



# 江苏紫天传媒科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚小欣、主管会计工作负责人秦霞及会计机构负责人(会计主管人员)秦霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的特别重大风险。

公司已在本报告中详细描述公司未来在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司面临的风险和应对措施的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、紫天科技	指	江苏紫天传媒科技股份有限公司
曾用名、南通锻压	指	南通锻压设备股份有限公司
股东大会	指	江苏紫天传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏紫天传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏紫天传媒科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏紫天传媒科技股份有限公司章程》
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐机构、海通证券	指	海通证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、上年同期	指	2018 年上半年度、2017 年上半年度
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
机床工具行业	指	金属切削机床、锻压机械、铸造机械、木工机床、量具、刀具、量仪、夹具、磨料磨具、涂附磨具等领域
锻压设备、锻压机械、金属成形机床	指	使金属材料通过压、锻、切、折、冲等加工成型的机床
液压机	指	用液压传动的压力机的总称
机械压力机	指	采用机械传动作为工作机构的压力机
互联网媒体	指	以互联网作为信息传播途径、营销介质的一种数字化、多媒体的传播媒介
移动互联网营销	指	通过基于移动互联网的网站、浏览器、终端应用程序等进行的营销
精准营销	指	在对互联网用户行为数据进行细致分析的基础上实现将特定的营销内容精准地投放给有潜在需求或消费意愿的互联网用户的一种营销方式，可以极大提高互联网营销的准确度和实施效果
安常投资	指	新余市安常投资中心（有限合伙）
澳志国悦	指	深圳澳志国悦资产管理有限公司

南锻天津公司	指	南通锻压设备（天津）有限公司
磐庆公司	指	上海磐庆投资有限公司
人人发公司	指	江苏人人发机械制造有限公司
奇凡自动化	指	南通奇凡自动化科技有限公司
橄榄叶科技	指	深圳市橄榄叶科技有限公司
亿家晶视	指	北京亿家晶视传媒有限公司
伍原汇锦	指	九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）
南锻如皋公司	指	南通锻压设备如皋有限公司
云视广告	指	广州云视广告有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	紫天科技	股票代码	300280
变更后的股票简称（如有）	紫天科技		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏紫天传媒科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	紫天科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Zitian Media Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zitian Technology		
公司的法定代表人	姚小欣		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍蕾	李刚
联系地址	江苏省如皋经济技术开发区锻压产业园区	江苏省如皋经济技术开发区锻压产业园区
电话	0513-82153885	0513-82153885
传真	0513-82153885	0513-82153885
电子信箱	ntdydsh@163.com	ntdydsh@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	301,106,692.20	116,698,252.02	158.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,974,668.63	1,209,276.77	2,626.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,584,676.31	-2,591,904.41	1,395.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,946,079.61	-24,951,520.84	52.08%
基本每股收益（元/股）	0.2256	0.0094	2,300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.2256	0.0094	2,300.00%
加权平均净资产收益率	4.01%	0.19%	3.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,172,279,305.37	1,069,665,999.18	103.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,205,232,754.66	636,710,804.43	89.29%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-52,880.07	
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）	354,381.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,073,509.91	
减：所得税影响额	-158,067.27	
少数股东权益影响额（税后）	-3,933.60	
合计	-610,007.68	--

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

□ 适用 √ 不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

为增强公司的持续盈利能力、促进公司长期稳定发展、提升股东回报，上市公司确立了装备制造业和广告服务业双主业发展的战略目标，并先后通过收购橄榄叶科技100%股权、亿家晶视70%的股权，正式进入现代广告服务行业，广告业务已成为上市公司的营业收入和利润的重要来源，传统装备制造业和现代广告服务业双主业的经营模式已初步形成。

1、报告期内，公司主要业务分为二大块：锻压设备和现代广告服务。

(1) 锻压设备业务：

主要为客户提供各类液压机和机械压力机的金属成形机床，是一种通过压力或剪切成形对金属或其他材料的坯料或工件进行加工，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机器。根据国家统计局2017年公布的《国民经济行业分类》(GB/T4754—2017)以及中国证监会颁布的上市公司行业分类指引(2012年修订)，公司归属于通用设备制造业中的金属加工机械制造行业的子行业金属成形机床制造业。公司采取了“直销为主，经销为辅”的销售模式，“以销定产、以产定购、合理安排”的指导原则来编制采购计划。对于通用型产品，公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则，公司营销服务部根据年度、季度和月度销售计划，结合机加工车间与装配车间生产能力，制定月度生产计划并下达给产品事业部，由产品事业部编制相应的生产作业计划，组织安排生产。对于定制型产品，由于不同的用户对产品的性能、参数等要求一般有其特殊性，公司采取了“按订单生产”的生产模式，并建立了公司、事业部、生产车间三级生产指挥系统。“按订单生产”是指以营销服务部确认的订单合同为依据，先由技术部门根据用户要求进行产品开发和设计，再由两个产品事业部按计划进行工艺编制并组织安排生产。通过多年的积累，公司已经形成了以客户需求为起点，通过个性化方案设计、模拟分析并形成解决方案，再到生产制造、安装调试、检验测试合格后为客户提供产品并进行培训、售后服务等一系列完整流程。

(2) 现代广告服务业务：

橄榄叶科技的主营业务为移动互联网领域的全案策划和精准广告投放。公司经营模式为针对游戏客户的不同类型产品推广需求，与下游供货商合作dsp精准流量采购，进行有针对性的进行流量采买。根据中

国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，橄榄叶科技所处行业为“租赁和商务服务业”项下的“L72商务服务业”，根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），橄榄叶科技属于“L7251互联网广告服务”。橄榄叶科技作为高新技术企业，主要经营模式是依托丰富的新媒体、流媒体、自媒体推广渠道及自媒体资源积累、行业经验，为客户定制全方位移动端推广方案。通过大数据分析，核心技术分析等方式，多维度的解读、分析顾客需求，解读推广受众用户行为，从而形成合理的推广策略；制定线上线下的全方位的活动方案，有效把控推广节奏；通过不同的投放方案组合，以最小的投入获取最优质客户及最大化的投入产出比。

亿家晶视为全国性楼宇视频媒体运营商之一，专注于商务楼宇视频媒体的开发与运营。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，标的公司所处行业为“租赁和商务服务业”项下的“L72商务服务业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），标的公司属于“L7259其他广告服务”。亿家晶视以楼宇视频媒体资源为载体，根据客户的广告发布需求和客户产品的目标消费群体分布情况，与客户协商制定具体发布方案，在客户所要求的时间段选取合适的媒体资源位置并为客户提供终端广告发布服务，公司定位于向写字楼办公的中高收入群体进行精准营销，主要通过4A公司等代理公司合作来为全国性的品牌客户、全球500强企业及区域知名品牌进行形象宣传和营销策划。

## 2、主要的业绩驱动因素：

亿家晶视业绩稳定增长，“护城河”足够宽广。自成立以来，始终坚持以高端楼宇媒体为重点，以创新技术和高覆盖广告资源网络为依托，以多种形式产品和多维度全方位商业服务模式为保障的公司战略，通过提供不断创新的高品质广告发布平台，着力打造“亿家晶视”的品牌形象，并使其逐渐发展成为中国高端楼宇数字媒体互动资源的全新平台。报告期内，公司主要业绩来自广告服务业务，公司实现销售收入30,110.67万元，同比增长158%，净利润3,297万元，同比增长2626%。其中亿家晶视实现销售收入5,294万元，净利润2,313万元，亿家晶视良好的经营情况将有效增厚公司的业绩表现，并对公司在广告行业产业链整合提供有效助力，亿家晶视的稳定业绩表现，以及高毛利率、高现金流和低资产负债率的特征，说明其有很强的竞争优势，亦令公司拥有了足够宽广和坚固的“护城河”。

## 3、现代广告服务行业的发展状况、周期性：

在经历早期的快速发展后，我国广告行业已进入平稳发展及行业内部不断调整的阶段，根据中投顾问发布的《2017-2021年中国广告业投资分析及前景预测报告》，2017、2018、2019和2020年我国广告市场规模将达到6,989亿元、7,715亿元、8,356亿元和9,125亿元，年均复合增长率约为7.23%，行业处于稳定增长阶段。近年来，中国广告市场媒体已形成电视媒体、互联网媒体、生活圈媒体三大阵营格局，不同媒体

形式的广告花费变动趋势有所差异，报纸、杂志等传统媒体花费均有所下降，电视媒体、广播电台花费总体稳中有升，互联网广告花费持续增加，以楼宇媒体为代表的生活圈媒体花费增幅显著，根据CTR媒介智讯最新发布：2018上半年中国广告市场同比增长9.3%。其中，电梯电视（楼宇视频）广告刊例收入增加24.5%；电梯海报（楼宇海报）广告刊例收入增加25.2%。电梯电视、电梯海报、影院视频继续保持匀速增长。



广告媒体行业作为广告行业的细分子行业，其发展与国民经济发展和居民消费水平的增长速度密切相关。由于经济发展具有周期性特点，消费者购买力、广告主经营业绩、企业品牌传播预算投入相应也会存在周期波动，因此，宏观经济景气度变化有可能给公司带来业绩波动的风险。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2018年3月29日、2018年4月27日公司分别召开第三届董事会第二十四次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》，以1,732万元向持股5%以上股东郭庆转让上海馨庆公司100%股权。2018年4月3日，公司与合肥鼎冠机电工程有限公司签订《股权转让协议》，以870万元转让人人发公司100%股权。2018年5月11日收到中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号），经过资产过户手续及相关工商变更登记事宜，完成重大资产重组事项，将亿家晶视70%股权过户至公司名下，亿家晶视成为公司控股子公司。
固定资产	无

无形资产	无
在建工程	无

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司业务领域涵盖锻压设备与现代广告服务业两大板块。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

### 1、双主业优势：

公司坚持锻压设备与现代广告服务双主业的发展战略目标。一方面对原有的锻压设备产业结构进行调整，对发展前景及盈利能力较弱的资产进行优化，对盈利能力相对较强的业务领域加快产品的推出及研发的投入；另一方面大力拓展现代广告服务业的上下游产业领域，通过投资收购具有产业协同效应的优质标的资产，以加快业务布局。

报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产事项已经实施完成，公司将整合亿家晶视这家业内优秀的媒体广告企业，打造具备国内领先的集互联网广告精准投放、楼宇视频媒体广告投放和广告整体营销策划为一体的“全媒体整合营销服务”业务板块，有效提升上市公司盈利能力，有利于打造公司在现代广告服务行业的核心竞争力。随着公司现有业务板块内部整合协同及外延并购的加速推进，公司在现代广告服务产业的业务布局将更具竞争优势。

### 2、技术优势：

在锻压设备业务方面，公司建有与锻压设备业务发展相适应的省级工程技术中心、企业院士工作站，具有优秀的锻压设备研发能力，可提供个性化、多样化的金属及非金属成形解决方案，代表着当今金属及非金属“精密成形、少无切削加工”工艺的发展方向和要求。技术创新方式主要表现为集成创新，即综合利用现代工程、电子、计算机模拟和网络等高新技术，对液压机、机械压力机产品进行集成升级，为诸多重要行业或领域提供金属或非金属成形解决方案。突出绿色设计与制造理念，在产品设计、加工制造工艺等多个环节充分考虑节约能源、环境保护等要求。报告期内，新增YQK34-5000型电极压制机组、YQK71-2500型复合材料成形液压机2个研发项目。新申请专利5件，其中发明专利3件。新增专利授权6项，其中发明专

利4项。截至2018年6月30日，公司拥有新专利、新技术共计54项。累计获得省、市级科技进步奖5项，承担部、省、市级科技计划项目20多项。

在现代广告服务业务方面，子公司橄榄叶科技，致力于为客户提供优质完整的互联网整合营销整体解决方案，能够为客户提供品牌互动沟通、媒介策略、营销效果监测与评估等在内的综合服务。凭借着丰富的互联网营销实践经验、优秀的管理团队、优质的垂直行业客户资源以及对客户营销需求的理解和高品质的服务能力、良好的媒体合作关系，在行业内拥有较强的综合竞争实力。在客户定位上，通过互联网广告细分行业优质客户，提升了专业性和行业知名度，积累了针对现代互联网广告行业、互联网营销领域的分析框架和经验数据，能够帮助客户全面提升营销效果和品牌价值。在与下游媒体合作方面，与新浪、腾讯、搜狐等门户网站，以及各大APP流量平台，今日头条、地狗游、斗鱼等均建立了良好的业务合作关系。凭借专业、全面的媒介投放策略，橄榄叶科技能够以较低的成本，精准、高效的实现各类型互联网营销投放，最大程度的满足客户的营销需求。

亿家晶视媒体终端屏幕采用的进口高清屏幕，是市场上最高指标的高清屏幕，融合先进的广告发布系统实现单屏切分式播出，可支持目前市面上已有的高清音视频文件，在广告播出、展示效果上带来了突破性变革。

### 3、生产装备方面

在锻压设备业务方面，先进的生产装备是产品性能的保证。近几年来，公司注重技术改造，连续的大规模技改投入，公司液压机产品加工、装配综合能力和水平已跃居国内同行业领先水平。截至2018年6月30日，公司拥有重型数控加工机床及镗、铣、车、磨床等200多台套，其中单台价值300万元以上的十余台，具备大、重型锻压设备核心部件的加工能力，保证了加工精度和质量。现有生产车间中，起吊能力达100吨以上的近6万平方米，设计最大起吊高度25米、起吊重量400吨，具备万吨以上特大型液压机和重型机械压力机的加工、装配能力。公司建有2.5万多平方米数控重型机械压力机生产车间，同时购置了GMC50160WMH动梁龙门数控镗铣加工中心（工作台长16米、宽5米）、FBC200R数控落地式镗铣床、T6920程控落地镗铣床等重型数控加工机床，弥补了目前公司大（重）型设备生产能力不足对市场开拓和销售增长所形成的制约，为推动公司销售收入的持续增长奠定了基础。

### 4、媒体资源优势

亿家晶视为国内领先的跨区域、全国性的商务楼宇视频3.0媒体运营商，市场上存在类似单一城市运营的机构，但在资源平台上并未完成跨区域的布局。亿家晶视的媒体资源覆盖面及数量具有一定优势，公司总部设于北京，目前已在全国31个城市布局了约1.3万个媒体资源，其中包括北京、上海、广州、深圳4

个一线城市和14个新一线城市。亿家晶视在物业资源质量具有领先优势，公司将媒体点位设置在各城市高质量写字楼与商务楼的电梯等候厅，并精准覆盖了在写字楼工作的白领人群，其购买力较强，愿意接受新鲜事物，为亿家晶视的广告传播效果提供了强有力的保障。

## 5、传播效果优势

亿家晶视媒体点位占据广告受众必经的商务楼宇电梯厅，保证了公司的人群覆盖基数。商务楼宇电梯厅作为无聊等候场所，能够强制覆盖基本人群。公司将广告轮回最长时间设定为三分钟，确保等候电梯的人群在三分钟内可以接触到循环播放的全部广告内容，实现了较高的广告到达率。另外，亿家晶视采用全进口高清显示屏，结合定制化网络上刊终端软件，能够满足广告主所有音频、视频模式的要求，并能够实现分屏幕多层次展示品牌和产品的多元传播需求。

## 6、管理优势方面

公司持续推进管理创新，不断调整组织架构，以适应公司发展的新形势。通过先进ERP管理系统，实现各部门精细化独立核算，更加注重成本管控，切实提高全员经营意识，充分调动全员的积极性、创造性参与经营。结合多年经营管理经验逐步建立起合理的考核激励措施，让员工都得到了充分施展才能的机会，进一步激发了员工的工作活力和潜能。建立管理梯队和技术梯队人才培养体系，在现有的基础上进一步转变理念、释放活力，积极地创新研究、优化和提升管理队伍的经营管理能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年度经营指标完成情况及重点经营工作：

#### 1、指标完成情况

报告期内，公司在原有优势产业基础上，充分发挥资本市场的优势，通过内生式发展和外延式产业投资并购扩张相结合的方式，完成发行股份及支付现金购买资产事项，收购亿家晶视70%股权，成为公司控股子公司，通过协同整合，推进了公司快速发展。报告期内，主要采用“锻压设备制造”+“现代广告服务”双轮驱动业绩增长，实现营业收入30,110.67万元，比上年增加18,440.84万元，增幅158.02%。实现归属于母公司所有者的净利润3,297.47万元，比上年增加3,176.54万元，增幅2626.81%。扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为3,358.47万元，比上年增加3,617.66万元，增幅1395.75%。

#### 2、重点经营工作

##### (1) 加强内部管理，提高管理效率

报告期内，公司规范运作三会，认真开展信息披露工作，相关决策事项、决策程序及时、合法。不断完善公司法人治理结构及法人治理相关制度。开展组织结构和定岗定编的优化设计、积极推进优化薪酬结构、推进绩效考核评估体系，持续提高法律对重大经营活动支撑的有效性，着力解决公司发展中存在的管理瓶颈和短板问题，保持组织持续发展活力。公司进一步加强内部控制体系建设，做好内部控制评价和内部控制审计工作，梳理内部控制制度和内部控制流程，规范内部控制运行评价管理，保障内部控制体系长期有效运行。公司内控体系的不断加强和完善，经营管理水平和风险防范能力进一步提高。

##### (2) 双主业的发展取得阶段性进展

公司一方面对原有的锻压设备结构进行调整，即对发展前景及盈利能力较弱的资产进行处置，将处于亏损状态的全资子公司人人发公司和磐庆公司进行了出售。目前锻压设备行业经济仍处于低位运行状态，行业经济形势尚未明显好转，下游行业投资动力不足导致重型锻压设备的市场需求缩减，公司从稳健投资的角度考虑，将非流动资产予以变现，有利于降低公司的投资风险，提高公司资金运行效益，确保公司及股东利益最大化，符合公司长远发展战略。

对盈利能力相对较强的业务领域加快产品的推出及研发的投入，公司新产品的研发、技术改型周期快，

一般正常交货期内就能够完成开发、设计、改型产品。再通过精益化管理，全面提升管理效率和劳动生产率，同时紧密结合市场，适时调整销售策略，加大国内外市场营销力度，根据用户要求对产品进行不断改型完善，最大限度地满足客户多样化、个性化需求，对市场反应敏捷，方式灵活。报告期内，液压机销售收入15,861.17万元，比上年同期增加6,462.03万元，增长68.75%。

报告期内，公司完成发行股份及支付现金购买资产的重大资产重组事项，亿家晶视成为公司控股子公司，公司将打造具备国内领先的集互联网广告精准投放、楼宇视频媒体广告投放和广告整体营销策划为一体的“全媒体整合营销服务”业务板块，有效提升上市公司盈利能力。本次重组将吸纳标的公司股东作为上市公司新股东，同时引入部分具有一定资源的战略合作机构和其他合作对象参与本次重组配套募集资金的定向增发，公司股权将呈现出多元化趋势，有利于上市公司完善治理结构，提高规范水平，提升管理效率，同时也有利于未来上市公司发展战略的持续深入拓展。总之，通过产业投资和对外并购，有利于加快公司战略目标的实现，为公司带来新的利润增长点，改善公司业绩压力，增强公司可持续发展能力，实现股东利益最大化。

### **(3) 拓展产业基金布局**

为提升业绩，拓展盈利增长点，创造公司价值，全资子公司深圳澳志国悦资产管理有限公司与上海火线资产管理有限公司共同投资设立并购基金—火线互联网产业并购基金（有限合伙）。通过参与投资设立并购基金，借助专业团队，整合利用各方优势资源及资本化市场的优势，扩宽公司投资渠道，有助于公司未来获取优质的并购资产项目，加快公司发展脚步。参与投资基金平台，有助于公司进一步提升整体竞争实力与盈利能力，实现公司快速、稳健、健康的发展，符合公司全体股东的利益。

### **(4) 技术研发工作**

报告期内，公司顺利完成了年初制定的研发项目计划，部分产品已实现生产并陆续投入市场形成销售，产生良好的经济效益的同时为公司提供了稳定的并具有市场竞争优势的产品，其中绿色重组材成形智能化装备的研发及产业化项目被列为江苏省重大科技成果转化专项资金项目。今年又新增2个研发项目：YQK34-5000型电极压制机组研发项目、YQK71-2500型复合材料成形液压机研发项目。在项目研发过程中，也培养了一批行业高端研发技术人员及专职研发人员，为公司储备了技术人力资源，同时还申请了一些专利技术，保障了公司的技术优势。数控车间金荣根被授予江苏制造突出贡献奖、江苏制造工匠称号。

### **(5) 产品品质管理**

报告期内，随着公司对产品质量的精益求精的管理要求，技术中心充分发挥企业的省级“江苏省超大



吨位锻压设备工程技术研究中心、省认定企业技术中心、省企业院士工作站、省企业研究生工作站”的检测功能，从材料性能试验到产品检测全套的试验检测，以用户需求为导向，对公司所有产品进行质量上的严格把关，加强了焊接工艺、探伤、硬度、平面度、垂直度、倾斜度、可靠性等全方位的测试，产品满足行业多项国内国际标准的同时，性能及稳定性大为提升，客户满意度也随之提高。

### (6) 生产制造管理

报告期内，公司生产制造部门加强与工程、计划、研发等部门的协同，根据客户、机型、订单等特点，采用多种方式改善工作方法，实施精益生产，在成本管控、客户交付满意度等方面较上年同期均有提升，产品制造成本大幅降低，客户交期缩短，劳动生产效率提升明显，为销售提供了有力的保障。

### (7) 强化全面风险管理

报告期内，公司加强全面风险管理，重视安全生产，有效预防各类事故；报告期内，公司加强了安全管理，以杜绝安全事故发生。公司在加强各项安全管理工作的同时，启动安全生产标准化建设，使安全管理更加科学有效，形成了网格化的安全生产管理系统。强化产品质量管理，严控经营风险。公司审计部加强对公司各业务板块的审计工作，保持公司内部管理和内部控制规范有效，各项制度能够顺利运行，风险得到有效防范。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	301,106,692.20	116,698,252.02	158.02%	本报告期内收购亿家晶视70%股权所致。
营业成本	212,134,554.79	91,252,140.11	132.47%	本报告期内收购亿家晶视70%股权所致。
销售费用	11,579,647.00	9,069,353.51	27.68%	
管理费用	24,090,875.78	18,867,977.89	27.68%	
财务费用	511,364.74	664,085.78	-23.00%	
所得税费用	11,652,214.26	540,024.22	2,057.72%	本报告期内收购亿家晶视70%股权所致。
研发投入	1,306,532.58	0.00	100.00%	研发项目投入进度在各期

				间不均衡所致。
经营活动产生的现金流量净额	-37,946,079.61	-24,951,520.84	-138.94%	主要系应收账款及存货占用资金所致。
投资活动产生的现金流量净额	7,506,346.21	72,217,163.03	-89.61%	主要系购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,781,781.91	-22,389,032.00	87.57%	偿还银行贷款等因素共同影响所致
现金及现金等价物净增加额	-33,220,087.59	24,876,610.19	-233.54%	主要系购买理财产品及偿还银行贷款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2018年5月11日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]806号)，公司(曾用名为“南通锻压设备股份有限公司”)于2018年5月16日实施完成重大资产重组事项，已将亿家晶视70%的股权过户至公司名下，亿家晶视成为公司控股子公司，其合并日后的经营业绩纳入公司的合并范围，为公司提供新的收入和利润增长点。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锻压设备制造业	182,110,034.57	144,512,400.80	20.65%	57.70%	58.37%	-0.33%
现代广告服务业	116,787,363.34	65,846,457.98	43.62%	0.00%	0.00%	0.00%
分产品						
液压机	158,611,740.40	121,320,130.58	23.51%	68.75%	71.08%	-1.04%
压力机	21,811,163.33	22,469,257.21	-3.02%	17.84%	24.46%	-5.49%
配件	1,687,130.84	723,013.01	57.15%	-43.38%	-68.37%	33.87%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,942,755.56	14.56%	理财产品取得的收益	否

公允价值变动损益				否
资产减值	3,116,071.89	5.71%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	80,580.81	0.15%	主要系违约金收入及无法收付的应付账款	否
营业外支出	1,259,150.76	2.31%	对外捐赠及赔偿、违约金等	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	64,510,295.36	2.97%	116,487,561.75	14.07%	-11.10%	
应收账款	252,573,796.05	11.63%	8,002,675.79	0.97%	10.66%	
存货	177,583,718.92	8.17%	184,860,374.62	22.33%	-14.16%	
固定资产	168,897,256.30	7.78%	187,912,732.60	22.70%	-14.92%	
在建工程	6,379,022.42	0.29%	2,981,918.08	0.36%	-0.07%	
短期借款	50,000,000.00	2.30%	50,000,000.00	6.04%	-3.74%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
924,000,000.00	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京亿家晶视传媒有限公司	设计、制作、代理、发布广告，会计服务	收购	924,000,000.00	70.00%	发行股份并募集配套资金	古予舟、伍原汇锦	长期	现代广告服务	132,000,000.00	24,373,204.97	否	2018年05月17日	公告编号：2018-049
合计	--	--	924,000,000.00	--	--	--	--	--	132,000,000.00	24,373,204.97	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	3,000	3,000	0

合计	3,000	3,000	0
----	-------	-------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
江苏人人发机械制	100%	2018年06月15日	870	534.67	本次交易对公司正常生产经营无不利	16.22%	《2017年中汇审计报告》中汇苏会	否	无	是	是	2018年04月	2017

造有限公司					影响，符合公司长远发展规划，符合全体股东和公司利益。		审 [2017]13 4 号					20 日	年 度 报 告
上海磐庆投资有限公司	100%	2018 年 04 月 27 日	1,73 2	268	本次交易对公司正常生产经营无不利影响，符合公司长远发展规划，符合全体股东和公司利益。	8.13%	《资产评估报告》 (卓信大华评报字 (2018)第 2015 号)	是	向 公 司 持 股 5% 以 上 股 东 郭 庆 先 生 转 让	是	是	201 8 年 03 月 30 日	公 告 编 号 : 2 0 1 8- 0 2 1

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏人人发机器制造有限公司	子公司	高档数控机床及关键零部件的生产、销售、维修	1610.0 97922 万元	32,709,775.92	-13,232,230.25	47,584,698.97	-6,275,321.91	-6,640,299.57
深圳澳志国悦资产管理	子公司	资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理	5000 万元	119,341,126.33	41,322,320.44		-2,665,418.48	-2,668,944.54

有限公司		理咨询						
深圳市橄榄叶科技有限公司	子公司	计算机软件开发, 网络技术开发与技术服务	500 万元	27,138,714.65	21,078,445.15	63,837,446.45	751,364.69	801,961.19
北京亿家晶视传媒有限公司	子公司	设计、制作、代理、发布广告, 会议服务	1500 万元	399,769,469.59	317,090,052.63	52,949,916.89	43,081,746.84	33,047,458.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏人人发机械制造有限公司	股权转让	本次交易对公司正常生产经营无不利影响, 符合公司长远发展规划, 符合全体股东和公司利益。
上海磐庆投资有限公司	股权转让	本次交易对公司正常生产经营无不利影响, 符合公司长远发展规划, 符合全体股东和公司利益。

主要控股参股公司情况说明

2018年3月29日、2018年4月27日公司分别召开第三届董事会第二十四次会议, 2018年第一次临时股东大会, 审议通过《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》, 以1,732万元向持股5%以上股东郭庆转让上海磐庆公司100%股权。2018年7月13日, 完成工商变更手续。

2018年4月3日, 公司与合肥鼎冠机电工程有限公司签订《股权转让协议》, 转让人人发公司100%股权, 股权转让金额870万元, 2018年6月15日完成工商变更登记手续。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、可能面对的风险

#### (1) 市场竞争加剧风险

现代广告服务业行业具有高度离散性特点，市场进入门槛不高，尤其是互联网广告领域不断涌现新技术、新产品。如果未来市场竞争进一步加剧，将影响公司提升收入和利润水平、提高市场占有率的能力，给公司带来发展压力。面对未来竞争加剧的风险，公司将保持持续创新能力和业务开拓能力，立足于客户需求，提升服务质量，扩大品牌知名度，推进跨业务板块的协同合作，不断自我调整，适应市场竞争态势。

#### (2) 规模持续扩大带来的管理和控制风险

公司自上市至今，伴随业务体量持续拓展扩张，公司业务规模、资产规模、人员规模持续增长，并购纳入公司体内的子公司，以及公司组织结构和管理体系日趋复杂，对公司管理团队的管理水平要求日益提升，将面临诸如资源整合能力、协同工作能力、风险防控能力等挑战。对此公司依照相关法律法规及公司章程等规则制度，完善提升内部控制体系，通过信息化平台建设等措施实施并完善内部控制流程及体系，同时通过塑造企业文化、股权激励、员工专业提升培训等多项措施，提高管理效率，增进员工对于公司认同感，将可能面临的风险有效疏导化解，降低管理控制风险。

#### (3) 并购整合风险

公司外延式发展战略所带来的推动效果显著，通过投资并购合并的业务收入已超过自有原生业务，所涉及的客户、人员、资源等方面能否充分发挥原有竞争优势，充分发挥整合协同效应，仍具有不确定性。为保障持续协同、整合，发挥各分子公司原生竞争优势，国内公司将各子公司财务管理纳入到上市公司统一平台管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证公司对各子公司日常经营有效管控，实现各项业务资源有效发挥协同效应，实现优势互补，丰富提升公司经营能力。

#### (4) 公司收购形成商誉余额较高的风险

如未来通过合并吸收的有关子公司业绩出现下滑且无扭转希望，可能出现计提商誉减值的风险，从而影响公司当期损益。公司通过跟踪关注并购子公司的经营情况及行业趋势，通过业务、管理、等方面的协同共进加强内部子公司管理，强化投后管理管控，整合资源积极发挥持续竞争力，保障并购子公司稳健发展，将商誉对公司未来业绩影响程度及风险逐步降低。

### 2、相应的管理控制措施



**(1) 加强上市公司的统一管理，完善内部管理制度的建设**

公司将强化在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保、资产处置等方面对子公司的管理与控制，使上市公司与各子公司形成有机整体，提高公司整体决策水平和风险管控能力。同时健全和完善公司内部管理流程，推进上市公司与各子公司管理制度的融合，以适应公司资产和业务规模的快速增长。

**(2) 建立有效的风险控制机制并增加监督机制**

公司将在内控方面加强对各子公司的管理与控制，提高公司整体决策水平和抗风险能力。同时，公司将加强对各子公司的审计监督、业务监督和管理监督，保证公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平和防范财务风险。

**(3) 保障各子公司的现有管理团队的稳定性，加强核心团队建设**

为保障各子公司的现有管理团队的稳定性，公司设置了业绩奖励安排并且对核心管理层的任职期限和竞业禁止等事宜进行了约定，同时将进一步加强对各子公司的核心团队建设，通过建立健全人才培养机制，营造人才快速成长与发展的良好氛围，加强专业人才引进力度，推进有效的绩效管理体系，强化团队人文关怀等措施，保障团队的凝聚力和竞争力，降低人才流失风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.50%	2018 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 27 日	公告编号： 2018-041
2017 年度股东大会	年度股东大会	49.50%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	公告编号： 2018-044

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新余市安常投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本企业作为南通锻压第一大股东期间，特出具《关于避免同业竞争的承诺》，内容如下：</p> <p>“1、本企业不会以任何方式（包括但不限于未来独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与南通锻压主营业务构成竞争的业务；</p> <p>2、本企业承诺将采取合法及有效的措施，促使本企业未来控股的公司及其子公司和其它未来受控制的企业不从事与南通锻压主营业务构成竞争的业务；</p> <p>3、如本企业（包括本企业未来成立的公司和其它受本企业控制的公司）获得的任何商业机会与南通锻压主营业务有竞争或可能构成竞争，本企业将立即通知南通锻压，并优先将该商业机会让予南通锻压；</p> <p>4、如本企业违反上述承诺并由此给南通锻压及其他股东造</p>	2016年02月02日	长期	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。

			成损失，本企业依法承担赔偿责任。”			
	新余市安常投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本企业作为南通锻压第一大股东期间，特出具《关于减少和规范关联交易的承诺》，内容如下：</p> <p>“1、不利用自身南通锻压的股东地位及重大影响，谋求与南通锻压在业务合作等方面给予本企业及本企业未来控制的公司优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用自身南通锻压的股东地位及重大影响，谋求与南通锻压达成交易的优先权利；</p> <p>3、杜绝本企业未来所控制的企业非法占用南通锻压资金、资产的行为，在任何情况下，不要求南通锻压违规向本企业及本企业未来所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本企业未来所控制的企业不与南通锻压及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需发生不可避免的关联交易，本企业保证：</p> <p>（1）督促南通锻压按照有关法律、法规等其他规范性文件及南通锻压章程的规定，履行关联交易的决策程序；</p> <p>（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与南通锻压进行交易，不利用该类交易从事任何损害南通锻压及其他股东利益的活动；</p> <p>（3）根据有关等其他规范性文件及南通锻压章程的规定，督促南通锻压依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> <p>5、如果本企业及未来控制的其他企业违反上述所作承诺并由此给南通锻压及其他股东造成损失，本企业依法承担赔偿责任。”</p>	2016年02月02日	长期	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。
	新余市安常投资中心（有限合伙）	其他承诺	<p>本企业特出具《关于保障上市公司独立性的承诺》，内容如下：</p> <p>“本次权益变动后，本企业将按照有关法律法规的要求，保障上市公司与本企业及附属企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面保持独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。如因本企业违反前述承诺由此给南通锻压及其他股东造成损失，一切损失由本企业承担。”</p>	2016年02月02日	长期	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。
资产重组时所作承诺	古予舟;九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	<p>1、承诺人本次以持有的亿家晶视相应股权认购的全部上市公司股份自股份发行结束之日起十二个月内不转让；上述十二个月锁定期限届满后，其所持股份按照如下方式解锁：</p> <p>① 如《发行股份及支付现金购买资产协议》第8条“业绩承诺及补偿措施”约定的前两个业绩承诺年度承诺净利润均实现，则自标的公司2018年度业绩承诺之《专项审计报告》出具之日起，承诺人本次可解锁各自认购的标的股份数量的1/3；② 如《发行股份及支付现金购买资产协议》第8条“业绩承诺及补偿措施”约定的三个业绩承诺年度</p>	2018年05月31日	2021年06月30日	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。

		<p>承诺净利润均实现，则自标的公司 2019 年度业绩承诺之《专项审计报告》出具之日起，承诺人本次可解锁各自认购的标的股份数量的 1/3；③ 标的股份发行结束之日起三十六个月届满，且承诺人按照《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定履行完毕全部补偿义务后，剩余股份全部解锁。</p> <p>2、伍原汇锦全体合伙人承诺，在伍原汇锦取得本次标的股份全部解除锁定前不向他人转让各自持有的伍原汇锦的份额或退伙；亦不以转让、让渡或者其他任何方式由其他主体部分或全部享有其通过伍原汇锦间接享有的与上市公司股份有关的权益。</p> <p>3、限售期内，承诺人通过本次交易获得的上市公司股份因南通锻压实施分配股利、资本公积金转增股本、配股等事项所派生的股份，同样遵守上述限售期的约定。</p> <p>4、中国证监会在审核过程中要求对标的股份锁定承诺进行调整的，上述股份锁定承诺应按照中国证监会的要求进行调整。</p>			
古予舟;九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）	股份增持承诺	<p>1、自本次重大资产重组实施完毕后五年内，承诺人及其关联方放弃行使所持有南通锻压股份对应的表决权，并且不会通过与他人签署一致行动协议、征集投票权、投票权委托、对外让渡对应表决权等方式谋求或协助他人谋求对南通锻压的实际控制。</p> <p>2、自本次重大资产重组实施完毕后五年内，承诺人不向南通锻压提名董事、监事。</p> <p>3、自本次重大资产重组实施完毕后五年内，承诺人及其关联方不增持南通锻压股份，承诺人持有南通锻压股票上限为通过本次重大资产重组获得的上市公司股份数以及因南通锻压实施分配股利、资本公积金转增股本等事项所派生的股份数之和。不直接或间接谋求成为南通锻压第一大股东和实际控制人。</p>	2018年05月31日	2023年05月31日	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。
何倩;南京安赐投资管理有限公司;新余市安常投资中心（有限合伙）;新余市韶融投	股份减持承诺	<p>本次交易前，承诺人直接或间接所持有的上市公司的股份，自 2016 年 2 月上市公司权益变动完成后 60 个月内不转让。前述锁定期满后，承诺人将严格按照有关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2016年02月29日	2021年02月28日	截至目前，承诺人遵守了上述承诺。

资中心 (有限 合伙); 姚海 燕;郑 岚					
何倩; 南京安 赐投资 管理有 限公 司;新 余市安 常投资 中心 (有限 合伙); 新余市 韶融投 资中心 (有限 合伙); 姚海 燕;郑 岚	股份减持 承诺	<p>1、自本次重大资产重组实施完毕之日起 60 个月内，姚海燕将不对外转让其持有的安赐投资的股权，郑岚将不对外转让其持有的韶融投资的合伙份额、安赐投资的股权，何倩将不对外转让其持有的韶融投资的合伙份额。</p> <p>2、自本次重大资产重组实施完毕之日起 60 个月内，安赐投资不转让其持有的安常投资、韶融投资的合伙份额，韶融投资不转让其持有的安常投资的合伙份额。</p> <p>3、自本次重大资产重组实施完毕之日起 60 个月内，承诺人及控制的企业不会通过任何方式（包括但不限于委托他人行使股东权利、协议安排等）向外让渡对上市公司的实际控制权，安常投资不会主动放弃或促使其一致行动人放弃在上市公司董事会的提名权和/或股东大会的表决权等权利，也不会协助或促使安常投资的一致行动人协助任何其他方谋求对上市公司的控股股东及实际控制人的地位，安常投资及其一致行动人不会以委托、征集投票权、协议等任何形式协助他人共同扩大其所能支配的上市公司股份表决权的数量从而使他人获得上市公司的控制权。</p> <p>4、自本次重大资产重组实施完毕之日起 60 个月内，在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，安常投资及其一致行动人将继续保持对上市公司拥有的控股权，实际控制人姚海燕、郑岚将继续维持对上市公司的实际控制权，在确有必要的情况下，不排除采取通过二级市场增持、参与定向增发等措施，维持对上市公司的控制权。</p>	2018 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 31 日	截至 目前， 承诺 人遵 守了 上述 承诺。
古予 舟;九 江市伍 原汇锦 投资管 理中心 (有限 合伙)	业绩承诺 及补偿安 排	古予舟、九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）承诺，亿家晶视 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度的净利润分别不低于 11,000 万元、13,200 万元、15,840 万元和 16,200 万元。净利润指亿家晶视合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。业绩承诺期间，如标的公司的实际净利润低于承诺净利润，补偿义务人应对南通锻压进行补偿。	2017 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	截至 目前， 承诺 人遵 守了 上述 承诺。
古予 舟;黄 楨峰; 蒋自 安;九 江市伍	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	1、本次重组完成后，在作为南通锻压股东期间，承诺人及其关联方不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资或合伙经营、持有其他公司企业的股权或投资人权益）从事、参与、协助他人或以他人名义从事、直接或间接投资于任何与南通锻压及其下属子公司、分支机构的主营业务有直接或间接竞争关系的业务。	2018 年 05 月 31 日	长期	截至 目前， 承诺 人遵 守了 上述

原汇锦 投资管理 中心 (有限 合伙); 舒东; 吴军		2、本次重组完成后,在作为南通锻压股东期间,如承诺人及其关联方获得的商业机会与南通锻压及其下属子公司、分支机构主营业务将发生或可能发生同业竞争的,承诺人应立即通知南通锻压并应促成将该等商业机会让予南通锻压,避免与上市公司及其下属子公司、分支机构形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保南通锻压及其股东利益不受损害。			承诺。
新余市 安常投 资中心 (有限 合伙); 姚海 燕;郑 岚	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	1、在作为南通锻压控股股东或实际控制人期间,承诺人及其关联方不得以任何方式(包括但不限于单独经营、合资或合伙经营、持有其他公司企业的股权或投资人权益)从事、参与、协助他人或以他人名义从事、直接或间接投资于任何与南通锻压及其下属子公司、分支机构的主营业务有直接或间接竞争关系的业务。 2、在作为南通锻压控股股东或实际控制人期间,如承诺人及其关联方获得的商业机会与南通锻压及其下属子公司、分支机构主营业务将发生或可能发生同业竞争的,承诺人应立即通知南通锻压并应促成将该等商业机会让予南通锻压,避免与上市公司及其下属子公司、分支机构形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保南通锻压及其股东利益不受损害。	2016 年 02 月 29 日	长期	截至 目前, 承诺 人遵 守了 上述 承诺。
古予 舟;九 江市伍 原汇锦 投资管 理中心 (有限 合伙)	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	1、在作为南通锻压股东期间,承诺人及其关联方将尽量减少并规范与南通锻压及其控制的其他公司、企业或经济组织之间的关联交易,承诺人不会利用自身作为南通锻压股东之地位谋求与南通锻压在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利,不会利用自身作为南通锻压股东之地位谋求与南通锻压达成交易的优先权利,不得损害南通锻压及其他股东的合法利益。 2、在进行确有必要且无法避免的关联交易时,承诺人及其关联方将遵循市场化原则,以公允价格进行公平操作,并按照有关法律、法规及规范性文件、南通锻压公司章程及相关制度规章的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务并办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害南通锻压及其他股东的合法权益;承诺人不得利用南通锻压的股东地位,损害南通锻压及其他股东的合法利益。	2018 年 05 月 31 日	长期	截至 目前, 承诺 人遵 守了 上述 承诺。
新余市 安常投 资中心 (有限 合伙); 姚海 燕;郑 岚	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	1、在作为南通锻压控股股东或实际控制人期间,承诺人及其关联方将尽量减少并规范与南通锻压及其控制的其他公司、企业或经济组织之间的关联交易,承诺人不会利用自身作为南通锻压股东之地位谋求与南通锻压在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利,不会利用自身作为南通锻压控股股东或实际控制人之地位谋求与南通锻压达成交易的优先权利,不得损害南通锻压及其他股东的合法利益。 2、在进行确有必要且无法避免的关联交易时,承诺人及其关联方将遵循市场化原则,以公允价格进行公平操作,并	2016 年 02 月 29 日	长期	截至 目前, 承诺 人遵 守了 上述 承诺。

		按照有关法律、法规及规范性文件、南通锻压公司章程及相关制度规章的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务并办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害南通锻压及其他股东的合法权益；承诺人不得利用南通锻压的控股股东或实际控制人地位，损害南通锻压及其他股东的合法利益。			
		3、承诺人及承诺人实际控制的企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东或实际控制人地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。			
承诺是否及时履行	是				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
郭庆	持股5%以上股东	出售	出售全资子公司上海磐庆投资有限公司100%	《资产评估报告》（卓信大华评报字(2018)	1,732	1,732	1,732	银行转账	268	2018年03月30日	公告编号：2018-019 2018-021 2018-041



			股权	第 2015 号)							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司本次转让全资子公司股权为进一步深化公司战略实施，整合资源、优化资产结构、提升资产质量，降低对外投资风险，有利于公司盘活资金，进一步改善公司经营和财务状况，集中精力和财力发展公司的现有主业，增强公司持续经营和健康发展的能力。本次交易对公司正常生产经营无不利影响，符合公司长远发展规划，符合全体股东和公司利益。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十五、社会责任情况****1、重大环保情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

**2、履行精准扶贫社会责任情况****(1) 精准扶贫规划****(2) 半年度精准扶贫概要****(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---

9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### （4）后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年2月22日，公司筹划重大资产重组事项，拟收购广州云视广告有限公司的控股权，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年2月23日开市起停牌（公告编号：2018-009）。2018年6月1日，经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十三次会议决议审议通过本次收购广州云视广告有限公司控股权的重大资产重组事项，并披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案。公司拟以发行股份及支付现金的方式向飞科投资、云煜投资购买其合计持有的云视广告100%的股权，标的资产初步作价为52,000万元。公司拟以竞价方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，本次募集配套资金总额不超过26,400万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产交易价格的100%，且本次募集配套资金拟发行的股份数量不超过本次发行前公司总股本的20%。（公告编号：2018-054）

2018年6月8日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对南通锻压设备股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第22号）（以下简称“《重组问询函》”）。公司于2018年6月26日对《重组问询函》进行了回复，并申请公司股票于2018年6月26日（星期二）上午开市起复牌（公告编号：2018-061）。

2018年5月11日，公司收到中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号），公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准（公告编号：2018-046）。

2018年5月16日，公司完成亿家晶视过户手续及相关工商变更登记事项，亿家晶视70%股权已过户至公司名下，成为公司控股子公司（公告编号：2018-049）。

2018年5月22日，公司收到登记结算公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已受理公司向古予舟、伍原汇锦合计非公开发行18,150,000股股票的登记申请材料，相关股份登记到账后，古予舟、伍原汇锦将正式列入公司股东名册。2018年5月31日，公司非公开发行新增股份上市，公司的总股本变更为146,150,000股。具体内容详见公司于2018年5月31日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2018年6月12日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，为充分发挥上市公司的平台优势，实现资源规模化、集约化利用，形成资源优化配置、运营合理布局，实现企业可持续发展，公司拟进行内部资产及业务整合，设立一家全资子公司南通锻压设备如皋有限公司，注册资本2,000万元，其经营范围与公司的经营范围一致（公告编号：2018-058）。2018年06月20日，公司完成该全资子公司工商注册登记手续，并取得如皋市行政审批局颁发的《营业执照》（公告编号：2018-060）。

2018年7月3日、2018年7月19日公司分别召开第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》，决定将公司中文名称由“南通锻压设备股份有限公司”变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”，英文名称由“Nantong Metalforming Equipment Co., Ltd”变更为“Jiangsu Zitian Media Technology Co., Ltd”。2018年7月30日，公司完成相关的工商变更登记手续，并取得了南通市工商行政管理局核发的《营业执照》，公司名称变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2018年7月31日起，公司证券简称由“南通锻压”变更为“紫天科技”，英文简称由“Nantong Metalforming”变更为“Zitian Technology”，公司证券代码不变，仍为“300280”（公告编号：2018-073）。

公司第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会还审议通过关于拟将母公司拥有的全部锻压业务相关资产及负债划转至全资子公司的事项，为充分发挥上市公司的平台优势，实现资源规模化、集约化利用，形成资源优化配置、运营合理布局，实现企业可持续发展，公司拟进行内部资产及业务整合，同意将母公司拥有的全部锻压业务相关资产及负债划转至全资子公司（公告编号：2018-068）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年3月29日、2018年4月27日公司分别召开第三届董事会第二十四次会议，2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》，以1,732万元向持股5%以上股东郭庆转让上海磐庆公司100%股权（公告编号：2018-021）。2018年7月13日，完成工商变更手续。

2018年4月3日，公司与合肥鼎冠机电工程有限公司签订《股权转让协议》，转让人人发公司100%股权，股权转让金额870万元，2018年6月15日完成工商变更登记手续。

2018年7月3日、2018年7月19日公司分别召开第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过关于拟将母公司拥有的全部锻压业务相关资产及负债划转至全资子公司的事项，其中涉及南通奇凡自动化科技有限公司和南通锻压设备(天津)有限公司两家子公司的划转，2018年7月20日，完成奇

凡自动化工商变更登记手续，2018年7月25日，完成南锻天津公司的工商变更手续，将两家公司划转至南通锻压设备如皋有限公司。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			18,150,000				18,150,000	18,150,000	12.41%
3、其他内资持股			18,150,000				18,150,000	18,150,000	12.41%
其中：境内法人持股			17,968,500				17,968,500	17,968,500	12.29%
境内自然人持股			181,500				181,500	181,500	0.12%
二、无限售条件股份	128,000,000	100.00%						128,000,000	87.58%
1、人民币普通股	128,000,000	100.00%						128,000,000	87.58%
三、股份总数	128,000,000	100.00%	18,150,000				18,150,000	146,150,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2018年5月28日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告书暨新增股份上市报告书》，公司以发行股份及支付现金的方式向古予舟、伍原汇锦购买其合计持有的亿家晶视70%的股权，其中古予舟拟转让其持有的亿家晶视0.70%的股权，伍原汇锦转让其持有的亿家晶视69.30%的股权，公司向古予舟、伍原汇锦合计发行股份数量为18,150,000股。具体内容详见公司于2018年5月31日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月11日，公司收到中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资

管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号），核准公司向古予舟发行181,500股股份、向伍原汇锦发行17,968,500股股份购买相关资产（公告编号：018-046）。2018年5月22日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年5月22日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已受理公司向古予舟、伍原汇锦合计非公开发行18,150,000股（其中限售流通股数量为18,150,000股）股票的登记申请材料，相关股份登记到账后，古予舟、伍原汇锦将正式列入公司股东名册。

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

适用  不适用

最近一期基本每股收益和稀释每股收益为 0.2256元，归属于公司普通股股东的每股净资产为8.91元，由于股份变动对每股收益及每股净资产的指标同时下降了12.42%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
古予舟	0	0	181,500	181,500	首发后限售股	2021年06月30日
九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）	0	0	17,968,500	17,968,500	首发后限售股	2021年06月30日
合计	0	0	18,150,000	18,150,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

人民币普通股	2018年05月31日	28.00	18,150,000	2018年05月31日	18,150,000	具体内容详见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的相关公告。	2018年05月31日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

## 报告期内证券发行情况的说明

报告期内，经中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号）核准，公司向古予舟、伍原汇锦合计发行股份数量为18,150,000股，作为支付购买亿家晶视70%股权的股份对价。本次交易新发行的股份经深交所批准于2018年5月31日在深交所上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		3,922	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新余市安常投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	22.92%	33,500,000	0		33,500,000		
九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.29%	17,968,500	+17,968,500	17,968,500			
深圳嘉谟资本管理有限公司一嘉谟逆向证券投资基金	其他	10.96%	16,020,000	0		16,020,000		
郭庆	境内自然人	9.47%	13,835,933	-115800		13,835,933	质押	2,600,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.03%	1,507,800	0		1,507,800		
徐晓	境内自然人	0.93%	1,359,614	+1359614		1,359,614		



姜增娜	境内自然人	0.91%	1,327,888	+1327888		1,327,888		
黄珊	境内自然人	0.86%	1,251,300	+1251300		1,251,300		
赵云	境内自然人	0.79%	1,160,000	+1160000		1,160,000		
谢平逸	境内自然人	0.73%	1,066,450	+1066450		1,066,450		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新余市安常投资中心(有限合伙)	33,500,000	人民币普通股	33,500,000					
深圳嘉谟资本管理有限公司-嘉谟逆向证券投资基金	16,020,000	人民币普通股	16,020,000					
郭庆	13,835,933	人民币普通股	13,835,933					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,507,800	人民币普通股	1,507,800					
徐晓	1,359,614	人民币普通股	1,359,614					
姜增娜	1,327,888	人民币普通股	1,327,888					
黄珊	1,251,300	人民币普通股	1,251,300					
赵云	1,160,000	人民币普通股	1,160,000					
谢平逸	1,066,450	人民币普通股	1,066,450					
赵军杰	1,062,100	人民币普通股	1,062,100					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>1、公司股东徐晓除通过普通证券账户持有 198,800 股外,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,160,814 股,合计持股数量为 1,359,614 股。</p> <p>2、公司股东姜增娜除通过普通证券账户持有 0 股外,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,327,888 股,合计持股数量为 1,327,888 股。</p> <p>3、公司股东黄珊除通过普通证券账户持有 0 股外,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,251,300 股,合计持股数量为 1,251,300 股。</p> <p>4、公司股东谢平逸除通过普通证券账户持有 243,540 股外,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 822,910 股,合计持股数量为 1,066,450 股。</p> <p>5、公司股东赵军杰除通过普通证券账户持有 345,000 股外,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 717,100 股,合计持股数量为 1,062,100 股。</p>							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王廷伟	副总经理	解聘	2018 年 05 月 10 日	由于个人原因，王廷伟先生申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏紫天传媒科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,510,295.36	97,730,382.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,115,097.84	33,603,622.63
应收账款	252,573,796.05	16,672,610.76
预付款项	16,246,499.15	10,824,188.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	106,420.21	8,204.90
应收股利		
其他应收款	63,030,699.21	70,606,422.45
买入返售金融资产		
存货	177,583,718.92	214,242,160.26
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	82,599,787.37	6,824,192.64
流动资产合计	751,766,314.11	480,511,785.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	218,895,000.00	114,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	168,897,256.30	179,130,299.51
在建工程	6,379,022.42	5,271,906.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,680,670.60	33,025,963.77
开发支出		
商誉	989,046,303.86	251,613,537.99
长期待摊费用	167,784.75	541,365.44
递延所得税资产	4,446,953.33	5,444,853.16
其他非流动资产		126,288.00
非流动资产合计	1,420,512,991.26	589,154,214.17
资产总计	2,172,279,305.37	1,069,665,999.18
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,160,000.00
应付账款	65,539,464.63	60,247,384.78
预收款项	58,300,175.72	80,311,439.92

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,519,082.36	4,971,785.58
应交税费	17,261,439.04	1,258,573.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	659,856,380.25	224,995,698.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,434,412.39	2,732,106.30
流动负债合计	862,910,954.39	425,676,988.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,929,824.45	7,278,205.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,929,824.45	7,278,205.88
负债合计	869,840,778.84	432,955,194.75
所有者权益：		
股本	146,150,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		



资本公积	911,784,073.75	421,921,698.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,940,182.40	4,606,725.16
盈余公积	28,416,918.51	11,279,925.63
一般风险准备		
未分配利润	113,941,580.00	70,902,455.10
归属于母公司所有者权益合计	1,205,232,754.66	636,710,804.43
少数股东权益	97,205,771.87	
所有者权益合计	1,302,438,526.53	636,710,804.43
负债和所有者权益总计	2,172,279,305.37	1,069,665,999.18

法定代表人：姚小欣

主管会计工作负责人：秦霞

会计机构负责人：秦霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,127,829.95	82,079,235.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产		
应收票据	64,852,097.84	34,645,705.18
应收账款	14,088,099.58	16,090,856.92
预付款项	7,178,166.98	3,876,553.10
应收利息	16,104.01	5,856.00
应收股利		
其他应收款	89,180,958.33	77,069,628.37
存货	177,583,718.92	173,208,861.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	80,739,978.63	4,292,330.39
流动资产合计	497,766,954.24	421,269,027.17
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,331,675,300.00	436,365,300.00
投资性房地产		
固定资产	161,620,530.87	171,829,788.92
在建工程	7,529,187.38	6,422,071.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,565,112.88	33,003,618.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,645,658.33	5,020,646.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,538,035,789.46	652,641,425.62
资产总计	2,035,802,743.70	1,073,910,452.79
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,000,000.00
应付账款	31,037,522.62	28,007,008.70
预收款项	55,469,503.32	60,739,661.30
应付职工薪酬	2,824,684.11	3,871,872.66
应交税费	1,536,382.39	672,572.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	727,767,580.67	275,799,620.01
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,300,000.00	2,732,106.30
流动负债合计	869,935,673.11	425,822,841.63
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,929,824.45	7,278,205.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,929,824.45	7,278,205.88
负债合计	876,865,497.56	433,101,047.51
所有者权益：		
股本	146,150,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,333,423.95	422,283,423.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,940,182.40	4,606,725.16
盈余公积	11,279,925.63	11,279,925.63
未分配利润	84,233,714.16	74,639,330.54
所有者权益合计	1,158,937,246.14	640,809,405.28
负债和所有者权益总计	2,035,802,743.70	1,073,910,452.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	301,106,692.20	116,698,252.02
其中：营业收入	301,106,692.20	116,698,252.02
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	253,678,138.83	127,669,907.24
其中：营业成本	212,134,554.79	91,252,140.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,245,624.63	1,519,141.77
销售费用	11,579,647.00	9,069,353.51
管理费用	24,090,875.78	18,867,977.89
财务费用	511,364.74	664,085.78
资产减值损失	3,116,071.89	6,297,208.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,942,755.56	7,884,046.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	348,381.43	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,719,690.36	-3,087,608.82
加：营业外收入	80,580.81	5,087,177.99
减：营业外支出	1,259,150.76	250,268.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,541,120.41	1,749,300.99
减：所得税费用	11,652,214.26	540,024.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,888,906.15	1,209,276.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	32,974,668.63	1,209,276.77
少数股东损益	9,914,237.52	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,888,906.15	1,209,276.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,974,668.63	1,209,276.77
归属于少数股东的综合收益总额	9,914,237.52	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2256	0.0094
(二)稀释每股收益	0.2256	0.0094

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

法定代表人：姚小欣

主管会计工作负责人：秦霞

会计机构负责人：秦霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,561,716.81	100,776,048.55
减：营业成本	109,524,711.98	75,603,485.98
税金及附加	1,768,664.68	1,230,079.45
销售费用	8,490,008.64	7,058,599.65
管理费用	15,776,442.99	13,246,216.27
财务费用	987,732.21	898,991.56
资产减值损失	-86,390.29	1,682,785.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-477,738.98	7,592,537.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-52,880.07	
其他收益	348,381.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,918,308.98	8,648,427.82
加：营业外收入	9,700.00	1,949,967.79
减：营业外支出	800,000.00	214,979.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,128,008.98	10,383,416.14
减：所得税费用	1,533,625.36	1,577,164.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,594,383.62	8,806,251.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,594,383.62	8,806,251.58
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	9,594,383.62	8,806,251.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0656	0.0688
（二）稀释每股收益	0.0656	0.0688

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	275,201,769.60	154,174,779.27
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	1,165.03	
收到其他与经营活动有关的现金	287,995,017.51	4,008,701.49
经营活动现金流入小计	563,197,952.14	158,183,480.76
购买商品、接受劳务支付的现金	214,761,180.87	126,337,942.52
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,620,605.19	25,556,717.36
支付的各项税费	56,687,653.77	6,409,811.70
支付其他与经营活动有关的现金	296,074,591.92	24,830,530.02
经营活动现金流出小计	601,144,031.75	183,135,001.60
经营活动产生的现金流量净额	-37,946,079.61	-24,951,520.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,510,000.00	110,746,983.93
取得投资收益收到的现金	2,587,065.73	7,884,046.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,829,805.83	15,743,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,337,682.71	
收到其他与投资活动有关的现金	85,000.00	
投资活动现金流入小计	123,349,554.27	134,374,620.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,483,208.06	26,686,457.30
投资支付的现金	112,360,000.00	35,471,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,843,208.06	62,157,457.30
投资活动产生的现金流量净额	7,506,346.21	72,217,163.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,781,781.91	2,389,032.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,781,781.91	22,389,032.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,781,781.91	-22,389,032.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,427.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-33,220,087.59	24,876,610.19
加：期初现金及现金等价物余额	97,730,382.95	90,610,951.56
六、期末现金及现金等价物余额	64,510,295.36	115,487,561.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,937,642.30	127,064,003.88
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	51,751,778.38	46,558,502.06
经营活动现金流入小计	192,689,420.68	173,622,505.94
购买商品、接受劳务支付的现金	117,508,058.94	107,078,857.45
支付给职工以及为职工支付的现金	21,607,767.85	19,925,499.85
支付的各项税费	7,949,758.57	5,660,728.93
支付其他与经营活动有关的现金	26,642,181.56	82,579,468.15
经营活动现金流出小计	173,707,766.92	215,244,554.38



经营活动产生的现金流量净额	18,981,653.76	-41,622,048.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,046,983.93
取得投资收益收到的现金	2,191,263.76	7,592,537.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,805.83	3,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,712,717.41	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	18,913,787.00	87,643,111.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,791,586.29	25,724,614.95
投资支付的现金	80,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	82,791,586.29	25,724,614.95
投资活动产生的现金流量净额	-63,877,799.29	61,918,496.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	0.00	
偿还债务支付的现金	0.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,056,687.51	2,389,032.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,056,687.51	22,389,032.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,056,687.51	-22,389,032.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,427.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-45,951,405.32	-2,092,583.77
加：期初现金及现金等价物余额	80,079,235.27	11,096,918.58
六、期末现金及现金等价物余额	34,127,829.95	9,004,334.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	128,000,000.00				421,921,698.54			4,606,725.16	11,279,925.63		70,902,455.10		636,710,804.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											150,218.75		150,218.75
二、本年期初余额	128,000,000.00				421,921,698.54			4,606,725.16	11,279,925.63		71,052,673.85		636,861,023.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,150,000.00				489,862,375.21			333,457.24	17,136,992.88		42,888,906.15	97,205,771.87	665,577,503.35
(一)综合收益总额											42,888,906.15		42,888,906.15
(二)所有者投入	18,150,000.00											97,205,771.87	115,355,771.87

和减少资本												
1. 股东投入的普通股	18,150,000.00											18,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											97,205,771.87	97,205,771.87
(三) 利润分配								17,136,992.88				17,136,992.88
1. 提取盈余公积								17,136,992.88				17,136,992.88
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					489,862,375.21							489,862,375.21
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. 其他												

(五) 专项储备							333,457.24					333,457.24
1. 本期提取							675,281.82					675,281.82
2. 本期使用							341,824.58					341,824.58
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,150,000.00				911,784,073.75		4,940,182.40	28,416,918.51		113,941,580.00	97,205,771.87	1,302,438,526.53

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	128,000,000.00				421,921,698.54			4,114,375.12	11,149,971.33		67,792,870.53		632,978,915.52
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	128,000,000.00				421,921,698.54			4,114,375.12	11,149,971.33		67,792,870.53		632,978,915.52
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								286,278.09			-70,723.23		215,554.86

(一) 综合收益总额											1,209,276.77		1,209,276.77
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-1,280,000.00		-1,280,000.00
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											-1,280,000.00		-1,280,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								286,278.09					286,278.09
1. 本期提取								668,950.14					668,950.14

2. 本期使用							382,672.05					382,672.05
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,000,000.00				421,921,698.54		4,400,653.21	11,149,971.33		67,722,147.30		633,194,470.38

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	128,000,000.00				422,283,423.95			4,606,725.16	11,279,925.63	74,639,330.54	640,809,405.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	128,000,000.00				422,283,423.95			4,606,725.16	11,279,925.63	74,639,330.54	640,809,405.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,150,000.00				490,050,000.00			333,457.24		9,594,383.62	518,127,840.86
（一）综合收益总额										9,594,383.62	9,594,383.62
（二）所有者投入和减少资本	18,150,000.00				490,050,000.00						508,200,000.00
1. 股东投入的普通股	18,150,000.00				490,050,000.00						508,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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. 其他											
(五) 专项储备								333,457.24			333,457.24
1. 本期提取								675,281.82			675,281.82
2. 本期使用								341,824.58			341,824.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	146,150,000.00				912,333,423.95			4,940,182.40	11,279,925.63	84,233,714.16	1,158,937,246.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	128,000,000.00				422,283,423.95			4,114,375.12	11,149,971.33	74,749,741.87	640,297,512.27
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	128,000,000.00			422,283,423.95			4,114,375.12	11,149,971.33	74,749,741.87	640,297,512.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							286,278.09		7,526,251.58	7,812,529.67	
（一）综合收益总额									8,806,251.58	8,806,251.58	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-1,280,000.00	-1,280,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-1,280,000.00	-1,280,000.00	
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. 其他											
（五）专项储备							286,278.09			286,278.09	
1. 本期提取							668,950.14			668,950.14	



2. 本期使用								382,672.05			382,672.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,000,000.00				422,283,423.95			4,400,653.21	11,149,971.33	82,275,993.45	648,110,041.94

### 三、公司基本情况

江苏紫天传媒科技股份有限公司原名南通锻压设备股份有限公司(以下简称公司、本公司或南通锻压)前身为南通锻压设备厂,成立于2000年1月。2002年3月21日,南通锻压设备厂改制设立有限公司,更名为南通锻压设备有限公司(以下简称原公司),由郭庆、郭凡共同出资,注册资本600万元。

南通锻压设备厂改制设立有限公司后,经数次股权转让和变更,至2006年8月15日,公司股东为郭庆,注册资本变更为8,000万元。

2010年10月22日,根据股东会决议,公司增加注册资本600万元,由杭州如山创业投资有限公司出资,变更后的注册资本为8,600万元。其中郭庆出资8,000万元,占注册资本的93.0233%;杭州如山创业投资有限公司出资600万元,占注册资本的6.9767%。

2010年11月23日,根据有关法律、法规的规定,原公司整体变更为股份有限公司,申请登记的注册资本为8600万元,由原公司全体股东郭庆和杭州如山创业投资有限公司(以下简称如山投资公司)共同发起设立。全体股东以原公司2011年10月31日为基准日经审计的净资产人民币166,107,423.95元作为出资,按1:0.517737245的比例折合股份,总股本为8,600万股。其中:郭庆净资产出资154,518,533.91元,折8000万股,占股权比例93.0233%;如山投资公司净资产出资11,588,890.04元,折600万股,占股权比例6.9767%。

2010年12月10日,根据第一次临时股东大会决议的规定,公司增加注册资本1,000万元,由通联创业投资股份有限公司(以下简称通联投资公司)出资800万元、如山投资公司出资200万元,变更后的注册资本为9,600万元。其中:郭庆出资8000万元,占注册资本的83.3334%;如山投资公司出资800万元,占注册资本的8.3333%;通联投资公司出资800万元,占注册资本的8.3333%。

经中国证券监督管理委员会2011年12月8日批准(证监许可[2011]1937号),公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,200万股,每股面值1元人民币,增加注册资本3,200万元。公司股票已于2011年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

2016年2月1日,郭庆分别与新余市安常投资中心(有限合伙)、深圳嘉谟投资管理有限公司、上海璞月资产管理有限公司签订《股份转让协议》,将其所持有的公司股份3,350万股以协议转让的方式转让给新余市安常投资中心(有限合伙);将其持有的公司股份2,370万股以协议转让的方式转让给嘉谟逆向证券投资基金;将其持有的公司股份640万股以协议转让的方式转让给虎皮永恒1号基金。本次股份转让后,新余市安常投资中心(有限合伙)持有公司股份3,350万股,占公司总股本的26.17%;嘉谟逆向证券投资基金持有公司股份2,370万股,占公司总股本的18.52%;虎皮永恒1号基金持有公司股份640万股,占公司总股

本的5%。2016年2月29日，上述股权转让完成股份过户登记手续，公司控股股东由郭庆变更为新余市安常投资中心（有限合伙）。

2018年5月11日，经中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号）核准，公司向古予舟、伍原汇锦合计发行股份数量为1,815万股，作为支付购买亿家晶视70%股权的股份对价。本次交易新发行的股份1,815万股经深交所批准于2018年5月31日在深交所上市。

截止2018年6月30日，公司注册资本14,615万元，股份总数为14,615万股（每股面值1元）。其中，无限售条件股份A股为12,800万股，占股份总数的87.58%，有限售条件股份A股为1,815万股，占股份总数的12.42%。公司统一社会信用代码为91320600718562408B；法定代表人：姚小欣；公司注册地：如皋经济开发区锻压产业园区内。

2018年7月3日、2018年7月19日公司分别召开第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》，决定将公司中文名称由“南通锻压设备股份有限公司”变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”，英文名称由“Nantong Metalforming Equipment Co., Ltd”变更为“Jiangsu Zitian Media Technology Co., Ltd”。2018年7月30日，公司完成相关的工商变更登记手续，并取得了南通市工商行政管理局核发的《营业执照》，公司名称变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2018年7月31日起，公司证券简称由“南通锻压”变更为“紫天科技”，英文简称由“Nantong Metalforming”变更为“Zitian Technology”，公司证券代码不变，仍为“300280”。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设营销服务部、采购部、财务部、质量管理部、设备管理部等主要职能部门。

本公司属现代广告服务业。经营范围为：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；承办展览展示活动；计算机软件开发；网络技术开发与技术服务。（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）

截至2018年6月30日，本公司的控股股东为新余市安常投资中心（有限合伙），实际控制人为姚海燕、郑岚。

截止2018年6月30日，公司合并财务报表范围内主要一级子公司如下：

合并范围公司全称	与本公司关系	简称
深圳澳志国悦资产管理有限公司	子公司	澳志国悦
深圳市橄榄叶科技有限公司	子公司	橄榄叶科技
北京亿家晶视传媒有限公司	子公司	亿家晶视
南通锻压设备（天津）有限公司	子公司	南锻天津公司
南通奇凡自动化科技有限公司	子公司	奇凡自动化

公司2018半年度纳入合并范围的一级子公司5家，二级子公司12家，三级子公司1家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加12家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三（十一）、附注三（十四）、附注三（十七）和附注三（二十一）等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

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

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

### （3）购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

#### (4) 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十三）“长期股权投资的确认和计量”或本附注三（九）“金融工具的确认和计量”。

#### (5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。



## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易业务

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

### （2）外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及

折价或溢价等。

### 3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (2) 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

### (3) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分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。

#### 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，其分类与前述在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资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除

所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （7）金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三（十）。

#### （8）金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：1) 发行方或债务人发生严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明金融资产发生减值的客

观证据。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——单项金额 100 万元以上(含)的款项；其他应收款——单项金额 100 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
政府组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	30.00%
3—4 年	100.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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



## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

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

较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

### (1) 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### (2) 长期股权投资的投资成本的确定

1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发

行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本

为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实

现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### 1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

##### 2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施

加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

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

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	4-5	5	19-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67

1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间

内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 14、在建工程

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

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

### 15、借款费用

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

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （2）借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

## （3）借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



### 1) 无形资产的初始计量

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

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

### 2) 无形资产使用寿命及摊销

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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量

现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1) 该义务是承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 收入的总确认原则

#### 1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### 2) 提供劳务

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

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

#### 3) 让渡资产使用权

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

(2) 本公司收入的具体确认原则

1) 内销产品收入确认

①对不需安装调试的机床，公司于产品发出并取得收货单时确认收入；对于按合同约定，需安装调试的机床，在客户现场安装调试完成后确认收入。

②对于机床配件，公司于产品发出时确认收入实现。

2) 出口产品收入确认

出口产品销售收入以完成海关报关手续并取得提单时确认收入。

3) 信息传播服务收入确认

①存在有力证据证明与客户之间达成协议；

②广告已按照协议约定的投放渠道、投放期间等条款完成投放；

③与交易相关的经济利益将流入公司；

④收入金额能够可靠的计量。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部

分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

(2) 当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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



## （2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影

响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （6）非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三（十）“公允价值”披露。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值。 根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。	16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额计征	15%、25%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	提供广告服务取得的计费销售额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南通锻压设备（天津）有限公司	25%
南通奇凡自动化科技有限公司	25%
江苏人人发机器制造有限公司	25%
深圳澳志国悦资产管理有限公司	25%
深圳市橄榄叶科技有限公司	15%
上海为聚网络科技有限公司	25%
霍尔果斯橄榄叶网络科技有限公司	免征
霍尔果斯为实网络科技有限公司	免征
北京亿家晶视传媒有限公司	25%

### 2、税收优惠

自2009年起本公司享受国家高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为15%。2015年10月通过高新技术企业复审，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁

发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201532001257，有效期三年，报告期内本公司适用15%的企业所得税优惠税率。

橄榄叶科技于2017年10月取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744203897，有效期三年，报告期内橄榄叶科技适用15%的企业所得税优惠税率。

根据财税[2011]53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。霍尔果斯橄榄叶以及霍尔果斯为实注册地为新疆伊犁州霍尔果斯市，符合上述条件，2017年为其第一笔生产经营收入所属纳税年度，享受免征企业所得税优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,226.08	74,018.18
银行存款	64,475,069.28	95,656,364.77
其他货币资金		2,000,000.00
合计	64,510,295.36	97,730,382.95

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,115,097.84	33,603,622.63
合计	65,115,097.84	33,603,622.63

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	73,954,267.24	80,068,740.74
合计	73,954,267.24	80,068,740.74

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,150,212.78	100.00%	34,576,416.73		252,573,796.05	34,808,846.95	95.01%	18,136,236.19	52.10%	16,672,610.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,826,433.00	4.99%	1,826,433.00	100.00%	
合计	287,150,212.78	100.00%	34,576,416.73		252,573,796.05	36,635,279.95	100.00%	19,962,669.19	54.49%	16,672,610.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	258,043,847.78	13,301,064.16	5.00%
1 至 2 年	10,105,866.88	3,221,173.38	20.00%
2 至 3 年	1,892,637.86	946,318.93	50.00%
3 至 4 年	1,607,247.51	1,607,247.51	100.00%

4 至 5 年	4,550,400.00	4,550,400.00	100.00%
5 年以上	10,950,212.75	10,950,212.75	100.00%
合计	287,150,212.78	34,576,416.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,296,024.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
佳***广告（上海）有限公司	31,804,621.43	1年以内	11.08%
上海**广告有限公司	29,871,600.48	2年以内	10.40%
北京**广告有限公司上海分公司	12,371,428.57	3年以内	4.31%
长春****汽车零部件有限公司冲压件分公司	4,550,400.00	3年以上	1.58%
中航**铝业有限公司	1,607,247.51	3年以上	0.56%
合计	80,205,297.99		27.93%

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,015,355.77	0.86%	9,889,617.68	91.36%
1 至 2 年	1,548,723.77	0.10%	252,151.13	2.33%
2 至 3 年	800.00	0.00%	800.00	0.01%
3 年以上	681,619.61	0.04%	681,619.61	6.30%
合计	16,246,499.15	--	10,824,188.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
江阴市杭泰金属制品有限公司（江阴奥泰）	2,214,865.96	1 年以内	预付材料款
南京卓鑫干燥设备有限公司	646,200.00	1 年以内	预付材料款
江阴卓能物资(长三角金属材料)有限公司	512,686.80	1 年以内	预付材料款
如皋市林梓化工机械厂	500,000.00	1 年以内	预付材料款
如皋市中亚钢构件焊接有限公司(如皋市展望贸易有限	300,000.00	1 年以内	预付材料款
合 计	4,173,752.76		

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	106,420.21	8,204.90
合计	106,420.21	8,204.90

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,013,809.67	100.00%	1,983,110.46	3.00%	63,030,699.21	72,208,286.51	100.00%	1,601,864.06	2.22%	70,606,422.45
合计	65,013,809.67	100.00%	1,983,110.46	3.00%	63,030,699.21	72,208,286.51	100.00%	1,601,864.06	2.22%	70,606,422.45



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,259,325.43	966,610.46	18.00%
1 至 2 年	59,754,484.24	1,016,500.00	2.00%
合计	65,013,809.67	1,983,110.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,983,110.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地收储补偿款		66,820,000.00
保证金	2,000,000.00	3,062,506.07
备用金		538,006.00
往来款	63,013,809.67	1,181,809.42
其他		605,965.02
合计	65,013,809.67	72,208,286.51

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

天津市西青区土地整理中心	往来	66,820,000.00	1 年以内	82.91%	334,100.00
新时代证券股份有限公司	往来	5,000,000.00	1 年以内	6.20%	250,000.00
天津市西青区建设工程质量安全监督管理支队	保证金	2,000,000.00	2-3 年	2.48%	600,000.00
何军	往来	292,000.00	3-4 年	0.36%	146,000.00
合计	--	74,112,000.00	--		1,330,100.00

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,690,028.02	0.00	24,177,095.08	42,135,468.54	15,978.72	42,119,489.82
在产品	36,695,086.64	0.00	36,695,086.64	54,655,649.36	1,071,058.28	53,584,591.08
库存商品	80,614,578.15	2,512,932.94	80,614,578.15	94,594,729.69	4,593,335.93	90,001,393.76
发出商品	998,351.45		998,351.45	2,378,844.02		2,378,844.02
自制半成品	35,098,607.60		35,098,607.60	26,157,841.58		26,157,841.58
合计	180,096,651.86	2,512,932.94	177,583,718.92	219,922,533.19	5,680,372.93	214,242,160.26

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,978.72				15,978.72	0.00
在产品	1,071,058.28				1,071,058.28	0.00
库存商品	4,593,335.93	-581,200.04		1,605,149.98	-105,947.03	2,512,932.94
合计	5,680,372.93	-581,200.04		1,605,149.98	981,089.97	2,512,932.94

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	609,208.88	466,608.50
预缴税金		896,799.77
留抵增值税进项税	1,551,327.40	3,937,220.28
银行理财产品	80,000,000.00	1,000,000.00
预缴税款		523,564.09
未交增值税	439,251.09	
合计	82,599,787.37	6,824,192.64

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	218,895,000.00		218,895,000.00	114,000,000.00		114,000,000.00
按成本计量的	218,895,000.00		218,895,000.00	114,000,000.00		114,000,000.00
合计	218,895,000.00		218,895,000.00	114,000,000.00		114,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海倾信互联网金融信息服务有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00							
新余市火线壹号投资中心(有限合伙)	110,000,000.00	3,000,000.00		113,000,000.00						
一天一地投资		105,895,000.00		105,895,000.00						
合计	114,000,000.00	108,895,000.00	4,000,000.00	218,895,000.00					--	

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	109,325,478.55	265,097,392.66	11,663,331.37	6,104,928.87	3,679,908.01	395,871,039.46
2.本期增加金额			1,877,537.82	11,826,340.86	3,155,994.53	16,859,873.21
(1) 购置				1,060,543.96	2,830,083.29	3,890,627.25
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			1,877,537.82	10,765,796.90	325,911.24	12,969,245.96
3.本期减少金额	131,977.46	7,906,133.55	2,096,829.65			10,134,940.66
(1) 处置或报废						
其他	131,977.46	7,906,133.55	2,096,829.65			10,134,940.66

4.期末余额	109,193,501.09	257,191,259.11	11,444,039.54	17,931,269.73	6,835,902.54	402,595,972.01
二、累计折旧						
1.期初余额	34,964,070.97	166,943,904.44	9,925,876.07	3,409,598.19	1,497,290.28	216,740,739.95
2.本期增加金额	2,585,584.32	6,824,979.19		8,066,366.50	575,156.95	18,052,086.96
(1) 计提	2,585,584.32	6,824,979.19		8,066,366.50	575,156.95	18,052,086.96
3.本期减少金额			1,101,617.47			1,101,617.47
(1) 处置或报废						
其他			1,101,617.47			1,101,617.47
4.期末余额	37,549,655.29	173,768,883.63	8,824,258.60	11,475,964.69	2,072,447.23	233,691,209.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				7,506.27		7,506.27
(1) 计提				7,506.27		7,506.27
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额				7,506.27		7,506.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	71,643,845.80	83,422,375.48	2,619,780.94	6,447,798.77	4,763,455.31	168,897,256.30
2.期初账面价值	74,361,407.58	98,153,488.22	1,737,455.30	2,695,330.68	2,182,617.73	179,130,299.51

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物 1	31,153,206.30	相关手续办理中
房屋建筑物 2	3,068,156.48	相关手续办理中

合计	34,221,362.78
----	---------------

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
如皋精久混凝土	202,345.63		202,345.63			
厂房大修	904,770.49		904,770.49			
液压系统综合试验台	712,669.76		712,669.76	712,669.76		712,669.76
电动双梁桥式起重機	4,559,236.54		4,559,236.54	4,559,236.54		4,559,236.54
合计	6,379,022.42		6,379,022.42	5,271,906.30		5,271,906.30

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
如皋精久混凝土			202,345.63			202,345.63						其他
厂房大修			904,770.49			904,770.49						其他
液压系统综合试验台		712,669.76				712,669.76						其他

电动双梁桥式起重机		4,559,236.54			4,559,236.54						其他
合计		5,271,906.30	1,107,116.12		6,379,022.42	--	--				--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,482,547.00			1,278,763.13	41,761,310.13
2.本期增加金额				116,666.75	116,666.75
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				116,666.75	116,666.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,482,547.00			1,395,429.88	41,877,976.88
二、累计摊销					
1.期初余额	7,656,871.16			1,078,475.20	8,735,346.36
2.本期增加金额	417,411.96			44,547.96	461,959.92
(1) 计提	417,411.96			44,547.96	461,959.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,074,283.12			1,123,023.16	9,197,306.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	32,408,263.88			272,406.72	32,680,670.60
2.期初账面价值	32,825,675.84			200,287.93	33,025,963.77

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。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏人人发机器制造有限公司	8,644,987.31		8,644,987.31	0.00
深圳市橄榄叶科技有限公司	243,428,550.68			243,428,550.68
北京亿家晶视传媒有限公司		745,617,753.18		745,617,753.18
合计	252,073,537.99	745,617,753.18	8,644,987.31	989,046,303.86

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏人人发机器制造有限公司	460,000.00		460,000.00	
合计	460,000.00		460,000.00	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期末商誉，为本公司以非同一控制下企业合并方式购买子公司产生的商誉。公司将商誉在所收购子公司的全部资产确定为一个资产组组合，根据预期产品的收入、成本及其他相关的费用，采用现金流预



测方法和能够反映相关资产组组合的特定风险的折现率，以分析资产组组合的可收回金额。公司相信这些重要假设的任何重大变化都有可能会引起资产组组合的账面价值超过其可收回金额。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	541,365.44			541,365.44	
租金		167,784.75			167,784.75
合计	541,365.44	167,784.75		541,365.44	167,784.75

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,193,285.50	3,478,992.83	24,517,985.50	3,658,493.08
内部交易未实现利润			1,166,641.08	174,996.16
可抵扣亏损	1,703,533.92	255,530.09	2,078,532.17	519,633.04
递延收益	4,749,536.11	712,430.42	7,278,205.88	1,091,730.88
预计负债的所得税影响				
合计	29,646,355.53	4,446,953.34	35,041,364.63	5,444,853.16

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,446,953.33		5,444,853.16

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		3,186,920.68
可抵扣亏损	29,740,624.85	20,239,856.29

合计	29,740,624.85	23,426,776.97
----	---------------	---------------

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,867,251.10	2,867,251.10	
2021	5,223,344.86	5,223,344.86	
2022	12,149,260.33	12,149,260.33	
2023	9,500,768.56		
合计	29,740,624.85	20,239,856.29	--

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,160,000.00
合计		1,160,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,214,203.69	53,443,139.17
1-2 年	12,005,142.93	4,112,851.35
2-3 年	63,820.96	1,219,318.58
3 年以上	1,256,297.05	1,472,075.68

合计	65,539,464.63	60,247,384.78
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南卫华重型机械股份有限公司	680,000.00	设备质保金
河南重工起重机集团有限公司	566,000.00	设备质保金
合计	1,246,000.00	--

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,316,261.39	66,335,971.89
1-2 年	12,707,914.33	8,431,345.29
2-3 年	3,936,000.00	1,938,201.74
3 年以上	2,340,000.00	3,605,921.00
合计	58,300,175.72	80,311,439.92

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州中航新能源科技有限责任公司	3,936,000.00	客户尚未提货
秦皇岛金程汽车制造有限公司	2,340,000.00	客户尚未提货
合计	6,276,000.00	--

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,947,046.53	24,706,389.47	26,159,092.69	3,494,343.31
二、离职后福利-设定提存计划	24,739.05	41,095.13	41,095.13	24,739.05

合计	4,971,785.58	24,747,484.60	26,200,187.82	3,519,082.36
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,923,561.56	22,866,949.33	24,860,354.06	2,930,156.83
2、职工福利费		566,101.96	566,101.96	
3、社会保险费	11,834.97	985,925.29	448,199.78	549,560.48
其中：医疗保险费	10,611.98	884,042.75	401,884.17	492,770.56
工伤保险费	319.64	26,627.96	12,105.02	14,842.58
生育保险费	903.35	75,254.57	34,210.59	41,947.34
4、住房公积金	11,650.00	254,115.00	255,139.00	10,626.00
5、工会经费和职工教育经费		33,297.89	29,297.89	4,000.00
合计	4,947,046.53	24,706,389.47	26,159,092.69	3,494,343.31

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,760.07	39,478.51	39,478.51	23,760.07
2、失业保险费	978.98	1,616.62	1,616.62	978.98
合计	24,739.05	41,095.13	41,095.13	24,739.05

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,051,268.16	210,525.74
企业所得税	15,092,427.02	320,647.40
个人所得税	172,849.91	157,331.11
城市维护建设税	57,670.96	34,637.01
教育费附加	29,079.17	16,549.10
地方教育附加	19,386.05	11,032.74
房产税	295,580.40	289,725.80
土地使用税	191,389.32	191,389.33
其他	23,637.20	3,011.97

印花税		23,723.60
文化事业建设费	328,150.85	
合计	17,261,439.04	1,258,573.80

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,255,633.46	1,942,133.46
往来款	24,755,930.63	2,582,697.09
应付报销款	34,114.22	470,867.94
股权转让款	633,800,000.00	220,000,000.00
代扣款项	10,701.94	
合计	659,856,380.25	224,995,698.49

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,300,000.00	2,732,106.30
待转销税额	7,134,412.39	
合计	8,434,412.39	2,732,106.30

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,278,205.88		348,381.43	6,929,824.45	
合计	7,278,205.88		348,381.43	6,929,824.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省工业和信息产业转型升级	2,153,333.48						1,983,333.50	与资产相关

专项引导资金								
江苏省科技成果转化专项资金	5,124,872.40						4,946,490.95	与收益相关
合计	7,278,205.88						6,929,824.45	--

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,000,000.00	18,150,000.00				18,150,000.00	146,150,000.00

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	421,921,698.54	489,862,375.21		911,784,073.75
合计	421,921,698.54	489,862,375.21		911,784,073.75

## 28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,606,725.16	675,281.82	341,824.58	4,940,182.40
合计	4,606,725.16	675,281.82	341,824.58	4,940,182.40

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,279,925.63	17,136,992.88		28,416,918.51
合计	11,279,925.63	17,136,992.88		28,416,918.51

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,902,455.10	67,792,870.53

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	70,902,455.10	67,792,870.53
调整后期初未分配利润	70,902,455.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,888,906.15	4,519,538.87
减：提取法定盈余公积		129,954.30
应付普通股股利		1,280,000.00
期末未分配利润	113,941,580.00	70,902,455.10

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,257,521.92	210,802,098.93	113,389,102.86	89,086,775.64
其他业务	1,849,170.28	1,332,455.86	3,309,149.16	2,165,364.47
合计	301,106,692.20	212,134,554.79	116,698,252.02	91,252,140.11

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	442,390.66	148,592.01
教育费附加	190,881.23	61,968.22
房产税	591,160.81	790,454.63
土地使用税	382,778.65	437,076.96
车船使用税	14,604.30	9,104.30
印花税	85,917.37	30,633.50
地方教育费附加	127,254.16	41,312.15
其他	410,637.45	
合计	2,245,624.63	1,519,141.77

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	3,484,899.69	4,224,964.45
职工薪酬	1,969,085.23	1,815,164.33
销售服务与费用	1,508,472.28	2,024,007.29
差旅费	432,463.88	710,010.06
广告宣传费	46,250.00	31,657.00
其他	4,138,475.92	
销售三包费用		263,550.38
合计	11,579,647.00	9,069,353.51

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	7,352,186.61	6,931,056.18
工会经费、职工教育经费	10,706.33	24,000.00
社会保险费及住房公积金	3,277,143.71	2,652,737.89
差旅费	935,498.94	1,300,033.71
办公费	374,909.33	835,775.61
业务招待费	1,232,674.07	1,461,289.53
中介咨询费	1,391,736.90	2,097,623.46
安全保护保安费	675,281.82	668,950.14
水电费	171,928.13	130,440.81
修理物耗费	111,248.25	111,481.84
折旧、摊销	1,585,393.58	2,654,588.72
税金	5,016.10	
技术开发费	2,237,014.99	
其他	4,730,137.02	
技术服务费		
成果转化费		
合计	24,090,875.78	18,867,977.89



**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,056,687.51	1,134,020.83
减：利息收入	579,049.59	506,043.06
手续费	24,289.38	
汇兑损益	-1,427.72	
其他	10,865.16	361,080.10
合计	511,364.74	664,085.78

**36、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	603,138.95	5,071,494.12
二、存货跌价损失	2,512,932.94	1,225,714.06
合计	3,116,071.89	6,297,208.18

**37、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	8,024,692.57	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,442,837.32
其他投资收益	-81,937.01	441,209.08
合计	7,942,755.56	7,884,046.40

**38、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-52,880.07	3,141,967.58
其中：固定资产	-52,880.07	2,916,525.85
在建工程		
无形资产		225,441.73

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
省工业和信息产业转型升级专项引导资金	169,999.98	339,999.96
江苏省科技成果转化专项资金	178,381.45	2,875,127.60
合计	348,381.43	3,215,127.56

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		3,141,967.58	
政府补助	56,596.50	1,794,134.79	
无法支付的应付款		105,500.00	
其他	23,984.31	45,575.62	
合计	80,580.81	5,087,177.99	

### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	600,000.00		
对外捐赠	200,000.00	210,000.00	
税收滞纳金	3,526.06		
其他	402,744.63	35,288.71	
非流动资产处置损失	52,880.07		
罚款支出		4,979.47	
合计	1,259,150.76	250,268.18	

### 42、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,550,431.13	1,350,563.82
递延所得税费用	101,783.13	-810,539.60
合计	11,652,214.26	540,024.22

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,541,120.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,181,168.06
子公司适用不同税率的影响	3,369,263.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,783.13
所得税费用	11,652,214.26

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	579,049.59	451,179.85
政府补助	404,977.93	8,432.82
往来款	286,987,005.68	1,533,941.02
其他	23,984.31	
赔款收入		15,147.80
限制性资金收回		2,000,000.00
合计	287,995,017.51	4,008,701.49

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现销售费用	3,817,711.31	7,245,414.18
支付的付现管理费用	7,469,114.24	6,543,607.75
支付的其他费用	3,084,788.05	55,646.66
往来款	281,702,978.32	10,985,861.43

合计	296,074,591.92	24,830,530.02
----	----------------	---------------

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	85,000.00	
合计	85,000.00	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		0.00
重大资产重组中介机构费用		0.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保函保证金		0.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金		0.00

**44、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,888,906.15	1,209,276.77
加：资产减值准备	3,116,071.89	6,297,208.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,950,469.49	13,172,040.87

无形资产摊销	461,959.92	683,678.68
长期待摊费用摊销	-167,784.75	
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）		-3,128,462.58
财务费用（收益以“-”号填列）		1,109,032.00
投资损失（收益以“-”号填列）	7,942,755.56	-7,884,046.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-997,899.83	-810,539.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,658,441.34	-43,432,524.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-265,259,247.99	-6,951,421.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	418,141,497.41	14,784,236.36
其他	-224,364,366.12	
经营活动产生的现金流量净额	-37,946,079.61	-24,951,520.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	64,510,295.36	115,487,561.75
减：现金的期初余额	97,730,382.95	90,610,951.56
现金及现金等价物净增加额	-33,220,087.59	24,876,610.19

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,510,295.36	97,730,382.95
三、期末现金及现金等价物余额	64,510,295.36	97,730,382.95

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京亿家晶视传媒有限公司	2018年05月11日	924,000,000.00	70.00%	发行股票加现金收购	2018年05月11日	《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号）	52,949,916.89	33,047,458.41

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京亿家晶视传媒有限公司
--现金	415,800,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	508,200,000.00
合并成本合计	924,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	178,382,246.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	745,617,753.18

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	12,033,727.68	12,033,727.68
应收款项	194,619,648.64	194,619,648.64
固定资产	5,182,371.11	5,182,371.11
无形资产	103,333.43	103,333.43
应付款项	21,268,792.71	21,268,792.71
净资产	260,626,889.46	260,626,889.46
减：少数股东权益	5,795,108.29	5,795,108.29
取得的净资产	254,831,781.17	254,831,781.17

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

无

## (6) 其他说明

无

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------	----------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------

						层面享有该子公司净资产份额的差额				得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额
上海磐庆投资有限公司	17,320,000.00	100.00%	转让	2018年04月27日								
江苏人人发机械制造有限公司	8,700,000.00	100.00%	转让	2018年06月15日								

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南锻天津公司	天津	天津	制造业	100.00%		新设成立
南通奇凡公司	南通	南通	制造业	100.00%		新设成立
澳志国悦公司	深圳	深圳	投资	100.00%		新设成立
橄榄叶科技公司	深圳	深圳	广告服务业	100.00%		非同一控制下合并
亿家晶传媒公司	北京	北京	广告服务业	70.00%		非同一控制下合并
上海为聚网络科技有限公司	上海	上海	广告服务业		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯橄榄叶网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00%	非同一控制下合并



江西亿方通达传媒有限公司	江西	江西	广告服务业		70.00%	非同一控制下合并
常州亿家晶视广告有限公司	常州	常州	广告服务业		70.00%	非同一控制下合并
成都亿家晶视文化传播有限公司	成都	成都	广告服务业		36.65%	非同一控制下合并
重庆亿家晶视广告有限公司	重庆	重庆	广告服务业		35.70%	非同一控制下合并
宁波亿家晶视广告有限公司	宁波	宁波	广告服务业		35.70%	非同一控制下合并
天津亿家晶视广告有限公司	天津	天津	广告服务业		35.70%	非同一控制下合并
湖南亿家晶视传媒有限公司	长沙	长沙	广告服务业		70.00%	非同一控制下合并
长沙亿家美地传媒有限公司	长沙	长沙	广告服务业		35.70%	非同一控制下合并
长沙胜一筹文化传媒有限公司	长沙	长沙	广告服务业		70.00%	非同一控制下合并
西安亿家晶视广告有限公司	西安	西安	广告服务业		35.70%	非同一控制下合并
霍尔果斯为实科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00%	非同一控制下合并

## 十、与金融工具相关的风险

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

### （一）风险管理目标和政策

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

### （二）市场风险

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

#### 1、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要

经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、利率风险

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

截至2018年6月30日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## 3、其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新余市安常投资中心（有限合伙）	有限合伙企业	江西省新余市	100 万元	22.92%	22.92%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为自然人姚海燕、郑岚，姚海燕、郑岚通过新余市安常投资中心（有限合伙）持有本公司22.92%股份。

本企业最终控制方是姚海燕、郑岚。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益/1、“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭庆	前控股股东、实际控制人，持本公司股份 5%以上股东

### 4、关联交易情况

#### (1) 其他关联交易

2018年3月29日、2018年4月27日公司分别召开第三届董事会第二十四次会议，2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》，以1,732万元向持股5%以上股东郭庆转让上海磐庆公司100%股权（公告编号：2018-021）。2018年7月13日，完成工商变更手续。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

亿家晶视业绩承诺：

公司以发行股份及支付现金的方式向古予舟、伍原汇锦购买其合计持有的亿家晶视70%的股权，2018年5月11日收到中国证监会《关于核准南通锻压设备股份有限公司向九江市伍原汇锦投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]806号），经过资产过户手续及相关工商变更登记事宜，亿家晶视70%股权已过户至公司名下，亿家晶视成为公司控股子公司。

本次重组的业绩承诺期间为2017年、2018年、2019年和2020年。补偿义务人古予舟、伍原汇锦承诺，亿家晶视2017年度、2018年度、2019年度及2020年的净利润分别不低于11,000万元、13,200万元、15,840万元和16,200万元。

本次重组完成后，公司应当于业绩承诺期每个会计年度结束后聘请具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所对亿家晶视承诺净利润实现情况进行审计并出具《专项审计报告》。净利润指亿家晶视合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

根据中汇出具的《审计报告》（中汇会审[2018]1779号），亿家晶视2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为12,506.36万元，已实现2017年度的承诺净利润。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

2018年2月22日，公司筹划重大资产重组事项，拟收购广州云视广告有限公司的控股权，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年2月23日开市起停牌。

2018年6月1日，经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十三次会议决议审议通过本次收购广州云视广告有限公司控股权的重大资产重组事项，并披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案。公司拟以发行股份及支付现金的方式向飞科投资、云煜投资购买其合计持有的云视广告100%的股权，标的资产初步作价为52,000万元。公司拟以竞价方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，本次募集配套资金总额不超过26,400万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产交易价格的100%，且本次募集配套资金拟发行的股份数量不超过本次发行前公司总股本的20%。

2018年6月8日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对南通锻压设备股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第22号）（以下简称“《重组问询函》”）。公司于2018年6月26日对《重组问询函》进行了的回复，并申请公司股票于2018年6月26日（星期二）上午开市起复牌。

截止报告日，上述重大资产重组事项正在推进中。

### 十四、其他重要事项

#### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018年6月12日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，为充分发挥上市公司的平台优势，实现资源规模化、集约化利用，形成资源优化配置、运营合理布局，实现企业可持续发展，公司拟进行内部资产及业务整合，设立一家全资子公司南通锻压设备如皋有限公司，注册资本2,000万元，其经营范围与公司的经营范围一致。2018年06月20日，公司完成该全资子公司工商注册登记手续，并取得如皋市行政审批局颁发的《营业执照》。

2018年7月3日、2018年7月19日公司分别召开第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》，决定将公司中文名称由“南通锻压设备股份有限公司”变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”，英文名称由“Nantong Metalforming Equipment Co., Ltd”变更为“Jiangsu Zitian Media Technology Co., Ltd”。2018年7月30日，公司完成相关的工商变更登记手续，并取得了南通市工商行政管理局核发的《营业执照》，

公司名称变更为“江苏紫天传媒科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2018年7月31日起，公司证券简称由“南通锻压”变更为“紫天科技”，英文简称由“Nantong Metalforming”变更为“Zitian Technology”，公司证券代码不变，仍为“300280”。

公司第三届董事会第二十九次会议、2018年第二次临时股东大会还审议通过关于拟将母公司拥有的全部锻压业务相关资产及负债划转至全资子公司的事项，为充分发挥上市公司的平台优势，实现资源规模化、集约化利用，形成资源优化配置、运营合理布局，实现企业可持续发展，公司拟进行内部资产及业务整合，同意将母公司拥有的全部锻压业务相关资产及负债划转至全资子公司。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,384,124.51	100.00%	19,296,024.93	57.80%	14,088,099.58	33,595,117.27	94.84%	17,504,260.35	52.10%	16,090,856.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,826,433.00	5.16%	1,826,433.00	100.00%	
合计	33,384,124.51	100.00%	19,296,024.93	57.80%	14,088,099.58	35,421,550.27	100.00%	19,330,693.35	54.57%	16,090,856.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,985,606.35	649,280.32	5.00%
1 至 2 年	1,272,418.30	254,483.66	20.00%
2 至 3 年	1,467,677.83	733,838.92	50.00%
3 至 4 年	836,282.99	836,282.99	100.00%
4 至 5 年	3,770,522.00	3,770,522.00	100.00%
5 年以上	13,051,617.04	13,051,617.04	100.00%
合计	33,384,124.51	19,296,024.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-34,668.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏***机器制造有限公司	5,063,331.21	1 年以内	15.17	253,166.66
长春****汽车零部件有限公司冲压件分司	4,550,400.00	3 年以上	13.63	4,550,400.00
****铝业有限公司	1,607,247.51	3 年以上	4.81	1,607,247.51
江苏***车业有限公司	1,100,000.00	1 年以内	3.29	55,000.00
兰州****汽车有限公司	1,092,000.00	1 年以内	3.27	54,600.00
小计	13,412,978.72		40.18	6,520,414.07

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,088,531.52	100.00%	907,573.19	1.01%	89,180,958.33	77,447,723.39	100.00%	378,095.02	0.49%	77,069,628.37
合计	90,088,531.52	100.00%	907,573.19	1.01%	89,180,958.33	77,447,723.39	100.00%	378,095.02	0.49%	77,069,628.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	514,514.12	25,725.71	5.00%
1 至 2 年	488,406.49	48,840.65	10.00%
2 至 3 年	335,636.80	100,691.04	30.00%
3 至 4 年	73,394.11	36,697.06	50.00%

4 至 5 年	30,000.00	24,000.00	80.00%
5 年以上	141,480.00	141,480.00	100.00%
合计	1,583,431.52	377,434.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 529,478.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	78,002,980.67	76,045,480.67
保证金	825,977.20	237,466.07
备用金	353,669.90	352,052.00
往来款	9,999,443.57	476,809.42
其他	906,460.18	335,915.23
合计	90,088,531.52	77,447,723.39

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
深圳澳志国悦资产管理有限公司	关联方往来	68,000,000.00	1 年以内	75.48%	
江苏人人发机器制造有限公司	关联方往来	10,002,980.67	2-3 年	11.10%	
合肥****工程有限公司	往来	8,700,000.00	1 年以内	9.66%	435,000.00
中植***成都汽车有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.33%	15,000.00
赣州****源科技有限责任公司	保证金	200,000.00	1-2 年以内	0.22%	20,000.00



合计	--	87,202,980.67	--	96.79%	470,000.00
----	----	---------------	----	--------	------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,333,000,000.00	1,324,700.00	1,331,675,300.00	438,150,000.00	1,784,700.00	436,365,300.00
合计	1,333,000,000.00	1,324,700.00	1,331,675,300.00	438,150,000.00	1,784,700.00	436,365,300.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
南锻天津公司	104,000,000.00			104,000,000.00		1,059,000.00
南通奇凡公司	5,000,000.00			5,000,000.00		265,700.00
澳志国悦公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
橄榄叶公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
亿家晶视公司		924,000,000.00		924,000,000.00		
人人发公司	9,150,000.00		9,150,000.00			
上海磐庆公司	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00		
合计	438,150,000.00	924,000,000.00	29,150,000.00	1,333,000,000.00		1,324,700.00

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,712,546.53	108,192,256.12	97,786,752.29	73,765,633.65
其他业务	1,849,170.28	1,332,455.86	2,989,296.26	1,837,852.33
合计	148,561,716.81	109,524,711.98	100,776,048.55	75,603,485.98

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,670,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,246,894.89	7,592,537.69
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	945,366.13	
其他投资收益		
合计	-477,738.98	7,592,537.69

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,880.07	
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）	354,381.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,073,509.91	
减：所得税影响额	-158,067.27	
少数股东权益影响额	-3,933.60	
合计	-610,007.68	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.2256	0.2256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.81%	0.2298	0.2298

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏紫天传媒科技股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

(姚小欣)

二〇一八年八月二十九日