

公司代码：600234

公司简称：ST 山水

# 山西广和山水文化传播股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄绍嘉、主管会计工作负责人黄海平及会计机构负责人（会计主管人员）徐攀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2020年归属于母公司的净利润56,304,032.10元，加期初未分配利润-471,821,607.39元，年末未分配利润为-415,517,575.29元。

2020年末可供股东分配的利润为负值，根据相关规定，公司不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、后续发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述经营过程中可能面临的相关风险，具体内容详见本报告第四节经营情况讨论与分析的第三部分公司关于公司未来发展的讨论与分析中（四）“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
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.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	182

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、ST 山水、*ST 山水、山水文化	指	山西广和山水文化传播股份有限公司
天龙恒顺贸易	指	太原天龙恒顺贸易有限公司
山西金正光学	指	山西金正光学科技有限公司
提达装饰	指	深圳提达装饰工程有限公司
山水乐听	指	山水乐听投资有限公司
前海山水天鹤	指	深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司
真金砖	指	真金砖发展有限公司
好山好水传媒	指	深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）
山水传媒	指	深圳市广和山水传媒有限公司
山水云媒科技	指	香港山水云媒科技有限公司
深圳派德高	指	深圳派德高管理咨询有限公司
前海派德高盛	指	深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）
科新控股	指	深圳市科新实业控股有限公司
世纪恒丰	指	深圳市世纪恒丰资产管理有限公司
上海置万实业	指	上海置万实业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山西广和山水文化传播股份有限公司	
公司的中文简称	山水文化	
公司的外文名称	Guanghe Landscape Culture Communication Co., Ltd, Shanxi.	
公司的外文名称缩写	GLCC	
公司的法定代表人	黄绍嘉	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴蓉	乔莉
联系地址	深圳市罗湖区梨园路333号招商开元中心1栋B座5楼	深圳市罗湖区梨园路333号招商开元中心1栋B座5楼
电话	0755-23996252/0351-4040922	0755-23996252/0351-4040922
传真	0755-23991460/0351-4039403	0755-23991460/0351-4039403
电子信箱	rong4506@163.com	tljt600234@163.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	太原市迎泽大街289号
公司注册地址的邮政编码	030001
公司办公地址	深圳市罗湖区梨园路333号招商开元中心1栋B座5楼
公司办公地址的邮政编码	518023
公司网址	无
电子信箱	zq@600234.net

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资管理部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST山水	600234	*ST山水

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
	签字会计师姓名	陈昱池、沈建平

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,113,972,554.86	227,902,943.03	388.79	146,396,293.30
归属于上市公司股东的净利润	56,304,032.10	16,890,003.42	233.36	-16,958,753.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,980,338.99	12,871,583.44	420.37	-2,136,076.60
经营活动产生的现金流量净额	28,197,109.66	44,328,415.85	-36.39	-141,271,098.38
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	129,789,750.63	73,485,718.53	76.62	54,059,847.01
总资产	1,052,163,403.74	604,975,310.46	73.92	505,187,914.53

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.28	0.08	250	-0.08
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.08	250	-0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.06	450	-0.01
加权平均净资产收益率(%)	55.40	26.49	增加28.91个百分点	-27.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	65.90	20.18	增加45.72个百分点	-3.42

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2020年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	69,177,293.29	106,474,056.63	350,638,688.32	587,682,516.62
归属于上市公司股东的净利润	2,581,529.78	1,366,402.00	25,426,013.90	26,930,086.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,156,683.63	2,966,074.95	25,272,253.76	36,585,326.65
经营活动产生的现金流量净额	-21,143,508.88	-15,407,354.09	18,076,143.60	46,671,829.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020年金额	附注(如适用)	2019年金额	2018年金额

非流动资产处置损益				-968,622.11
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	975,856.00			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				7,984,724.87
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,881,683.61		3,592,410.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准			100,000.00	

备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,409,900.00		766,100.00	-1,346,500.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,982.48		915,341.78	-17,675,674.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-151,247.33		-1,089,627.63	-822,467.16
所得税影响额	-34,349.47		-265,804.69	-1,994,137.67
合计	-10,676,306.89		4,018,419.98	-14,822,676.99

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	453,981,600.00	448,571,700.00	-5,409,900.00	-5,409,900.00
其他非流动金融资产	14,781,492.56	8,899,808.95	-5,881,683.61	-5,881,683.61
合计	468,763,092.56	457,471,508.95	-11,291,583.61	-11,291,583.61

1、投资性房地产为公司拥有的太原天龙大厦 1 幢房产及 2 幢房产（除本公司自用外）出租的房屋面积共计 38,107.40 平方米及天龙大厦土地使用权。公司采用公允价值模式对投资性房地产进行计量，并由具备专业资格的独立评估机构至少每年末进行评估作为计量公允价值的基础。2020 年 12 月 31 日投资性房地产的公允价值已由中威正信（北京）资产评估有限公司出具了中威正信评报字[2021]第 16002 号《山西广和山水文化传播股份有限公司拟财务报告所涉及的投资性房地产价值资产评估报告》。

2、根据新金融准则，其他非流动金融资产为持有的对香港真金砖公司的股权投资，公司将其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，列报为其他非流动金融资产。2020 年 12 月 31 日香港真金砖公司的股权的公允价值已由中威正信（北京）资产评估有限公司出具了中威正信评报字[2021]第 16001 号《山西广和山水文化传播股份有限公司拟为财务报告提供参考所涉及的真金砖发展有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司以广告传媒业务、建筑装饰装修工程业务为主，同时以自有资产开展写字楼出租业务。

#### (一)、主要业务介绍

##### 1、广告传媒业务

广告传媒业务通过控股公司山水传媒开展，致力于向客户提供全方位的整合营销服务，主要为“内容营销全案服务”和“新媒体传播服务”，涵盖广告创意、数字营销、公关传播、线下活动和终端展示等，先后服务地产、汽车、电商、教育、金融、快消品、游戏等行业的客户，基于深刻的营销洞察力，现已初步形成服务全产业链的业务布局。报告期内主要为上述客户提供广告创意、数字营销、公关传播、线下活动和终端展示等服务。

##### 2、建筑装饰装修工程业务

建筑装饰装修工程业务通过控股公司提达装饰开展，主要向客户提供施工计划、工程施工、辅材配送、木制品定制、主材及配饰选购、售后服务为一体的装饰装修综合服务。提达装饰拥有建筑装饰装修工程专业承包一级资质和安全生产许可证，具备自主组织施工的能力，业务承接类型包括住宅类、商业类、办公类等，客户主要为房地产开发商、租赁企业等。报告期内，公司装饰装修工程项目主要包括住宅、公共建筑装饰业务。

##### 3、写字楼出租业务

写字楼出租业务为对公司资产天龙大厦进行出租管理并取得租金收入。

#### (二)、经营模式

##### 1、广告传媒业务

广告传媒业务订单获取方式主要包括参与客户招标、竞争性谈判、客户直接委派，业务包括品牌营销服务、媒体投放服务、活动策划与执行、空间设计及制作等板块。

具体业务内容：

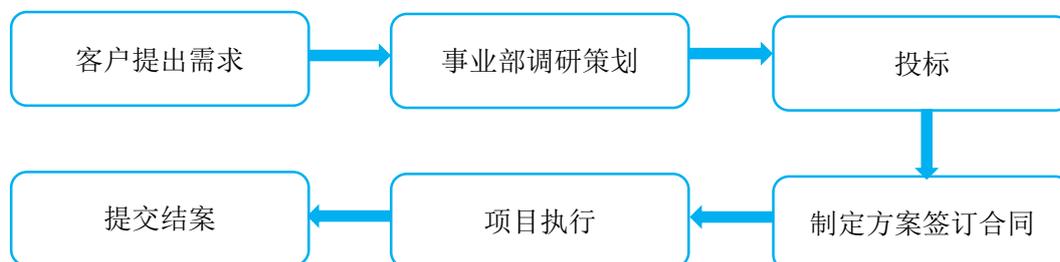
(1) 品牌营销服务：为客户提供专业服务，根据客户品牌调性定制其传播策略与执行方案，包括创意设计、策略思路、文案撰写及整合服务等。

(2) 媒体投放服务：根据客户需求制定具体的媒体策略，制作、投放内容，监控投放实施情况，获取投放结果。

(3) 活动策划与执行：根据客户的公关活动类型定制策划方案，集合场景、表演、灯光、音效、互动、演艺等各种元素，以受众群体的感观体验为呈现形式，最终实现活动效果的目标诉求。

(4) 空间设计及制作：根据客户项目空间功能需求（如展厅、氛围包装、环境美化、标识制作等），提交设计方案，整合下游供应商进行制作及安装，完成设计效果的实景呈现。

具体业务流程：



项目执行结束后，公司对项目进行及时的事后追踪与总结，对项目效果进行定性与定量分析。客户在对项目质量进行评估验收后，按照合同约定的方式和期限支付服务费用。

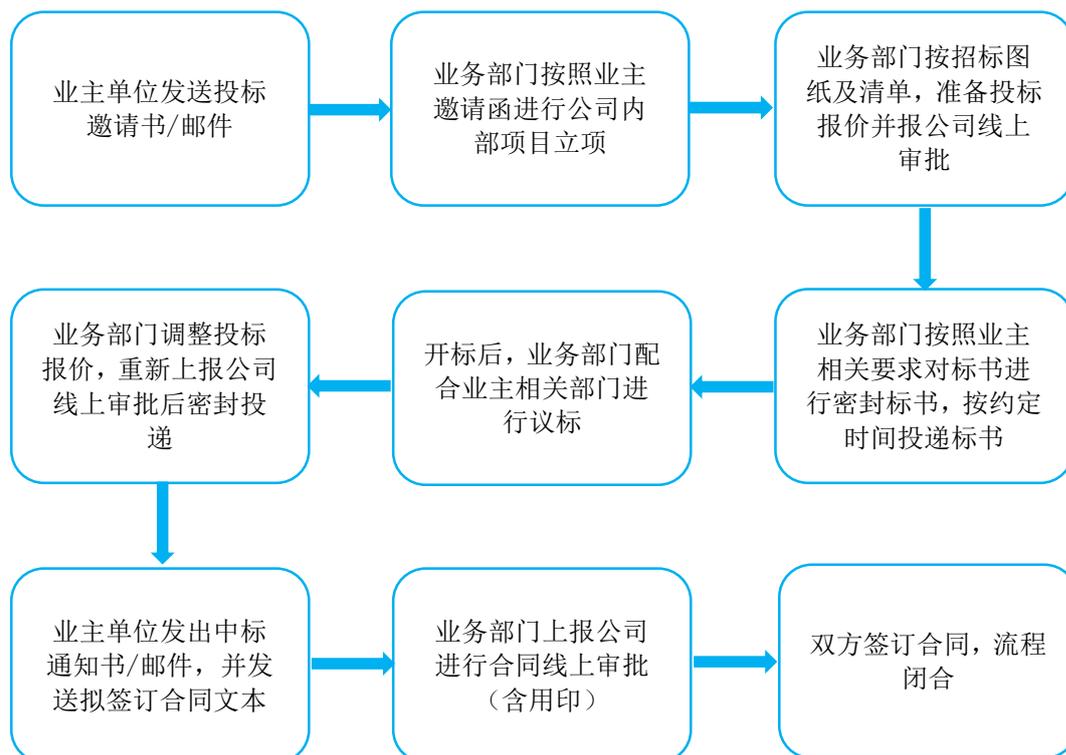
##### 2、建筑装饰装修工程业务

公司建筑装饰装修工程业务采用单一施工合同模式，收入来自工程施工服务。建筑装饰装修工程业务分为项目承接阶段、现场施工阶段和竣工结算阶段。

###### (1) 项目承接阶段

公司建筑装饰装修工程业务的承接一般通过招投标(分为公开招标和邀请招标)的方式取得，

详细过程包括：



## (2) 现场施工阶段

项目承接完成后，对于施工项目，工程技术中心具体负责根据公司的人员、物资匹配情况，合理调配人、机、物、料，组建由项目经理及各环节人员组成的项目团队，进行项目实施；施工项目在实施过程中，由项目部提出工期、材料、劳动力等计划，经采购、成本、工程核准后，按照优质优价、科学合理的原则实施采购和施工。公司在工程管理方面强调成本、进度、质量的计划管理，采用周进度、月进度计划加强成本计划和控制。项目部、工程技术中心负责落实工程项目实施过程中的质量控制管理，保证工程的质量。

## (3) 竣工结算阶段

在结算管理上，采用过程结算及完工结算的综合模式，采用标准化的资料整理模式，对过程资料及时归类整理，以创造快速结算的条件，以提升完工结算的效率及客户的回款率。

## (三)、行业情况

### 1、广告传媒业务

广告传媒业是现代服务业和文化产业的重要组成部分，在品牌塑造、形象展示、促进发展、引导消费等方面发挥着积极作用。近年来，中国的广告业进入了一个空前活跃时期，国内经济及信息技术的发展、5G 应用的落地、传统媒介与新兴媒介的交融，均显示广告传媒行业市场前景广阔。2020 年，受国家宏观经济和新冠病毒肺炎的持续影响，营销方式、营销场景和营销手段不断变化，广告传媒行业发展也迎来新的挑战。

经过两年多的发展与积累，公司广告传媒业务在经营规模、业务收入、服务规范、项目管理、客户质量和人才培养上都形成了一定实力，在业内及市场上的口碑不断提升，已有一定的行业知名度和影响力。公司相继荣获 2020 金投赏金奖、2020 年 4A 创意金印奖银奖、2020 年金手指奖银奖、2020 时报金像奖铜奖、第 20 届 IAI 国际广告奖“大中华区年度媒介代理公司”奖项。另外，公司也与大客户形成了稳定的合作关系，且在原有客户的基础上逐步开发新领域客户。

### 2、建筑装修装饰工程业务

近年来，随着国民经济高速发展，城镇化步伐加快，我国房地产、建筑业保持相对良好的发展势头，建筑装饰行业仍有发展潜力，并具有需求可持续性的特点。建筑装饰行业作为建筑行业的子行业之一，同时也会受国家房地产调控政策的影响，呈现一定的周期性特征。但由于房产装饰可持续性需求的存在，建筑装饰行业仍有一定的内在增长性，形成了相对持续平稳发展的市场

态势。

公司建筑装饰装修工程业务主要为住宅、公共建筑装饰，经过一年多的发展，已经得到现有大客户的认可，并已与东莞市绿景房地产开发有限公司、深圳恒邦伟业投资集团有限公司、深圳市皇庭产业控股有限公司签订了战略合作协议，为后续规模发展奠定了良好基础。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、广告传媒业务

#### (1) 优质的内容生产能力

作为一家综合性广告服务商，凭借优秀的创意和设计能力，紧紧围绕客户全方位需求，通过提供创新性、标志性的方案，迅速积累品牌价值。公司相继荣获 2020 金投赏金奖、2020 年 4A 创意金印奖银奖、2020 年金手指奖银奖、2020 时报金像奖铜奖、第 20 届 IAI 国际广告奖“大中华区年度媒介代理公司”奖项。

#### (2) 较多的媒介资源优势

公司拥有安居客、抖音+今日头条、北京快手、百度、新浪乐居、搜狐焦点、房天下（搜房）、凤凰网等媒介资源，可以为客户提供相应的媒介投放策略与计划、媒介投放预算分配、媒介投放排期制定、媒介投放资源采买、媒介投放实施、媒介投放监测及传播效果评估等一系列服务。

#### (3) 灵活的人才引进机制

公司拥有完善的人才吸纳、培养和激励机制，可以不断吸收行业内的优秀人才，涵盖 4A 公司及创意热店核心骨干，建立了一套将“及时激励”和“长期激励”相结合的人才激励机制，促进团队的良性竞争和提升。

#### (4) 稳定的客户资源优势

公司与大型地产集团、汽车制造企业、线上游戏公司建立了战略合作关系，这些客户未来在全国有稳定发展布局，能够给公司业务带来可持续性。

### 2、建筑装饰装修工程业务

#### (1) 品牌管理及客户资源优势

提达装饰自设立以来，注重品牌建设，以质量求生存，以效率求发展。积极利用各类资源开拓客户，最终以公司广告传媒业务板块的部分客户为突破点，成功地承接了宝能地产的部分装饰装修工程业务，在保障工程质量的同时不断提高工程效率，通过对其多个项目的成功交付，逐步取得了优质大客户的信任，达到依托于大型地产公司，实现初创时期的快速发展。

#### (2) 施工及管理优势

装饰装修工程施工项目对施工技术及管理有着较高的要求。公司施工能力、资源整合能力较强，能够有效实现成本控制、保证材料质量、工程质量、确保工期期限。另外，公司目前已经形成较为完善的工程项目规章制度及较为成熟的项目管理模式，实现了项目管理规范化、制度化和流程化。

#### (3) 快速响应优势

公司负责项目协调、财务处理、原料采购及项目的承揽等工作，为快速满足客户需要、顺利完成项目提供了基础。同时标准化管理提高了管理效率，降低了项目沟通的成本，对于项目上不同问题的处理经验，公司汇总后的资源可以在内部不同项目间共享，妥善应对各类突发状况，及时满足客户的增量需求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，新冠疫情对社会造成了一定的影响，公司在确保疫情防控的前提下，紧抓年初确定的业务发展目标，实现了业务的增长。

报告期内，公司逐步探索出符合自身情况的主营业务。公司广告传媒业务已走入正轨，初步形成了品牌服务、营销活动规划、空间布置、媒体投放、媒介代理等全产业链业务布局，能够为客户提供全方位、多层次的广告传媒服务，累积了多领域的下游客户，在稳定原有客户及优质大客户原有业务量的基础上，还开发挖掘出其体系内部其他业务板块的需求，此外，山水传媒还新增加了数十家有一定规模业务量的客户；公司建筑装修装饰工程业务在经过较为艰难的起步阶段后，获得了宝能地产优质大客户的业务机会并得到认可，此外，为开拓业务，公司还与东莞市绿景房地产开发有限公司、深圳恒邦伟业投资集团有限公司、深圳市皇庭产业控股有限公司签订了战略合作协议，为后续规模发展奠定了基础。

此外，为增强公司资本实力，提升公司短期偿债能力，降低资产负债率，有效改善公司的资本结构，补充流动资金，公司拟非公开发行不超过 60,075,093 股（含本数）股票，募集资金总额不超过 4.8 亿元（含本数）。目前，该事项正在积极推进中。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年度，公司实现营业收入 111,397.26 万元，同比增加 88,606.96 万元，增长 388.79%；归属于上市公司股东的净利润 5,630.40 万元，同比增加 3,941.40 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,698.03 万元，上年同期为 1,287.16 万元，同比增加 5,410.88 万元；经营活动产生的现金流量净额为 2,819.71 万元，上年同期为 4,432.84 万元，同比减少 1,613.13 万元。报告期末公司资产总额 105,216.34 万元，同比增加 44,718.81 万元，增长 73.92%；净资产 15,002.48 万元，同比增加 5,689.02 万元，增长 61.08%；负债总额 90,213.86 万元，同比增加 39,029.79 万元，增长 76.25%；资产负债率 85.74%，归属于上市公司股东的权益为 12,978.98 万元，同比增加 5,630.40 万元，增长 76.62%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,113,972,554.86	227,902,943.03	388.79
营业成本	953,130,987.91	160,298,453.87	494.60
销售费用	12,053,698.70	10,009,110.50	20.43
管理费用	32,671,951.04	18,753,120.61	74.22
研发费用		-	
财务费用	13,465,315.73	12,737,318.13	5.72
经营活动产生的现金流量净额	28,197,109.66	44,328,415.85	-36.39
投资活动产生的现金流量净额	-902,672.59	1,517,509.62	-159.48
筹资活动产生的现金流量净额	25,415,625.00	387,970.62	6,450.91

变动原因：

- 1.本期营业收入较上年同期增加 388.79%，主要原因是本期广告传媒业务及建筑装修装饰工程业务顺利开展所致。
- 2.本期营业成本较上年同期增加 494.60%，主要原因是本期广告传媒业务及建筑装修装饰工程业务顺利开展所致。
- 3.本期销售费用较上年同期增加 20.43%，主要原因是本期广告传媒业务开展业务所致。
- 4.本期管理费用较上年同期增加 74.22%，主要原因是本期中介费用、办公费用、业务招待费及租赁费用增加所致。
- 5.本期经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是上年收回较多的往来款项，本期各项业务较上年有较大增长，装修装饰工程施工业务的工程结算周期较长，导致应收款项增加较多。
6. 本期投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是上年处置子公司股权收回现金。
- 7.本期筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期子公司山水传媒新增银行借款 3000 万元。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入同比增长 388.79%，营业成本同比增长 494.60%，其中，本期建筑装饰装修工程业务营业收入占总营业收入 67.03%，广告传媒业务营业收入占总营业收入 31.60%；本期建筑装饰装修工程业务营业成本占总营业成本 67.29%，广告传媒业务营业成本占总营业成本 32.60%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
租赁业	15,204,562.37	1,094,577.60	92.80	-21.92	-47.72	增加 3.55 个百分点
广告传媒业务	352,044,009.76	310,704,056.57	11.74	81.35	113.54	减少 13.31 个百分点
建筑装饰装修工程业务	746,723,982.73	641,332,353.74	14.11	5,119.41	4,947.80	增加 2.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物业出租	15,204,562.37	1,094,577.60	92.80	-21.92	-47.72	增加 3.55 个百分点
营销策划	352,044,009.76	310,704,056.57	11.74	81.35	113.54	减少 13.31 个百分点
建筑装饰工程	746,723,982.73	641,332,353.74	14.11	5,119.41	4,947.80	增加 2.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	15,204,562.37	1,094,577.60	92.80	-21.92	-47.72	增加 3.55 个百分点
华南地区	1,098,767,992.49	952,036,410.31	13.36	427.16	501.78	减少 10.74 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、租赁业务主要为太原天龙大厦自有房屋出租。

2、广告传媒业务为山水传媒从事广告、营销策划等业务，报告期内主要业务分布在广东、上海及其周边等地区；报告期营业收入及营业成本分别同比增长 81.35%及 113.54%，主要是报告期内业务逐步上升，经营规模扩大所致。毛利率下降是因为业务规模上升，毛利率较高的品牌服务占比下降所致。

3、建筑装饰装修工程业务为提达装饰开展的住宅、公共建筑等装修装饰业务，报告期营业收入及营业成本分别同比增长 5,119.41%及 4,947.80%，主要是由于提达装饰于 2019 年 8 月成立，同比业务量增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
租赁业	直接人工	1,094,577.60	0.11	1,036,820.81	0.65	5.57	天龙大厦租赁稳定
租赁业	房屋租金		0.00	1,057,018.70	0.66	-100.00	本期无多余租赁物业转租
广告传媒业务	直接人工	4,779,511.78	0.50	3,612,137.16	2.25	32.32	广告传媒业务收入增长
广告传媒业务	采购成本	305,924,544.79	32.10	141,887,281.03	88.51	115.61	广告传媒业务收入增长
建筑装饰装修工程业务	施工成本	641,332,353.74	67.29	12,705,196.17	7.93	4,947.80	建筑装饰装修工程业务收入增长
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
物业出租	直接人工	1,094,577.60	0.11	1,036,820.81	0.65	5.57	天龙大厦租赁稳定
物业出租	房屋租金			1,057,018.70	0.66	-100.00	本期无多余租赁物业转租
营销策划	直接人工	4,779,511.78	0.50	3,612,137.16	2.25	32.32	广告传媒业务收入增长
营销策划	采购成本	305,924,544.79	32.10	141,887,281.03	88.51	115.61	广告传媒业务收入增长
建筑装饰工程	施工成本	641,332,353.74	67.29	12,705,196.17	7.93	4,947.80	建筑装饰装修工程业务收入增长

成本分析其他情况说明：

- 1、租赁业务，租赁业务成本在报告期内上升主要为人员及薪酬有所增加所致。
- 2、广告传媒业务，报告期内人工和采购成本分别增长 32.32%和 115.61%，主要是报告期内正常经营，业务逐步上升，经营规模扩大所致。
- 3、建筑装饰装修工程业务，报告期内开展的住宅、公共建筑等装修装饰业务逐步顺利开展，经营规模扩大所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 82,939.98 万元，占年度销售总额 74.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 43,516.36 万元，占年度采购总额 45.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

报告期内公司前五名客户及前五名供应商明细如下：

1、前五名客户明细

序号	客户名称	销售额（元）
1	客户一	517,212,957.58
2	客户二	160,827,414.64
3	客户三	77,910,588.76
4	客户四	47,202,889.11
5	客户五	26,245,963.29
合计		829,399,813.38

2、前五名供应商明细

序号	供应商名称	采购额（元）
1	供应商一	205,331,389.38
2	供应商二	83,277,696.86
3	供应商三	75,777,584.97
4	供应商四	38,162,743.74
5	供应商五	32,614,218.45
合计		435,163,633.40

3. 费用

适用  不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	12,053,698.70	10,009,110.50	20.43
管理费用	32,671,951.04	18,753,120.61	74.22
财务费用	13,465,315.73	12,737,318.13	5.72

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用  不适用

(2). 情况说明

适用  不适用

5. 现金流

适用  不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	28,197,109.66	44,328,415.85	-36.39
投资活动产生的现金流量净额	-902,672.59	1,517,509.62	-159.48

筹资活动产生的现金流量净额	25,415,625.00	387,970.62	6450.91
---------------	---------------	------------	---------

1. 经营活动产生的现金流量净额本期 2,819.71 万元，上年同期 4,432.84 万元，变动主要为上年收回较多的往来款项，本期各项业务正常经营回款。
2. 投资活动产生的现金流量本期-90.27 万元，上年同期 151.75 万元，变动较大主要为上期处置子公司股权收回现金，本期购买固定资产较少。
3. 筹资活动产生的现金流量本期 2,541.56 万元，上年同期 38.80 万元，主要原因为子公司山水传媒新增银行借款 3,000 万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公允价值变动原因说明：

报告期确认公司公允价值变动金额为-11,291,583.61 元。主要为依据对参股公司香港真金砖公司的评估报告，公司所投资的公司股权公允价值变动计入本期损益金额为-5,881,683.61 元；依据对公司投资性房地产的评估报告，报告期确认公司投资性房地产公允价值变动，计入本期损益金额为-5,409,900.00 元。

报告期内香港真金砖的股权公允价值变动的原因主要是疫情和修例风波导致香港经济受到巨大冲击，各行业均受到影响，另外，真金砖经营高端红酒受经济影响较大，销售和回款不理想，导致经营出现亏损。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	119,356,621.27	10.89	66,646,559.20	11.02	79.09	本期公司业务顺利开展及增加银行借款 3000 万元。
应收账款	295,923,832.68	26.99	17,405,244.28	2.88	1,600.20	本期公司业务增加，应收账款增加。
预付款项	25,037,929.98	2.38	12,003,268.76	1.99	108.59	本期公司业务增加，按合同支付供应商位结算款项。
其他应收款	5,735,519.69	0.52	2,447,801.00	0.40	134.31	本期公司增加押金。
其他流动资产	24,213,587.81	2.21	1,659,057.55	0.27	1,359.48	本期建筑装饰装饰工程业务增加，进项税额增加。
长期待摊费用	1,809,627.16	0.17	127,500.03	0.02	1,319.32	本期租赁新办公室装修费用。
短期借款	30,000,000.00	2.74				本期传媒公司增加 3000 万元银行借款。

应付账款	357,676,033.22	33.99	60,944,677.25	10.07	486.89	本期公司业务增加，应付供应商款项增加
其他流动负债	27,555,267.99	2.51	27,169.81	0.00	101,318.70	本期建筑装修装饰工程业务增加，待转销项税额增加。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 1、公司资质情况

序号	资质主体	资质证书名称	资质证书编号	有效期
1	提达装饰	建筑装修装饰工程专业承包壹级	D244292406	2019.7.25 至 2021.5.31
2	提达装饰	安全生产许可证	(粤)JZ安许证字[2019]023210	2019.9.29 至 2022.9.29

其中提达装饰拥有的建筑装修装饰工程专业承包壹级证书有效期至 2021 年 5 月 31 日，公司将对上述证书在到期前进行有效期顺延。截至本报告披露日，公司人员、业绩、设备等各方面均符合相关资质有效期顺延的要求。

### 2、公司质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司制定了质量控制标准、质量控制措施，对施工过程的各个环节实行严格的质量控制和监督，在施工质量方面取得了客户的认可。

与公司建筑装修装饰工程业务相关的主要法律法规及主管部门制定的主要准入标准包括《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国消防法》《中华人民共和国合同法》《建设工程质量管理条例》《建设工程安全生产管理条例》《建筑业企业资质管理规定》《建设工程勘察设计资质管理规定》《建筑施工企业安全生产许可证管理规定》《建筑装饰装修工程质量验收规范》《室内装饰工程质量规范》《民用建筑工程室内环境污染控制规范》《住宅室内装饰装修管理办法》《建筑业企业资质标准》等。

随着公司业务的不断拓展，公司高度重视质量管理，注重企业内部标准的建设，在国家 and 行业相关标准的基础上，结合企业多项目的施工经验，逐步制定了《工程项目管理制度》《工程管理委员会制度》《成本管理制度》等公司制度及企业内部标准，根据项目的具体情况，针对性的制定施工、检测方案。此外也对采购质量、施工质量等项目全过程的质量管理进行了规范，明确了人员职责及权限，制定了质量奖惩措施，从各环节对公司的工程质量进行管控。

报告期内，公司未出现因重大质量问题而引起的纠纷。

### 3、安全生产制度的运行情况

公司已于 2019 年取得广东省住房和城乡建设厅核发的《安全生产许可证》，建立了安全事故处理和报告制度，设定了事故等级划分、职责机构和事故报告、调查、处理的相应程序，以便于及时报告、统计、调查和处理安全生产事故，积极采取预防措施，避免安全生产事故发生。

公司开展业务以来，未发生安全生产事故。

### 4、重大项目的定价机制及回款安排

公司重大项目通过客户招投标方式获取订单，合同价格按照当期市场价投标定价。项目按如下安排进行回款：

- (1) 根据合同约定，预付款一般为 0-10%；
- (2) 施工过程中，按月度施工完成产值的 60-75%比例进行回款；
- (3) 施工完工验收后，回款至 80-85%；
- (4) 结算完成后，回款至 97%；
- (5) 保修期满后，回款至 100%。

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）				16		16
总金额				55,024.12		55,024.12

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	16	55,024.12
境外		
总计	16	55,024.12

其他说明

√适用 □不适用

报告期内完工重大项目的验收、收入确认及回款情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	收入确认金额	累计回款	是否验收
深圳宝能中心（3-42层）室内公共部分精装修及安装工程（一标）	5,087.99	2,553.67	是
深圳宝能中心（3-42层）室内公共部分精装修及安装工程（二标）	2,473.80	1,264.12	是
深圳宝能城西区一期（4栋）住宅批量及架空层精装修及安装工程	11,777.64	9,010.77	是
深圳宝能城西区一期（5栋A单元）住宅批量及架空层精装修及安装工程	11,315.04	8,807.78	是
深圳宝能城西区一期（5栋B单元）住宅批量精装修及安装工程	11,329.90	8,775.95	是
深圳宝能城西区一期（6栋）住宅批量精装修及安装工程	8,461.67	7,419.70	是
宝能城市花园项目二期（4-8#楼及其地下室）公共区域装修工程	2,624.60	1,412.84	是

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）				13		13
总金额				19,636.59		19,636.59

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	13	19,636.59
境外		
总计	13	19,636.59

其他说明

□适用 √不适用

## 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	成本类别	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
深圳宝能城花园（东区）四期公寓 2-11 层精装修工程	单一施工合同模式	2,038.11	180	73%	1,441.77	1,441.77	人工投入	1,334.31	1,334.31	794.06	是	是
							材料投入	78.11	78.11			
							间接费用投入	26.72	26.72			
石家庄宝能中心二期 1、10#楼公共区域精装修工程	单一施工合同模式	2,383.18	152	77%	1,778.65	1,778.65	人工投入	1,257.76	1,257.76	757.61	是	是
							材料投入	294.91	294.91			
							间接费用投入	9.16	9.16			
沈阳环球金融中心项目 T3、4#楼住宅精装修工程（一标段）	单一施工合同模式	4,015.41	428	58%	2,271.43	2,271.43	人工投入	1,767.08	1,767.08	483.32	是	是
							材料投入	426.16	426.16			
							间接费用投入	36.90	36.90			
沈阳环球金融中心项目 T3、4#楼住宅精装修工程（二标段）	单一施工合同模式	4,163.49	428	61%	2,448.86	2,448.86	人工投入	1,881.14	1,881.14	440.65	是	是
							材料投入	498.67	498.67			
							间接费用投入	36.13	36.13			

宝能中心商业公区精装修工程	单一施工合同模式	2,438.63	130	83%	1,851.88	1,851.88	人工投入	772.53	772.53	378.3	是	是
							材料投入	698.42	698.42			
							间接费用投入	10.81	10.81			
深圳宝能城西区二期(1A栋)住宅批量及架空层精装修及安装工程合同	单一施工合同模式	11,621.05	330	28%	3,008.97	3,008.97	人工投入	1,634.56	1,634.56	74.52	是	是
							材料投入	1,011.30	1,011.30			
深圳宝能城西区二期(1B栋)住宅批量及架空层精装修及安装工程合同	单一施工合同模式	11,107.23	330	29%	2,956.90	2,956.90	人工投入	1,626.86	1,626.86	149.84	是	是
							材料投入	966.62	966.62			
深圳宝能城西区二期(3栋)住宅批量及架空层精装修及安装工程合同	单一施工合同模式	8,492.85	330	36%	2,839.71	2,839.71	人工投入	1,733.64	1,733.64	1,609.8	是	是
							材料投入	819.24	819.24			

其他说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 27 (个), 金额 102,657.71 万元人民币。

#### 5. 报告期末在手订单情况

适用 不适用

报告期末在手订单总金额 48,995.13 万元人民币。其中, 已签订合同但尚未开工项目金额 328 万元人民币, 在建项目中未完工部分金额 26,093.69 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 1、近 3 年工程项目营业收入情况

	2020 年		2019 年		2018 年	
	金额（元）	占总收入比例	金额（元）	占总收入比例	金额（元）	占总收入比例
建筑装修装饰工程业务	746,723,982.73	67.03%	14,306,679.27	6.28%	0	0.00%

公司于 2019 年下半年通过收购提达装饰逐步开展建筑装修装饰工程业务，在经过较为艰难的业务开拓后，公司获得了宝能地产优质大客户的业务机会，由此公司建筑装修装饰工程业务实现营业收入的突破并持续上升。

### 2、近 3 年工程项目成本的主要构成情况

成本构成	2020 年金额（元）	2019 年金额（元）	2018 年金额（元）
劳务成本	342,609,888.70	6,930,519.80	
材料	294,073,303.20	5,774,676.37	
间接费用	4,649,161.84		

### 3、融资安排情况

报告期内，公司建筑装修装饰工程业务开展过程中未进行融资。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020年1月，经公司董事会批准，控股公司山水传媒以自有资金出资100万港币，在香港投资设立子公司香港山水云媒科技有限公司，山水传媒持有该公司100%股权。该公司经营范围为：从事展览策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；移动互联网营销业务；信息科技、计算机软硬件、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子产品、通信设备（不含卫星电视广播地面接收设施）；从事货物及技术的进出口业务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。2020年7月，该公司已完成在香港的注册登记工作。受疫情影响，目前尚未开展相关业务。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

关于其他非流动金融资产，根据新金融准则，公司将持有的对香港真金砖公司的股权投资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，列报为其他非流动金融资产，期末余额为8,900,990.44元。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要控股公司：

单位：万元 币种：人民币（2020年12月31日）

名称	主要经营范围	注册资 本	持股 比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
天龙恒 顺贸易	房屋租赁等。	500	100%	1,947.69	1,204.32	337.55	-250.13
山水传 媒	从事广告业务、企业形象 策划、品牌营销策划、市 场营销策划等。	1,000	95%	15,488.44	4,559.79	35,244.42	1,227.25
深圳提 达装饰	建筑装饰工程；建筑装饰 设计；室内装潢设计等。	1,600	100%	46,356.77	5,867.20	74,665.48	4,312.91
前海山	电子信息技术、物联网技	1,000	100%	21,279.84	-203.83	28,398.21	859.42

水天鹅	术的研发、技术服务、技术转让等。						
好山好水传媒	文化活动策划；从事广告业务等。	200	50%	156.36	156.36	0	-0.12
山水乐听	项目投资；投资管理等。	10,000	100%	567.41	567.41	0	152.2
山西金正光学	生产和销售光学薄膜等光学材料等。	15,385	65%	80.7	-2,789.85	0	-7.68

### 参股公司情况说明：

#### (1) 真金砖发展有限公司

真金砖原为公司全资子公司太原恒顺贸易的全资子公司，经营范围为贸易、物流，太原恒顺贸易持有其 19.23%的股权，不在公司合并报表范围。

#### (2) 北京俊人影业

该公司设立后未开展实质性业务，北京俊人影业不在公司合并报表范围内。根据安排，公司后续将推动该公司股权处置事宜。截至本报告公告日，该认缴出资认缴注册资本 2250 万元尚未出资到位。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、广告传媒业务

随着 5G、VR、AR 以及区块链等前沿科技技术的逐渐成熟并实现商业化，全新的商业模式或将被激发，互联网广告获得越来越多广告主的青睐，市场规模将持续增长，头部媒体广告市场与中长尾媒体广告市场将共同发展，大数据、人工智能和云计算技术助推行业跨越式发展，技术发展或将为互联网广告行业带来革命性的商业模式。同时消费成为中国经济增长的第一拉动力，消费升级仍是未来十年不变的主题，新老品牌的竞争大时代即将来临。

未来，中国广告经营单位在经营业态上出现两极化趋势。一类聚焦于专业分工领域，出现了依靠某种专业优势或资源优势，以广告产业链条中某一环节为主业的公司，如专门的设计制作公司、专门的媒体服务类公司等；另一类聚焦于规模上，一些拥有资本和规模优势的公司凭借收购兼并其他广告公司或者进一步拓展分支机构的形式进行资源整合和产业链布局，以扩大经营规模，提供全方位综合类广告服务。

#### 2、建筑装修装饰工程业务

全国建筑业总产值持续增长，城镇老旧小区改造为行业带来新的机会。根据国家统计局初步核算，2020 年全国建筑业总产值为 26.39 万亿元，同比增长 6.2%，全国建筑业房屋建筑施工面积 149.5 亿平方米，同比增长 3.7%。另外，2020 年 12 月，中央经济工作会议确定“实施城市更新行

动，推进城镇老旧小区改造”为 2021 年重点任务之一，2020 年 12 月 21 日，全国住房和城乡建设工作会议明确“全面推进城镇老旧小区改造，加快发展‘中国建造’，推动建筑产业转型升级”为 2021 年重点工作之一，为行业带来了新的机会。

服务模式的变更推动行业整体利润率上升。传统的装修装饰公司只限于提供设计、施工服务，已无法满足当今消费者需求。现代建筑装饰行业的典型服务模式已经发展为“装修装饰一体化”，服务范围涵盖设计、施工、主材选购、辅材配送、售后服务等装饰服务的所有环节，增加了行业的服务内容和服务模式，有利于发掘新的利润增长点。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

报告期，公司实现了董事会既定目标，广告传媒业务及建筑装修装饰工程业务稳步发展，成为公司利润增长点的主要业务板块。

综合考虑公司现有的三个业务板块的行业现状和发展趋势以及公司未来发展方向，公司确定了在巩固写字楼租赁业务、扩大建筑装修装饰工程业务的基础上，将广告传媒业务作为公司的重点发展方向，并借助文化传媒产业发展的大平台，整合优质资源，拓展新的相关业务领域，完善公司文化传媒产业的新布局，为公司未来发展创造更为广阔的空间。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，尽管受疫情影响，传统的写字楼出租业务收入下降，但公司广告传媒业务稳中有升，建筑装修装饰工程业务实现突破，发展势头良好。2021 年，公司继续围绕开拓业务、占领市场份额、提升行业知名度及盈利水平以及恢复公司融资能力为目标来开展各项工作。

### （1） 广告传媒业务

#### ①继续夯实现有存量业务

持续提升公司与战略客户之间的合作层级与规模，使之成为长期共生发展的战略伙伴。继续实施以品牌创意为先的业务拓展策略，以品牌管理业务带动数字营销、公关传播和媒介代理业务的发展，强化公司在整合营销传播综合服务方面的能力。

#### ②全力发展达人营销业务

随着行业竞争加剧，不少品牌方、广告主们逐渐把目光聚焦在了短视频和直播平台，利用短视频和直播平台来实现品牌影响力的传达，已经成为商业营销的新趋势。凭借基于信任的“人+内容”社交营销土壤，品牌方和社交平台创作者搭建起高效沟通的合作渠道，公司将在已组建的达人营销团队的基础上，全面探索私域流量的商业价值。

#### ③构建专业型、生态型服务矩阵

随着营销形式和技术手段的不断变化，并购整合营销服务行业各细分领域的优秀公司和团队能够为公司带来新的发展动能，公司将进一步构建完善的全链条品牌营销智慧服务生态矩阵，增强公司在市场中的核心竞争力。

#### ④持续提升公司的服务价值

公司将继续聚焦服务高价值战略客户，建立全方位的品牌营销智慧服务价值生态体系，持续提升公司的专业服务对于客户生意的贡献和价值。同时不断挖掘新客户，为探索更多业务合作提供可能性。

### （2） 建筑装修装饰工程业务

①坚持多元化装修类型的市场拓展模式，持续打造品牌影响力的同时，在住宅批量装修、商业及办公装修等细分市场进一步加大市场份额。

②继续深耕大客户模式。依靠自身的工程经验优势，巩固并扩大现有核心客户的业务量，并进一步挖掘新客户。同时利用公司广告传媒业务与建筑装修装饰工程业务各自客户资源共享的优势，通过两个业务板块间的协作和相互介绍，共同探讨各自现有客户需求的更多可能性，挖掘客户在公司业务板块间需求的延伸和拓展，从而实现公司客户在业务板块间的互相转换。

③通过公司综合管理能力和各项实力的提升，进而提高业务承接能力，满足业务规模不断增长的需求。

④积极推动设计升级发展战略，推动装饰设计施工一体化的发展。

### （3） 写字楼出租业务

公司将持续对天龙大厦的房屋租赁业务进行科学化、专业化的有效管理，不断提供更加专业的物业管理服务。

①维护老客户，保证出租率

结合本地区市场环境和项目实际情况，及时了解商户的经营动态和诉求，继续完善房屋租赁合同方案，维护好与现有租户的良好关系。

②降低经营成本

合理安排项目软硬件设施设备的维护更新，尽可能有效盘活公司资产。

③挖掘新客户，实现收入增长

转变发展模式和工作思路，着重对特殊空置区域进行认真分析和准确定位，通过扩大服务，进行户型分隔，合理布局等措施吸引潜在客户，外拓招商，发掘大厦项目优势，实现经营收入增长。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、市场风险

###### (1) 广告传媒业务面临的市场竞争风险

我国广告传媒市场参与者众多，激烈的市场竞争势必会影响市场份额的占有及盈利水平。随着传统线下的营销活动、制作等业务预算减少，线上数字营销和投放需求则明显增强，为适应市场环境，尽管公司已经开始布局新媒体等业务，但仍存在一定的市场竞争风险。

###### (2) 建筑装修装饰工程业务面临的市场风险

###### ①宏观经济周期性波动的风险

建筑装饰行业的发展与国家经济的发展息息相关，宏观经济的周期性波动对行业发展有着较大影响。如果国家未来经济增长速度持续放缓，建筑装饰服务的市场需求将可能收缩，这将对公司的业务拓展带来不利影响。

###### ②房地产行业调控政策变化的风险

虽然住宅全装修是国家倡导的未来住宅建造的方式，符合发展趋势，并且发展空间较大，但近年来国务院及有关部委、各地方政府先后出台了一系列房地产调控政策，进而可能对公司住宅精装修业务的发展产生相应影响。

##### 2、经营风险

###### (1) 广告传媒业务面临的经营风险

###### ①市场集中度风险

公司开展广告传媒业务以来，虽然业绩达到预期，但普遍集中于地产、汽车、快消品等市场以及广东、上海及其周边等区域，行业、区域市场集中度均较高。尽管公司一直努力开拓其他领域客户并已逐步扩大主要市场范围，但是仍可能会面临一定的市场集中风险。

###### ②人才流失风险

广告传媒行业最重要的资产之一是人才，公司后续业绩的持续快速增长和核心技术的不断提升，对人才具有一定的依赖性。尽管公司建立了一套将“及时激励”和“长期激励”相结合的人才激励机制，以促进团队的良性竞争和提升，但如果不能保持对人才的持续吸引力，仍可能会面临核心人员流失的风险。

###### (2) 建筑装修装饰工程业务面临的经营风险

###### ①劳务外包的法律风险

基于建筑装修装饰工程业务的经营特点，公司装修工程项目将劳务进行外包，由具有资质的劳务公司派出人员进行施工作业。虽然公司依照《建筑法》及相关法律法规的规定与具有相应资质的公司签订劳务采购合同，并建立了严格的施工管理流程，劳务人员始终在公司的统一管理调度下开展工作，但如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，则可能会给公司带来经济纠纷及其他法律诉讼的风险。

###### ②工程质量与施工安全风险

公司目前承接的建筑装修装饰工程主要为大型住宅及公共建筑精装修工程，投资规模较大，对施工质量及现场施工作业的安全管理要求较高。公司在报告期内未发生过重大工程质量和施工安全事故，此行业一旦出现上述问题将可能会对公司的经营产生不利影响。

### ③生产规模迅速扩大面临的管理风险

建筑装饰装修工程业务具有点多、面广、线长、分散等特点，尽管公司目前已经初步形成较为完善的工程项目规章制度及较为成熟的项目管理模式，但如果公司在人才储备、信息管理等方面不能适应规模扩张的需要，将可能面临一定的管理风险。

### 3、财务风险

#### (1) 偿债能力风险

目前公司的资产负债率处于较高水平，有息债务规模较大，一方面加大公司的财务负担，另一方面也会给公司偿债能力产生不利影响，公司偿债风险较高，公司拟通过非公开发行股票等措施来化解风险。

#### (2) 应收账款回收风险

随着公司业务不断发展，公司的应收账款也随之增加。尤其是报告期内，公司建筑装饰装修工程业务迅速发展，导致应收账款余额增幅较大。若未来客户在财务状况、经营情况等方面发生重大不利变化，将可能导致公司应收账款不能及时足额回收的风险，给公司的资金周转带来一定的压力，并对公司的经营业绩产生不利影响。公司会根据宏观经济政策和产业政策的发展并结合客户自身的情况，加强应收账款监控和催收，加强订单质量的管理，最大程度地降低应收账款回收风险。

### 4、大客户依赖风险

近年来，公司重点发展广告传媒业务和建筑装饰装修工程业务。业务起步之初，通过各类资源形成了对优质大客户的一定依赖。尽管广告传媒业务通过拓展新类型的客户，对大客户的依赖比重已大幅下降，但建筑装饰装修工程业务的客户集中度依然较高。若上述大客户与公司合作出现无法进一步持续的情况，仍可能会对公司经营情况造成影响。

对此，公司在维护现有优质大客户的基础上，还与东莞市绿景房地产开发有限公司、深圳恒邦伟业投资集团有限公司、深圳市皇庭产业控股有限公司等签订战略合作协议，并与大中华国际集团（中国）有限公司等潜在客户有紧密接触，此外，公司各业务板块除各自对外开拓业务外，还可以利用广告传媒业务与建筑装饰装修工程业务各自客户资源共享的优势，通过两个业务板块间的协作和相互介绍，共同探讨各自现有客户需求的更多可能性，挖掘客户在公司业务板块间需求的延伸和拓展，实现公司客户在业务板块间的互相转换，从而达到新客户的开发，降低对大客户的依赖。

### 5、非公开发行股票无法顺利实施的风险

目前公司非公开发行尚需取得中国证监会的核准后方可实施，能否获得上述批准或核准以及最终取得上述批准或核准的时间均存在不确定性。

公司将严格按照有关法律法规的要求，规范公司行为，及时、准确、全面、公正地披露公司的重要信息。同时采取积极措施，化解各类风险，提高上市公司的质量，力争以良好的业绩给投资者带来回报。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已根据中国证监会和上交所的相关规定制定了利润分配及现金分红政策。公司制定的利润分配及现金分红政策符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责，中小股东的合法权益得到了充分保护。

报告期内，公司对利润分配政策进行了调整，具体调整情况详见公司于 2020 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：临 2020-025）。此次对利润分配政策的调整条件及调整程序合规、透明。

由于公司 2020 年可供股东分配的利润为负值，不具备利润分配的条件，报告期不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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（%）
2020 年	0	0	0	0	56,304,032.10	0
2019 年	0	0	0	0	16,890,003.42	0
2018 年	0	0	0	0	-16,958,753.59	0

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	科新控股、世纪恒丰及黄绍嘉	<p>科新控股、世纪恒丰分别承诺：</p> <p>1、截至承诺函出具日，本公司目前所从事的业务或者本公司控制的其他企业从事的业务与上市公司不存在同业竞争；</p> <p>2、本次权益变动完成后，针对本公司以及本公司控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本公司将努力促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本公司以及本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司将努力促使本公司及本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。</p> <p>3、本次权益变动完成后，如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>4、若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成的损失将由本公司承担。</p> <p>黄绍嘉承诺：</p> <p>1、截至承诺函出具日，本人目前所从事的业务或者本人控制的其他企业从事的业务与上市公司不存在同业竞争；</p> <p>2、本次权益变动完成后，针对本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本人将努力促使本人</p>	自2020年8月11日起长期有效。	否	是		

		<p>及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。</p> <p>3、本次权益变动完成后，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>4、若本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成的损失将由本人承担。</p>					
解决关联交易	科新控股、世纪恒丰及黄绍嘉	<p>科新控股、世纪恒丰分别承诺：</p> <p>1、本公司及本公司直接或间接控制的企业将尽量避免与上市公司及其控制的企业之间产生关联交易事项。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及中小股东的合法权益。</p> <p>2、本公司承诺不利用本公司控制的企业的股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司为本公司及本公司直接或间接控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本公司保证将赔偿上市公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>黄绍嘉承诺：</p> <p>1、本人及本人直接或间接控制的企业将尽量避免与上市公司及其控制的企业之间产生关联交易事项。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及中小股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不利用上市公司实际控制人的地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司为本人及本人直接或间接控制的企业提供任何形式的担保。</p>	自 2020 年 8 月 11 日起长期有效。	否	是		

			4、本人保证将赔偿上市公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。					
其他	科新控股	<p>本次权益变动完成后，本公司将保持山西广和山水文化传播股份有限公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>主要体现在以下方面：</p> <p>（一）人员独立性</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>（二）资产独立完整性</p> <p>本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及本公司控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。</p> <p>（三）财务独立性</p> <p>1、保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；</p> <p>2、保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及全资附属企业或控股子公司等关联企业不与上市公司共用银行账户；</p> <p>3、保证不干涉上市公司依法独立纳税；</p> <p>4、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）保证机构独立</p> <p>本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。</p> <p>（五）保证业务独立</p> <p>1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面</p>	自 2020 年 8 月 11 日起长期有效。	否	是			

		<p>向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>3、保证本公司除通过本公司控制的企业行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。</p>					
其他	科新控股	<p>本公司通过收购深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）合伙份额从而间接收购山西广和山水文化传播股份有限公司股份，及本公司认购山水文化非公开发行的 A 股股票所使用的资金，全部为自有资金或自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集资金参与本次收购的情形。</p> <p>本次收购资金不存在直接或间接来源于山水文化及除本公司以外的其他山水文化关联方的情形，不存在通过与山水文化的资产置换或其他交易取得资金的情形，不存在直接或间接接受山水文化、山水文化持股 5% 股东及其关联方提供的财务资助或者补偿的情形。</p> <p>本次收购资金不属于利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得的融资，不包含任何杠杆融资结构化设计产品、分级收益等结构化安排、结构化融资等情形，亦不存在接受他人委托代为收购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持情形。</p>	自 2020 年 8 月 11 日起长期有效。	否	是		
其他	科新控股	<p>通过前海派德高盛间接控制的山水文化 27,164,647 股 A 股股份（占上市公司非公开发行前总股本的 13.42%）自本次收购完成后 18 个月内不得转让，通过本次非公开发行认购的山水文化股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。</p>	<p>通过前海派德高盛间接控制的山水文化 27,164,647 股 A 股股份的限售承诺期限为自 2020 年 8 月 11 日起至本次收购完成后 18 个月；通过本次非公</p>	是	是		

				开发行认购的山水文化股份的限售承诺期限为自发行结束之日 36 个月。				
与再融资相关的承诺	股份限售	前海派德高盛	1、自本次非公开发行定价基准日（2020 年 8 月 12 日）前 6 个月至承诺函出具之日，本企业不存在减持山水文化股票的情形； 2、自承诺函出具之日起至山水文化本次非公开发行完成后 6 个月内，本企业不会以任何方式减持山水文化股票（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票），亦不存在减持山水文化股票的计划。	自 2020 年 12 月 2 日起至山水文化本次非公开发行完成后 6 个月。	是	是		
	其他	科新控股、前海派德高盛及黄绍嘉	科新控股承诺： 1、本公司承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反本承诺或拒不履行本承诺，给公司或者投资者造成损失的，本公司同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任； 3、自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司做出相关处罚或采取相关监管措施。 前海派德高盛承诺： 1、本企业承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本企业对此作出的	自 2020 年 8 月 11 日起长期有效。	否	是		

		<p>任何有关填补回报措施的承诺，若本企业违反本承诺或拒不履行本承诺，给公司或者投资者造成损失的，本企业同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>3、自承诺出具之日起至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本企业做出相关处罚或采取相关监管措施。</p> <p>黄绍嘉承诺：</p> <p>1、本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反本承诺或拒不履行本承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>3、自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>					
其他	徐 啟瑞、陈 健生、郝 一鸣、黄 威、彭 朝辉、	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会对于填补回报措施及其承诺作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会</p>	自 2020 年 8 月 11 日起长期有效。	否	是		

	黄海平、庄礼伟、王丽珠、彭娟、戴蓉	<p>该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>					
--	-------------------	--	--	--	--	--	--

**(二) 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**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 报告期内公司重要会计政策变更。

因执行新收入准则的会计政策变更

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起实施；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司根据相关法律法规要求，自2020年1月1日起执行新收入准则。

本次会计政策变更前，公司执行财政部2006年发布的《企业会计准则第14号——收入》及其相关规定，变更后，公司执行财政部2017年发布的新收入准则。本次执行的新收入准则主要内容如下：

- 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
- 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；
- 识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；
- 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的企业按照首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则及相关衔接规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初财务报表的相关项目金额。本次执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
存货	14,562,162.33	10,580.53	-14,551,581.80
合同资产		14,551,581.80	14,551,581.80
流动资产合计	132,724,093.12	132,724,093.12	
<b>流动负债：</b>			
预收款项	16,909,125.70		-16,909,125.70

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
合同负债		15,910,238.68	15,910,238.68
其他流动负债	27,169.81	1,026,056.83	998,887.02
流动负债合计	411,721,147.14	411,721,147.14	

(2) 报告期内公司未发生重大会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月，经公司股东大会批准，公司聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海置万实业有限公司	其他	228,000.00	-150,000.00	78,000.00			
吴太交	前实际控制人				306,801,303.30	12,670,463.94	319,471,767.24
深圳派德	受前				0	30,000,000.	30,000,000.00

高管管理咨询有限公司（通过兴业银行发放委托贷款）	实际控制人同一控制的企业					00	
合计		228,000.00	-150,000.00	78,000.00	306,801,303.30	42,670,463.94	349,471,767.24
关联债权债务形成原因	1、应收上海置万款项为公司控股上海置万时向其支付的租赁保证金，截至目前已全部收回； 2、应付吴太交 319,471,767.24 元为公司向其进行的借款及相应利息； 3、深圳派德高管管理咨询有限公司向公司提供的资金为其委托兴业银行深圳分行于 2020 年 4 月 10 日向深圳市广和山水传媒有限公司发放借款 3,000 万元。						
关联债权债务对公司的影响	公司计提吴太交借款的利息为 12,670,463.94 元。						

## (五) 其他

适用 不适用

珠海金正电器原为公司被宣告清理整顿的子公司，自 2012 年 10 月后已不在公司合并报表范围。

2019 年 8 月 8 日，广东省珠海市斗门区人民法院裁定受理本公司申请珠海市金正电器有限公司破产清算一案。由于珠海金正电器无任何破产财产可供分配及清偿破产费用，2020 年 3 月 26 日，广东省珠海市斗门区人民法院裁定终结对珠海市金正电器有限公司的破产程序，宣告珠海市金正电器有限公司破产。目前该公司已注销。

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

#### 租赁情况说明

报告期内，对公司资产天龙大厦进行出租管理，出租面积总计 38,170.40 平方米。截至报告期末，已与 29 家承租单位签署租赁合同，根据双方意愿，租期 1-5 年，到期后履行续租手续。承租单位与公司均无关联关系。2020 年度租金收入为 1,520.46 万元。

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													7,681,633.44
报告期末对子公司担保余额合计（B）													7,681,633.44
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													7,681,633.44
担保总额占公司净资产的比例（%）													5.90
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						<p>2020年9月24日，公司股东大会审议通过《关于为控股子公司向银行等金融机构申请综合授信提供担保的议案》，同意公司为控股子公司深圳提达装饰工程有限公司向银行等金融机构综合授信额度内的融资提供不超过3,000万元的连带责任保证担保。具体详见公司于2020年8月12日在上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《关于为控股子公司向银行等金融机构申请综合授信提供担保的公告》（公告编号：临2020-026）。</p> <p>2020年9月28日，提达装饰与深圳担保集团有限公司签订深担（2020）年保函字（4016）号保函额度委托合同，约定深圳担保集团向受益方开立保函或向开函行提供保证担保，担保额度最高为人民币3000万元，额度期间为合同生效起的24月内。2020年9月28日，山水文化与深圳担保集团有限公司签订深担（2020）年反担字（4016）号反担保担保合同，同意为保函额度委托合同项下深圳提达的债务向深圳担保集团有限公司提供不可撤销的保证反担保。截至2020年12月31日，已开立保函金额7,681,633.44元。</p>							

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

**1、公司实际控制人变更事项：**前海派德高盛持有本公司 27,164,647 股股票，持股比例占公司总股本 13.42%，为公司控股股东。2020 年 8 月 11 日，公司实际控制人吴太交先生实际控制的深圳派德高及林宁耀与科新控股及陈福兴签订了《合伙份额转让协议》，深圳派德高及林宁耀将持有合计 100%的前海派德高盛合伙份额分别转让给科新控股及陈福兴。2020 年 8 月 26 日，前海派德高盛完成工商信息变更登记工作。前海派德高盛的合伙人由深圳派德高和林宁耀变更为科新控股和陈福兴；其实际控制人由吴太交先生变更为黄绍嘉先生；科新控股持有前海派德高盛 99%

的合伙份额，为前海派德高盛的普通合伙人，陈福兴持有前海派德高盛 1% 合伙份额，为有限合伙人。公司实际控制人由吴太交先生变更为黄绍嘉先生。

**2、公司非公开发行股票事项：**为增强公司资本实力，提升公司短期偿债能力，降低资产负债率，有效改善公司的资本结构，2020 年 8 月，公司拟非公开发行不超过 60,075,093 股（含本数）股票，本次非公开发行的认购对象为深圳市科新实业控股有限公司，8 月 11 日，科新控股与本公司签署《股份认购协议》，拟以现金方式认购本公司非公开发行的上述股份。公司本次非公开发行股票的定价基准日为公司第八届董事会第十二次临时会议决议公告日（2020 年 8 月 12 日），本次非公开发行价格为 7.99 元/股，募集资金总额不超过 48,000.00 万元（含 48,000.00 万元），扣除相关发行费用后，将全部用于补充流动资金及偿还公司有息负债。非公开发行完成后，科新控股将直接和间接控制上市公司 87,239,740 股股份，占上市公司发行完成后总股本的 33.23%。

截至本报告披露日，本次非公开发行事项正在积极推进中。公司已对《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》相关内容进行了回复，具体回复情况详见公司披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关回复报告。本次非公开发行事项尚需获得中国证监会的批准或核准。本次非公开发行方案能否获得相关的批准或核准，以及获得相关批准或核准的时间存在不确定性。

**3、公司换届选举事项：**公司第八届董事会、监事会任期于 2020 年 10 月 16 日届满。公司董事会于 2020 年 10 月 16 日召开 2020 年第二次临时股东大会，选举产生九名董事组成第九届董事会；监事会分别于 2020 年 10 月 13 日召开全体职工大会、于 2020 年 10 月 16 日召开 2020 年第二次临时股东大会，选举产生五名监事共同组成公司第九届监事会。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

报告期，公司积极履行上市公司应尽的社会责任及信息披露义务，建立健全公司治理结构并不断完善，在机制上保证所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，加强规范经营管理，努力维护股东及各利益相关方的权益。积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。

2020 年 1 月，新型冠状病毒感染肺炎的疫情爆发，公司董事会高度关注，管理层经过多方努力，第一时间协调了大量紧缺医用物资，通过山西省红十字会定点向山西两所医院捐赠价值约 20 万元的疫情防控用品，用实际行动诠释了上市公司的责任和社会担当。

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,601
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,515

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳市前海派德 高盛投资合伙企 业(有限合伙)	0	27,164,647	13.42	0	无	0	境内非国有 法人
南京森特派斯投 资有限公司	-5,076,299	13,000,013	6.42	0	无	0	境内非国有 法人
钟安升	0	11,033,598	5.45	0	无	0	境内自然人
刘晓聪	36,800	9,175,180	4.53	0	无	0	境内自然人
连妙琳	0	8,855,382	4.37	0	无	0	境内自然人
刘文赫	0	6,646,946	3.28	0	无	0	境内自然人
连妙纯	0	5,835,893	2.88	0	无	0	境内自然人
黄秀丽	493,000	5,737,245	2.83	0	无	0	境内自然人
郑俊杰	0	5,400,229	2.67	0	无	0	境内自然人
侯武宏	0	5,396,743	2.67	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
深圳市前海派德高盛投资合伙企业(有限 合伙)		27,164,647	人民币普通股	27,164,647			
南京森特派斯投资有限公司		13,000,013	人民币普通股	13,000,013			
钟安升		11,033,598	人民币普通股	11,033,598			
刘晓聪		9,175,180	人民币普通股	9,175,180			
连妙琳		8,855,382	人民币普通股	8,855,382			
刘文赫		6,646,946	人民币普通股	6,646,946			
连妙纯		5,835,893	人民币普通股	5,835,893			
黄秀丽		5,737,245	人民币普通股	5,737,245			
郑俊杰		5,400,229	人民币普通股	5,400,229			
侯武宏		5,396,743	人民币普通股	5,396,743			
上述股东关联关系或一致行动的 说明		截至本报告出具日,钟安升、郑俊杰之间存在共同投资、 共同任职关系,构成一致行动关系;侯武宏与连妙琳及连妙纯 与连妙琳分别存在一致行动情形,三人构成一致行动关系。 除上述情况外,公司未知前十名股东中其他股东间是否存 在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动 人情形。					

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	黄绍嘉
成立日期	2017 年 6 月 15 日
主要经营业务	创业投资；投资咨询（不含限制项目）；项目投资（具体项目另行申报）
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
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	黄绍嘉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	任世纪恒丰及科新控股执行董事、总经理。兼任深圳市科铭实业有限公司、深圳市安达运输有限公司、深圳市科名置业投资有限公司等企业的执行董事/董事长职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

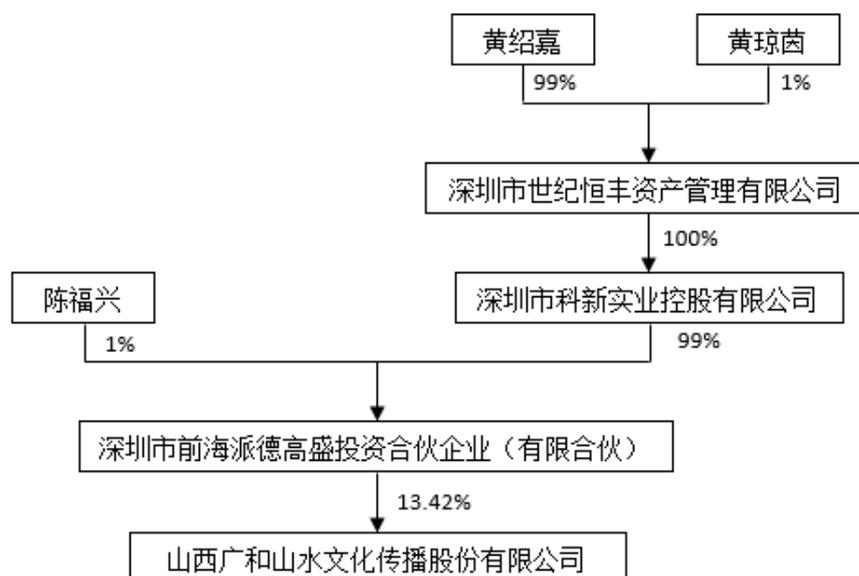
## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

√适用 □不适用

报告期内，公司实际控制人由吴太交先生变为黄绍嘉先生。详见公司于 2020 年 8 月 12 日披露的《关于公司实际控制人拟发生变更暨复牌公告》（临 2020—030 号公告）及公司于 2020 年 8 月 28 日披露的《关于公司实际控制人发生变更事项的进展公告》（临 2020-032 号公告）。

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄绍嘉	董事长	男	49	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	0	是
肖志坚	董事、总经理	男	49	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	9.70	是
徐啟瑞	董事	男	57	2017-09-04	2023-10-15	0	0	0	--	84.41	否
	副总经理			2020-10-16	2023-10-15						
	董事长(离任)、总经理(离任)			2019-04-12	2020-10-15						
姚雪华	董事	女	45	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	1.41	是
陈福兴	董事	男	40	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	1.41	是
刘祖玉	董事	男	41	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	43.45	否
彭娟	独立董事	女	56	2016-07-22	2022-07-21	0	0	0	--	11.90	否
张娟	独立董事	女	47	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	1.49	否
钟凯文	独立董事	男	35	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	1.49	否
黄纯华	监事会主席	女	32	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	0	是
廖鸣	监事	男	35	2020-10-16	2023-10-15	0	0	0	--	26.00	否
	监事会主席(离任)			2017-06-21	2020-10-15						
胡冠兰	监事	女	38	2019-06-20	2023-10-15	0	0	0	--	12.06	否
徐攀	职工监事	男	38	2018-07-19	2023-10-15	0	0	0	--	23.00	否
罗佩珊	职工监事	女	31	2018-05-14	2023-10-15	0	0	0	--	13.16	否
彭朝辉	副总经理	男	50	2018-10-08	2023-10-15	0	0	0	--	40.22	否
	董事(离任)			2018-08-31	2020-10-15						
戴蓉	董事会秘书	女	55	2008-06-19	2023-10-15	0	0	0	--	40.79	否
	副总经理			2017-10-17	2023-10-15						

黄海平	财务总监	男	37	2018-07-09	2023-10-15	0	0	0	--	40.82	否
	董事（离任）			2019-06-20	2020-10-15						
陈健生	董事（离任）	男	69	2016-06-28	2020-10-15	0	0	0	--	10.37	否
郝一鸣	董事（离任）	男	45	2017-09-04	2020-10-15	0	0	0	--	10.37	否
黄威	董事（离任）	男	39	2018-06-14	2020-10-15	0	0	0	--	33.84	否
	副总经理（离任）			2018-05-23	2020-10-15						
庄礼伟	独立董事（离任）	男	68	2016-11-02	2020-10-15	0	0	0	--	10.91	否
王丽珠	独立董事（离任）	女	57	2016-07-22	2020-10-15	0	0	0	--	10.91	否
连远锐	监事（离任）	男	30	2018-06-14	2020-10-15	0	0	0	--	0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	427.71	/

注：

- 1、肖志坚先生自 2020 年 10 月 16 日任公司总经理起从公司获取报酬。姚雪华女士、陈福兴先生、钟凯文先生、张娟女士自 2020 年 10 月 16 日任公司董事、独立董事起从公司获取报酬。
- 2、截至报告期末，陈福兴先生未持有公司股票。2021 年 1 月，陈福兴先生买入公司 24,100 股股票，具体详见公司临 2021-003 号公告。
- 3、刘祖玉先生报告期内从公司获得的税前报酬总额为 43.45 万元，其中 2020 年 10 月 16 日起任公司董事期间从公司获得的税前报酬总额为 9.03 万元。

姓名	主要工作经历
黄绍嘉	曾任深圳市金正有限公司董事长、总经理、浙江海纳科技股份有限公司董事长；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事长、深圳市世纪恒丰资产管理有限公司执行董事、总经理、深圳市科新实业控股有限公司执行董事、总经理等职务（详见本报告第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况中（二）在其他单位任职情况）。
肖志坚	曾任深房集团深圳市新峰房产交易评估有限公司楼宇销售部副经理、策划部经理、深圳市万事达房地产顾问有限公司副总经理、深圳市科铭实业有限公司投资发展部经理、投资发展总监、副总裁、浙江海纳科技股份有限公司董事、副总经理、太原天龙恒顺贸易有限公司总经理；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事、总经理、新余同道汽车文化投资发展有限公司董事、新余同道实业有限公司董事、江西同道文体开发有限公司董事。
徐啟瑞	曾任汕头国际金融大厦有限公司业务员、中国银行揭阳分行职员、汕头德宏宝马有限公司副总经理、深圳市永卓御富资产管理有限公司总经理、山西广和山水文化传播股份有限公司董事、副董事长、董事长、总经理；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事、副总经理、山水乐听投资有限公司执行董事兼总经理、深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）执行事务合伙代表、深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司执行董事、香港山水云媒科技有限公司董事。
姚雪华	曾任深圳市银际投资发展有限公司财务部出纳、任广东发展银行深圳发展中心支行信贷部信贷员、深圳市金正实业有限公司财务经理；现任

	山西广和山水文化传播股份有限公司董事、深圳市科铭实业有限公司财务总监、副总裁、深圳市科茂电子有限公司监事、深圳市科名南油置业有限公司监事、深圳市安达运输有限公司董事、深圳市安达绿色出租车客运有限公司监事、云南科铭林业开发有限公司监事、深圳市集福泰基金管理有限公司监事、深圳市世杰欢阁酒店公寓管理有限公司董事、深圳市奥莱恩科技有限公司监事、深圳市瑶婷实业有限公司监事、深圳市利旺物通实业有限公司董事长。
陈福兴	曾任深圳市商业银行深圳深大支行（后更名为平安银行深圳深大支行）职员、广东华兴银行深圳分行职员、深圳市科铭实业有限公司融资总监、深圳市华富旺通投资咨询有限公司监事；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事、深圳市天宏达实业有限公司总经理、法人、深圳市集福泰基金管理有限公司董事。
刘祖玉	曾任深圳市星弧广告有限公司设计师、深圳市子木广告有限公司副总经理、深圳市信德成房地产顾问有限公司总经理、深圳网电广告有限公司总经理；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事、深圳市广和山水传媒有限公司总经理、深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）合伙人、香港山水云媒科技有限公司董事。
彭娟	曾在上海海事大学任职，现为上海交通大学安泰经济与管理学院会计系副教授，博士生导师，于2014年10月至2020年11月兼任上市公司山东赛托生物科技股份有限公司独立董事。现兼任上市公司山东沃华医药科技股份有限公司、浙江迪贝电气股份有限公司独立董事、拟上市公司丹娜（天津）生物科技股份有限公司独立董事及非上市公司江苏邳州农村商业银行独立董事。
张娟	曾任陕西省汉中市百货公司职员、熊猫彩电陕西省汉中市办事处会计、深圳市精心财务公司会计；现任山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事、深圳市金诺税务师事务所有限公司审计部经理及合伙人。
钟凯文	曾任职于广东华商律师事务所、北京德恒（深圳）律师事务所专职律师、团队合伙人、二级合伙人、高级合伙人；现任山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事、北京植德（深圳）律师事务所合伙人、深圳市隆德公益基金会监事、深圳市汇心承爱公益基金会监事、深圳市社会公益基金会-凯文公益慈善基金主任、香港中文大学（深圳）校外导师。
黄纯华	曾任广州嘉诚国际物流股份有限公司会计、广州历康信息科技股份有限公司会计；现任山西广和山水文化传播股份有限公司监事会主席、深圳市科铭实业有限公司会计、深圳市利旺物通实业有限公司董事。
廖鸣	曾任深圳市神舟电脑股份有限公司行政人力助理、中国中科智担保集团股份有限公司人力资源部副经理、富昌金融（亚洲）集团有限公司人力资源部副经理；现任山西广和山水文化传播股份有限公司总经理助理兼行政管理中心总监、山西广和山水文化传播股份有限公司监事、深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司总经理、太原天龙恒顺贸易有限公司监事、深圳市广和山水传媒有限公司监事。
胡冠兰	曾任宏兆企业集团总经理秘书、澳普诺实业采购经理、富昌金融（亚洲）集团有限公司行政部经理、深圳市永卓御富资产管理有限公司行政人事部经理；现任山西广和山水文化传播股份有限公司监事、行政管理中心经理、山水乐听投资有限公司监事、深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司监事。
徐攀	曾任大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计师、先歌国际影音股份有限公司财务部副理、深圳同益实业股份有限公司财务经理、深圳汉信投资有限公司高级项目经理、深圳市前海山水天鹤贸易有限公司财务经理、山西广和山水文化传播股份有限公司审计部经理、深圳市广和山水传媒有限公司财务总监；现任山西广和山水文化传播股份有限公司财务中心经理、职工监事、深圳提达装饰工程有限公司财务总监。
罗佩珊	曾任深圳市众和诚税务师事务所有限公司审计助理、益登贸易（深圳）有限公司财务部会计、富昌金融集团财务中心财务部主任；现任山西

	广和山水文化传播股份有限公司财务中心主任、职工监事。
彭朝辉	曾任职于汕特金龙集团、汕头证券股份有限公司、汕头市商业银行、汕头市金正会计事务所；现任山西广和山水文化传播股份有限公司董事、副总经理、深圳市广和山水传媒有限公司执行董事、深圳提达装饰工程有限公司执行董事、香港山水云媒科技有限公司董事、广州弘亚数控机械股份有限公司独立董事、广东光华科技股份有限公司独立董事。
戴蓉	曾任太原天龙集团股份有限公司第五届、第六届董事会董事、董事会秘书；山西广和山水文化传播股份有限公司第七届董事会董事会秘书、第八届董事会董事会秘书、副总经理。现任公司第九届董事会董事会秘书、副总经理。
黄海平	曾任君华集团主办会计、香港金朝阳集团有限公司区域财务经理、佳兆业集团资产管理部部门高级经理、山西广和山水文化传播股份有限公司财务中心副总监、监事、董事、山水乐听投资有限公司董事；现任山西广和山水文化传播股份有限公司财务总监、深圳萌生医疗有限公司董事、山西圆缘宾馆有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
黄绍嘉	深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人（实际控制人）	2020年8月	
在股东单位任职情况的说明		科新控股为前海派德高盛执行事务合伙人，黄绍嘉为科新控股执行董事、总经理。		

### (二) 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
黄绍嘉	深圳市世纪恒丰资产管理有限公司	执行董事，总经理	2014年11月	
	深圳市科新实业控股有限公司	执行董事，总经理	2020年8月	
	深圳市科新实业有限公司	执行董事，总经理	2020年8月	
	深圳前海中投联合信息技术有限公司	董事长	2017年6月	

	深圳市科铭实业投资控股有限公司	执行董事, 总经理	2016年9月	
	深圳科杰斯实业有限公司	执行董事, 总经理	2020年3月	
	深圳科杰斯投资有限公司	执行董事, 总经理	2020年4月	
	深圳科杰斯城市发展有限公司	执行董事, 总经理	2020年9月	
	深圳市科茂电子有限公司	董事	2001年9月	
	深圳市科铭实业有限公司	董事长, 总经理	2001年9月	
	深圳市金瑞嘉和投资有限公司	执行董事, 总经理	2013年8月	
	深圳市科名安达投资有限公司	董事长, 总经理	2017年8月	
	深圳市和丰年置业有限公司	董事长, 总经理	2013年11月	
	深圳市科名置业投资有限公司	执行董事, 总经理	2013年12月	
	深圳市科名南油置业有限公司	执行董事, 总经理	2018年5月	
	深圳市安达运输有限公司	董事长	2014年6月	
	深圳市安达绿色出租车客运有限公司	董事长	2017年10月	
	深圳市世纪科新投资有限公司	执行董事, 总经理	2020年7月	
	深圳市奥康德五金交电化工有限公司	董事长, 总经理	2017年8月	
	太原天龙恒顺贸易有限公司	执行董事	2020年10月	
肖志坚	深圳市科铭实业有限公司	副总裁	2020年3月	2020年9月
	新余同道汽车文化投资发展有限公司	董事	2014年5月	
	新余同道实业有限公司	董事	2016年3月	
	江西同道文体开发有限公司	董事	2014年12月	
	太原天龙恒顺贸易有限公司	总经理	2020年10月	2020年12月
徐啟瑞	山水乐听投资有限公司	执行董事兼总经理	2019年4月	
	深圳市好山好水传媒合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙代表		
	深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司	执行董事	2017年10月	
	香港山水云媒科技有限公司	董事	2020年7月	
姚雪华	深圳市科铭实业有限公司	财务总监, 副总裁	2001年9月	
	深圳市科茂电子有限公司	监事	2001年9月	
	深圳市科名南油置业有限公司	监事	2018年5月	
	深圳市安达运输有限公司	董事	2017年10月	
	深圳市安达绿色出租车客运有限公司	监事	2017年10月	
	云南科铭林业开发有限公司	监事	2017年11月	

	深圳市集福泰基金管理有限公司	监事	2017年8月	
	深圳市世杰欢阁酒店公寓管理有限公司	董事	2019年3月	
	深圳市奥莱恩科技有限公司	监事	2017年7月	
	深圳市瑶婷实业有限公司	监事	1997年6月	
	深圳市利旺物通实业有限公司	董事长	2020年11月	
陈福兴	深圳市科铭实业有限公司	融资总监	2014年7月	2020年4月
	深圳市天宏达实业有限公司	总经理, 法人	2020年4月	
	深圳市集福泰基金管理有限公司	董事	2017年8月	
	深圳市华富旺通投资咨询有限公司	监事	2017年3月	2020年12月
刘祖玉	深圳市广和山水传媒有限公司	总经理	2018年9月	
	深圳市好山好水传媒合伙企业(有限合伙)	合伙人	2018年8月	
	香港山水云媒科技有限公司	董事	2020年7月	
彭娟	上海交通大学安泰经济与管理学院	会计系副教授, 博士生导师	1997年9月	
	山东赛托生物科技股份有限公司	独立董事	2014年10月	2020年11月
	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2016年1月	
	丹娜(天津)生物科技股份有限公司	独立董事	2020年7月	
	浙江迪贝电气股份有限公司	独立董事	2016年8月	
	江苏邳州农村商业银行	独立董事	2016年9月	
张娟	深圳市金诺税务师事务所有限公司	审计部经理, 合伙人	2008年11月	
钟凯文	北京德恒(深圳)律师事务所	高级合伙人	2018年7月	2021年2月
	北京植德(深圳)律师事务所	合伙人	2021年3月	
	深圳市隆德公益基金会	监事	2015年	
	深圳市汇心承爱公益基金会	监事	2015年	
	深圳市社会公益基金会-凯文公益慈善基金	主任	2018年8月	
	香港中文大学(深圳)	校外导师	2020年4月	2021年3月
黄纯华	深圳市科铭实业有限公司	会计	2013年1月	
	深圳市利旺物通实业有限公司	董事	2020年11月	
廖鸣	深圳市前海山水天鹅信息科技有限公司	总经理	2020年10月	
		监事	2016年11月	2020年10月
	太原天龙恒顺贸易有限公司	监事	2017年8月	
	深圳市广和山水传媒有限公司	监事	2018年8月	

胡冠兰	深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司	监事	2020 年 10 月	
	山水乐听投资有限公司	监事	2019 年 4 月	
徐攀	深圳提达装饰工程有限公司	财务总监		
彭朝辉	广州弘亚数控机械股份有限公司	独立董事	2018 年 6 月	2021 年 6 月
	广东光华科技股份有限公司	独立董事	2021 年 2 月	
	深圳市广和山水传媒有限公司	执行董事	2018 年 8 月	
	深圳提达装饰工程有限公司	执行董事	2019 年 6 月	
	香港山水云媒科技有限公司	董事	2020 年 7 月	
黄海平	深圳萌生医疗有限公司	董事	2020 年 8 月	
	山西圆缘宾馆有限公司	董事	2020 年 8 月	
陈健生（离任）	陈健生律师行	资深合伙人	2016 年 9 月	
	中国富强金融集团有限公司	独立非执行董事	2014 年 7 月	
	百德国际有限公司	独立非执行董事	2018 年 4 月	
	华康生物医学控股有限公司	独立非执行董事	2018 年 11 月	
	汉港控股集团有限公司	非执行董事	2020 年 4 月	
郝一鸣（离任）	上海云资敦鼎实业有限公司	董事	2016 年 12 月	
黄威（离任）	深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司	总经理	2018 年 7 月	2020 年 10 月
	太原天龙恒顺贸易有限公司	执行董事	2018 年 9 月	2020 年 10 月
庄礼伟（离任）	深圳市中恒健投资开发公司	董事	2014 年 9 月	
王丽珠（离任）	山西财经大学	教授	1990 年 9 月	
	晋能控股山西煤业股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月	
	山西美锦能源股份有限公司	独立董事	2015 年 9 月	
连远锐（离任）	上海佳颂物业有限公司	董事	2017 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司为独立董事、外部董事及在公司任全职的董事、监事和高级管理人员提供津贴或报酬。独立董事、外部董事报酬经股东大会批准，高级管理人员报酬经董事会批准。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事、外部董事报酬按照股东大会批准的金额执行。在公司任全职的董事、监事、高级管理人员按其任职岗位根据公司《薪酬管理制度》领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况中（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	427.71 万元

#### 四、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	变动情形	变动原因
黄绍嘉	董事长	选举	换届选举
肖志坚	董事、总经理	聘任	换届选举
徐啟瑞	副总经理	聘任	换届选举
	董事长、总经理	离任	换届离任
姚雪华	董事	聘任	换届选举
陈福兴	董事	聘任	换届选举
刘祖玉	董事	聘任	换届选举
张娟	独立董事	聘任	换届选举
钟凯文	独立董事	聘任	换届选举
黄纯华	监事会主席	选举	换届选举
廖鸣	监事	聘任	换届选举
	监事会主席	离任	换届离任
彭朝辉	董事	离任	换届离任
黄海平	董事	离任	换届离任
陈健生	董事	离任	换届离任
郝一鸣	董事	离任	换届离任
黄威	董事、副总经理	离任	换届离任
庄礼伟	独立董事	离任	换届离任
王丽珠	独立董事	离任	换届离任
连远锐	监事	离任	换届离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	26
主要子公司在职员工的数量	180
在职员工的数量合计	206
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,055
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	3
技术人员	123
财务人员	17
行政人员	37
成本采购人员	26
合计	206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
大学本科	85
大学大专	89
大专以下	26
合计	206

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

本公司已建立以岗位为基础、业绩为导向、市场为参考的薪酬激励体系，相关具体政策适用于现阶段公司的发展。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司围绕业务发展目标和人才培养需求，建立分层分类的培训体系，采取内训外训相结合，同时利用网络学习作为补充的培训方式，制定企业需求与个人成长相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的快速发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	77696 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,280,115.9 元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理制度体系，提升规范运作水平，同时做好各项信息披露工作以及投资者关系管理工作，提高公司运营透明度，确保法人治理结构的有效运行。公司董事、监事、高级管理人员工作勤勉尽责，忠实履行职务，维护公司利益和广大股东的合法权益。具体情况如下：

1、股东和股东大会：公司严格按照相关法律法规召集、召开股东大会，公司召开的股东大会均聘请了律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，保障所有股东尤其是中小股东的合法权益，保证股东大会合法有效。2020年，公司共召开2次临时股东大会及1次年度股东大会，审议通过了2019年年度报告、非公开发行A股股票、换届选举等事项，各次股东大会的召集、召开及表决方式符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定。

2、董事与董事会：公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定召集、召开和表决，各位董事熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉地履行职责，认真审核议案、执行议案，切实维护公司全体股东尤其是中小股东的利益。报告期共召开8次董事会，其中1次以现场方式召开，3次以通讯方式召开，4次以现场结合通讯方式召开。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，依据《公司章程》等规定对公司重大事项进行审议，充分发表意见，发挥各专门委员会的作用，报告期内各专门委员会共召开7次会议。

3、监事和监事会：公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》相关规定召集、召开和表决，各位监事认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内共召开7次监事会，对公司2019年年度报告、非公开发行A股股票等事项进行认真审议核查，切实维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

4、经营管理层：报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》等的相关规定聘任高级管理人员。公司管理层严格按照法律法规的要求，勤勉尽责，认真执行股东大会、董事会做出的决议，确保公司有序经营，维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理：公司严格按照有关法律法规的要求，明确信息披露责任人，加强对相关责任人的监督管控，形成自上而下的审核机制，确保公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。公司高度重视维护投资者关系，通过上证e互动平台、参加山西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动、投资者热线等多种形式，与投资者保持良好的互动。

6、关于公司内幕信息知情人登记备案情况：公司按照《内幕信息知情人登记备案制度》，严格控制内幕信息的知情范围，防范内幕信息的泄露，认真做好内幕信息知情人的管理工作，维护公司信息披露公平、公正、公开。此外，公司积极对公司董事、监事及高级管理人员进行内幕信息管理的培训，及时履行督促内幕信息知情人信息保密义务。

7、关于公司内部控制制度：公司严格按照制定的内部控制管理制度开展各项经营活动，确保公司内部控制管理制度能够得到有效的执行，维护全体股东尤其是中小股东的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年年度股东大会	2020年5月26日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020年5月27日
2020年第一次临时股	2020年9月24日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020年9月25日

东大会			
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 10 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 10 月 17 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

##### （一）2019 年年度股东大会议案名称

议案 1、《2019 年年度报告及摘要的议案》

议案 2、《2019 年度董事会工作报告》

议案 3、《2019 年度监事会工作报告》

议案 4、《2019 年度利润分配预案》

议案 5、《2019 年度财务决算报告》

议案 6、《关于续聘会计师事务所的议案》

##### （二）2020 年第一次临时股东大会议案名称

议案 1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》

议案 2、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》

2.01、发行股票的种类和面值

2.02、发行方式和发行时间

2.03、发行对象及认购方式

2.04、定价基准日、发行价格及定价方式

2.05、发行数量

2.06、限售期

2.07、滚存未分配利润安排

2.08、上市地点

2.09、募集资金数量和用途

2.10、本次非公开发行决议有效期

议案 3、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》

议案 4、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》

议案 5、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》

议案 6、《关于与科新控股签署附条件生效的股份认购协议的议案》

议案 7、《关于本次非公开发行涉及关联交易的议案》

议案 8、《关于提请股东大会批准科新控股免于以要约方式增持公司股份的议案》

议案 9、《关于公司未来三年（2020-2022 年度）股东回报规划的议案》

议案 10、《关于本次非公开发行摊薄即期回报及填补回报措施的议案》

议案 11、《关于相关承诺主体作出〈关于本次非公开发行填补被摊薄即期回报措施的承诺〉的议案》

议案 12、《关于修改〈公司章程〉的议案》

议案 13、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行工作相关事宜的议案》

议案 14、《关于为控股子公司向银行等金融机构申请综合授信提供担保的议案》

##### （三）2020 年第二次临时股东大会议案名称

议案 1、《关于董事会换届选举的议案》

1.01、《关于选举黄绍嘉先生为公司董事的议案》

1.02、《关于选举徐啟瑞先生为公司董事的议案》

1.03、《关于选举肖志坚先生为公司董事的议案》

1.04、《关于选举姚雪华女士为公司董事的议案》

1.05、《关于选举陈福兴先生为公司董事的议案》

1.06、《关于选举刘祖玉先生为公司董事的议案》

1.07、《关于选举彭娟女士为公司独立董事的议案》

1.08、《关于选举张娟女士为公司独立董事的议案》

1.09、《关于选举钟凯文先生为公司独立董事的议案》

- 议案 2、《关于监事会换届选举的议案》  
 2.01、《关于选举黄纯华女士为公司监事的议案》  
 2.02、《关于选举廖鸣先生为公司监事的议案》  
 2.03、《关于选举胡冠兰女士为公司监事的议案》

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄绍嘉	否	2	2	1	0	0	否	--
徐啟瑞	否	8	8	3	0	0	否	3
肖志坚	否	2	2	1	0	0	否	--
姚雪华	否	2	2	1	0	0	否	--
陈福兴	否	2	2	1	0	0	否	--
刘祖玉	否	2	2	1	0	0	否	--
彭娟	是	8	8	7	0	0	否	3
张娟	是	2	2	1	0	0	否	--
钟凯文	是	2	2	1	0	0	否	--
彭朝辉	否	6	6	2	0	0	否	3
黄海平	否	6	6	2	0	0	否	3
陈健生	否	6	6	6	0	0	否	3
郝一鸣	否	6	6	6	0	0	否	3
黄威	否	6	6	3	0	0	否	3
庄礼伟	是	6	6	2	0	0	否	3
王丽珠	是	6	6	4	0	0	否	3

公司自 2020 年 10 月 16 日完成董事会换届选举后至报告期末，未再召开股东大会。  
 连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
王丽珠	关于第九届董事会非独立董事候选人姚雪华女士及第九届董事会独立	对姚雪华女士作为公司第九届董事会非独立董事候选人投弃权票，理由是：姚雪华女士 1998 年至 2001 年曾任职深圳金正实业，请进一步	否	公司董事会认为：根据《上市公司董事选任与行为指引》的规定，公司第九届董事会董事候选人的提名方式、提名程序和本次董事会会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，所做决议合法、有

	董事候选人张娟女士任职资格的异议	核实职业背景，与任现职是否存在冲突。对张娟女士作为公司第九届董事会独立董事候选人投反对票，理由是：鉴于张娟女士学历及经历且尚未获得独董资格，建议另选专业水平更高更具社会影响且已获资格的相关人士。	效。姚雪华女士与任现职不存在冲突，符合担任本公司董事会候选人资格要求。张娟女士具备《上市公司董事选任与行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司独立董事备案及培训工作指引》等规范性文件中规定的独立董事任职资格。本次董事会审议前，公司已完成上述独立董事候选人在上交所的备案流程，且已经上交所审核无异议。
--	------------------	---	---

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司结合实际发展情况，不断完善绩效评价体系和权责相结合的激励约束机制，根据年度经营计划的完成情况和公司经营业绩情况，并结合高级管理人员的职责分工和履职情况对其领取的薪酬进行评定和核实，由董事会最后确定高管薪酬的标准。2020 年度，公司未对高级管理人员实行激励机制。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《山西广和山水文化传播股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中喜会计师事务所对公司 2020 年度内部控制进行审计,具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《山西广和山水文化传播股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告: 是

内部控制审计报告意见类型: 标准的无保留意见

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中喜审字[2021]第 00242 号

山西广和山水文化传播股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了山西广和山水文化传播股份有限公司（以下简称“山水文化”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山水文化 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的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，我们独立于山水文化，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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

山水文化 2020 年度营业收入 111,397.26 万元，较上年度增加 88,606.96 万元，其中装饰装修业务较上年度增加了 73,234.81 万元，增幅较大。关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三-31。由于收入是山水文化的关键业绩指标之一，且山水文化经营业务多元化、不同业务分部适用不同的收入确认政策，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- （1）了解、评价并测试了山水文化与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性。
- （2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用。
- （3）向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。
- （4）对比同行业数据和山水文化的历史数据，执行分析性复核程序，判断收入和毛利率变动的合理性。

（5）针对广告业务收入：投放类业务抽查重要广告投放合同、投放平台业务数据、抽查第三方监测报告；品牌、活动类业务获取企业的项目报价信息，抽查重要合同、项目服务信息，项目执行资料，业务验收单等。针对装饰装修业务收入：选取合同样本，检查合同和成本预算等资料，评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计及依据是否充分、合理。选取样本进行现场查看，核实项目进度。检查实际工程成本投入情况并对比预算资料，评估合同成本的确认。针对房

产租赁业务收入：对收入进行抽样测试，核对相关合同、销售发票、银行回单等支持性文件，执行分析性复核程序，判断收入变动的合理性。

(6) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证、走访程序以了解交易过程、确认收入金额和应收款项余额。

(7) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

## (二) 投资性房地产的估值

### 1、事项描述

如财务报表附注三-20 所示，山水文化对投资性房地产采用公允价值模式进行了后续计量。如财务报表附注五-10 所示，截至 2020 年 12 月 31 日，山水文化投资性房地产账面价值 44,857.17 万元。

由于投资性房地产金额重大，且管理层需要对投资性房地产的公允价值作出重大判断和估计，我们将投资性房地产的估值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- (1) 对管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力进行评价。
- (2) 获取评估报告，评价评估专家所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性。
- (3) 复核财务报表中与投资性房地产公允价值评估有关的列报与披露。

## 四、其他信息

山水文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山水文化 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、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，管理层负责评估山水文化的持续经营能力，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山水文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山水文化的财务报告过程。

## 六、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，就可能导致对山水文化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合并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山水文化不能持续经营。

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

(6) 就山水文化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。我们还就已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）。

从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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈昱池  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：沈建平

二〇二一年三月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		119,356,621.27	66,646,559.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,541,600.00	18,000,000.00
应收账款		295,923,832.68	17,405,244.28
应收款项融资			
预付款项		25,037,929.98	12,003,268.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,735,519.69	2,447,801.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,381.38	14,562,162.33
合同资产		113,931,389.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,213,587.81	1,659,057.55
流动资产合计		585,758,861.89	132,724,093.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		8,899,808.95	14,781,492.56
投资性房地产		448,571,700.00	453,981,600.00
固定资产		2,840,624.10	2,744,009.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		333,837.25	378,631.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,809,627.16	127,500.03
递延所得税资产		3,948,944.39	237,983.66

其他非流动资产			
非流动资产合计		466,404,541.85	472,251,217.34
资产总计		1,052,163,403.74	604,975,310.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		357,676,033.22	60,944,677.25
预收款项			16,909,125.70
合同负债		12,455,882.11	
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		7,818,503.81	3,607,505.48
应交税费		32,245,068.64	3,878,489.85
其他应付款		336,940,512.17	326,354,179.05
其中：应付利息		29,028,817.24	13,256,247.14
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		27,555,267.99	27,169.81
流动负债合计		804,691,267.94	411,721,147.14
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		97,447,316.43	100,119,531.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,447,316.43	100,119,531.02
负债合计		902,138,584.37	511,840,678.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		330,243,636.02	330,243,636.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
一般风险准备			
未分配利润		-415,517,575.29	-471,821,607.39
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		129,789,750.63	73,485,718.53
少数股东权益		20,235,068.74	19,648,913.77
所有者权益(或股东权益) 合计		150,024,819.37	93,134,632.30
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,052,163,403.74	604,975,310.46

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		559,241.90	3,519,497.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,126,280.00	278,817.43
应收款项融资			
预付款项		3,660,000.00	
其他应收款		94,838,452.16	78,005,041.86
其中：应收利息			
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		1,456,160.46	1,397,474.48
流动资产合计		102,640,134.52	83,200,830.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,739,073.35	14,739,073.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		448,571,700.00	453,981,600.00

固定资产		1,936,112.06	1,832,245.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		289,670.63	329,465.15
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		465,536,556.04	470,882,383.88
资产总计		568,176,690.56	554,083,214.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,718,992.58	12,718,992.58
预收款项			1,202,931.35
合同负债		665,407.50	
应付职工薪酬		443,479.97	444,590.65
应交税费		52,222.73	49,589.84
其他应付款		373,674,020.41	340,107,646.95
其中：应付利息		28,992,567.24	13,256,247.14
应付股利			
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		387,554,123.19	354,523,751.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		97,447,316.43	98,799,791.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,447,316.43	98,799,791.43
负债合计		485,001,439.62	453,323,542.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		328,972,678.80	328,972,678.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
未分配利润		-460,861,117.76	-443,276,696.69
所有者权益（或股东权益）合计		83,175,250.94	100,759,672.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		568,176,690.56	554,083,214.81

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,113,972,554.86	227,902,943.03
其中：营业收入		1,113,972,554.86	227,902,943.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,017,077,659.12	205,570,497.65
其中：营业成本		953,130,987.91	160,298,453.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,755,705.74	3,772,494.54
销售费用		12,053,698.70	10,009,110.50
管理费用		32,671,951.04	18,753,120.61
研发费用			
财务费用		13,465,315.73	12,737,318.13
其中：利息费用		13,631,088.94	12,784,695.46
利息收入		317,790.02	76,276.50
加：其他收益		2,572,627.48	567,091.34
投资收益（损失以“－”号填列）		18,842.54	
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）			

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)		-11,291,583.61	4,358,510.52
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-15,002,763.49	-579,134.63
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,766.31	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		73,189,252.35	26,678,912.61
加:营业外收入		155,842.32	915,341.78
减:营业外支出		345,734.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		72,999,360.67	27,594,254.39
减:所得税费用		16,109,173.60	8,735,035.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		56,890,187.07	18,859,219.22
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		56,890,187.07	18,859,219.22
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		56,304,032.10	16,890,003.42
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		586,154.97	1,969,215.80
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		56,890,187.07	18,859,219.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,304,032.10	16,890,003.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		586,154.97	1,969,215.80
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.08

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		12,000,520.77	15,647,870.69
减：营业成本			
税金及附加		2,075,902.86	2,379,744.75
销售费用			
管理费用		5,684,819.11	4,796,879.37
研发费用			
财务费用		12,679,823.41	12,441,415.18
其中：利息费用		12,670,463.94	12,439,201.35
利息收入		4,181.18	4,811.35
加：其他收益		31,767.86	
投资收益（损失以“-”号填列）		18,842.54	
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			
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）		-5,409,900.00	766,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,293,233.90	-5,371,240.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,092,548.11	-8,575,309.30

加：营业外收入		155,652.04	155,899.80
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,936,896.07	-8,419,409.50
减：所得税费用		-1,352,475.00	191,525.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,584,421.07	-8,610,934.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,584,421.07	-8,610,934.50
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-17,584,421.07	-8,610,934.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

## 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		773,949,285.86	214,710,001.48
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			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,630,752.55	8,267,141.26
经营活动现金流入小计		778,580,038.41	222,977,142.74
购买商品、接受劳务支付的现金		667,858,730.35	123,808,781.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		34,989,576.39	24,396,471.93
支付的各项税费		27,159,882.32	15,304,056.03
支付其他与经营活动有关的现金		20,374,739.69	15,139,417.41
经营活动现金流出小计		750,382,928.75	178,648,726.89
经营活动产生的现金流量净额		28,197,109.66	44,328,415.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,842.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,210,743.12
收到其他与投资活动有关的现金			9,560.10
投资活动现金流入小计		18,842.54	2,220,303.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		921,515.13	702,793.60

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		921,515.13	702,793.60
投资活动产生的现金流量净额		-902,672.59	1,517,509.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			75,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金			74,266,535.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		924,375.00	345,494.11
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		3,660,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,584,375.00	74,612,029.38
筹资活动产生的现金流量净额		25,415,625.00	387,970.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,710,062.07	46,233,896.09
加：期初现金及现金等价物余额		66,646,559.20	20,412,663.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,356,621.27	66,646,559.20

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,771,481.68	18,132,134.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,129,122.39	23,822,306.56
经营活动现金流入小计		13,900,604.07	41,954,441.55
购买商品、接受劳务支付的现			

金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,614,346.30	1,791,906.35
支付的各项税费		2,887,443.91	3,831,028.73
支付其他与经营活动有关的现金		8,129,839.55	35,641,142.21
经营活动现金流出小计		12,631,629.76	41,264,077.29
经营活动产生的现金流量净额		1,268,974.31	690,364.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,530,000.00
取得投资收益收到的现金		18,842.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,842.54	1,530,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		588,072.11	89,900.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		588,072.11	89,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-569,229.57	1,440,100.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,660,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,660,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,660,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,960,255.26	2,130,464.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,519,497.16	1,389,032.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		559,241.90	3,519,497.16

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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		
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	202,445,880.00				330,243,636.02		-		12,617,809.90		-471,821,607.39		73,485,718.53	19,648,913.77	93,134,632.30
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	202,445,880.00				330,243,636.02		-		12,617,809.90		-471,821,607.39		73,485,718.53	19,648,913.77	93,134,632.30
三、本期											56,304,032.1		56,304,032.	586,154.97	56,890,187.

增减变动金额 (减少以“－”号填列)										0		10		07
(一) 综合收益总额										56,304,032.10		56,304,032.10	586,154.97	56,890,187.07
(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														

所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者的分配 (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																		

2020 年年度报告

专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	202,445,880.00				330,243,636.02			12,617,809.90	-415,517,575.29	129,789,750.63	20,235,068.74	150,024,819.37	

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														
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	202,445,880.00				328,972,678.80			12,617,809.90		-489,976,521.69		54,059,847.01	18,727,596.44	72,787,443.45	
加：会计政策变更										1,264,910.88		1,264,910.88		1,264,910.88	
前期															

差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,445,880.00			328,972,678.80			12,617,809.90	-488,711,610.81	55,324,757.89	18,727,596.44	74,052,354.33		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,270,957.22				16,890,003.42	18,160,960.64	921,317.33	19,082,277.97		
（一）综合收益总额								16,890,003.42	16,890,003.42	1,969,215.80	18,859,219.22		
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有 者 (或														

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变														

动额 结转 留存 收益													
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益													
6. 其 他													
(五) 专项 储备													
1. 本 期提 取													
2. 本 期使 用													
(六) 其他				1,270,957.2 2						1,270,957. 22	-1,047,898 .47	223,058.75	
四、 本期 期末 余额	202,445,880 .00			330,243,636 .02	-		12,617,809 .90		-471,821,607 .39	73,485,718 .53	19,648,913 .77	93,134,632 .30	

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	202,445, 880.00				328,972 ,678.80				12,617, 809.90	-443,27 6,696.6 9	100,759 ,672.01
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,445, 880.00				328,972 ,678.80				12,617, 809.90	-443,27 6,696.6 9	100,759 ,672.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-17,584 ,421.07	-17,584 ,421.07
(一) 综合收益总额										-17,584 ,421.07	-17,584 ,421.07
(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											
1. 提取盈余公积											
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											

2020 年年度报告

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	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-460,861,117.76	83,175,250.94

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-434,665,762.19	109,370,606.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-434,665,762.19	109,370,606.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,610,934.50	-8,610,934.50
（一）综合收益总额										-8,610,934.50	-8,610,934.50
（二）所有者投入和减少资											

2020 年年度报告

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											
1. 提取盈余公积											
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	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-443,276,696.69	100,759,672.01

法定代表人：黄绍嘉

主管会计工作负责人：黄海平

会计机构负责人：徐攀

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 历史沿革

山西广和山水文化传播股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为太原天龙集团股份有限公司，成立于1988年12月，后经山西省体改委[晋经改（1992）第54号]文件批准，于1992年10月以定向募集方式整体改组设立为股份制企业，总股本6,386万股，每股面值1元，注册资本6,386万元。

经中国证券监督管理委员会证监发字（2000）48号文件批准，本公司于2000年5月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）3000万股，2000年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。

2014年3月18日，经山西省工商行政管理局核准，公司由“太原天龙集团股份有限公司”更名为“山西广和山水文化传播股份有限公司”。截至期末，公司注册资本为20,244.588万元。

##### 2. 企业注册地和总部地址

企业注册地：太原市迎泽区迎泽大街289号。

总部地址：深圳市罗湖区梨园路333号招商开元中心1栋B座5楼。

##### 3. 企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：综合。

主要经营活动：自有房屋租赁业务、传媒广告业务及建筑装饰工程。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	简称	变化情况
山西金正光学科技有限公司	金正光学	无变化
太原天龙恒顺贸易有限公司	天龙恒顺	无变化
山水乐听投资有限公司	山水乐听	无变化
深圳市前海山水天鹅信息科技有限公司（原“深圳市前海山水天鹅贸易有限公司”）	前海山水	无变化
深圳市广和山水传媒有限公司	山水传媒	无变化
深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）	好山好水	无变化
深圳提达装饰工程有限公司	提达装饰	无变化
香港山水云媒科技有限公司	香港山水	新设成立

### 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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的流动负债大于流动资产人民币 21,893.24 万元。流动负债中应付吴太交借款及利息 31,947.18 万元。吴太交于 2020 年 2 月 27 日签署了《承诺函》，承诺公司可以根据自身资金安排及经营状况合理安排还款。公司也于 2020 年 8 月与吴太交就应付借款本金进行了展期，将到期日延展至 2021 年 12 月 31 日。吴太交于 2020 年 2 月 7 日签署了《承诺函》，承诺公司可以根据自身资金安排及经营状况合理安排还款，将利息到期日也延展至 2021 年 12 月 31 日。本公司认为于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此，本财务报表按持续经营基准编制。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，应当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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、19.“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制

下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，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之间的差额，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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注三、19.“长期股权投资”或本附注三、10.“金融工具”。

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的各项交易的条款、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。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”（详见本附注三、19.（2）④）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。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。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。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，按照本附注三、19.（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归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出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币，该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③指定为以公允价值计量且其公允价值变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的外币非货币性项目，其汇兑损益计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

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

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

#### (8) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

##### 3) 基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

##### 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见五、10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见五、10. 金融工具

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见五、10. 金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见五、10. 金融工具

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为周转材料、工程施工、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销；

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策，本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法见五、10. 金融工具

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**(1) 持有待售确定标准**

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；②公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；③公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

**(2) 持有待售核算方法**

企业初始计量或在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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。除企业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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中划分为持有待售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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产、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。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。

资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外，划分为持有待售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。

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负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因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。

企业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。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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。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，作为其他权益工具投资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，其会计政策详见五、10.

“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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作为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。原持有股权投资为其他权益工具投

资的，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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6.（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，在终止采用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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

公司对投资性房地产的后续支出采用公允价值模式进行后续计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	25-35	4%	2.74-3.84
机器设备	直线法	5-15	4%	6.40-19.20
运输设备	直线法	5-10	4%	9.60-19.20
电子及办公设备	直线法	5-10	4%	9.60-19.20

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在相关资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为相关资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作相关资产。所建造的资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入相关资产，并计提折旧或进行摊销，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

#### (2) 无形资产的后续计量

##### ①无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

##### ②无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

##### ③无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每期末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计及摊销情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
软件	5-10 年	直线法
土地	50 年	直线法
专利技术	法定期限	直线法

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响。③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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公司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。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余

使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分

摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分

摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中

除商誉之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。

#### （6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应

的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

（1）长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### （1）合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利为设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 36. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同,分为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认方法

对于授予职工的股份,按企业股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。如果企业股份未公开交易,按估计的市场价格计量,并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确认其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型确认其公允价值。

### (3) 相关会计处理

#### ①授予日

除了立即可行权的股份支付外,无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付,在授予日均不做会计处理。

#### ②等待期内每个资产负债表日

在等待期内的每个资产负债表日,将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用,同时确认所有者权益或负债。对于附有市场条件的股份支付,只要职工满足了其他所有非市场条件,就确认已取得的服务。

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

#### 可行权日之后

对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积。

对于现金结算的股份支付,企业在可行权日之后不再确认成本费用,负债公允价值的变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

业务类型	具体收入确认原则
传媒广告业务	公司与客户双方对广告发布情况、品牌管理考核结果等进行确认，根据合同约定的结算方式确认收入。
装修装饰业务	本公司装修装饰业务主要属于在某一时间段内履行的履约义务，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（3）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与

借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

##### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### (4) 所得税的抵销

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

√适用 □不适用

①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。

②公司出租资产所收取的租赁费，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，在整个租赁期间内按照与租赁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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新收入准则的会计政策变更		存货调减 14,551,581.80 元 合同资产调增 14,551,581.80 元 预收款项调减 16,909,125.70 元 合同负债调增 15,910,238.68 元 其他流动负债调增 998,887.02 元

--	--	--

其他说明

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
存货	14,562,162.33	10,580.53	-14,551,581.80
合同资产		14,551,581.80	14,551,581.80
流动资产合计	132,724,093.12	132,724,093.12	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动负债：</b>			
预收款项	16,909,125.70		-16,909,125.70
合同负债		15,910,238.68	15,910,238.68
其他流动负债	27,169.81	1,026,056.83	998,887.02
流动负债合计	411,721,147.14	411,721,147.14	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	66,646,559.20	66,646,559.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,000,000.00	18,000,000.00	
应收账款	17,405,244.28	17,405,244.28	
应收款项融资			
预付款项	12,003,268.76	12,003,268.76	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,447,801.00	2,447,801.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,562,162.33	10,580.53	-14,551,581.80
合同资产		14,551,581.80	14,551,581.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,659,057.55	1,659,057.55	
流动资产合计	132,724,093.12	132,724,093.12	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	14,781,492.56	14,781,492.56	
投资性房地产	453,981,600.00	453,981,600.00	
固定资产	2,744,009.28	2,744,009.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	378,631.81	378,631.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	127,500.03	127,500.03	
递延所得税资产	237,983.66	237,983.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计	472,251,217.34	472,251,217.34	
资产总计	604,975,310.46	604,975,310.46	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,944,677.25	60,944,677.25	

预收款项	16,909,125.70		-16,909,125.70
合同负债		15,910,238.68	15,910,238.68
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	3,607,505.48	3,607,505.48	
应交税费	3,878,489.85	3,878,489.85	
其他应付款	326,354,179.05	326,354,179.05	
其中：应付利息	13,256,247.14	13,256,247.14	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	27,169.81	1,026,056.83	998,887.02
流动负债合计	411,721,147.14	411,721,147.14	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	100,119,531.02	100,119,531.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,119,531.02	100,119,531.02	
负债合计	511,840,678.16	511,840,678.16	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	202,445,880.00	202,445,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	330,243,636.02	330,243,636.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90	
一般风险准备			

未分配利润	-471,821,607.39	-471,821,607.39	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	73,485,718.53	73,485,718.53	
少数股东权益	19,648,913.77	19,648,913.77	
所有者权益（或股东权益）合计	93,134,632.30	93,134,632.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	604,975,310.46	604,975,310.46	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,519,497.16	3,519,497.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	278,817.43	278,817.43	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	78,005,041.86	78,005,041.86	
其中：应收利息			
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	1,397,474.48	1,397,474.48	
流动资产合计	83,200,830.93	83,200,830.93	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,739,073.35	14,739,073.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	453,981,600.00	453,981,600.00	
固定资产	1,832,245.38	1,832,245.38	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	329,465.15	329,465.15	
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	470,882,383.88	470,882,383.88	
资产总计	554,083,214.81	554,083,214.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,718,992.58	12,718,992.58	
预收款项	1,202,931.35	1,202,931.35	
合同负债			
应付职工薪酬	444,590.65	444,590.65	
应交税费	49,589.84	49,589.84	
其他应付款	340,107,646.95	340,107,646.95	
其中：应付利息	13,256,247.14	13,256,247.14	
应付股利			
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	354,523,751.37	354,523,751.37	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	98,799,791.43	98,799,791.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,799,791.43	98,799,791.43	
负债合计	453,323,542.80	453,323,542.80	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	202,445,880.00	202,445,880.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	328,972,678.80	328,972,678.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90	
未分配利润	-443,276,696.69	-443,276,696.69	
所有者权益（或股东权益）合计	100,759,672.01	100,759,672.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	554,083,214.81	554,083,214.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	13%、9%、6%、5%简易计税
消费税		
营业税		
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	7%、5%
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	25%、20%、16.50%
教育费附加	以实际缴纳的流转税额为计税基数	3%
地方教育费附加	以实际缴纳的流转税额为计税基数	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山西广和山水文化传播股份有限公司	25%
山西金正光学科技有限公司	25%
太原天龙恒顺贸易有限公司	20%
山水乐听投资有限公司	25%
深圳市前海山水天鹅信息科技有限公司(原“深圳市前海山水天鹅贸易有限公司”)	25%
深圳市广和山水传媒有限公司	25%
深圳市好山好水传媒合伙公司(有限合伙)	不适用
深圳提达装饰工程有限公司	25%
香港山水云媒科技有限公司	16.50%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2019年,子公司太原天龙恒顺贸易有限公司有效的税收优惠如下:

根据财政部、税务总局发布的《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),自2019年1月1日至2021年12月31日,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。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,165.07	2,625.87
银行存款	119,353,456.20	66,643,933.33
其他货币资金		
合计	119,356,621.27	66,646,559.20
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	880,000.00	18,000,000.00
商业承兑票据	661,600.00	
合计	1,541,600.00	18,000,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据		661,600.00
合计		661,600.00

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	311,076,710.53
1 至 2 年	471,715.00
2 至 3 年	2,725,706.67
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,799,542.10
合计	323,073,674.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,525,248.77	3.57	11,525,248.77	100.00		11,525,248.77	38.62	11,525,248.77	100.00	
其中：										

单项计提坏账准备的应收账款	11,525,248.77	3.57	11,525,248.77	100.00		11,525,248.77	38.62	11,525,248.77	100.00	
按组合计提坏账准备	311,548,425.53	96.43	15,624,592.85	5.02	295,923,832.68	18,321,309.76	61.38	916,065.48	5.00	17,405,244.28
其中：										
应收传媒广告业务款	64,675,063.16	20.02	3,280,924.68	5.07	61,394,138.48	18,013,380.24	60.35	900,669.00	5.00	17,112,711.24
应收装修工程款	244,635,172.89	75.72	12,231,758.68	5.00	232,403,414.21					

应收其他客户	2,238,189.48	0.69	111,909.49	5.00	2,126,279.99	307,929.52	1.03	15,396.48	5.00	292,533.04
合计	323,073,674.30	100.00	27,149,841.62		295,923,832.68	29,846,558.53	100.00	12,441,314.25		17,405,244.28

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
太原新天龙经营管理有限公司	5,085,807.46	5,085,807.46	100.00	预计无法收回
杭州万全电子有限公司	1,985,877.70	1,985,877.70	100.00	预计无法收回
湖南华海高科电子有限公司	1,807,410.20	1,807,410.20	100.00	预计无法收回
珠海金正电器有限公司	682,509.49	682,509.49	100.00	预计无法收回
其他	1,963,643.92	1,963,643.92	100.00	预计无法收回
合计	11,525,248.77	11,525,248.77	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收传媒广告业务款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	64,203,348.16	3,210,167.43	5.00
1-2年	471,715.00	70,757.25	15.00
合计	64,675,063.16	3,280,924.68	5.07

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,525,248.77					11,525,248.77
按组合计提坏账准备	916,065.48	14,708,527.37				15,624,592.85
合计	12,441,314.25	14,708,527.37				27,149,841.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 232,166,397.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 71.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,608,319.88 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,986,243.98	99.79	11,951,568.76	99.57
1至2年	51,686.00	0.21	51,700.00	0.43
2至3年				
3年以上				
合计	25,037,929.98	100.00	12,003,268.76	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为7,373,457.99元，占预付款项期末余额合计数的比例为29.45%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,735,519.69	2,447,801.00
合计	5,735,519.69	2,447,801.00

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,950,252.85
1 至 2 年	1,094,055.20
2 至 3 年	73,860.78
3 年以上	
3 至 4 年	101,500.00
4 至 5 年	1,900.00
5 年以上	38,671,685.79
合计	44,893,254.62

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,553,528.30	38,604,601.73
押金、保证金	3,280,303.00	717,034.00

土地拍卖剩余款	759,441.98	759,441.98
备用金	240,660.69	312,692.60
其他	59,320.65	917,529.50
合计	44,893,254.62	41,311,299.81

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	112,108.70	114,108.32	38,637,281.79	38,863,498.81
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-34,404.00	34,404.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	135,403.93	158,832.19		294,236.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	247,512.63	238,536.51	38,671,685.79	39,157,734.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	往来款	12,106,202.42	5年以上	26.97	12,106,202.42
第二名	往来款	6,603,561.05	5年以上	14.71	6,603,561.05
第三名	往来款	3,900,000.00	5年以上	8.69	3,900,000.00
第四名	往来款	2,411,866.80	5年以上	5.37	2,411,866.80
第五名	往来款	2,335,551.17	5年以上	5.20	2,335,551.17
合计		27,357,181.44		60.94	27,357,181.44

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	18,381.38		18,381.38	10,580.53		10,580.53
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	18,381.38		18,381.38	10,580.53		10,580.53

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
建造合同形成的已完工未结算资产	113,934,155.39	2,766.31	113,931,389.08	14,551,581.80		14,551,581.80
合计	113,934,155.39	2,766.31	113,931,389.08	14,551,581.80		14,551,581.80

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
建造合同形成的已完工未结算资产	99,379,807.28	本期有较多工程项目完工未结算
合计	99,379,807.28	/

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	2,766.31			
合计	2,766.31			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	24,213,587.81	1,659,057.55
合计	24,213,587.81	1,659,057.55

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产——权益工具投资	8,899,808.95	14,781,492.56
合计	8,899,808.95	14,781,492.56

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产——权益工具投资为持股 19.23%的真金砖发展有限公司股权投资，截止 2020 年 12 月 31 日，公允价值为 8,899,808.95 元，2020 年度确认公允价值变动收益-5,881,683.61 元。

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	453,981,600.00			453,981,600.00
二、本期变动	-5,409,900.00			-5,409,900.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-5,409,900.00			-5,409,900.00
三、期末余额	448,571,700.00			448,571,700.00

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,840,624.10	2,744,009.28
固定资产清理		
合计	2,840,624.10	2,744,009.28

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,672,324.87	4,765,135.73	364,427.00	2,564,205.02	10,366,092.62
2. 本期增加金额		547,073.27		286,391.24	833,464.51
(1) 购置		547,073.27		286,391.24	833,464.51
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,672,324.87	5,312,209.00	364,427.00	2,850,596.26	11,199,557.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,248,870.76	3,884,699.03	260,788.20	1,175,385.57	7,569,743.56
2. 本期增加金额	97,734.72	161,918.18	52,531.20	424,665.59	736,849.69

(1) 计提	97,734.72	161,918.18	52,531.20	424,665.59	736,849.69
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	2,346,605.48	4,046,617.21	313,319.40	1,600,051.16	8,306,593.25
三、减值准备					
1. 期初余额		52,339.78			52,339.78
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额		52,339.78			52,339.78
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	325,719.39	1,213,252.01	51,107.60	1,250,545.10	2,840,624.10
2. 期初账面 价值	423,454.11	828,096.92	103,638.80	1,388,819.45	2,744,009.28

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、 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

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

□适用 √不适用

**26、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额		50,297,100.00		436,394.51	50,733,494.51
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					
(1) 处置					
4. 期末余额		50,297,100.00		436,394.51	50,733,494.51
二、累计摊销					
1. 期初余额		30,129,350.00		57,762.70	30,187,112.70
2. 本期增加金额				44,794.56	44,794.56
(1) 计提				44,794.56	44,794.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		30,129,350.00		102,557.26	30,231,907.26
三、减值准备					
1. 期初余额		20,167,750.00			20,167,750.00
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		20,167,750.00			20,167,750.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值				333,837.25	333,837.25
2. 期初账面价值				378,631.81	378,631.81

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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	127,500.03	1,822,931.73	140,804.60		1,809,627.16
合计	127,500.03	1,822,931.73	140,804.60		1,809,627.16

其他说明：

无

## 30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,795,777.55	3,948,944.39	951,934.61	237,983.66

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	15,795,777.55	3,948,944.39	951,934.61	237,983.66

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	389,789,265.72	97,447,316.43	400,478,124.08	100,119,531.02
合计	389,789,265.72	97,447,316.43	400,478,124.08	100,119,531.02

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

短期借款分类的说明：

信用借款为深圳派德高管理咨询有限公司委托兴业银行深圳分行于 2020 年 4 月 10 日向深圳市广和山水传媒有限公司发放借款 3,000 万，借款利率为 4.35%/年，借款期限为 12 个月，借款期限自 2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日止。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	357,676,033.22	60,944,677.25
合计	357,676,033.22	60,944,677.25

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,165,098.62	历史遗留未结算采购款
合计	1,165,098.62	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	12,455,882.11	15,910,238.68
合计	12,455,882.11	15,910,238.68

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,578,146.48	38,870,270.47	34,629,913.14	7,818,503.81
二、离职后福利-设定提存计划	29,359.00	324,674.30	354,033.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,607,505.48	39,194,944.77	34,983,946.44	7,818,503.81

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,227,517.61	35,439,681.86	31,245,813.53	7,421,385.94
二、职工福利费		852,794.86	796,921.46	55,873.40
三、社会保险费	19,138.60	998,986.60	995,932.00	22,193.20
其中：医疗保险费	16,903.70	865,294.46	863,681.36	18,516.80
工伤保险费	455.50	4,778.67	5,234.17	
生育保险费	1,779.40	128,913.47	127,016.47	3,676.40
四、住房公积金	12,439.00	1,564,880.05	1,577,319.05	
五、工会经费和职工教育经费	319,051.27	13,927.10	13,927.10	319,051.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,578,146.48	38,870,270.47	34,629,913.14	7,818,503.81

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	28,469.30	321,084.76	349,554.06	
2、失业保险费	889.70	3,589.54	4,479.24	
3、企业年金缴费				
合计	29,359.00	324,674.30	354,033.30	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,425,936.14	139,015.02
消费税		
营业税		
企业所得税	13,352,972.92	3,340,834.45
个人所得税	173,716.60	87,198.86
城市维护建设税	1,191,174.58	127,889.82
教育费附加	518,314.19	57,298.65
地方教育附加	345,542.81	38,199.10

印花税	237,411.40	37,120.42
文化事业建设费		50,933.53
合计	32,245,068.64	3,878,489.85

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,028,817.24	13,256,247.14
应付股利		
其他应付款	307,911,694.93	313,097,931.91
合计	336,940,512.17	326,354,179.05

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	36,250.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付前实际控制人借款本金超过1年的利息	28,992,567.24	13,256,247.14
合计	29,028,817.24	13,256,247.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	291,287,015.65	296,039,381.76
工程款	4,765,065.15	4,765,065.15
中介机构款	3,616,150.95	3,525,000.00
职工改制费	871,352.96	1,527,776.28
押金及供应商欠款	1,986,878.28	2,139,088.88
其他	5,385,231.94	5,101,619.84
合计	307,911,694.93	313,097,931.91

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴太交	290,479,200.00	前实际控制人资金支持
合计	290,479,200.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	26,893,667.99	1,026,056.83
已背书尚未到期的商业承兑 汇票	661,600.00	
合计	27,555,267.99	1,026,056.83

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	202,445,880.00						202,445,880.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

#### 54、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

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	66,354,302.81			66,354,302.81
其他资本公积	263,889,333.21			263,889,333.21
合计	330,243,636.02			330,243,636.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	12,617,809.90			12,617,809.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,617,809.90			12,617,809.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-471,821,607.39	-489,976,521.69
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		1,264,910.88
调整后期初未分配利润	-471,821,607.39	-488,711,610.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,304,032.10	16,890,003.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-415,517,575.29	-471,821,607.39

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,113,972,554.86	953,130,987.91	227,902,943.03	160,298,453.87
其他业务				

合计	1,113,972,554.86	953,130,987.91	227,902,943.03	160,298,453.87
----	------------------	----------------	----------------	----------------

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,716,835.91	509,579.99
教育费附加	1,238,855.03	378,915.76
资源税	11,107.30	11,655.00
房产税	1,874,875.53	2,138,313.62
土地使用税	110,933.56	123,259.52
车船使用税	1,080.00	1,080.00
印花税	767,316.18	77,877.72
文化建设事业费		513,844.51
残疾人保障金	34,702.23	17,968.42
合计	5,755,705.74	3,772,494.54

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,770,322.73	8,767,529.37
业务费用	154,853.33	99,270.06
差旅费用	703,464.32	871,177.51
市内交通费	304,064.25	203,617.76
折旧与摊销费用	70,734.36	45,586.09
办公费用	50,259.71	21,929.71
合计	12,053,698.70	10,009,110.50

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,667,108.28	11,349,131.06
中介费、咨询费及其他	1,988,469.78	1,564,008.11
租赁费用	4,287,076.18	2,152,184.37
办公费	1,208,320.97	527,633.15
差旅费	828,838.62	822,442.11
董事会费	716,986.54	593,601.63
折旧摊销费	825,719.03	582,830.25
无形资产摊销	24,897.30	35,233.14
修理费	522,599.25	288,954.14
业务招待费	845,588.57	232,444.17
诉讼费	50,000.00	81,800.00
水电电话费	359,925.92	338,753.11
运杂费	72,877.19	184,105.37
保险费	121,374.72	
招聘费	53,441.51	
其他	98,727.18	
合计	32,671,951.04	18,753,120.61

其他说明：

无

#### 65、研发费用

□适用 √不适用

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,631,088.94	12,784,695.46
减：利息收入	-317,790.02	-76,276.50
手续费	152,016.81	28,899.17
合计	13,465,315.73	12,737,318.13

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
进项税加计扣除	1,581,862.28	567,091.34
政府补助	975,856.00	
个税返还	14,909.20	
合计	2,572,627.48	567,091.34

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	18,842.54	
合计	18,842.54	

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-5,409,900.00	766,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	-5,881,683.61	3,592,410.52
合计	-11,291,583.61	4,358,510.52

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-14,708,527.37	-436,263.06
其他应收款坏账损失	-294,236.12	-142,871.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-15,002,763.49	-579,134.63

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-2,766.31	
合计	-2,766.31	

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入	2,964.17	150,842.80	2,964.17
其他	152,878.15	764,498.98	152,878.15

合计	155,842.32	915,341.78	155,842.32
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	199,834.00		199,834.00
违约赔偿支出	145,900.00		145,900.00
合计	345,734.00		345,734.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,492,348.91	7,789,984.75
递延所得税费用	-6,383,175.31	945,050.42
合计	16,109,173.60	8,735,035.17

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	72,999,360.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,249,840.17
子公司适用不同税率的影响	756,340.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,413.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,469,057.46
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-566,363.68
所得税费用	16,109,173.60

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	317,790.02	76,276.50
其他	143,844.27	1,423.46
往来款及押金保证金	3,193,262.26	2,597,892.88
代收款		2,263,623.22
土地拍卖剩余款		3,327,925.20
政府补助	975,856.00	
合计	4,630,752.55	8,267,141.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用	12,169,984.33	8,290,696.47
银行手续费	152,016.81	28,899.17
其他	101,634.07	52,888.04
往来款及其他	7,951,104.48	3,077,400.96
代付款		3,689,532.77
合计	20,374,739.69	15,139,417.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,560.10
合计		9,560.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资性往来款		75,000,000.00
合计		75,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资性往来款	3,660,000.00	
合计	3,660,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	56,890,187.07	18,859,219.22
加：资产减值准备	2,766.31	
信用减值损失	15,002,763.49	579,134.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	736,849.69	628,416.34
使用权资产摊销	44,794.56	35,233.14
无形资产摊销	140,804.60	42,499.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,291,583.61	-4,358,510.52
财务费用（收益以“-”号填列）	13,631,088.94	12,784,695.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,842.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,710,960.73	-144,577.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,672,214.59	1,089,627.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,390,374.44	-14,562,162.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-293,385,331.80	-32,933,204.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	329,633,995.49	62,308,043.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,197,109.66	44,328,415.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		

<b>资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	119,356,621.27	66,646,559.20
减：现金的期初余额	66,646,559.20	20,412,663.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,710,062.07	46,233,896.09

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,356,621.27	66,646,559.20
其中：库存现金	3,165.07	2,625.87
可随时用于支付的银行存款	119,353,456.20	66,643,933.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	119,356,621.27	66,646,559.20
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (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

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	36,856.00	其他收益	36,856.00
太原国资委新冠肺炎防疫专款	24,000.00	其他收益	24,000.00
政府扶持资金	915,000.00	其他收益	915,000.00
合计	975,856.00		975,856.00

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 85、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点
香港山水云媒科技有限公司	新设成立	2020/7/10

**6、 其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
太原天龙恒顺贸易有限公司	太原市	太原市	电子产品及家用	100		投资设立
山西金正光学科技有限公司	太原市	太原市	电器的销售、酒类销售	65		投资设立
山水乐听投资有限公司	北京市	北京市	生产和销售光学	100		投资设立
深圳市前海山水天鹤信息科技有限公司(原“深圳市前海山水天鹤贸易有限公司”)	深圳市	深圳市	投资咨询管理		100	投资设立
深圳市好山好水传媒合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资管理		50	投资设立
深圳市广和山水传媒有限公司	深圳市	深圳市	传媒广告业务		95	投资设立
深圳提达装饰工程有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰		100	非同一控制下合并
香港山水云媒科技有限公司	香港	香港	传媒广告业务		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、股权投资、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。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、

市场风险和流动性风险。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。风险管理目标和政策：

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收票据、应收账款、其他应收款有关。本公司客户主要为租赁本公司天龙大厦的租户、传媒广告业务、装修装饰业务的客户等，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。其他应收款主要为往来款等，本公司目前仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，其他应收款的回收较有保证。

此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险可控。

#### 2、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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

无

##### (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司管理层认为公司面临之价格风险已被缓解。

##### (3) 汇率风险

无

#### 3、流动性风险

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。为满足公司逐步开展的业务转型所需的项目资金，前实际控制人吴太交先生为公司提供了必要的资金支持，降低现金流量波动的影响。公司通过监控现金余额、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。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			8,899,808.95	8,899,808.95
(四) 投资性房地产		448,571,700.00		448,571,700.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		448,571,700.00		448,571,700.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		448,571,700.00	8,899,808.95	457,471,508.95
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

√适用 □不适用

本期末公司无持续和非持续第一层次公允价值计量的项目。

## 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

√适用 □不适用

投资性房地产

项目	期末公允价值	估值技术
投资性房地产-天龙大厦	448,571,700.00	第三方评估

公司对持续以公允价值计量的投资性房地产，以中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《山西广和山水文化传播股份有限公司拟财务报告所涉及的投资性房地产价值资产评估报告》（中威正信评报字[2021]第16002号）评估结果为参考确认。

## 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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市股权投资	8,899,808.95	成本法	账面净资产、流动性折价

## 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

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
深圳市前海派德高盛投资合伙企业 (有限合伙)	深圳市前海深港合作区	投资管理	40,000.00	13.42	13.42

## 本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制人 2020 年 8 月 11 日之前为自然人吴太交先生，2020 年 8 月 11 日之后为自然人黄绍嘉先生

本企业最终控制方是黄绍嘉先生

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注“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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴太交	前实际控制人
深圳派德高管理咨询有限公司	受前实际控制人同一控制的企业
深圳市永卓御富资产管理有限公司	公司董事曾担任董事的企业
珠海市金正电器有限公司	原为公司全资子公司
上海置万实业有限公司	原为公司控股子公司

其他说明

无

**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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市永卓御富资产管理有限公司	办公室		386,078.97
上海置万实业有限公司	办公室	715,596.30	143,119.26

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年 10 月 31 日处置子公司上海置万实业有限公司，于本报告期末，上海置万实业有限公司不再属于本公司的关联方。2020 年 1 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日发生的租赁费为 715,596.30 元。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳提达装饰工程有限公司	30000000	2020 年 9 月 28 日	2022 年 9 月 28 日	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司控股子公司深圳提达装饰工程有限公司拟向银行等金融机构申请不超过 3000 万元（含本数）的综合授信额度，公司为控股子公司向银行等金融机构综合授信额度内的融资提供不超过 3000 万元的连带责任保证担保。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴太交	2,800,000.00	2017/5/24	2018/5/23	
吴太交	7,000,000.00	2017/3/7	2018/3/6	
吴太交	2,400,000.00	2017/6/21	2018/6/20	
吴太交	2,400,000.00	2017/9/19	2018/9/18	
吴太交	2,400,000.00	2017/11/20	2018/11/19	
吴太交	6,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	
吴太交	5,000,000.00	2018/1/19	2019/1/19	
吴太交	2,400,000.00	2018/2/9	2019/2/9	
吴太交	1,379,200.00	2018/3/29	2019/3/29	
吴太交	2,500,000.00	2018/4/19	2019/4/19	
吴太交	2,400,000.00	2018/5/21	2019/5/21	
吴太交	800,000.00	2018/5/24	2019/5/24	
吴太交	4,000,000.00	2018/6/19	2019/6/19	
吴太交	6,000,000.00	2018/7/5	2019/7/5	

吴太交	25,000,000.00	2018/8/6	2019/8/6	
吴太交	59,000,000.00	2018/9/13	2019/9/13	
吴太交	12,000,000.00	2018/10/11	2019/10/11	
吴太交	34,000,000.00	2018/10/18	2019/10/18	
吴太交	18,000,000.00	2018/12/5	2019/12/5	
吴太交	20,000,000.00	2018/12/28	2019/12/28	
吴太交	75,000,000.00	2019/1/23	2020/1/23	
深圳派德高管理咨询有限公司(通过兴业银行发放委托贷款)	30,000,000.00	2020/4/10	2021/4/9	

2019年4月24日,公司召开2019年第八届董事会第八次会议,审议通过《关于向实际控制人及其控制的企业借款的议案》,公司拟向前实际控制人吴太交先生及其控制的企业借款,本次拟新增借款额度6,000万元人民币。借款利率参照同期中国人民银行公布的贷款基准利率。利息按借款占用天数计算支付利息。

截至期末余额,公司向吴太交先生借款余额为319,471,767.24元,其中借款本金为290,479,200.00元,借款利息为28,992,567.24元。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	427.70	335.49

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	珠海市金正电器有限公司	682,509.49	682,509.49	682,509.49	682,509.49
其他应收款	珠海市金正电器有限公司	6,603,561.05	6,603,561.05	6,603,561.05	6,603,561.05
其他应收款	上海置万实业有限公司			228,000.00	11,400.00

注：公司 2019 年 10 月 31 日处置子公司上海置万实业有限公司，于 2020 年 12 月 31 日，上海置万实业有限公司不再属于本公司的关联方。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴太交	319,471,767.24	306,801,303.30
短期借款	深圳派德高管理咨询有限公司	30,000,000.00	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

### 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (1) 北京俊人影业有限公司认缴注册资金不到位

公司于 2014 年 11 月 20 日与其他股东一起设立北京俊人影业有限公司（以下简称“北京俊人影业”），注册资本 5000 万元，公司认缴注册资本 2250 万元，为占注册资本总额的 45%。认缴出资日期 2018 年 8 月 8 日。其经营范围为制作，发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目（广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2018 年 9 月 12 日）；经济贸易咨询；投资管理；资产管理；租赁影视器材；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；技术推广服务；销售文具用品、影视器材；企业策划；承办展览展示活动；从事文化经纪业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

该公司设立后未开展实质性业务，北京俊人影业不在公司合并报表范围内。根据安排，公司后续将推动该公司股权处置事宜。截至本报告报出日，该认缴出资认缴注册资本 2250 万元尚未出资到位。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

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。

本公司报告分部包括：

—租赁分部，负责租赁业务。

—传媒分部，负责传媒广告业务。

—建筑装饰分部，负责建筑装饰业务。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁分部	传媒分部	装饰分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	15,204,562.37	352,444,177.43	746,723,982.73	400,167.67	1,113,972,554.86
主营业务成本	1,094,577.60	310,976,078.12	641,718,338.39	658,006.20	953,130,987.91
资产总额	594,134,682.61	156,447,981.63	429,222,158.53	127,641,419.03	1,052,163,403.74
负债总额	521,140,711.08	109,286,562.45	372,588,393.30	100,877,082.46	902,138,584.37

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### (1) 破产清算案

2019年8月8日，广东省珠海市斗门区人民法院裁定受理本公司申请珠海市金正电器有限公司破产清算一案。由于公司无任何破产财产可供分配及清偿破产费用，2020年3月26日，广东省珠海市斗门区人民法院裁定终结对珠海市金正电器有限公司的破产程序，宣告珠海市金正电器有限公司破产。该公司已注销。

### (2) 实际控制人变更

2020年8月11日，吴太交先生实际控制的深圳派德高管理咨询有限公司（以下简称“深圳派德高”）及林宁耀与深圳市科新实业控股有限公司（以下简称“科新控股”）及陈福兴签订了《关于深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）之合伙份额转让协议》，深圳派德高及林宁耀将合计持有的100%前海派德高盛合伙份额分别转让给科新控股及陈福兴（以下简称“本次转让”）；本次转让后，科新控股持有前海派德高盛99%的合伙份额并成为前海派德高盛的普通合伙人，陈福兴持有前海派德高盛1%的合伙份额并成为前海派德高盛的有限合伙人。科新控股将间接控制本公司27,164,647股股份。

2020年8月26日，前海派德高盛通知公司，本次转让涉及的工商信息变更登记工作已完成并领取新的营业执照。工商登记变更完成后，前海派德高盛的合伙人由深圳派德高和林宁耀变更为科新控股和陈福兴，科新控股持有前海派德高盛99%的合伙份额，为前海派德高盛的普通合伙人，陈福兴持有前海派德高盛1%合伙份额，为有限合伙人。科新控股成为本公司的间接控股股东。

因黄绍嘉先生为科新控股的实际控制人，故公司实际控制人由吴太交先生变更为黄绍嘉先生。

### (3) 董事长及法定代表人变更

本公司第九届董事会第一次会议于2020年10月16日召开，经董事会审议，公司董事推举黄绍嘉先生为公司第九届董事会董事长，任期至本届董事会届满。根据《公司章程》的规定，董事长为公司的法定代表人。公司董事会授权管理层办理相关变更手续。

除上述事项外，公司无其他重要的事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,238,189.48

1 至 2 年	
2 至 3 年	2,725,706.67
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,092,297.36
合计	13,056,193.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,818,004.03	82.86	10,818,004.03	100.00		10,818,004.03	82.86	10,818,004.03	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	10,818,004.03	82.86	10,818,004.03	100.00		10,818,004.03	82.86	10,818,004.03	100.00	

按组合计提坏账准备	2,238,189.48	17.14	111,909.48	5.00	2,126,280.00	293,492.03	2.64	14,674.60	5.00	278,817.43
其中：										
应收其他客户	2,238,189.48	17.14	111,909.48	5.00	2,126,280.00	293,492.03	2.64	14,674.60	5.00	278,817.43
合计	13,056,193.51	100.00	10,929,913.51	83.71	2,126,280.00	11,111,496.06	100.00	10,832,678.63	97.49	278,817.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原新天龙经营管理有限公司	5,085,807.46	5,085,807.46	100.00	预计无法收回
杭州万全电子有限公司	1,985,877.70	1,985,877.70	100.00	预计无法收回
湖南华海高科电子有限公司	1,807,410.20	1,807,410.20	100.00	预计无法收回
中山市卓尔龙贸易有限公司	225,712.55	225,712.55	100.00	预计无法收回
其他	1,713,196.12	1,713,196.12	100.00	预计无法收回
合计	10,818,004.03	10,818,004.03	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,238,189.48	111,909.48	5.00
合计	2,238,189.48	111,909.48	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,818,004.03					10,818,004.03
按组合计提坏账准备	14,674.60	97,234.88				111,909.48
合计	10,832,678.63	97,234.88				10,929,913.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,298,719.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 78.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 9,963,221.35 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	94,838,452.16	78,005,041.86
合计	94,838,452.16	78,005,041.86

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	83,934,934.66
1至2年	10,024.80
2至3年	15,000,400.00
3年以上	
3至4年	9,182,926.33
4至5年	
5年以上	26,539,983.37
合计	134,668,269.16

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,627,314.41	26,589,883.37
押金、保证金	171,242.00	100,100.00
合并范围内往来款	107,850,497.10	85,211,990.97
其他	19,215.65	736,885.50
合计	134,668,269.16	112,638,859.84

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	3,095,777.51	5,032,461.10	26,505,579.37	34,633,817.98
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-34,404.00	34,404.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,100,969.23	4,095,029.79		5,195,999.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	4,196,746.74	9,093,086.89	26,539,983.37	39,829,817.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	合并范围内往来款	63,108,040.13	1年以内	46.86	3,155,402.01
第二名	合并范围内往来款	27,888,212.26	5年以上	20.71	27,888,212.26
第三名	合并范围内往来款	9,976,000.00	1年以内	7.41	498,800.00
第四名	合并范围内往来款	6,878,244.71	1年以内	5.11	343,912.24
第五名	往来款	6,603,561.05	5年以上	4.90	6,603,561.05
合计		114,454,058.15		84.99	38,489,887.56

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,739,073.35	15,000,000.00	14,739,073.35	29,739,073.35	15,000,000.00	14,739,073.35
对联营、合营企业投资						

合计	29,739,073.35	15,000,000.00	14,739,073.35	29,739,073.35	15,000,000.00	14,739,073.35
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西金正光学科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		15,000,000.00
太原天龙恒顺贸易有限公司	4,739,073.35			4,739,073.35		
山水乐听投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	29,739,073.35			29,739,073.35		15,000,000.00

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,000,520.77		15,647,870.69	
其他业务				
合计	12,000,520.77		15,647,870.69	

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	18,842.54	
合计	18,842.54	

其他说明：

无

**6、 其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	975,856.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,881,683.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,409,900.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,982.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-34,349.47	
少数股东权益影响额	-151,247.33	
合计	-10,676,306.89	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	55.40	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	65.90	0.33	0.33

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

### 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签字盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定公开披露过的所有公司文件中的正本及公告的原稿。

董事长：黄绍嘉

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 24 日

#### 修订信息

适用 不适用