



创 动 空 间

NEEQ : 837473

北京创动空间文化传媒股份有限公司

(Fantastic Interactive Matrix Incorporated Co., Ltd)

F.I.M. ENTERTAINMENT  
创动空间



年度报告

— 2019 —

---

## 目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
创动空间、公司	指	北京创动空间文化传媒股份有限公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
审计报告	指	亚会 A 审字（2020）0687 号
创动天津	指	创动空间文化传播(天津)有限公司
创动香港	指	创动空间娱乐传媒(香港)有限公司
创动空间影业	指	创动空间影业(天津)有限公司
大象互动	指	大象互动科技发展(天津)有限公司
创动韩国	指	FIM Entertainment Co., Ltd
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京创动空间文化传媒股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《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
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人杜若飞、主管会计工作负责人 范鹏洁 及会计机构负责人（会计主管人员）范鹏洁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业监管风险	娱乐业作为文化产业的重要组成部分,具有意识形态的特殊属性,受到国家有关法律、法规及政策的监督、管理。目前针对娱乐业和演出服务业的监管主要表现在许可制度等。公司线下演出业务的举办需取得专业资质和相关部门的批文,是否每次都能顺利获得政府相关部门活动准许批文具有不确定性,可能影响企业的业务发展。
人才管理风险	公司所处行业为娱乐业,对人才要求较高,娱乐业人才注重在实际中积累经验,培养周期较长,专业能力强经验丰富的优秀人才是文化娱乐业持续发展的重要基础。一旦核心人才大规模离职,或公司无法持续引进或培养人才,对公司发展可能造成不利影响。
市场竞争加剧风险	在国内文化娱乐市场快速增长的同时,较大规模的综合性文化传媒集团加速在产业上下游的布局,同时国内各大互联网平台依靠庞大的用户基础,也纷纷进入产业链各个环节。各机构不

	<p>断 加大对核心资源与优质内容的抢夺和投入,促使行业的生产成 本与日俱增,越来越多的产业资本快速涌入,产品的多元化和市 场的细分化、垂直化,都加剧了市场的竞争风险。</p>
受经济周期影响的风险	<p>文化娱乐业的消费与经济周期密切相关,在经济增长时,居民的收入水平提高,用于娱乐消费的支出相应增加;在经济衰退时,居民的收入水平下降,用于娱乐消费的支出减少。创动空间的演出服务业务、艺人经纪和娱乐管理业务、粉丝运营业务对娱乐消费市场依存度较高,受经济周期的影响较大。</p>
对主要客户依赖的风险	<p>公司仍处于发展阶段,规模较小,给公司带来业务收入的客户及合作方相对比较集中,无意中形成了对主要客户及合作方的依赖风险。未来随着公司业务规模的迅速扩大,在产业链上下游的不断扩张,主要客户及合作方对公司业务收入的占比势必会明显下降。</p>
合作方违约风险	<p>演出服务业务、艺人经纪和娱乐管理业务、粉丝运营业务通常会涉及到与艺人及其经纪公司、场馆、票务、宣传等上下游供应商等专业机构的合作,若合作方在协议履行方面出现违约行为,将影响到项目的顺利完成,甚至使得项目难以完成,将给公司带来严重的经济损失并影响公司声誉。</p>
毛利率波动风险	<p>公司演出服务业务、艺人经纪和娱乐管理业务、粉丝运营业务的项目数量少,且单个项目的营收比重较大,毛利率受单个项目的影响较大。单个项目的毛利率受合作方、合作模式、投资成本、艺人市场热度等多种因素影响。如果公司不能扩大业务规模,降低单个项目的运营风险,公司仍将存在毛利率波动的风险。</p>
汇率风险	<p>汇率风险指经济主体持有或运用外汇的经济活动中,因汇率变动而蒙受损失的可能性。公司在首尔和香港设立了子公司,负责 与海外相关合作方开展业务,在业务往来过程中会进行本外币汇兑、交易和结算,受制于公司目前的财务条件,公司主要采用即期外汇结算方式进行交易,并没有利用外汇远期、期权等方式进行套期保值,加之人民币汇率波动日趋复杂化和公司业务的扩张,公司汇率风险存在进一步上升的可能。</p>
不可抗力风险	<p>不可抗力风险包括但不限于自然灾害、战争或国家政策变化等因素导致损失的可能性。演出服务业务特别是在露天场馆的演出更容易受不可抗力及意外事件的影响,如遭遇台风、暴雨、冰雹等灾害性天气、艺人出现急症或其他紧急情况等使得原定的演出计划推迟、暂停或取消,存在给公司带来潜在损失的可能。</p>
新冠肺炎疫情在全球的持续发展对线下演出娱乐业的重大意外风险	<p>因公司的主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动,公司的主要经营项目会引起人员大范围聚集,为配合国家、省市各级政府和有关卫生防疫部门对新型冠状病毒肺炎疫情工作防范要求,公司的主要经营活动目前无法有效开展,全球相关行业普遍进入停摆状态。因此,公司业目前收入和利润存在大幅下滑的风险,具体业务恢复时间尚不确定,要看国家防控防疫工作的发展要求。如果本次疫情持续时间过长,公司经营活</p>

	动将会受到严重不利影响。
高级管理人员无法履职的风险	公司总经理宋杰涉嫌职务侵占被检察机关依法逮捕，公司于2020年2月28日在全国中小企业股份转让系统发布了《关于公司总经理被采取刑事强制措施的公告》（详见2020-002号公告），该案件尚在立案侦查阶段，具体结论有待司法机关的后续办案进展。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京创动空间文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	FIM Entertainment
证券简称	创动空间
证券代码	837473
法定代表人	宋杰
办公地址	北京市东城区永外三元街 17 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范鹏洁
职务	财务总监、董事、董事会秘书
电话	010-84925813
传真	010-84926813
电子邮箱	<a href="mailto:fim@fiment.cn">fim@fiment.cn</a>
公司网址	-
联系地址及邮政编码	北京市东城区永外三元街 17 号，100077
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司文件室

### 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	2015 年 10 月 8 日
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R8990-文化、体育和娱乐业-娱乐业-其他娱乐业-其他娱乐业
主要产品与服务项目	演出服务、演出营销、偶像明星商业活动、娱乐活动管理和娱乐产品营销、艺人培养、影视制作、娱乐内容开发以及数据管理和应用平台。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,333,295
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜若飞
实际控制人及其一致行动人	杜若飞

**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	9111010174471871XQ	否
注册地址	北京市东城区花园胡同3号3号楼108室	否
注册资本	15,333,295.00	否
-		

**五、 中介机构**

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路618号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吕子玲、李文君
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 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	7,562,462.41	42,184,589.09	-82.07%
毛利率%	-50.51%	-14.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-30,672,137.34	-14,266,700.41	-114.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,829,336.95	-14,393,201.11	-114.19%
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）	-128.62%	-41.70%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-129.28%	-42.07%	-
基本每股收益	-2.00	-0.98	-104.08%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	15,563,373.01	46,255,785.56	-66.35%
负债总计	7,074,327.81	7,049,184.99	0.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,489,045.20	39,206,600.57	-78.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.55	2.56	-78.52%
资产负债率%（母公司）	16.14%	6.57%	-
资产负债率%（合并）	45.46%	15.24%	-
流动比率	1.8595	4.8502	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-9,235,555.05	-22,444,603.63	58.85%
应收账款周转率	1.58	7.10	-
存货周转率	2.08	9.27	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-66.35%	70.31%	-
营业收入增长率%	-82.07%	57.66%	-
净利润增长率%	114.99%	-63.88%	-

**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	15,333,295	15,333,295	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	209,635.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>209,635.23</b>
所得税影响数	52,435.62
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>157,199.61</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 会计数据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（空） □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
应收票据及应收账款	4,268,257.88	-	6,813,245.08	-
应收账款	-	4,268,257.88	-	6,813,245.08
应付票据及应付账款	290,697.25	-	2,416,634.70	-
应付账款	-	290,697.25	-	2,416,634.70

---

资产减值损失	1,533,518.42	-1,533,518.42	5,089.77	-5,089.47
--------	--------------	---------------	----------	-----------

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

创动空间是一家经营偶像娱乐内容的综合性公司，业务涵盖演出服务、演出营销、明星商业活动、娱乐活动管理和娱乐产品营销、娱乐内容开发、艺人培养以及娱乐业的数据管理和应用平台。公司在对娱乐产业和文化消费市场深入探索和分析的基础上，以当下主流的80、90、00后人群文化需求为导向开展业务，致力于为迅速成长的中国年轻群体文化消费市场提供创意、快速、新鲜、完整的高品质偶像娱乐内容，为客户提供专业化和高标准的娱乐管理服务，为消费者提供全方位的互动式现场娱乐体验，努力成为中国最大的偶像明星演艺活动一体化解决方案提供商、交互体验偶像娱乐新媒体平台和原创综合性娱乐内容供应商之一。

创动空间所属行业为娱乐业，公司利用自身专业的服务、制作团队及渠道优势，通过整合产业链内各方资源，为迅速成长的中国年轻群体文化消费市场提供创意、快速、新鲜、完整的高品质偶像娱乐内容，为客户提供专业化和高标准的娱乐管理服务，为消费者提供全方位的互动式现场娱乐体验，打造创新驱动的高附加值商业模式。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 7,562,462.41 元，较上年同期相比减少 82.07%，营业成本 11,382,604.33 元，与上年同期减少 76.38%；毛利率为-50.51%，实现净利润-30,672,137.34 元，较上年同期减少 114.99%。报告期末，公司总资产 15,563,373.01 元，较期初减少 66.35%；负债 7,074,327.81 元，较期初增加 0.36%；归属于母公司的所有者权益 8,489,045.20 元，较期初减少 78.35%。

报告期内，公司为互联网线上数字化业务做了大量投入，但受经济环境下行的影响，2019 年线上数字化业务的收入未能达到预期。报告期内，公司的营业收入中，传统演出服务、演出营销、明星商业活动等业务依然占比较高。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,029,927.44	19.47%	13,342,018.55	28.84%	-77.29%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	4,152,528.65	26.68%	4,268,257.88	9.23%	-2.71%
存货	547,133.18	3.52%	5,203,523.05	11.25%	-89.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	683,583.35	4.39%	391,628.17	0.85%	74.55%
固定资产	82,755.02	0.53%	175,424.63	0.38%	-52.83%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	1,300,000.00	8.35%	2,300,000.00	4.97%	-43.48%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末余额为3,029,927.44元，同比上期减少77.29%，主要原因是公司上期新股东投入资本资金，本期未吸收投资导致。

存货期末余额为547,133.18元，同比上期减少89.49%，主要原因是公司项目不能落地执行，计提了资产减值损失。

预付账款期末余额4,150,984.05元，同比上期减少59.38%，主要原因是公司计提了信用减值损失、结转了成本。

短期借款期末余额为1,300,000.00元，同比上期减少43.48%，主要原因是公司减少了银行贷款。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	7,562,462.41	-	42,184,589.09	-	-82.07%
营业成本	11,382,604.33	150.51%	48,195,504.76	114.25%	-76.38%
毛利率	-50.51%	-	-14.25%	-	-
销售费用	110,672.99	1.46%	2,760,712.93	6.54%	-95.99%
管理费用	9,784,313.06	129.38%	9,740,939.96	23.09%	0.45%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	42,610.51	0.56%	19,964.57	0.05%	113.43%
信用减值损失	-3,240,151.76	-42.85%	-	-	-
资产减值损失	-4,991,714.63	-66.01%	-1,533,518.42	-3.64%	-225.51%
其他收益	-	-	1,926.49	0.00%	-
投资收益	291,981.16	3.86%	-21,045.51	-0.05%	1,487.38%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-21,705,108.51	-287.01%	-20,210,546.64	-47.91%	7.39%
营业外收入	209,836.10	2.77%	426,293.03	1.01%	-50.78%
营业外支出	200.87	0.00%	260,037.10	0.62%	-99.92%
净利润	-30,672,137.34	-405.58%	-14,266,700.41	-33.82%	-114.99%

**项目重大变动原因：**

本期实现营业收入7,562,462.41元，同比上期减少82.07%。主要原因是2019年线上数字化业务的收入未能达到预期。

本期营业成本11,382,604.33元，同比上期减少-76.38%。主要原因是2019年演出及艺人经纪业务减少及缩减自有IP项目支出所致。

本期销售费用110,672.99元，同比上期减少95.99%，主要原因是本期压缩宣传费支出所致。

本期资产减值损失-4,991,714.63元，同比上期增加225.51%，主要原因是公司项目不能落地执行所致。

本期信用减值损失-3,240,151.76元，主要原因是公司预计预付账款无法收回。

本期净利润-30,672,137.34，主要原因是冲回递延所得税资产及计提资产减值损失和信用减值损失所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	7,562,462.41	42,184,589.09	-82.07%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	11,382,604.33	48,195,504.76	-76.38%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
演出及居间服务收入	7,562,462.41	100.00%	42,184,589.09	100.00%	-82.07%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司的主营收入仍然集中在线下演出及艺人经纪和居间服务收入，构成比较稳定。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	千和影业（北京）有限公司	5,376,071.09	71.09%	否
2	上海屹展文化传播有限公司	707,247.20	9.35%	否
3	海宁壹起演艺经纪有限公司	473,677.95	6.26%	否
4	北京值得买科技股份有限公司	334,000.00	4.42%	否
5	乐金生活健康贸易（上海）有限公司	159,179.56	2.10%	否
	合计	7,050,175.80	93.23%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海联格文化传播有限公司	1,830,188.63	16.08%	否
2	湖南芒果快乐传媒有限公司	1,415,094.30	12.43%	否
3	韩娱时代(北京)国际文化传媒有限公司	1,400,000.00	12.30%	否
4	JYP ENTERTAINMENT	1,140,141.68	10.02%	否
5	上海桥瑞吉文化传播有限公司	980,805.54	8.62%	否
	合计	6,766,230.15	59.44%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,235,555.05	-22,444,603.63	58.85%
投资活动产生的现金流量净额	25.98	-7,639.11	100.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,097,601.29	32,147,676.16	-103.41%

## 现金流量分析：

公司本期经营活动方面，经营活动产生的现金流量净额较上期减少支出 58.85%，主要原因是 2019 年演出及艺人经纪业务减少所致。

公司本期投资活动方面，投资活动产生的现金流量净额较上期减少支出，主要原因是本期未发生对外投资支出。

公司本期筹资活动方面，本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 103.41%，主要原因是未发生股权筹资。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、2016 年 6 月 8 日，公司发布对外投资公告，北京创动空间拟将全资子公司 FIM Entertainment Co., Ltd 注册资本增加到 1,090,000.00 美元，其中公司认缴出资 1,000,000.00 美元。截止 2019 年 12 月 31 日，该项增资事项尚未办理完成，该公司本期营业收入 707,247.20 元，净利润-1,158,982.25 元。

2、2016 年 8 月 2 日，北京创动空间设立全资子公司创动空间娱乐传媒（香港）有限公司，注册地为

香港，注册资本为港币 10,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，北京创动空间尚未实际出资。

3、2016 年 8 月 12 日，北京创动空间与自然人霍立明共同出资设立控股子公司创动空间影业（天津）有限公司，注册地为天津，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中北京创动空间出资人民币 7,000,000.00 元，占注册资本的 70%，霍立明以自然人出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 30%。本次对外投资不构成关联交易。截止 2019 年 12 月 31 日，北京创动空间已经出资 700,000.00 元，霍立明尚未实际出资。

4、北京创动空间参股投资的上海后谱文化传播有限公司，该公司注册资本 10,000,000.00 元，北京创动空间认缴出资 3,400,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日，北京创动空间已经出资 680,000.00 元，该公司本期营业收入 1,411,622.62 元，净利润 858,691.71 元。

## 2、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

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落

董事会就非标准审计意见的说明：

强调事项段中关于公司总经理宋杰涉嫌职务侵占被检察机关依法逮捕，公司于 2020 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布了《关于公司总经理被采取刑事强制措施的公告（补发）》（详见 2020-002 号公告），该案件尚在立案侦查阶段，具体结论有待司法机关的后续办案进展。宋杰持有公司股份 2,883,000 股，上述事件暂未对公司的生产经营产生重大不利影响，因宋杰目前不能正常履行总经理职责，总经理职责暂由公司董事长代为履行。公司将持续关注该事件的进展情况并积极配合司法机关的侦查工作，及时履行信息披露义务。

关于新冠肺炎疫情对公司持续经营的影响，公司于 2020 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布了《关于公司生产经营受新型冠状病毒肺炎疫情影响的公告》《关于公司受新型冠状病毒肺炎疫情影响进展的公告》（详见 2020-004 号、2020-010 号公告），因公司的主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动，公司的主要经营项目会引起人员大范围聚集，为配合国家、省市各级政府和有关卫生防疫部门对新型冠状病毒肺炎疫情防控工作防范要求，公司的主要经营活动目前无法有效开展。因此，公司业务目前基本处于停顿状态，收入和利润存在大幅下滑的风险，同时存在较大的工资成本压力，具体业务恢复时间尚不确定。如果本次疫情持续时间过长，公司经营活动将会受到严重不利影响。针对目前的情况，公司及时采取了相应的改善措施：一方面与在职员工进行积极沟通，获得员工的理解，将公司各项经营管理成本降至最低维持状态，减少现金流出，另一方面也在与公司所在注册地的政府主管部门进行积极沟通，最大可能获得更多政府的救济与支持，综合各项举措，让公司能够维系



到可以正常开展业务为止。同时，公司也在加大对还未收回的应收账款的催收力度，尽快回收应收款项。

关于持续经营是否受到影响：目前因疫情影响导致主营业务停滞，但公司采取的相关节流措施目前可以继续维持公司生存，接下来要看疫情的发展以及政府的相关政策措施，何时可以恢复公司的主营业务。如果疫情一直延续到下半年，那么公司的生存和经营活动将会面临极大的危机和困难，但公司将尽一切可能，包括业务上的调整和转型，来积极应对和自我救济，让公司可以在疫情之后生存下来。

## （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### （1） 会计政策变更

财政部于2019年4月30日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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	变更前	变更后
1	修订一般企业财务报表格式	应收票据及应收账款	4,268,257.88	
		应收账款		4,268,257.88
2	修订一般企业财务报表格式	应付票据及应付账款	290,697.25	
		应付账款		290,697.25
3	修订一般企业财务报表格式	资产减值损失	1,533,518.42	-1,533,518.42

### （2） 会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

### （3） 前期差错更正

无前期差错更正事项。

## 三、 持续经营评价

### （一） 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大

2017年度，公司受政策环境影响，营业收入占比较大的韩国子公司业务无法开展，项目投资受到较大损失，导致公司亏损。2018年公司为加快业务转型，通过股票增发募集资金，投入开展了互联网数字化业务，人员开支等经营管理成本大幅增加，2019年受经济环境波动及互联网数字化业务未能达到经营预期，以及冲回递延所得税资产及计提资产减值损失和信用减值损失导致亏损逐年扩大。2020年，受新冠肺炎疫情对整个行业的冲击影响，公司将大幅降低经营管理成本，收缩业务类型，聚焦现

金流业务，目前一方面与在职员工进行积极沟通，获得员工的理解，将公司各项经营管理成本降至最低维持状态，减少现金流出；另一方面也在与公司所在注册地的政府主管部门进行积极沟通，最大可能获得更多政府的救济与支持。

综合各项举措，目前因疫情影响虽然导致主营业务停滞，但公司正在加快应收账款的回款，积极探索线上演艺等新的商业变现方式，公司现金流保持稳定，同时采取的相关节流措施足以保证公司的日常支出，可以继续维持公司生存。公司预判在疫情过后，线下演出市场将迎来井喷高峰期，目前公司将尽一切可能，包括业务上的调整和转型，积极发展新的商业变现方式，为疫情过后公司能够更高效经营发展做准备。

## （二）高级管理人员无法履职

公司总经理宋杰涉嫌职务侵占被检察机关依法逮捕，公司于2020年2月28日在全国中小企业股份转让系统发布了《关于公司总经理被采取刑事强制措施的公告》（详见2020-002号公告），该案件尚在立案侦查阶段，具体结论有待司法机关的后续办案进展。宋杰持有公司股份2,883,000股，上述事件暂未对公司的生产经营产生重大不利影响，因宋杰目前不能正常履行总经理职责，总经理职责暂由公司董事长代为履行。公司将持续关注该事件的进展情况并积极配合司法机关的侦查工作，及时履行信息披露义务。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业监管风险

娱乐业作为文化产业的重要组成部分,具有意识形态的特殊属性,受到国家有关法律、法规及政策的监督、管理。目前针对娱乐业和演出服务业的监管主要表现在许可制度等。

应对措施：一方面公司将坚持依法合规经营，及时把握和跟踪政策动态，并保持与监管部门的良好沟通，同时，在现有业务的基础上，加快产业链上下游自有娱乐生态体系的建设，多元化经营，将监管风险降至最低。

#### 2、人才管理风险

目前是国内文化娱乐业蓬勃快速发展阶段,此类人才注重在实践中积累经验,培养周期较长,而专业能力强且经验丰富的优秀人才,是文化娱乐企业持续良好发展的重要基础。随着公司业务规模的不断扩大,对于优秀人才的需求持续上升。伴随产业的快速发展,行业内机构间对于优秀人才的争夺日渐加剧,公司有可能面临人才流失的风险。

应对措施：完善薪酬体系和晋升制度，营造良好的工作环境和氛围，为员工提供更多的学习机会，实现更大的个人价值。在合适的时间，公司将考虑给核心员工及艺人适当股权和期权激励，提升员工积极性，以保障公司核心团队的稳定性，更好地培养和吸引行业内各类优秀人才。

#### 3、市场竞争加剧风险

在国内文化娱乐市场快速增长的同时,较大规模的综合性文化传媒集团加速在产业上下游的布局,同时国内各大互联网平台依靠庞大的用户基础,也纷纷进入产业链各个环节。各机构不断加大对核心资源与优质内容的抢夺和投入,促使行业的生产成本与日俱增,越来越多的产业资本快速涌入,产品的多元化和市场的细分化、垂直化,都加剧了市场的竞争风险。

应对措施:公司将控制好经营管理成本与保持稳定发展的平衡,不进行盲目扩张,专注于年轻态的消费市场,加强核心资源的控制力,加快产业链上下游自有生态体系的建设,提升企业盈利能力,加速发展成为以偶像娱乐产品为核心的综合性娱乐传媒企业。

#### 4、受经济周期影响的风险

文化娱乐业的消费与经济周期密切相关,在经济增长时,居民的收入水平提高,用于娱乐消费的支出相应增加,在经济衰退时,居民的收入水平下降,用于娱乐消费的支出减少。创动空间的演出服务、演出营销、明星商业活动业务对娱乐消费市场依存度较高,受经济周期的影响较大。

应对措施:从长远着眼,文化娱乐业在未来十年依然是中国高速增长的新兴产业,随着居民收入的提高和消费结构的升级,文化娱乐业还有很大的市场发展空间,公司将加快在产业链上下游的布局,各个环节都将为公司创造营收,降低单一业务比重过大带来的经营风险。

#### 5、对主要客户和合作方依赖的风险

由于公司仍处于发展阶段,规模较小,给公司带来业务收入的客户及合作方相对比较集中,无意中形成了对主要客户及合作方的依赖风险。

应对措施:未来随着公司业务规模的迅速扩大,在产业链上下游的不断扩张,各个环节都将为公司创造营收,主要客户及合作方对公司业务收入的占比势必会明显下降。

#### 6、合作方违约的风险

演出服务业务、艺人经纪和娱乐管理业务、粉丝运营业务通常会涉及到与艺人及其经纪公司,场馆、票务、宣传等上下游供应商等专业机构的合作,若合作方在协议履行方面出现违约行为,将影响到项目的顺利完成,甚至使得项目难以完成,将会增加公司的经营风险。

应对措施:针对上述风险,为降低合作方违约风险,一方面,公司在合同签订前与合作方进行充分的沟通与协商,寻求共同利益最大化;另一方面,公司在合同签订过程中强化风险管控,提升合作方违约成本;最后,公司在合同签订后将与合作方保持密切沟通,根据项目进度协调各合作方的具体工作,以实现项目执行过程中的高效配合。

#### 7、毛利率波动风险

公司演出服务业务、艺人经纪和娱乐管理业务、粉丝运营业务的项目数量少,且单个项目的营收比重较大,毛利率受单个项目的影响较大。单个项目的毛利率受合作方、合作模式、投资成本、艺人市场热度等多种因素影响。如果公司不能扩大业务规模,降低单个项目的运营风险,公司仍将存在毛利率波动的风险。

应对措施:随着公司加速在产业链上下游自有娱乐生态体系的建设,同时不断扩大业务规模,产

业链各个环节上营收的多元化，降低单个项目的运营风险。

#### 8、不可抗力风险

不可抗力风险包括但不限于自然灾害、战争或国家政策变化等因素导致损失的可能性。演出服务业特别是在露天场馆的演出更容易受不可抗力及意外事件的影响,如遭遇台风、暴雨、冰雹等灾害性天气、艺人出现急症或其他紧急情况等使得原定的演出计划推迟、暂停或取消,存在给公司带来潜在损失的可能。

应对措施：针对上述风险，公司通常会在相关协议中加入免责条款，明确各方在不可抗力出现时的权责范围，将不可抗力出现时给公司带来的损失降至最低。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、新冠肺炎疫情在全球的持续发展对线下演出娱乐业的重大意外风险

因公司的主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动，公司的主要经营项目会引起人员大范围聚集，为配合国家、省市各级政府和有关卫生防疫部门对新型冠状病毒肺炎疫情工作防范要求，公司的主要经营活动目前无法有效开展，全球相关行业普遍进入停摆状态。因此，公司业目前收入和利润存在大幅下滑的风险，具体业务恢复时间尚不确定，要看国家防控防疫工作的发展要求。如果本次疫情持续时间过长，公司经营活动将会受到严重不利影响。

应对措施：针对目前的情况，公司及时采取了相应的改善措施，一方面与在职员工进行积极沟通，获得员工的理解，将公司各项经营管理成本降至最低维持状态，减少现金流出，另一方面也在与公司所在注册地的政府主管部门进行积极沟通，最大可能获得更多政府的救济与支持，综合各项举措，让公司能够维系到可以正常开展业务为止。同时，公司也在加大对还未收回的应收账款的催收力度，尽快回收应收款项。持续经营是否受到影响：目前因疫情影响导致主营业务停滞，但公司采取的相关节流措施目前可以继续维持公司生存，接下来要看疫情的发展以及政府的相关政策措施，何时可以恢复公司的主营业务。如果疫情一直延续到下半年，那么公司的生存和经营活动将会面临极大的危机和困难，但公司将尽一切可能，包括业务上的调整和转型，来积极应对和自我救济，让公司可以在疫情之后生存下来。

### 2、高级管理人员无法履职的风险

公司总经理宋杰涉嫌职务侵占被检察机关依法逮捕，公司于2020年2月28日在全国中小企业股份转让系统发布了《关于公司总经理被采取刑事强制措施的公告》（详见2020-002号公告），该案件尚在立案侦查阶段，具体结论有待司法机关的后续办案进展。

应对措施：宋杰持有公司股份2,883,000股，上述事件暂未对公司的生产经营产生重大不利影响，因宋杰目前不能正常履行总经理职责，总经理职责暂由公司董事长代为履行。公司将持续关注该事件的进展情况并积极配合司法机关的侦查工作，及时履行信息披露义务。



## 第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 一、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
宋杰、杜若飞、李兰兰、北京首创融资担保有限公司	公司向北京银行股份有限公司国兴家园支行申请流动资金贷款 130 万元，由北京首创融资担保有限公司提供保证担保，宋杰、杜若飞、李兰兰为该公司提供连带责任保证的反担保	-	1,300,000	-	-

#### 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：

该关联交易为公司取得银行流动资金贷款，满足公司日常所需的流动资金，有利于公司的业务发展，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》规定，该项交易属于公司单方面获得利益的交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	9,348,295	60.97%	-104,250	9,244,045	60.29%
	其中：控股股东、实际控制人	649,000	4.23%	781,000	1,430,000	9.33%
	董事、监事、高管	1,889,000	12.32%	1,750	1,890,750	12.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,985,000	39.03%	104,250	6,089,250	39.71%
	其中：控股股东、实际控制人	3,843,000	25.06%	-1,056,000	2,787,000	18.18%
	董事、监事、高管	5,670,000	36.98%	-750	5,669,250	36.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,333,295	-	0	15,333,295	-
普通股股东人数		11				

注：“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（包含身份同时为控股股东及实际控制人的情形）

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杜若飞	3,067,000	1,150,000	4,217,000	27.50%	2,787,000	1,430,000
2	北京快手科技有限公司	3,332,995	0	3,332,995	21.74%	0	3,332,995
3	宋杰	4,492,000	-1,609,000	2,883,000	18.80%	2,882,250	750
4	张雁朝	1,333,300	0	1,333,300	8.70%	0	1,333,300
5	富驭思颐(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)	1,315,000	0	1,315,000	8.58%	0	1,315,000
6	覃秀方	907,000	0	907,000	5.92%	0	907,000
7	霍立明	0	460,000	460,000	3.00%	0	460,000
8	李兰兰	420,000	0	420,000	2.74%	420,000	0
9	吴鑫武	378,000	0	378,000	2.47%	0	378,000
10	洪晓冰	67,000	0	67,000	0.44%	0	67,000
合计		15,312,295	1,000	15,313,295	99.87%	6,089,250	9,224,045

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东中，宋杰与李兰兰为夫妻关系，除此之外，公司普通股前十名或持股10%及以上股东间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

因公司创始股东、董事、总经理宋杰于 2019 年 2 月 18 日通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让的方式自愿减持其所持有的北京创动空间文化传媒股份有限公司流通股 80,000 股，转让后其所持有的股份表决权变更为 3,345,000 股，占比 21.81%，另外，宋杰太太李兰兰在公司持有 420,000 股，夫妻双方合计持有 3,765,000 股，占比 24.55%。2019 年 2 月 18 日，公司董事长杜若飞持有北京创动空间文化传媒股份有限公司 25.01%股份表决权，根据《挂牌公司权益变动与收购业务问答》第八条，由于杜若飞持有的股份未发生变化，仅因宋杰持有的股份发生变化而被动成为挂牌公司的控股股东和实际控制人。

杜若飞，男，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2015 年 7 月至 2018 年 11 月担任北京创动空间文化传媒股份有限公司董事、总经理；2018 年 12 月起至今担任北京创动空间文化传媒股份有限公司董事长。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年5月4日	2018年8月15日	15	1,999,995	总股本增加至15,333,295	29,999,925	0	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年8月10日	29,999,925	3,693,162.75	是	用于补充公司流动资金。	8,000,000	已事后补充履行

#### 募集资金使用详细情况：

根据股票发行方案，本次股票发行募集的资金，一部分用于补充公司流动资金，如扩大线下演艺项目，开展艺人商业管理和MCN业务，加强开放式线上粉丝平台管理，开发影视综艺内容IP；另一部分则用于企业战略性对外投资。公司在实际使用上述募集资金时，将本次募集资金全部用于补充公司流动资金，存在变更部分募集资金用途的情形，但募集资金均为满足公司业务发展实际需要而使用，变更部分募集资金用途未对公司日常管理和持续经营造成不利影响，也未发生损害公司中小股东利益的情况。2019年4月3日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于补充确认变更部分募集资金用途的议案》，同意将本次股票发行募集资金中800万元的用途从对外股权投资变更为补充流动资金，该议案已提交公司2019年第二次临时股东大会审议通过。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

**三、 债券融资情况**

□适用 √不适用

**四、 可转换债券情况**

□适用 √不适用

**五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	企业信用贷	北京银行股份有限公司国兴家园支行	银行贷款	1,300,000	2019年3月20日	2020年3月20日	5.23
2	企业信用贷	北京银行股份有限公司国兴家园支行	银行贷款	1,000,000	2018年2月24日	2019年2月24日	5.655
3	企业信用贷	杭州银行中关村支行	银行贷款	1,300,000	2018年7月2日	2019年6月14日	4.71
合计	-	-	-	3,600,000	-	-	-

**六、 权益分派情况****（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

**（二）权益分派预案**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
杜若飞	董事长	男	1979年7月	本科	2018年12月5日	2021年12月4日	是
宋杰	总经理	男	1979年3月	专科	2019年8月20日	2021年12月4日	是
霍立明	董事	男	1988年1月	本科	2018年12月5日	2021年12月4日	是
邓含	董事	男	1986年5月	本科	2018年12月5日	2021年12月4日	否
彭小春	董事	女	1981年7月	本科	2018年12月5日	2021年12月4日	否
刘缤婵	监事会主席	女	1985年4月	专科	2018年12月5日	2021年12月4日	是
陈宇	监事	男	1984年7月	本科	2019年8月20日	2021年12月4日	否
宋华	监事	男	1978年4月	本科	2018年12月5日	2020年1月15日	否
陈文生	董事、董事会秘书、财务总监	男	1977年10月	专科	2018年12月5日	2020年1月15日	是
范鹏洁	董事、董事会秘书、财务总监	女	1989年10月	专科	2020年3月20日	2021年12月4日	是
赵欣	监事	女	1982年10月	本科	2020年3月20日	2021年12月4日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

#### 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：

公司董事、监事、高管之间不存在其他关联关系。

#### (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
宋杰	总经理	4,133,000	-1,250,000	2,883,000	18.80%	0
杜若飞	董事长	2,967,000	1,250,000	4,217,000	27.50%	0
霍立明	董事	460,000	0	460,000	3.00%	0

合计	-	7,560,000	0	7,560,000	49.30%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
宋杰	无	新任	总经理	任职
杜若飞	董事长、总经理	离任	董事长	辞职
刘吉莎	监事	离任	无	辞职
陈宇	无	新任	监事	任职

## 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

宋杰，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2001年6月毕业于首都师范大学外国语学院。2001年6月至2002年6月，担任韩国SK集团中国分公司员工；2002年7月至2006年8月，任职于韩国RGB文化娱乐公司，任总经理助理；2006年9月至2011年3月，任职于Avex China爱贝克斯音乐影像制作（中国）有限公司，任经纪事业部经理；2011年4月至2015年9月，任职于创动有限，历任监事、执行董事兼经理、董事长；2015年10月至2018年12月担任创动空间董事长，任期三年。2019年8月至今担任创动空间总经理，任期三年。

陈宇，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006年9月至2007年6月，湖北襄姓热能技术有限公司创始人，总经理。2007年7月至2009年12月，任职于中建钢构有限公司总部企划管理部。2010年2月至2012年6月，北京和君集团投资银行事业部合伙人、投资总监。2012年6月至2014年8月，深圳时代伯乐创投有限公司首席投资官。2014年12月至2018年9月，历任中国华信集团旗下上海华信金融服务有限公司首席投资官、智银资本控股有限公司副总裁、上海华信大数据有限责任公司首席投资官。

## 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
管理人员	6	4
行政人员	2	1
财务人员	5	2
技术人员	2	1
业务人员	8	5
员工总计	23	13

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	14	10
专科	6	3

专科以下	1	0
员工总计	23	13

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规定的要求及其他相关法律、法规的要求，严格按照公司章程运作，公司股东大会、董事会、监事会的召开、召集、表决程序等均符合相关法律、法规和公司章程的要求。公司严格履行自身权利和义务，重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度的规定进行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格以及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他相关法律规定，能确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规及《公司章程》的相关规定执行公司重大生产经营决策、投资决策、对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等。截止报告期末，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程具体情况如下：

原“董事长为公司的法人代表”现修改为“总经理为公司的法人代表”。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2018年相关年度报告、2019年半年度报告、修改公司章程、董事会换届、选举董事长、任命新任董事、聘任公司高级管理人员等。
监事会	2	2018年相关年度报告、2019年半年度报告、监事会换届选举、任命新任监事等。
股东大会	4	2018年相关年度报告、修改公司章程、董事会换届选举、监事会换届选举。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责，对公司的规范运作以及董事、高级管理人员履行职责方面进行了有效的监督。监督发现，董事、高级管理人员不存在违法法律法规、《公司章程》或损坏公司利益的行为，董事会运作规范，认真执行了股东大会的各项决议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务总监等高级管理人员未在其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的物权、知识产权。公司独立拥有相关资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据相关法律法规建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2017年制定了年度报告重大差错责任追究制度，2019年未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）0687 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	吕子玲、李文君
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

### 北京创动空间文化传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京创动空间文化传媒股份有限公司（以下简称北京创动空间文化传媒公司）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京创动空间文化传媒公司 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，我们独立于北京创动空间文化传媒公司，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

如财务报表附注二、2所述：公司出现连续亏损且未弥补亏损已超过实收股本总额，公司经营情况存在一定的不确定性；公司的主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动，公司的主要经营项目会引起人员大范围聚集，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司的主要经营活动目前无法有效开展，业务目前基本处于停顿状态，收入和利润存在下滑的风险。北京创动空间文化传媒股份有限公司已在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，公司总经理宋杰因涉嫌职务侵占于2020年1月23日被检察机关依法批准逮捕，截至报告出具日该案件尚在立案侦查，未形成明确结论。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 五、其他信息

北京创动空间文化传媒公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执

行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京创动空间文化传媒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北京创动空间文化传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京创动空间文化传媒公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京创动空间文化传媒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

情况可能导致北京创动空间文化传媒公司不能持续经营。

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

（6）就北京创动空间文化传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

（此页无正文，为亚会 A 审字（2020）0687 号审计报告签章页）

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕子玲

中 国 · 北 京

中国注册会计师：李文君

二〇二〇年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			

货币资金	五、1	3,029,927.44	13,342,018.55
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	-	-	-
应收账款	五、2	4,152,528.65	4,268,257.88
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、3	4,150,984.05	10,218,575.39
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、4	398,582.37	504,317.66
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	547,133.18	5,203,523.05
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、6	875,475.72	653,384.29
<b>流动资产合计</b>		<b>13,154,631.41</b>	<b>34,190,076.82</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	五、7	683,583.35	391,628.17
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	82,755.02	175,424.63
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、9	889,788.13	1,396,402.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	752,615.10	931,645.05
递延所得税资产	五、11	-	9,170,608.76
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,408,741.60</b>	<b>12,065,708.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,563,373.01</b>	<b>46,255,785.56</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	1,300,000.00	2,300,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	731,208.60	290,697.25
预收款项	五、15	3,488,245.28	3,434,803.20
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	209,746.24	431,689.72
应交税费	五、17	22,980.60	10,373.11
其他应付款	五、18	1,322,147.09	581,621.71
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>7,074,327.81</b>	<b>7,049,184.99</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>7,074,327.81</b>	<b>7,049,184.99</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、19	15,333,295.00	15,333,295.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	0.00	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	43,887,249.80	43,887,249.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、21	-118,806.31	-73,388.28
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	469,302.65	469,302.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	-51,081,995.94	-20,409,858.60
归属于母公司所有者权益合计	-	8,489,045.20	39,206,600.57
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>8,489,045.20</b>	<b>39,206,600.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>15,563,373.01</b>	<b>46,255,785.56</b>

公司负责人：宋杰 主管会计工作负责人：范鹏洁 会计机构负责人：范鹏洁

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	2,593,458.86	10,069,642.05
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	-	-	-
应收账款	十三、1	356,250.00	349,500.00
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	122,484.05	5,551,384.9
其他应收款	十三、2	9,493,675.98	9,584,189.94
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	67,609.97	5,174,698.82
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	-	825,623.11	625,536.81
<b>流动资产合计</b>	-	<b>13,459,101.97</b>	<b>31,354,952.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	3,863,631.89	3,571,976.27
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	63,144.08	138,359.64
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	-	752,615.10	931,645.05
递延所得税资产	-	0.00	8,021,044.80
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,679,391.07</b>	<b>12,663,025.76</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>18,138,493.04</b>	<b>44,017,978.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	1,300,000.00	2,300,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	720,608.40	290,697.25
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	131,416.24	251,742.11
应交税费	-	17,947.85	4,851.50
其他应付款	-	756,975.76	45,032.3
其中：应付利息	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>2,926,948.25</b>	<b>2,892,323.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>2,926,948.25</b>	<b>2,892,323.16</b>



<b>所有者权益：</b>			
股本	-	15,333,295.00	15,333,295.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	43,887,249.80	43,887,249.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	469,302.65	469,302.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-44,478,302.66	-18,564,192.33
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>15,211,544.79</b>	<b>41,125,655.12</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>18,138,493.04</b>	<b>44,017,978.28</b>

公司负责人：宋杰

主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>7,562,462.41</b>	<b>42,184,589.09</b>
其中：营业收入	五、23	7,562,462.41	42,184,589.09
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>21,327,685.69</b>	<b>60,842,498.29</b>
其中：营业成本	五、23	11,382,604.33	48,195,504.76
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、24	7,484.80	125,376.07
销售费用	五、25	110,672.99	2,760,712.93
管理费用	五、26	9,784,313.06	9,740,939.96
研发费用	-	-	-
财务费用	五、27	42,610.51	19,964.57
其中：利息费用	-	97,601.29	82,248.84
利息收入	-	9,956.37	47,347.26
加：其他收益	五、28		1,926.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	291,981.16	-21,045.51
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-3,240,151.76	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-4,991,714.63	-1,533,518.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-21,705,108.51	-20,210,546.64
加：营业外收入	五、32	209,836.10	426,293.03
减：营业外支出	五、33	200.87	260,037.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-21,495,473.28	-20,044,290.71
减：所得税费用	五、34	9,176,664.06	-5,777,590.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-30,672,137.34	-14,266,700.41
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：	-	-30,672,137.34	-142,66,700.41
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-30,672,137.34	-14,266,700.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-30,672,137.34	-14,266,700.41
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-30,672,137.34	-14,266,700.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-45,418.03	-93,545.91
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-45,418.03	-93,545.91
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-45,418.03	-93,545.91
（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	-	-45,418.03	-93,545.91
（9）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-30,717,555.37	-14,360,246.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-30,717,555.37	-14,360,246.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-2.00	-0.98

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-2.01	-0.98
公司负责人：宋杰	主管会计工作负责人：范鹏洁	会计机构负责人：范鹏洁	

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	6,155,734.55	23,431,821.65
减：营业成本	十三、4	10,433,979.93	34,578,370.06
税金及附加	-	7,297.9	60,974.85
销售费用	-	672.99	2,823,712.92
管理费用	-	5,972,570.23	5,930,021.18
研发费用	-	-	-
财务费用	-	91,668.50	47,455.35
其中：利息费用	-	97,601.29	82,248.84
利息收入	-	-7,726.54	40,015.97
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	291,981.16	-21,045.51
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,049,391.50	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-4,992,014.19	-3,254,637.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-18,099,879.53	-23,284,395.53
加：营业外收入	-	206,814.00	28,160.00
减：营业外支出	-	-	14,320.59
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-17,893,065.53	-23,270,556.12
减：所得税费用	-	8,021,044.80	-6,454,713.91
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-25,914,110.33	-16,815,842.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-25,914,110.33	-16,815,842.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>-25,914,110.33</b>	<b>-16,815,842.21</b>
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

公司负责人：宋杰

主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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	-	7,247,718.62	51,139,764.82
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、35	4,589,766.29	7,111,405.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>11,837,484.91</b>	<b>58,251,170.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,484,438.52	65,205,563.73
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	-	4,822,060.27	4,378,602.49
支付的各项税费	-	222,010.78	1,540,874.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	6,544,530.39	9,570,732.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>21,073,039.96</b>	<b>80,695,773.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,235,555.05</b>	<b>-22,444,603.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	25.98	17.48
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>25.98</b>	<b>17.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	7,656.59
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	<b>7,656.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>25.98</b>	<b>-7,639.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	29,999,925.00
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	-	1,300,000.00	2,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>1,300,000.00</b>	<b>32,299,925.00</b>
偿还债务支付的现金	-	2,300,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	97,601.29	82,248.84
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	-	-	70,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,397,601.29</b>	<b>152,248.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,097,601.29</b>	<b>32,147,676.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>21,039.25</b>	<b>431,243.6</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-10,312,091.11</b>	<b>10,126,677.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,342,018.55	3,215,341.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>3,029,927.44</b>	<b>13,342,018.55</b>

公司负责人：宋杰 主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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	-	5,857,980.14	31,615,103.88
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,783,163.53	7,152,684.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>9,641,143.67</b>	<b>38,767,788.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,352,266.84	46,721,701.3
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,715,823.22	2,269,885.43
支付的各项税费	-	101,478.79	330,569.28
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,850,182.70	11,734,660.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>16,019,751.55</b>	<b>61,056,816.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-6,378,607.88</b>	<b>-22,289,028.13</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	25.98	17.48
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	25.98	17.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	5,500.00
投资支付的现金	-	-	1,470,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	1,475,500.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	25.98	-1,475,482.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	29,999,925.00
取得借款收到的现金	-	1,300,000.00	2,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	1,300,000.00	32,299,925.00
偿还债务支付的现金	-	2,300,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	97,601.29	82,248.84
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	70,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,397,601.29	152,248.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,097,601.29	32,147,676.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-7,476,183.19	8,383,165.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,069,642.05	1,686,476.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,593,458.86	10,069,642.05

公司负责人：宋杰

主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	15,333,295.00	-	-	-	43,887,249.80	-	-73,388.28	-	469,302.65	-	-20,409,858.60	-	39,206,600.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,333,295.00	-	-	-	43,887,249.80	-	-73,388.28	-	469,302.65	-	-20,409,858.6	-	39,206,600.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-45,418.03	-	-	-	-30,672,137.34	-	-30,717,555.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-45,418.03	-	-	-	-30,672,137.34	-	-30,717,555.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,333,295.00</b>	-	-	-	<b>43,887,249.80</b>	-	<b>-118,806.31</b>	-	<b>469,302.65</b>	-	<b>-51,081,995.94</b>	-	<b>8,489,045.20</b>

项目	2018年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,333,300.00	-	-	-	16,557,131.12	-	20,157.63	-	469,302.65	-	-6,143,158.19	-	24,236,733.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>13,333,300.00</b>	-	-	-	<b>16,557,131.12</b>	-	<b>20,157.63</b>	-	<b>469,302.65</b>	-	<b>-6,143,158.19</b>	-	<b>24,236,733.21</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	<b>1,999,995.00</b>	-	-	-	<b>27,330,118.68</b>	-	<b>-93,545.91</b>	-	-	-	<b>-14,266,700.41</b>	-	<b>14,969,867.36</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	<b>-93,545.91</b>	-	-	-	<b>-14,266,700.41</b>	-	<b>-14,360,246.32</b>
（二）所有者投入和减少资本	<b>1,999,995.00</b>	-	-	-	<b>27,330,118.68</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>29,330,113.68</b>
1. 股东投入的普通股	<b>1,999,995.00</b>	-	-	-	<b>27,330,118.68</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>29,330,113.68</b>
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	15,333,295.00	-	-	-	43,887,249.80	-	-73,388.28	-	469,302.65	-	-20,409,858.60	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>15,333,295.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43,887,249.80</b>	<b>-</b>	<b>-73,388.28</b>	<b>-</b>	<b>469,302.65</b>	<b>-</b>	<b>-20,409,858.60</b>	<b>-</b>

公司负责人：宋杰

主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,333,295.00				43,887,249.80	-	-	-	469,302.65	-	-18,564,192.33	41,125,655.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,333,295.00	-	-	-	43,887,249.80	-	-	-	469,302.65	-	-18,564,192.33	41,125,655.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,914,110.33	-25,914,110.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,914,110.33	-25,914,110.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	15,333,295	-	-	-	43,887,249.80	-	-	-	469,302.65	-	-44,478,302.66	15,211,544.79	

项目	2018年											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,333,300.00				16,557,131.12	-	-	-	469,302.65	-	-1,748,350.12	28,611,383.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,333,300.00	-	-	-	16,557,131.12	-	-	-	469,302.65	-	-1,748,350.12	28,611,383.65
三、本期增减变动金额（减少）	1,999,995.00	-	-	-	27,330,118.68	-	-	-	-	-	-16,815,842.21	12,514,271.47

以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,815,842.21	-16,815,842.21
(二) 所有者投入和减少资本	1,999,995.00	-	-	-	27,330,118.68	-	-	-	-	-	-	-	29,330,113.68
1. 股东投入的普通股	1,999,995.00	-	-	-	27,330,118.68	-	-	-	-	-	-	-	29,330,113.68
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	15,333,295.00	-	-	-	43,887,249.80	-	-	-	469,302.65	-	-	-18,564,192.33	41,125,655.12
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,333,295.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43,887,249.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>469,302.65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-18,564,192.33</b>	<b>41,125,655.12</b>

公司负责人：宋杰

主管会计工作负责人：范鹏洁

会计机构负责人：范鹏洁

## 财务报表附注

### 2019 年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

北京创动空间文化传媒股份有限公司（前身为北京华源百邦科技有限公司）（简称“创动空间”或公司）设立于 2002 年 11 月 15 日，由黄郁、林爱珍、马丽娟共同出资设立，经北京市工商行政管理局批准成立，营业执照注册号：110108004976929，住所：北京市东城区新中街 66 号富东大厦，注册资本为人民币 200.00 万元，实收资本为人民币 200.00 万元，均为货币出资，其中：黄郁以货币方式出资 118.00 万元人民币，占注册资本的 59.00%，林爱珍以货币方式出资 80.00 万元人民币，占注册资本的 40.00%；马丽娟以货币方式出资 2.00 万元人民币，占注册资本的 1.00%。

2015 年 09 月 15 日，创动空间召开股东会，会议决议通过《关于公司整体变更设立股份有限公司的议案》，全体股东一致同意：（1）整体变更：由公司全体股东作为发起人，以整体变更方式将有限责任公司变更为股份有限公司；公司整体变更为股份有限公司后，公司各股东持股比例不变。（2）整体变更后的公司名称：中文名称为“北京创动空间文化传媒股份有限公司”。（3）折股方案：以公司截至 2015 年 07 月 31 日经审计的净资产额按照比例折合为股份有限公司的实收股本总额。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司截至 2015 年 07 月 31 日的净资产值为人民币 1,489.04 万元；经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，公司截至 2015 年 07 月 31 日的净资产评估值为人民币 1,500.66 万元。公司拟以截至 2015 年 07 月 31 日的经审计的净资产值按照 1:0.8059 的比例折股后确定股份有限公司的股本总额为人民币 1,200.00 万元（其中人民币 1,200.00 万元计入股份有限公司股本，余额计入股份有限公司资本公积），股份总数为 1,200.00 万股，每股面值为 1.00 元。公司依法整体变更设立股份有限公司后，股权结构如下：

股东名称	投资折合股本数	占注册资本比例（%）
宋杰	5,124,000.00	42.70
杜若飞	2,436,000.00	20.30
富驭思颐(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)	2,160,000.00	18.00
苏州锦华赢富创业投资中心(有限合伙)	1,440,000.00	12.00
李兰兰	420,000.00	3.50

股东名称	投资折合股本数	占注册资本比例（%）
赵哲男	420,000.00	3.50
合 计	12,000,000.00	100.00

上述出资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年09月15日出具的“中兴财光华审验字(2015)第15013号”《验资报告》予以验证。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案。本公司已于2016年04月29日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：837473。

2016年6月30日，创动空间召开临时股东大会，审议通过《关于〈北京创动空间文化传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》，全体股东一致同意创动空间向自然人投资者张雁朝定向发行股票不超过133.33万股（含133.33万股），本次股票发行价格为每股11.25元，预计本次股票发行募集资金总额不超过1500万元（含1500万元），本次股票发行募集资金的使用为补充流动资金。创动空间各方股东一致同意，张雁朝以增资方式投入货币1500万元，投资价格按照投后标的公司估值15000万元计算，确定为每一股对应的投资金额约为11.25元。增资完成后，张雁朝持有标的公司的股份数为133.33万股，持股比例为10%，投资资金133.33万元进入标的公司注册资本，其余计入标的公司资本公积。

根据投资方案实施完成后，各方的投资及持股情况如下：

股东名称	持有股份数（万股）	占注册资本比例（%）	出资方式
宋杰	512.40	38.43	净资产
杜若飞	243.60	18.27	净资产
富驭思颐(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)	216.00	16.20	净资产
苏州锦华赢富创业投资中心(有限合伙)	144.00	10.80	净资产
张雁朝	133.33	10.00	货币
李兰兰	42.00	3.15	净资产
赵哲男	42.00	3.15	净资产
合 计	1,333.33	100.00	

上述张雁朝出资已于2016年09月28日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“中兴财光华审验字(2016)第212014号”《验资报告》。

2018年5月21日，创动空间召开临时股东大会，审议通过《关于〈北京创动空间文化传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》，全体股东一致同意创动空间向投资者北京快手科技有限公司定向发行股票不超过199.9995万股（含199.9995万股），本次股票发行价格为每股15.00元，预计本次股票发行募集资金总额不超过2999.9925万元（含2999.9925万元），本次股票发行募集资金的使用为补充流动资金和对外股权投资。创动空间各方股东一致

同意，北京快手科技有限公司以增资方式投入货币 2999.9925 万元，投资价格按照投后标的公司估值 2999.9925 万元计算，确定为每一股对应的投资金额约为 15.00 元。增资完成后，北京快手科技有限公司持有标的公司的股份数为 199.9995 万股，持股比例为 10%，投资资金 199.9995 万元进入标的公司注册资本，其余计入标的公司资本公积。

截至 2018 年 12 月 31 日，北京快手科技有限公司持有标的公司的股份数为 333.2995 万股。其中，北京快手科技有限公司通过增资方式持有标的公司 199.9995 万股，余下 133.30 万股由老股东富驭思颐（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州锦华赢富创业投资中心（有限合伙）以及赵哲男通过全国中小企业股份转让系统分别转让给北京快手科技有限公司 40 万股、53.3 万股、40 万股。

根据投资方案实施完成后，各方的投资及持股情况如下：

股东名称	持有股份数（万股）	占注册资本比例（%）	出资方式
宋杰	449.20	29.2957	净资产
北京快手科技有限公司	333.2995	21.7370	货币
杜若飞	306.70	20.0022	净资产
张雁朝	133.33	8.6955	净资产
富驭思颐（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）	131.50	8.5761	货币
覃秀方	90.70	5.9152	净资产
李兰兰	42.00	2.7391	净资产
吴鑫武	37.80	2.4652	货币
洪晓冰	6.70	0.4370	货币
赵哲男	2.00	0.1304	货币
候思银	0.1	0.0065	货币
合计	1,533.3295	100.00	

上述北京快手科技有限公司出资已于 2018 年 06 月 14 日经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“亚会 B 验字（2018）0063 号”《验资报告》。

2019 年度公司创始股东、时任董事、总经理宋杰通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让的方式自愿减持其所持有的北京创动空间文化传媒股份有限公司流通股共计 1,250,000.00 股，截至 2019 年 12 月 31 日，各方的投资及持股情况如下：

股东名称	持有股份数（万股）	占注册资本比例（%）
杜若飞	421.70	27.5022
北京快手科技有限公司	333.2995	21.7370
宋杰	288.30	18.8022

股东名称	持有股份数（万股）	占注册资本比例（%）
张雁朝	133.33	8.6955
富驭思颐（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）	131.50	8.5761
覃秀方	90.70	5.9152
霍立明	46.00	3.0000
李兰兰	42.00	2.7391
吴鑫武	37.80	2.4652
洪晓冰	6.70	0.4370
赵哲男	2.00	0.1304
合计	1,533.3295	100.00

## 2、企业注册地及总部地址、组织形式

公司注册地址及总部地址：北京市东城区花园胡同3号3号楼108室

公司组织形式：股份有限公司

公司统一社会信用代码：9111010174471871XQ

公司法定代表人：宋杰

## 3、行业性质

本公司属于娱乐业。

## 4、经营范围

组织文化艺术交流；会议服务；承办展览展示；企业管理咨询（不含中介服务）；企业形象策划；公关策划；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；图文设计制作；摄影扩印服务；技术推广服务；接受委托代售门票；代售火车票；体育运动项目经营（高危险性运动项目除外）；从事体育经纪业务；经济信息咨询；文艺创作；销售玩具、服装、箱包、鞋帽、文化用品、针织纺织品、化妆品、日用品、工艺品、电子产品；文艺表演；演出经纪；航空机票销售代理；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；演出经纪、文艺表演、出版物零售以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 5、主要经营活动

本公司主要提供组织文化交流活动；会议服务；承办展览展示。

## 6、母公司或最终控制方

本公司实际控制人为杜若飞。



## 7、营业期限

2002年11月15日至长期。

## 8、合并财务报表范围及其变化情况

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共5户，新增创动空间娱乐传媒（香港）有限公司。

## 二、财务报表的编制

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及之后修订及新增的会计准则（以下统称“企业会计准则”），此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、持续经营

公司目前存在可能导致对持续经营假设产生影响的事项主要包括：（1）公司出现连续亏损且未弥补亏损已超过实收股本总额，公司经营情况存在一定的不确定性；（2）公司的主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动，公司的主要经营项目会引起人员大范围聚集，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司的主要经营活动目前无法有效开展，业务目前基本处于停顿状态，收入和利润存在下滑的风险。

截止报告出具日，公司管理层制定的改善经营状况和财务状况，保持持续经营能力的应对措施主要包括：

1、公司与在职员工进行积极沟通，获得员工的理解，将公司各项经营管理成本降至最低维持状态，减少现金流出。

2、与公司所在注册地的政府主管部门进行积极沟通，最大可能获得更多政府的救济与支持，综合各项举措，让公司能够维系到可以正常开展业务为止。

3、公司也在加大对还未收回的应收账款的催收力度，尽快回收应收款项。

4、受本次新冠疫情的影响，今后虚拟娱乐产业将会迎来大发展，公司正在全力推动与传统业务相关的数字虚拟娱乐产品的开发和发展，预计2020年第二季度可产生商业收入。

5、与现有客户保持沟通，将根据客户业务恢复情况安排线下活动，另一方面也在和客

户探讨开展线上业务的方案，挖掘创新业务。

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司创动空间娱乐有限公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，以韩币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、金融工具

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

##### （1）金融资产

##### 1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款

或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产；本公司将非交易性权益工具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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

① 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、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：

#### 应收票据

组合 1：银行承兑汇票

组合 2：商业承兑汇票

#### 应收账款

组合 1：单项计提款项

组合 2：账龄组合款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据、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。

② 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风

险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：单项计提款项

其他应收款组合 2：账龄组合款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③本公司将计提或转回的其他应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融工具的公允价值确定

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 7、应收款项

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注三、6、金融工具。

## 8、存货

### （1）存货的分类

公司存货分为演出成本。

演出成本系演出活动的先期成本。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货取得：存货取得时按实际成本计价。

存货发出的计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，将全部实际成本一次性结转销售成本。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的

财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直

接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东/所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进



行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动而确认的股东/所有者权益，按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东/所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东/所有者权益全部结转。

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

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

## 10、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3-5	0.00	20.00-33.33

办公家具	年限平均法	3-5	0.00	20.00-33.33
------	-------	-----	------	-------------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

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

## 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 14、收入的确认原则

#### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。

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）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## （4）本公司收入确认方法

本公司收入按照确认销售商品或提供劳务时，企业应按已收或应收的合同或协议价款，扣除应收取得的增值税额确认收入。

本公司的主要收入为演出服务及营销收入，包括按合同约定计入项目收入的演出营销收入、按合同约定与演出项目相关的其他收入。

收入确认具体时点为演出活动结束后；收入确认依据为活动结算单。

公司收入确认原则符合经营特点，与企业会计准则相符。

## 15、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东/所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入股东/所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 16、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 17、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与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）；

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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。

## 18、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，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，因公允价值确定日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，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）外币报表折算

境外经营的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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并计入股东权益。现金流量表，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映，

该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“其他综合收益”。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 19、重要会计政策和会计估计变更、前期会计差错

### 1、会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	变更前	变更后
1	修订一般企业财务报表格式	应收票据及应收账款	4,268,257.88	
		应收账款		4,268,257.88
2	修订一般企业财务报表格式	应付票据及应付账款	290,697.25	
		应付账款		290,697.25
3	修订一般企业财务报表格式	资产减值损失	1,533,518.42	-1,533,518.42

### (2) 会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

### (3) 前期差错更正

无前期差错更正事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00 (3.00)



城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
防洪费	应纳流转税额	1.00

## (1) 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
北京创动空间文化传媒股份有限公司	25	
创动空间文化传播（天津）有限公司	25	
大象互动科技发展（天津）有限公司	25	
创动空间娱乐有限公司	20	详见附注四、1（2）
创动空间影业（天津）有限公司	25	
创动空间娱乐传媒（香港）有限公司	16.5	详见附注四、1（2）

## (2) 创动空间娱乐有限公司

## 韩国法人税（单位：人民币）

级数	全年应纳税所得额（人民币）	税率（%）	累进抵免
1	120.64 万以下	10	
2	超过 120.64 万-12,064.00 万以下	20	12.0640 万
3	超过 12,064.00 万-180,960.00 万以下	22	253.0080 万
	超过 180,960.00 万	25	5,674.6080 万

## 创动空间娱乐传媒（香港）有限公司

## 香港利得税（单位：人民币）

级数	全年应纳税所得额（港币）	税率（%）	累进抵免
1	200 万以下	8.25	
2	200 万以上	16.5	16.5 万

## 五、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金：	3,836.10	4,358.75
银行存款：	2,951,304.82	13,318,075.43

项 目	期末余额	期初余额
其他货币资金：	74,786.52	19,584.37
其中：存放于境外的款项总额	102,350.71	2,116,342.01
合计	3,029,927.44	13,342,018.55

注：截至2019年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	395,117.00
1至2年	4,185,894.34
2至3年	
3至4年	33,240.00
4至5年	
5年以上	300,000.00
减：坏账准备	728,482.69
合计	4,152,528.65

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,240.00	0.68	33,240.00	100.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备	4,881,011.34	99.32	728,482.69	14.92	4,152,528.65
合 计	4,914,251.34	100.00	761,722.69	15.50	4,152,528.65

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,240.00	0.71	33,240.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,631,763.84	99.29	363,505.96	7.85	4,268,257.88
合 计	4,665,003.84	100.00	396,745.96	8.50	4,268,257.88

期末按单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

北京红马传媒文化公司	33,240.00	33,240.00	100.00	创动空间子公司进行清算，子公司该笔应收款项不能收回。
合计	33,240.00	33,240.00	100.00	

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	395,117.00	8.09	19,755.85	5.00	4,331,763.84	93.52	213,505.96	5.00
1至2年	4,185,894.34	85.76	408,726.84	10.00				
2至3年								
3至4年								
4至5年					300,000.00	6.48	150,000.00	50.00
5年以上	300,000.00	6.15	300,000.00	100.00				
合计	4,881,011.34	100.00	728,482.69		4,631,763.84	100.00	363,505.96	

本公司将应收账款按账龄进行组合计提坏账准备，比例如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年	10%
2—3年	15%
3—4年	20%
4—5年	50%
5年以上	100%

(3) 2019年度坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
按单项计提坏账准备	33,240.00				33,240.00
按组合计提坏账准备	363,505.96	364,976.73			728,482.69
合计	396,745.96	364,976.73	0.00	0.00	761,722.69

(4) 按欠款方归集的2019年12月31日前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
StarMacEntertainment&Production Ltd	4,185,894.34	1-2年	85.18	408,726.84	非关联方
千和影业(北京)有限公司	375,000.00	1年以内	7.63	18,750.00	非关联方

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
北京源通和顺贸易有限公司	300,000.00	5年以上	6.10	300,000.00	非关联方
北京红马传媒文化公司(金希澈北京站)	33,240.00	5年以上	0.68	33,240.00	非关联方
北京值得买科技股份有限公司	20,000.00	1年以内	0.41	1,000.00	非关联方
合计	4,914,134.34		100.00	761,716.84	

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	150,984.05	3.64	6,732,575.39	65.89
1-2年	4,000,000.00	96.36	600,000.00	5.87
2-3年			1,556,000.00	15.23
3-4年			1,330,000.00	13.01
合计	4,150,984.05	100.00	10,218,575.39	100.00

#### (2) 按预付对象归集的2019年12月31日余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
霍尔果斯新媒诚品文化传媒有限公司	非关联方	4,000,000.00	96.36	1-2年	待结算
环世华贸(北京)资产管理有限责任公司	非关联方	122,484.05	2.95	1年以内	待结算
合计		4,122,484.05	99.31		

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	398,582.37	504,317.66
合计	398,582.37	504,317.66

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	385,098.35

1至2年	16,986.47
2至3年	303,620.82
3至4年	1,666,301.60
4至5年	2,442,513.76
合计	4,814,521.00

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额
押金	13,253.20
备用金	127,800.00
非关联方往来款	4,644,749.80
其他	28,718.00
合计	4,814,521.00

## (3) 坏账计提情况

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)	
2019年1月1日余额		455,763.60	1,085,000.00	1,540,763.60
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段		10,824.97		10,824.97
--转回第一阶段				
本期计提			2,886,000.00	2,886,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		444,938.63	3,971,000.00	4,415,938.63

## (4) 2019年坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	1,540,763.60	2,886,000.00	10,824.97		4,415,938.63

## (5) 按欠款方归集的2019年12月31日余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额	与公司关系
上海传睿广告有限公司	演出款	2,886,000.00	3-5年	59.94	2,886,000.00	非关联方
北京汇裕祥达科技有限公司	演出款	1,085,000.00	4-5年	22.54	1,085,000.00	非关联方
朴龙海	备用金	119,850.60	2-3年, 3-4年	2.49	119,850.60	非关联方
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	2.08	5,000.00	非关联方
霍立明	备用金	20,000.00	1年以内	0.42	1,000.00	非关联方
合计		4,210,850.60		87.46	4,096,850.60	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
演出成本	5,569,954.50	5,069,255.52	500,698.98
库存商品-专辑、周边	61,413.21	14,979.01	46,434.20
合计	5,631,367.71	5,084,234.53	547,133.18

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
演出成本	5,142,109.84		5,142,109.84
库存商品-专辑、周边	153,933.11	92,519.90	61,413.21
合计	5,296,042.95	92,519.90	5,203,523.05

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
演出成本		5,069,255.52				5,069,255.52
库存商品-专辑、周边	92,519.90			77,540.89		14,979.01
合计	92,519.90	5,069,255.52		77,540.89		5,084,234.53

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	72,042.86	
待认证的进项税	7,399.99	
待抵扣的进项税	768,429.95	653,382.88
预缴企业所得税	27,602.91	1.41
合计	875,475.72	653,384.29

## 7、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
对联营、合营企业投资	683,583.35		683,583.35	391,628.17		391,628.17
其中：上海后谱文化传播有限公司	683,583.35		683,583.35	391,628.17		391,628.17
合计	683,583.35		683,583.35	391,628.17		391,628.17

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值			
1、期初余额	273,816.98	420,357.03	694,174.01
2、本期增加金额			
(1) 购置		12,113.28	12,113.28
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	273,816.98	432,470.31	706,287.29
二、累计折旧			
1、期初余额	195,438.36	323,311.02	518,749.38

项目	电子设备	办公家具	合 计
2、本期增加金额	36,040.90	68,741.99	104,782.89
(1) 计提	36,040.90	68,741.99	104,782.89
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	231,479.26	392,053.01	623,532.27
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	42,337.72	40,417.30	82,755.02
2、期初账面价值	102,415.70	73,008.93	175,424.63

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	20,372.23	2,498,687.32	2,519,059.55
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	20,372.23	2,498,687.32	2,519,059.55
二、累计摊销			
1、年初余额	6,364.64	1,116,292.78	1,122,657.42
2、本年增加金额	3,925.00	502,689.00	506,614.00
(1) 摊销	3,925.00	502,689.00	506,614.00
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	10,289.64	1,618,981.78	1,629,271.42



项目	软件使用权	非专利技术	合 计
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	10,082.59	879,705.54	889,788.13
2、年初账面价值	14,007.59	1,382,394.54	1,396,402.13

### 10、长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
装修费	142,887.95	73,010.18
宣传费		
光环新网专线费		5,896.26
策划费	609,727.15	852,738.61
合 计	752,615.10	931,645.05

#### 2019年变动情况表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费	73,010.18	133,917.43	64,039.73	142,887.88
宣传费				
光环新网专线费	5,896.26		5,896.26	
策划费	852,738.61	821,102.77	1,064,114.16	609,727.22
合计	931,645.05	955,020.20	1,134,050.15	752,615.10

### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			883,758.07	3,577,052.64
累计亏损			8,286,850.69	33,147,402.76
合 计			9,170,608.76	36,724,455.40

### 12、短期借款

#### (1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	1,300,000.00	2,300,000.00
合计	1,300,000.00	2,300,000.00

## (2) 保证借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
杭州银行股份有限公司北京分行	2018.6.5	2019.6.12	人民币	基准利率上浮30%				1,300,000.00
北京银行股份有限公司国兴家园支行	2018.2.9	2019.2.10	人民币	基准利率				1,000,000.00
北京银行股份有限公司国兴家园支行	2019.3.21	2020.3.21	人民币	LPR+0.92%		1,300,000.00		
合计						1,300,000.00		2,300,000.00

## 13、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	731,208.60	290,697.25
合计	731,208.60	290,697.25

## (2) 应付账款

## ①应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	731,208.60	290,697.25
1-2年		
合计	731,208.60	290,697.25

②2019年12月31日无账龄超过1年的重要应付账款。

## ③2019年12月31日应付账款前五名

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	与公司关系
凿璞品牌管理(北京)有限公司	291,000.00	1年以内	39.80	非关联方
上海乔瑞吉文化传播有限公司	155,000.00	1年以内	21.20	非关联方
长春市聚星宇文化传媒有限公司	125,000.00	1年以内	17.09	非关联方
一只(深圳)信息科技有限公司	70,000.00	1年以内	9.57	非关联方
筑垒(北京)国际建筑装饰工程有限公司	24,610.00	1年以内	3.37	非关联方

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	与公司关系
合计	665,610.00		91.03	

#### 14、预收账款

##### (1) 预收账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	53,442.08	3,434,803.20
1-2年	3,434,803.20	
2-3年		
合计	3,488,245.28	3,434,803.20

##### (2) 2019年12月31日预收账款前五名

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)	与公司关系
Unusual Productions (China) Limited	3,488,245.28	1-2年	100.00	非关联方
合计	3,488,245.28		100.00	

#### 15、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	415,701.22	4,511,495.64	4,718,664.58	208,532.28
二、离职后福利-设定提存计划	15,988.50	316,079.96	330,854.50	1,213.96
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
合计	431,689.72	4,857,575.60	5,079,519.08	209,746.24

##### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	405,760.20	4,215,518.98	4,414,520.18	206,759.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	9,941.02	210,598.50	218,766.24	1,773.28
其中：医疗保险费	8,398.00	187,836.60	195,123.20	1,111.40
工伤保险费	871.18	8,468.12	8,766.34	572.96
生育保险费	671.84	14,293.78	14,876.70	88.92
4、住房公积金		85,378.16	85,378.16	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	415,701.22	4,511,495.64	4,718,664.58	208,532.28

##### (3) 设定提存计划列

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	15,342.50	302,792.43	316,978.77	1,156.16
2、失业保险费	646.00	13,287.53	13,875.73	57.80
合计	15,988.50	316,079.96	330,854.50	1,213.96

#### 16、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	0.08	0.08
个人所得税	22,972.39	10,364.90
城市维护建设税	4.4	4.40
教育费附加	1.88	1.88
地方教育费附加	1.85	1.85
合 计	22,980.60	10,373.11

#### 17、其他应付款

(1) 其他应付款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,322,147.09	581,621.71
合 计	1,322,147.09	581,621.71

(2) 其他应付款按账龄列示如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,123,018.91	581,604.91
1-2 年	199,127.05	15.67
2-3 年		1.13
3-4 年	1.13	
合 计	1,322,147.09	581,621.71

(3) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
代垫款项		36,724.20
代付社会保险	9,963.65	8,308.10

非关联方往来款	1,306,719.56	536,589.41
其他	5,463.88	
合计	1,322,147.09	581,621.71

## 18、股本

(1) 股本情况如下：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
普通股	15,333,295.00						15,333,295.00
合计	15,333,295.00						15,333,295.00

## 19、资本公积

(1) 2018 年度资本公积变动情况如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	43,887,249.80			43,887,249.80
合计	43,887,249.80			43,887,249.80

## 20、其他综合收益

(1) 2019 年度其他综合收益变动情况如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外币报表折算差额	-73,388.28		45,418.03	-118,806.31
合计	-73,388.28		45,418.03	-118,806.31

## 21、盈余公积

(1) 2019 年度盈余公积变动情况如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	469,302.65			469,302.65
合计	469,302.65			469,302.65

## 22、未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-20,409,858.60	-6,143,158.19	
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	-20,409,858.60	-6,143,158.19	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,672,137.34	-14,266,700.41	
减：提取法定盈余公积			10.00
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-51,081,995.94	-20,409,858.60	

### 23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,554,881.99	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76
其他业务	7,580.42			
合 计	7,562,462.41	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76

注：北京创动空间文化传媒股份有限公司主营业务为演出服务、演出营销、明星商业活动，2019年度演出市场大环境的变化导致国内和国外子公司的举办的商业活动数量减少。

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
娱乐业	7,554,881.99	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76
合计	7,554,881.99	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
演出服务及营销收入	7,554,881.99	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76
合计	7,554,881.99	11,382,604.33	42,184,589.09	48,195,504.76

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	
	金额	比例（%）
千和影业（北京）有限公司	5,376,071.09	71.09
上海屹展文化传播有限公司	707,247.20	9.35
海宁壹起演艺经纪有限公司	473,677.95	6.26

北京值得买科技股份有限公司	334,000.00	4.42
乐金生活健康贸易（上海）有限公司	159,179.56	2.10
合计	7,050,175.80	93.23

#### 24、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税		54,598.64
教育费附加		23,399.41
地方教育费附加		15,599.62
印花税	7,484.80	31,778.40
合 计	7,484.80	125,376.07

#### 25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费		
代理费用		
宣传费		2,300,471.52
服务费用	110,000.00	458,846.41
交通费	149.99	
其他	523.00	1,395.00
合 计	110,672.99	2,760,712.93

#### 26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,154,397.52	5,595,123.71
房租物业	812,544.88	1,020,814.85
顾问费	175,014.25	94,339.62
办公费	385,282.27	769,093.53
业务招待费	24,002.32	134,559.94
差旅费	317,232.47	390,996.56
会议费	-	2,000.00
交通费	85,039.63	98,388.01
审计费	141,509.43	188,482.02
折旧摊销费	611,396.89	664,529.80
劳务费	35,634.71	98,821.74
服务费	1,064,114.16	

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	978,144.53	683,790.18
合 计	9,784,313.06	9,740,939.96

**27、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	97,601.29	82,248.84
减：利息收入	9,956.37	47,347.26
手续费	9,725.42	9,070.54
减：汇兑收益	54,759.83	24,007.55
合 计	42,610.51	19,964.57

**28、其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额
其他收益		1,926.49
合 计		1,926.49

**29、投资收益**

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	291,955.18	-21,062.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	25.98	17.48
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	291,981.16	-21,045.51

**30、信用减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,240,151.76	
合 计	-3,240,151.76	

**31、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------



坏账损失		-1,440,998.52
存货跌价损失	-4,991,714.63	-92,519.90
合计	-4,991,714.63	-1,533,518.42

### 32、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
1、非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
2、非货币性资产交换利得合计			
3、债务重组利得合计			
4、政府补助			
5、盘盈利得			
6、捐赠利得			
7、罚款收入			
8、其他	209,836.10	426,293.03	209,836.10
合计	209,836.10	426,293.03	209,836.10

### 33、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
1. 非流动资产报废损失合计		4,245.68	
其中：固定资产报废损失		4,245.68	
无形资产报废损失			
2. 债务重组损失			
3. 非流货币性资产交换损失			
4. 对外捐赠			
5. 盘亏损失		14,320.59	
6. 非常损失			
7. 赔偿金、罚款			
8. 其他	200.87	241,470.83	200.87
合计	200.87	260,037.10	200.87

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	6,055.30	87,146.90
递延所得税	9,170,608.76	-5,864,737.20
合计	9,176,664.06	-5,777,590.30

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	-21,495,473.28	-20,044,290.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,373,868.32	-5,011,072.68
子公司适用不同税率的影响	-160,897.11	-575,297.68
调整以前期间所得税的影响	6,055.30	-668,404.00
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		477,184.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,705,374.19	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	9,176,664.06	-5,777,590.30

## 35、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	9,965.88	47,347.26
往来款	4,431,949.06	7,035,898.10
营业外收入	136,814.01	28,160.00
其他	11,037.34	
合计	4,589,766.29	7,111,405.36

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	4,033,258.45	4,003,233.97
往来款	2,511,271.94	5,567,498.74
合计	6,544,530.39	9,570,732.71

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-30,672,137.34	-14,266,700.41
加：资产减值准备	4,991,714.63	1,533,518.42

补充资料	本年发生额	上年发生额
信用减值损失	3,240,151.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,782.89	131,711.93
无形资产摊销	506,614.00	506,676.88
长期待摊费用摊销	1,134,050.15	795,047.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	42,841.45	82,248.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-291,981.16	21,045.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,170,608.76	-6,316,120.30
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)	-335,324.76	-197,963.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	673,856.86	-5,277,250.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,199,267.71	543,181.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,235,555.05	-22,444,603.63
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	3,029,927.44	13,342,018.55
减：现金的期初余额	13,342,018.55	3,215,341.53
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	-10,312,091.11	10,126,677.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	3,029,927.44	13,342,018.55

其中：库存现金	3,836.10	4,358.75
可随时用于支付的银行存款	2,951,304.82	13,318,075.43
可随时用于支付的其他货币资金	74,786.52	285,574.30
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	3,029,927.44	13,342,018.55

## 六、合并范围的变更

2019年度新纳入合并范围的子公司：创动空间娱乐传媒（香港）有限公司

2016年06月08日，本公司投资设立创动空间娱乐传媒（香港）有限公司，创动空间娱乐传媒（香港）有限公司章程规定该公司注册资本为1000.00万港币，北京创动空间文化传媒股份有限公司持股比例为100.00，认缴出资额1000.00万港币，截至2019年12月31日，北京创动空间文化传媒股份有限公司已实际控制创动空间娱乐传媒（香港）有限公司，将创动空间娱乐传媒（香港）有限公司纳入合并财务报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		享有表决权的持股比例	取得方式
				直接	间接		
创动空间文化传播(天津)有限公司	天津	全国	组织文艺活动	100.00		100.00	设立
大象互动科技发展(天津)有限公司	天津	天津	软件开发	95.00		95.00	设立
创动空间娱乐有限公司	韩国	韩国	组织文艺活动	100.00		100.00	设立
创动空间影业(天津)有限公司	天津	天津	组织文艺活动	70.00		70.00	设立
创动空间娱乐传媒(香港)有限公司	香港	香港	组织文艺活动	100.00		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要结构化主体，控制依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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的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。

### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司主要面临的市场风险为外汇风险。

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、韩元等有关，除本公司的部分国外客户以美元、韩元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。截至2019年12月31日本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为韩元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	年末外币余额	折算汇率 (美元折人民币)	折算汇率 (美元折韩币)	折算汇率 (韩元折人民币)	年末折算人民币 余额
货币资金	14,158,021.56	6.9762	1156.58	0.006032	85,401.19
其中：韩元	14,158,021.56	6.9762	1156.58	0.006032	85,401.19
货币资金	2,416.94	6.9762	1156.58	0.006032	16,949.52
其中：美元	2,416.94	6.9762	1156.58	0.006032	16,949.52
应收账款	600,000.00	6.9762	1156.58	0.006032	4,185,894.34
其中：美元	600,000.00	6.9762	1156.58	0.006032	4,185,894.34
预收账款	500,000.00	6.9762	1156.58	0.006032	3,488,245.28
其中：美元	500,000.00	6.9762	1156.58	0.006032	3,488,245.28
其他应付款	645,200.00	6.9762	1156.58	0.006032	3,891.85
其中：韩元	645,200.00	6.9762	1156.58	0.006032	3,891.85

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、韩元对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 388,666.55 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2、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。本公司主要面临客户临时取消合同导致的信用风险。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。

## 九、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人

2019 年 2 月 18 日，公司创始股东、时任董事、总经理宋杰于通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让的方式自愿减持其所持有的北京创动空间文化传媒股份有限公司流通股 80,000.00 股，转让后其所持有的股份表决权变更为 3,345,000.00 股，占比 21.81%，另外，宋杰太太李兰兰在公司持有 420,000.00 股，夫妻双方合计持有 3,765,000.00 股，占比 24.55%。2019 年 2 月 18 日，公司创始股东、董事长杜若飞持有北京创动空间文化传媒股份有限公司 25.01%股份表决权，当日股份未发生变化，因宋杰的减持行为使得杜若飞成为北京创动空间文化传媒股份有限公司控股股东和实际控制人。

## 2、本公司的其他关联方情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司的其他关联方情况如下：

关联方名称	与本公司关系	社会信用代码
宋杰	公司股东、总经理	
杜若飞	公司股东、董事	
李兰兰	公司股东	
赵哲男	公司股东	
北京快手科技有限公司	公司股东	91110108335469089C
富驭思颐(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)	公司股东	91310230332583564Q
覃秀方	公司股东	
张雁朝	公司股东	
邓含	公司董事	
霍立明	公司董事	
彭小春	公司董事	
刘滨婵	监事会主席、职工监事	
宋华	公司监事	
陈宇	公司监事	
陈文生	财务总监、董事、董秘	
吴鑫武	公司股东	
洪晓冰	公司股东	

## 3、关联方交易情况

(1) 2019 年 3 月 15 日，公司因业务经营需要，与北京银行股权有限公司国兴家园支行签订短期流动资金借款合同，贷款金额为 130.00 万元，贷款期限为一年，担保方式为第三方信用担保，由北京首创融资担保有限公司为公司本次贷款提供保证担保，同时法定代表人宋杰及其配偶、实际控制人杜若飞及其配偶无偿为北京首创融资担保有限公司提供连带责任保证的反担保。

### (2) 关键管理人员报酬

项目	2019 年度	2018 年度
宋杰	181,815.10	159,592.65
杜若飞	270,839.00	149,925.75

合计	452,654.10	309,518.40
----	------------	------------

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司除上述关联方交易无其他关联方交易事项。

#### 4、关联方应收应付款项

无。

#### 十、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十二、其他重要事项

##### 1、公司总经理被采取刑事强制措施

总经理宋杰因涉嫌职务侵占于 2020 年 1 月 23 日被检察机关依法批准逮捕，截至目前该案件尚在立案侦查，未形成明确结论。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	375,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	300,000.00
减：坏账准备	318,750.00
合计	356,250.00

###### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	675,000.00	100.00	318,750.00	47.22	356,250.00



类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其中：					
账龄组合	675,000.00	100.00	318,750.00	47.22	356,250.00
合 计	675,000.00	100.00	318,750.00	47.22	356,250.00

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	510,000.00	100.00	160,500.00	31.47	349,500.00
其中：					
账龄组合	510,000.00	100.00	160,500.00	31.47	349,500.00
合 计	510,000.00	100.00	160,500.00	31.47	349,500.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	375,000.00	55.56	18,750.00	5.00	210,000.00	41.18	10,500.00	5.00
1-2年								
2-3年					-			
3-4年								
4-5年					300,000.00	58.82	150,000.00	50.00
5年以上	300,000.00	44.44	300,000.00	100.00				
合 计	675,000.00	100.00	318,750.00	47.22	510,000.00	100.00	160,500.00	

本公司将应收账款按账龄进行组合计提坏账准备，比例如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5%
1-2年	10%
2-3年	15%
3-4年	20%
4-5年	50%
5年以上	100%

(3) 2019年度坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	160,500.00	168,750.00	10,500.00		318,750.00
合计	160,500.00	168,750.00	10,500.00		318,750.00

(4) 按欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	与公司关系
千和影业(北京)有限公司	375,000.00	1 年以内	55.56	18,750.00	非关联方
北京源通和顺贸易有限公司	300,000.00	5 年以上	44.44	300,000.00	非关联方
合计	675,000.00		100.00	318,750.00	

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,493,675.98	9,584,189.94
合计	9,493,675.98	9,584,189.94

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	1,857,270.09
1 至 2 年	5,833,629.76
2 至 3 年	1,932,324.76
3 至 4 年	1,650,214.00
4 至 5 年	2,498,536.15
合计	13,771,974.76

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	12,650.00	164,282.00
备用金、保证金	100,000.00	23.30
往来款	13,659,324.76	10,807,041.92
合计	13,771,974.76	10,971,347.22

(3) 坏账计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		302,157.28	1,085,000.00	1,387,157.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,141.50	2,886,000.00	2,891,141.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		307,298.78	3,971,000.00	4,278,298.78

## 3、2019 年坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	1,387,157.28	2,891,141.50			4,278,298.78

## (5) 按欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额	与公司关系
大象互动科技发展(天津)有限公司	往来款	4,132,091.82	1 年以内、1-3 年	30.00%		关联方
创动空间影业(天津)有限公司	往来款	3,503,327.82	1 年以内、1-2 年	25.44%		关联方
上海传睿广告有限公司	往来款	2,886,000.00	3-5 年	20.96%	2,886,000.00	非关联方
创动空间娱乐有限公司	往来款	1,520,324.61	1-5 年	11.04%		关联方
北京汇裕祥达科技有限公司	往来款	1,085,000.00	4-5 年	7.88%	1,085,000.00	非关联方
合计		13,126,744.25		95.31%	3,971,000.00	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额无。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	5,179,924.80	1,999,876.26	3,180,048.54	5,179,924.80	1,999,576.70	3,180,348.10
对联营、合营企业投资	683,583.35		683,583.35	391,628.17		391,628.17
合计	5,863,508.15	1,999,876.26	3,863,631.89	5,571,552.97	1,999,576.70	3,571,976.27

#### (2) 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
创动空间文化传播（天津）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
大象互动科技发展（天津）有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00
创动空间娱乐有限公司	579,924.80			579,924.80
创动空间影业（天津）有限公司	700,000.00			700,000.00
合计	5,179,924.80			5,179,924.80

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海后谱文化传播有限公司	391,628.17	291,955.18		683,583.35
合计	391,628.17	291,955.18		683,583.35

#### (4) 长期股权投资减值准备

截至 2019 年 12 月 31 日，创动空间文化传播（天津）有限公司正在进行公司注销，已经完成股东清算，本公司对创动空间文化传播（天津）有限公司的长期股权投资以其累计亏损金额为限计提减值准备。

### 4、营业收入及成本

营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,148,154.13	8,273,979.93	19,650,942.24	15,342,929.42
其他业务	7,580.42			
合计	6,155,734.55	8,273,979.93	19,650,942.24	15,342,929.42

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209,635.23	166,255.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	209,635.23	166,255.93
减：所得税影响额	52,435.62	39,755.23
非经常性损益净额（影响净利润）	157,199.61	126,500.70
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	157,199.61	126,500.70
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-30,829,336.95	-14,393,201.11

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2019年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-128.62	-2.00	-2.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-129.28	-2.01	-2.01

（本页无正文）

企业名称：北京创动空间文化传媒股份有限公司

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2020年4月27日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务文件档案室