

深圳市联建光电股份有限公司

# 审计报告

大信审字【2020】第 34-00136 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

# 审计报告

大信审字【2020】第 34-00136 号

深圳市联建光电股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了深圳市联建光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、持续经营所述内容，贵公司 2019 年发生净亏损 1,380,416,112.00 元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于流动资产 490,667,568.34 元。这些事项或情况，连同财务报表附注十三所示的其他事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要

在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）广告业务收入确认

###### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十四）收入确认所述的会计政策及附注五、合并财务报表主要项目注释（三十五）营业收入和营业成本。2019 年贵公司数字户外与数字营销业务合计的广告业务收入为 1,810,704,156.59 元，占全部主营业务收入 60.65%。根据会计政策，广告业务收入在提供广告服务后经广告服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格按会计期间确认营业收入。由于贵公司广告业务收入主要来自存在业绩承诺的子公司，从而存在为了完成业绩承诺而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司广告业务收入确认识别为关键审计事项。

###### 2、审计应对

（1）了解和测试公司广告业务销售与收款相关内部控制的设计合理性和运行有效性；

（2）抽样检查公司与客户签订的广告投放合同及客户确认单据，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（3）抽样检查主要广告发布期间跨资产负债表日的广告发布明细，检查客户确认单据情况及重新计算收入金额，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（4）抽样向客户询证广告业务合同执行情况（包括但不限于合同金额，合同实际执行时间、实际收款金额等）以确定公司应收账款、预收款项余额及营业收入当期发生额，对未收到回函的询证函执行检查期后回款凭证等替代性测试程序；

（5）对广告业务收入和成本执行分析程序，包括同行业及主要客户历史期间与本期收入、成本、毛利率的对比分析，判断广告收入和毛利变动的合理性；



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinca.com.cn

(6) 通过查询客户的工商资料，询问贵公司及子公司相关人员，以确认客户与贵公司及子公司是否存在关联关系；

(7) 对互联网新媒体广告业务，利用本所内部信息技术专家的工作，评价与业务系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制的设计和运行有效性，包括信息系统载列的交易详情的完整性和准确性。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

相关信息披露详见附注三、（五）企业合并 2、非同一控制下的企业合并所述的会计政策和附注五、合并财务报表重要项目（十五）商誉。

截至 2019 年 12 月 31 日止，贵公司合并财务报表中的商誉原值为 4,230,396,088.07 元，商誉减值准备为 4,171,303,956.05 元，商誉净额为 59,092,132.02 元。贵公司合并形成的商誉所涉及的资产组主要为广告媒体公司，自 2018 年开始广告媒体行业整体经济环境发生了巨大的变化，对户外广告、互联网媒体行业冲击很大，整体呈现持续下滑趋势。2019 年贵公司商誉资产组经营利润相比上年持续下降且低于形成商誉时的预期，导致资产组可回收金额大幅度降低。联建光电对并购形成的商誉所涉及的资产组进行了减值测试。在确定商誉所涉及的资产组的可收回价值的过程中，贵公司管理层引入外部评估机构专家对商誉所涉及的资产组于 2019 年 12 月 31 日可回收价值进行评估，外部估值专家基于管理层编制的财务信息，采用了包括折现的现金流量预测和公允价值减去处置费用后的净额预测在内的估值方法，如预测未来收入、永续期增长率以及采用的折现率等关键参数的会计估计。由于商誉对合并财务报表整体的重要性，且对收购形成的商誉所涉及的资产组的可收回价值估计涉及到管理层重大判断和估计，因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 复核贵公司管理层对合并形成的商誉所涉及的资产组的认定和商誉的分摊方法；

(2) 与贵公司管理层及其聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

(3) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质，并邀请我们的内部评估专家对资产组可回收价值评估所采用的方法和关键假设进行复核；

(4) 对比收购时、前期商誉减值测试有关预测参数与本期实际情况是否存在重大偏差，在本期商誉减值测试时是否充分考虑了相关因素的影响，并分析预测参数的合理性；

(5) 测试和复核外部评估机构对商誉资产组未来现金流量折现值和公允价值减去处置费用后的净额的计算是否准确；

(6) 评估贵管理层于 2019 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

### (三) 与投资者诉讼事项相关的预计负债确认

#### 1、事项描述

相关信息披露详见附注三、(二十二) 预计负债、附注五、合并财务报表重要项目注释(二十八) 预计负债、(四十八) 营业外支出和附注十二、(二) 或有事项。截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司由于投资者诉讼事项确认预计负债余额 6,500.00 万元。由于与诉讼事项相关的预计负债金额对财务报表影响较大，管理层需要根据诉讼案件的进展和举证情况、国内投资者诉讼案件判例以及法律顾问专业意见等情况估算很可能形成损失的金额，该过程涉及重大的管理层判断和估计，因此我们将管理层确认与诉讼事项相关的预计负债识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 我们了解了贵公司与投资者诉讼事项预计负债确认相关的内部控制；

(2) 我们获取了贵公司有关投资者诉讼全部案件清单，查阅了相关立案文书并登陆“粤公正”系统查询和了解相关案件进展情况，确定查询结果是否与贵公司提供的全部案件清单一致；

(3) 我们获取了贵公司聘请的专业法律顾问就投资者诉讼案件出具的《法律风险提示》并向经办律师发函询证整体案件进展情况并就律师的意见进行访谈；

(4) 我们获取了管理层对该事项的判断，结合律师意见，对管理层判断做出评估；



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(5) 我们询问并检查了贵公司对案件赔偿可能性的确定依据，是否满足诉讼事项确认预计负债的条件，检查贵公司是否按照对案件赔偿金额的最佳估计数确认预计负债；

(6) 我们检查了贵公司对该事项的会计处理、列报与披露是否适当。

## 五、其他事项

2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于2019年4月25日发表了带强调事项段的无保留意见。

## 六、其他信息

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

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

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

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

## 七、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 八、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public  
Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日



# 合并资产负债表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	485,357,784.67	393,399,190.47
交易性金融资产	五、（二）	63,416,590.88	-
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	五、（三）	39,455,327.85	36,364,770.70
应收账款	五、（四）	518,692,251.32	847,971,334.09
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（五）	76,393,963.73	283,808,461.99
其他应收款	五、（六）	148,149,954.85	311,102,789.30
其中：应收利息	五、（六）	-	-
应收股利	五、（六）	229,446.15	-
存货	五、（七）	295,846,432.70	292,178,472.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（八）	32,381,295.53	38,702,674.56
流动资产合计		1,659,693,601.53	2,203,527,693.82
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	58,516,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、（九）	10,524,785.04	114,857,937.60
其他权益工具投资	五、（十）	50,578,576.68	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、（十一）	388,818,238.91	398,677,443.84
固定资产	五、（十二）	517,269,734.40	579,100,495.98
在建工程	五、（十三）	13,216,474.79	4,557,899.38
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十四）	19,119,277.94	23,859,369.15
开发支出		-	-
商誉	五、（十五）	59,092,132.02	1,110,729,662.34
长期待摊费用	五、（十六）	33,271,357.54	73,635,510.89
递延所得税资产	五、（十七）	26,906,734.91	53,509,804.90
其他非流动资产	五、（十八）	21,434,577.11	33,853,218.82
非流动资产合计		1,140,231,889.34	2,451,297,342.90
资产总计		2,799,925,490.87	4,654,825,036.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（十九）	1,215,797,549.14	1,438,241,590.66
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、（二十）	151,261,093.77	46,536,617.68
应付账款	五、（二十一）	342,456,788.43	466,599,334.94
预收款项	五、（二十二）	165,032,957.54	235,154,189.63
应付职工薪酬	五、（二十三）	56,083,981.84	59,308,872.61
应交税费	五、（二十四）	42,013,216.71	70,832,881.03
其他应付款	五、（二十五）	172,874,820.63	316,046,821.57
其中：应付利息	五、（二十五）	-	3,005,812.44
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、（二十六）	4,840,761.81	2,347,024.65
流动负债合计		2,150,361,169.87	2,635,067,332.77
非流动负债：			
长期借款	五、（二十七）	3,807,093.33	-
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		-	-
预计负债	五、（二十八）	65,084,000.00	-
递延收益	五、（二十九）	16,868,249.34	15,326,243.63
递延所得税负债	五、（十八）	2,006,293.48	3,207,818.20
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		87,765,636.15	18,534,061.83
负债合计		2,238,126,806.02	2,653,601,394.60
股东权益：			
股本	五、（三十）	591,587,831.00	600,601,137.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（三十一）	3,742,128,557.15	3,734,044,722.06
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、（三十二）	-21,749,985.01	-925,943.35
专项储备		-	-
盈余公积	五、（三十三）	107,919,232.24	107,919,232.24
未分配利润	五、（三十四）	-3,861,763,907.06	-2,438,248,921.20
归属于母公司股东权益合计		558,121,728.32	2,003,390,226.75
少数股东权益		3,676,956.53	-2,166,584.63
股东权益合计		561,798,684.85	2,001,223,642.12
负债和股东权益总计		2,799,925,490.87	4,654,825,036.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		241,457,230.80	79,187,910.58
交易性金融资产		63,416,590.88	-
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		5,897,114.20	11,256,840.98
应收账款	十四、（一）	189,143,088.91	236,839,540.56
应收款项融资		-	-
预付款项		621,126.75	817,551.71
其他应收款	十四、（二）	1,924,226,244.93	1,745,186,366.29
其中：应收利息		-	-
应收股利		40,575,984.00	40,575,984.00
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		160,304.30	1,030,846.64
流动资产合计		2,424,921,700.77	2,074,319,056.76
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	52,516,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、（三）	618,177,102.22	2,087,394,548.50
其他权益工具投资		47,726,168.14	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		512,982,413.64	529,510,022.52
固定资产		152,344,096.93	164,332,690.03
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		218,042.80	419,452.54
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		8,037,327.08	10,963,767.23
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,339,485,150.81	2,845,136,480.82
资产总计		3,764,406,851.58	4,919,455,537.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,215,797,549.14	1,401,819,090.66
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		151,261,093.77	60,308,483.47
应付账款		20,797,763.48	23,480,338.17
预收款项		39,621,814.66	51,616,660.61
应付职工薪酬		3,137,348.32	5,055,341.31
应交税费		3,652,031.15	1,641,153.21
其他应付款		427,412,495.46	570,335,918.49
其中：应付利息		-	3,005,812.44
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	1,692,382.25
流动负债合计		1,861,680,095.98	2,115,949,368.17
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		-	-
预计负债		65,000,000.00	-
递延收益		6,418,800.00	8,559,200.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		71,418,800.00	8,559,200.00
负债合计		1,933,098,895.98	2,124,508,568.17
股东权益：			
股本		591,587,831.00	600,601,137.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,682,745,652.95	3,735,997,003.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-4,789,831.86	-
专项储备		-	-
盈余公积		107,919,232.24	107,919,232.24
未分配利润		-2,546,154,928.73	-1,649,570,403.51
股东权益合计		1,831,307,955.60	2,794,946,969.41
负债和股东权益总计		3,764,406,851.58	4,919,455,537.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十五）	3,013,565,856.08	4,053,373,383.19
减：营业成本	五、（三十五）	2,352,691,863.61	2,952,759,751.46
税金及附加	五、（三十六）	20,425,731.10	25,101,520.02
销售费用	五、（三十七）	355,370,987.77	379,655,948.54
管理费用	五、（三十八）	265,923,921.44	266,012,564.62
研发费用	五、（三十九）	120,013,269.69	133,639,874.79
财务费用	五、（四十）	84,650,674.44	94,332,574.86
其中：利息费用	五、（四十）	91,063,561.70	101,486,703.65
利息收入	五、（四十）	3,012,843.63	4,443,944.03
加：其他收益	五、（四十一）	26,514,820.01	34,224,785.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	15,471,531.66	22,590,448.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（四十二）	5,720,686.33	14,375,767.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	58,352,102.04	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	-127,547,639.67	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-1,042,447,579.80	-3,057,034,255.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-445,541.83	466,589.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,255,612,899.56	-2,797,881,282.30
加：营业外收入	五、（四十七）	52,728,589.96	73,533,876.55
减：营业外支出	五、（四十八）	130,167,785.07	124,704,537.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,333,052,094.67	-2,849,051,943.01
减：所得税费用	五、（四十九）	47,364,017.33	38,151,781.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,380,416,112.00	-2,887,203,724.89
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,380,416,112.00	-2,887,203,724.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,381,107,950.51	-2,888,173,129.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		691,838.51	969,405.01
五、其他综合收益的税后净额	五、（三十二）	-20,802,693.57	-972,014.79
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-20,824,041.66	-987,939.43
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-18,044,378.34	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	五、（三十二）	-18,044,378.34	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,779,663.32	-987,939.43
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（6）其他债权投资信用减值准备		-	-
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
（8）外币财务报表折算差额	五、（三十二）	-2,779,663.32	-987,939.43
（9）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五、（三十二）	21,348.09	15,924.64
六、综合收益总额		-1,401,218,805.57	-2,888,175,739.68
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-1,401,931,992.17	-2,889,161,069.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		713,186.60	985,329.65
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-2.32	-4.73
（二）稀释每股收益		-2.32	-4.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	435,467,504.20	597,852,620.01
减：营业成本	十四、（四）	312,611,580.28	435,005,012.07
税金及附加		3,055,054.56	1,812,451.93
销售费用		27,900,063.94	43,657,231.80
管理费用		60,470,786.97	65,222,441.08
研发费用		25,046,928.35	35,873,207.10
财务费用		96,228,268.27	109,800,161.11
其中：利息费用		98,113,403.06	113,185,874.60
利息收入		2,110,011.13	2,534,775.19
加：其他收益		6,304,606.00	8,236,885.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	166,042,788.81	60,776,917.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		58,352,102.04	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,557,427.21	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-925,089,454.48	-2,194,049,268.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-330,876.39	159,441.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-819,123,439.40	-2,218,393,909.84
加：营业外收入		2,314,383.43	38,042,976.48
减：营业外支出		66,512,141.55	111,932,539.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-883,321,197.52	-2,292,283,472.49
减：所得税费用		-	10,291,217.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-883,321,197.52	-2,302,574,690.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-883,321,197.52	-2,302,574,690.05
（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		-4,789,831.86	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,789,831.86	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-4,789,831.86	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		-888,111,029.38	-2,302,574,690.05
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,264,199,749.38	4,462,719,102.63
收到的税费返还		55,787,990.42	81,088,657.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	162,049,678.44	39,114,709.45
经营活动现金流入小计		3,482,037,418.24	4,582,922,469.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,377,563,543.91	3,414,086,202.21
支付给职工以及为职工支付的现金		445,855,450.38	483,032,326.76
支付的各项税费		106,413,738.89	148,866,104.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	430,098,568.01	375,383,534.97
经营活动现金流出小计		3,359,931,301.19	4,421,368,168.90
经营活动产生的现金流量净额		122,106,117.05	161,554,300.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		143,982,246.11	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,370,553.85	56,362.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,942,995.91	6,277,446.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,227,750.25	24,494,425.91
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十）	104,429,352.45	47,531,514.22
投资活动现金流入小计		261,952,898.57	84,359,749.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,018,510.00	89,964,652.55
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十）	38,928,908.85	-
投资活动现金流出小计		74,947,418.85	89,964,652.55
投资活动产生的现金流量净额		187,005,479.72	-5,604,903.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,028,738,181.32	1,838,772,950.66
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十）	40,383,773.20	504,514,205.29
筹资活动现金流入小计		2,069,121,954.52	2,343,287,155.95
偿还债务支付的现金		2,260,738,181.32	2,299,940,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,585,382.31	98,587,108.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十）	67,815,000.00	559,546,834.90
筹资活动现金流出小计		2,420,138,563.63	2,958,074,303.11
筹资活动产生的现金流量净额		-351,016,609.11	-614,787,147.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,572,559.61	-4,852,641.17
五、现金及现金等价物净增加额		-40,332,452.73	-463,690,391.00
加：期初现金及现金等价物余额	五、（五十一）	310,783,968.19	774,474,359.19
六、期末现金及现金等价物余额	五、（五十一）	270,451,515.46	310,783,968.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		438,911,550.72	703,943,796.05
收到的税费返还		10,419,139.06	20,106,955.63
收到其他与经营活动有关的现金		376,240,908.90	1,163,294,336.28
经营活动现金流入小计		825,571,598.68	1,887,345,087.96
购买商品、接受劳务支付的现金		358,770,394.26	709,240,788.95
支付给职工以及为职工支付的现金		23,197,817.30	35,681,975.65
支付的各项税费		5,007,558.71	6,578,590.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,490,956,865.03	2,435,729,036.14
经营活动现金流出小计		1,877,932,635.30	3,187,230,391.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,052,361,036.62	-1,299,885,303.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6.89	-
取得投资收益收到的现金		-	35,880,933.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,631,521.00	4,215,613.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	46,789,507.11
投资活动现金流入小计		3,631,527.89	86,886,053.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,176,824.63	25,414,963.49
投资支付的现金		-	43,487,000.04
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		1,176,824.63	68,901,963.53
投资活动产生的现金流量净额		2,454,703.26	17,984,089.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,553,738,181.32	1,504,414,200.66
收到其他与筹资活动有关的现金		2,172,921,936.20	2,284,057,456.30
筹资活动现金流入小计		3,726,660,117.52	3,788,471,656.96
偿还债务支付的现金		2,248,738,181.32	1,947,940,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,910,156.29	85,898,472.47
支付其他与筹资活动有关的现金		340,408,538.52	679,879,309.98
筹资活动现金流出小计		2,680,056,876.13	2,713,718,142.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,046,603,241.39	1,074,753,514.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,303,091.97	-207,147,699.02
加：期初现金及现金等价物余额		32,558,959.07	239,706,658.09
六、期末现金及现金等价物余额		29,255,867.10	32,558,959.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	600,601,137.00	-	-	-	3,734,044,722.06	-	-925,943.35	-	107,919,232.24	-2,438,248,921.20	2,003,390,226.75	-2,166,584.63	2,001,223,642.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,407,035.35	-42,407,035.35	-1,127.10	-42,408,162.45
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	600,601,137.00	-	-	-	3,734,044,722.06	-	-925,943.35	-	107,919,232.24	-2,480,655,956.55	1,960,983,191.40	-2,167,711.73	1,958,815,479.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,013,306.00	-	-	-	8,083,835.09	-	-20,824,041.66	-	-1,381,107,950.51	-1,402,861,463.08	5,844,668.26	5,844,668.26	-1,397,016,794.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-20,824,041.66	-	-1,381,107,950.51	-1,401,931,992.17	713,186.60	713,186.60	-1,401,218,805.57
（二）股东投入和减少资本	-9,013,306.00	-	-	-	8,083,835.09	-	-	-	-	-929,470.91	5,131,481.66	5,131,481.66	4,202,010.75
1. 股东投入的普通股	-9,013,306.00	-	-	-	-47,072,463.58	-	-	-	-	-56,085,769.58	5,131,481.66	5,131,481.66	-50,954,287.92
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	-	-	-	-	-6,178,887.15	-	-	-	-	-6,178,887.15	-	-	-6,178,887.15
4. 其他	-	-	-	-	61,335,185.82	-	-	-	-	61,335,185.82	-	-	61,335,185.82
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	591,587,831.00	-	-	-	3,742,128,557.15	-	-21,749,985.01	-	107,919,232.24	-3,861,763,907.06	558,121,728.32	3,676,956.53	561,798,684.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	613,508,411.00				3,977,279,529.31	247,481,113.11	61,996.08		107,919,232.24	449,924,208.70	4,901,212,264.22	-3,151,914.28	4,898,060,349.94
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	613,508,411.00	-	-	-	3,977,279,529.31	247,481,113.11	61,996.08	-	107,919,232.24	449,924,208.70	4,901,212,264.22	-3,151,914.28	4,898,060,349.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,907,274.00	-	-	-	-243,234,807.25	-247,481,113.11	-987,939.43	-	-2,888,173,129.90	-2,897,822,037.47	-2,897,822,037.47	985,329.65	-2,896,836,707.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-987,939.43	-	-2,888,173,129.90	-2,889,161,069.33	-2,889,161,069.33	985,329.65	-2,888,175,739.68
（二）股东投入和减少资本	-12,907,274.00	-	-	-	-244,622,400.04	-247,481,113.11	-	-	-	-	-10,048,560.93	-	-10,048,560.93
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	-520,000.00	-	-	-	-17,024,086.48	-247,481,113.11	-	-	-	-	229,937,026.63	-	229,937,026.63
4. 其他	-12,387,274.00	-	-	-	-227,598,313.56	-	-	-	-	-	-239,985,587.56	-	-239,985,587.56
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	1,387,592.79	-	-	-	-	-	1,387,592.79	-	1,387,592.79
四、本期末余额	600,601,137.00	-	-	-	3,734,044,722.06	-	-925,943.35	-	107,919,232.24	-2,438,248,921.20	2,003,390,226.75	-2,166,584.63	2,001,223,642.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	600,601,137.00	-	-	-	3,735,997,003.68	-	-	-	107,919,232.24	-1,649,570,403.51	2,794,946,969.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,526,863.70	-10,526,863.70
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,736,464.00	-2,736,464.00
二、本年期初余额	600,601,137.00	-	-	-	3,735,997,003.68	-	-	-	107,919,232.24	-1,662,833,731.21	2,781,683,641.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,013,306.00	-	-	-	-53,251,350.73	-	-4,789,831.86	-	-	-883,321,197.52	-950,375,686.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-4,789,831.86	-	-	-883,321,197.52	-888,111,029.38
（二）股东投入和减少资本	-9,013,306.00	-	-	-	-53,251,350.73	-	-	-	-	-	-62,264,656.73
1. 股东投入的普通股	-9,013,306.00	-	-	-	-47,072,463.58	-	-	-	-	-	-56,085,769.58
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	-	-	-	-	-6,178,887.15	-	-	-	-	-	-6,178,887.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	591,587,831.00	-	-	-	3,682,745,652.95	-	-4,789,831.86	-	107,919,232.24	-2,546,154,928.73	1,831,307,955.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	613,508,411.00	-	-	-	3,980,619,403.72	247,481,113.11	-	-	107,919,232.24	653,004,286.54	5,107,570,220.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	613,508,411.00	-	-	-	3,980,619,403.72	247,481,113.11	-	-	107,919,232.24	653,004,286.54	5,107,570,220.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,907,274.00	-	-	-	-244,622,400.04	-247,481,113.11	-	-	-	-2,302,574,690.05	-2,312,623,250.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,302,574,690.05	-2,302,574,690.05
（二）股东投入和减少资本	-12,907,274.00	-	-	-	-244,622,400.04	-247,481,113.11	-	-	-	-	-10,048,560.93
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	-520,000.00	-	-	-	-17,024,086.48	-247,481,113.11	-	-	-	-	229,937,026.63
4. 其他	-12,387,274.00	-	-	-	-227,598,313.56	-	-	-	-	-	-239,985,587.56
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	600,601,137.00	-	-	-	3,735,997,003.68	-	-	-	107,919,232.24	-1,649,570,403.51	2,794,946,969.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 深圳市联建光电股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

深圳市联建光电股份有限公司(以下简称本公司或公司)系由原设立于2003年4月14日的深圳市联创健和光电显示有限公司于2006年8月15日以截至2006年3月31日的净资产折股, 整体变更设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1486号”《关于核准深圳市联建光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准, 公司于2011年10月12日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市交易, 公司股票简称“联建光电”, 股票代码“300269”。截至2019年12月31日, 公司统一社会信用代码: 914403007488688116, 法定代表人: 刘虎军, 注册资本591,587,831.00元, 股份总数591,587,831股(每股面值1.00元)。

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址: 深圳市宝安区68区留仙三路安通达工业厂区四号厂房2楼;

组织形式: 股份有限公司(上市);

总部地址: 深圳市南山区沙河西路深圳湾科技生态园9栋B座19楼。

#### (二) 经营范围

经营范围: 一般经营项目是: 发光二极管(LED)显示屏及其应用产品的销售; 发光二极管(LED)显示屏的租赁、安装和售后服务; 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 电子产品的技术开发(不含限制项目); 经营进出口业务(具体按深贸管登证字第2003-738号资格证书办理); 从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的, 另行办理审批登记后方可经营); 计算机应用软件开发、系统集成及相关服务(不含限制项目); 房屋租赁。许可经营项目是: 发光二极管(LED)显示屏及其应用产品的生产。

#### (三) 企业业务性质和主要经营活动

主要经营活动: 公司在原有LED显示屏制造业务的基础上, 逐步形成了以LED大屏为核心的户外广告和互联网广告代理业务; 以微信、微博等数字媒体为载体的公关策划品牌传播业务; 以自有APP为核心的线上广告平台业务; 以及营销活动业务在内的营销服务产业链。根据当前的业务布局和未来规划, 公司主要业务划分为三个板块: LED显示屏制造业务、数字营销业务、户外广告业务。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于2020年04月28日由公司董事会批准报出。

#### （五）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共44户。子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“本附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

合并范围变更主体的具体信息详见“本附注六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

自公司被立案调查以来，原来的公司债批文作废、银行大量压缩公司的贷款额度致公司资金链紧张，加上由于受到整体经济环境的影响，公司历年收购的户外广告、互联网媒体标的公司实现业绩未能达到收购时的预期，公司在2018、2019年大幅计提商誉减值准备进一步加大了公司持续经营能力的疑虑。截至2019年12月31日，公司流动负债高于流动资产490,667,568.34元。公司管理层对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了审慎评估，公司将通过以下措施消除经营能力的疑虑：

#### 1、公司层面

（1）开源节流：公司将多渠道拓展业务，减缓公司收入下降速度的同时通过裁减人员控制费用支出，优化公司资产结构；

（2）增信减抽：公司积极推进增加新的授信银行，减少现有银行的抽贷行为，保证借款本金维持，同时降低利息率，减少利息开支；

（3）回收款项：公司继续加大对应收账款和收购标的公司原股东业绩赔偿款的催收力度；

（4）处置物业：公司拟处置办公楼、下属子公司厂房及土地；

（5）处置股权：公司拟加快部分子公司股权处置。

#### 2、股东层面

公司控股股东将积极推进引进新的战略股东，增加公司运营实力，通过新的控股股东渠



道向上市公司提供资金支持。

截止财务报告批准报出日，公司可动用资金为 22,000.00 万元，公司银行贷款余额 115,000.00 万元。公司管理层评估后认为通过上述措施，公司能够获得资金并维持正常运营，公司持续经营能力不存在重大不确定性。但若上述相关工作不到位，也会存在持续经营风险。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 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、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计

入当期营业外收入。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并财务报表范围**

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### **2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间**

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### **3、合并财务报表抵销事项**

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### **4、合并取得子公司会计处理**

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### **5、处置子公司的会计处理**

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

##### **1、合营安排的分类**

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### (2) 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。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公

司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (2) 金融负债

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

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

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：



应收账款组合 1：电子设备制造业务；

应收账款组合 2：传媒业务；

应收账款组合 3：合并范围内关联方内部往来；

应收票据（商业承兑汇票）组合 1：电子设备制造业务；

应收票据（商业承兑汇票）组合 2：传媒业务；

应收票据（商业承兑汇票）组合 3：合并范围内关联方内部往来。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。例如，同一金融工具或具有相同条款及相同交易对手的类似金融工具，在最近期间发行时的信用利差相对于过去发行时的变化。

②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。这些指标包括：1)信用利差；2)针对借款人的信用违约互换价格；3)金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；4)与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

⑤对借款人实际或预期的内部信用评级下调。如果内部信用评级可与外部评级相对应或可通过违约调查予以证实，则更为可靠。

⑥预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升。

⑦借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）。

⑧同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

⑨借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。例如，技术变革导致对借款人产品的需求下降。

⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。例如，如果房价下降导致担保物价值下跌，则借款人可能会有更大动机拖欠抵押贷款。

⑪预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。例如，母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化。关于信用增级的质量变化，企业应当考虑担保人的财务状况，次级权益预计能否吸收预期信用损失等。

⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

⑬借款人预期表现和还款行为的显著变化。例如，一组贷款资产中延期还款的数量或金额增加、接近授信额度或每月最低还款额的信用卡持有人的预期数量增加。

⑭企业对金融工具信用管理方法的变化。例如，企业信用风险管理实务预计将变得更为积极或者对该金融工具更加侧重，包括更密切地监控或更紧密地控制有关金融工具、对借款人实施特别干预。

⑮逾期信息。

## 2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、低值易耗品和包装物、项目成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### **(十三) 长期股权投资**

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### **(十四) 投资性房地产**

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值

后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### （十五）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、广告牌及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00-10.00	3.00-4.75
机器设备	3-10	10.00	9.00-30.00
运输工具	4-10	5.00-10.00	9.00-23.75
办公设备	2-8	5.00-10.00	11.25-45.00
广告牌及其他	3-12	5.00-10.00	7.92-30.00

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(十七) 借款费用**

#### **1、借款费用资本化的确认原则**

本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### **2、资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### **(十八) 无形资产**

#### **1、无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	按照实际收益期确定	直线法摊销
专利权	按照实际收益期确定	直线法摊销
商标权	按照实际收益期确定	直线法摊销
软件	按照实际收益期确定	直线法摊销

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准为：

研究阶段：为研发项目而进行的前期市场调研和项目可行性论证的阶段，公司以《研发项目立项书》上项目立项申请审核通过时间作为研发项目进入研究阶段的标准。

开发阶段：研发项目试产后即进入开发阶段，开发阶段以《试产评审报告》上的审批时间作为进入开发阶段的标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

- （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）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；
- （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。

具体到研发项目上，公司以研发项目达到量产，《项目总结报告》审批时间作为开发阶段支出转入无形资产的条件和时点。

## （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **(二十) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## **(二十一) 职工薪酬**

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

### **1、短期薪酬**

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### **2、离职后福利**

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## (二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十四) 收入

### 1、商品销售收入



公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 4、收入确认的具体方法

### （1）产品销售收入：

公司国内销售不需要安装的产品以发出商品经客户接收时确认收入的实现，需要安装的产品以发出商品安装后经客户验收合格时确认收入的实现，出口销售以发出商品装船离岸时确认收入的实现。

### （2）广告及策划收入：

在同时满足下列条件时予以确认：①广告或商业行为开始出现于公众面前；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （3）搜索引擎广告服务、展示类广告收入：

搜索引擎广告服务，采取事先充值按点击计费的原则，公司在实际业务中根据不同客户开立一一对应的帐户并通常以小额充值的方式操作，该类业务收入确认方法为：点击消耗完成后，根据合同金额及点击量分期确认收入。

展示类广告，公司与客户约定展示期间，已按照合同约定完成广告且相关成本能够可靠计量的，在合同期内分期确认收入。

#### (4) 移动互联网自媒体产品、移动营销大数据平台业务收入：

移动互联网自媒体产品收入，与客户就投放意向及投放需求达成一致后，将广告按照投放方案在自媒体上线发布，投放结果提交客户确认且交易相关的经济利益可能流入公司时确认发布收入。

移动营销大数据平台业务收入，与客户就投放意向及投放需求达成一致后，将广告按照投放方案按照排期在广告平台上线发布，投放结果提交客户确认且交易相关的经济利益可能流入公司时确认发布收入。

### (二十五) 政府补助

#### 1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本

金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## (二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十八) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### **(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明**

##### **1、会计政策变更及依据**

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

(4)财政部于2019年5月16日发布了修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对于2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2、会计政策变更的影响

### (1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
<b>资产：</b>			
交易性金融资产		119,879,363.58	119,879,363.58
应收票据	36,364,770.70	-527,767.72	35,837,002.98
应收账款	847,971,334.09	-29,770,879.56	818,200,454.53
其他应收款	311,102,789.30	-134,625,261.26	176,477,528.04
可供出售金融资产	58,516,000.00	-58,516,000.00	-
其他权益工具投资		58,516,000.00	58,516,000.00
递延所得税资产	53,509,804.90	2,636,382.51	56,146,187.41
<b>负债：</b>			
短期借款	1,438,241,590.66	3,005,812.44	1,441,247,403.10
其他应付款	316,046,821.57	-3,005,812.44	313,041,009.13
其中：应付利息	3,005,812.44	-3,005,812.44	-
<b>股东权益：</b>			
未分配利润	-2,438,248,921.20	-42,407,035.35	-2,480,655,956.55
少数股东权益	-2,166,584.63	-1,127.10	-2,167,711.73

(续)

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
<b>资产：</b>			
交易性金融资产	-	119,879,363.58	119,879,363.58
应收票据	11,256,840.98	-225,158.14	11,031,682.84
其他应收款	1,745,186,366.29	-130,181,069.14	1,615,005,297.15
可供出售金融资产	52,516,000.00	-52,516,000.00	-
其他权益工具投资	-	52,516,000.00	52,516,000.00
<b>负债：</b>			
短期借款	1,401,819,090.66	3,005,812.44	1,404,824,903.10
其他应付款	570,335,918.49	-3,005,812.44	567,330,106.05
其中：应付利息	3,005,812.44	-3,005,812.44	-
<b>股东权益：</b>			

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
未分配利润	-1,649,570,403.51	-10,526,863.70	-1,660,097,267.21

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。主要报表项目调整情况如下：

①新金融工具准则施行日，本公司根据合同现金流量特征和业务模式两个层面，将本公司以前年度确认的股票业绩补偿款分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，自其他应收款科目调整至交易性金融资产科目列报，涉及金额119,879,363.58元。

②新金融工具准则施行日，本公司将原在可供出售金融资产科目列报的股权类投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，调整至其他权益工具科目列报。

③新金融工具准则施行日，本公司将按照实际利率法计提的短期借款应付利息自其他应付款（应付利息）科目调整至短期借款科目列报。

④新金融工具准则施行日，本公司根据预期信用损失法对应收票据（商业承兑汇票）、应收账款、其他应收款的坏账准备进行追溯调整，合并层面调增应收票据坏账准备527,767.72元，调增应收账款坏账准备29,770,879.56元，调增其他应收账款坏账准备14,745,897.68元，调增递延所得税资产2,636,382.51元；母公司层面调增应收票据坏账准备225,158.14元，调增其他账款坏账准备10,301,705.56元。以上影响数均计入2019年1月1日的留存收益。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3

税种	计税依据	税率(%)
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
文化建设事业费	广告行业增值税应税服务取得的销售额	3

不同企业所得税税率纳税主体情况：

纳税主体名称	所得税税率(%)	备注
本公司	15	附注四、(二)1
香港联建	16.50	备注1
澳门联建	2至15	备注2
荷兰易事达	20、25	备注3
易事达	15	附注四、(二)2
联动精准	15	附注四、(二)3
力玛网络	15	附注四、(二)4
联建有限	15	附注四、(二)5
西安绿一	15	附注四、(二)6
爱普新媒	15	附注四、(二)7
达孜友拓、西藏林格、拉萨励唐、西藏丰德	9	附注四、(二)8
星奕文化、新疆远洋	免税	附注四、(二)9
新疆丰德、友拓营销、新疆绿一	免税	附注四、(二)10
聚量网络、喀什云汇、新疆华瀚	免税	附注四、(二)11
弘旭广告、南京博信	20	附注四、(二)12
其他子公司	25	备注(4)

1、本公司之子公司香港联建系2007年1月在香港登记注册成立的控股子公司，其企业所得税为利得税，税率为16.5%。

2、本公司之子公司澳门联建系2014年1月本公司之控股子公司香港联建在澳门注册成立的子公司，澳门所得补充税采取16级超额累进税率，最低税率为2%，最高税率为15%。

3、本公司之孙公司荷兰易事达系2014年7月在荷兰登记成立的子公司，其企业所得税税率根据应纳税所得额分为两个级次：应纳税所得额小于20万欧元时税率为20%，应纳税所得额大于20万欧元时税率为25%。

4、除上述情况外本公司之其它子公司企业所得税率为25%。

## (二)重要税收优惠及批文

1、2018年10月16日，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201844200876）。本公司2018-2020年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2、2017年8月17日，本公司之子公司易事达被认定为高新技术企业（证书编号：

GF201744200107)，易事达 2017-2019 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、2019 年 12 月 15 日，本公司之子公司联动精准被认定为高新技术企业（证书编号：GF201944200009），联动精准 2019-2021 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

4、2019 年 12 月 15 日，本公司之子公司力玛网络被认定为高新技术企业（证书编号：GF201944204902），力玛网络 2019-2021 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

5、2018 年 11 月 30 日，本公司之子公司联建有限被认定为高新技术企业（证书编号：GR201844205133）。联建有限 2018-2020 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

6、2019 年 12 月 2 日，本公司之子公司爱普新媒被认定为高新技术企业（证书编号：GF201911005122），爱普新媒 2019-2021 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

7、据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司西安绿一符合上述规定，申请并备案享受 15%的优惠税率。

8、西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知（藏政发[2018]25 号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15.00%的税率，自 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的 6%部分。本公司之子公司达孜友拓、西藏林格、拉萨励唐、西藏丰德的注册地在西藏，享受以上税收优惠政策。

9、2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号第一条中规定，对新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免增企业所得税。本公司之子公司星奕文化、新疆远洋注册地在新疆霍尔果斯，享受以上税收优惠政策。

10、2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠名录》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，企业所得税五年免征优惠。免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征得所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助。本公司之子公司新疆丰德、友拓营销、新疆绿一注册地在新疆，享受以上税收优惠政策。



策。

11、根据霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策霍特管办发[2013]55号有关规定享受企业所得税优惠政策，即自首个获利年度起至2020年免缴企业所得税。本公司之子公司聚量网络、喀什云汇、新疆华瀚享受以上税收优惠政策。

12、自2018年1月1日至2020年12月31日，根据《税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司南京弘旭、南京博信享受以上税收政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	252,727.09	496,035.71
银行存款	271,965,813.59	311,204,236.25
其他货币资金	213,139,243.99	81,698,918.51
合计	485,357,784.67	393,399,190.47
其中：存放在境外的款项总额	6,583,528.61	4,173,459.08

其他货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	151,794,481.03	67,536,705.02
保函保证金	6,124,273.76	13,320,468.04
贷款保证金	55,011,248.75	
存出投资款		14,286.92
支付宝余额	209,240.45	827,458.53
合计	213,139,243.99	81,698,918.51

截至2019年12月31日，存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项：

类 别	期末余额
承兑汇票保证金	151,794,481.03
保函保证金	6,124,273.76
贷款保证金	55,011,248.75
司法冻结款项	1,976,265.67
合计	214,906,269.21

## (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,416,590.88	119,879,363.58
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
股票业绩补偿	63,416,590.88	119,879,363.58
合计	63,416,590.88	119,879,363.58

### 1、投资变现存在重大限制的金融资产明细及其原因

项目	期末公允价值	年初公允价值	使用受限制原因
股票业绩补偿	63,416,590.88	119,879,363.58	注销需要补偿人签字确认
合计	63,416,590.88	119,879,363.58	—

股票业绩补偿的详细情况见附注十三、(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项、  
 2 业绩补偿确认和回收情况。

## (三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,064,813.46	11,795,430.38
商业承兑汇票	21,361,139.21	24,569,340.32
减：坏账准备	970,624.82	527,767.72
合计	39,455,327.85	35,837,002.98

### 1、截至期末，已用于质押/转为应收账款/已背书但尚未到期的应收票据

项目	已质押	已转应收账款	已背书但尚未到期	
			终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票			214,966,731.13	
商业承兑汇票				3,575,606.00
合计			214,966,731.13	3,575,606.00

2、本期计提应收票据（商业承兑汇票）坏账准备 445,524.70 元，子公司分时传媒转让西安分时转出坏账准备 2,667.60 元。

## (四) 应收账款

### 1、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	136,584,386.00	16.36	127,118,705.63	93.07
按组合计提坏账准备的应收账款	698,053,752.88	83.64	188,827,181.93	27.05

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合1：电子设备制造业	230,663,577.35	27.64	25,695,063.42	11.14
组合2：传媒业	467,390,175.53	56.00	163,132,118.51	34.90
合计	834,638,138.88	100.00	315,945,887.56	37.85

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	129,179,071.74	11.04	129,014,842.80	99.87
按组合计提坏账准备的应收账款	1,040,995,668.20	88.96	222,959,442.61	21.42
其中：组合1：电子设备制造业	332,245,004.50	28.39	63,294,636.61	19.05
组合2：传媒业	708,750,663.70	60.57	159,664,806.00	22.53
合计	1,170,174,739.94	100.00	351,974,285.41	30.08

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
客户一	66,079,405.29	66,079,405.29	1-2年、3年以上	100.00	企业破产，预期无法回收
客户四	21,335,964.53	21,335,964.53	1年以内至5年以上	100.00	已转让，预期无法收回
广州市首佳传媒广告有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00	2年以上	100.00	预期无法收回
ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	4,223,250.15	4,223,250.15	2-3年、3-4年	100.00	企业被列入失信名单，经营异常，无法取得联系
广东孚马迪数字技术有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00	2年以上	100.00	预期无法收回
深圳市天杞园健康有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	2年以上	100.00	预期无法收回
北京中兴天合国际旅游文化有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	2年以上	100.00	预期无法收回
君信扬凯国际品牌管理顾问(北京)股份有限公司	2,777,290.00	189,961.44	1-2年	6.84	2020年1月已回款1,150,000.00元，对此部分余额不计提坏账。
北京天下凤凰文化传播有限公司	2,341,000.00	123,166.00	1-2年	5.26	2020年1月已回款106,000.00元，对此部分余额不计提坏账。

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
北京爱奇艺科技有 限公司	2,250,000.00	7,590.00	0-6个月	0.34	2020年1月已回款 1,675,000.00元， 对此部分余额不计 提坏账。
UDAYA	1,516,625.88	1,516,625.88	2-3年	100.00	质量问题，正在处 理中
中标百年营销管理 (北京)有限公司	1,500,000.00	200,000.00	2-3年	13.33	2020年1月份已收 回130万元，对此 部分不计提坏账
The Technology Film Equipment Rental L. L. C	1,409,583.07	1,409,583.07	1-2年	100.00	质量问题，正在处 理中
东莞市横沥碧桂园 房地产开发有限公 司	1,167,861.47	1,167,861.47	2年以上	100.00	预期无法收回
天津今日头条科技 有限公司	1,121,381.00	3,273.20	0-6个月	0.29	2020年1月已回款 873,411.00元，对 此部分余额不计提 坏账。
武汉祥泰源置业有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2年以上	100.00	预期无法收回
陕西沔河水生态 度假村有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2年以上	100.00	涉及诉讼，预期无 法回收
其他	13,012,024.60	13,012,024.60	0-6个月至5年以上	100.00	预期无法回收
合计	136,584,386.00	127,118,705.63	—	93.07	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：电子设备制造业

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率(%)	坏账准备
1年以内	177,771,268.19	5.00	8,888,563.41	230,742,517.89	5.00	11,537,125.89
1至2年	29,195,415.17	10.00	2,919,541.51	36,046,746.34	10.00	3,604,674.63
2至3年	7,936,213.95	20.00	1,587,242.77	10,745,573.91	20.00	2,149,114.78
3至4年	4,942,432.49	40.00	1,976,973.00	9,805,858.28	40.00	3,922,343.30
4至5年	2,477,524.14	80.00	1,982,019.32	14,114,650.41	80.00	11,291,720.34
5年以上	8,340,723.41	100.00	8,340,723.41	30,789,657.67	100.00	30,789,657.67
合计	230,663,577.35	11.14	25,695,063.42	332,245,004.50	19.05	63,294,636.61

②组合2：传媒业

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0至6个月	246,119,068.62	1.32	3,246,546.65	435,475,663.08	2.46	10,721,811.73
7至12个月	26,971,099.16	8.36	2,254,176.73	41,505,297.07	8.09	3,357,262.67
1至2年	68,259,858.27	46.28	31,591,245.65	147,304,419.17	41.49	61,120,447.22
2年以上	126,040,149.48	100.00	126,040,149.48	84,465,284.38	100.00	84,465,284.38
合计	467,390,175.53	34.90	163,132,118.51	708,750,663.70	22.53	159,664,806.00

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 65,118,437.39 元，联建光电及子公司易事达核销坏账减少坏账准备 37,566,169.43 元，转让子公司美国联建、泊视文化、成都大禹、西安分时、优友网络合计转出坏账准备 63,760,485.35 元，因汇率差异增加坏账准备 179,819.54 元。

## 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	66,079,405.29	7.92	66,079,405.29
客户二	23,875,996.49	2.86	23,698,369.82
客户三	23,496,384.36	2.82	1,913,436.17
客户四	21,335,964.53	2.56	21,335,964.53
客户五	19,820,779.00	2.37	16,704,481.80
合计	154,608,529.67	18.53	129,731,657.61

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	67,510,523.18	88.37	275,610,986.84	97.11
1至2年	8,237,794.82	10.78	7,058,330.89	2.49
2至3年	552,482.19	0.72	232,177.54	0.08
3年以上	93,163.54	0.12	906,966.72	0.32
合计	76,393,963.73	100.00	283,808,461.99	100.00

报告期末公司无账龄超过 1 年的大额预付款项情况。

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海申通地铁资产经营管理有限公司	21,240,000.00	31.46
北京罗象科技有限公司	6,566,999.64	9.73
北京腾讯文化传媒有限公司	5,732,548.22	8.49
四川正其道文化传播有限公司	3,000,000.00	4.44

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深玛网络	2,249,841.22	3.33
合计	38,789,389.08	57.45

#### (六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	229,446.15	
其他应收款项	402,884,926.08	371,387,990.92
减：坏账准备	254,964,417.38	194,910,462.88
合计	148,149,954.85	176,477,528.04

##### 1、应收股利

###### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收联营企业股利	229,446.15	
减：坏账准备		
合计	229,446.15	

##### 2、其他应收款项

###### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	28,526,245.22	30,289,969.29
往来款及其他	184,082,432.88	104,852,726.98
业绩补偿款	190,276,247.98	236,245,294.65
减：坏账准备	254,964,417.38	194,910,462.88
合计	147,920,508.70	176,477,528.04

###### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	155,031,858.86	38.48	141,305,551.19	38.05
1至2年	44,415,218.01	11.02	113,071,512.19	30.45
2至3年	90,193,821.37	22.39	24,295,256.46	6.54
3年以上	113,244,027.84	28.11	92,715,671.08	24.96
合计	402,884,926.08	100.00	371,387,990.92	100.00

###### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	851,101.83	17,509,277.95	161,804,185.42	180,164,565.20
年初余额在本期重新评估后	6,185,945.82	26,470,766.64	162,253,750.42	194,910,462.88
本期计提	-3,645,630.55	13,963,082.91	57,205,127.07	67,522,579.43
本期转回			5,538,901.86	5,538,901.86
本期转销				
本期核销				
其他变动	-433,779.97	-1,495,943.10		-1,929,723.07
期末余额	2,106,535.30	38,937,906.45	213,919,975.63	254,964,417.38

本期其他变动系本公司子公司四川分时处置成都大禹、西安分时、泊视文化，力玛网络处置广东三六、广州神推、深玛网络导致。

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
何吉伦、何大恩	142,093,164.92	142,093,164.92	100.00	诉讼，预期无法回收
邹涛	24,700,000.00	24,700,000.00	100.00	失联
朱贤洲	10,239,630.98	3,956,681.71	38.64	根据期后达成的协议，无法收回部分单项计提
深圳市惠民乐健康管理有限公司	9,168,000.00	9,168,000.00	100.00	预期无法回收
山西鑫博美装饰工程有限公司	5,428,398.06	5,428,398.06	100.00	大村项目垫款，该项目未完工
霍尔果斯永联恒丰影视传媒有限公司	5,093,427.23	5,093,427.23	100.00	失联
北京北广移动传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	破产，预期无法回收
东莞市力玛网络科技有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00	100.00	预期无法回收
陈常胜	2,674,227.98	2,674,227.98	100.00	诉讼，预期无法回收
中山市三搜网络科技有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00	预期无法回收
太原昌同顺建筑装饰工程有限公司	2,194,174.76	2,194,174.76	100.00	大村项目垫款，该项目未完工
山西金润鸿科技有限公司	2,171,359.22	2,171,359.22	100.00	大村项目垫款，该项目未完工
济南星图广告传媒有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	收回可能性极小
李传泰	1,189,049.63	1,189,049.63	100.00	诉讼，预期无法回收
深圳市洋森网络科技有限公司	449,838.35	449,838.35	100.00	诉讼，预期无法回收
西安海德广告装饰有限责任公司	449,565.00	449,565.00	100.00	失联
程小兰	389,249.27	389,249.27	100.00	诉讼，预期无法回收
徐州德仁广告传媒有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预期无法回收
美国联建	290,096.91	290,096.91	100.00	已转让，预期无法回收
深圳市安泰生光电科技有限公司	256,015.37	256,015.37	100.00	失控
太原市恒帅盛旺商贸有限公司	248,275.86	248,275.86	100.00	大村项目垫款，该项目未完工
深圳市宏伟装饰工程有限公司	144,394.34	144,394.34	100.00	预期无法回收
ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	129,229.43	129,229.43	100.00	失控

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
深圳市中邦(集团)高清LED全彩显示屏工程项目部	100,000.00	100,000.00	100.00	预期无法回收
山西冀衡发彩钢有限公司	94,827.59	94,827.59	100.00	大村项目垫款,该项目未完工
合计	220,202,924.90	213,919,975.63	97.15	—

## (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
陈波	3,134,329.18	银行存款
李波	2,404,572.68	银行存款
合计	5,538,901.86	—

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
何吉伦、何大恩	业绩补偿款	142,093,164.92	2-3年、3年以上	35.27	142,093,164.92
新余市德塔投资管理中心(有限合伙)	业绩补偿款	33,690,925.20	1年以内、2-3年	8.36	16,823,150.23
朱贤洲	往来款、业绩补偿款	31,783,402.98	1年以内、2-3年、3年以上	7.89	5,023,068.15
邹涛	股权款	24,700,000.00	1-2年	6.13	24,700,000.00
郎森	往来款	15,927,374.00	1年以内	3.95	788,382.63
合计	—	248,194,867.10	—	61.60	189,427,765.93

## (七) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	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	85,885,707.73	22,325,054.93	63,560,652.80	101,104,727.67	14,580,832.84	86,523,894.83
自制半成品及在产品	66,367,602.91	16,079,409.02	50,288,193.89	78,496,380.72	3,436,618.64	75,059,762.08
库存商品(产成品)	100,784,999.40	17,781,238.04	83,003,761.36	120,034,335.72	13,450,162.39	106,584,173.33
发出商品	61,783,532.83	269,838.04	61,513,694.79	22,294,603.70	99,813.15	22,194,790.55
项目成本	37,596,069.90	115,940.04	37,480,129.86	1,815,851.92		1,815,851.92
合计	352,417,912.77	56,571,480.07	295,846,432.70	323,745,899.73	31,567,427.02	292,178,472.71

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	14,580,832.84	19,302,814.99		11,558,592.90	22,325,054.93
自制半成品及在产品	3,436,618.64	15,927,630.67		3,284,840.29	16,079,409.02
库存商品(产成品)	13,450,162.39	19,813,293.63		15,482,217.98	17,781,238.04



存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
发出商品	99,813.15	170,024.89			269,838.04
项目成本		115,940.04			115,940.04
合计	31,567,427.02	55,329,704.22		30,325,651.17	56,571,480.07

### 3、存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的库存商品、原材料，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工成产品的原材料及在产品，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。

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,883,680.10	13,810,559.72
待认证进项税额	14,640,487.80	10,688,008.25
预缴所得税	4,776,913.15	5,372,093.43
其他	80,214.48	8,832,013.16
合计	32,381,295.53	38,702,674.56

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
长沙先导银象文化传媒有限公司	2,953,120.55		2,256,766.19	-696,354.36							
湖南蓝海购企业策划有限公司	101,270,333.93		103,607,845.88	2,337,511.95							
无锡橙果传媒有限公司	10,634,483.12			-109,698.08						10,524,785.04	
ARTIXIUM DISPLAY LIMITED (安泰生)										41,467,700.00	41,467,700.00
泊视文化		28,000,000.00	29,589,226.83	1,589,226.83							
美国联建		2,736,464.00		-2,736,464.00							
小计	114,857,937.60	30,736,464.00	135,453,838.90	384,222.34						51,992,485.04	41,467,700.00
合计	114,857,937.60	30,736,464.00	135,453,838.90	384,222.34						51,992,485.04	41,467,700.00

(十) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
中晟传媒股份有限公司	5,000,000.00					
新余市德塔投资管理中心(有限合伙)	38,976,000.00	34,316,000.00	30,561,488.41			
西藏斯为美股权投资合伙企业(有限合伙)	18,200,000.00	18,200,000.00	17,164,679.73			
杭州数熊网络有限公司	23,400,000.00					
杭州警景智造文化创意有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	461,102.74			
四川云影时代广告传媒有限公司	12,000,000.00					
成都大禹	9,727,110.53		2,286,196.10			
西安分时	379,844.49		105,109.70			
合计	113,682,955.02	58,516,000.00	50,578,576.68			—

其他权益工具投资期末公允价值以公司在标的公司净资产所占份额确定。

(十一) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	414,925,135.98	414,925,135.98
2、本期增加金额	5,314,400.00	5,314,400.00
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,314,400.00	5,314,400.00
3、本期减少金额		
4、期末余额	420,239,535.98	420,239,535.98
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	16,247,692.14	16,247,692.14
2、本期增加金额	15,173,604.93	15,173,604.93
(1) 计提或摊销	15,173,604.93	15,173,604.93
3、本期减少金额		
4、期末余额	31,421,297.07	31,421,297.07
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	388,818,238.91	388,818,238.91

项目	房屋及建筑物	合计
2、期初账面价值	398,677,443.84	398,677,443.84

## (十二) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	517,762,417.25	579,330,495.98
固定资产清理		
减：减值准备	492,682.85	230,000.00
合计	517,269,734.40	579,100,495.98

### 1、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	广告牌及其他	合计
<b>一、账面原值</b>						
1、年初余额	436,317,563.39	151,224,531.25	30,795,457.50	30,438,296.27	193,524,131.42	842,299,979.83
2、本期增加金额	9,999,583.31	2,557,846.01	1,972,000.60	2,032,870.02	16,792,583.73	33,354,883.67
(1) 购置	9,999,583.31	2,557,846.01	1,972,000.60	2,032,691.11	4,788,571.02	21,350,692.05
(2) 在建工程转入					3,802,900.04	3,802,900.04
(3) 汇率影响				178.91		178.91
(4) 其他					8,201,112.67	8,201,112.67
3、本期减少金额	9,935,359.11	1,130,683.26	3,989,610.57	7,962,498.67	80,841,701.54	103,859,853.15
(1) 处置或报废	4,292,079.80	1,121,383.26	1,952,401.85	6,844,941.11	53,107,330.64	67,318,136.66
(2) 其他	5,643,279.31	9,300.00	2,037,208.72	1,117,557.56	27,734,370.90	36,541,716.49
4、期末余额	436,381,787.59	152,651,694.00	28,777,847.53	24,508,667.62	129,475,013.61	771,795,010.35
<b>二、累计折旧</b>						
1、年初余额	41,402,117.22	61,484,555.30	16,512,206.90	20,266,081.57	123,304,522.86	262,969,483.85
2、本期增加金额	14,360,188.38	17,205,980.73	3,129,668.05	3,236,859.57	19,964,647.87	57,897,344.60
(1) 计提	14,360,188.38	17,205,980.73	3,129,668.05	3,237,020.20	19,964,647.87	57,897,505.23
(2) 汇率影响				-882.49		-882.49
(3) 其他				721.86		721.86
3、本期减少金额	3,523,360.29	981,742.86	2,665,442.07	6,799,479.89	52,864,210.24	66,834,235.35
(1) 处置或报废	965,718.00	981,742.86	1,444,759.64	4,807,988.03	35,051,873.79	43,252,082.32
(2) 其他	2,557,642.29		1,220,682.43	1,991,491.86	17,812,336.45	23,582,153.03
4、期末余额	52,238,945.31	77,708,793.17	16,976,432.88	16,703,461.25	90,404,960.49	254,032,593.10
<b>三、减值准备</b>						
1、年初余额					230,000.00	230,000.00
2、本期增加金额				492,682.85		492,682.85
(1) 计提				492,682.85		492,682.85
3、本期减少金额					230,000.00	230,000.00
(1) 处置或报废					230,000.00	230,000.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	广告牌及其他	合计
4、期末余额				492,682.85		492,682.85
<b>四、账面价值</b>						
1、期末账面价值	384,142,842.28	74,942,900.83	11,801,414.65	7,312,523.52	39,070,053.12	517,269,734.40
2、年初账面价值	394,915,446.17	89,739,975.95	14,283,250.60	10,172,214.70	69,989,608.56	579,100,495.98

本期固定资产原值和累计折旧其他减少系本公司子公司四川分时处置成都大禹、西安分时、泊视文化，力玛网络处置广东三六、广州神推、深玛网络导致。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

### (十三) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	11,500,642.12	4,187,595.58
工程物资	1,856,687.37	511,158.50
减：减值准备	140,854.70	140,854.70
合计	13,216,474.79	4,557,899.38

#### 1、在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修等零星工程	556,306.31		556,306.31	964,073.31		964,073.31
合作经营广告屏工程	10,944,335.81	140,854.70	10,803,481.11	3,015,274.13	140,854.70	2,874,419.43
其他				208,248.14		208,248.14
合计	11,500,642.12	140,854.70	11,359,787.42	4,187,595.58	140,854.70	4,046,740.88

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
装修等零星工程	964,073.31			407,767.00	556,306.31
合作经营广告屏工程	3,015,274.13	12,081,961.72	3,802,900.04	350,000.00	10,944,335.81
其他	208,248.14			208,248.14	
合计	4,187,595.58	12,081,961.72	3,802,900.04	966,015.14	11,500,642.12

装修零星工程的其他减少系本期转入长期待摊费用，合作经营广告屏工程其他减少系工程结算金额下降，其他工程的其他减少系子公司分时本期处置成都大禹。

##### (3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
合作经营广告屏工程	140,854.70			140,854.70	
合计	140,854.70			140,854.70	——

## 2、工程物资

项目	期末余额	期初余额
广告牌-三面翻	1,232,227.87	511,158.50
LED屏	565,698.44	
射灯	58,761.06	
合计	1,856,687.37	511,158.50

## (十四) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、期初余额	12,195,000.00	33,729,966.35	167,000.00	9,704,279.02	55,796,245.37
2、本期增加金额				94,247.79	94,247.79
(1) 购置				94,247.79	94,247.79
3、本期减少金额					
4、期末余额	12,195,000.00	33,729,966.35	167,000.00	9,798,526.81	55,890,493.16
<b>二、累计摊销</b>					
1、期初余额	2,417,974.18	20,638,840.68	167,000.00	8,188,550.99	31,412,365.85
2、本期增加金额	252,310.36	3,870,555.75		711,472.89	4,834,339.00
(1) 计提	252,310.36	3,870,555.75		711,500.91	4,834,367.02
(2) 汇率影响				-28.02	-28.02
3、本期减少金额					
4、期末余额	2,670,284.54	24,509,396.43	167,000.00	8,900,023.88	36,246,704.85
<b>三、减值准备</b>					
1、期初余额		524,510.37			524,510.37
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额		524,510.37			524,510.37
<b>四、账面价值</b>					
1、期末账面价值	9,524,715.46	8,696,059.55		898,502.93	19,119,277.94
2、期初账面价值	9,777,025.82	12,566,615.30		1,515,728.03	23,859,369.15

2、公司无对财务报表具有重要影响的单项知识产权。

## (十五) 商誉

### 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
香港联建	1,306,504.03					1,306,504.03
分时传媒	710,566,278.56			13,531,493.50		697,034,785.06
友拓公关	401,946,631.92					401,946,631.92
易事达	352,737,761.63					352,737,761.63
力玛网络	813,123,310.50			135,090,365.80		678,032,944.70
华瀚文化	327,914,468.01					327,914,468.01
远洋传媒	260,582,426.98					260,582,426.98
励唐营销	265,030,533.33					265,030,533.33
西安绿一	227,272,672.85					227,272,672.85
上海成光	162,227,112.28					162,227,112.28
联动精准	234,391,461.27					234,391,461.27
爱普新媒	538,832,322.36					538,832,322.36
丰德博信	83,086,463.65					83,086,463.65
泊视文化	111,873,072.42			111,873,072.42		-
合计	4,490,891,019.79	-	-	260,494,931.72	-	4,230,396,088.07

## 2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
香港联建	1,306,504.03	-				1,306,504.03
分时传媒	710,566,278.56	-		13,531,493.50		697,034,785.06
友拓公关	145,339,564.86	256,607,067.06				401,946,631.92
易事达	111,552,637.16	241,185,124.47				352,737,761.63
力玛网络	632,545,761.52	180,577,548.98		135,090,365.80		678,032,944.70
华瀚文化	309,519,048.78	18,395,419.23				327,914,468.01
远洋传媒	260,582,426.98	-				260,582,426.98
励唐营销	265,030,533.33	-				265,030,533.33
西安绿一	164,023,541.13	63,249,131.72				227,272,672.85
上海成光	135,153,306.63	27,073,805.65				162,227,112.28
联动精准	189,520,499.69	44,870,961.58				234,391,461.27
爱普新媒	408,132,963.83	71,607,226.51				479,740,190.34
丰德博信	-	83,086,463.65				83,086,463.65
泊视文化	46,888,290.95			46,888,290.95		-
合计	3,380,161,357.45	986,652,748.85	-	195,510,150.25	-	4,171,303,956.05

本期分时传媒处置西安分时，减少商誉和商誉减值准备 13,531,493.50 元；力玛网络处置广东三六、广州神推、深玛网络，减少商誉和商誉减值准备 135,090,365.80 元；分时传媒

处置泊视文化减少商誉原值 111,873,072.42 元，减少商誉减值准备 46,888,290.95 元。

### 3、商誉减值情况

项目	友拓公关	易事达	力玛网络
商誉账面余额①	401,946,631.92	352,737,761.63	678,032,944.70
商誉减值准备余额②	145,339,564.86	111,552,637.16	497,455,395.72
商誉的账面价值③=①-②	256,607,067.06	241,185,124.47	180,577,548.98
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	256,607,067.06	241,185,124.47	180,577,548.98
资产组的账面价值⑥	101,143,057.90	123,725,261.86	2,079,589.62
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	357,750,124.96	364,910,386.33	182,657,138.60
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	101,077,312.63	123,724,217.79	1,860,600.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	256,607,067.06	241,185,124.47	180,577,548.98

（续）

项目	华瀚文化	西安绿一	上海成光
商誉账面余额①	327,914,468.01	227,272,672.85	162,227,112.28
商誉减值准备余额②	309,519,048.78	164,023,541.13	135,153,306.63
商誉的账面价值③=①-②	18,395,419.23	63,249,131.72	27,073,805.65
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	18,395,419.23	63,249,131.72	27,073,805.65
资产组的账面价值⑥	50,430,918.28	54,775,643.26	50,642,103.15
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	68,826,337.51	118,024,774.98	77,715,908.80
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	50,420,004.36	54,774,036.92	50,635,926.71
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	18,395,419.23	63,249,131.72	27,073,805.65

（续）

项目	联动精准	爱普新媒	丰德博信
商誉账面余额①	234,391,461.27	538,832,322.36	83,086,463.65
商誉减值准备余额②	189,520,499.69	408,132,963.83	
商誉的账面价值③=①-②	44,870,961.58	130,699,358.53	83,086,463.65
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	44,870,961.58	130,699,358.53	83,086,463.65
资产组的账面价值⑥	16,628,760.19	18,438,446.34	26,566,920.76
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	61,499,721.77	149,137,804.87	109,653,384.41
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	16,595,899.06	77,530,578.36	26,428,099.43
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	44,870,961.58	71,607,226.51	83,086,463.65

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息



2019年本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与各个资产组相关的商誉发生了减值，金额为人民币986,652,748.85元。资产组发生减值的主要因素是预计未来业绩下滑。2019年12月31日，各个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

资产组	商誉账面价值	商誉减值准备余额	商誉净额	资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致
香港联建	1,306,504.03	1,306,504.03	-	是
分时传媒	697,034,785.06	697,034,785.06	-	是
友拓公关	401,946,631.92	401,946,631.92	-	是
易事达	352,737,761.63	352,737,761.63	-	是
力玛网络	678,032,944.70	678,032,944.70	-	是
华瀚文化	327,914,468.01	327,914,468.01	-	是
远洋传媒	260,582,426.98	260,582,426.98	-	是
励唐营销	265,030,533.33	265,030,533.33	-	是
西安绿一	227,272,672.85	227,272,672.85	-	是
上海成光	162,227,112.28	162,227,112.28	-	是
联动精准	234,391,461.27	234,391,461.27	-	是
爱普新媒	538,832,322.36	479,740,190.34	59,092,132.02	是
丰德博信	83,086,463.65	83,086,463.65	-	是
合计	4,230,396,088.07	4,171,303,956.05	59,092,132.02	

## (2) 商誉减值测试的过程与方法

### ①香港联建

香港联建的商誉已于2012年全额计提减值准备。

### ②分时传媒

分时传媒的商誉已于2018年全额计提减值准备。

### ③友拓公关

友拓公关的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信（北京）资产评估有限公司（以下简称中京民信）的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率：2020年至2024年的复合增长率：4.16%，2024年以后：0.00%；税前折现率12.63%。对于友拓公关，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备256,607,067.06元。

### ④易事达

易事达的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信

的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率：2020 年至 2024 年的复合增长率：5.58%，2024 年以后：0.00%；税前折现率 12.74%。对于易事达，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备 241,185,124.47 元。

⑤力玛网络

力玛网络原是 360 推广全国首家代理商，2012 年并成为广东地区独家代理，目前由于原有代理权被取消，力玛网络销售部门已经撤销，力玛网络及子公司目前处于半停业状态，公司未来收益无法预测，资产组可回收金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额确定。第三方评估机构中京民信的评估确定力玛网络资产组公允价值减去处置费用后的净额为 1,860,600.00 元。对于力玛网络，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备 180,577,548.98 元。

⑥华瀚文化

华瀚文化的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率：2020 年至 2024 年的复合增长率：1.59%，2024 年以后：0.00%；税前折现率 14.90%。对于华瀚文化，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备 18,395,419.23 元。

⑦远洋传媒

远洋传媒商誉已于 2018 年全额计提减值准备。

⑧励唐营销

励唐营销商誉已于 2018 年全额计提减值准备。

⑨丰德博信

丰德博信的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率：2020 年至 2024 年的复合增长率：0.80%，2024 年以后：0.00%；税前折现率 15.25%。对于丰德博信，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备 83,086,463.65 元。

⑩西安绿一

西安绿一的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率:2020年至2024年的复合增长率：1.20%，2024年以后：0.00%;税前折现率:14.90%。对于西安绿一，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备63,249,131.72元。

⑪上海成光

上海成光的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率:2020年至2024年的复合增长率：2.78%，2023年以后：0.00%;税前折现率:15.39%。对于上海成光，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备27,073,805.65元。

⑫联动精准

联动精准的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率:2020年至2024年的复合增长率：2.79%，2023年以后：0.00%;税前折现率13.47%。对于联动精准，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备44,870,961.58元。

⑬爱普新媒

爱普新媒可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构中京民信的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率:2020年至2024年的复合增长率：0.80%，2023年以后：0.00%;税前折现率13.77%。对于爱普新媒，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备71,607,226.51元。

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	26,001,706.13	3,792,799.35	8,611,533.10	448,741.77	20,734,230.61
合作经营广告屏	21,492,598.14	3,991,640.48	12,567,854.73	7,045,204.96	5,871,178.93
场地经营权	19,702,965.37		11,747,336.70	2,705,628.65	5,250,000.02
其他	6,438,241.25	1,971,464.21	1,800,634.03	5,193,123.45	1,415,947.98
合计	73,635,510.89	9,755,904.04	34,727,358.56	15,392,698.83	33,271,357.54

### (十七) 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不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
计提的各项资产减值准备	22,243,708.76	125,973,256.04	50,543,595.21	259,623,541.98
递延收益	1,589,634.07	10,449,449.34	948,799.05	6,120,660.33
可抵扣亏损	1,578,502.94	6,314,011.77	1,913,431.17	8,058,410.07
内部交易未实现利润	1,494,889.14	6,496,941.04	2,488,343.42	10,575,675.67
其他			252,018.56	1,008,074.24
小计	26,906,734.91	149,233,658.19	56,146,187.41	285,386,362.29
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	2,006,293.48	11,684,350.20	3,207,818.20	17,841,031.76
小计	2,006,293.48	11,684,350.20	3,207,818.20	17,841,031.76

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	545,104,901.71	372,738,948.25
可抵扣亏损	276,039,771.62	187,270,321.41
其他（预计负债、递延收益）	71,502,800.00	9,205,583.30
合计	892,647,473.33	569,214,852.96

#### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2019年度		9,274,330.17
2020年度	554,580.87	3,228,972.40
2021年度	15,109,518.70	15,109,518.70
2022年度	16,433,726.24	29,786,804.23
2023年度	123,256,528.77	129,870,695.91
2024年及以后年度	120,685,417.04	
合计	276,039,771.62	187,270,321.41

### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	21,434,577.11	33,853,218.82
合计	21,434,577.11	33,853,218.82

### (十九) 短期借款

#### 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	48,900,000.00	395,000,000.00
抵押借款		841,819,090.66
保证借款		175,000,000.00
抵押+保证借款	684,919,090.66	
抵押+质押+保证借款	480,000,000.00	
票据贴现形成的借款		26,422,500.00
金融工具利息	1,978,458.48	3,005,812.44
合计	1,215,797,549.14	1,441,247,403.10

### (二十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	151,261,093.77	46,536,617.68
商业承兑汇票		
合计	151,261,093.77	46,536,617.68

### (二十一) 应付账款

#### 1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	302,704,352.53	412,449,105.70
1年以上	39,752,435.90	54,150,229.24
合计	342,456,788.43	466,599,334.94

#### 2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山西民航机场空港联合传媒有限公司	4,738,585.11	签协议定期付款
深圳市蓝科电子有限公司	2,698,628.74	品质问题未付
深圳市九洲光电科技有限公司	1,004,749.07	品质问题,未付
什邡市方亭华恒钢结构建材经营部	863,916.00	工程事故,货款暂不付

### (二十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	146,012,622.16	217,542,127.23

项目	期末余额	期初余额
1年以上	19,020,335.38	17,612,062.40
合计	165,032,957.54	235,154,189.63

1、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
江苏永达高铁传媒有限公司	4,000,216.22	未开票，未出货
北京中电慧视科技有限公司	1,882,911.68	未出货
北京高鼎通信息科技有限公司	1,579,200.00	未开票，未出货
上海众喜广告有限公司	600,000.00	客户违约未发货，现由法务部接手

(二十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	58,267,635.23	426,410,854.33	434,728,275.91	49,950,213.65
离职后福利-设定提存计划	1,041,237.38	24,535,711.64	24,498,678.73	1,078,270.29
辞退福利		8,534,247.21	3,478,749.31	5,055,497.90
合计	59,308,872.61	459,480,813.18	462,705,703.95	56,083,981.84

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	56,872,766.11	380,148,960.15	388,765,884.03	48,255,842.23
职工福利费	67,992.00	23,775,491.90	23,843,483.90	
社会保险费	619,189.38	11,242,836.11	11,253,705.45	608,320.04
其中：医疗保险费	585,987.10	10,014,073.31	10,031,353.76	568,706.65
工伤保险费	13,339.81	393,852.70	389,130.49	18,062.02
生育保险费	19,862.47	834,910.10	833,221.20	21,551.37
住房公积金	46,610.00	8,671,893.67	8,601,098.67	117,405.00
工会经费和职工教育经费	661,077.74	2,001,202.50	2,221,633.86	440,646.38
其他短期薪酬		570,470.00	42,470.00	528,000.00
合计	58,267,635.23	426,410,854.33	434,728,275.91	49,950,213.65

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	993,790.78	23,755,272.43	23,715,146.30	1,033,916.91
失业保险费	47,446.60	780,439.21	783,532.43	44,353.38
合计	1,041,237.38	24,535,711.64	24,498,678.73	1,078,270.29

(二十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	18,001,520.75	26,529,679.74
企业所得税	17,514,373.98	28,153,104.09
房产税	81,672.98	645,924.78
土地使用税	-	140,000.00
个人所得税	2,247,654.01	3,667,991.12
城市维护建设税	869,013.87	2,017,438.54
教育费附加	618,874.26	1,411,632.98
文化建设事业费	2,541,956.84	7,969,832.05
堤防费	19,973.90	19,902.40
其他税费	118,176.12	277,375.33
合计	42,013,216.71	70,832,881.03

### (二十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	172,874,820.63	313,041,009.13
合计	172,874,820.63	313,041,009.13

#### 1、其他应付款项

##### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他	86,019,006.24	162,678,846.61
保证金及押金	44,405,258.07	20,379,520.20
股权转让款	42,450,556.32	129,982,642.32
合计	172,874,820.63	313,041,009.13

##### (2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
姚畅	36,867,914.00	股权转让款尚未支付完毕
樟树市佰田投资管理中心(有限合伙)	26,406,000.00	上海成光向原股东借款, 尚未偿还完毕
西藏大禹	7,100,000.00	四川分时已转让子公司, 往来款尚未结清
深圳市互生传媒合伙企业(普通合伙)	5,582,642.32	股权转让款尚未支付完毕
广州正势力量广告有限公司	5,094,339.62	业务合作押金, 尚未到支付期
合计	81,050,895.94	—

### (二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据背书	3,575,606.00	654,642.40
待转销项税	1,265,155.81	1,692,382.25
合计	4,840,761.81	2,347,024.65

### (二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	3,800,000.00		7%
金融工具利息	7,093.33		
合计	3,807,093.33		

### (二十八) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼		65,084,000.00		65,084,000.00	
合计		65,084,000.00		65,084,000.00	—

期末预计负债主要是公司计提的投资者诉讼预计损失 65,000,000.00 元，有关投资者诉讼的详细情况见本附注十一、承诺及或有事项（二）1、投资者诉讼披露内容。

### (二十九) 递延收益

#### 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	15,326,243.63	28,703,209.04	27,161,203.33	16,868,249.34	
合计	15,326,243.63	28,703,209.04	27,161,203.33	16,868,249.34	

#### 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
模块化大型LED显示屏生产线智能化改造	2,607,930.02		348,675.84		2,259,254.18	资产相关
深圳智能高清数字文化传媒展示技术工程实验室项目	2,600,000.00		540,000.00		2,060,000.00	资产相关
触控微间距LED显示技术的研发与应用	2,475,000.00		120,000.00		2,355,000.00	资产相关
可弯曲可折叠LED显示屏关键技术研发项目	1,350,000.00		693,300.00		656,700.00	资产相关
市科委微间距LED显示模块关键技术研发项目资助	1,345,120.39		250,503.24		1,094,617.15	资产相关
户外LED透明显示关键技术研发	1,100,000.00		300,000.00		800,000.00	资产相关
深圳市经贸信委技改项目	880,000.00		101,603.64		778,396.36	资产相关



深圳市联建光电股份有限公司  
财务报表附注  
2019年1月1日—2019年12月31日

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
第二批专项经费						
可弯曲可折叠LED显示屏关键技术研发项目	800,000.00		346,700.00		453,300.00	收益相关
全国LED户外媒体物联网互动平台专项资金	646,383.32			646,383.32		收益相关
模块化智能高清LED舞台屏的研发及产业化	433,071.18		50,196.60		382,874.58	资产相关
基于小尺寸大分辨率超高清LED显示屏的研发及产业化	390,395.86		54,802.08		335,593.78	资产相关
企业信息化一般项目	234,200.00		140,400.00		93,800.00	资产相关
LED创新扶持基金	200,000.00		13,333.33		186,666.67	资产相关
龙华新区发展和财政局(原创项目推广资助)	157,142.86		21,428.52		135,714.34	资产相关
LED小间距技术改造基金	107,000.00		71,500.00		35,500.00	资产相关
2019年龙华区工业和信息化局技改项目资助		4,020,000.00	284,439.54		3,735,560.46	资产相关
增值税进项税额加计扣除		3,541,510.79	3,541,510.79			收益相关
四上企业补助		2,000,000.00	2,000,000.00			收益相关
出口信用保险保费资助		1,757,567.00	1,757,567.00			收益相关
2019年市模块化高清舞台租赁LED显示屏智能化提升		1,620,000.00	114,728.18		1,505,271.82	资产相关
文化教育企业财政补贴		1,584,495.00	1,584,495.00			收益相关
2017年深圳市企业研究开发资助计划第二批资助企业		1,554,800.00	1,554,800.00			收益相关
深圳市企业研究开发资助		1,274,000.00	1,274,000.00			收益相关
科委研发资助		803,000.00	803,000.00			收益相关
龙华区市场监督管理局知识产权规范企业资助		800,000.00	800,000.00			收益相关
2018年深圳市文化创意企业出口10强文化产业发展资助		700,000.00	700,000.00			收益相关
宝安区财政局宝安区文体旅游原创研发项目补助		666,000.00	666,000.00			收益相关
房租补贴资助		665,800.00	665,800.00			收益相关
2019年技术改造倍增专项质量品牌双提升扶持计划资助(第一批)		520,000.00	520,000.00			收益相关
百强认定补助		500,000.00	500,000.00			收益相关
促进经济高质量发展专项		443,415.00	443,415.00			收益相关

深圳市联建光电股份有限公司  
财务报表附注  
2019年1月1日—2019年12月31日

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
资金						
高新研发补贴		434,100.00	434,100.00			收益相关
政府电费补贴		431,690.56	431,690.56			收益相关
制造企业成长补贴		421,800.00	421,800.00			收益相关
研发资助		384,000.00	384,000.00			收益相关
稳岗补贴		353,454.72	353,454.72			收益相关
税收返还		352,963.46	352,963.46			收益相关
中小企业规模奖励		300,000.00	300,000.00			收益相关
宝安区2019年国家高新技术企业补贴(第二批)		300,000.00	300,000.00			收益相关
2018年第一批企业研发资助		282,000.00	282,000.00			收益相关
龙华区科技创新局2019年科技创新专项资金(2018年第二批国家高新技术企业资助)		200,000.00	200,000.00			收益相关
2019年度军工工资证书奖励		200,000.00	200,000.00			收益相关
龙华区经济促进局产业发展专项资金(外贸稳增长资助)		184,800.00	184,800.00			收益相关
财政扶持资金		183,000.00	183,000.00			收益相关
龙华区经济促进局-地方财力贡献奖资助		120,000.00	120,000.00			收益相关
政府小升规项目补助款		100,000.00	100,000.00			收益相关
2019年国家高新技术企业认定(第一批)		100,000.00	100,000.00			收益相关
深圳市科技创新券		91,700.00	91,700.00			收益相关
宝安区企业研发投入补贴项目		56,400.00	56,400.00			收益相关
静安区财政扶持资金		50,000.00	50,000.00			收益相关
2018年宝安区国家高新技术企业认定市级奖		50,000.00	50,000.00			收益相关
中央外贸发展专项资金(提升国际化经营能力事项)		43,709.00	43,709.00			收益相关
软著补助		34,000.00	34,000.00			收益相关
2018年宝安区国家高新技术企业认定市级奖		30,000.00	30,000.00			收益相关
生育保险津贴		25,875.48	25,875.48			收益相关
2020年民营及中小企业扶持计划		8,000.00	8,000.00			收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018年度深圳市知识产权专项资金		4,000.00	4,000.00			收益相关
其他		1,511,128.03	1,511,128.03			收益相关
合计	15,326,243.63	28,703,209.04	26,514,820.01	646,383.32	16,868,249.34	—

其他变动系子公司四川分时处置泊视文化和成都大禹股权所致。

### (三十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	600,601,137.00	-	-	-	-9,013,306.00	-9,013,306.00	591,587,831.00

其他变动系本公司2019年3月和2019年9月分别注销2017年确认的子公司励唐营销、华瀚文化、远洋传媒原股东股票业绩补偿款对应的股份，合计9,013,306股。

### (三十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,721,973,141.57		47,072,463.58	3,674,900,677.99
二、其他资本公积	12,071,580.49	61,335,185.82	6,178,887.15	67,227,879.16
合计	3,734,044,722.06	61,335,185.82	53,251,350.73	3,742,128,557.15

资本溢价本期减少系本公司2019年3月和2019年9月分别注销2017年确认的子公司励唐营销、华瀚文化、远洋传媒原股东股票业绩补偿款对应的股份，按照注销日的股票市场价格计算冲减资本溢价合计47,072,463.58元。

其他资本公积本期增加主要系子公司爱普新媒原股东回购9.97%股权所致，其他资本公积本期减少系股权激励未达到业绩条件，冲减对应已累计确认的其他资本公积6,178,887.15元。

(三十二) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-18,044,378.34				-18,044,378.34		-18,044,378.34
1. 重新计量设定受益计划变动额								
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益								
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-18,044,378.34				-18,044,378.34		-18,044,378.34
4. 企业自身信用风险公允价值变动								
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-925,943.35	-2,758,315.23				-2,779,663.32	21,348.09	-3,705,606.67
1. 权益法下可转损益的其他综合收益								
2. 其他债权投资公允价值变动								
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益								
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
6. 其他债权投资信用减值准备								
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）								
8. 外币财务报表折算差额	-925,943.35	-2,758,315.23				-2,779,663.32	21,348.09	-3,705,606.67
9. 其他								
合计	-925,943.35	-20,802,693.57				-20,824,041.66	21,348.09	-21,749,985.01

### (三十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	107,919,232.24			107,919,232.24
合计	107,919,232.24			107,919,232.24

### (三十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,438,248,921.20	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-42,407,035.35	
调整后期初未分配利润	-2,480,655,956.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,381,107,950.51	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-3,861,763,907.06	

本期执行新金融工具准则，按照预期信用损失法计提信用减值损失，调减期初未分配利润42,407,035.35元。

### (三十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,985,621,143.49	2,336,986,112.19	4,034,206,525.47	2,938,462,362.26
数字设备	1,174,916,986.90	760,212,803.10	1,267,266,505.33	844,601,179.23
数字户外	444,844,427.56	331,143,154.72	655,399,658.33	444,616,120.09
数字营销	1,365,859,729.03	1,245,630,154.37	2,111,540,361.81	1,649,245,062.94
二、其他业务小计	27,944,712.59	15,705,751.42	19,166,857.72	14,297,389.20
合计	3,013,565,856.08	2,352,691,863.61	4,053,373,383.19	2,952,759,751.46

### (三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,259,001.54	6,712,885.30
教育费附加	4,507,312.26	5,265,583.32
文化事业建设费	5,272,954.48	9,578,186.09
其他	4,386,462.82	3,544,865.31
合计	20,425,731.10	25,101,520.02

**(三十七) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	195,841,015.83	220,534,288.06
折旧与摊销	3,690,959.21	969,546.41
广告及业务推广费	35,851,784.47	25,039,201.13
安装及运输费	22,996,401.98	27,292,652.73
办公及租金费用	12,332,489.13	12,923,937.66
差旅、招待及交通费用	45,065,689.78	37,835,521.38
服务费	20,939,931.74	22,165,868.22
其他	18,652,715.63	32,894,932.95
合计	355,370,987.77	379,655,948.54

**(三十八) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,081,862.50	126,677,693.84
折旧与摊销	28,193,845.52	37,350,836.39
办公及租金费用	47,330,211.47	41,679,763.67
财务律师顾问及诉讼费用	26,125,112.77	13,361,438.76
服务费	15,711,365.15	12,539,616.00
差旅费	11,449,909.52	12,226,474.94
董事监事津贴	1,669,971.14	652,500.00
股份支付	-6,178,887.15	-9,952,086.47
其他	16,540,530.52	31,476,327.49
合计	265,923,921.44	266,012,564.62

**(三十九) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,783,296.20	85,402,203.44
折旧与摊销	6,991,602.02	6,391,111.15
物料消耗费用	10,852,793.33	12,197,323.31
工程安装费、维修费、技术开发费等	13,573,098.90	6,848,564.19
办公费、房屋租赁费	6,177,033.64	5,304,728.32
差旅费、招待费	3,891,333.49	4,747,924.97
咨询服务费	374,117.59	3,127,744.07
其他	7,369,994.52	9,620,275.34
合计	120,013,269.69	133,639,874.79

**(四十) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,063,561.70	101,486,703.65
减：利息收入	3,012,843.63	4,443,944.03
汇兑损益	-5,260,728.37	-4,099,333.56

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费支出及其他	1,860,684.74	1,389,148.80
合计	84,650,674.44	94,332,574.86

#### (四十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
上海市嘉定工业区经济发展有限公司财政奖励		5,509,000.00	收益相关
产业引导资金户专户专项奖励资金		4,438,191.31	收益相关
返还企业发展金		3,764,611.93	收益相关
税收返还		3,209,099.02	收益相关
2017年深圳市企业研究开发资助计划第二批资助企业		2,537,000.00	收益相关
可弯曲可折叠 LED 显示屏关键技术研发项目		1,850,000.00	收益相关
高新补助		1,269,300.00	收益相关
出口信用保险保费资助		1,236,320.00	收益相关
深圳智能高清数字文化传媒展示技术工程实验室项目		1,040,000.00	资产相关
科委研发资助		808,000.00	收益相关
深圳市文体旅游局 2017 年度优秀新兴业态文化创意企业和文化出口 10 强企业补贴		800,000.00	收益相关
深圳市经贸和信息委提升企业竞争力专项资金		742,000.00	收益相关
触控微间距 LED 显示技术的研发与应用		660,000.00	资产相关
文化产业四上企业补助		648,600.00	收益相关
市经贸信委 2017 年产业转型升级企业品牌提升资助		600,000.00	收益相关
文体旅游新兴业态补贴		500,000.00	收益相关
模块化大型 LED 显示屏生产线智能化改造	348,675.84		资产相关
可弯曲可折叠 LED 显示屏关键技术研发项目	540,000.00		资产相关
触控微间距 LED 显示技术的研发与应用	120,000.00		资产相关
深圳智能高清数字文化传媒展示技术工程实验室项目	693,300.00		资产相关
市科委微间距 LED 显示模块关键技术研发项目资助	250,503.24		资产相关
户外 LED 透明显示关键技术研发	300,000.00		资产相关
深圳市经贸信委技改项目第二批专项经费	101,603.64		资产相关
深圳智能高清数字文化传媒展示技术工程实验室项目	346,700.00		收益相关
模块化智能高清 LED 舞台屏的研发及产业化	50,196.60		资产相关
基于小尺寸大分辨率超高清 LED 显示屏的研发及产业化	54,802.08		资产相关
企业信息化一般项目	140,400.00		资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
LED 创新扶持基金	13,333.33		资产相关
龙华新区发展和财政局（原创项目推广资助）	21,428.52		资产相关
LED 小间距技术改造基金	71,500.00		资产相关
2019 年龙华区工业和信息化局技改项目资助	284,439.54		资产相关
增值税进项税额加计扣除	3,541,510.79		收益相关
四上企业补助	2,000,000.00		收益相关
出口信用保险保费资助	1,757,567.00		收益相关
2019 年市模块化高清舞台租赁 LED 显示屏智能化提升	114,728.18		资产相关
文化教育企业财政补贴	1,584,495.00		收益相关
2017 年深圳市企业研究开发资助计划第二批资助企业	1,554,800.00		收益相关
深圳市企业研究开发资助	1,274,000.00		收益相关
科委研发资助	803,000.00		收益相关
龙华区市场监督管理局知识产权规范企业资助	800,000.00		收益相关
2018 年深圳市文化创意企业出口 10 强文化产业发展资助	700,000.00		收益相关
宝安区财政局宝安区文体旅游原创研发项目补助	666,000.00		收益相关
房租补贴资助	665,800.00		收益相关
2019 年技术改造倍增专项质量品牌双提升扶持计划资助（第一批）	520,000.00		收益相关
百强认定补助	500,000.00		收益相关
促进经济高质量发展专项资金	443,415.00		收益相关
高新研发补贴	434,100.00		收益相关
政府电费补贴	431,690.56		收益相关
制造企业成长补贴	421,800.00		收益相关
研发资助	384,000.00		收益相关
稳岗补贴	353,454.72		收益相关
税收返还	352,963.46		收益相关
中小企业规模奖励	300,000.00		收益相关
宝安区 2019 年国家高新技术企业补贴（第二批）	300,000.00		收益相关
2018 年第一批企业研发资助	282,000.00		收益相关
龙华区科技创新局 2019 年科技创新专项资金(2018 年第二批国家高新企业资助)	200,000.00		收益相关
2019 年度军工资质证书奖励	200,000.00		收益相关
龙华区经济促进局产业发展专项资金（外贸稳增长资助）	184,800.00		收益相关
财政扶持资金	183,000.00		收益相关
龙华区经济促进局-地方财力贡献奖资助	120,000.00		收益相关



项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
政府小升规项目补助款	100,000.00		收益相关
2019年国家高新技术企业认定（第一批）	100,000.00		收益相关
深圳市科技创新券	91,700.00		收益相关
宝安区企业研发投入补贴项目	56,400.00		收益相关
静安区财政扶持资金	50,000.00		收益相关
2018年宝安区国家高新技术企业认定市级奖	50,000.00		收益相关
中央外贸发展专项资金（提升国际化经营能力事项）	43,709.00		收益相关
软著补助	34,000.00		收益相关
2018年宝安区国家高新技术企业认定市级奖	30,000.00		收益相关
生育保险津贴	25,875.48		收益相关
2020年民营及中小企业扶持计划	8,000.00		收益相关
2018年度深圳市知识产权专项资金	4,000.00		收益相关
其他	1,511,128.03	4,612,663.52	收益相关
合计	26,514,820.01	34,224,785.78	—

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 26,514,820.01 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十五（一）。

#### （四十二）投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,720,686.33	14,375,767.80
处置长期股权投资产生的投资收益	68,494,586.41	8,158,317.99
处置交易性金融资产的投资收益	-58,743,741.08	--
其他	-	56,362.93
合计	15,471,531.66	22,590,448.72

#### （四十三）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	58,352,102.04	--
合计	58,352,102.04	

#### （四十四）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-127,547,639.67	--
合计	-127,547,639.67	--

#### （四十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	--	-300,514,825.41
存货跌价损失	-55,302,148.10	-8,673,090.33
可供出售金融资产减值损失	--	-4,660,000.00
长期股权投资减值损失	-	-11,019,482.13
固定资产减值损失	-492,682.85	-
商誉减值损失	-986,652,748.85	-2,732,166,857.59
合计	-1,042,447,579.80	-3,057,034,255.46

#### (四十六) 资产处置收益

项目	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产生的利得或损失	-445,541.83	466,589.76
合计	-445,541.83	466,589.76

#### (四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业绩补偿款	36,073,494.14	68,173,153.90	36,073,494.14
其他	16,655,095.82	5,360,722.65	16,655,095.82
合计	52,728,589.96	73,533,876.55	52,728,589.96

业绩补偿款见本附注十三、（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

#### (四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	24,682,844.54	7,205,435.35	24,682,844.54
存货盘亏、报废损失	23,194,651.29	2,388,223.09	23,194,651.29
股票业绩补偿公允价值变动		111,907,072.72	
诉讼赔偿及其他	82,290,289.24	3,203,806.10	82,290,289.24
合计	130,167,785.07	124,704,537.26	130,167,785.07

#### (四十九) 所得税费用

##### 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,326,089.55	32,877,463.48
递延所得税费用	28,037,927.78	5,274,318.40
合计	47,364,017.33	38,151,781.88

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
----	----

项 目	金 额
利润总额	-1,333,052,094.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-199,957,814.20
子公司适用不同税率的影响	-58,843,215.48
调整以前期间所得税的影响	1,576,232.50
非应税收入的影响	-46,141,359.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,425,423.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,558,582.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	304,563,349.13
其他影响	182,818.18
所得税费用	47,364,017.33

### (五十) 现金流量表

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,012,843.63	4,443,944.03
政府补助收入	28,703,209.04	21,866,328.58
往来款及其他	130,333,625.77	12,804,436.84
合计	162,049,678.44	39,114,709.45

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	1,860,684.74	1,389,148.80
付现销售费用	155,839,012.73	158,152,114.07
付现管理费用	118,827,100.57	111,708,009.57
付现研发费用	31,385,578.14	29,649,236.89
往来款及其他	115,697,928.58	68,892,996.45
经营活动有关的营业外支出	6,488,263.25	5,592,029.19
合计	430,098,568.01	375,383,534.97

#### 3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金业绩补偿款收回	82,042,512.32	47,531,514.22
收到退回的长期资产购置预付款	10,975,732.00	
收到股权保证金	5,132,753.13	
其他	6,278,355.00	
合计	104,429,352.45	47,531,514.22

#### 4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金净额	15,444,889.51	
支付姚畅股权转让款及逾期利息	9,756,872.00	
其他	13,727,147.34	
合计	38,928,908.85	

#### 5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		132,514,205.29
资金拆借	40,131,700.00	372,000,000.00
其他	252,073.20	
合计	40,383,773.20	504,514,205.29

#### 6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	30,000,000.00	142,093,140.90
资金拆借	37,815,000.00	372,000,000.00
非同一控制下企业合并中跨期支付股权款		37,861,694.00
限制性股票回购		7,592,000.00
合计	67,815,000.00	559,546,834.90

### (五十一) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,380,416,112.00	-2,887,203,724.89
加：信用减值损失	127,547,639.67	--
资产减值准备	1,042,447,579.80	3,057,034,255.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	73,071,110.16	69,629,811.36
无形资产摊销	4,834,367.02	5,281,939.69
长期待摊费用摊销	34,727,358.56	33,671,874.14
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）	445,541.83	-466,589.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,682,844.54	7,097,307.87
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-58,352,102.04	-
财务费用（收益以“-”号填列）	91,063,561.70	105,351,405.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,471,531.66	-22,590,448.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,239,452.50	6,752,061.37

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,201,524.72	-1,841,133.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,672,013.04	90,638,242.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	507,392,982.19	-18,472,571.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-329,233,037.46	-283,328,128.41
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	<b>122,106,117.05</b>	<b>161,554,300.46</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	270,451,515.46	310,783,968.19
减：现金的期初余额	310,783,968.19	774,474,359.19
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	<b>-40,332,452.73</b>	<b>-463,690,391.00</b>

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	27,859,382.89
其中：西安分时	809,669.00
成都大禹	6,314,104.00
泊视文化	3,500,002.00
优友网络	1.00
深玛网络	2,070,100.00
广东叁六	9,932,000.00
广州神推	5,233,500.00
美国联建	6.89
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	41,076,522.15
其中：西安分时	1,040,789.83
成都大禹	6,675,949.83
泊视文化	13,710,517.30
优友网络	2,008,444.56
深玛网络	4,077,176.33
广东叁六	10,466,104.58
广州神推	3,005,749.75
美国联建	91,789.97

项目	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-13,217,139.26

### 3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	252,727.09	496,035.71
可随时用于支付的银行存款	269,989,547.92	309,445,186.27
可随时用于支付的其他货币资金	209,240.45	842,746.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	270,451,515.46	310,783,968.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### (五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	214,906,269.21	保证金、冻结资金
交易性金融资产	63,416,590.88	注销需要补偿人签字确认
应收账款	140,141,116.41	短期借款质押
投资性房地产	359,579,942.34	短期借款抵押
固定资产	350,124,614.66	短期借款抵押
合计	1,128,168,533.50	

### (五十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			48,149,636.19
其中：美元	5,272,972.77	6.9762	36,784,520.61
欧元	1,019,229.48	7.8155	7,965,788.01
港币	3,585,802.57	0.8958	3,212,090.23
澳门元	215,116.43	0.8704	187,237.34
<b>应收账款</b>			187,747,534.44
其中：美元	23,133,032.61	6.9762	161,366,667.26
欧元	386,096.89	7.8155	3,017,540.24
港币	26,081,545.63	0.8958	23,363,326.94
<b>其他应收款</b>			1,041,995.75
其中：美元	20,268.02	6.9762	140,419.18
欧元	6,812.48	7.8155	53,242.94
港币	63,177.89	0.8958	56,593.49

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳门元	909,627.92	0.8704	791,740.14
<b>应付账款</b>			12,135,798.26
其中：美元	79,207.88	6.9762	552,570.01
欧元	363,179.00	7.8155	2,838,425.47
港币	9,762,221.51	0.8958	8,744,802.78
<b>其他应付款</b>			3,049,790.57
其中：美元	26,627.80	6.9762	182,479.93
欧元	4,711.16	7.8155	36,820.07
港币	3,159,805.50	0.8958	2,830,490.57

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

### (三) 本期发生的反向购买

本期公司未发生反向购买。

(四) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
优友网络	1.00	100.00	协议转让	2019/08/31	转让协议, 移交财务账册	8,606,374.07	-
成都大禹	41,468,208.00	81.00	协议转让	2019/06/30	转让协议, 移交财务账册	7,998,564.12	19.00%
西藏泊视	84,000,000.00	64.62	协议转让	2019/03/31	转让协议, 移交财务账册	19,540,084.81	35.38%
西安分时	1,619,337.00	81.00	协议转让	2019/06/30	转让协议, 移交财务账册	8,020,703.65	19.00%
深玛网络	2,070,100.00	100.00	协议转让	2019/08/31	转让协议, 移交财务账册	-1,993,053.53	-
广东叁六	19,100,000.00	100.00	协议转让	2019/03/31	转让协议, 移交财务账册	7,949,389.95	-
广州神推	5,233,500.00	100.00	协议转让	2019/08/31	转让协议, 移交财务账册	-1,556,743.92	-
美国联建	6.89	60.00	协议转让	2019/07/31	转让协议, 移交财务账册	18,437,150.73	40.00%

(续)



子公司名称	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得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益的金额
优友网络					
成都大禹	3,763,518.92	9,727,110.53	5,963,591.61	参照转让协议	-
西藏泊视	37,008,874.29	28,000,000.00	-9,008,874.29	参照转让协议	-
西安分时	3,990,000.00	379,844.49	-3,610,155.51	参照转让协议	-
深玛网络					
广东叁六					
广州神推					
美国联建	2,736,464.00	-	-2,736,464.00	参照转让协议	1,625,201.86

2、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

本期公司不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。

(五) 合并范围发生变化的其他原因

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 15 户。其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

序号	名称	公司简称	变更原因
1	追来时文化传播(北京)有限公司	追来时	新投资设立

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：

序号	名称	简称	变更原因
1	Liantronics.LLC	美国联建	2019年8月转让后持股比例降至40%，转让前数据纳入合并范围

序号	名称	简称	变更原因
2	深圳市优友网络科技有限公司	优友网络	2019年8月转让, 转让前数据纳入合并范围
3	南京坤驰广告有限公司	南京坤驰	2019年8月注销, 注销前数据纳入合并范围
4	西安分时广告有限公司	西安分时	2019年6月转让给朱贤洲81%、联动户外19%, 转让前数据纳入合并范围
5	成都大禹伟业广告有限贵公司	成都大禹	2019年6月转让给朱贤洲81%、联动户外19%, 转让前数据纳入合并范围
6	西藏大禹伟业广告有限贵公司	西藏大禹	2019年6月转让给朱贤洲81%、联动户外19%, 转让前数据纳入合并范围
7	西藏泊视文化传播有限公司	泊视文化	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
8	成都车众文化传播有限责任公司	车众文化	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
9	成都车众视线文化传播有限责任公司	车众视线	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
10	成都思源礼业广告有限责任公司	思源礼业	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
11	四川零度广告有限责任公司	零度广告	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
12	霍尔果斯商景文化传播有限公司	商景文化	2019年3月转让64.62%股权, 失去控制, 转让前数据纳入合并范围
13	广东叁六网络科技有限公司	广东三六	2019年4月转让, 转让前数据纳入合并范围
14	广州市神推网络科技有限公司	广州神推	2019年9月转让, 转让前数据纳入合并范围
15	深圳市深玛网络科技有限公司	深玛网络	2019年9月转让, 转让前数据纳入合并范围

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	子公司简称	公司级别	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
深圳市联建光电有限公司	联建有限	一级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	LED显示应用产品	100.00		设立

子公司名称	子公司简称	公司级别	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
惠州市健和光电有限公司	惠州健和	二级子公司	广东省惠州市	广东省惠州市	LED 生产与销售		100.00	设立
上海联创健和光电科技有限公司	上海联创	二级子公司	上海市	上海市	光电产品研发与销售		100.00	设立
联动文化(北京)有限公司	北京联动	二级子公司	北京市	北京市	LED 户外数字传媒		100.00	设立
联建光电(香港)有限公司	香港联建	一级子公司	香港	香港	LED 销售与维修	80.00		非同一控制下合并
联建光电澳门一人有限公司	澳门联建	二级子公司	澳门	澳门	LED 销售与维修		80.00	设立
深圳市易事达电子有限公司	易事达	一级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	LED 生产与销售	100.00		非同一控制下合并
Eastar The Netherlands B.V.	荷兰易事达	二级子公司	荷兰	荷兰	LED 进出口业务		100.00	非同一控制下合并
深圳市联动户外广告有限公司	联动户外	一级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	文化产业投资	100.00		设立
上海友拓公关顾问有限公司	友拓公关	二级子公司	上海市	北京市	公关业务		100.00	非同一控制下合并
北京合众君达国际品牌管理顾问有限公司	合众君达	三级子公司	北京市	北京市	企业管理咨询		100.00	非同一控制下合并
达孜友拓数字营销有限公司	达孜友拓	三级子公司	西藏自治区拉萨市	北京市	公关业务		100.00	设立
霍尔果斯友拓营销顾问有限公司	友拓营销	三级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	北京市	公关业务		100.00	设立
深圳市联动精准科技有限公司	联动精准	二级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	微信软件广告服务及电梯广告		100.00	设立
北京爱普新媒体科技有限公司	爱普新媒	二级子公司	北京市	北京市	互联网营销		90.03	非同一控制下合并
霍尔果斯聚量网络科技有限公司	聚量网络	三级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	北京市	互联网营销		90.03	设立
喀什云汇信息科技有限公司	喀什云汇	三级子公司	新疆维吾尔自治区喀什地区	北京市	互联网营销		90.03	设立
北京远洋林格文化传媒有限公司	北京远洋	二级子公司	北京市	北京市	广告		100.00	非同一控制下合并
天津远洋林格文化传播有限公司	天津远洋	三级子公司	天津市	北京市	广告		100.00	非同一控制下合并
西藏林格文化传媒有限公司	西藏林格	三级子公司	西藏自治区拉萨市	北京市	广告		100.00	非同一控制下合并
新疆联建远洋文化传媒有限公司	新疆远洋	三级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	北京市	广告		100.00	设立
上海成光广告有限公司	上海成光	二级子公司	上海市	上海市	广告		100.00	非同一控制下合并
西安绿一传媒有限公司	西安绿一	二级子公司	陕西省西安市	陕西省西安市	广告		100.00	非同一控制下合并
新疆联建绿一传媒有限公司	新疆绿一	三级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	陕西省西安市	数字户外		100.00	设立

子公司名称	子公司简称	公司级别	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
四川分时广告传媒有限公司	分时传媒	一级子公司	四川省成都市	北京市	广告	100.00		非同一控制下合并
湖北分时广告传播有限公司	湖北分时	二级子公司	湖北省武汉市	北京市	广告		100.00	非同一控制下合并
北京联建分时广告传媒有限公司	联建分时	二级子公司	北京市	北京市	广告		100.00	设立
南京丰德博信户外传媒有限公司	丰德博信	二级子公司	江苏省南京市	江苏省南京市	广告		100.00	非同一控制下合并
南京博信通文化传播有限公司	南京博信	三级子公司	江苏省南京市	江苏省南京市	广告		100.00	非同一控制下合并
南京弘旭广告有限公司	南京弘旭	三级子公司	江苏省南京市	江苏省南京市	广告		100.00	非同一控制下合并
西藏联建丰德户外传媒有限公司	西藏丰德	三级子公司	西藏自治区拉萨市	江苏省南京市	广告		100.00	设立
新疆联建丰德户外传媒有限公司	新疆丰德	三级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	江苏省南京市	广告		100.00	设立
深圳市力玛网络科技有限公司	力玛网络	一级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	360网络搜索推广服务	100.00		非同一控制下合并
红玛互动科技(深圳)有限公司	红玛互动	二级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	360网络搜索推广服务		51.00	非同一控制下合并
深圳市红玛网络科技有限公司	红玛网络	三级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	360网络搜索推广服务		51.00	非同一控制下合并
深圳市腾玛网络科技有限公司	腾玛网络	二级子公司	广东省深圳市	广东省深圳市	数字营销		100.00	设立
山西华瀚文化传播有限公司	华瀚文化	一级子公司	山西省太原市	山西省太原市	广告	100.00		非同一控制下合并
山西华瀚兄弟文化传播有限公司	华瀚兄弟	二级子公司	山西省太原市	山西省太原市	广告		100.00	非同一控制下合并
新疆华瀚文化传播有限公司	新疆华瀚	二级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	山西省太原市	广告		100.00	设立
上海励唐营销管理有限公司	励唐营销	一级子公司	上海市	北京市	公关业务	100.00		非同一控制下合并
拉萨励唐营销管理有限公司	拉萨励唐	二级子公司	西藏自治区拉萨市	北京市	公关业务、广告		100.00	非同一控制下合并
励唐会智(北京)会展服务有限公司	励唐会智	二级子公司	北京市	北京市	会议及展览服务		100.00	非同一控制下合并
霍尔果斯星奕文化传播有限公司	星奕文化	二级子公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州	北京市	会议及展览服务		100.00	设立
追来时文化传播(北京)有限公司	追来时	二级子公司	北京市	北京市	会议及展览服务		100.00	非同一控制下合并

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	爱普新媒	9.97%	460,705.46		5,592,187.13
2	红玛互动	49.00%	15,484.91		-2,998,806.88
3	香港联建	20.00%	215,648.14		1,083,576.28

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
爱普新媒	63,512,689.48	379,743.71	63,892,433.19	7,824,786.00	-	7,824,786.00
红玛互动	482,191.05	-	482,191.05	6,602,205.09	-	6,602,205.09
香港联建	18,976,481.01	42,892.58	19,019,373.59	13,625,096.36	-	13,625,096.36

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
爱普新媒	145,983,317.92	519,439.34	146,502,757.26	20,433,840.13	-	20,433,840.13
红玛互动	456,839.19	-	456,839.19	6,608,455.09	-	6,608,455.09
香港联建	16,812,417.92	71,463.26	16,883,881.18	12,674,585.10	-	12,674,585.10

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
爱普新媒	54,029,442.50	12,543,898.32	12,543,898.32	27,629,790.74
红玛互动	-	31,601.86	31,601.86	401,565.89
香港联建	28,775,112.61	1,078,240.72	1,184,981.15	2,722,037.85

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
爱普新媒	92,639,054.49	34,090,336.52	34,090,336.52	14,822,759.93
红玛互动		-59,427.93	-59,427.93	-92,384.34
香港联建	30,867,812.33	4,992,623.51	5,111,155.16	-909,573.79

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年1月25日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于转让子公

司部分股权暨变更业绩承诺的议案》。本公司与爱普新媒原股东沈亮达成和解协议暨变更业绩承诺的事项。同意由爱普新媒原股东受让本公司之全资子公司联动文化持有的爱普新媒不少于7%的股权，受让价格参照本公司之全资子公司联动文化收购爱普新媒100%股权价值时所支付给爱普新媒原股东的股权转让款5.9565亿元，确认爱普新媒100%股权价值。

2019年6月和9月，联动文化分两次合计向爱普新媒原股东转让爱普新媒9.974%股权，转让对价合计59,410,054.62元。

## 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	爱普新媒
处置对价	59,410,054.62
其中：现金	59,410,054.62
非现金资产的公允价值	-
处置对价合计	59,410,054.62
减：处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,042,221.18
差额	54,367,833.44
其中：调整资本公积	54,367,833.44

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

公司无重要的合营企业。

### (四) 重要的共同经营

公司无重要的共同经营。

### (五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金及现金等价物、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、长期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，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。

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

承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司合并报表的列报货币是人民币，本公司的汇率风险主要来自以非人民币结算包括美元、欧元等币种之销售和采购。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### 2、利率风险—现金流量变动风险

利率风险指由于利率变动导致公司所承担的利率总额发生变动的风险。本公司有息负债以短期、固定利率银行贷款为主，利率变动对公司存续银行贷款影响较少，但如利率上升将增加公司未来融资压力，加重利息成本支出。

### （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （三）流动风险

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

## 九、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为刘虎军、熊瑾玉夫妇。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1	刘虎军	联建光电董事长
2	刘大鹏	刘虎军哥哥
3	新余市德塔投资管理中心（有限合伙）	刘虎军与联建光电共同投资，刘虎军持有 77%股份
4	深圳市尖岗山投资管理有限公司	刘虎军担任法定代表人、执行董事的企业
5	中晟传媒股份有限公司	刘虎军担任董事的企业
6	深圳市美图溪信息技术有限公司	刘虎军担任执行董事、刘虎军间接控股企业
7	上海铁歌科技有限公司	刘大鹏担任法定代表人、董事长并控股企业
8	熊瑾玉	联建光电董事
9	熊梓桐	熊瑾玉姐姐
10	熊瑾兵	熊瑾玉弟弟
11	湖南蓝海购企业策划有限公司	熊瑾玉担任董事的企业
12	深圳居然科技有限公司	熊梓桐持股 50%的企业
13	北京互乐文化有限责任公司	熊梓桐担任法定代表人、执行董事、总经理并持股 29.4%的企业
14	湖南杰联文化传媒有限公司	熊梓桐担任法定代表人、执行董事、总经理并持股 50%的企业
15	吴铮	联建光电董事、副总经理
16	李伟东	原联建光电独立董事（离任时间 2019 年 12 月 31 日）
17	广东海派律师事务所	李伟东担任主任律师的事务所
18	詹伟哉	原联建光电独立董事（离任时间 2019 年 12 月 31 日）
19	张秀文	詹伟哉配偶
20	詹伟明	詹伟哉兄弟
22	中国南玻集团股份有限公司	詹伟哉担任独立董事的企业
23	深圳市海王生物工程股份有限公司	詹伟哉担任独立董事的企业
24	深圳市朗科智能电气股份有限公司	詹伟哉担任独立董事的企业
25	湖北振华化学股份有限公司	詹伟哉担任独立董事的企业
26	华章投资控股有限公司	詹伟哉担任法定代表人、经理、董事长的企业
27	深圳市正方圆投资有限公司	詹伟哉控股的企业
28	深圳市德沃实业发展有限公司	詹伟民担任董事，张秀文、詹伟明合计持股 50%的企业
29	何吉伦	联建光电持股 5%以上股东
30	何恒怡	何吉伦女儿
31	何吉荣	何吉伦大姐
32	封良友	何吉伦姐夫
33	何吉先	何吉伦二姐
34	陈光勇	何吉伦姐夫



序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
35	何吉远	何吉伦大哥
36	陈雪清	何吉伦大嫂
37	西藏林芝市隆茂投资有限公司	何吉伦直接或间接持股 98%的企业
38	西藏林芝市金润投资有限公司	何吉伦直接或间接持股 98%的企业
39	四川至诚斯为美教育科技有限公司	何吉伦直接或间接持股 98%的企业
40	成都斯为美网络科技有限公司	何吉伦直接或间接持股 99%的企业
41	西藏斯为美投资管理咨询有限公司	何吉伦直接或间接持股 97%的企业
42	斯为美教育科技有限公司	何吉伦直接或间接持股 99%的企业
43	西藏斯为美股权投资合伙企业(有限合伙)	何吉伦直接或间接持股 77%的企业
44	成都温特斯教育科技有限公司	何吉伦直接或间接持股 80%的企业
45	爱蜂巢(苏州)电子商务有限公司	西藏斯为美股权投资合伙企业(有限合伙)持股 15.21%的企业
46	谢志明	联建光电监事会主席
47	王小芳	联建光电监事
48	李勇	王小芳配偶
49	王春波	王小芳哥哥
50	杨莉娟	王春波配偶
51	深圳美康莱电子有限责任公司	李勇担任执行董事并与王小芳合计持股 100%的企业
52	成都亿盟恒信科技有限公司	王春波担任法定代表人、执行董事、总经理并持股 28.25%的企业
53	亿盟恒信(武汉)科技有限公司	王春波担任法定代表人并持股 42%的企业
54	武汉云途安行科技有限公司	王春波担任董事的企业
55	成都坚安恒信卫星应用技术有限公司	王春波担任总经理, 杨莉娟担任法定代表人、执行董事并持股 82%的企业
56	成都聚信恒融企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	王春波担任执行事务合伙人并持股 4.2%的企业
57	郭秋平	监事
58	康猛长	郭秋平配偶
59	赢来(深圳)数据服务有限公司	康猛长担任法定代表人、执行董事、总经理并持股 100%的企业
60	王峰	联建光电董事会秘书
61	李爽	王峰配偶
62	长沙先导银象传媒有限公司	王峰担任董事的企业
63	杭州树熊网络有限公司	王峰担任董事的企业
64	王广彦	联建光电财务总监
65	深圳华夏星光文化传播股份有限公司	王广彦担任董事的企业
66	夏明会	联建光电独立董事
67	广东天龙油墨集团股份有限公司	夏明会担任独立董事的企业
68	刘茂林	联建光电独立董事
69	北京市百瑞(深圳)律师事务所	刘茂林担任合伙人的律师事务所
70	创智信息科技股份有限公司	刘茂林担任独立董事的企业

## (五) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额
<b>采购商品、接受劳务：</b>			
小计			
<b>销售商品、提供劳务：</b>			
Artixium France SAS	关联销售	出售商品	3,760,942.34
陕西高一生医疗美容有限公司	关联销售	广告服务	3,935,975.78
上海铁歌科技有限公司	关联销售	出售商品	1,442,735.00
小计			9,139,653.12

(续)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额
<b>采购商品、接受劳务：</b>			
北京同励智汇文化传播有限公司	关联采购	采购商品	122,641.51
上海尧佳会展服务中心	关联采购	采购商品	7,097,360.24
无锡橙果传媒有限公司	关联采购	采购服务费	898,470.14
四川云影时代广告传媒有限公司	关联采购	采购媒体	1,256,556.99
新疆思睿博创文化传播有限公司	关联采购	采购出租车灯箱广告	8,596,540.58
霍尔果斯永联恒丰影视传媒有限公司	关联采购	采购商品	1,565,283.02
梓霖文化传播（北京）有限公司	关联采购	采购商品	833,301.89
北京华丽汇会展有限公司	关联采购	采购商品	72,452.83
小计			<b>20,442,607.19</b>
<b>销售商品、提供劳务：</b>			
Artixium France SAS	关联销售	出售商品	10,643,222.28
成都四季营销网络科技有限公司	关联销售	灯箱广告收入	275,156.00
陕西高一生医疗美容有限公司	关联销售	广告服务	4,972,896.67
杭州磐景智造文化创意有限公司	关联销售	出售商品	800,448.91
上海铁歌科技有限公司	关联销售	出售商品	3,393.16
万峰	关联销售	销售房屋	600,000.00
小计			<b>17,295,117.02</b>

## 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州健和、联动户外、力玛网络、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/8/21	2022/2/21	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/8/22	2022/2/22	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	10,000,000.00	2019/8/23	2022/2/23	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州健和、联动户外、力玛网络、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	65,000,000.00	2019/2/27	2021/8/27	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	35,000,000.00	2019/6/25	2021/12/23	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	30,000,000.00	2019/6/25	2021/12/22	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	35,000,000.00	2019/12/23	2022/12/22	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	30,000,000.00	2019/12/23	2022/12/22	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	35,000,000.00	2019/12/23	2022/12/21	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	35,000,000.00	2019/12/24	2022/12/23	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	5,000,000.00	2019/12/24	2022/3/23	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	35,000,000.00	2019/4/18	2021/10/18	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	50,000,000.00	2019/6/21	2022/6/21	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	50,000,000.00	2019/6/21	2022/6/21	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	129,919,090.66	2019/6/26	2022/12/26	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	30,000,000.00	2019/12/24	2023/6/24	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	10,000,000.00	2019/12/24	2023/6/24	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	29,919,090.66	2019/12/24	2023/6/24	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、刘虎军、熊瑾玉、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	30,000,000.00	2019/12/25	2023/6/24	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉、湖北分时广告传播有限公司（房产抵押）	联建光电	30,000,000.00	2019/11/8	2022/11/6	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉、湖北分时广告传播有限公司（房产抵押）	联建光电	20,000,000.00	2019/11/13	2022/11/10	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉、湖北分时广告传播有限公司（房产抵押）	联建光电	15,000,000.00	2019/11/14	2022/11/12	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	25,000,000.00	2019/9/19	2022/5/10	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	15,000,000.00	2019/9/26	2022/4/21	否
惠州健和、联动户外、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	45,000,000.00	2019/7/12	2022/2/26	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/5/15	2022/5/15	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/4/9	2022/4/9	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/4/19	2022/4/19	否
惠州健和、联动户外、联动精准、友拓公关、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	15,000,000.00	2019/3/22	2022/3/22	否
惠州健和、力玛网络、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	12,900,000.00	2019/9/2	2022/8/28	否
惠州健和、力玛网络、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	23,900,000.00	2019/9/2	2022/9/1	否
惠州健和、力玛网络、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	12,600,000.00	2019/9/2	2022/9/1	否
惠州健和、力玛网络、易事达、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,600,000.00	2019/9/3	2022/9/2	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/2/20	2021/10/20	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/10/10	2022/6/10	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/2/21	2021/5/21	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/5/15	2021/8/14	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/5/17	2021/8/16	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/8/2	2021/11/2	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/11/4	2022/2/4	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/8/6	2021/11/6	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/11/7	2022/2/7	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	80,000,000.00	2019/2/19	2022/2/19	否
惠州健和、联动户外、联动精准、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	80,000,000.00	2019/2/20	2022/2/20	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	150,000,000.00	2019/2/20	2021/6/20	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	60,000,000.00	2019/6/19	2022/1/19	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	60,000,000.00	2019/6/20	2022/1/20	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	30,000,000.00	2019/6/20	2022/1/20	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	20,000,000.00	2019/6/20	2021/12/21	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	10,000,000.00	2019/12/20	2022/6/19	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	10,000,000.00	2019/12/20	2022/3/21	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/7/16	2022/2/16	否
惠州健和、联动户外、力玛网络、易事达、友拓公关、联动精准、分时传媒、刘虎军、熊瑾玉	联建光电	40,000,000.00	2019/7/17	2022/2/17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘虎军、熊瑾玉、惠州健和、深圳联动	联建光电	150,000,000.00	2018/6/26	2021/12/24	否
刘虎军、熊瑾玉、惠州健和、深圳联动	联建光电	100,000,000.00	2018/11/14	2021/11/11	否
刘虎军	联建光电	50,000,000.00	2018/8/24	2022/4/3	否
惠州健和	联建光电	100,000,000.00	2018/2/6	2020/5/7	否
深圳联动	联建光电	100,000,000.00	2018/3/5	2020/5/7	否
刘虎军、熊瑾玉、惠州健和、深圳联动、联动精准、李盛华（自有房产抵押借款）	联建光电	190,000,000.00	2018/5/16	2022/6/26	否
刘虎军、熊瑾玉、深玛网络	精准分众	4,000,000.00	2019/01/08	2024/01/07	否
刘虎军、熊瑾玉、精准分众	深玛网络	5,000,000.00	2019/01/08	2024/01/07	否

### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	7,477,540.00	8,413,000.00

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	债权单位	关联方	期末余额	
			账面余额	坏账准备
应收账款	星奕文化	梓霖文化传播（北京）有限公司	135,860.80	135,860.80
应收账款	联建光电	ARTIXUM DISPLAY LIMITED	1,642,582.92	1,642,582.92
应收账款	联动精准	无锡橙果传媒有限公司	113,762.13	52,649.11
应收账款	西安绿一	新疆思睿博创文化传播有限公司	400,000.00	185,130.35
应收账款	惠州健和	深圳市安泰生光电科技有限公司	280,323.10	280,323.10
应收账款	联建有限	ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	2,580,667.23	2,580,667.23
应收账款	联建有限	深圳市安泰生光电科技有限公司	2,300.00	2,300.00
应收账款	联建光电	美国联建	21,335,964.53	21,335,964.53
<b>小计</b>			<b>26,491,460.71</b>	<b>26,215,478.04</b>
其他应收款	联建光电	何吉伦、何大恩	142,093,164.92	142,093,164.92
其他应收款	联建光电	朱贤洲	10,239,630.98	3,956,681.71
其他应收款	联建光电	四川云影时代广告传媒有限公司	750,000.00	561,150.00
其他应收款	联建光电	深圳市安泰生光电科技有限公司	236,000.00	236,000.00
其他应收款	联建光电	ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	129,229.43	129,229.43
其他应收款	南京博信	徐州德仁广告传媒有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应收款	联建光电	新余市德塔投资管理中心（有限合伙）	33,690,925.20	16,823,150.23

项目名称	债权单位	关联方	期末余额	
			账面余额	坏账准备
其他应收款	追来时	苑晓雷	100,000.00	4,710.00
其他应收款	追来时	霍尔果斯永联恒丰影视传媒有限公司	5,093,427.23	5,093,427.23
其他应收款	分时传媒	朱贤洲	21,543,772.00	1,066,386.44
其他应收款	联建光电	美国联建	290,096.91	290,096.91
<b>小计</b>			<b>214,466,246.67</b>	<b>170,553,996.87</b>
交易性金融资产	联建光电	马伟晋	17,789,332.64	
交易性金融资产	联建光电	新余市力玛智慧投资管理中心（有限合伙）	13,060,324.80	
交易性金融资产	联建光电	新余奥星投资合伙企业（有限合伙）	8,469,019.94	
交易性金融资产	联建光电	李卫国	3,677,781.98	
<b>小计</b>			<b>42,996,459.36</b>	

续：

项目名称	债权单位	关联方	期初余额	
			账面余额	坏账准备
应收账款	北京联动	城市地标传媒（深圳）有限公司	50,538.68	50,538.68
应收账款	星奕文化	梓霖文化传播（北京）有限公司	135,860.80	56,368.65
应收账款	联建光电	ARTIXUM DISPLAY LIMITED	1,619,468.92	1,619,468.92
应收账款	易事达	Artixium France SAS	512,379.06	25,618.95
应收账款	联动精准	深圳市美图溪信息技术有限公司	13.50	0.33
应收账款	联动精准	无锡橙果传媒有限公司	113,762.13	2,798.55
应收账款	成都大禹	四川云影时代广告传媒有限公司	244,733.10	10,688.69
应收账款	泊视文化	成都四季营销网络科技有限公司	4,433.95	58.46
应收账款	泊视文化	四川云影时代广告传媒有限公司	476,290.55	105,371.61
应收账款	西安绿一	新疆思睿博创文化传播有限公司	400,000.00	32,348.23
应收账款	惠州健和	深圳市安泰生光电科技有限公司	280,323.10	280,323.10
应收账款	联建有限	ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	2,562,214.57	2,562,214.57
应收账款	联建有限	深圳市安泰生光电科技有限公司	2,300.00	2,300.00
应收账款	联建光电	美国联建	19,564,773.18 <sup>1</sup>	-
<b>小计</b>			<b>25,967,091.54</b>	<b>4,748,098.74</b>
预付款项	励唐营销	上海尧佳会展服务中心	128,724.53	
预付款项	泊视文化	成都四季营销网络科技有限公司	13,333.70	
<b>小计</b>			<b>142,058.23</b>	
其他应收款	励唐营销	璞琨文化传播（上海）有限公司	10,400,000.00	
其他应收款	联建光电	何吉伦、何大恩	142,093,164.92	142,093,164.92
其他应收款	联建光电	朱贤洲	10,239,630.98	5,888,031.63
其他应收款	联建光电	四川云影时代广告传媒有限公司	750,000.00	240,900.00

<sup>1</sup> 应收账款-美国联建期初余额在合并层面内已抵消。

项目名称	债权单位	关联方	期初余额	
			账面余额	坏账准备
其他应收款	联建光电	深圳市安泰生光电科技有限公司	236,000.00	126,661.20
其他应收款	联建光电	ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	129,229.43	69,357.44
其他应收款	联动户外	李波	2,404,572.68	2,404,572.68
其他应收款	联动户外	沈亮	13,322,422.63	695,430.46
其他应收款	泊视文化	姜学宁	873,523.61	45,609.26
其他应收款	丰德博信	姚畅	269,100.00	14,050.51
其他应收款	南京博信	徐州德仁广告传媒有限公司	1,000,000.00	436,317.66
其他应收款	联动户外	陈波	3,134,329.18	3,134,329.18
其他应收款	联建光电	新余市德塔投资管理中心(有限合伙)	33,690,925.20	10,821,525.27
其他应收款	联建光电	美国联建	283,689.58 <sup>2</sup>	
<b>小计</b>			<b>218,826,588.21</b>	<b>165,969,950.21</b>
交易性金融资产	联建光电	新余市博尔丰投资管理中心(有限合伙)	19,593,260.50	
交易性金融资产	联建光电	马伟晋	19,726,074.50	
交易性金融资产	联建光电	新余市力玛智慧投资管理中心(有限合伙)	14,482,215.00	
交易性金融资产	联建光电	新余奥星投资合伙企业(有限合伙)	16,866,503.50	
交易性金融资产	联建光电	肖连启	5,038,269.50	
交易性金融资产	联建光电	新余市励唐会智投资管理中心(有限合伙)	3,358,837.26	
交易性金融资产	联建光电	李卫国	7,324,498.50	
<b>小计</b>			<b>86,389,658.76</b>	<b>-</b>

## 2、应付项目

项目名称	债务单位	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京联动	上海铁歌科技有限公司	471,698.11	259,400.00
应付账款	拉萨励唐	上海尧佳会展服务中心	-	373,870.00
应付账款	励唐会智	北京同励智汇文化传播有限公司	-	130,000.00
应付账款	惠州健和	上海铁歌科技有限公司	30,000.00	30,000.00
应付账款	惠州健和	杭州磐景智造文化创意有限公司	-	81,220.00
<b>小计</b>			<b>501,698.11</b>	<b>874,490.00</b>
预收款项	易事达	Artixium France SAS	38,369.10	274,528.00
预收款项	联动精准	深圳市新大兴工贸发展有限公司	500.00	500.00
预收款项	分时传媒	无锡橙果传媒有限公司	-	79,512.56
预收款项	联建有限	上海铁歌科技有限公司	-	1,442,735.00
<b>小计</b>			<b>38,869.10</b>	<b>1,797,275.56</b>
其他应付款	联建光电	新余市德塔投资管理中心(有限合伙)	-	21,000,000.00
其他应付款	联建光电	璞提文化传播(上海)有限公司	-	10,400,000.00
其他应付款	联建光电	深圳市美图溪信息技术有限公司	-	42,830.00

<sup>2</sup> 其他应收款-美国联建期初数在合并层面已抵消。



项目名称	债务单位	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	联建光电	刘小伟	35,885.98	35,885.98
其他应付款	联建光电	万峰	5,000.00	5,000.00
其他应付款	联建光电	郭秋平	2,975.80	2,975.80
其他应付款	联建光电	深圳市安泰生光电科技有限公司	1,782.38	1,782.38
其他应付款	联建光电	罗丹	727.23	727.23
其他应付款	联建光电	刘虎军	20,231,700.00	-
其他应付款	联动文化	湖南蓝海购企业策划有限公司	-	14,000,000.00
其他应付款	联动文化	无锡橙果传媒有限公司	-	1,000,000.00
其他应付款	分时传媒	无锡橙果传媒有限公司	-	450,000.00
其他应付款	分时传媒	宋杰	-	29,400,000.00
其他应付款	分时传媒	郎森	-	54,600,000.00
其他应付款	分时传媒	姚畅	36,867,914.00	40,400,000.00
其他应付款	西藏大禹	成都四季营销网络科技有限公司	-	2,671,698.83
其他应付款	西藏大禹	成都金宝盛世投资管理有限公司	-	19,056,603.78
其他应付款	成都大禹	朱贤洲	-	4,730.00
<b>小计</b>			<b>57,145,985.39</b>	<b>193,072,234.00</b>

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	2,274,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权的行权价格为24.00元/股，有效期为2017年3月1日至2020年2月28日。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

1、2016年3月1日，本公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，董事会同意向86名激励对象授予916.50万份股票期权与97.50万股限制性股票。本激励计划授予的股票期权的行权价格为24.40元，限制性股票的授予价格为15元。在可行权日内，若达到激励计划规定的行权条件，授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分4期行权，第一期20%，第二期20%，第三期30%，第四期30%。公司达到激励计划规定的行权须同时满足如下条件：

#### (1) 公司业绩考核要求

项目	相关内容
首次授予股票期权第一个行权期	以2015业绩为基数，2016年净利润增长率或备考财务报表净利润增长率不低于50%；

项目	相关内容
首次授予股票期权第二个行权期	以 2015 年业绩为基数，2017 年净利润增长率或备考财务报表净利润增长率不低于 100%；
首次授予股票期权第三个行权期	以 2015 年业绩为基数，2018 年净利润增长率或备考财务报表净利润增长率不低于 150%；
首次授予股票期权第四个行权期	以 2015 年业绩为基数，2019 年净利润增长率或备考财务报表净利润增长率不低于 200%。

以上“净利润”、“净利润增长率”均以未扣除激励成本前并扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。“备考净利润”、“备考净利润增长率”系上市公司通过并购业务在当年度纳入合并范围的子公司假设当年 1 月 1 日开始纳入合并合并报表范围内各个子公司的经审计扣除非经常性损益后的净利润的总和为计算依据。

## (2) 子公司业绩考核要求

获授股票期权的子公司的激励对象以公司整体考核指标达标为基础，并且激励对象个人所在子公司的业绩考核也达标后方可行权。

若行权期内公司整体考核指标达标，但某子公司考核指标未能达标，则该子公司的激励对象所获授股票期权中当期可行权份额不得行权，将由公司注销。公司本部激励对象不参与子公司的业绩考核，各年度公司整体考核指标达标后，本部激励对象可以行权。

(2) 2017 年 6 月 1 日，公司分别召开了第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于实施 2016 年度权益分派方案后调整股票期权与限制性股票激励计划行权价格与回购价格的议案》。因公司于 2017 年 5 月实施完成了 2016 年度权益分派方案，对激励计划中的行权价格及回购价格进行调整，其中股票期权行权价格由 24.20 元/股调整为 24.00 元/股，限制性股票回购价格由 14.80 元/股调整为 14.60 元/股。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权采用 Black-Scholes 期权定价模型确定；限制性股票采用授予日市场价格确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,224,600.39
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,178,887.15

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

#### 1、经营租赁

(1) 2013年1月8日,本公司与深圳市安通达科技有限公司签订《协议书》及后续签订的《补充协议》,协议约定本公司继续租用深圳市安通达科技有限公司位于深圳市宝安区68区留仙三路安通达工业厂区四号厂房2楼以及1楼东侧,合计建筑面积3,638.625平方米,租赁期限至2017年7月31日。根据补充协议,2014年8月1日至2016年7月31日,租金为27元/平方米;2016年8月1日至2017年7月31日,租金为32元/平方米。2017年8月1日至2022年7月31日,租金及物业费为40元/平方米。

(2) 2015年5月29日,本公司之子公司北京联动与北京通惠恒源投资管理有限公司(原公司名“北京东方盛泽商贸集团鑫东农副产品批发市场有限公司”)签订《房屋租赁合同》,合同约定北京联动租用位于北京市朝阳区西大望路甲12号用于办公,建筑面积860.58平方米,年租金为1,696,203.18元,自第三年起(即2017年6月1日)租金递增3%,租赁期限为2015年6月1日至2018年5月31日。其后继续与北京通惠恒源投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》,合同约定的地点不变,建筑面积340平方米,年租金为694,960元,自第三年起(2020年6月1日)租金递增5%,租赁期限为2018年6月1日至2021年5月31日。

(3) 2018年3月15日,本公司之子公司上海联创与上海宗泰科技发展有限公司签订《租赁合同》,合同约定上海联创租用位于上海市闸北区中兴路960号A栋用于办公,租金为每月89,726元,租赁期限为2018年7月1日至2021年6月30日。

(4) 2018年12月18日,本公司之子公司易事达与深圳市旭景物业管理有限公司签订《物业管理与代理租赁合同》,合同约定易事达租赁位于深圳市环观南路观湖街道大和社区易事达宝益成科技园A栋一楼、B栋、C栋二、三楼及D栋一楼,合计13347.4平方米,每月租金33.4元/平方米,合计月租金494,534.50元(含税)。同时,易事达租赁该科技园D、F栋宿舍、保安室及变压器房等配套设施,每月租金合计76020元(含税81,341.60元)。合同期限为3年,自2019年1月1日至2021年12月31日止,从第三年起递增10%。

(5) 2018年9月21日,本公司之子公司励唐营销与北京北广电子集团有限责任公司《房屋租赁合同补充协议》,合同约定励唐营销租用北京市朝阳区酒仙桥中路18号(北广集团科技园)南楼5层520室用于办公,其建筑面积为386平方米,承担286平方米房屋租金,年租金变为591,744元,租赁期限为2018年9月1日至2020年8月31日。由于璞提文化传播(上海)有限公司经营核算需要,2018年12月8日励唐营销、璞提文化与北京北广电子集团有限责任公司签订《补充协议》,合同约定励唐营销租用北京市朝阳区酒仙桥中路18号(北广集团科技园)南楼5层519室用于办公,建筑面积386平方米,与励唐汇智共同承担房租,励唐营销承担100平方米房屋租金,月租金11,254.00元,租赁期限2018年12月8

日至2019年10月7日。2019年11月至12月租金不再与励唐汇智分摊，由励唐汇智全额承担租金。

(6) 2018年9月21日，本公司之子公司励唐汇智与北京北广电子集团有限责任公司签订《租赁合同补充协议》，合同约定励唐汇智租用北京市朝阳区酒仙桥中路18号（北广集团科技园）南楼5层520室用于办公，建筑面积100平方米，年租金变为153,300元，租赁期限为2018年9月1日至2020年8月31日。由于璞提文化传播（上海）有限公司经营核算需要，2018年12月8日励唐汇智、璞提文化与北京北广电子集团有限责任公司签订《补充协议》，合同约定励唐营销租用北京市朝阳区酒仙桥中路18号（北广集团科技园）南楼5层519室用于办公，建筑面积386平方米，与励唐营销共同承担房租，励唐汇智承担286平方米房屋租金，月租金29,824.00元，租赁期限2018年12月8日至2019年10月7日。因协议到期，故于2019年10月8日签订《租赁合同》，建筑面积不变，年租金为519,576.00元，租赁期限为2019年10月8日至2020年10月7日。

(7) 2018年6月20日，本公司之子公司拉萨励唐与加央群培签订其《房租租赁协议》合同约定拉萨励唐租用金珠西路158号阳光新城B区1栋2单元5-1单元用于办公，建筑面积为100.78平方米，年租金为20,000元，其租赁期限为2018年8月1日至2019年8月31日；因协议2019年8月31日到期，故于2019年8月1日签订《房屋租赁协议书》，其建筑面积、年租金未发生改变，租赁期限为2019年8月1日至2020年7月1日。

(8) 2018年4月16日，本公司之子公司霍尔果斯星奕文化传播有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定星奕文化租用霍尔果斯市亚欧路28号国际商贸中心二楼B区2060-3号的房屋及其设施用于办公，年租金为10,000.00元，租赁期限为2018年4月16日至2019年4月15日，该租赁合同到期后，于2019年4月15日签订《房租租赁合同》，其租赁位置不变、年租金不变，租赁期限为2019年4月16日至2020年4月15日。

(9) 2017年12月1日，本公司之子公司上海成光与上海申畅物业管理有限公司签订了《房屋租赁合同》，合同约定上海成光租用洛川中路1150号8幢B2号楼201、西侧1室用于办公，建筑面积1135.47平方米，租赁期为2017年12月1日至2019年11月30日，月租金为78,399.00元。因合同到期，故于2019年11月19日签订《房屋租赁合同》，建筑面积、月租金不变，租赁期自2019年12月1日起至2020年5月31日止。

(10) 2011年1月12日，本公司之子公司华瀚文化与韩长安签订《房屋租赁合同》，协议约定华瀚文化自2011年3月1日起租用太原市长风大街705号和信摩尔商业大楼16层写字楼，面积合计2158.8平米，租金为1,100,000元/年（不含物业费、水、电、暖、车位费），

租期期限自2021年5月31日止（其中，2011年3月1日至5月31日为三个月免租期）。

(11) 2018年6月13日，本公司之子公司联动精准与陈建华签订了《写字楼租赁合同》，合同约定陈建华将坐落于南昌市红谷滩新建区凤凰中大道850号恒盛银都1单元1702室，建筑面积115平方米租赁给深圳市联动精准科技有限公司，2018年1月1日至2019年5月15日，每月租金6000元/月。合同结束后不再续租。

(12) 2018年5月16日，本公司之子公司联动精准与张晓东签订了《济南市房屋租赁合同》，合同约定张晓东将坐落于济南市高新区玉兰广场二期3号楼11层1103室，建筑面积180.24平方米租赁给深圳市联动精准科技有限公司，2018年5月16日至2019年5月15日，每年租金173,743元。因合同到期，2019年5月16日签订《济南市房屋租赁合同》建筑面积不变，月租金为14,478.45元，租赁期自2019年5月16日至2020年5月15日。

(13) 2018年10月29日，本公司之子公司联动精准与陈桦标签订了《物业租赁合同》，合同约定陈桦标将坐落于中山市东区东苑南路101号大东裕贸联大厦北塔2号1209室，建筑面积94.08平方米出租给深圳市联动精准科技有限公司，2018年11月1日至2019年10月31日，每月租金6400元/月。因合同到期，故2019年10月30日签订《物业租赁合同》，建筑面积，月租金不变，租赁期限为2019年11月10日起至2020年10月31日止。

(14) 2019年5月15日，本公司之子公司友拓公关与北京润诚置业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同中约定友拓公关租用位于北京市朝阳区东大桥路12号润诚中心写字楼3层，租赁面积2123.66平方米，房屋租赁期限为2019年7月22日至2020年8月6日，租金总额5,425,951.30元，其中物业费775,135.90元。2019年5月15日，本公司之子公司友拓公关北京分公司与北京润诚置业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同中约定友拓公关租用位于北京市朝阳区东大桥路12号润诚中心写字楼3层，租赁面积79.54平方米，房屋租赁期限为2019年7月22日至2020年8月6日，租金总额203,224.70元，其中物业费29,032.10元。

(15) 2019年8月31日，本公司之子公司分时传媒与北京四川五粮液龙爪树宾馆签订的《房屋租赁合同》已解除。同时，分时传媒与本公司之子公司友拓公关签订《房屋租借协议》，合同约定分时传媒无偿租用位于北京市朝阳区东大桥路12号润诚中心311室，房屋租赁面积为460平方米，房屋租赁期限为2019年9月1日起至2020年7月31日止，分时传媒需按照21%的物业账单比例向友拓公关支付租借区域内的电费、物业费及网络使用费等配套费用。

(16) 2017年4月10日，本公司之子公司爱普新媒体与龚建国签订《北京市房屋租赁合同》，合同规定公司租用北京市海淀区中关村街道办事处资金数码园1、2号楼1层0102，合计面积为407.6平方米。自2017年5月11日至2020年5月10日北京爱普新媒体科技有限公司月

租金为6万元，各期的支付日期为2017年5月11日，2017年11月11日，2018年5月11日，2018年11月11日，2019年5月11日，2019年11月11日。

(17) 2017年12月20日爱普新媒与陈秀丽、顾春艳、李凡签订《房屋租赁合同》，合同规定本公司租用北京市海淀区中关村街道办事处资金数码园1、2号楼1层0103，建筑面积为322.41平方米，租期为3年，自2018年2月1日至2021年1月31日，2018年1月20日，2018年7月20日，2019年1月20日，2019年7月20日，2020年1月20日，2020年7月20日分别支付305,967元租金。

(18) 2018年9月7日，本公司之子公司喀什云汇与喀什深圳城有限公司签订了《写字楼租赁合同》，合同规定本公司租用新疆喀什东部新城深喀大道以北，城东大道以东深圳城2号写字楼5层4-3区域，合计面积为33平方米，租赁期为3年，自2018年9月7日至2021年9月6日。第一期租金为2018年9月7日起至2020年9月6日，总金额为10692元，第二期租金为2020年9月7日起至2021年9月6日，金额为5346元，在2019年8月20号付清第二期租金，物业租金为445.5元/月，物业管理费用99元/月。

(19) 2019年12月19日，本公司之子公司聚量网络与霍尔果斯新疆创业咨询服务有限责任公司签订了《房屋租赁合同》，合同规定本公司租用新疆伊犁州霍尔果斯市亚欧路圆楼3楼311室，建筑面积13.44平方米，租期从2019年12月19日至2020年12月18日，共计1年，租金总额为9000元，在协议生效之日起15日内一次性支付。

(22) 2019年4月16日，本公司之子公司聚量网络与霍尔果斯新疆创业咨询服务有限责任公司签订了《房屋租赁合同》，合同规定本公司租用新疆伊犁州霍尔果斯市亚欧路商贸中心二楼21172号，租期从2019年4月16日至2020年4月15日，共计1年，租金总额为8000元，在协议生效之日起15日内一次性支付。

(23) 2018年6月25日，本公司之子公司北京远洋与北京通惠恒源投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定北京通惠恒源投资管理有限公司将北京市朝阳区西大望路甲12号北京国家广告产业园区1号楼五层出租给北京远洋林格文化传媒有限公司，租赁面积520.58平方米，租赁期为自2018年6月1日起至2020年5月31日。日标准租金为人民币5.6元/m<sup>2</sup>。

(24) 2017年1月4日，本公司之子公司丰德博信与江苏建勇建筑工程有限公司签订了物业管理合同，合同规定，服务期为2017年4月1日至2020年12月31日，其中2017年4月1日至2017年12月31日为年服务费250,000元，2018年1月1日至2020年12月31日，年服务费为262,500元。2019年4月1日，本公司之子公司丰德博信与邱实子签订房屋租赁

合同，合同约定丰德博信自2019年4月1日起至2020年3月31日租赁邱实子位于南京市秦淮区太平南路168号2幢928室作为办公用房，年租金为260,000元。

## 2、其他承诺事项

公司于2019年12月28日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于与重庆康佳光电技术研究院有限公司合作设立子公司的议案》，由公司全资子公司联建有限出资4,000万元人民币，与重庆康佳光电技术研究院有限公司合作成立主要从事Mini LED及Micro LED大屏显示产品研发、生产制造的合资公司。

## (二)或有事项

### 1、投资者诉讼

因本公司被证监会立案调查认定虚假陈述的影响，大量投资者对公司发起索赔诉讼。截至2019年12月31日，公司收到起诉状的投资诉讼案件101宗，诉讼标的金额18,597,296.74元，公司通过“粤公正”检索发现存在但公司尚未收到起诉状的投资诉讼案件173宗，诉讼标的金额147,852,259.00元，上述案件合计274宗，合计诉讼标的金额166,353,565.49元，案件详细情况如下表所示。公司聘请的专业法律顾问认为上述投资诉讼案件公司败诉的可能性较大，公司管理层根据法律顾问的专业意见，预计上述案件对公司可能造成的损失为6,500.00万元，计入2019年度的营业外支出和预计负债。

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
1	(2018)粤03诉前调3170号、(2019)粤03民初777号	刘兵	联建光电	2019/01/10	2019/03/06	130,816.00
2	(2018)粤03诉前调3171号、(2019)粤03民初776号	韦纪军	联建光电	2019/01/10	2019/03/06	232,904.00
3	(2018)粤03诉前调3172号、(2019)粤03民初775号	李丽慧	联建光电	2019/01/10	2019/03/06	41,777.00
4	(2018)粤03诉前调3180号、(2019)粤03民初774号	朱义成	联建光电	2019/01/10	2019/03/06	4,728,203.32
5	(2019)粤03诉前调511号、(2019)粤03民初1368号	吴重云	联建光电	2019/03/07	2019/04/23	245,267.56
6	(2019)粤03诉前调512号、(2019)	黄玉兰	联建光电	2019/03/07	2019/04/23	126,317.14

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
	粤03民初1367号					
7	(2019)粤03诉前调745号、(2019)粤03民初1107号	许春霞	联建光电	2019/03/07	2019/03/29	2,824,551.02
8	(2019)粤03诉前调2424号、(2019)粤03民初3551号	王有金	联建光电	2019/06/21	2019/08/28	1,561,147.00
9	(2019)粤03诉前调2425号、(2019)粤03民初3552号	周雷	联建光电	2019/06/21	2019/08/28	19,343.00
10	(2019)粤03民初2196号	范留玲	何吉伦、刘虎军、 联建光电	2019/07/05	2019/06/17	43,489.29
11	(2019)粤03诉前调3137号	冯蔚	联建光电	2019/08/02		81,886.73
12	(2019)粤03诉前调3941号	李永飏	联建光电	2019/11/13		5,148.72
13	(2019)粤03诉前调3942号	应春波	联建光电	2019/11/13		40,326.49
14	(2019)粤03诉前调3943号	张迁	联建光电	2019/11/13		17,169.27
15	(2019)粤03诉前调3944号	周爱花	联建光电	2019/11/13		11,087.08
16	(2019)粤03诉前调3945号	冷勇	联建光电	2019/11/13		5,532.01
17	(2019)粤03诉前调3946号	沈海军	联建光电	2019/11/13		19,960.74
18	(2019)粤03诉前调3947号	朱敏	联建光电	2019/11/13		197,409.48
19	(2019)粤03诉前调3948号	俞勤松	联建光电	2019/11/13		55,239.91
20	(2019)粤03诉前调3949号	胡锦涛	联建光电	2019/11/13		65,713.81
21	(2019)粤03诉前调3950号	郑鹰	联建光电	2019/11/13		106,069.05
22	(2019)粤03诉前调3959号	潘玉英	联建光电	2019/11/13		4,408.39
23	(2019)粤03诉前调3960号	曹卫华	联建光电	2019/11/13		29,088.93
24	(2019)粤03诉前调3961号	马昭良	联建光电	2019/11/13		239,825.76



序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
25	(2019)粤03诉前调3962号	徐德兴	联建光电	2019/11/13		163,871.38
26	(2019)粤03诉前调3963号	徐涛	联建光电	2019/11/13		194,665.62
27	(2019)粤03诉前调3964号	龚德万	联建光电	2019/11/13		42,960.36
28	(2019)粤03诉前调3965号	赵红梅	联建光电	2019/11/13		77,858.41
29	(2019)粤03诉前调3966号	戚本凤	联建光电	2019/11/13		13,858.01
30	(2019)粤03诉前调3967号	倪焕照	联建光电	2019/11/13		7,521.78
31	(2019)粤03诉前调3968号	倪小青	联建光电	2019/11/13		51,028.61
32	(2019)粤03诉前调3969号	方宴	联建光电	2019/11/13		5,607.67
33	(2019)粤03诉前调3970号	蔡孟炯	联建光电	2019/11/13		51,488.74
34	(2019)粤03诉前调3971号	徐云	联建光电	2019/11/13		57,886.05
35	(2019)粤03诉前调3972号	蒋宝霞	联建光电	2019/11/13		9,988.99
36	(2019)粤03诉前调3973号	严惠峰	联建光电	2019/11/13		22,663.13
37	(2019)粤03诉前调3974号	邓玉珍	联建光电	2019/11/13		7,440.58
38	(2019)粤03诉前调3975号	吕苏琴	联建光电	2019/11/13		88,410.49
39	(2019)粤03诉前调3976号	余睿	联建光电	2019/11/13		55,662.36
40	(2019)粤03诉前调3977号	王建平	联建光电	2019/11/13		6,264.47
41	(2019)粤03诉前调3978号	奚小震	联建光电	2019/11/13		263,431.85
42	(2019)粤03诉前调3979号	周宁	联建光电	2019/11/13		52,863.19
43	(2019)粤03诉前调3980号	古建威	联建光电	2019/11/13		12,456.18
44	(2019)粤03诉前调3981号	周玉平	联建光电	2019/11/13		98,804.95

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
45	(2019)粤03诉前调3982号	王磊	联建光电	2019/11/13		23,601.99
46	(2019)粤03诉前调3983号	张志勇	联建光电	2019/11/13		209,580.27
47	(2019)粤03诉前调4109号	张众芸	联建光电	2019/11/13		18,583.83
48	(2019)粤03诉前调4110号	蔡明红	联建光电	2019/11/13		1,003,409.53
49	(2019)粤03诉前调4111号	季铭铭	联建光电	2019/11/13		7,804.96
50	(2019)粤03诉前调4112号	郭周章	联建光电	2019/11/13		40,470.51
51	(2019)粤03诉前调4113号	胡爱伟	联建光电	2019/11/13		94,340.00
52	(2019)粤03诉前调4114号	卢荣庆	联建光电	2019/11/13		30,177.49
53	(2019)粤03诉前调4115号	张维	联建光电	2019/11/13		48,606.47
54	(2019)粤03诉前调4116号	田梅	联建光电	2019/11/13		21,556.91
55	(2019)粤03诉前调4117号	李成	联建光电	2019/11/13		88,956.07
56	(2019)粤03诉前调4118号	孙福荣	联建光电	2019/11/13		20,787.01
57	(2019)粤03诉前调4119号	张永田	联建光电	2019/11/13		158,810.81
58	(2019)粤03诉前调4120号	黄玉燕	联建光电	2019/11/13		252,591.46
59	(2019)粤03诉前调4121号	张凌雪	联建光电	2019/11/13		25,041.73
60	(2019)粤03诉前调4122号	姜根香	联建光电	2019/11/13		9,403.65
61	(2019)粤03诉前调4123号	王根福	联建光电	2019/11/13		17,110.76
62	(2019)粤03诉前调4124号	戴红桃	联建光电	2019/11/13		50,631.20
63	(2019)粤03诉前调4125号	刘玉英	联建光电	2019/11/13		31,191.65
64	(2019)粤03诉前调4126号	唐蕴	联建光电	2019/11/13		20,385.28

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额（元）
65	(2019)粤03诉前调4127号	曹海清	联建光电	2019/11/13		79,100.69
66	(2019)粤03诉前调4128号	林玉先	联建光电	2019/11/13		149,022.27
67	(2019)粤03诉前调4129号	严华君	联建光电	2019/11/13		66,168.38
68	(2019)粤03诉前调4130号	戴菊芳	联建光电	2019/11/13		35,260.25
69	(2019)粤03诉前调4131号	周志光	联建光电	2019/11/13		216,678.60
70	(2019)粤03诉前调4132号	黄建丽	联建光电	2019/11/13		9,775.11
71	(2019)粤03诉前调4133号	吕雄	联建光电	2019/11/13		76,784.13
72	(2019)粤03诉前调4134号	张俊明	联建光电	2019/11/13		21,550.05
73	(2019)粤03诉前调4135号	龚自力	联建光电	2019/11/13		67,169.96
74	(2019)粤03诉前调4136号	张佩芳	联建光电	2019/11/13		29,014.54
75	(2019)粤03诉前调4137号	刘楚一	联建光电	2019/11/13		54,405.90
76	(2019)粤03诉前调4138号	周一茜	联建光电	2019/11/13		27,685.04
77	(2019)粤03诉前调4139号	赖卫宁	联建光电	2019/11/13		86,997.54
78	(2019)粤03诉前调4178号	胡文俊	联建光电	2019/11/13		144,050.95
79	(2019)粤03诉前调4179号	汤世银	联建光电	2019/11/13		26,754.00
80	(2019)粤03诉前调4180号	杨惠超	联建光电	2019/11/13		177,561.35
81	(2019)粤03诉前调4181号	刘军	联建光电	2019/11/13		80,542.76
82	(2019)粤03诉前调4182号	胡剑波	联建光电	2019/11/13		136,709.53
83	(2019)粤03诉前调4183号	肖化洪	联建光电	2019/11/13		9,091.36
84	(2019)粤03诉前调4184号	梁永祥	联建光电	2019/11/13		35,454.92

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
85	(2019)粤03诉前调4185号	李长青	联建光电	2019/11/13		8,973.03
86	(2019)粤03诉前调4186号	吴文生	联建光电	2019/11/13		833,681.33
87	(2019)粤03诉前调4187号	张靖玲	联建光电	2019/11/13		29,531.94
88	(2019)粤03诉前调4188号	吴伟祥	联建光电	2019/11/13		18,538.81
89	(2019)粤03诉前调4189号	刘涛	联建光电	2019/11/13		12,372.89
90	(2019)粤03诉前调4190号	唐宁	联建光电	2019/11/13		352,444.43
91	(2019)粤03诉前调4191号	陆焱	联建光电	2019/11/13		255,282.66
92	(2019)粤03诉前调4633号、(2019)粤03民初4792号	张艳芳	联建光电,刘虎军,熊瑾玉	2019/11/13	2019/12/02	27,337.50
93	(2019)粤03诉前调4667号	唐军	联建光电	2019/11/13		92,823.88
94	(2019)粤03诉前调4870号	曹惠芳	联建光电	2019/11/07		300,796.72
95	(2019)粤03诉前调4871号	张龙芳	联建光电	2019/11/07		10,365.72
96	(2019)粤03诉前调4872号	张林芳	联建光电	2019/11/07		63,716.81
97	(2019)粤03诉前调4873号	季丽娜	联建光电	2019/11/07		48,898.39
98	(2019)粤03诉前调4874号	张黎丽	联建光电	2019/11/07		213,893.32
99	(2019)粤03诉前调5119号	张龙才	联建光电	2019/11/22		438,480.66
100	(2019)粤03诉前调5120号	王维琴	联建光电	2019/11/22		20,865.54
101	(2019)粤03诉前调5121号	李富荣	联建光电	2019/11/22		49,059.68
102	(2019)粤03民初2864号	申万菱 信基金 管理有 限公司	联建光电,刘虎军	2019/12/27	2019/07/19	51,705,161.53
103	(2019)粤03民初2979号	周斌	联建光电,刘虎军、熊瑾玉、姚太平、	2019/12/27	2019/07/30	49,652,806.22

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额（元）
			马伟晋、段武杰、 立信会计师事务所			
104	(2019)粤03民初 3103号	龚军霞	联建光电	2019/12/18	2019/08/08	95,408.00
105	(2019)粤03民初 3566号	杨学新	联建光电	2019/12/18	2019/08/29	34,074.00
106	(2019)粤03民初 3567号	邱伦勇	联建光电	2019/12/18	2019/08/29	33,689.00
107	(2019)粤03民初 3568号	王克农	联建光电		2019/08/29	40,266.00
108	(2019)粤03民初 3569号	郭宝妮	联建光电		2019/08/29	44,866.00
109	(2019)粤03民初 3570号	王震	联建光电		2019/08/29	22,638.00
110	(2019)粤03民初 3571号	王海叶	联建光电		2019/08/29	46,818.00
111	(2019)粤03民初 3572号	李文焱	联建光电		2019/08/29	40,819.00
112	(2019)粤03民初 2329号	任静	联建光电		2019/06/24	23,797.00
113	(2019)粤03民初 2330号	陈桂芝	联建光电		2019/06/24	59,333.00
114	(2019)粤03民初 2331号	蔡晓萍	联建光电		2019/06/24	220,066.00
115	(2019)粤03民初 2332号	金瑞丽	联建光电		2019/06/24	59,197.00
116	(2019)粤03民初 2333号	陈圣瑞	联建光电		2019/06/24	24,270.00
117	(2019)粤03民初 2334号	方迎春	联建光电		2019/06/24	60,832.00
118	(2019)粤03民初 2335号	刘育平	联建光电		2019/06/24	28,526.00
119	(2019)粤03民初 2336号	罗云峰	联建光电		2019/06/24	39,519.00
120	(2019)粤03民初 2337号	陈平章	联建光电		2019/06/24	47,099.00
121	(2019)粤03民初 2338号	厉映	联建光电		2019/06/24	98,768.00
122	(2019)粤03民初 622号	李建材	联建光电		2019/02/19	107,359.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
123	(2019)粤03民初 697号	余渊	联建光电		2019/02/28	104,212.00
124	(2019)粤03民初 698号	李华	联建光电		2019/02/28	1,533,858.00
125	(2019)粤03民初 699号	熊村	联建光电		2019/02/28	32,892.00
126	(2019)粤03民初 701号	任淑玲	联建光电		2019/02/28	90,609.00
127	(2019)粤03民初 702号	何齐宽	联建光电		2019/02/28	186,025.00
128	(2019)粤03民初 703号	杜建钧	联建光电		2019/02/28	707,572.00
129	(2019)粤03民初 704号	郑晓丰	联建光电		2019/02/28	116,219.00
130	(2019)粤03民初 705号	刘昱	联建光电		2019/02/28	33,800.00
131	(2019)粤03民初 706号	董琦	联建光电		2019/02/28	58,572.00
132	(2019)粤03民初 707号	郭履珍	联建光电		2019/02/28	70,016.00
133	(2019)粤03民初 708号	杜洋	联建光电		2019/02/28	490,286.00
134	(2019)粤03民初 711号	刘建春	联建光电		2019/02/28	1,179,239.00
135	(2019)粤03民初 712号	张安国	联建光电		2019/02/28	1,365,146.00
136	(2019)粤03民初 713号	崔勇	联建光电		2019/02/28	46,237.00
137	(2019)粤03民初 714号	徐登	联建光电		2019/02/28	121,518.00
138	(2019)粤03民初 715号	张庆	联建光电		2019/02/28	56,009.00
139	(2019)粤03民初 716号	钟婧	联建光电		2019/02/28	64,153.00
140	(2019)粤03民初 717号	马力	联建光电		2019/02/28	156,133.00
141	(2019)粤03民初 718号	董强	联建光电		2019/02/28	21,010.00
142	(2019)粤03民初 719号	张跃平	联建光电		2019/02/28	58,435.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
143	(2019)粤03民初 720号	王立新	联建光电		2019/02/28	19,394.00
144	(2019)粤03民初 729号	石晓杰	联建光电		2019/03/01	206,647.00
145	(2019)粤03民初 1035号	史正海	联建光电		2019/03/28	405,676.00
146	(2019)粤03民初 1036号	刘玉清	联建光电		2019/03/28	114,987.00
147	(2019)粤03民初 1037号	李桂源	联建光电		2019/03/28	9,584.00
148	(2019)粤03民初 1038号	孟宪惠	联建光电		2019/03/28	49,058.00
149	(2019)粤03民初 1039号	李宏斌	联建光电		2019/03/28	64,964.00
150	(2019)粤03民初 1040号	张继亮	联建光电		2019/03/28	38,735.00
151	(2019)粤03民初 1041号	李攀艳	联建光电		2019/03/28	4,555.00
152	(2019)粤03民初 1042号	费孔娟	联建光电		2019/03/28	38,285.00
153	(2019)粤03民初 1043号	严厚铭	联建光电		2019/03/28	21,743.00
154	(2019)粤03民初 1044号	张熳红	联建光电		2019/03/28	19,794.00
155	(2019)粤03民初 1045号	许彦	联建光电		2019/03/28	12,635.00
156	(2019)粤03民初 1046号	袁任绍	联建光电		2019/03/28	63,193.00
157	(2019)粤03民初 1047号	王新权	联建光电		2019/03/28	167,641.00
158	(2019)粤03民初 1048号	刘树英	联建光电		2019/03/28	43,359.00
159	(2019)粤03民初 1049号	李博	联建光电		2019/03/28	550,026.00
160	(2019)粤03民初 1050号	林纲伟	联建光电		2019/03/28	210,771.00
161	(2019)粤03民初 1051号	林小云	联建光电		2019/03/28	428,081.00
162	(2019)粤03民初 1052号	张骥	联建光电		2019/03/28	35,220.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额（元）
163	(2019)粤03民初1053号	无锡市环境卫生服务股份有限公司	联建光电		2019/03/28	970,365.00
164	(2019)粤03民初1054号	彭善英	联建光电		2019/03/28	173,000.00
165	(2019)粤03民初1055号	杨晓伟	联建光电		2019/03/28	83,493.00
166	(2019)粤03民初1056号	褚成文	联建光电		2019/03/28	31,723.00
167	(2019)粤03民初1057号	蒋茜	联建光电		2019/03/28	747,932.00
168	(2019)粤03民初1058号	卞巧凤	联建光电		2019/03/28	2,917,337.00
169	(2019)粤03民初1059号	刘貽娟	联建光电		2019/03/28	423,667.00
170	(2019)粤03民初1060号	林逸豪	联建光电		2019/03/28	154,804.00
171	(2019)粤03民初1061号	林宋娟	联建光电		2019/03/28	521,328.00
172	(2019)粤03民初1062号	林少宏	联建光电		2019/03/28	1,121,625.00
173	(2019)粤03民初1063号	林德海	联建光电		2019/03/28	45,120.00
174	(2019)粤03民初1064号	曾庆灼	联建光电		2019/03/28	132,403.00
175	(2019)粤03民初1065号	宋满英	联建光电		2019/03/28	132,819.00
176	(2019)粤03民初1066号	何锦洪	联建光电		2019/03/28	896,585.00
177	(2019)粤03民初1067号	何洪良	联建光电		2019/03/28	3,049,020.00
178	(2019)粤03民初1068号	郑平开	联建光电		2019/03/28	192,772.00
179	(2019)粤03民初1069号	周丽芬	联建光电		2019/03/28	707,518.00
180	(2019)粤03民初1070号	李燕敏	联建光电		2019/03/28	485,622.00



序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
181	(2019)粤03民初 1071号	杨肖华	联建光电		2019/03/28	275,469.00
182	(2019)粤03民初 1072号	李桂华	联建光电		2019/03/28	301,750.00
183	(2019)粤03民初 1073号	黄淑端	联建光电		2019/03/28	2,186,632.00
184	(2019)粤03民初 1074号	何锦海	联建光电		2019/03/28	2,182,914.00
185	(2019)粤03民初 1106号	王广京	联建光电		2019/03/29	2,180,812.00
186	(2019)粤03民初 1228号	李传泰	联建光电		2019/04/10	2,087,018.00
187	(2019)粤03民初 1229号	乔锦锋	联建光电		2019/04/10	11,387.00
188	(2019)粤03民初 1255号	张剑敏	联建光电		2019/04/11	6,288.00
189	(2019)粤03民初 2287号	张明威	联建光电		2019/06/19	20,929.00
190	(2019)粤03民初 2288号	吴冠明	联建光电		2019/06/19	187,354.00
191	(2019)粤03民初 2289号	高军	联建光电		2019/06/19	23,572.00
192	(2019)粤03民初 2290号	谢洁虹	联建光电		2019/06/19	333,585.00
193	(2019)粤03民初 2291号	杨鹏	联建光电		2019/06/19	146,467.00
194	(2019)粤03民初 2292号	邵连红	联建光电		2019/06/19	78,798.00
195	(2019)粤03民初 2293号	谷颖	联建光电		2019/06/19	277,527.00
196	(2019)粤03民初 2294号	李平	联建光电		2019/06/19	86,938.00
197	(2019)粤03民初 2295号	李长征	联建光电		2019/06/19	706,073.00
198	(2019)粤03民初 2296号	聂桂丽	联建光电		2019/06/19	60,900.00
199	(2019)粤03民初 2028号	李海娇	联建光电		2019/06/04	145,359.00
200	(2019)粤03民初 2191号	郑芳	联建光电		2019/06/17	165,780.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
201	(2019)粤03民初 2192号	杨雪祥	联建光电		2019/06/17	96,730.00
202	(2019)粤03民初 2193号	郑铁军	联建光电		2019/06/17	132,800.00
203	(2019)粤03民初 2194号	林久余	联建光电		2019/06/17	836,082.00
204	(2019)粤03民初 2195号	商红双	联建光电		2019/06/17	29,146.00
205	(2019)粤03民初 2197号	乌维华	联建光电		2019/06/17	12,317.00
206	(2019)粤03民初 2198号	王海雯	联建光电		2019/06/17	16,375.00
207	(2019)粤03民初 2199号	蒋小英	联建光电		2019/06/17	33,367.00
208	(2019)粤03民初 2200号	徐天红	联建光电		2019/06/17	125,432.00
209	(2019)粤03民初 2201号	周彩娣	联建光电		2019/06/17	1,558,260.00
210	(2019)粤03民初 2202号	贝满芬	联建光电		2019/06/17	112,388.00
211	(2019)粤03民初 2203号	李朝银	联建光电		2019/06/17	36,054.00
212	(2019)粤03民初 2204号	李海红	联建光电		2019/06/17	11,991.00
213	(2019)粤03民初 2205号	陈波军	联建光电		2019/06/17	5,239.00
214	(2019)粤03民初 2206号	薛辉	联建光电		2019/06/17	59,644.00
215	(2019)粤03民初 2207号	乌晓霞	联建光电		2019/06/17	192,810.00
216	(2019)粤03民初 2208号	李春波	联建光电		2019/06/17	428,673.00
217	(2019)粤03民初 2209号	周姬华	联建光电		2019/06/17	258,400.00
218	(2019)粤03民初 2210号	鲍秀清	联建光电		2019/06/17	25,077.00
219	(2019)粤03民初 2211号	舒适	联建光电		2019/06/17	65,962.00
220	(2019)粤03民初 2212号	张雪兰	联建光电		2019/06/17	3,076.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
221	(2019)粤03民初 2213号	夏蕾	联建光电		2019/06/17	3,620.00
222	(2019)粤03民初 2214号	周忠祥	联建光电		2019/06/17	127,495.00
223	(2019)粤03民初 2216号	周建平	联建光电		2019/06/17	254,258.00
224	(2019)粤03民初 2218号	周茜	联建光电		2019/06/17	34,969.00
225	(2019)粤03民初 2219号	王朋敏	联建光电		2019/06/17	29,120.00
226	(2019)粤03民初 2220号	张雪萍	联建光电		2019/06/17	2,409.00
227	(2019)粤03民初 2221号	张斐君	联建光电		2019/06/17	124,297.00
228	(2019)粤03民初 2222号	应秀凤	联建光电		2019/06/17	143,370.00
229	(2019)粤03民初 2223号	叶秀萍	联建光电		2019/06/17	66,863.00
230	(2019)粤03民初 2224号	高章国	联建光电		2019/06/17	96,963.00
231	(2019)粤03民初 2227号	李杰	联建光电		2019/06/17	6,948.00
232	(2019)粤03民初 2228号	郁蓓英	联建光电		2019/06/17	84,007.00
233	(2019)粤03民初 2229号	张静洁	联建光电		2019/06/17	123,370.00
234	(2019)粤03民初 2232号	张东霞	联建光电		2019/06/17	106,747.00
235	(2019)粤03民初 2233号	王清海	联建光电		2019/06/17	3,494.00
236	(2019)粤03民初 2234号	朱琪辰	联建光电		2019/06/17	26,601.00
237	(2019)粤03民初 2235号	陈仙录	联建光电		2019/06/17	1,027,550.00
238	(2019)粤03民初 2236号	曾丹玲	联建光电		2019/06/17	40,453.00
239	(2019)粤03民初 2237号	曹红梅	联建光电		2019/06/17	10,660.00
240	(2019)粤03民初 2238号	朱增祥	联建光电		2019/06/17	46,850.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
241	(2019)粤03民初 2239号	胡芳芳	联建光电		2019/06/17	42,044.00
242	(2019)粤03民初 2240号	陈后初	联建光电		2019/06/17	116,713.00
243	(2019)粤03民初 2241号	李国华	联建光电		2019/06/17	209,135.00
244	(2019)粤03民初 2247号	黄乾虎	联建光电		2019/06/18	32,178.00
245	(2019)粤03民初 2248号	梁建辉	联建光电		2019/06/18	197,925.00
246	(2019)粤03民初 2249号	梁顺荷	联建光电		2019/06/18	206,887.00
247	(2019)粤03民初 2250号	梁志强	联建光电		2019/06/18	191,604.00
248	(2019)粤03民初 2251号	钟新华	联建光电		2019/06/18	4,342.00
249	(2019)粤03民初 2252号	梁艳欢	联建光电		2019/06/18	602,853.00
250	(2019)粤03民初 2253号	陆希运	联建光电		2019/06/18	40,851.00
251	(2019)粤03民初 2254号	陈劲力	联建光电		2019/06/18	79,780.00
252	(2019)粤03民初 2255号	贺建湘	联建光电		2019/06/18	57,641.00
253	(2019)粤03民初 2256号	田萍	联建光电		2019/06/18	250,988.00
254	(2019)粤03民初 2257号	程铸仁	联建光电		2019/06/18	67,486.00
255	(2019)粤03民初 2258号	王国伟	联建光电		2019/06/18	229,120.00
256	(2019)粤03民初 2260号	郝涛	联建光电		2019/06/18	68,897.00
257	(2019)粤03民初 2261号	欧阳洋	联建光电		2019/06/18	228,253.00
258	(2019)粤03民初 2262号	朱洒柏	联建光电		2019/06/18	148,884.00
259	(2019)粤03民初 2270号	邹仁功	联建光电		2019/06/19	4,021.00
260	(2019)粤03民初 2272号	黄伟钢	联建光电		2019/06/19	48,975.00

序号	案号	原告	被告	收到文书时间	立案时间	诉讼请求 合计金额(元)
261	(2019)粤03民初 2273号	金英才	联建光电		2019/06/19	88,378.00
262	(2019)粤03民初 2274号	金树人	联建光电		2019/06/19	35,407.00
263	(2019)粤03民初 2275号	王旭	联建光电		2019/06/19	27,430.00
264	(2019)粤03民初 2276号	熊曝睿	联建光电		2019/06/19	59,455.00
265	(2019)粤03民初 2277号	陈火林	联建光电		2019/06/19	998,155.00
266	(2019)粤03民初 2278号	杨建明	联建光电		2019/06/19	62,894.00
267	(2019)粤03民初 2279号	章彩糯	联建光电		2019/06/19	3,885.00
268	(2019)粤03民初 2281号	王春生	联建光电		2019/06/19	46,262.00
269	(2019)粤03民初 2282号	陈后兵	联建光电		2019/06/19	561,645.00
270	(2019)粤03民初 2283号	王楚焯	联建光电		2019/06/19	18,699.00
271	(2019)粤03民初 2284号	赵琼	联建光电		2019/06/19	667,862.00
272	(2019)粤03民初 2285号	华昕	联建光电		2019/06/19	15,132.00
273	(2019)粤03民初 2286号	夏先红	联建光电		2019/06/19	20,786.00
274	(2019)粤03民初 4793号	杨琼平	刘虎军、熊瑾玉、 联建光电		2019/12/02	187,549.00
<b>合计金额</b>						<b>166,353,565.49</b>

## 2、其他本公司及子公司作为被告的重要诉讼事项

序号	案号/性质	原告	被告	诉讼标的额 (含违约金, 单位:元)	案件情况描述 (含一审、二审)	其他说明 (如保全 结果、是否 申请强制 执行、回款 情况等)
1	(2019)沪 0106民初 718号	上海众喜广 告有限公司	联建光电	2,650,000.00	LED显示屏合同纠纷,一审判决被告支付赔偿款80万元。被告不服提起上诉,二审法院裁定发回重审	

序号	案号/性质	原告	被告	诉讼标的额 (含违约金, 单位:元)	案件情况描述 (含一审、二审)	其他说明 (如保全 结果、是否 申请强制 执行、回款 情况等)
2	(2019)粤 0306民初 24003号	肖连启	联建光电	15,614,498.28	股权转让合同纠纷,一审尚未开庭,原告请求判令被告将上海励唐营销管理有限公司18%的股权退还给原告,并回转登记至原告名下,原告同意向被告退还联建光电股票3,799,148股,按照起诉之日止的市值约为人民币15,614,498.28元	
3	(2019)粤 0306民初 21415号	新余市风光 无限投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	联建光电	36,400,000.00	股权转让合同纠纷,一审尚未开庭,原告请求判令被告以3,640万元的价格将山西华瀚文化传播有限公司50%的股权退还给原告,并回转登记至原告名下。双方已达成调解意向,拟近期签署调解书	
4	(2019)粤 0306民初 40284号	马伟晋、新 余市力玛智 慧投资管理 中心(有限 合伙)	联建光电		股权转让合同纠纷,请求判令被告对深圳市力玛网络科技有限公司未完成盈利补偿承诺承担主要责任,两原告同意将案涉股权转让所获的联建光电50%股票退还给被告作为已到期盈利补偿,解除未到期的盈利补偿约定。	
5	NO. 2:19-cv-13- KS-MTP	CAPTURION NETWORK, LLC	联建光电		LED显示屏合同纠纷。原告称显示屏使用大约一年后开始出现黄色、绿色条纹,出现该情况的原因是由于被告提供了有缺陷的二极管(不符合合同约定规格)过早烧坏导致,这给原告造成了巨额损失,遂起诉要求被告赔偿损失。	尚未开庭,现处于专家分析、举证质证阶段
6	No. 2:18-cv-001 03-JRG-RSP	ULTRAVISIO N TECHNOLOGI ES, LLC	联建光电		产品专利侵权案件。原告认为被告所销售的产品侵犯了其美国专利号9916782、9642272、9990869、9978294、9207904、9047791,要求原告立即停止侵权并赔偿损失。	尚未开庭,目前处于权利要求解释阶段
7	(2018)津 0104民初 10590号	天津港保税 区世安信达 科技有限公司	联建有限	820,000.00	LED显示屏合同纠纷,一审法院判决:要求被告于判决生效后对涉案显示屏进行维修直至符合合同要求,若维修后仍不符,应在30日内更换符合合同要求的显示屏。被告不服提起上诉,二审法院判决驳回被告的上诉请求	目前正在与原告沟通维修事宜

序号	案号/性质	原告	被告	诉讼标的额 (含违约金, 单位:元)	案件情况描述 (含一审、二审)	其他说明 (如保全 结果、是否 申请强制 执行、回款 情况等)
8	(2019)粤0306民初20649号	樟树市佰田投资管理中心(有限合伙)、李波	联动户外	32,874,988.00	股权转让纠纷,请求判令被告以3,287.4988万元的价格将上海成光广告有限公司81%的股权退还给原告一,并回转登记至原告一名下,截至目前一审尚未开庭。双方已达成调解意向,拟近期签署调解书	
9	(2019)粤03民初619号	深圳市蓝科电子有限公司	惠州健和	2,789,382.50	蓝科电子已被申请破产,管理人代为提起诉讼要求支付货款,被告提出管辖异议,尚未开庭(因存在质量纠纷未解决,故未支付货款)	
10	租赁合同纠纷	上诉人(原审原告):太原市达远矿山工汽设备配件有限公司	上诉人(原审被告):华瀚文化	5,908,100.00	一审:一、被告华瀚文化于本判决生效后十日内支付原告太原市达远矿山工汽设备配件有限公司占有使用费4100000元。二、驳回原告太原市达远矿山工汽设备配件有限公司的其他诉讼请求。二审:驳回上诉,维持原判。	
11	广告合同纠纷	再审申请人(一审原告、二审被告、上诉人):上海橡鸿文化传媒有限公司	被申请人(一审被告、二审上诉人):分时传媒	1,085,000.00	二审:一、撤销上海市长宁区人民法院(2016)沪0105民初392号民事判决;二、上诉人分时传媒应于本判决生效之日起十日内支付被上诉人上海橡鸿文化传媒有限公司广告违约金465,000元;三、驳回被上诉人上海橡鸿文化传媒有限公司其余一审诉讼请求。再审:驳回上海橡鸿文化传媒有限公司的再审申请。	
12	合同纠纷	上诉人(原审原告):深圳嘉凰传媒实业有限公司	被上诉人(原审被告):红玛互动;被上诉人(原审被告):深圳市后来者广告有限公司	7,100,812.76	一审:驳回原告深圳嘉凰传媒实业有限公司的全部诉讼请求;二审:驳回上诉,维持原判。	
13	服务合同纠纷	上诉人:深圳嘉凰传媒实业有限公司	被上诉人:红玛互动	948,540.00	二审正在审理	

序号	案号/性质	原告	被告	诉讼标的额 (含违约金, 单位:元)	案件情况描述 (含一审、二审)	其他说明 (如保全 结果、是否 申请强制 执行、回款 情况等)
14	侵害外观设计专利权纠纷	深圳市洲明科技股份有限公司	易事达	1,050,000.00	一审:一、被告易事达立即停止侵害本案011ydyh01LED显示屏箱体011ydyh01(专利号为ZL201430310697.3)的外观设计专利权,销毁侵权产品及专用模具;二、被告易事达于本判决生效之日起10日内向原告深圳市洲明科技股份有限公司赔偿经济损失及合理支出费用共计人民币20万元;三、驳回原告深圳市洲明科技股份有限公司的其他诉讼请求。	
15	侵害实用新型专利权纠纷	深圳市洲明科技股份有限公司	易事达	1,060,000.00	一审:一、被告易事达立即停止侵害本案011ydyh01LED显示屏模组拆装结构011ydyh01(专利号为ZL201420162005.X)的实用新型专利权,销毁侵权产品及专用模具;二、被告易事达于本判决生效之日起10日内向原告深圳市洲明科技股份有限公司赔偿经济损失及合理支出费用共计人民币30万元;三、驳回原告深圳市洲明科技股份有限公司的其他诉讼请求。	

### 3、Artixium 投资减值情况

公司于2016年12月15日第四届董事会第二十次会议审议通过了“关于向ARTIXIUM DISPLAY LIMITED 增资的议案”，由全资子公司联建有限向Artixium 增资，总计划增资1200万美元，实际已投入600万美元，持有Artixium60%股权。本公司虽持有Artixium60%股权，但增资后一直未能对其实施有效控制，亦无法了解到Artixium真实的财务状况，公司向Artixium委派的董事并不参与Artixium 经营管理。因此，本公司未将其纳入2017年度合并报表范围，并于2017年度对其全额计提了减值。

2018年6月29日，联建有限通过股权转让的方式，将其持有安泰生的44股股份（约占股份总数的13.33%）以1,333,333美元的价格转给Romain Pacy，将其持有安泰生的44股股份（约占股份总数的13.33%）以1,333,333美元的价格转让给Jörg Privsek。自本协议签署之日起每年支付20%，5年内付清股权转让价款。在未付清股权转让款之前将其所受让的联建有限的股份质押给联建有限，股权质押手续应于交割同时办理。董事席位已由2席变更为1席。截至审计报告日，联建有限尚未收到股权转让款，董事席位仍为2席；上述股权转让协



议中的转让各方未在 ARTIXIUM DISPLAY LIMITED 公司股东名册上进行变更登记。根据原投资协议，在 ARTIXIUM DISPLAY LIMITED 2016-2019 年度累计应完成的承诺净利润不低于 1406 万美元的基础上，目标股权作价（即增资价款）1200 万美元。在业绩承诺期内，若某一考核年度实际净利润低于承诺净利润，且未能被其他年度的超额净利润补足，则联建有限无需支付相应的增资价款。

上述股权转让实质未完成，联建有限对 ARTIXIUM DISPLAY LIMITED 的债务责任仅限于出资额部分，对 2019 年度的合并报表不会产生超额亏损，对 2019 年度整体财务报表不会产生重大影响。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

#### 1、回购注销部分业绩承诺对应补偿股份

经公司与子公司分时传媒补偿义务人朱贤洲沟通，其最终同意以股份补偿方式履行业绩补偿义务。截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收朱贤洲业绩补偿总额为 1,023.96 万元，对应应补偿的股份数为 1,614,066 股，应退回的分红款为 278,623.75 元，公司将以人民币 1 元价格回购该股份并注销。以上事项经公司第五届董事会第三十二次会议于 2020 年 3 月 17 日审议通过。

#### 2、延长 2014 年员工持股计划存续期

本公司分别于 2014 年 9 月 24 日和 2014 年 10 月 13 日召开第三届董事会第二十一次会议及 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳市联建光电股份有限公司 2014 年度员工持股计划（草案）及摘要（非公开发行方式认购）〉的议案》，同意公司以非公开发行方式认购取得并持有公司股票。该员工持股计划的存续期为 48 个月（即 2015 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 30 日）。

2019 年 3 月 22 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于延长 2014 年员工持股计划存续期的议案》，同意对公司 2014 年员工持股计划的存续期在原有存续期届满之日起延长 12 个月（即延续至 2020 年 3 月 30 日）。

2020 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于延长 2014 年员工持股计划存续期的议案》，同意对公司 2014 年员工持股计划的存续期延长 12 个月（即延续至 2021 年 3 月 30 日）。

#### 3、力玛网络现有业务停滞的风险提示

2020年4月9日，本公司发布《关于子公司力玛网络现有业务停滞的风险提示性公告》：本公司于近期获知全资子公司力玛网络经营情况：2019年以来，受行业政策以及市场环境等方面的影响，力玛网络处于亏损状态，经营情况持续恶化。随着供应商广告代理权的取消，子公司力玛网络现有业务停滞，且暂无计划开展子公司力玛网络基于目前资产的新业务。

力玛网络系本公司2016年重大资产重组标的，目前仍处于业绩承诺期。公司将按照与力玛网络原股东签订的《盈利预测补偿协议》等相关约定，要求补偿义务人按照协议约定对公司进行补偿。目前，力玛网络原股东因业绩补偿金额及方式未能与公司达成一致，对公司提起了诉讼。公司将进一步与力玛网络原股东协商关于业绩补偿及股权转让的相关事宜。

## (二) 利润分配情况

截至财务报告批准报出日，公司未制定2019年度利润分配计划。

## (三) 其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### (一) 分部报告

#### 1、分部报告的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为数字营销服务、数字户外媒体网络、数字显示设备。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

数字营销服务指互联网广告业务及公关策划活动；

数字户外媒体网络指户外广告业务；数字显示设备指LED显示设备的生产及销售。

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

#### 2、分部报告的财务信息

项目	数字设备	数字户外	数字营销	分部间抵消	报表数据
一、营业收入	1,557,099,298.81	403,883,890.50	1,377,579,819.82	-324,997,153.05	3,013,565,856.08
二、营业成本	1,134,518,984.53	296,648,288.31	1,250,086,102.77	-328,561,512.00	2,352,691,863.61
三、资产总额	6,430,101,761.04	463,605,855.90	735,129,612.74	-4,828,911,738.81	2,799,925,490.87
四、负债总额	4,272,828,938.86	320,631,066.64	1,843,857,546.88	-4,199,190,746.36	2,238,126,806.02

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、证监会立案调查事件后续情况

2017年12月7日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）下达的《调查通知书》（编号：深证调查通字[2017]117号）。2018年12月19日，公司收到中国证监会深圳监管局下发的《行政处罚决定书》（〔2018〕7号），《行政处罚决定书》认定本案现已审理终结。具体情况如下：2014年至2016年，分时传媒通过虚构广告业务收入、跨期确认广告业务收入等方式，共虚增营业收入61,787,035.34元，虚增利润60,472,468.90元。2019年1月27日，公司向中国证监会深圳监管局申请行政复议，中国证监会于2019年5月16日出具《行政复议决定书》，维持中国证监会深圳监管局《行政处罚决定书》（〔2018〕7号）对公司作出的处罚。随后公司于2019年5月28日向广东省深圳市中级人民法院提起行政诉讼，广东省深圳市中级人民法院于2019年6月3日正式受理此案。

2020年3月5日，公司收到广东省深圳市中级人民法院出具的《行政判决书》（〔2019〕粤03行初100号），驳回公司撤销中国证监会深圳监管局作出的《行政处罚决定书》（〔2018〕7号）及中国证监会作出的《行政复议决定书》（〔2019〕50号）的全部诉讼请求。公司根据《行政判决书》的内容，依法向广东省高级人民法院提交了《行政上诉状》。具体情况如下：因请求撤销行政处罚一案，不服广东省深圳市中级人民法院行政判决书（〔2019〕粤03行初100号），依法提起上诉。诉讼请求如下：（1）撤销行政判决书（〔2019〕粤03行初100号）；（2）撤销深圳监管局〔2018〕7号《行政处罚决定书》和证监会〔2019〕50号《行政复议决定书》。截至财务报告批准报出日，广东省高级人民法院法院已正式受理此案。

### 2、业绩补偿确认及收回情况

#### (1) 股票补偿

##### ① 入账情况

项目	股数（股）	入账价格（元/股）	入账金额（万元）
2017年确认	15,456,779	12.74	19,691.93
2018年确认	6,342,130	5.50	3,488.17
2019年确认	-	-	-
合计	21,798,909		23,180.11

##### ② 已注销股份情况

涉及标的公司	注销股份数（股）	入账时间	入账价值（万元）	注销时间	注销前的累计公允价值变动
远洋传媒	2,166,015	2017年	2,759.50	2019/09/09	-1,752.31

涉及标的公司	注销股份数(股)	入账时间	入账价值(万元)	注销时间	注销前的累计公允价值变动
华瀚文化	1,758,131	2017年	2,239.86	2019/03/12	-1,058.39
励唐营销	5,089,160	2017年	6,483.59	2019/03/12	-3,063.67
合计	9,013,306		11,482.95		-5,874.37

### ③截至2019年12月31日的股票补偿情况

项目	股数(股)	入账价格(元/股)	累计公允价值变动(万元)	期末净额(万元)
2017年确认	6,443,473	12.74	-5,013.02	3,195.96
2018年确认	6,342,130	5.50	-342.48	3,145.70
2019年确认	-	-	-	-
合计	12,785,603		-5,355.50	6,341.66

本期公司根据新金融工具准则要求，将上述股票业绩补偿款在交易性金融资产科目列报，并相应调整期初列报。

#### (2) 现金补偿

单位：万元

确认时间	入账金额	2018年收回	2019年收回	2019年12月31日余额	2019年12月31日坏账准备余额
2017年	26,247.08	5,953.15	1,266.29	19,027.63	16,622.66
2018年	3,330.61		3,330.61	-	-
2019年	3,607.36		3,607.36	-	-
合计	33,185.04	5,953.15	8,204.25	19,027.63	16,622.66

### 3、大股东股权质押

截至本报告期末，刘虎军先生持有本公司109,451,120股，占公司股份总数591,587,831股的18.50%。其中，处于质押状态的股份累计数为109,449,000股，占其所持公司股份总数的99.99%，占公司股份总数的18.50%。熊瑾玉女士持有本公司29,704,777股，占公司股份总数591,587,831股的5.02%。其中，处于质押状态的股份累计数为29,700,000股，占其所持公司股份总数的99.98%，占公司股份总数的5.02%。

### 4、控制权变更的进展情况

2019年12月31日，本公司发布公告：公司控股股东、实际控制人及一致行动人刘虎军先生及熊瑾玉女士因筹划股权转让等事宜，可能涉及公司控制权变更。

2020年1月7日，本公司公告关于控制权变更的进展情况：公司控股股东、实际控制人及一致行动人刘虎军先生及熊瑾玉女士因筹划股权转让等事宜，与某地方国资旗下全资企业

就股权转让的具体细节进行了进一步的沟通和协商，目前意向收购方已完成对公司的尽调工作，并对相关核心交易条款达成共识。由于公司控股股东的股票存在质押情形，公司控股股东已与债权方及意向收购方就债务转让的框架意见达成初步共识，意向收购方需以债权方同意相关的债权转让条件为前提，故本次股份转让事项需意向收购方相关有权部门审批以及债权方内部审批通过才能正式生效，双方正积极推进债权转让及股票解除质押事项，相关后续工作正在推进之中。

2020年3月18日，本公司再次公告关于控制权变更的进展情况：公司于近期收到控股股东、实际控制人及一致行动人刘虎军先生及熊瑾玉女士的通知，通过近三个月的不断沟通与努力，原有债权方已经获得批准与收购方的债务转让方案，相应的内部审批程序已履行完毕。本次控制权变更事项系通过债权债务转让及股权转让相结合的方式，即由原有债权方将其对公司控股股东的债权转让给某地方国资旗下全资企业（即“收购方”），收购方将其对公司控股股东的债权转化为公司的股权。目前原有债权方已取得债权债务转让的前置审批，并与收购方就债权债务转让事项的具体操作及合同细节方面进行沟通。

截至本财务报告批准报出日，上述控制权变更事项尚无进一步的进展情况。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

###### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	23,000,547.45	10.45	23,000,547.45	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	197,067,196.17	89.55	7,924,107.26	4.02
其中：组合 1：电子设备制造业	84,815,651.71	38.54	7,924,107.26	9.34
组合 2：传媒业				
组合 3：内部往来	112,251,544.46	51.01		
合计	220,067,743.62	100.00	30,924,654.71	14.05

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,716,474.49	1.67	4,716,474.49	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	278,401,173.55	98.33	41,561,632.99	14.93
其中：组合1：电子设备制造业	174,809,192.04	61.74	41,561,632.99	23.78
组合2：传媒业				
组合3：内部往来	103,591,981.51	36.59		
合计	283,117,648.04	100.00	46,278,107.48	16.35

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
美国联建	21,335,964.53	21,335,964.53	1年以内 至5年以上	100.00	预期无法收回
ARTIXUM DISPLAY LIMITED	1,642,582.92	1,642,582.92	2-3年	100.00	企业被列入失信名单，经营异常，无法取得联系
赣州和富置业有限公司	22,000.00	22,000.00	2-3年	100.00	该公司涉及诉讼
合计	23,000,547.45	23,000,547.45	—	100.00	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：电子设备制造业

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	55,021,169.88	5.00	2,751,058.49	113,462,090.98	5.00	5,673,104.55
1至2年	20,955,671.09	10.00	2,095,567.11	16,809,411.21	10.00	1,680,941.12
2至3年	5,201,392.67	20.00	1,040,278.53	7,443,107.74	20.00	1,488,621.55
3至4年	2,387,623.85	40.00	955,049.54	3,019,101.85	40.00	1,207,640.74
4至5年	838,203.17	80.00	670,562.54	12,820,776.15	80.00	10,256,620.92
5年以上	411,591.05	100.00	411,591.05	21,254,704.11	100.00	21,254,704.11
合计	84,815,651.71	9.34	7,924,107.26	174,809,192.04	23.78	41,561,632.99

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为 18,810,578.23 元；本期核销应收账款减少坏账准备金额为 34,164,031.00 元。

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
惠州健和	109,294,397.08	49.66	-
客户四	21,335,964.53	9.70	21,335,964.53
客户六	11,909,270.73	5.41	595,463.54
客户七	5,614,609.77	2.55	280,730.49
客户八	4,640,000.00	2.11	464,000.00
合计	152,794,242.11	69.43	22,676,158.56

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	40,575,984.00	40,575,984.00
其他应收款项	2,064,898,122.80	1,739,813,139.41
减：坏账准备	181,247,861.87	165,383,826.26
合计	1,924,226,244.93	1,615,005,297.15

### 1、应收股利

#### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收子公司股利	40,575,984.00	40,575,984.00
减：坏账准备		
合计	40,575,984.00	40,575,984.00

#### (2) 账龄超过1年的重要应收股利

被投资单位名称	期末余额	未收回原因	账龄	是否发生减值及判断依据
华瀚文化	21,725,984.00	资金紧张	1年以上	未发生减值
励唐营销	18,850,000.00	资金紧张	1年以上	未发生减值
合计	40,575,984.00	—	—	—

### 3、其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	9,356,341.82	5,835,111.35
往来款	1,866,009,477.01	1,543,970,654.01
业绩补偿款	186,023,721.10	186,023,721.10
备用金	3,508,582.87	3,983,652.95
减：坏账准备	181,247,861.87	165,383,826.26
合计	1,883,650,260.93	1,574,429,313.15

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	21,381,527.98	1.04	4,206,875.44	0.24
1至2年	714,792.05	0.03	86,762,215.69	4.99
2至3年	74,097,158.80	3.59	20,277,278.94	1.17
3年以上	110,911,813.30	5.37	90,759,034.34	5.22
内部往来	1,857,792,830.67	89.97	1,537,807,735.00	88.39
合计	2,064,898,122.80	100.00	1,739,813,139.41	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	210,343.77	6,963,544.23	147,908,232.70	155,082,120.70
年初余额在本期重新评估后	219,598.90	17,255,994.66	147,908,232.70	165,383,826.26
本期计提	227,725.82	11,389,531.17	4,246,778.62	15,864,035.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	447,324.72	28,645,525.83	152,155,011.32	181,247,861.87

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务单位	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
北京北广移动传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	破产，预期无法收回
深圳市洋森网络科技有限公司	449,838.35	449,838.35	100.00	诉讼，预期无法收回
ARTIXIUM DISPLAY LIMITED	129,229.43	129,229.43	100.00	失控，预期无法收回
深圳市安泰生光电科技有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	失控，预期无法收回
何吉伦、何大恩	142,093,164.92	142,093,164.92	100.00	预期无法收回
美国联建	290,096.91	290,096.91	100.00	预期无法收回
朱贤洲	10,239,630.98	3,956,681.71	38.64	根据期后达成的协议，无法收回部分单项计提
合计	158,437,960.59	152,155,011.32	96.03	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------------	--------



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
惠州健和	往来款	1,708,324,136.27	1年以内	82.73	
何吉伦、何大恩	业绩补偿款	142,093,164.92	2-3年、3年以上	6.88	142,093,164.92
联动文化	往来款	112,129,557.10	1年以内	5.43	
新余市德塔投资管理 中心(有限合伙)	业绩补偿款	33,690,925.20	2-3年	1.63	16,823,150.23
联建有限	往来款	23,501,362.83	1年以内	1.14	
合计		2,019,739,146.32	—	97.81	158,916,315.15

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,339,667,148.22	2,721,490,046.00	618,177,102.22
对联营、合营企业投资			
合计	3,339,667,148.22	2,721,490,046.00	618,177,102.22

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,159,579,818.29	2,072,185,269.79	2,087,394,548.50
对联营、合营企业投资			
合计	4,159,579,818.29	2,072,185,269.79	2,087,394,548.50

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美国联建	6,841,160.00	-	6,841,160.00	-	-	-
香港联建	2.43	-	-	2.43	-	-
联建有限	182,888,059.62	-	11,613,973.02	171,274,086.60	89,086,947.96	89,086,947.96
联动户外	136,878,749.99	24,336,450.37	55,162,697.82	106,052,502.54	-	-
分时传媒	863,635,997.83	-	6,983,330.71	856,652,667.12	216,891,429.14	856,652,667.12
易事达	503,264,997.97	-	978,582.31	502,286,415.66	254,747,415.66	254,747,415.66
友拓公关	461,943,049.31	-	461,943,049.31	-	-20,615,157.24	-
力玛网络	833,401,551.02	-	-	833,401,551.02	250,868,560.66	705,682,851.02
华瀚文化	363,999,964.06	-	-	363,999,964.06	64,200,744.06	356,279,964.06
远洋传媒	299,999,952.33	-	299,999,952.33	-	-255,169,521.03	-
励唐营销	505,999,958.79	-	-	505,999,958.79	49,294,357.00	459,040,200.18
联动精准	726,374.94	-	726,374.94	-	-	-
合计	4,159,579,818.29	24,336,450.37	844,249,120.44	3,339,667,148.22	649,304,776.21	2,721,490,046.00

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
美国联建		2,736,464.00		-2,736,464.00						
小计		2,736,464.00		-2,736,464.00						
合计		2,736,464.00		-2,736,464.00						

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	409,993,810.23	292,020,287.66	573,244,203.03	414,552,625.74
数字设备	409,993,810.23	292,020,287.66	573,244,203.03	414,552,625.74
数字户外				
数字营销				
二、其他业务小计	25,473,693.97	20,591,292.62	24,608,416.98	20,452,386.33
合计	435,467,504.20	312,611,580.28	597,852,620.01	435,005,012.07

#### (五) 投资收益

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	-4,104,689.11	
处置交易性金融资产的投资收益	-58,743,741.08	
成本法核算的长期股权投资产生的投资收益	228,891,219.00	60,776,917.00
合计	166,042,788.81	60,776,917.00

### 十五、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 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	43,366,200.04
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 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）	26,514,820.01
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	-56,709.42
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-65,084,000.00
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-391,639.04
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,538,901.86
16. 对外委托贷款取得的损益	

项目	金额
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,384,358.85
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 所得税影响额	-6,968,061.86
23. 少数股东影响额	
合计	15,303,870.44

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-110.44	-83.66	-2.32	-4.73	-2.32	-4.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-111.66	-83.19	-2.35	-4.70	-2.35	-4.70

深圳市联建光电股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_