992,197.58	1,060,823.58

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见第五节第三“承诺事项履行情况”有关内容。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

A、2017年7月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金，并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。2019年7月25日，山东省金融资产管理股份有限公司向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼，要求本公司就对确定的被告苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）债务承担补充清偿责任。以上诉讼请求金额合计 30,317.77 万元。山东省金融资产管理股份有限公司通过诉讼保全冻结了公司部分资金账户，合计金额 32,971万元。截至报告日该案尚未开庭审理。

B、公司2019年5月14号起诉曹林芳、李勇、莫清雅，申请被告向深大通公司连带支付冉十北京业绩承诺补偿金2,178.21万元；申请判令被告向深大通公司连带支付应收账款和资产减值补偿人民币18,000万元；公司向曹建发提起诉讼，申请判令被告曹建发对曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任，已采取保全措施，截至报告日该案尚未开庭审理。

C、公司2019年5月14号起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司，申请判令被告向深大通公司支付视科传媒应收账款承诺补偿金20,000万元；公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。截至报告日该案尚未开庭审理。

D、公司2019年5月14号起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司，申请判令被告向深大通公司支付视科传媒业绩承诺补偿金19,553万元；公司起诉天津天和福远投资有限公司，申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项承担连带清偿责任。已采取保全措施，截至报告日该案尚未开庭审理。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2018 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 无形资产 - 期末余额	-51,267,187.7 1
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2019 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 商誉 - 期末余额	-161,423,713. 70
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2020 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 非流动资产合计 - 期末余额	-212,690,901. 41
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2021 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 资产总计 - 期末余额	-212,690,901. 41

试发现的前期会计差错予以更正。			
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2022 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 递延所得税负债 -期末余额	-12,784,603.6 2
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2023 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 非流动负债合计 -期末余额	-12,784,603.6 2
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2024 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 负债合计 - 期末余额	-12,784,603.6 2
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2025 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 未分配利润 -期末余额	-199,906,297. 79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2026 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 归属于母公司所有者权益合计 -期末余额	-199,906,297. 79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事	本项差错经公司第十	2018 年合并资产负债表- 归属于母公	-199,906,297.

项需要,公司对 2027 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	所有者权益合计 -期末余额	79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2028 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 所有者权益合计 -期末余额	-199,906,297.79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2029 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并资产负债表- 负债和所有者权益总计 -期末余额	-212,690,901.41
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2030 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并利润表- 资产减值损失 - 本期发生额	212,690,901.41
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2031 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并利润表- 营业利润 -本期发生额	-212,690,901.41
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2032 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差	2018 年合并利润表- 利润总额 -本期发生额	-212,690,901.41

组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	错进行了更正		
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2033 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并利润表- 所得税费用 -本期发生额	-12,784,603.6 2
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2034 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并利润表- 净利润 -本期发生额	-199,906,297. 79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2035 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年合并利润表- 归属于母公司股东的净利润 -本期发生额	-199,906,297. 79
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2036 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 长期股权投资 -期末余额	-107,484,298. 84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要，公司对 2037 年末商誉重新进行了减值测试，同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试，对重新测试	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 非流动资产合计 -期末余额	-107,484,298. 84

试发现的前期会计差错予以更正。			
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2038 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 资产总计 -期末余额	-107,484,298. 84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2039 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 未分配利润 -期末余额	-107,484,298. 84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2040 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 所有者权益合计 -期末余额	-107,484,298. 84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2041 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司资产负债表- 负债和所有者权益总计 -期末余额	-107,484,298. 84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2042 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司利润表- 资产减值损失 -本期发生额	107,484,298.8 4
因消除 2018 年审计报告中保留意见事	本项差错经公司第十	2018 年母公司利润表- 营业利润 -本	-107,484,298.



项需要,公司对 2043 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	期发生额	84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2044 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司利润表-利润总额-本期发生额	-107,484,298.84
因消除 2018 年审计报告中保留意见事项需要,公司对 2045 年末商誉重新进行了减值测试,同时对在商誉减值测试过程中发现的与商誉相关的冉十科技资产组中可能存在减值迹象的无形资产、母公司对视科传媒和冉十科技的长期股权投资也重新进行了减值测试,对重新测试发现的前期会计差错予以更正。	本项差错经公司第十届董事会第三次会议审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	2018 年母公司利润表-净利润-本期发生额	-107,484,298.84

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止
----	----	----	------	-------	-----	--------------

						经营利润
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为广告传媒业务、供应链管理业务、民间资本管理和其他。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为媒体广告服务、供应链管理服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

其他业务分部列示（包括本部和青岛大通资本有限公司等子公司）。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	广告传媒业务	供应链管理	民间资本管理	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	293,340,795.25	1,433,225,956.69	104,610,162.71	3,669,205.70		1,834,846,120.35
主营业务成本	277,064,007.85	1,402,663,411.44	1,179,481.13	3,811,256.20		1,684,718,156.62
资产总额	230,528,994.50	261,595,183.79	1,020,657,605.80	3,722,632,896.30	2,318,250,442.43	2,917,164,237.96
负债总额	37,677,234.98	259,530,821.88	455,370,232.83	853,529,913.95	1,442,876,106.48	163,232,097.16

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司全资子公司青岛大通资本有限公司（以下简称“大通资本”）收购宾川鼎颐农业科技有限公司（以下简称“宾川鼎颐”）、莫笼持有的云南诚邦富吉生物科技有限公司（以下简称“诚邦富吉”）51%的股权，经协商，确定收购价款为1.428亿元。各方于2019年11月14日签订《并购协议》，11月19日完成工商变更登记，12月17日完成管理交割（交接备忘录）。公司将于2020年1月1日起将其纳入合并范围。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
合计	0.00		0.00							

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,340,193.64	14,604,440.17
应收股利	2,150,000.00	
其他应收款	1,511,936,437.53	543,299,197.32
合计	1,539,426,631.17	557,903,637.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	25,340,193.64	14,604,440.17
合计	25,340,193.64	14,604,440.17

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利款-冉十科技	2,150,000.00	
合计	2,150,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	90,160,000.00	
押金保证金	1,308,333.80	1,281,753.80
员工备用金及垫付款	1,372,670.42	29,319.43
其他单位往来	795,639.62	787,239.62
关联方往来	1,415,395,810.58	532,029,128.82
被投资单位原股东承诺退回投资款		10,000,000.00
债权转让款	4,000,000.00	
合计	1,513,032,454.42	544,127,441.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	828,244.35			828,244.35
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	267,772.54			267,772.54
2019 年 12 月 31 日余额	1,096,016.89			1,096,016.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,034,683,059.80
6 个月以内	646,069,677.61
6 个月-1 年	388,613,382.19
1 至 2 年	397,084,406.94
2 至 3 年	80,459,848.06
3 年以上	805,139.62

3 至 4 年	17,900.00
5 年以上	787,239.62
合计	1,513,032,454.42

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	828,244.35	267,772.54				1,096,016.89
合计	828,244.35	267,772.54				1,096,016.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
青岛大通资本有限公司	往来款	278,576,942.38	0~6 个月	18.41%	
青岛大通佳合资产管理有限公司	往来款	353,774,057.62	0~6 个月	23.38%	
深圳大通致远供应链管理有限公司	往来款	149,074,717.12	0~6 个月	9.85%	
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	往来款	444,261,530.00	0~6 个月	29.36%	
深圳大通昊祥商业保理有限公司	往来款	100,190,804.38	0~6 个月	6.62%	
合计	--	1,325,878,051.50	--	87.63%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,613,808,730.41	738,434,394.46	875,374,335.95	3,339,084,729.63	2,260,434,859.41	1,078,649,870.22
合计	1,613,808,730.41	738,434,394.46	875,374,335.95	3,339,084,729.63	2,260,434,859.41	1,078,649,870.22

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
冉十科技(北京)有限公司	342,519,332.95					342,519,332.95	738,434,394.46
浙江视科文化传播有限公司	203,278,535.27		203,278,535.27				
青岛大通资本有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳大通致远供应链公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京大通无限传媒广告有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
深圳市炫酷行科技有限公司	2,002.00					2,002.00	



青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
北京大通汉达生物科技有限公司		3,001.00					3,001.00	
合计	1,078,649,870.22	3,001.00	203,278,535.27				875,374,335.95	738,434,394.46

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,920,304.15	1,890,722.74
其他业务	4,174,575.36	165,141.40		
合计	4,174,575.36	165,141.40	1,920,304.15	1,890,722.74

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	109,000,000.00	

处置长期股权投资产生的投资收益	-19,278,535.27	456,700.00
理财产品投资收益	370,294.26	9,121,898.31
合计	90,091,758.99	9,578,598.31

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,351.46	
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）	1,584,098.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,084,956.62	主要是子公司视科传媒原股东补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,420,437.14	主要是处置子公司投资收益
减：所得税影响额	6,384.88	
少数股东权益影响额	4,918.80	
合计	89,147,540.18	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.2341	0.2341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.0635	0.0635

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。