



海洋风

NEEQ:831772

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

Anhui Oceanwind Culture&Media Co.,LTD



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

2020年4月，海洋风传媒采用“营销+广告公司”合作模式，与杭州鞍马广告设计制作有限公司鞍山分公司签订了合作协议。鞍马广告是一家集指示标识、商业招牌、喷绘写真、印刷制作、展览展示、景观照明等领域的设计制作为一体的综合性服务公司。

鞍马广告现有的专业资源优势因客户不足，资金、人员实力、把握市场能力有限，在市场运作中容易遭遇疑难问题而无法发挥其优势，影响盈利能力。而海洋风传媒拥有强大的营销策划、传播网络和市场优势，对当地市场有较深入的了解，不仅有能力投入智力资源，也可投入资金。鞍马广告的产品优势、海洋风传媒的专业传播优势二者有机整合，成立战略联盟，合作营销，共同开发市场，可形成“优势互补、风险共担、利益共享”的利益机制和约束机制。

2020年5月，公司和南京九一网络科技有限公司签订战略合作协议，开启互相协作、业务合作、互惠多赢的模式。九一网络是一家从事独立软件开发和专业提供弱电技术、网络技术服务的科技企业，汇集软件开发、网络技术、手机端应用开发等本地行业精英。提供核心的开发服务，及前期的数据录入，后期的数据维护，数据更新，文章编辑等服务。

两家公司的管理制度刚柔并济，皆采用了柔性管理的方法，如弹性工作制、目标管理等。海洋风传媒以现有的市场营销网络及社会资源为基础，进一步开发市场潜力，力求逐步打造规范化、全国性的营销网络。九一网络则利用其强大的技术力量，开发海洋风传媒新承接或者双方共同确立的项目，做好技术咨询并在开拓业务进程中提供技术支持。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	54

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈海风、主管会计工作负责人王群及会计机构负责人（会计主管人员）王群保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、宏观经济波动风险	广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求的大小，广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来，随着宏观经济和商品消费需求的高速增长，广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期，由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，因此可能会削减其广告投放，从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业，客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化，往往会影响该行业的整体广告投放，进而传导给广告行业。因此，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。
2、政策调整风险	广告行业是文化产业的重要组成部分。我国公布的《关于推进广告战略实施的意见》、《文化产业振兴规划》等纲领性文件均将广告产业作为促进国家文化建设，推动文化产业发展的重要措施，为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，可能使公司业务受到不利影响。
3、人才流失风险	广告行业属于人才密集型产业。从品牌规划与策划、广告策划、创意与设计，到市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等广告行业各业务环节的运营，均对人才素质提出了

	较高要求。公司一旦发生核心营销服务人才和创意人才流失，将会对公司业务发展产生不利影响。
4、市场竞争风险	我国广告代理行业参与竞争主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。随着广告代理行业规范化程度的提高，国内广告公司之间的竞争将日趋激烈，资源规模较小、实力不强的公司将被市场逐步淘汰，具有核心竞争能力的公司将逐步成长为占有相对垄断地位的市场领导者。同时，新媒体广告的快速发展已改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯，从而导致广告市场结构的变化，以广告售卖模式为代表的纸媒商业模式正面临着变革升级的历史使命，使得公司面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场竞争风险。
5、因发布虚假广告而遭受处罚的风险	根据《中华人民共和国广告法》的规定，广告应当真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。广告发布前，公司会依照《广告法》对广告内容进行审查，但是如果少数广告主刻意隐瞒其产品的真实信息，公司又未能及时发现，致使广告作品违反相关法律法规，公司可能面临制作发布虚假广告而遭受处罚的风险。
6、管理风险	企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验，如果管理工作不能随公司规模扩大、在新领域的拓张进行及时调整和完善，管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求，势必将影响公司的综合竞争力。
7、公司实际控制人不当控制风险	截至本报告签署日，公司实际控制人陈海风先生直接持有本公司 52.00% 的股份。同时，陈海风先生担任公司董事长，其个人意志将对本公司的发展战略、生产经营、核心技术、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、针对宏观经济波动风险，公司加大业务开拓力度，充分利用丰富的业务经验、稳定的客户群体、成熟的管理机制、优秀的员工团队、良好的服务水平将公司做大做强，同时，寻求合适的机会继续进行产业链延伸，增加业绩增长点提升抗风险能力，缓解可能的业绩波动情形。</p> <p>2、针对政策调整风险，公司将更加注重核心竞争力的培育，开拓自身发展的新方向，不断打开新的市场领域，完善业务结构，保证公司成长的可持续性。</p> <p>3、针对人才流失风险，公司一方面将按照需求招聘优秀人才，并通过内部培养机制培养业务骨干，引导员工快速成长，提高员工的业务水平；另一方面公司制定了合理的薪酬制度以留住、吸引更多的高素质人才。</p> <p>4、针对市场竞争风险，公司将在稳定现有核心技术团队的基础上大力推进人才队伍建设，通过培训等途径提升员工的技术水平，提高公司的核心竞争力；同时加大市场开拓力度，扩大公司的经营规模，寻找新的业务增长点，提高公司的市场占有率。</p> <p>5、针对因发布虚假广告而遭受处罚的风险，公司建立了严格的</p>

内外部结合的广告审查制度，每个广告在发布之前，公司内部会对广告内容进行审核，同时在与客户签订的合同中，明确客户对其广告内容真实性的合同责任。在客户选择上关注其诚信情况，对不诚信客户放弃合作。

6、针对管理风险，公司大力培养和吸纳优秀专业人才，保持骨干队伍稳定；加强企业管理，学习先进企业管理经验和手段，不断完善研发、生产、销售各环节流程和制度，保证公司经营持续稳定发展。

7、针对实际控制人不当控制风险，公司将不断完善法人治理结构，严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司将加强对董事、监事、高管及主要股东的培训，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、海洋风	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司
股东大会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	安徽海洋风文化传媒股份有限公司监事会
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
媒介代理	指	客户的广告投放进行媒介数据分析,制定媒介策略、媒介创新、媒介投放计划,并按照客户确认的广告投放计划代理客户实施媒介购买、媒介投放及媒介监测工作
微信	指	腾讯公司推出的一个为智能终端提供即时通讯服务的免费应用程序
品牌管理	指	以提升客户品牌价值和产品销售为目标,为客户提供品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作等服务
媒介采购	指	对广播、电视、报纸、网络、户外等各类媒体广告时段、广告版面、广告版位的采购

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽海洋风文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Oceanwind Culture and Media CO.,LTD
证券简称	海洋风
证券代码	831772
法定代表人	陈海风

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈秋旭
联系地址	安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1
电话	0555-2260888
传真	0555-2266910
电子邮箱	1732260154@qq.com
公司网址	www.ahhyf.com
办公地址	安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1
邮政编码	243000
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 12 月 24 日
挂牌时间	2015 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要业务	文化艺术活动组织、策划；设计、制作、代理、发布国类各类广告；互联网信息服务，会展服务；承办及策划商品的展览展示活动
主要产品与服务项目	文化艺术活动组织、策划；设计、制作、代理、发布国类各类广告；互联网信息服务，会展服务；承办及策划商品的展览展示活动
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	6,880,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈海风
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈海风，无一致行动人

#### 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	91340500769044483R	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号（阳光大厦）2-1	否
注册资本（元）	6,880,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	大通证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区杨高南路 799 号 3 号楼 604 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	大通证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	185,181.70	882,173.19	-79.01%
毛利率%	-20.80%	64.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-598,684.87	396,805.15	-250.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-574,105.10	-121,717.97	
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）	-10.24%	5.43%	-
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）	-9.82%	-1.67%	-
基本每股收益	-0.0870	0.0577	-250.88%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	5,970,711.51	6,576,872.72	-9.22%
负债总计	422,089.10	429,565.44	-1.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,548,622.41	6,147,307.28	-9.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	0.89	-9.74%
资产负债率%（母公司）	7.07%	6.53%	-
资产负债率%（合并）	7.07%	6.53%	-
流动比率	11.24	11.87	-
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	-312,290.84	-532,629.21	-41.37%
应收账款周转率	0.74	0.38	-
存货周转率	-	-	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.22%	-0.55%	-
营业收入增长率%	-79.01%	66.79%	-
净利润增长率%	-250.88%	-134.28%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司是一家综合服务型广告公司，主营业务为根据市场、客户的不同需求，提供报纸广告代理、户外广告代理和微信广告代理等媒介代理及品牌管理服务。媒介代理服务是借助专业的媒介数据和软件工具，进行科学的媒介策划，制定媒介排期效果预估，与客户沟通，发布广告产品，并根据事后效果评估，为客户总结媒介投放价值与效果。品牌管理业务主要是为客户提供包括品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作、活动策划、终端建设、媒介策划、媒介发布、协助市场调研与市场策划等全流程品牌营销服务，协助客户实现产品销售增长、提高市场占有率、提升品牌价值等目标。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“商务服务业”（行业代码L72）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业“广告业”（行业代码L7240）。公司拥有多媒体资源，根据市场、客户的不同需求，直接向客户销售报纸广告版面、网站广告位、利用微信推送广告，或以品牌管理策划组织营销活动带动报纸、互联网+的销售，利用公司资源优势实现整合营销，并通过系统的营销服务及售后服务，通过单一媒体及媒体组合宣传达到客户预期效果，使客户企业及产品提高知名度，吸引目标客户的广告投放且达到长期合作，影响关联客户和潜在消费群体，不断开拓市场，以获取效益和促进企业发展。

公司通过参与招投标方式，获得报纸媒体的版面广告代理和户外广告代理。公司与南京晨报广告中心签订了地方广告代理统一委托书合同，代理南京晨报在马鞍山区综合广告版面；经过通信部门的审批，公司开通了海洋风文化传媒、南京都市圈等网站。在腾讯申请注册了微马网公众号，设置了手机微信平台。

公司的服务模式为代理发布广告，包括代理传统的报纸广告、户外广告及新兴的互联网、微信广告的发布以及通过组织策划营销活动带动广告投放。

公司通过市场部对多种形式、多种渠道收集整理的需求信息，整理出有价值的信息进行策划，提供客户需要的方案，销售团队与客户沟通直至达成合作意向后，签订媒介发布合同。公司的客户分散于各个不同的行业中，与房地产企业、大型商贸公司等优质客户建立了长期合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、财务经营情况

截至2020年6月30日，公司资产总额5,970,711.51元，较期初6,576,872.72元减少9.22%；负债总额422,089.10元，较期初429,565.44元减少1.74%；净资产5,548,622.41元，较期初6,147,307.28元减少9.74%；资产负债率7.07%，公司资产负债结构保持稳定。

2020年1-6月，公司实现营业收入185,181.70元，较上年同期减少696,991.49元，减少79.01%，公司目前主要收入来源为报纸广告和互联网广告，受新冠疫情影响，本期客户订单量急剧减少，收入同比大幅下滑。2019年1-6月营业成本223,692.89元，较上年同期减少85,814.50元，下降27.73%，主要系营业收入大幅下滑，营业成本相应减少。

报告期内，公司实现净利润-598,684.87元，扣非后净利润-574,105.10元，经营业绩较上年同期明显恶化。主要因本期内公司受市场环境及疫情影响，公司业务开展严重受阻，客户订单量减少，营业收入大幅下滑。因必须保持一定的人工成本及期间费用支出以维持公司正常运转，营业总成本与上年同期基本持平。另一方面，由于证券市场股票价格波动，本期公司持有的股票投资确认公允价值变动损失504,700.00元。但公司本期内处置闲置房产取得资产处置收益454,678.06元，一定程度上缓解了亏损幅度。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-312,290.84元，同比增加220,338.37元。虽然公司本期营业收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少108,650.32元；但本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少77,580.24元，支付给职工以及为职工支付的现金、各项税费同以及期间费用现金支出同比减少245,820.48元，综合因素导致经营活动现金流量净额同比增加。

## 2、业务情况

因近年国内宏观经济不景气，公司主要客户群体受所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施变化等因素影响，广告投放需求减少。互联网的快速发展改变社会消费习惯，影响广告受众的信息接收方式和途径，传统媒体优势逐渐丧失。新媒体广告发展迅速，不断蚕食传统媒体广告的生存空间，公司代理的纸媒广告资源销售难度加大，而代理成本居高不下，且公司规范治理成本较高，导致产品成本优势不足。公司虽积极拓展业务领域，向互联网+、新媒体广告业务谋求转型，但仍处于初创投入阶段，且市场同质化竞争激烈，业务人员流动频繁，客户粘度不足，实现新的盈利增长尚需时间。

公司正在不断拓展新业务，尝试向互联网+、移动媒体、活动策划业务布局转型，积极引入新思维和新理念促进内部转型，激发业务部门市场开拓能力，创新营销策略，争取早日实现转亏为盈。

## 3、内部控制情况

报告期内，公司主要从三个方面加强内部控制。一是各项工作严格按照规范管理，真正使内控体系起到保护财产，保证企业数据和信息的准确，提高经营效率的作用；二是继续规范会计基础工作，加强日常监督管理，加大日常财务凭证审核和现场财务检查监督力度；三是持续强化全面预算管理，做好费用标准化工作。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	2,180,152.77	36.51%	1,864,842.78	28.35%	16.91%
应收账款	145,029.77	2.43%	357,828.44	5.44%	-59.47%
固定资产	1,224,718.23	20.51%	1,477,370.00	22.46%	-17.10%
资产总计	5,970,711.51	100.00%	6,576,872.72	100.00%	-9.22%

### 项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末较期初增加315,309.99元，增长了16.91%，主要系公司出售了名下的江南御

花园房产，导致公司期末货币资金余额小幅度增长。

2、应收账款本期期末较期初减少 212,798.67 元，减少了 59.47%，主要系公司本年内增加了应收账款催收力度，回款情况有所改善；同时，因公司 2020 年度执行新金融工具准则，采用账龄分析法计提应收账款坏账准备的计提比例有所提高。

## 2、营业情况分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	185,181.70	-	882,173.19	-	-79.01%
营业成本	223,692.89	120.80%	309,507.39	35.08%	-27.73%
毛利率	-20.80%		64.92%		-
销售费用	98,827.74	53.37%	68,006.80	7.71%	45.32%
管理费用	541,526.99	292.43%	669,744.97	75.92%	-19.14%
财务费用	-1,915.98	-1.03%	-160.86	-0.02%	1,091.09%
信用减值损失	117,461.33	63.43%	87,125.07	9.88%	34.82%
资产减值损失	-	-	-	-	-
投资收益	3,618.91	1.95%	6,004.09	0.68%	-39.73%
公允价值变动收益	-504,700.00	-272.54%	500,000.00	56.68%	-200.94%
资产处置收益	454,678.06	245.53%	-	-	-
营业利润	-612,314.87	330.66%	384,286.12	43.56%	-259.34%
营业外收入	13,630.00	7.36%	14,818.03	1.68%	-8.02%
营业外支出	-		2,299.00	0.26%	-
净利润	-598,684.87	-323.30%	396,805.15	44.98%	-250.88%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期减少 696,991.49 元，减少 79.01%，主要系公司受市场环境及疫情影响，业务开展困难，本期内业务量急剧减少。

2、营业成本较上年同期减少 85,814.50 元，减少 27.73%，主要系公司本期营业收入减少，成本相应降低，但受广告版面代理费等固定成本支出限制，成本降低幅度小于收入减少幅度。

3、销售费用较上年同期增加 30,820.94 元，增加 45.32%，主要系本期内公司虽受疫情影响订单量减少，但为拓展市场维护客户，并向互联网+、新媒体广告业务谋求转型，增加客户维护费、网络服务费等费用支出。

4、管理费用较上年同期减少 128,217.98，减少 19.14%，主要系本期较上期减少管理人员社保费支出 80,549.98 元及中介机构服务费支出 37,494.23 元。

5、财务费用较上年同期减少 1,755.12 元，主要系本期利息收入较上期增加 2,452.28 元。

6、信用减值损失较上年同期减少 204,586.40 元，主要系公司本年加大了应收账款回收力度，期末应收账款余额较期初减少。本期转回应收账款坏账准备金额 117,461.33 元。

7、投资收益较上年同期减少 2,385.18 元，主要系公司上期取得理财产品投资收益 6,004.09 元，本期出售交易性金融资产取得投资收益 3,618.91 元。

8、公允价值变动收益较上年同期减少 1,004,700.00 元，主要系公司持有的股票投资本期内公允价值变动损失 504,700.00 元，上期实现公允价值变动收益 500,000.00 元。

9、本期营业利润较上年同期减少 996,600.99 元，下降 259.34%，净利润较上年同期减少 574,105.10 元，下降 250.88%。主要系本期内公司受市场环境及疫情影响，公司业务开展严重受阻，客户订单量急剧减少，同时因必须保持一定的人工成本及期间费用支出以维持公司正常运转，进一步加剧亏损。本期内营业毛利为-38,511.19 元，同比减少 611,176.99 元。另因证券市场股票价格波动，本期公司持有的股票投资确认公允价值变动损失 504,700.00 元。

### 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	-312,290.84	-532,629.21	-41.37%
投资活动产生的现金流量净额	629,308.55	6,004.09	10,381.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

1、公司本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加了 220,338.37 元，增加 41.37%，主要系：1) 公司因本期收入大幅减少，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 108,650.32 元，导致经营活动现金流入同比减少 103,062.35 元；2) 本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 77,580.24 元，支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费同比减少 113,131.74 元，期间费用现金支出同比减少 132,688.74 元，导致经营活动现金流出同比减少 323,400.72 元。

2、公司本年投资活动产生的现金流量净额较上年大幅度增加，主要系公司本期内处置马鞍山市雨山区江南御花园二村 25-1006 号房产，收回现金 625,689.64 元。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	454,678.06
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	-501,081.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,630.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-32,773.03</b>
所得税影响数	-8,193.26
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-24,579.77</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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  不适用

## (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 1、会计政策变更

2017年7月财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。本公司按照财政部的要求，于2020年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的企业按照首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次执行新准则预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

### 2、会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更。

### 3、重大会计差错更正

公司本期未发生重大会计差错更正。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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、资产及其他资源的情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 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	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	0	0

备注：1、本公司控股股东陈海风将其名下一套 289.18 平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方签订了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2006 年 9 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日无偿使用该房屋，2016 年 8 月公司重新签订合同将无偿使用协议将使用期限延长至 2020 年 8 月 31 日，该房产位于马鞍山市佳山路 40-2 号阳光大厦底商，公司 2006 年开始实际使用此处办公场所。

2、公司于 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于向关联方陈海风租赁房产的议案》并提交 2020 年第二次临时股东大会审议，公司拟向控股股东陈海风租赁其名下位于安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号 2-1 阳光大厦底商房屋用于经营，租赁房屋面积为 125.89 平方米，租金价格为人民币 10,000.00 元/月，租赁期间自 2020 年 9

月1日至2023年8月31日。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
证券投资	-	2020/1/15	-	股票	-	3,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2020年1月13日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于拟使用自有闲置资金购买股票》议案，为进一步提高公司自有闲置资金的使用效率，在不影响公司业务发展和日常运营资金需求的前提下，公司拟使用部分自有闲置资金购买股票。用于投资的资金总额不超过人民币300万元，在该额度内资金可以滚动使用。投资取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。该事项已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于2020年1月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于使用自有闲置资金购买股票的公告》（公告编号：2020-004）。

截至2020年6月30日，公司持有的交易性金融资产公允价值2,191,400.00元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/1/16		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/1/16		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已在申请挂牌时签署《避免同业竞争承诺函》。

报告期内未发生违反相关承诺的情况。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	4,196,800	61.00%	-	4,196,800	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	894,400	13.00%	-	894,400	13%
	董事、监事、高管	0	0.00%	-	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,683,200	39.00%	-	2,683,200	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,683,200	39.00%	-	2,683,200	39.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,880,000	-	0	6,880,000	-
普通股股东人数		3				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	陈海风	3,577,600	0	3,577,600	52.00%	2,683,200	894,400	-
2	陈海阳	2,064,000	0	2,064,000	30.00%	0	2,064,000	-
3	陈海鸣	1,238,400	0	1,238,400	18.00%	0	1,238,400	-
合计		6,880,000	-	6,880,000	100.00%	2,683,200	4,196,800	-
普通股前十名股东间相互关系说明： 陈海风、陈海阳、陈海鸣三人为兄弟关系。								

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东、实际控制人是陈海风，陈海风持有本公司52.00%的股权，占股份公司股本总额的百分之五十以上，同时担任公司董事长。

报告期内未发生过变更。

陈海风，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958年5月出生，南京大学EMBA。1980年8月至1981年10月任马鞍山市第九中学美术教师，1981年11月至1995年9月任《马鞍山日报》美术编辑，1995年10月至1998年2月从事个体经营，1998年3月至2004年11月任马鞍山市扬子广告传媒有限公司董事长2004年12月至2014年8月任安徽海洋风广告传媒有限公司董事长。自2014年8月至今任安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事长。

目前主要社会职务有安徽省个体民营企业协会副会长、安徽省民营文化企业协会副会长、安徽省广告协会副会长、马鞍山市广告协会常务副会长、马鞍山市文化产业促进会常务副会长。曾获得“中国十大传媒策划专家”、“安徽省优秀策划人”等荣誉称号或奖励。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈海风	董事长	男	1958年5月	2017年9月1日	2020年8月31日
陈秋旭	董事、总经理、董事会秘书	女	1999年8月	2018年11月23日	2020年8月31日
张静	董事	女	1987年11月	2019年4月25日	2020年8月31日
王群	董事、财务总监	女	1969年6月	2017年9月1日	2020年8月31日
陈及才	监事	男	1946年11月	2017年9月1日	2020年8月31日
李婷	监事	女	1981年9月	2017年9月1日	2020年8月31日
徐超超	监事	女	1994年2月	2020年2月6日	2020年8月31日
王玲	董事	女	1976年8月	2018年5月21日	2020年8月31日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

陈海风、陈秋旭为父女关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
陈海风	董事长	3,577,600	0	3,577,600	52.00%	0	0
陈海阳	-	2,064,000	0	2,064,000	30.00%	0	0
陈海鸣	-	1,238,400	0	1,238,400	18.00%	0	0
合计	-	6,880,000	-	6,880,000	100.00%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	期末职务	变动原因
徐超超	-	新任	监事	经公司 2020 年第一次临时股东大会审议补选
曹芳	监事	离任	-	因个人原因辞职

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

适用 不适用

**徐超超**，女，汉族，1994 年 2 月出生，中南林业科技大学本科学历。2016 年 7 月至 2017 年 3 月在湖南云弥漫文化传媒有限公司任设计部设计师，2017 年 4 月至今在公司设计部任设计师。2020 年 2 月起任公司监事。

**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**

适用 不适用

**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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	1	2	0	3
销售人员	3	2	0	5
技术人员	1	1	0	2
财务人员	3	0	1	2
员工总计	8	5	1	12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	7
专科	4	4
专科以下	0	1
员工总计	8	12

**(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	2,180,152.77	1,864,842.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	2,191,400.00	2,696,100.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	145,029.77	357,828.44
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	224,641.33	175,962.09
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）	4,769.41	4,769.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>4,745,993.28</b>	<b>5,099,502.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(六)	1,224,718.23	1,477,370.00
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			
递延所得税资产	五、(七)	-	-
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,224,718.23	1,477,370.00
<b>资产总计</b>		5,970,711.51	6,576,872.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(八)		47,106.60
预收款项			
合同负债	五、(九)	85,255.13	38,486.98
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)	87,065.50	39,237.43
应交税费	五、(十一)	94,900.59	149,866.55
其他应付款	五、(十二)	154,867.88	154,867.88
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>		422,089.10	429,565.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		422,089.10	429,565.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十三）	6,880,000.00	6,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十四）	1,141,471.36	1,141,471.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十五）	165,242.09	165,242.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（十六）	-2,638,091.04	-2,039,406.17
归属于母公司所有者权益合计		5,548,622.41	6,147,307.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		5,548,622.41	6,147,307.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		5,970,711.51	6,576,872.72

法定代表人：陈海风 主管会计工作负责人：王群 会计机构负责人：王群

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		185,181.70	882,173.19
其中：营业收入	五、（十七）	185,181.70	882,173.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		868,554.87	1,091,016.23
其中：营业成本	五、（十七）	223,692.89	309,507.39
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、(十八)	6,423.23	43,917.93
销售费用	五、(十九)	98,827.74	68,006.80
管理费用	五、(二十)	541,526.99	669,744.97
研发费用			
财务费用	五、(二十一)	-1,915.98	-160.86
其中：利息费用			
利息收入		3,795.38	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十二)	3,618.91	6,004.09
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）	五、(二十三)	-504,700.00	500,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十五)	454,678.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十四)	117,461.33	87,125.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-612,314.87	384,286.12
加：营业外收入	五、(二十六)	13,630.00	14,818.03
减：营业外支出			2,299.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-598,684.87	396,805.15
减：所得税费用	五、(二十七)		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-598,684.87	396,805.15
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）			
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-598,684.87	396,805.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-598,684.87	396,805.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-598,684.87	396,805.15
(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）		-0.0870	0.0577
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈海风 主管会计工作负责人：王群 会计机构负责人：王群

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		573,830.00	682,480.32
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			
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、(二十八)	19,116.69	13,528.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		592,946.69	696,009.04
购买商品、接受劳务支付的现金		277,151.57	354,731.81
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		276,570.37	333,175.18
支付的各项税费		38,239.47	94,766.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	313,276.12	445,964.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		905,237.53	1,228,638.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-312,290.84	-532,629.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,618.91	10,684.09
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		625,689.64	
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>		629,308.55	10,684.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			4,680.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			4,680.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		629,308.55	6,004.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			

筹资活动产生的现金流量净额			
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		317,017.71	-526,625.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,863,135.06	1,381,283.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,180,152.77	854,658.25

法定代表人：陈海风主管会计工作负责人：王群会计机构负责人：王群

### 三、 财务报表附注

#### (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	附注、三、(十六)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	附注、七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

## 安徽海洋风文化传媒股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

安徽海洋风文化传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由安徽海洋风广告传媒有限公司(以下简称“海洋风广告”)于2014年9月4日整体变更设立的股份有限公司, 注册资本为人民币688.00万元。截止2020年6月30日, 公司股本为688.00万元, 其中陈海风持股比例为52.00%, 陈海阳持股比例为30.00%, 陈海鸣持股比例为18.00%。股票代码: 831772。

## （二）公司经营情况

公司属于广告传媒行业，主要经营活动：线上以及线下的广告传媒推广。

公司法人代表：陈海风。

公司营业执照号：91340500769044483R。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 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）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。

### （六）金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融资产

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

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

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

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

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

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

## （1）金融资产

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

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

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

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

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对

公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

##### (2) 金融负债

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

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

#### (七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，本公司均采用简化方

法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

#### 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：期末余额达到 10 万元（含 10 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### ②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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### ③按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合为除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
合并范围内关联方组合	本组合主要为合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	25.63	5.00
1-2 年	50.20	30.00
2-3 年	75.98	50.00
3 年以上	100.00	100.00

鉴于其他应收款期末余额较小，不重大，本公司其他应收款项仍采用实际损失模型，采用个别认定法加账龄组合法计提坏账准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## （八）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、（十）。

### 4. 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，长期股权投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （九）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

#### （十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十一）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。

#### （十二）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。

## (十三) 收入

### (1) 一般原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，

按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 本公司收入确定的具体方法

本公司报纸广告发布、户外广告制作、互联网广告业务、活动策划业务、视频拍摄业务、会展服务等业务的收入确认：

根据合同约定的服务项目确认收入，并按照合同约定服务时间，一次性或分期均匀计入相关年度收入。

### (十四) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。

## 2. 政府补助确认时点

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

### (十五) 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。

### (十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

2017年7月财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

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

本公司按照财政部的要求，于2020年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

#### 2. 会计政策变更的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的企业按照首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次执行新准则预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
文化事业建设费	含税销售额-含税广告发布费	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

本公司本年度广告业务增值税税率为6%，处置不动产增值税适用简易征收5%的征收率。

## 五、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	15,132.70	106,035.64
银行存款	2,156,363.66	1,752,061.92
其他货币资金	8,656.41	6,745.22
合计	2,180,152.77	1,864,842.78

截至2020年6月30日，其他货币资金余额8,656.41元，其中：证券账户存出投资款可用余额8,656.41元。本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
	2,191,400.00	2,696,100.00
其中：权益工具投资	2,191,400.00	2,696,100.00
合计	2,191,400.00	2,696,100.00

### (三)应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	653,818.74	39.95	653,818.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	982,805.48	60.05	837,775.71	85.24
其中：组合1：账龄分析组合	982,805.48	60.05	837,775.71	85.24
合计	1,636,624.22	100.00	1,491,594.45	91.14

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	653,818.74	33.24	653,818.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
其中：组合1：账龄分析组合	1,313,065.48	66.76	955,237.04	72.75
合计	1,966,884.22	100.00	1,609,055.78	81.81

## 2. 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,600.00	25.63	6,817.58	223,300.00	25.63	57,231.79
1至2年	95,225.58	50.20	47,803.24	228,785.58	50.20	114,850.36
2至3年	324,000.89	75.98	246,175.88	324,000.89	75.98	246,175.88
3年以上	536,979.01	100.00	536,979.01	536,979.01	100.00	536,979.01
合计	982,805.48	85.24	837,775.71	1,313,065.48	72.75	955,237.04

## 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 117,461.33 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 787,422.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 731,591.08 元。

## (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	208,679.24	92.89	172,234.40	97.88
1至2年	12,234.40	5.45	3,627.69	2.06
2至3年	3,627.69	1.61		
3年以上	100.00	0.04	100.00	0.06
合计	224,641.33	100.00	175,962.09	100.00

### 2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 208,679.24 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 92.89%。

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		

类别	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	249,186.56	249,186.56
减：坏账准备	244,417.15	244,417.15
合计	4,769.41	4,769.41

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	196,000.00	196,000.00
保证金	32,915.92	32,915.92
员工借款	19,327.00	19,327.00
备用金及其他	943.64	943.64
减：坏账准备	244,417.15	244,417.15
合计	4,769.41	4,769.41

#### (2) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	186,360.00	74.79	186,360.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,826.56	25.21	58,057.15	92.41
其中： 组合 1：账龄分析组合	62,826.56	25.21	62,826.56	100.00
合计	249,186.56	100.00	244,417.15	98.09

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	186,360.00	74.79	186,360.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,826.56	25.21	58,057.15	92.41
其中： 组合 1：账龄分析组合	62,826.56	25.21	62,826.56	100.00
合计	249,186.56	100.00	244,417.15	98.09

#### (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 0 元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
北京消费日报社	押金	120,000.00	3年以上	48.16	120,000.00
安徽日报	押金	40,000.00	3年以上	16.05	40,000.00
安徽好信网络技术有限公司	保证金	30,000.00	3年以上	12.04	30,000.00
南京晨报	保证金	25,000.00	3年以上	10.03	25,000.00
姚从洪	员工借款	15,000.00	3年以上	6.02	15,000.00
合计		230,000.00		92.30	230,000.00

#### (六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,224,718.23	1,477,370.00
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,224,718.23	1,477,370.00

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	合 计
一、账面原值：				
1. 年初余额	3,005,109.00	1,118,400.00	398,049.18	4,521,558.18
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额	303,231.00	112,600.00		415,831.00
(1) 处置或报废	303,231.00	112,600.00		415,831.00
4. 年末余额	2,701,878.00	1,005,800.00	398,049.18	4,105,727.18
二、累计折旧				0
1. 年初余额	1,639,004.00	1,030,244.28	374,939.90	3,044,188.18
2. 本年增加金额	70,171.03	10,982.04	487.12	81,640.19
(1) 计提	70,171.03	10,982.04	487.12	81,640.19
3. 本年减少金额	137,849.42	106,970.00		244,819.42
(1) 处置或报废	137,849.42	106,970.00		244,819.42
4. 年末余额	1,571,325.61	934,256.32	375,427.02	2,881,008.95
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	1,130,552.39	71,543.68	22,622.16	1,224,718.23
2. 年初账面价值	1,366,105.00	88,155.72	23,109.28	1,477,370.00

##### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					

当涂姑孰镇姑孰新城海棠苑19栋604室	298,888.00	140,320.04		158,567.96	房地权证2011字第00001667号
马鞍山市雨山区三台路49号21-2066	125,422.00	69,504.55		55,917.45	马房地权证雨山区字第2008019863号
合计	424,310.00	209,824.59		214,485.41	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
马鞍山市雨山区三台路49号21-2066	55,917.45	二手房，未取得发票，无法办土地使用权证

(七) 递延所得税资产

1. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,514,190.01	2,126,951.34
可抵扣亏损	2,515,881.81	2,519,118.55
合计	5,030,071.82	4,646,069.89

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年度		214,682.94	
2021 年度	78,227.54	78,227.54	
2022 年度	50,887.03	50,887.03	
2023 年度	878,842.34	878,842.34	
2024 年度	1,296,478.70	1,296,478.70	
2025 年度	211,446.20		
合计	2,515,881.81	2,519,118.55	

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(八) 应付账款

1. 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
应付印刷费		47,106.60
合计		47,106.60

(九) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	71,485.13	24,716.98
1 年以上	13,770.00	13,770.00
合计	85,255.13	38,486.98

(十) 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	39,237.43	327,636.07	279,808.00	87,065.50
离职后福利-设定提存计划		20,389.33	20,389.33	
合计	39,237.43	348,025.40	300,197.33	87,065.50

## 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	36,327.14	293,849.39	244,421.09	85,755.44
职工福利费	2,747.49	5,103.03	7,850.52	
社会保险费		12,822.42	12,822.42	
其中：医疗保险费		12,762.10	12,762.10	
工伤保险费		60.32	60.32	
生育保险费				
工会经费	162.80	3,038.81	1,891.55	1,310.06
合计	39,237.43	327,636.07	279,808.00	87,065.50

## 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		19,331.74	19,331.74	
失业保险费		1,057.59	1,057.59	
合计		20,389.33	20,389.33	

## (十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	18,740.23	46,176.92
文化事业费		1,560.07
企业所得税	62,701.95	62,701.95
房产税	12,621.51	37,864.43
城镇土地使用税	836.90	1,563.18
其他税费		
合计	94,900.59	149,866.55

## (十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	354,867.88	154,867.88
合计	354,867.88	154,867.88

### 1. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	102,400.01	102,400.01
押金	14,000.00	14,000.00
服务费	19,407.90	19,407.90
其他	19,059.97	19,059.97
合计	154,867.88	154,867.88

## (十三) 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	6,880,000.00						6,880,000.00

## (十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,141,471.36			1,141,471.36
合计	1,141,471.36			1,141,471.36

## (十五) 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	165,242.09			165,242.09
合计	165,242.09			165,242.09

## (十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,039,406.17	
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	-2,039,406.17	
加: 本期净利润	-598,684.87	
减: 提取法定盈余公积		
加: 其他		
期末未分配利润	-2,638,091.04	

## (十七) 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	185,181.70	223,692.89	882,173.19	309,507.39
合计	185,181.70	223,692.89	882,173.19	309,507.39

主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
报纸广告	172,917.55	201,571.92	782,267.53	278,301.70
互联网广告	12,264.15	22,120.97	90,566.04	23,315.25
户外大牌				
活动策划			9,339.62	7,890.44
视频拍摄				
合计	185,181.70	223,692.89	882,173.19	309,507.39

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
文化事业费	2,575.91	23,526.64
房产税	2,671.14	12,621.46
城市维护建设税	325.29	1,996.96
教育费附加	139.41	724.15
土地使用税	214.3	710.66
车船税		3,855.30
地方教育附加	92.94	482.76
印花税	150.90	
水利基金	253.34	
合计	6,423.23	43,917.93

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,105.93	67,708.60
车辆使用费	7782.36	100.00
差旅费	925.5	198.20
客户维护费	16,800.00	-
网络服务费及其他	15,213.95	-
合计	98,827.74	68,006.80

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,006.43	140,152.83
服务费	190,745.39	228,239.62
社保费	33,211.75	113,761.73
折旧费	81,640.19	84,305.01
福利费	5,103.03	6,918.00
办公费	19,188.34	2,884.88

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	3,690.00	11,832.60
其他	19,114.55	43,947.09
会费	15,000.00	30,000.00
车辆使用费	12,412.41	6,883.21
业务招待费	2,414.90	820.00
合计	541,526.99	669,744.97

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,795.38	1,343.10
手续费支出	1,879.40	1,182.24
合计	-1,915.98	-160.86

(二十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置子公司股权投资收益		
交易性金融资产出售	3,618.91	6,004.09
合计	3,618.91	6,004.09

(二十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	-504,700.00	500,000.00
合计	-504,700.00	500,000.00

(二十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	117,461.33	350.65
其他应收款坏账损失		86,774.42
合计	117,461.33	87,125.07

(二十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	454,678.06	
合计	454,678.06	

(二十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
----	-------	-------	---------------

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
与日常活动无关的政府补助			
出售废报及废钢	410.00	2,742.00	410.00
其他	13,220.00	12,076.03	13,220.00
合计	13,630.00	14,818.03	13,630.00

## (二十七) 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		
递延所得税费用		
合计		

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-598,684.87
按法定税率计算的所得税费用	-149,671.22
不可抵扣的成本、费用和损失	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-149,671.22
所得税费用	

## (二十八) 现金流量表

### 1. 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	19,116.69	13,528.72
其中：利息收入	3,795.38	1,343.10
营业外收入（含政府补助）	13,630.00	4,591.59
其他经营往来款项现金收入	1,691.31	7,594.03
支付其他与经营活动有关的现金	313,276.12	445,964.86
其中：管理费用中的有关现金支出	260,674.04	444,484.42
销售费用中的有关现金支出	50,722.68	298.20
财务费用中的有关现金支出	1,879.40	1,182.24
支付的其他往来款项金额		

## (二十九) 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	-598,684.87	396,805.15
加：信用减值损失	-117,461.33	-87,125.07

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	81,640.19	84,305.01
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		109,411.78
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）	-454,678.06	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	504,700.00	-500,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,618.91	-6,004.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	281,580.76	-179,012.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,768.62	-351,009.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-312,290.84	-532,629.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,180,152.77	854,658.25
减：现金的期初余额	1,863,135.06	1,381,283.37
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	317,017.71	-526,625.12

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,180,152.77	1,863,135.06
其中：库存现金	15,132.70	106,035.64
可随时用于支付的银行存款	2,156,363.66	1,752,061.92
可随时用于支付的其他货币资金	8,656.41	5,037.50
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,180,152.77	1,863,135.06

## 六、公允价值的披露

### (一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,191,400.00			2,191,400.00
(1) 权益工具投资	2,191,400.00			2,191,400.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,191,400.00			2,191,400.00

### (二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资参照 2020 年 6 月 30 日股票收盘价作为公允价值计量。

## 七、合并范围的变动

安徽海洋风文化传媒股份有限公司于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销全资子公司马鞍山市扬子广告传媒有限公司的议案》。公司于 2019 年 2 月 13 日在全国中小股份转让系统中公告，公司收到马鞍山市工商行政管理局核发的《准予简易注销登记通知书》((马)内字 [2019]第 164 号)，准予马鞍山市扬子广告传媒有限公司注销登记。截至 2019 年 1 月 31 日，马鞍山市扬子广告传媒有限公司注销手续已全部办理完毕。

安徽海洋风文化传媒股份有限公司于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销全资子公司南京海洋风广告有限公司的议案》。公司于 2019 年 2 月 28 日在全国中小股份转让系统中公告，公司收到南京市鼓楼区市场监督管理局核发的《公司准予注销登记通知书》((01077166 公司注销[2019]第 02130017 号)，准予注销登记。截至 2019 年 2 月 13 日，南京海洋风广告有限公司注销手续已全部办理完毕。

上述子公司均注销完成后，公司本期内无下属子公司，不再编制合并财务报表。故本期合并范围较上年同期减少原子公司扬子广告以及南京海洋风 2019 年年初至注销完成日期间的损益及现金流量。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司无母公司。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司股东陈海风持有本公司 52%的股份，为本公司第一大股东，并担任公司董事长，系本公司实际控制人。

### (二) 本公司子公司的情况

本公司无子公司。

### (三) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

本公司控股股东陈海风将其名下一套 289.18 平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方续签订了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2016 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日无偿使用该房屋，该房产位于马鞍山市佳山路 40-2 号阳光大厦底商共三层，本公司自 2006 年 9 月 1 日开始实际使用此处办公场所。

#### 2. 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	172,914.23	60,009.80

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

公司于 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于向关联方陈海风租赁房产的议案》，并提交 2020 年第二次临时股东大会审议。公司拟向控股股东陈海风租赁其名下位于安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号 2-1 阳光大厦底商房屋用于经营，租赁房屋面积为 125.89 平方米，租金价格为人民币 10,000.00 元/月，租赁期间自 2020 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日。

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动性资产处置损益	454,678.06	

项目	金额	备注
2. 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	-501,081.09	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,630.00	
4. 所得税影响额	8,193.26	
合计	-24,579.77	

(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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-10.24	5.43%	-0.09	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.82	-1.67%	-0.08	-0.02

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董事长办公室