



革新百集 传媒股份
GUESSING BEST CO., LTD

革新百集

NEEQ:871543

苏州革新百集传媒科技股份有限公司



革新百集 传媒股份
GUESSING BEST CO., LTD

革新公关 / 革新娱乐 / 革新创造 / 革新互联

半年度报告

2019

致投资者的信

革新百集全体同仁励精图治，攻坚克难，在2019年创造了诸多企业历史新高。公司会继续努力，在各方大力支持下，书写公司新的篇章。

目 录

声明与提示	9
第一节 公司概况	10
第二节 会计数据和财务指标摘要	12
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	38
一、 企业的基本情况	39
二、 财务报表的编制基础	40
三、 重要会计政策和会计估计	40
合并资产负债表项目	52
会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	52
新金融工具准则	52
影响金额	52
会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额	52
母公司资产负债表项目	52
会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	52

新金融工具准则	52
影响金额	52
会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额.....	52
四、 税项	53
五、 合并财务报表重要项目注释	54
类 别	54
期末余额	54
期初余额	54
类 别	56
期末余额	56
期初余额	56
类 别	59
期末余额	59
期初余额	59
固定资产	59
项 目	60
合 计	60
项 目	61
期末余额	61
期初余额	61
银行承兑汇票	61

合 计	61
项 目	61
期末余额	61
期初余额	61
1 年以内（含 1 年）	61
1 年以上	61
合 计	61
债权单位名称	61
期末余额	61
未偿还原因	61
苏州爱加文化传播有限公司	61
南京和春展览展示有限公司	61
苏州道格文化传媒有限公司	61
合 计	61
项 目	62
期末余额	62
期初余额	62
1 年以内（含 1 年）	62
1 年以上	62
合 计	62
3,515,383.60	63

2,537,484.74	63
767,881.00	63
5,300,000.00	63
1,639,250.06	63
13,759,999.40	63
款项性质	64
期末余额	64
期初余额	64
车辆贷款	64
104,755.76	64
合 计	64
104,755.76	64
类 别	64
资本溢价	64
19,813,880.51	64
合 计	64
19,813,880.51	64
类 别	64
1,365,525.72	64
合 计	64
1,365,525.72	64

六、	在其他主体中的权益	68
七、	与金融工具相关的风险	68
八、	关联方关系及其交易	69
九、	承诺及或有事项.....	72
十、	资产负债表日后事项	72
十一、	其他重要事项	72
十二、	母公司财务报表主要项目注释	72
类 别		73
期末余额		73
期初余额		73
十三、	补充资料	76

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、革新百集、公司、挂牌主体公司	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
线上	指	互联网，电视等非实景介质场景
线下	指	实际生活中的介质场景
PR	指	公共关系的英文缩写(public relations), 主要从事组织机构信息传播, 关系协调与形象管理事务的咨询、策划、实施和服务的管理职能
数字媒体营销及投播代理业务	指	借助于互联网、电脑、通信技术和数字交互式媒体来提供营销服务的业务
IP	指	英文 intellectual property（知识产权）的缩写，可以是一个故事、一个角色或者其他任何大量用户喜爱的事物及内容。
泛娱乐、泛文娱	指	基于互联网与移动互联网的多领域共生，打造文化娱乐 IP 的经济模式，其核心是 IP。
直客	指	公司服务的非公关传媒行业客户，主要行业包括地产、金融、汽车以及快消品。
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 31 日
股东大会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转(系统)公司	指	全国中小企业股份转让系统公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面, 存在着与公司直接或者间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系公司
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王磊、主管会计工作负责人徐婷及会计机构负责人（会计主管人员）徐婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5 公司会议室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 3、第二届董事会第三次会议决议、第二届监事会第三次会议决议及《2019 年半年度报告》原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州革新百集传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Guessing Best Media Technology Co.,Ltd.
证券简称	革新百集
证券代码	871543
法定代表人	王磊
办公地址	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵雨田
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-69350818
传真	0512-69350868
电子邮箱	86702389@qq.com
公司网址	www.gb-media.cn
联系地址及邮政编码	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5 215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5 公司会议室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 23 日
挂牌时间	2017 年 4 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	商务服务业
主要产品与服务项目	多媒体公关活动策划、演出策划运营业务以及数字媒体投放及代理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,170,070
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	王磊、黄晓峰、唐志华、朱建春

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320594758953016H	否
注册地址	苏州工业园区通园路 208 号苏化科技园 17-5	否
注册资本（元）	24,170,070	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	44,810,984.32	30,134,010.90	48.71%
毛利率%	21.84%	29.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,010,528.11	1,551,303.10	-165.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,154,880.31	1,532,134.04	-175.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.51%	3.06%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.73%	3.05%	-
基本每股收益	-0.04	0.07	-157%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	157,527,652.56	157,961,146.16	-0.27%
负债总计	91,199,748.36	90,616,458.79	0.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,217,168.84	67,227,696.95	-1.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	2.78	-1.50%
资产负债率%（母公司）	58.85%	56.32%	-
资产负债率%（合并）	57.89%	57.37%	-
流动比率	100.00%	99.00%	-
利息保障倍数	0.31	3.56	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-22,760,708.72	-11,965,523.03	90.22%
应收账款周转率	0.68	0.69	-
存货周转率	26.44	82.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.27%	17.83%	-
营业收入增长率%	48.71%	47.15%	-
净利润增长率%	-165.14%	96.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,170,070.00	24,170,070.00	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

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	-3,507.03
2. 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）	213,900
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,022.24
非经常性损益合计	190,370.73
所得税影响数	46,018.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	144,352.2

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	66,047,742.93	0	12,000,000.00	0
其他权益工具投资	0	66,047,742.93	0	12,000,000.00

应收票据及应收账款	63,572,494.12			41,548,032.00
应收账款		61,856,273.12	41,548,032.00	
应收票据		1,716,221.00		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司主营业务所属行业为商务服务业,分类代码为 L72。

革新百集致力成为全国最大泛文娱线下内容的分发运营商,核心业务为泛文娱线下内容的发行和运营。随着公司成立互联网技术团队,通过新媒体平台方面的不断开发,传媒大数据领域的战略布局已初见成效,在同行中处于领先地位。在泛文娱 IP 资源端营造了大数据运营环境下的智能景区综合管理系统以及黑猫会平台,涵盖资源数据及客户数据,实现精准营销,帮助公司建立了强大的市场端大数据,也为公司带来了较强的盈利能力。公司主营业务以线下 IP 内容运营+数字媒体策略投放+泛文娱线下内容信息平台服务,形成基于泛娱乐线下资源内容的跨平台运营服务。

目前,公司盈利模式分为三个层次,构建以多媒体营销策划服务业务为稳定增长的基础,头部泛娱乐 IP 运营业务为业绩爆发的主要动力,智能景区综合管理系统为代表的大数据营销运营业务则在稳定增长的同时提供未来宽广想象空间的多维复合盈利模式,主要客户为公关行业从业公司,广告主直客(金融行业,汽车行业,地产行业及日常快消品行业为主)。

报告期内,公司围绕着泛娱乐线下资源内容的运营和分发服务而展开,并更多采用了数字化品牌战略思维,结合互联网资源运用,打造更为立体和全方位的商业服务。

报告期内,公司总体的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年,公司立足于泛娱乐线下内容的运营,围绕黑猫会泛娱乐信息平台,不断扩充线下业务团队及提升线上运营水平,市场份额不断增加,公司经营业绩持续上升,实现营业收入超过 4400 万元,同比增长 48.71%;由于管理成本提高,且上半年处于行业淡季,利润总额和净利润分别亏损 109 万元、101 万元。

2019 上半年末总资产 1.57 亿元,归属于挂牌公司股东的净资产 6632 万元,较去年年末略微下降。

三、 风险与价值

一、流动资金短缺的风险

公司在业务中往往需要先行支付执行的成本费用，在项目执行完成后一段时间后方可收回资金，目前公司处在快速发展时期，流动资金需求大，同时轻资产属性决定了其筹资渠道较为狭窄，因此公司总体现金流情况较为紧张。报告期内存在公司向实际控制人等关联方拆入资金的情况，如果公司在未来发展的过程中，不能解决资金瓶颈问题，则可能导致公司面临流动资金短缺风险。

应对措施：公司为降低流动资金短缺的风险，通过股权融资补充现金流，加大应收账款的收款力度，适当增加持续活动金融机构流动资金贷款等方式增加流动资金。

二、市场竞争加剧风险

我国公共关系行业当前正处于市场化程度较高、业内企业数量多，整体竞争格局较为激烈的发展阶段。目前仅本土的专业公共关系服务企业数量就超过 5,000 家。随着中国经济占全球比重的不断上升，一些国际大型公关公司也逐步加大了在华拓展力度，除在一线城市外，也开始在二线城市尝试业务发展。因此，公司面临与国内和国际企业在相同服务区域的竞争日益加剧的风险。

应对措施：针对该市场经营风险，公司报告期内完成了产业链角色转换，摆脱了以设计、执行等公关底层业务为主营业务的状态，集中优势团队及资源，打造泛娱乐线下内容的运营平台；在市场推广方面，公司将持续加大力度，不断开拓新的市场领域，构建坚实的市场基础；在营销模式方面，借助线上 IP 内容撮合交易平台进行分发运营业务，以优质稀缺内容反制渠道瓶颈，以互联网工具突破地理区域限制。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

优质资源引进

为苏州本地市场引进更多优质的文化娱乐资源

本土资源整合包装。

把文娱产品结合当地的旅游、体育资源

更好的发挥整合协同 1+1>2 的作用。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	8,000,000	15,608,741
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	75,000,000	34,000,000

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
张微	借款	1,000,000	已事前及时履行	2019-3-18	2019-15
邵雨田	借款	47,800	已事前及时履行	2019-3-18	2019-15

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,666,943	44.13%	-1,020,628	9,646,315	39.91%
	其中：控股股东、实际控制人	4,086,100	16.91%	-186,500	3,899,600	16.13%
	董事、监事、高管	4,406,797	18.23%	4,742.00	4,411,539	18.25%
	核心员工	1,068,595	4.42%	-	1,068,595	4.42%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,503,127	55.87%	1,020,628	14,523,755	60.09%
	其中：控股股东、实际控制人	12,094,300	50.04%	186,500	12,280,800	50.81%
	董事、监事、高管	13,168,393	54.48%	195,228	13,363,621	55.29%
	核心员工	192,075	0.79%	-	192,075	0.79%
总股本		24,170,070.00	-	0	24,170,070.00	-
普通股股东人数		62				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王磊	5,921,400	-194,000	5,727,400	23.70%	4,441,050	1,286,350
2	黄晓峰	3,603,600	0	3,603,600	14.91%	2,702,700	900,900
3	朱建春	3,551,600	0	3,551,600	14.69%	2,663,700	887,900
4	唐志华	3,297,800	0	3,297,800	13.64%	2,473,350	824,450
5	张微	1,068,370	192,000	1,260,370	5.21%	801,278	459,092
合计		17,442,770	-2,000	17,440,770	72.15%	13,082,078	4,358,692

				%		
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东间无关联关系。						

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司股东王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华合计持有公司 68.98%的股份，且 4 人签署《一致行动人协议》，同意在革新百集的重大事项的决策中保持一致；因此，公司股东王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华为公司实际控制人。

王磊，男，1981 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，本科学历。2003 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于苏州广电传媒有限公司，担任主持人兼编导及节目制作人。2007 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任公司执行董事、总经理。2016 年 3 月至今，就职于苏州革新百集传媒科技股份有限公司，担任董事长兼总经理职务。

黄晓峰，男，1981 年 03 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州城建专科学院，大专学历。1999 年 2 月至 2001 年 1 月，就职于第 5 频道酒吧，担任营销经理。2001 年 3 月至 2002 年 4 月，就职于苏州金色沸点装饰装潢有限公司，担任营销总监。2002 年 5 月至 2003 年 4 月，就职于无锡浩邦科技有限责任公司，担任市场总监。2003 年 5 月至 2005 年 12 月，就职于江苏交广汽车俱乐部有限责任公司，担任企划总监、执行副总。2006 年 1 月至 2007 年 12 月，就职于苏州至普营销策划有限公司，担任营销总监职务。2008 年 1 月至 2011 年 8 月，自由职业。2011 年 9 月至 2013 年 12 月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任营销总监。2014 年 1 月至 2014 年 12 月，就职于苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司，担任营销总监。2015 年 1 月至 2016 年 3 月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任营销总监。2016 年 3 月至今，就职于苏州革新百集传媒科技股份有限公司，担任董事。

唐志华，男，1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，本科学历。2003 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于苏州欧尚超市有限公司，担任公关活动策划职务。2007 年 5 月至 2009 年 7 月，就职于苏州工业园区麦点地产顾问有限公司，担任苏州区域品牌及项目营销策划职务。2009 年 8 月至 2011 年 3 月，就职于华润（苏州）置地有限公司，担任苏州区域品牌及项目

营销策划职务。2011 年 3 月至 2014 年 12 月，就职于苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司，担任总经理职务。2015 年 1 月至 2016 年 3 月，就职于苏州革新百集传媒有限，副总经理。2016 年 3 月至今，就职于革新百集传媒科技股份有限公司，担任公司董事。

朱建春，男，1978 年 02 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州大学商学院财务会计专业，大专学历。1999 年 9 月至 2010 年 9 月，就职于恒达地产苏州分公司，担任总经理职务。2010 年 11 月至 2016 年 3 月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任副总经理职务。2016 年 3 月至今，就职于革新百集传媒科技股份有限公司，担任监事会主席。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王磊	董事长/总经理	男	1982年4月	本科	2019.3-2022.3	是
唐志华	董事	男	1979年12月	本科	2019.3-2022.3	是
黄晓峰	董事	男	1981年3月	本科	2019.3-2022.3	是
张亮	董事	男	1986年5月	本科	2019.3-2022.3	否
张微	董事	男	1986年12月	本科	2019.3-2022.3	是
宋霆	董事	男	1980年10月	本科	2019.3-2022.3	是
朱建春	监事会主席	男	1978年2月	大专	2019.3-2022.3	是
张红良	监事	女	1982年3月	本科	2019.3-2022.3	是
王婕瑜	监事	女	1986年4月	研究生	2019.3-2022.3	是
徐婷	董事/财务总监	女	1982年2月	大专	2019.3-2022.3	是
邵雨田	董事会秘书	男	1985年10月	研究生	2019.3-2022.3	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系;
- 2、其他董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系;其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人均无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

王磊	董事长/总经理	5,921,400	-194,000	5,727,400	23.70%	0
唐志华	董事	3,297,800	0	3,297,800	13.64%	0
黄晓峰	董事	3,603,600	0	3,603,600	14.91%	0
夏伟峰	董事	1,060,400	0	1,060,400	4.39%	0
张微	董事	1,260,370	0	1,260,370	5.21%	0
宋霆	董事	100	0	100	0.00%	0
朱建春	监事会主席	3,551,600	0	3,551,600	14.69%	0
王婕瑜	监事	100	0	100	0.00%	0
徐婷	董事/财务总监	100	0	100	0.00%	0
邵雨田	董事会秘书	375,090	-41,000	334,090	1.38%	0
合计	-	19,070,560	-235,000	18,835,560	77.92%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张微	无	新任	董事	管理需要
张亮	无	新任	董事	管理需要
徐婷	财务总监	新任	董事/财务总监	管理需要
夏伟峰	董事	换届	无	到期离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

张亮先生，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学（材料学）。2011.6月至2012.6月，任苏州凯风正德投资管理有限公司投资经理。2012.7月至2014.10月，任苏州凯风正德投资管理有限公司投资总监。2014.11月至今任苏州顺融投资管理有限公司投资总监。

张微先生，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学（国际经济与贸易）。2009.7月至2017.12月任苏州市新空气文化传播有限公司总经理。2018年4月至今任苏州革新百集传媒科技股份有限公司副总经理。

徐婷女士，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州工艺美院（财会专业）。2005.9 月至 2009.1 月任苏州承信房地产开发经营有限公司财务经理。2009.1 月至 2009.9 月任晟地（苏州）房地产开发有限公司财务总监。2009.10 月至 2011.7 月任苏州昌隆贸易有限公司财务总监。2011.8 月至 2015.2 月任添进裕（苏州）机械设备有限公司财务总监。2015.3 月至今任苏州革新百集传媒科技股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	8
生产人员	38	72
销售人员	7	12
技术人员	13	13
财务人员	5	5
员工总计	68	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	65	93
专科	1	15
专科以下	0	0
员工总计	68	110

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截止报告期内无离退休职工

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,569,228.49	6,042,852.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		62,044,329.99	63,572,494.12
其中：应收票据	五（二）		1,716,221.00
应收账款	五（三）	62,044,329.99	61,856,273.12
应收款项融资			
预付款项	五（四）	8,713,144.75	2,937,124.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,752,485.01	1,520,479.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	1,768,844.24	1,621,007.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	2,165,781.19	1,032,622.14
流动资产合计		79,013,813.67	76,726,579.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（八）	63,411,144.53	66,047,742.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	2,973,703.21	1,125,824.66
固定资产	五（十）	1,770,324.23	1,842,085.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	五（十一）	8,127,937.19	8,127,937.19
长期待摊费用	五（十二）	901,949.06	1,204,539.20
递延所得税资产	五（十三）	1,328,780.67	1,017,552.36
其他非流动资产	五（十四）		1,868,885.00
非流动资产合计		78,513,838.89	81,234,566.43
资产总计		157,527,652.56	157,961,146.16
流动负债：			
短期借款	五（十五）	41,500,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		14,589,380.02	16,938,526.36
其中：应付票据	五（十六）		420,000.00
应付账款	五（十七）	14,589,380.02	16,518,526.36
预收款项	五（十八）	3,204,511.34	1,221,067.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	1,422,161.76	2,005,091.67
应交税费	五（二十）	573,463.74	4,023,267.57
其他应付款	五（二十一）	13,987,359.93	22,345,610.02
其中：应付利息		227,360.53	181,011.78
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十二）	3,604,520.91	2,767,722.77
流动负债合计		78,881,397.70	77,301,286.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十三）	2,310,416.75	3,210,416.69
应付债券	五（二十四）	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十五）	7,933.91	104,755.76
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,318,350.66	13,315,172.45
负债合计		91,199,748.36	90,616,458.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	24,170,070.00	24,170,070.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	19,813,880.51	19,813,880.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	1,365,525.72	1,365,525.72
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	20,867,692.61	21,878,220.72
归属于母公司所有者权益合计		66,217,168.84	67,227,696.95
少数股东权益		110,735.36	116,990.42
所有者权益合计		66,327,904.20	67,344,687.37
负债和所有者权益总计		157,527,652.56	157,961,146.16

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		1,716,863.53	3,395,027.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）		1,716,221.00
应收账款	十二（二）	15,893,487.49	19,841,423.61
应收款项融资			
预付款项		5,705,584.88	1,781,565.69
其他应收款	十二（三）	31,731,969.16	28,310,851.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,885.00	44,885.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		204,210.97	166,666.67
流动资产合计		55,297,001.03	55,256,641.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（四）	27,033,738.99	23,033,738.99
其他权益工具投资		46,411,144.53	49,047,742.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		837,325.89	788,369.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		117,021.42	234,042.78
递延所得税资产		1,175,333.36	448,405.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,574,564.19	73,552,299.76
资产总计		130,871,565.22	128,808,941.44
流动负债：			

短期借款		27,500,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			420,000.00
应付账款		4,553,828.42	6,719,284.78
预收款项		1,800,000.00	139,500.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		160,066.88	198,343.59
应交税费		64,557.71	2,272,556.20
其他应付款		30,863,221.01	24,972,238.00
其中：应付利息		206,399.97	177,345.11
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		921,198.69	1,159,900.31
流动负债合计		65,862,872.71	60,881,822.88
非流动负债：			
长期借款		1,143,750.00	1,593,750.00
应付债券		10,000,000.00	10,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		7,933.91	69,755.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,151,683.91	11,663,505.81
负债合计		77,014,556.62	72,545,328.69
所有者权益：			
股本		24,170,070.00	24,170,070.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,453,260.84	18,453,260.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,365,525.72	1,365,525.72

一般风险准备			
未分配利润		9,868,152.04	12,274,756.19
所有者权益合计		53,857,008.60	56,263,612.75
负债和所有者权益合计		130,871,565.22	128,808,941.44

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		44,810,984.32	30,134,010.90
其中：营业收入	五（三十）	44,810,984.32	30,134,010.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,998,068.86	28,024,623.90
其中：营业成本	五（三十）	35,024,178.85	21,260,877.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十一）	132,359.27	115,742.47
销售费用	五（三十二）	1,300,764.82	590,485.37
管理费用	五（三十三）	8,004,700.97	4,140,081.99
研发费用	五（三十四）	232,081.73	211,220.57
财务费用	五（三十五）	2,055,595.15	970,520.24
其中：利息费用		1,598,602.01	834,228.17
利息收入		5,369.73	4,751.29
信用减值损失			
资产减值损失	五（三十六）	-751,611.93	735,696.24
加：其他收益	五（三十）	213,900.00	41,500.00

	七)		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-101,633.53	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-16,235.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,074,818.07	2,134,651.31
加：营业外收入		0.30	300.00
减：营业外支出		23,529.30	105.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,098,347.07	2,134,845.74
减：所得税费用	五（三十九）	-81,563.90	607,909.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,016,783.17	1,526,936.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,016,783.17	1,526,936.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-6,255.06	-24,366.89
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,010,528.11	1,551,303.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,016,783.17	1,526,936.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,010,528.11	1,551,303.10
归属于少数股东的综合收益总额		-6,255.06	-24,366.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（五）	9,590,756.14	14,748,042.16
减：营业成本	十二（五）	8,786,400.54	10,410,536.13
税金及附加		40,580.93	16,877.51
销售费用		358,216.86	744,317.04
管理费用		2,114,731.64	1,873,901.75
研发费用			
财务费用		1,823,341.21	899,540.61
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		200,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-101,633.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		320,616.87	-469,237.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,113,531.70	333,631.22
加：营业外收入			
减：营业外支出		20,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,133,531.70	333,631.22
减：所得税费用		-726,927.55	94,458.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,406,604.15	239,172.56

(一) 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		-2,406,604.15	239,172.56
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,406,604.15	239,172.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,677,224.68	32,035,012.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	219,270.03	11,074,251.29
经营活动现金流入小计		52,896,494.71	43,109,263.42
购买商品、接受劳务支付的现金		39,483,538.00	31,800,618.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,601,863.78	5,683,437.09
支付的各项税费		6,750,760.40	4,552,876.24
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	20,821,041.25	13,037,854.69
经营活动现金流出小计		75,657,203.43	55,074,786.45
经营活动产生的现金流量净额		-22,760,708.72	-11,965,523.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,736,598.40	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,736,598.40	42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		339,390.36	46,100.84
投资支付的现金			200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,100,000.00	
投资活动现金流出小计		1,439,390.36	246,100.84
投资活动产生的现金流量净额		2,297,208.04	-204,100.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,050,000.00	20,500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		2,375,000.00	
筹资活动现金流入小计		39,425,000.00	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,839,700.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,598,602.01	822,334.29
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		996,821.79	370,328.27
筹资活动现金流出小计		22,435,123.80	14,192,662.56
筹资活动产生的现金流量净额		16,989,876.20	6,307,337.44
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		-3,473,624.48	-5,862,286.43
加：期初现金及现金等价物余额		6,042,852.97	7,470,259.34
六、期末现金及现金等价物余额		2,569,228.49	1,607,972.91

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,798,676.42	17,697,411.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		204,125.97	11,030,850.05
经营活动现金流入小计		19,002,802.39	28,728,261.52
购买商品、接受劳务支付的现金		17,689,015.55	19,774,870.69
支付给职工以及为职工支付的现金		1,474,322.34	1,490,778.50
支付的各项税费		1,708,562.15	2,571,189.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,607,612.62	15,447,373.39
经营活动现金流出小计		25,479,512.66	39,284,211.95
经营活动产生的现金流量净额		-6,476,710.27	-10,555,950.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,736,598.40	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,736,598.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,571.40	
投资支付的现金		4,000,000.00	200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		1,100,000.00	
投资活动现金流出小计		5,305,571.40	200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,568,973.00	-200,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,600,000.00	20,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,050,000.00	
筹资活动现金流入小计		27,650,000.00	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,839,700.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,380,959.11	755,601.24
支付其他与筹资活动有关的现金		61,821.90	288,661.58
筹资活动现金流出小计		21,282,481.01	14,044,262.82
筹资活动产生的现金流量净额		6,367,518.99	6,455,737.18
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		-1,678,164.28	-4,300,213.25
加：期初现金及现金等价物余额		3,395,027.81	5,038,423.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,716,863.53	738,210.53

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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”）。

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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

(1) 新金融工具准则

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	66,047,742.93	-66,047,742.93	
其他权益工具投资		66,047,742.93	66,047,742.93

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	49,047,742.93	-49,047,742.93	
其他权益工具投资		49,047,742.93	49,047,742.93

（2）执行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。

二、 报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

苏州革新百集传媒科技股份有限公司（以下简称“革新百集”、“本公司”或“公司”），注册资本为 2417.007 万元，法人代表：王磊。

公司前身为苏州吴城投资咨询管理有限公司于 2004 年 7 月 18 日设立，由苏州立信会计师事务所出具苏立信会验（2004）第 2039 号验资报告，公司注册资本 10 万元，其中王猛出资人民币 5 万元，占注册资本的 50%；吴旦华出资人民币 5 万元，占注册资本的 50%。

2016 年 4 月 6 日，经公司股东会决议一致同意以 2016 年 1 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司，各股东以净资产 4,608,668.10 元折公司股本 3,000,000 股，超过部分 1,608,668.10 计入资本公积。

2017 年 4 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]2404 号核准，本公司股票于 2017 年 5 月 22 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：革新百集，证券代码：871543。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为商务服务业，主要业务为多媒体公关活动策划、广告代理业务、软件技术服务以及演出策划运营服务等。

（三）本年度合并财务报表范围

本期合并报表范围包括本公司，以及本公司控制的苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司、苏州哇喔传媒科技有限公司、上海万集文化传媒有限公司、上海嗨魔网络科技有限公司、苏州励合至上文化传媒有限公司、南京革新万集文化传媒有限公司、北京革新意境文化传媒有限公司和南通革新百集文化传媒有限公司，合并财务报表范围详细情况参见“本附注六、在其他主体中的权益”。

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：本公司管理层对苏州革新百集传媒科技股份有限公司自 2019 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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 6 月 30 日的财务状况、2019 年度 1-6 月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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

(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应当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的，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应当按照《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) 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。

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

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。

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. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且未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。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 100 万元（含 100 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除单项金额重大并单项计提的款项以及无风险组合外的剩余应收款项
无风险组合	合并报表范围内母子公司之间的应收款项和当月代员工垫付次月扣回的社保和个税划分组合、保证金、押金、员工暂借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

无风险组合	不计提坏账准备
-------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	应收商业票据计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	3	3	3
1至2年	10	10	10
2至3年	30	30	30
3至4年	50	50	50
4至5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、周转材料（项目物料）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。

（十二）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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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，应当按照购买日确定的企业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应当采用成本法核算，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，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 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。

(十三) 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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

(十四) 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

本公司固定资产包括运输设备、电子设备和办公和其他设备；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（%）
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

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，或使用期限不确定等无形资产确定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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

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。

(十八) 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、无形资产、商誉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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 收入

1. 销售商品收入的确认

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务收入的确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

4. 本公司的收入具体确认原则：

- （1）本公司对于公关营销活动的收入，以活动完成，取得客户的确认时确认收入的实现；
- （2）对广告位租赁、广告代理制作发布、互联网平台推广、媒体类等收入，以合同约定的发布期间结合客户的确认情况确认收入的实现；
- （3）对于软件服务收入，以合同约定的服务的时点或期间结合客户的确认情况确认收入的实现；
- （4）演出策划运营服务，以演唱会执行完毕完成，取得客户确认时确认收入的实现。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，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。

4. 政府补助的确认时点

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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）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。

（二十三） 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。

(二十四) 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。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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”）。

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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

(1) 新金融工具准则

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	66,047,742.93	-66,047,742.93	
其他权益工具投资		66,047,742.93	66,047,742.93

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	49,047,742.93	-49,047,742.93	
其他权益工具投资		49,047,742.93	49,047,742.93

(2) 执行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	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	6%、3%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	7%、1% ^{【注1】}
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%、1% ^{【注2】}
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、10% ^{【注3】} 、5%

注 1：子公司万集公司和间接控制子公司嗨魔的城建税率为 1%；其他公司城建税率为 7%。

注 2：子公司上海万集和间接控制子公司嗨魔地方教育税附加为 1%，其他公司为 2%。

注 3：报告期内各主体的所得税率如下：

主体	税率	备注
苏州革新百集传媒科技股份有限公司	25%	
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
上海万集文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
苏州哇喔网络科技有限公司	10%	小型微利企业税率 20%，按 50%计入应纳税所得额，实际税率 10%
上海嗨魔网络科技有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
南京革新万集文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
苏州励合至上文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
北京革新意境文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%
南通革新百集文化传媒有限公司	5%	小型微利企业税率 20%，按 25%计入应纳税所得额，实际税率 5%

(二) 重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2018〕77 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，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。

苏州哇喔网络科技有限公司于 2016 年 10 月 21 日取得江苏省经济和信息化委员会颁发下发的编号为苏-RQ2016-E0401 的《软件企业认定证书》。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27）号）及《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）的规定，软件企业自获利年度起可享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

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	861,896.47	330,271.36
银行存款	1,707,332.02	5,292,581.61
其他货币资金		420,000.00
合 计	2,569,228.49	6,042,852.97

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,769,300.00
减：坏账准备		53,079.00
合 计		1,716,221.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	65,538,523.52	99.69	3,494,193.53	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	203,916.00	0.31	203,916.00	100.00
合 计	65,742,439.52	100.00	3,698,109.53	5.63

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,047,499.58	99.69	4,191,226.46	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	203,916.00	0.31	203,916.00	100.00
合 计	66,251,415.58	100.00	4,395,142.46	6.63

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	56,785,514.58	3.00	1,703,565.42	53,203,581.37	3.00	1,596,107.43
1 至 2 年	4,176,372.86	10.00	417,637.29	6,460,282.13	10.00	646,028.22
2 至 3 年	4,576,636.08	30.00	1,372,990.82	6,213,636.08	30.00	1,864,090.81
3 至 4 年				170,000.00	50.00	85,000.00
合 计	65,538,523.52	5.33	3,494,193.53	66,047,499.58	6.35	4,191,226.46

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

客户	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
苏州金球地产有限公司	203,916.00	100.00	203,916.00	203,916.00	100.00	203,916.00
合 计	203,916.00	100.00	203,916.00	203,916.00	100.00	203,916.00

注：单项计提的系苏州金球地产有限公司广告款，公司于 2016 年 5 月 5 日经苏州人民法院调解结案，截至 2019 年 6 月 30 日该公司未按照调解约定书内容执行，全额计提坏账准备。

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 697,032.93 元。

5. 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
苏州市新空气文化传播有限公司	6,748,938.23	10.27	202,468.15
南京诺普信文化传媒有限公司	3,466,039.04	5.27	103,981.17
苏州海莫数据科技有限公司	2,500,000.00	3.80	75,000.00
武汉上镜文化传媒有限公司	2,400,000.00	3.65	72,000.00
南京盛香园房地产开发有限公司	1,950,000.00	2.97	58,500.00
合 计	17,064,977.27	25.96	511,949.32

(四) 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	8,324,645.06	95.54	1,914,086.57	65.17
1 至 2 年	180,499.69	2.07	33,037.69	1.12
2 至 3 年	208,000.00	2.39	990,000.00	33.71
合 计	8,713,144.75	100.00	2,937,124.26	100.00

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(%)
上海权舆信息科技有限公司	2,000,000.00	22.95

苏州清语堂文化传播有限公司	884,280.00	10.15
苏州朗齐星建筑技术有限公司	800,000.00	9.18
苏州先见广告有限公司	829,744.07	9.52
淮安象爻服务外包有限公司	549,695.00	6.31
合计	5,063,719.07	58.11

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,758,378.80	1,527,872.96
减：坏账准备	5,893.79	7,393.79
合 计	1,752,485.01	1,520,479.17

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,758,378.80	100.00	5,893.79	0.34
其中：按款项账龄的组合	118,645.96	6.75	5,893.79	4.97
无风险组合	1,639,732.84	93.25		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,758,378.80	100.00	5,893.79	0.34

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,527,872.96	100.00	7,393.79	0.48
其中：按款项账龄的组合	168,645.96	11.04	7,393.79	4.38
无风险组合	1,359,227.00	88.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,527,872.96	100.00	7,393.79	0.48

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	102,000.00	3.00	3,060.00	152,000.00	3.00	4,560.00

1至2年	10,800.00	10.00	1,080.00	10,800.00	10.00	1,080.00
2至3年	5,845.96	30.00	1,753.79	5,845.96	30.00	1,753.79
合 计	118,645.96	4.97	5,893.79	168,645.96	4.38	7,393.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,500.00 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位押金保证金等款项	418,991.37	564,351.37
员工暂支备用金	1,220,741.47	794,875.63
其他往来款	118,645.96	168,645.96
合 计	1,758,378.80	1,527,872.96

(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
陈晨	员工暂支备用金	466,813.00	1年以内	26.64	
姚虹	员工暂支备用金	110,227.76	1年以内	6.29	
苏州恒华创业投资发展有限公司	单位押金保证金等款项	100,625.00	1-3年	5.74	
南京海峡城开发建设商管分公司	单位押金保证金等款项	91,534.37	1-2年	5.22	
田恒国	员工暂支备用金	110,002.55	1年以内	6.28	
合 计		879,202.68		50.17	

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目物料	1,768,844.24		1,768,844.24	1,621,007.07		1,621,007.07
合 计	1,768,844.24		1,768,844.24	1,621,007.07		1,621,007.07

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房租	1,366,789.04	166,100.00
保险费	66,666.65	166,666.67
待抵扣进项税	732,325.50	699,855.47
合 计	2,165,781.19	1,032,622.14

(八) 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	本期累计利得和	转入原因
----	------	------	------	-----	---------	------

				认的股利收入	损失从其他综合收益转入留存收益的金额	
风光智跑（江苏）体育文化有限公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00			达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资
苏州踢来踢去网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00			同上
苏州嘉纳文化艺术有限公司	686,598.40	686,598.40				同上
苏州神登网络科技有限公司	2,733,733.75	2,733,733.75	1,683,733.75			同上
上海熹思文化发展有限公司	43,377,410.78	43,377,410.78	41,377,410.78			同上
上海东演文化发展有限公司	6,900,000.00	5,900,000.00	5,900,000.00			同上
苏州盛泽堂文化传播有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00			同上
上海东演文化发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00			同上
上海馆熹文化传播中心（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00			同上
合计		66,047,742.93	63,411,144.53			

注 1：本公司子公司上海万集文化传媒有限公司为上海馆熹文化传播中心（有限合伙）之有限合伙人，上期向上海馆熹文化传播中心（有限合伙）投入人民币 12,000,000.00 元，持股 40%。

注 2：本公司 2018 年 1 月 24 日通过董事会决议，与北京风光智跑体育文化发展合伙企业（有限合伙）共同出资设立参股公司风光智跑（江苏）体育文化有限公司，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%，截止 2019 年 6 月 30 日，已出资 250,000.00 元。

注 3：本公司 2018 年 1 月 9 日通过董事会决议，出资参股苏州踢来踢去网络科技有限公司，本公司出资人民币 100,000.00 元，占注册资本的 10.00%。

注 4：本公司与苏州盛泽堂文化传播有限公司签订莫文蔚演唱会项目合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照项目决算收益或亏损的 50%享有收益或承担亏损。

注 5：本公司与苏州神登网络科技有限公司签订 2018 年德云社全国巡回相声专场演出合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照合作协议的约定享有收益或承担亏损。

注 6：本公司与苏州嘉纳文化艺术有限公司签订潘玮柏演唱会合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照项目决算收益或亏损的 50%享有收益或承担亏损。本公司与苏州嘉纳文化艺术有限公司签订 2018 年好妹妹演唱会合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照合作协议的约定 25%享有收益或承担亏损。

注 7：本公司与上海熹思文化传媒有限公司签订项目合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照项目决算收益或亏损的固定比例享有收益或承担亏损，固定比例根据每场次不同，在 20%-50%。

注 8：本公司与上海熹思文化传媒有限公司、上海东演文化传媒有限公司签订三方合作协议，共同投资参与演唱会，本公司按照项目决算收益或亏损的固定比例享有收益或承担亏损。

(九) 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	1,196,890.00	1,196,890.00
2.本期增加金额	1,906,397.42	1,906,397.42
其他增加	1,906,397.42	1,906,397.42
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,103,287.42	3,103,287.42
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	71,065.34	71,065.34
2.本期增加金额	58,518.87	58,518.87
(1) 计提或摊销	58,518.87	58,518.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	129,584.21	129,584.21
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	2,973,703.21	2,973,703.21
2.期初账面价值	1,125,824.66	1,125,824.66

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,770,324.23	1,842,085.09
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	1,770,324.23	1,842,085.09

1. 固定资产

项 目	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,790,694.22	1,191,371.30	183,352.96	4,165,418.48

2.本期增加金额	200,000.00	89,541.73	12,336.21	301,877.94
购置	200,000.00	89,541.73	12,336.21	301,877.94
3.本期减少金额	70,893.39			70,893.39
处置或报废	70,893.39			70,893.39
4. 期末余额	2,919,800.83	1,280,913.03	195,689.17	4,396,403.03
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,726,163.51	567,179.42	29,990.46	2,323,333.39
2.本期增加金额	222,827.91	102,322.14	18,004.59	343,154.64
计提	222,827.91	102,322.14	18,004.59	343,154.64
3.本期减少金额	40,409.23			40,409.23
处置或报废	40,409.23			40,409.23
4. 期末余额	1,908,582.19	669,501.56	47,995.05	2,626,078.80
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	1,011,218.64	611,411.47	147,694.12	1,770,324.23
2.期初账面价值	1,064,530.71	624,191.88	153,362.50	1,842,085.09

注 1：运输工具中二辆奔驰汽车已抵押给梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，一辆别克汽车已抵押给招商银行，车辆原值合计 1,509,101.01 元。

注 2：截止至 2019 年 6 月 30 日，已提足折旧仍在使用的固定资产原值金额：579,884.53 元。

(十一) 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	处置	
南京革新万集文化传媒有限公司	824,359.31			824,359.31
苏州励合至上文化传媒有限公司	7,303,577.88			7,303,577.88
合 计	8,127,937.19			8,127,937.19

(十二) 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
装修费	504,916.57		147,118.44		357,798.13
IP 授权费	699,622.63		155,471.70		544,150.93
合 计	1,204,539.20		302,590.14		901,949.06

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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：				
资产减值准备	492,089.43	3,704,003.32	1,017,552.36	4,455,615.25
可抵扣亏损	836,691.24	3,820,516.28		
合 计	1,328,780.67	7,524,519.60	1,017,552.36	4,455,615.25

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
以房抵债尚未交付的房产		1,868,885.00
合 计		1,868,885.00

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	41,500,000.00	28,000,000.00
合 计	41,500,000.00	28,000,000.00

(十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		420,000.00
合 计		420,000.00

(十七) 应付账款

1. 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,587,209.66	15,230,995.10
1 年以上	2,002,170.36	1,287,531.26
合 计	14,589,380.02	16,518,526.36

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
苏州爱加文化传播有限公司	837,045.82	未至结算期
南京和春展览展示有限公司	300,000.00	未至结算期
苏州道格文化传媒有限公司	250,000.00	未至结算期
合 计	1,387,045.82	

(十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,179,511.34	1,196,067.95
1 年以上	25,000.00	25,000.00
合 计	3,204,511.34	1,221,067.95

(十九) 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	1,997,031.56	6,945,040.62	7,527,898.83	1,414,173.35
离职后福利-设定提存计划	8,060.11	497,157.58	497,229.28	7,988.41
辞退福利				
合 计	2,005,091.67	7,442,198.20	8,025,128.11	1,422,161.76

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	1,991,660.93	6,533,250.16	7,117,438.66	1,407,472.43
职工福利费		8,500.00	8,500.00	
社会保险费	4,224.63	209,207.29	208,068.00	5,363.92
其中：医疗保险费	3,812.42	176,318.27	175,260.09	4,870.60
工伤保险费	63.35	9,335.53	9,280.51	118.37
生育保险费	348.85	23,553.49	23,527.40	374.94
住房公积金	1,146.00	187,888.93	187,697.93	1,337.00
工会经费和教育经费		6,194.24	6,194.24	
合 计	1,997,031.56	6,945,040.62	7,527,898.83	1,414,173.35

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	7,836.76	480,644.87	480,806.89	7,674.74
失业保险费	223.35	16,512.71	16,422.39	313.67
合 计	8,060.11	497,157.58	497,229.28	7,988.41

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	181,521.46	540,295.07
企业所得税	298,336.64	3,373,856.15
城市维护建设税	22,287.26	30,123.71
教育费附加	16,114.48	21,478.04
印花税	500.00	1,500.00

个人所得税	54,703.90	56,014.60
合 计	573,463.74	4,023,267.57

(二十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	227,360.53	181,011.78
其他应付款项	13,759,999.40	22,164,598.24
合 计	13,987,359.93	22,345,610.02

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款应付利息	227,360.53	181,011.78

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工报销款	3,515,383.60	1,497,634.53
其他往来款	2,537,484.74	664,263.71
股东借款	767,881.00	2,902,700.00
企业借款	5,300,000.00	17,100,000.00
押金	1,639,250.06	
合 计	13,759,999.40	22,164,598.24

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,604,520.91	2,767,722.77
合 计	3,604,520.91	2,767,722.77

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	2,310,416.75	3,210,416.69
合 计	2,310,416.75	3,210,416.69

(二十四) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
创新创业公司债券	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

应付债券的情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

创新创业公司债券	10,000,000.00	2018/10/22	3 年	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
车辆贷款	7,933.91	104,755.76
合 计	7,933.91	104,755.76

(二十六) 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	24,170,070.00						24,170,070.00

(二十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	19,813,880.51			19,813,880.51
合 计	19,813,880.51			19,813,880.51

(二十八) 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	1,365,525.72			1,365,525.72
合 计	1,365,525.72			1,365,525.72

(二十九) 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	21,878,220.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,878,220.72	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,010,528.11	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	20,867,692.61	

(三十) 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	42,953,504.82	35,024,178.85	30,086,841.09	21,215,139.05
二、其他业务	1,857,479.50		47,169.81	45,737.97
合 计	44,810,984.32	35,024,178.85	30,134,010.90	21,260,877.02

(三十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	74,915.67	38,885.42
教育费附加	54,930.13	29,389.10
印花税		5,160.68
房产税	2,513.47	42,307.27
合 计	132,359.27	115,742.47

(三十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	949,533.06	492,302.63
业务招待费	297,297.33	54,103.91
业务宣传费		32,129.84
差旅费	23,626.68	8,112.34
办公费		3,836.65
其他	30,307.75	
合 计	1,300,764.82	590,485.37

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,255,755.96	2,051,326.49
咨询中介费	134,200.81	265,283.01
业务招待费	1,151,463.44	457,518.55
折旧费	343,154.64	318,902.92
办公费	1,155,571.77	322,731.15
租赁费	642,562.55	202,724.75
差旅费	421,815.56	194,518.30
交通费	222,312.19	58,476.76
其他	450,745.61	121,159.77
装修费	227,118.44	147,440.29
合 计	8,004,700.97	4,140,081.99

(三十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	226,568.20	206,823.73
技术服务费	5,513.53	
折旧		4,396.84
合 计	232,081.73	211,220.57

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,598,602.01	834,228.17
减：利息收入	5,369.73	4,751.29
手续费支出	24,527.97	10,432.04

担保费	437,834.90	130,611.32
合 计	2,055,595.15	970,520.24

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-751,611.93	735,696.24
合 计	-751,611.93	735,696.24

(三十七) 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
苏州市第二批“双创债”财政补贴	200,000.00		与收益相关
财政补贴-研发费用	10,000.00		与收益相关
2018 年度财政扶持资金	3,900.00		与收益相关
上海市奉贤区交通经济园区扶持基金奖励		41,500.00	与收益相关
合 计	213,900.00	41,500.00	

(三十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
文艺合作项目投资收益	-101,633.53	
合 计	-101,633.53	

(三十九) 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	229,664.42	703,955.48
递延所得税费用	-311,228.31	-96,045.95
合 计	-81,563.89	607,909.53

(四十) 现金流量表

收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	219,270.03	11,074,251.29
其中：政府补助	213,900.00	41,500.00
利息收入	5,369.73	4,751.29
股东往来款		4,677,700.00
其他往来款		6,350,000.00
其他	0.30	300.00
支付其他与经营活动有关的现金	20,821,041.25	13,037,854.69
其中：付现期间费用	5,691,577.31	1,845,262.69

其他往来款	11,800,000.00	2,193,500.00
股东往来款	2,876,175.00	800,000.00
其他	353,288.94	
项目保证金	100,000.00	8,199,092.00

(四十一) 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	-1,016,783.17	1,526,936.21
加：资产减值准备	-751,611.93	735,696.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	401,673.51	310,516.43
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	302,590.14	117,021.36
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）		16,235.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,507.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,036,436.91	964,839.49
投资损失（收益以“－”号填列）	101,633.53	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-311,228.31	-96,045.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-147,837.17	486,377.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,192,142.86	-10,625,719.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,571,232.12	-5,401,380.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,760,708.72	-11,965,523.03
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	2,569,228.49	1,607,972.91
减：现金的期初余额	6,042,852.97	7,470,259.34
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	-3,473,624.48	-5,862,286.43

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一、现金	2,569,228.49	6,042,852.97
其中：库存现金	861,896.47	330,271.36
可随时用于支付的银行存款	1,707,332.02	5,292,581.61
可随时用于支付的其他货币资金		420,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,569,228.49	6,042,852.97

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州哇喔网络传媒有限公司	苏州	苏州	软件服务	100.00		同一控制下企业合并
上海万集文化传媒有限公司	上海	上海	商务服务	100.00		投资设立
上海嗨魔网络科技有限公司	上海	上海	科学研究与技术服务		60.00	投资设立
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	苏州	苏州	商务服务	100.00		同一控制下企业合并
南京革新万集文化传媒有限公司	南京	南京	商务服务	100.00		非同一控制下企业合并
苏州励合至上文化传媒有限公司	苏州	苏州	商务服务	96.00		非同一控制下企业合并
北京革新意境文化传媒有限公司	北京	北京	商务服务	75.00		投资设立
南通革新百集文化传媒有限公司	南通	南通	商务服务	100.00		投资设立

七、 与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项的附注。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。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

本公司面临的主要市场风险为利率风险，利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户为房产公司，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

2015年12月6日，自然人王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华签署了《一致行动协议》，合计持有公司67.74%的股权，为本公司实际控制人，无母公司。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王磊	公司董事，董事长兼总经理
唐志华	公司董事
黄晓峰	公司董事
宋霆	公司董事
张亮	公司董事
张微	公司董事
朱建春	公司监事会主席
张红良	公司监事
王婕瑜	公司监事
邵雨田	公司董事会秘书
徐婷	公司董事、财务总监

(四)关联交易情况

1. 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
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2018/5/16	2019/5/15	是
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,000,000.00	2018/6/14	2019/5/15	是
朱建春/黄晓峰/唐志华/王玮慧/王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,000,000.00	2018/7/23	2019/1/23	是
朱建春/黄晓峰/唐志华/王玮慧/王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,500,000.00	2018/8/7	2019/2/7	是
道意非凡/上海万集/王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/8/14	2019/8/14	是
道意非凡/上海万集/王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019.7.5	2019.12.2	否
王磊/王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,500,000.00	2018/11/23	2019/11/22	否
王磊/王玮慧/唐志华/黄晓峰/朱建春/道意非凡/哇喔/上海万集	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2018/5/25	2019/5/24	是
王磊/王玮慧/唐志华/黄晓峰/朱建春/道意非凡/哇喔/上海万集	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2019.5.25	2020.5.24	否
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	450,000.00	2018/10/18	2020/10/25	否
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	450,000.00	2018/9/28	2020/9/25	否
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	900,000.00	2018/9/28	2020/9/25	否
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	200,000.00	2018/10/18	2020/10/17	否

唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018/10/11	2020/10/17	否
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018/9/27	2020/9/17	否
王磊、王玮慧	苏州哇喔网络科技有限公司	2,000,000.00	2018/10/25	2019/10/24	否
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019.4.4	2020.4.4	否
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019.6.3	2020.6.2	否
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,000,000.00	2018.8.23	2019.8.21	否
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2018.11.08	2019.11.07	否
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019.5.17	2020.5.16	否
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	1,000,000.00	2018.9.25	2019-9.9	否
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	1,000,000.00	2019.6.18	2020.6.17	否
孙丹	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	10,000,000.00	2019.06.21	2020.06.21	否

其他担保情况：

(1) 2015 年 2 月和 2016 年 7 月公司分别与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订《汽车贷款抵押合同》，合同金额分别为 613,000.00 元和 491,200.00 元，均由股东王磊提供连带责任保证。

(2) 公司股东王磊向招商银行借款 210,000.00 元，用以代子公司苏州哇喔传媒科技有限公司支所付购车辆价款，分 18 期支付，免息，由子公司哇喔拥有的一辆别克汽车（苏 E-D23X6）提供抵押担保。

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
王磊	拆入	1,447,700.00	11,050,000.00	12,476,175.00	21,525.00
黄晓峰	拆入	5,756.00	4,558,741.00	4,530,141.00	34,356.00
朱建春	拆入	1,450,000.00		1,450,000.00	
邵雨田	拆入	12,000.00	47,840.00	47,840.00	12,000.00

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	579,600.00	578,400.00

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王磊	21,525.00	1,447,700.00

其他应付款	黄晓峰	34,356.00	5,756.00
其他应付款	朱建春		1,450,000.00
其他应付款	张红良	0.80	0.80
其他应付款	邵雨田	12,000.00	12,000.00
其他应付款	徐婷	6,400.00	6,400.00
长期应付款	王磊（代垫车贷）	7,933.91	104,755.76
合计		82,215.71	3,026,612.56

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 23 日，本公司无应披露未披露的 资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,769,300.00
减：坏账准备		53,079.00
合 计		1,716,221.00

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,364,740.06	100.00	1,471,252.57	8.47

其中：按账龄计提坏账	17,174,740.06	98.91	1,471,252.57	8.57
无风险组合	190,000.00	1.09		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,364,740.06	100.00	1,471,252.57	8.47

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,580,214.05	100.00	1,738,790.44	8.06
其中：按款项账龄的组合	21,580,214.05	100.00	1,738,790.44	8.06
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21,580,214.05	100.00	1,738,790.44	8.06

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,023,946.16	3.00	360,718.38	14,495,510.88	3.00	434,865.32
1 至 2 年	2,173,519.90	10.00	217,351.99	4,107,429.17	10.00	410,742.92
2 至 3 年	2,977,274.00	30.00	893,182.20	2,977,274.00	30.00	893,182.20
合 计	17,174,740.06	8.57	1,471,252.57	21,580,214.05	8.06	1,738,790.44

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 267,537.87 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州市佳兆业上品房地产开发公司	1,777,274.00	10.23	533,182.20
南京尚道品牌策划有限公司	1,628,007.40	9.38	61,053.89
南京诺普信文化传媒有限公司	1,200,005.00	6.91	36,000.15
苏州志远传媒有限公司	1,200,000.00	6.91	360,000.00
太仓禾发房地产开发有限公司	1,069,078.50	6.16	32,072.36
合 计	6,874,364.90	39.59	1,022,308.60

(三) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

其他应收款项	31,733,722.95	28,312,605.69
减：坏账准备	1,753.79	1,753.79
合计	31,731,969.16	28,310,851.90

1. 其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	31,733,722.95	100.00	1,753.79	0.01
其中：按款项账龄的组合	5,845.96	0.02	1,753.79	30.00
无风险组合	31,727,876.99	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	31,733,722.95	100.00	1,753.79	0.01

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	28,312,605.69	100.00	1,753.79	0.01
其中：按款项账龄的组合	5,845.96	0.02	1,753.79	30.00
无风险组合	28,306,759.73	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	28,312,605.69	100.00	1,753.79	0.01

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年						
2 至 3 年	5,845.96	30.00	1,753.79	5,845.96	30.00	1,753.79
合 计	5,845.96	30.00	1,753.79	5,845.96	30.00	1,753.79

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元。

4. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方往来款	31,428,505.30	28,095,050.05
暂支备用金	87,746.69	40,084.68
押金保证金	211,625.00	171,625.00
其他往来款	5,845.96	5,845.96
合计	31,733,722.95	28,312,605.69

5. 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
上海万集文化传媒有限公司	合并范围内关联方往来款	17,260,450.30	2 年以内	54.39	
南京革新万集文化传媒有限公司	合并范围内关联方往来款	8,733,500.00	1 年以内	27.52	
苏州励合至上文化传媒有限公司	合并范围内关联方往来款	3,174,000.00	1 年以内	10.00	
南通革新百集传媒科技有限公司	合并范围内关联方往来款	1,554,000.00	1 年以内	4.90	
北京革新意境文化科技有限公司	合并范围内关联方往来款	706,555.00	1 年以内	2.23	
合 计		31,428,505.30		99.04	—

(四) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,033,738.99		27,033,738.99	23,033,738.99		23,033,738.99
合 计	27,033,738.99		27,033,738.99	23,033,738.99		23,033,738.99

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
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	1,281,403.36	4,000,000.00		5,281,403.36
苏州哇喔传媒科技有限公司	857,976.97			857,976.97
上海万集文化传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京革新万集文化传媒有限公司	5,422,191.66			5,422,191.66
苏州励合至上文化传媒有限公司	9,722,167.00			9,722,167.00
北京革新意境文化传媒有限公司	750,000.00			750,000.00
合 计	23,033,738.99	4,000,000.00		27,033,738.99

(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	9,590,756.14	8,786,400.54	14,748,042.16	10,410,536.13
二、其他业务小计				

合 计	9,590,756.14	8,786,400.54	14,748,042.16	10,410,536.13
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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	-3,507.03	
2. 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）	213,900.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,022.24	
4. 所得税影响额	-46,018.53	
合 计	144,352.20	

(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	
	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	-1.51	3.06	-0.04	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.73	3.05	-0.05	0.07

苏州革新百集传媒科技股份有限公司
二〇一九年八月二十三日