



微力量  
NEEQ : 836143

湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司  
Hunan Micro-power Arts Education & Media Co.,Ltd



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记



2020年6月，全资子公司长沙市岳麓区微力量艺术培训学校，被长沙市岳麓区教育局连续八年评为优秀单位。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	65

## 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。

公司负责人肖兴平、主管会计工作负责人张鄢及会计机构负责人（会计主管人员）林超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
艺术教育品牌声誉受损的风险	艺术教育服务的对象为青少年学生，公司对学生培训期间的人身安全、身心健康、生活食宿等均负有责任，公司十分珍惜长期积累的良好品牌声誉，在日常教学中十分重视安全责任管理。随着公司艺术教育规模不断大，如上述安全责任管理过程中出现疏忽或过失，造成“微力量”艺术教育品牌声誉受损，将对艺术教育业务的招生和运营造成实质性影响
青少年素质教育项目难以大规模商业化运作的风险	公司秉承“教育的作用是引导兴趣，激发梦想”的理念，依托公司在艺术教育领域积累的艺术资源 and 传媒资源，已研发出不针对艺术高考、受众群体更为广泛的青少年素质教育项目。在国内传统课堂授课教学主导的大环境下，公司推出的“青少年素质教育”项目仅能在青少年学生寒暑假、周末等假期推广和运作，存在难以大规模商业化运作的现实困境。
艺术教育业务所依赖的资源主要来自外部合作风险	公司从事的艺术教育业务属于知识、智力密集型行业，艺术家人才是公司长期可持续发展的最重要因素。限于公司规模及影响力，公司对艺术家人才的利用多采取外部合作与内部培养相结合的模式，且以外部合作为主，即通过常年聘请自由文艺从业者、高校艺术专业教师为外部合作讲师为主要师资来源，随着公司艺术教育业务规模扩大，能否长期、稳定地获得优秀的艺术家合作资源，将对公司形成较大的挑战。

民办教育相关的政策法律风险	《中华人民共和国教育法》和《中华人民共和国民办教育促进法》的相继修订并通过全国人民代表大会的审议，对民办学校实行分类管理，允许兴办营利性民办学校；法规的修订解决了公司旗下艺术教育业务营利性政策风险。但公司开展的艺术培训业务，尤其是艺术高考培训对政策的依赖性很强。针对艺术培训行业，国家对各个细分艺术培训行业规定了各种各样的措施来鼓励或者限制行业的发展。不排除将来政府的政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，引起市场的波动，从而给艺术培训行业的经营者带来的风险。
经营亏损风险	公司从 2015 年 10 月开始，陆续在北京、深圳、长沙投资设立了 6 家子公司，主营业务分别为综艺节目及影视剧策划、投资、制作，艺术高考培训、青少年艺术教育和在线教育业务。因影视剧的投资回收期较长，北京、深圳子公司处于项目研发与业务开拓期，报告期内实现营业收入较少，但因公司规模扩大，员工人数增加，人工成本、办公场地租赁费用等成本费上升较大。
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：	无

## 释义

释义项目		释义
公司/股份公司/微力量	指	湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司
微力量有限	指	公司前身“湖南微力量影视艺术传媒有限公司”
微力量艺术培训学校	指	长沙市岳麓区微力量艺术培训学校
北京微力量	指	北京微力量影视文化传媒有限公司
深圳微力量	指	深圳微力量教育科技有限公司
中山微力量	指	微力量（中山）艺术培训有限公司
微窗口	指	北京微窗口教育文化科技有限公司
梦想时代合伙企业	指	长沙市梦想时代投资合伙企业（有限合伙）
湖南广电	指	湖南广播影视集团及旗下电视频道（包括湖南卫视）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
教育部	指	中华人民共和国教育部
广电总局	指	国家新闻出版广播电影电视总局
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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	指	2020 半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
艺术教育	指	指为培养艺术家或专业人才所经行的各种理论和实践教育活动
素质教育	指	指一种以提高受教育者多方面素质为目标的教育模式，它重视人的思想道德素质、能力培训、个性发展、身体健康和心理健康教育，素质教育往往与应试教育相对应，但也并非绝对对立的观念
IP 版权	指	IP (IntellectualProperty) 版权，指文学作品、网络小说、漫画、策划方案或一个形象、一个人物的知识产权，基于该知识产权，可以通过改编再开发为影视剧、综艺节目、网络游戏、形象授权商品等一系列基于 IP 版权的衍生产品
制播分离	指	国家电视播出机构在保证正确舆论宣传的前提下，可以将部分非新闻节目的生产制作交由社会上电视制作公司来完成的一种管理体制
综艺节目	指	是一种娱乐性的节目形式，通常包含了多种性质的表演，例如音乐、舞蹈、杂技与搞笑等类型，通常在电视上播出，大部分的综艺节目会邀请现场观众参加录制，但也有现场实况播出的节目
真人秀	指	即“真人秀”，选择特定人群（明星及非明星）开展某类主题活动（如某种竞赛），同时被记录下来而做成电视节目播出，通常作为综艺节目播出，如湖南卫视《爸爸去哪儿》、浙江卫视《爸爸回来了》、芒果TV《妈妈是超人》等等
联合摄制	指	影视企业与其他投资方共同出资拍摄，并按各自出资比例或者按合同约定分享利益及分担风险的经营方式
出品人/制片人	指	影视剧投资方的代表，是影视剧项目的投资方、版权所有人
执行制片人	指	协助制片人对剧组进行管理，主要负责影视剧拍摄阶段的现场管理工作
广播电视节目许可证	指	根据《广播电视节目制作经营管理规定》，国家对设立广播电视节目制作经营机构或从事广播电视节目制作经营活动实行许可制度而办理的一项许可证。根据等级要求不同，还可以分为甲种、乙种许可证

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Micro power Arts Education Media Co Ltd
	Micro power
证券简称	微力量
证券代码	836143
法定代表人	肖兴平

### 二、 联系方式

董事会秘书	张鄢
联系地址	长沙市岳麓区岳麓街道桃花岭村高泥塘组中南大学西大门口
电话	0731-85582065
传真	0731-89747502
电子邮箱	zy@vliliang.com
公司网址	<a href="http://www.wllgf.com/">http://www.wllgf.com/</a>
办公地址	长沙市岳麓区岳麓街道桃花岭村高泥塘组中南大学西大门口
邮政编码	410013
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>
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2011年6月22日
挂牌时间	2016年3月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-82 教育-829 技能培训、教育辅助及其他教育-8293 文化艺术培训
主要业务	艺术教育，综艺节目及影视剧策划、投资、制作
主要产品与服务项目	艺术教育，文化培训，综艺节目及影视剧策划、投资、制作
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	31,670,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（肖兴平），一致行动人为（肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志刚）

#### 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	91430100576587748E	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	长沙市岳麓区岳麓街道桃花岭村 高泥塘组中南大学西大门口	否
注册资本（元）	31,670,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 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	8,376,158.89	8,810,309.27	-4.93
毛利率%	38.92%	38.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-422,994.22	-1,399,091.55	69.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-432,517.61	-1399991.55	69.11%
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）	-2.59%	-6.06%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.65%	-6.07%	-
基本每股收益	-0.01	-0.04	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,801,724.86	45,970,238.86	-9.07%
负债总计	25,527,381.20	28,182,228.83	-9.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,134,710.14	17,515,298.39	-7.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.51	0.55	-7.88%
资产负债率%（母公司）	17.76%	14.35%	-
资产负债率%（合并）	61.07%	61.31%	-
流动比率	0.77	0.78	-
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	-3,217,692.63	-113969.29	
应收账款周转率	30.93	48.63	-
存货周转率	0.5	0.53	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.07%	-3.65%	-
营业收入增长率%	-4.93%	-23.26%	-
净利润增长率%	70.86%	59.02%	-

#### （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

公司自创立起，确立了以艺术教育特别是影视艺术培训为依托，适时发展综艺节目及影视剧策划、投资、制作等主营业务，形成“艺术教育、影视传媒”双轮驱动、互相促进的核心发展战略。目前公司主营业务包括：艺术教育业务和影视传媒业务。

##### 1、 艺术教育业务

艺术教育业务包括传媒专业（播音主持、影视编导、影视表演、服装表演、空乘）艺术高考考前培训和少儿艺术培训，同时，针对传媒专业艺术高考特点，推出了“专业+文化一体化”教学模式。公司通过组织影视传媒行业的专业人士、高等院校艺术专业在职教师、毕业生以及其他艺术家资源，配以自有专业师资力量，提供专业教学设备、专业训练和实践机会，为参加传媒专业艺术高考的学生提供优质、高效的集中教学、专业训练的艺术教育培训。并在传媒专业艺术高考资源基础上研发出少儿艺术培训，主要包括少儿语言艺术（口才、朗诵等）、少儿戏剧、少儿模特等培训项目。

除了上述培训收费的盈利模式外，公司已着手将艺术教育的教学成果出版为专业书籍、音像资料以及在线课程，通过出售上述教育科学成果的版权获得盈利。

##### 2、 影视传媒业务

影视传媒业务主要包括综艺节目及影视剧策划、投资、制作，报告期内，公司影视传媒业务虽有项目开展，但尚未实现营业收入及利润。综艺节目将依托艺术教育资源进而获得版权为主，与电视台进行广告招商分成的模式开展合作；电视剧方面，公司亦将采用行业惯常的合作方式向电视台、互联网播出平台以出售电视节目播放权、植入广告的形式获得收益；电影业务通过采购剧本、自制拍摄、联合拍摄等投资方投资拍摄影视剧，拍摄完成，取得《电影片公映许可证》后，公司与其他联合发行方与院线签订电影放映合作协议，由各院线公司对旗下管理的影院就作品放映作出统一安排并集中在一段时间内放映电影，获得发行收入和现金流，或者出售版权给新媒体、音像制作商等形式获取版权转让收入和现金流。

在影视传媒业务板块，公司将依托开展艺术教育业务集聚胡艺术家资源和传媒资源，收储影视节目IP 版权，开展综艺节目及影视剧策划，投资、制作等主营业务，同时开拓商业演出、广告业务、艺人经纪、文化场馆运营等多种业务形态，努力实现为艺术家提供创作实践机会的同时，取得表演艺术商业化运作方面的成功。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生重大变化。

#### （二） 经营情况回顾

为确保公司持续稳健发展，2020 年公司在艺术教育业务积极创新商业模式，尝试开展品牌授权

合作业务，将依托深圳子公司在广东中山市、广州市、惠州市建立分支机构和联合办学机构。计划在湖南省、深圳市实施校企联合办学模式，与普通高中共同建立艺术教育实验班，拓展营销渠道，实现互惠共赢。同时，充分挖掘自身品牌价值，实施开展收购计划；利用线下资源和内容，实现主要经营的艺术教育业态互联网上线计划，拓展营运模式。影视传媒业务 2020 年起将积极孵化公司现有《爱历元年》、《愤怒的子弹》等 IP 版权。

2020 年公司将努力开源节流，实现扭亏为盈。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （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		上年期末		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	193,781.83	0.46%	3,826,200.86	8.32%	-94.94%
应收账款	270,820.00	0.65	270,820.00	0.59%	0.00%
预付款项	3,882,306.93	9.29%	3,797,499.21	8.26%	2.23%
其他应收款	3,563,632.67	8.53%	2,196,144.21	4.78%	62.27%
存货	10,132,188.67	24.24%	10,132,188.67	22.04%	0.00%
其他流动资产	1,211,832.11	2.90%	1,210,247.17	2.63%	0.13%
长期股权投资	39,720.82	0.10%	39,720.82	0.09%	0.00%
其他权益工具投资	386,836.68	0.93%	386,836.68	0.84%	0.00%
固定资产	5,782,445.58	13.83%	6,754,456.96	14.69%	-14.39%
无形资产	491,035.67	1.17%	589,062.50	1.28%	-16.64%
长期待摊费用	14,721,041.54	35.22%	15,640,979.42	34.02%	-5.88%
递延所得税资产	1,126,082.36	2.69%	1,126,082.36	2.45%	0.00%
短期借款	894,000.00	2.14%	792,000.00	1.72%	12.88%
应付账款	1,846,068.26	4.42%	2,023,049.44	4.40%	-8.75%
应交税费	24,234.92	0.06%	401,179.26	0.87%	-93.96%
其他应付款	9,559,267.10	22.87%	9,598,465.66	20.88%	-0.41%
预计负债	59,861.12	0.14%	202,644.02	0.44%	-70.46%
递延收益	520,000.00	1.24%	520,000.00	1.13%	0.00%

#### 项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末余额 19.38 万元，较期初的 382.62 万元减少 363.24 万元，减少 94.94%。主要原因为本期长沙培训学校及深圳公司货币资金减少所致。

2、其他应收款：本期期末余额 356.36 万元，较期初的 219.61 万元增加 136.75 万元，增加 62.27%。主要原因为长沙培训学校员工个人借支款增加 111.61 万元所致。

3、固定资产：本期期末余额 578.24 万元，较期初的 675.44 万元减少 97.20 万元，减少 14.39%。主要为本期折旧所致。

4、无形资产：本期期末余额 49.10 万元，较期初的 58.91 万元减少 9.81 万元，减少 16.64%。主要为本期摊销所致。

5、长期待摊费用：本期期末余额 1472.10 万元，较期初的 1564.10 万元减少 92.00 万元，减少 5.88%。主要为长沙培训学校及深圳公司摊销场地改造及装修费所致。

6、短期借款：本期期末余额 89.40 万元，较期初的 79.20 万元增加 10.20 万元，增加 12.88%。主要原因为本期深圳公司增加贷款 10.20 万元所致。

7、应付账款：本期期末余额 184.61 万元，较期初的 202.30 万元减少 17.69 万元，减少 8.75%。主要原因为长沙培训学校本期支付部分应付款项所致，其中主要有：支付天地人和工程尾款 12.09 万元。

8、应交税费：本期期末余额 2.42 万元，较期初的 40.12 万元减少 37.70 万元，减少 93.96%。主要原因为长沙培训学校缴纳 2019 年 12 月税金后，因本年疫情减免税金，应交税金无增加所致。

9、预计负债：本期期末余额 5.99 万元，较期初的 20.26 万元减少 14.27 万元，减少 70.43%。主要原因为深圳公司与东海集团于 2020 年 1 月 16 日就办公场地漏水及欠交房租事件达成和解，向东海集团支付仲裁费及滞纳金结转预计负债 14.27 万元所致。

## 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	8,376,158.89	100%	8,810,309.27	100%	-4.93%
营业成本	5,116,211.97	61.08%	5,411,219.72	61.42%	-5.45%
毛利率	-	38.92%	-	38.58%	-
销售费用	1,040,108.74	12.42%	1,976,036.40	22.43%	-47.36%
管理费用	2,919,170.62	34.85%	3,260,091.65	37.00%	-10.46%
财务费用	48,967.35	0.58%	58,251.51	0.66%	-15.94%
其他收益	185,076.11	2.21%	0	0	100%
营业利润	-568,770.19	-6.79%	-1,916,452.34	-21.75%	70.32%
营业外收入	26,757.85	0.32%	8,414.93	0.10%	217.98%
营业外支出	14,060.00	0.17%	494.99	0.01%	2,740.46%
净利润	-556,072.34	-6.64%	-1,908,532.40	-21.66%	70.86%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入 837.62 万元，较上年同期的 881.03 万元减少 43.41 万元，减少 4.93%。主要原因为：本期母公司无直播车收入及广告宣传收入，营业收入减少 171.32 万元；深圳公司本年受新冠肺炎疫情影响，开工时间较晚，营业收入减少 70.44 万元；长沙培训学校较上年同期增加 198.36 万元所致。

2、营业成本：本期营业成本 511.62 万元，较上年同期的 541.12 万元减少 29.50 万元，减少 5.45%。主要原因为本年因新冠肺炎疫情影响，推迟开工和开课时间，各公司调整人员工资发放以及减少了教学成本所致。

3、销售费用：本期销售费用 104.01 万元，较上年同期的 197.60 万元减少 93.59 万元，减少 47.36%。主要原因为：（1）受疫情影响，出差频率较上年大幅减少，差旅费支出较上年减少 35.74 万元；（2）本

年开工及招生开展时间较晚，业务宣传费较上年减少 12.01 万元，招生服务费较上年减少 32.48 万元。

4、管理费用：本期管理费用 291.91 万元，较上年同期的 326.01 万元减少 34.10 万元，减少 10.46%。主要原因为本期工作时间较上年同期缩短导致的水电费、会务费、管理人员薪酬减少所致。

5、财务费用：本期财务费用 4.90 万元，较上年同期的 5.83 万元减少 0.93 万元，减少 15.94%。主要原因为本期长沙培训学校无贷款利息支出所致。

6、其他收益：本期其他收益 18.51 万元，较上年同期增加 100%。为长沙培训学校享受的国家税务局疫情期间增值税减免税收优惠。

7、营业利润：本期营业利润-56.88 万元，较上年同期的-191.64 万元减亏 134.76 万元，减亏 70.32%。主要原因为本年营业收入虽较上年同期减少 4.93%，但营业总成本较上年同期减少 159.68 万元，减少 14.89%，另获得税收减免优惠 18.51 万元所致。

8、营业外收入：本期营业外收入 2.67 万元，较上年同期的 0.84 万元增加 1.83 万元，增加 217.98%。主要为本期深圳公司增值税进项税加计抵减所致。

9、营业外支出：本期营业外支出 1.41 万元，较上年同期的 0.049 万元增加 1.36 万元，增加 2740.46%。主要为本期长沙培训学校的捐款支出。

### 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	-3,217,692.63	-113,969.29	-2,723.30%
投资活动产生的现金流量净额	-528,600.00	-704,796.45	25%
筹资活动产生的现金流量净额	100,728.53	-16,856.25	697.57%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额为-321.77 万元，较上期-11.40 万元减少 310.37 万元，同比减少 2723.30%，主要原因是：（1）本期销售收入较上期大幅下降，其中母公司因本期无加盟合作、广告宣传及直播车租赁业务板块收入，销售额较上年减少；（2）本期以培训为主要业务的长沙培训学校及深圳公司，受疫情影响较大，销售额较上年同期下滑，减少资金流入 99.60 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额为-52.86 万元，主要为：本期股份公司和长沙培训学校增加对固定资产、无形资产及其他长期资产的投入增加 52.86 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额为 10.07 万元，较上年同期的-1.69 万元增加 11.76 万元，同比增加 697.57%，主要原因是：本期深圳公司新增小额贷款 10.20 万元所致。

### 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	0
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助，但与企业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	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,697.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
<b>非经常性损益合计</b>	<b>12,697.85</b>
所得税影响数	3,174.46
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>9,523.39</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 纳入新的子公司  不适用

单位：元

科目/指标	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
未分配利润	-39,882,848.17	-40,840,442.20	-33,596,819.36	-33,596,819.36

##### （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

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发的通知》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），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；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，首次执行新收入准则不影响本年期初财务报表相关项目，不涉及追溯调整。

#### 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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			性						
长沙市岳麓区微力量艺术培训学校	子公司	文化艺术培训、高考复读		长期持有	10,500,000.00	24,834,444.14	11,576,868.49	6,341,488.91	-58,942.45
深圳微力量教育科技有限公司	子公司	教育服务		长期持有	5,200,000.00	3,421,931.71	-3,952,781.54	1,920,086.10	-139,411.79
长沙市麓山书香教育科技有限公司	子公司	高考复读		长期持有	2,000,000.00	1,408,005.27	691,284.37	1,875,474.18	653,916.58

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

公司始终坚持财富取之于社会，用之于社会，与社会共同发展的创业理念，走公益型发展的道路。从公司创立至今，先后为贫困学生减免学费 300 余万元，通过湖南卫视芒果 V 基金为贫困山区助学、课桌计划先后捐款 3 次共 20 余万元。2015 年以来，公司定点帮扶岳麓区靳桥社区低保户，每月定期给予帮扶对象 1000 元的经济援助来帮助他们解决日常生活开支。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

### （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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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	13,367.20	13,367.20
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		

#### (三) 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	2014/8/1	2030/4/30	房屋租凭	租凭补偿	“如因公司承租	正在履行中

或控股股东					的长沙市岳麓区岳麓街道办事处桃花岭村的集体建设用地及地上建筑物未进行不动产登记及未进行房屋租赁登记备案，被有权部门罚款导致的损失以及被责令搬迁发生的费用，由本人并对公司进行全额补偿，本人对补偿义务承担连带责任”。报告期内，上述承诺事项得到有效履行。)	
实际控制人或控股股东	2015/4/1	2015/8/17	同业竞争	同业竞争承诺	为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司共同控制人肖兴平、黄传龙、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志钢以及其他持股 5% 以上的主要股东签署《避免同业竞争的承诺函》：	正在履行中
董监高	2015/4/1	2020/8/17	权益变动	入股承诺	为促使管理层、入股员工勤勉尽责地为公司的长期发展服务，上述入股前的原股东肖兴平、张鄢、张英志、彭志钢、黄传龙、魏娅娅、余峰、孟琳、黄涛(简称“甲方”)分别与本次入股的 12 名员工(简称“乙方”)签署《员工入股补充	正在履行中

					协议书》，约定该等入股员工自协议签署之日起须为微力量持续服务满 5 年，不得主动离职。	
--	--	--	--	--	---	--

**承诺事项详细情况：**

**1、股东承诺**

(1) 为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司共同控制人肖兴平、黄传龙、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志钢以及其他持股 5%以上的主要股东签署《避免同业竞争的承诺函》：“1、在承诺函出具之日，本人/本企业未以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等）直接或间接从事或参与任何与湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司当前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动；2、自承诺函出具之日起，将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等）直接或间接从事或参与任何与微力量目前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动；3、自承诺函出具之日起，若微力量进一步拓展其业务范围，将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等）直接或间接从事或参与任何与微力量拓展后的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。若本人及本人控制的其他公司或企业已经从事的业务或活动与微力量拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人控制的其他公司或企业将按照如下方式退出与微力量的同业竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到微力量来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如上述承诺被证明未被遵守，将向微力量赔偿由此引致的直接或间接损失”。报告期内，上述承诺事项得到有效履行。

(2) 公司办公场所及微力量艺术培训学校所使用的房产及场地均为租赁。上述土地系长沙市岳麓区岳麓街道办事处桃花岭村的集体建设用地，地上房屋建筑物共 10 栋，建筑面积约 1.2 万平方米，原系由桃花岭村集体食品厂改建为中南大学自考学院教学场所，由桃花岭村民委员会收回后于 2011 年租赁给本公司使用，目前为微力量艺术培训学校本部教学及公司办公使用。根据双方签署的租赁协议约定，2014 年 8 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日期间，上述土地及建筑物租金为 90 万元/年；2018 年 9 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日期间租金为 94.50 万元/年；2024 年 3 月 1 日至 2030 年 4 月 30 日租金为 150 万元/年。由于历史遗留问题，该土地及地上建筑物未进行不动产登记，亦未取得《房屋租赁登记备案证》。鉴于目前艺术教育生源持续增加，现有教学场地已较为紧张，公司目前正在寻找合适的场地，并计划在租赁合同期内搬迁。鉴于上述情形，公司主要股东肖兴平、黄传龙、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志钢等出具承诺：“如因公司承租的长沙市岳麓区岳麓街道办事处桃花岭村的集体建设用地及地上建筑物未进行不动产登记及未进行房屋租赁登记备案，被有权部门罚款导致的损失以及被责令搬迁发生的费用，由本人并对公司进行全额补偿，本人对补偿义务承担连带责任”。报告期内，上述承诺事项得到有效履行。

**2、董事、监事、高级管理人员承诺**

(1) 2015 年 4 月，公司前身“湖南微力量影视艺术传媒有限公司”向包括董事、监事和高级管理人员、部分员工以及少数外部投资人实施了增资入股，增资入股价格为 4 元/股，本次增加 400 万元注册资本，募集资金 1,600 万元。为促进管理层、入股员工勤勉尽责地为公司的长期发展服务，上述入股前的原股东肖兴平、张鄢、张英志、彭志钢、黄传龙、魏娅娅、余峰、孟琳、黄涛（简称“甲方”）分别与本次入股的 12 名员工（简称“乙方”）签署《员工入股补充协议书》，约定该等入股员工自协议签署之日起须为微力量持续服务满

5 年，不得主动离职。乙方违反此承诺，甲方有权以其当初入股价（即 4 元/股，除权、除息则作相应调整）回购其所持股份，其公开出售股份所得收益归甲方享有。肖兴平、张鄢、张英志、黄传龙、魏娅娅、孟琳等与微力量存在劳动关系的甲方成员亦作为合同乙方签署了《员工入股补充协议书》，如其违

反持续服务满 5 年的承诺，则甲方其他成员有权以其当初入股价（即 4 元/股，除权、除息则作相应调整）回购其所持股份，其公开出售股份所得收益归甲方其他成员共同享有。甲方成员就上述回购事项进行内部协商，协商不成，则按持股比例回购乙方股份。报告期内，未发生入股员工主动离职情况，上述承诺事项得到有效履行。

（2）全体董事、监事以及高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于避免关联交易的承诺函》，避免今后出现同业竞争情形，同时明确了董事、监事、高级管理人员规范减少关联交易及不占用公司资产的责任和义务，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展。报告期内，上述承诺事项得到有效履行。

## 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	20,991,335	66.28%	0	20,991,335	66.28%
	其中：控股股东、实际控制人	4,263,930	13.46%	0	4,263,930	13.46%
	董事、监事、高管	3,595,050	11.35%	0	3,595,050	11.35%
	核心员工	0	0	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,678,665	33.72%	0	10,678,665	33.72%
	其中：控股股东、实际控制人	10,678,665	33.72%	0	10,678,665	33.72%
	董事、监事、高管	10,009,785	31.61%	0	10,009,785	31.61%
	核心员工					
总股本		31,670,000	-	0	31,670,000	-
普通股股东人数						44

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	肖兴平	6,621,400	100,000	6,721,400	21.2232%	4,161,300	2,560,100	0
2	黄传龙	3,336,180	0	3,336,180	10.5342%	2,502,135	834,045	0
3	张鄢	2,666,320	0	2,666,320	8.4191%	1,998,990	667,330	0
4	张英志	2,398,320	0	2,398,320	7.5728%	0	2,398,320	0

5	长沙市梦想时代投资合伙企业（有限合伙）	2,200,000	0	2,200,000	6.9466%	0	2,200,000	0
6	湖南行五投资管理企业（有限合伙）	1,896,000	0	1,896,000	5.9867%	0	1,896,000	0
7	魏娅娅	1,814,980	0	1,814,980	5.7309%	1,347,360	467,620	0
8	聂均倚	830,000	0	830,000	2.6208%	0	830,000	0
9	舒桂珍	719,000	0	719,000	2.2703%	0	719,000	0
10	彭志钢	668,880	0	668,880	2.1120%	668,880	0	668,880
合计		23,151,080	-	23,251,080	73.4166%	10,678,665	12,572,415	668,880

普通股前十名股东间相互关系说明：股东肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志钢五人为共同控制人关系；股东张鄢同时为持股平台长沙市梦想时代投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人。除上述情况之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

截至报告期末，持有公司股份比例最高的前五名股东为肖兴平、黄传龙、张鄢、张英志和梦想时代投资合伙企业（有限合伙），持股比例分别为 21.2232%、10.5342%、8.4191%、7.5728%、6.9466%。公司股东持股情况比较分散，无控股股东。

### （二） 实际控制人情况

截止报告期末，肖兴平持有公司 21.2232%的股份，为公司第一大股东。但肖兴平不拥有控制公司多数表决权的股份。

2015年9月8日，肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志刚签署《一致行动人协议》：自协议签署日起五年内，协议各方应当在微力量的股东大会（或董事会）召开前，对该次股东大会（或董事会）审议事项充分协商并达成一致意见后进行投票；如若协议各方未能或者仍然无法就股东大会（或董事会）审议事项达成一致意见的，则各方一致同意，以五人中持有微力量股份比例最高的股东的意见为协议各方一致行动意见；协议任何一方与微力量发生的关联交易事项不属于前述《一致行动人协议》涉及的一致行动的审议事项范围。协议任何一方因出售微力量的全部股份、不担任董事等原因，无资格在股东大会或董事会进行投票的，不影响协议其他方依据前述原则进行一致行动。协议各方均不得违反《公司法》、《证券法》以及《公司章程》的有关规定，不得损害公司利益以及其他股东的合法权益。肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志刚等五人为公司创始团队成员，肖兴平等五人齐心协力、共谋发展是公司长期稳定发展的关键因素，且肖兴平、张鄢、魏娅娅等人长期担任公司执行董事、高级管理人员等职务，在公司日常经营管理以及重大战略决策过程中发挥着重要作用。截止报告期末，肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志刚分别持有公司股本的 21.2232%、8.4191%、7.5728%、5.7309%、2.112%的股份，张鄢通过持

股平台梦想时代合伙企业控制公司 6.9466%的股份，肖兴平等五人合计控制公司 52.0046%的股份，肖兴平等一致行动的五人已占有公司本届董事会的五分之三的席位，因此，肖兴平、张鄢、张英志、彭志刚、魏娅娅为公司共同控制人。

### 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

募集资金用途变更情况：

### 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
肖兴平	董事长、总经理	男	1974年5月	2018年11月13日	2022年11月12日
张鄢	董事、副总经理	男	1981年1月	2018年11月13日	2022年11月13日
魏娅娅	董事、副总经理	女	1985年3月	2018年11月13日	2022年11月12日
舒桂珍	董事、党支部书记	女	1957年10月	2018年11月13日	2022年11月12日
于成聪	董事	男	1975年3月	2018年11月13日	2022年11月12日
张英志	监事会主席	男	1953年9月	2018年11月13日	2022年11月12日
杨林	监事	男	1982年2月	2018年11月13日	2022年11月12日
谢伟	监事	男	1974年5月	2018年11月13日	2022年11月12日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长肖兴平、董事张鄢、董事魏娅娅三人为共同控制人关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
肖兴平	董事长、总经理	6,621,400	100000	6,721,400	21.2232%	0	0
张鄢	董事、副总经理	2,666,320	0	2,666,320	8.4191%	0	0
魏娅娅	董事、副总	1,814,980	0	1,814,980	5.7309%	0	0

	经理						
舒桂珍	董事、党支部书记	719,000	0	719,000	2.2703%	0	0
张英志	监事会主席	2,398,320	0	2,398,320	7.5728%	0	0
杨林	监事	405,000	0	405,000	1.2788%	0	0
谢伟	监事	461,000	0	461,000	1.4556%	0	0
合计	-	15,086,020	-	15,186,020	47.9507%	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

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

### (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
管理人员	8			8
教务人员	20		3	17
销售人员	15		4	11
财务人员	7		1	6
行政后勤人员	10		1	9
技术人员	9		1	8
员工总计	69		10	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	4
本科	55	48
专科	7	5
专科以下	3	2



员工总计	69	59
------	----	----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

核心员工的变动情况：

无
---

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注：1	193,781.83	3,826,200.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注：2	270,820.00	270,820.00
应收款项融资			
预付款项	附注：3	3,882,306.93	3,797,499.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注：4	3,563,632.67	2,196,144.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注：5	10,132,188.67	10,132,188.67
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	附注：6	1,211,832.11	1,210,247.17
<b>流动资产合计</b>		<b>19,254,562.21</b>	<b>21,433,100.12</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	附注：7	39,720.82	39,720.82
其他权益工具投资	附注：8	386,836.68	386,836.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	附注：9	5,782,445.58	6,754,456.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注：10	491,035.67	589,062.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注：11	14,721,041.54	15,640,979.42
递延所得税资产	附注：12	1,126,082.36	1,126,082.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		22,547,162.65	24,537,138.74
<b>资产总计</b>		41,801,724.86	45,970,238.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注：13	894,000	792000
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	附注：14	1,846,068.26	2,023,049.44
预收款项	附注：15	11,795,365.99	13,961,520.04
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	附注：16	828,583.81	683,370.41
应交税费	附注：17	24,234.92	401,179.26
其他应付款	附注：18	9,559,267.10	9,598,465.66
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>		24,947,520.08	27,459,584.81
<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	附注：19	59,861.12	202,644.02
递延收益	附注：20	520,000.00	520,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		579,861.12	722,644.02
<b>负债合计</b>		25,527,381.20	28,182,228.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注：21	31,670,000.00	31,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注：22	25,941,309.88	25,941,309.88
减：库存股			
其他综合收益	附注：23	-213,163.32	-213,163.32
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	附注：24	-41,263,436.42	-39,882,848.17
归属于母公司所有者权益合计		16,134,710.14	17,515,298.39
少数股东权益		139,633.52	272,711.64
<b>所有者权益合计</b>		16,274,343.66	17,788,010.03
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,801,724.86	45,970,238.86

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄢

会计机构负责人：林超

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,549.09	28,686.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注：十四、1	48,000.00	48,000.00
应收款项融资			
预付款项		50,672.42	
其他应收款	附注：十四、2	199,560.55	5,951.48
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		9,430,188.67	9,430,188.67
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		1,172,141.05	1,170,041.75
<b>流动资产合计</b>		<b>10,912,111.78</b>	<b>10,682,868.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注：十四、3	31,550,000.00	30,550,000.00
其他权益工具投资		386,836.68	386,836.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,780,010.87	4,128,060.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,482.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		86,430.26	99,727.16
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,842,760.48</b>	<b>35,164,624.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,754,872.26</b>	<b>45,847,492.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,600,000.00	1,600,000.00
预收款项		418,742.14	298,742.14
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		414,711.40	380,580.00
应交税费		1,772.59	12,836.47
其他应付款		5,288,974.57	3,709,174.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,724,200.70	6,001,333.18
<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		59,861.12	59,861.12
递延收益		520,000.00	520,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		579,861.12	579,861.12
<b>负债合计</b>		8,304,061.82	6,581,194.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		31,670,000.00	31,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,962,818.62	25,962,818.62
减：库存股			
其他综合收益		-213,163.32	-213,163.32
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-18,968,844.86	-18,153,356.68
<b>所有者权益合计</b>		38,450,810.44	39,266,298.62
<b>负债和所有者权益总计</b>		46,754,872.26	45,847,492.92

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄢

会计机构负责人：林超

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		8,376,158.89	8,810,309.27
其中：营业收入	附注：25	8,376,158.89	8,810,309.27
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,130,005.19	10,726,761.61
其中：营业成本	附注：25	5,116,211.97	5,411,219.72
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	附注：26	5,546.51	21,162.33
销售费用	附注：27	1,040,108.74	1,976,036.4
管理费用	附注：28	2919170.62	3,260,091.65
研发费用			
财务费用	附注：29	48967.35	58251.51
其中：利息费用		21,119.20	23,917.95
利息收入		917.63	155.74
加：其他收益	附注：31	185,076.11	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		-568,770.19	-1916452.34
加：营业外收入	附注：33	26,757.85	8,414.93
减：营业外支出	附注：34	14,060	494.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-556,072.34	-1,908,532.40
减：所得税费用		0	0
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-556,072.34	-1,908,532.4
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）		-556,072.34	-1,908,532.40
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		-133,078.12	-509,440.85
2.归属于母公司所有者的净利润		-422,994.22	-1,399,091.55
<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>		-556,072.34	-1,908,532.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-422,994.22	-1,399,091.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-133,078.12	-509,440.85
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.04

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄢

会计机构负责人：林超

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	附注：十四、4	114,583.88	1,827,835.45
减：营业成本	附注：十四、4	342,161.69	297,092.64
税金及附加		2,089.08	
销售费用		1,860.00	1,149.06
管理费用		586,186.63	807,455.65
研发费用			
财务费用		927.46	149.58
其中：利息费用			
利息收入			



加：其他收益		3,151.82	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		-815,489.16	721,988.52
加：营业外收入		0.98	1,200.00
减：营业外支出		0	0
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-815,488.18	723,188.52
减：所得税费用		0	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-815,488.18	723,188.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-815,488.18	723,188.52
（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. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		-815,488.18	723,188.52
<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）			

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄢

会计机构负责人：林超

(五) 合并现金流量表

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		6,490,442.15	10,739,176.15
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		6,023.16	
收到其他与经营活动有关的现金	附注：36 (1)	2,168,389.96	6,355,397.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,664,855.27</b>	<b>17,094,573.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,790,122.50	2,411,606.48
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		4,309,485.82	3,237,952.34
支付的各项税费		325,663.21	285,750.65
支付其他与经营活动有关的现金	附注：36 (2)	4,457,276.37	11,273,233.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,882,547.90</b>	<b>17,208,543.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,217,692.63</b>	<b>-113,969.29</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			
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>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,600.00	72,796.45
投资支付的现金			632,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		528,600.00	704,796.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-528,600	-704,796.45
<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		102,000.00	120,000.00
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>		102,000.00	120,000.00
偿还债务支付的现金			120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,271.47	16,856.25
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>		1,271.47	136,856.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		100,728.53	-16,856.25
<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>		-3,645,564.10	-835,621.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,839,345.93	938,178.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		193,781.83	102,556.45

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄠

会计机构负责人：林超

#### (六) 母公司现金流量表

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		174,258.89	1,370,200.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,896,229.72	2,958,227.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,070,488.61	4,328,427.03
购买商品、接受劳务支付的现金		34,141.54	11,517.00
支付给职工以及为职工支付的现金		449,328.69	411,021.43
支付的各项税费			5.00
支付其他与经营活动有关的现金		513,256.98	3,292,369.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		996,727.21	3,714,912.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,073,761.40	613,514.53

<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,899.00	
投资支付的现金		1,000,000.00	632,000.00
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>		1,090,899.00	632,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,090,899.00	-632,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<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>		-17,137.60	-18,485.47
加：期初现金及现金等价物余额		28,686.69	19,233.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,549.09	748.35

法定代表人：肖兴平

主管会计工作负责人：张鄢

会计机构负责人：林超

### 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 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 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：四
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	附：三、19

附 1：2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），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；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，首次执行新收入准则不影响本年期初财务报表相关项目，不涉及追溯调整。

#### (二) 报表项目注释

### 湖南微力量艺术教育传媒股份有限公司 2020 年上半年度财务报表附注

#### 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日；“本期”指 2020 年上半年度，“上年同期”指 2019 年上半年度。

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,725.00	
银行存款	192,056.83	3,826,200.86
合 计	193,781.83	3,826,200.86

#### 2、应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,820.00	100.00			270,820.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	270,820.00	100.00			270,820.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,660.00		
1 至 2 年	157,160.00		
小 计	270,820.00		

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1 年以内的应收账款不计提坏账准备。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 270,820.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100%，账龄为 1 年以内，本期不计提坏账准备。

### 3、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	718,906.93	18.52	634,099.21	16.70
1 至 2 年	13,400.00	0.34	13,400.00	0.35
2 至 3 年	350,000.00	9.02	350,000.00	9.22
3 年以上	2,800,000.00	72.12	2,800,000.00	73.73
合计	3,882,306.93	-	3,797,499.21	-

注：账龄超过 1 年的预付账款，主要为本公司预付第九区（北京）国际传媒有限公司《天津大码头》投资款，由于该影片暂未上映，未产生相应收入，预付的影视投资款作为预付款项列报。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第九区(北京)国际传媒有限公司	非关联方	3,000,000.00	77.27
湖南天地人和建设有限公司	非关联方	229,080.00	5.90
深圳箴行教育咨询有限公司	非关联方	180,000.00	4.64
深圳东海集团有限公司	非关联方	152,400.00	3.93
温艳霞	非关联方	150,000.00	3.86
合计	—	3,711,480.00	95.60

## 4、其他应收款

## ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,759,37.67	100.00	312,305.00	8.06	3,563,632.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	38,759,37.67	100.00	312,305.00	8.06	3,563,632.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,508,449.21	100.00	312,305.00	12.45	2,196,144.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,508,449.21	100.00	312,305.00	12.45	2,196,144.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
1年以内	2,658,782.38
1至2年	266,655.29
2至3年	28,300.00
3至4年	782,200.00
4至5年	
5年以上	140,000.00
小计	38,759,37.67
减：坏账准备	312,305.00
合计	3,563,632.67

注：确定该组合依据的说明：由于账龄 1 年以内的其他应收款主要为员工借支及代付的社保公积金，坏账风险小，公司按照账龄组合方法对 1 年以内的其他应收款不计提坏账。

② 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	871,900.00	879,800.00
业务借支款	2,466,383.49	943,020.00
往来款	506,870.70	652,012.42
代垫付员工社保公积金	30,783.48	33,616.79
合计	3,875,937.67	2,508,449.21

③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳东海集团有限公司	保证金	851,400.00	3至4年	21.97	158,075.00
张孝恩	借支款	779,650.00	1年以内	20.12	
魏娅娅	借支款	755,895.00	1年以内	19.50	
微力量(中山)艺术培训有限公司	业务往来	236,187.20	1至2年	6.09	13,330.00
肖兴平	开发学校款	200,000.00	1年以内	5.16	
合计	——	2,823,132.2	——	72.84	171,405.00



## 5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,430,188.67		9,430,188.67
在产品			
库存商品	702,000.00		702,000.00
合 计	10,132,188.67		10,132,188.67

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,430,188.67		9,430,188.67
在产品			
库存商品	702,000.00		702,000.00
合 计	10,132,188.67		10,132,188.67

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,211,832.21	1,210,247.17
合 计	1,211,832.21	1,210,247.17

## 7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
<b>联营企业</b>						
微力量(中山)艺术培训有限公司	39,720.82					
合 计	39,720.82					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>联营企业</b>					
微力量(中山)艺术培训有限公司				39,720.82	

合 计					39,720.82
-----	--	--	--	--	-----------

## 8、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
湘潭微力量艺术培训学校有限公司股权投资	386,836.68	386,836.68
合 计	386,836.68	386,836.68

### (2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湘潭微力量艺术培训学校有限公司股权投资					“三无”投资，但享有按出资额分享权益	
合 计						

## 9、固定资产

项 目	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	6,128,205.23	2,459,466.67	5,570,579.79	672,817.55	2,053,080.58	16,884,149.82
2、本期增加金额			4,090.00	29,120.00		33,210.00
购置			4,090.00			4,090.00
其他				29,120.00		29,120.00
3、本期减少金额						
处置或报废						
其他						
4、期末余额	6,128,205.23	2,459,466.67	5,574,669.79	701,937.55	2,053,080.58	16,917,359.82
二、累计折旧						
1、期初余额	2,326,469.58	1,861,539.58	4,056,471.01	463,970.92	1,421,241.77	10,129,692.86
2、本期增加金额	291,277.14	141,708.42	369,175.08	33,436.26	169,624.48	1,005,221.38
计提	291,277.14	141,708.42	369,175.08	33,436.26	169,624.48	1,005,221.38
3、本期减少金额						
处置或报废						
转回多计提累计折旧						
其他						

项 目	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
4、期末余额	2,617,746.72	2,003,248.00	4,425,646.09	497,407.18	1,590,866.25	11,134,914.24
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	3,510,458.51	456,218.67	1,149,023.70	204,530.37	462,214.33	5,782,445.58
2、期初账面价值	3,801,735.65	597,927.09	1,514,108.78	208,846.63	631,838.81	6,754,456.96

### 10、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,450,188.68	1,450,188.68
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,450,188.68	1,450,188.68
二、累计摊销		
1、期初余额	861,126.18	861,126.18
2、本期增加金额	98,026.83	98,026.83
计提	98,026.83	98,026.83
3、本期减少金额		
4、期末余额	959,153.01	959,153.01
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	491,035.67	491,035.67
2、期初账面价值	589,062.50	589,062.50

### 11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
行政楼装修	35,706.52		4760.82		30,945.70
变压器迁移安装工程	64,020.64		8536.08		55,484.56
球场、道路施工项目	174,418.52		23255.82		151,162.70
校园宣传栏项目	26,511.40		3534.90		22,976.50
热能系统项目	50,721.08		6762.78		43,958.30
木地板项目	34,041.68		4538.88		29,502.80
教学楼、宿舍楼项目	1,056,247.96		140474.76		915,773.20
水塔、食堂项目	52,848.72		7046.52		45,802.20
给水工程、电气安装工程	91,395.16	62,074.00	13220.62		140,248.54
超市	7,055.85		962.22		6,093.63
演播楼二、三层多媒体教室	427,433.78		56991.06		370,442.72
食堂改扩建工程	6,746,181.69		327019.38		6,419,162.31
监控系统工程	152,493.33		7378.74		145,114.59
办公楼工程	6,327,778.57		306182.88		6,021,595.69
操场工程	72,578.52		9677.16		62,901.36
小汽车租赁费-丰田粤 B3QZ67	50,000.15		19999.99		30,000.16
小汽车租赁费-雪佛兰 4DF99	20,000.15		7999.97		12,000.18
其他	251,545.70		33669.30		217,876.40
合 计	15,640,979.42	62,074.00	982,011.88		14,721,041.54

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,395.00	9,848.75	39,395.00	9,848.75
可抵扣亏损	4,464,934.44	1,116,233.61	4,464,934.44	1,116,233.61
预提费用				

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
合 计	4,504,329.44	1,126,082.36	4,504,329.44	1,126,082.36

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	272,910.00	272,910.00
可抵扣亏损	35,990,410.59	35,990,410.59
合 计	36,263,320.59	36,263,320.59

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2019 年	614,808.67	614,808.67	
2020 年	2,226,096.42	2,226,096.42	
2021 年	7,830,082.03	7,830,082.03	
2022 年	7,864,805.19	7,864,805.19	
2023 年	10,772,444.10	10,772,444.10	
2024 年	6,682,174.18	6,682,174.18	
合 计	35,990,410.59	35,990,410.59	

13、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	894,000.00	792,000.00
合 计	894,000.00	792,000.00

14、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
日常经营费用	74,316.16	211,223.94
购买影视剧本费用	1,600,000.00	1,600,000.00
构建长期资产	171,752.10	211,825.50
合 计	1,846,068.26	2,023,049.44

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
王跃文	1,600,000.00	未到结算期

合 计	1,600,000.00	—
-----	--------------	---

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
高中生培训费（艺考和文化培训）	8,282,997.17	10,166,196.57
少儿培训费	2,593,626.68	2,864,681.33
预收《天使源代码》联合投资款	620,000.00	620,000.00
加盟费	298,742.14	298,742.14
其他		11,900.00
合 计	11,795,365.99	13,961,520.04

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南金汇赛富资本管理有限公司	520,000.00	未结算
沈天翼	100,000.00	未结算
合 计	620,000.00	—

## 16、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	683,370.41	3260641.26	3115427.86	828583.81
二、离职后福利-设定提存计划	-			
合 计	683,370.41	3260641.26	3115427.86	828583.81

### (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	683,370.41	3115968.50	2970755.10	828,583.81
2、职工福利费				
3、社会保险费		63978.76	63978.76	
其中：医疗保险费		60,939.47	60,939.47	
工伤保险费		1,695.09	1,695.09	
生育保险费		1,344.20	1,344.20	
4、住房公积金		80,694.0	80,694.0	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	683,370.41	3260641.26	3115427.86	828,583.81

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		86,762.65	86,762.65	
2、失业保险费		3,690.56	3,690.56	
合计		90,453.21	90,453.21	

### 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-41,035.35	284,899.77
企业所得税	37,271.05	37,271.05
个人所得税	25,748.66	45,533.32
城市维护建设税	1,312.83	19,527.15
教育费附加	937.73	13,947.97
合计	24,234.92	401,179.26

### 18、其他应付款

#### ①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	6,376,897.33	6,388,935.40
老师课时费	677,483.36	483,693.36
学生押金	376,221.00	507,010.00
个人往来款	2,056,971.34	1,677,910.04
代收保险	43,273.01	42,645.07
其他	28,421.06	498,271.79
合计	9,559,267.10	9,598,465.66

#### ②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南成聪软件股份有限公司	475,000.00	未结算
长沙市岳麓区岳麓街道办事处桃花岭村民委会	227,250.00	未催收
李雪梅 湘潭分校	200,000.00	未结算
中睿蓝天(北京)教育科技有限公司	200,000.00	未结算
湖南鸿丰教育发展有限公司	100,000.00	未结算
合计	1,202,250.00	——

### 19、预计负债

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	59,861.12	202,644.02
合计	59,861.12	202,644.02

## 20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	520,000.00			520,000.00	政府拨款
合计	520,000.00			520,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收 益相关
微力量高清电 视转播车电视 节目制作平台 项目	520,000.00					520,000.00	资产相关
合计	520,000.00					520,000.00	

## 21、股本

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	
股份总数	31,670,000.00						31,670,000.00

## 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,696,303.60			25,696,303.60
合计	25,696,303.60			25,696,303.60

## 23、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末 余额
		本年 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重 分类进损 益的其他 综合收益	-213,163.32							-213,163.32



项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司	
其他权益 工具投资 公允价值 变动	-213,163.32						-213,163.32
其他综合 收益合计	-213,163.32						-213,163.32

#### 24、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	-39,882,848.17	-33,596,819.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-957,594.03	
调整后期初未分配利润	-40,840,442.20	-33,596,819.36
加：本期归属于母公司股东的净利润	-422,994.22	-6,286,028.81
期末未分配利润	-41,263,436.42	-39,882,848.17

#### 25、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,534,499.47	4,999,816.34	5,496,950.75	5,118,774.26
其他业务	2,841,659.42	116,395.63	3,313,358.52	292,445.46
合计	8,376,158.89	5,116,211.97	8,810,309.27	5,411,219.72

#### 26、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	2,148.94	12,344.69
教育费附加	1,308.49	8,817.64
车船使用税	2,089.08	
印花税		
文化事业建设费		
合计	5,546.51	21,162.33

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 27、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	737,859.50	1,256,437.52
招生服务费	131,885.00	264,061.80
广告宣传费	36,856.13	157,497.42
业务招待费	17,971.83	39,849.76
差旅费	8,172.51	30,026.40
租赁费	27,999.96	38,679.96
折旧与摊销	60,324.39	37,132.32
自有车辆使用费	9,821.90	13,930.06
日常会议费	981.80	75,764.54
办公费	8,235.72	14,368.80
职工福利费		295
其他费用		47,992.82
合计	1,040,108.74	1,976,036.40

## 28、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,717,174.48	2,005,227.24
租赁费	71,400.00	256,376.02
折旧与摊销	379,959.28	310,443.49
自用车辆使用费	51,416.91	64,343.00
差旅费	27,055.72	52,050.16
办公费	41,700.52	34,009.18
业务招待费	62,588.08	33,862.34
通讯费	5,949.84	9,697.27
日常会议费	41,003.54	53,360.50
修理费	3,131.00	1,684.14
中介咨询费	56,627.42	34,134.46
税金	-6,023.16	3,080.12
商业保险费	13,224.92	10,721.19
物业保洁费	314,862.84	200,290.53
水电费	38,093.63	63,060.04
其他	82,250.86	127,751.97
合计	2,919,170.62	3,260,091.65

## 29、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	21,119.20	23,917.95

项目	本期发生额	上年同期发生额
减：利息收入	917.63	155.74
金融机构手续费	28,765.78	34,489.30
汇兑损益		
合计	48,967.35	58,251.51

### 30、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价准备	-	-
合计	--	-

### 31、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
国家税务总局支持疫情防控和社会经济发展税收优惠政策-增值税减免	185,076.11	-	-
合计	185,076.11	--	-

### 32、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-
处置长期股权投资产生的投资收益		-
合计		-

### 33、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	26,757.85	8,414.93	26,757.85
合计	26,757.85	8,414.93	26,757.85

### 34、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		494.99	
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他	4,060.00		4,060.00

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
合计	14,060.00	494.99	14,060.00

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
经营性往来	2,140,714.48	6,346,826.90
政府补助		
营业外收入	26,757.85	8,414.93
利息收入	917.63	155.74
合计	2,168,389.96	6,355,397.57

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现费用	4,414,450.59	11,238,249.25
经营性往来		
营业外支出	14,060.00	494.99
银行手续费	28,765.78	34,489.30
合计	4,457,276.37	11,273,233.54

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
与资产相关政府补助	-	-
合计	-	-

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收购少数股东股权	-	-
合计	-	-

### 37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-556,072.34	-1,908,532.40
加：资产减值准备		0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	984,207.94	1,021,442.30
无形资产摊销	159,355.21	137,509.50
长期待摊费用摊销	931,937.88	974,094.72
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)	1,513.50	138,875.17
投资损失(收益以“-”号填列)		-
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)	2,769,282.14	-1,092,750.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,507,916.96	615,392.15
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,217,692.63	-113,969.29
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		-
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		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		-
现金的期末余额	193,781.83	102,556.45
减：现金的期初余额	3826200.86	938,178.44
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-3,645,564.10	-835,621.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	193,781.83	3,826,200.86
其中：库存现金	1,725.00	
可随时用于支付的银行存款	192,056.83	3,826,200.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	193,781.83	3,826,200.86

#### 四、合并范围的变更

本期合并范围增加一家，为长沙市麓山书香教育科技有限公司，由母公司增资 100.00 万元，股权由 30% 增长为 70%，于 2020 年 5 月 1 日正式纳入合并范围，由权益法转为成本法核算。

#### 五、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
长沙市岳麓区微力量艺术培训学校	长沙	长沙市岳麓区	文化艺术培训、高考复读	100.00		直接投资
北京微力量影视文化传媒有限公司	北京	北京市朝阳区	演出经纪、文艺表演、电影发行等	100.00		直接投资
深圳微力量教育科技有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区	教育服务	100.00		直接投资
北京微窗口教育文化科技有限公司	北京	北京市朝阳区	物联网教育		65.00	直接投资
长沙市麓山书香教育科技有限公司	长沙	长沙市岳麓区	高考复读	70.00		直接投资
湘潭微力量艺术培训学校有限责任公司	湘潭	湘潭市	艺术培训	30.00		直接投资

注：(1) 北京微力量影视文化传媒有限公司、深圳微力量教育科技有限公司注册资金为分期认缴，截止 2020 年 6 月 30 日，分别实际认缴注册资本 1,485 万元和 520 万元。

###### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京微窗口教育文化科技有	35.00	-52,464.19		578,770.72

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
限公司				

### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京微窗口教育文化科技有限公司	724,110.76	414,595.06	1,138,705.82	129,608.02		129,608.02

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京微窗口教育文化科技有限公司	723,938.54	558,364.96	1,282,303.50	123,308.02		123,308.02

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
北京微窗口教育文化科技有限公司		-149,897.68	-149,897.68	-564.19

(续)

子公司名称	上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
北京微窗口教育文化科技有限公司		-144,077.14	-144,077.14	-1,986.62

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司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。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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

利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

### 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。



## （二）金融资产转移

无。

## （三）金融资产与金融负债的抵销

无。

## 七、关联方及关联交易

截至报告期末，公司股东主要为自然人，无控股股东、实际控制人。本公司的共同控制人为肖兴平、张鄢、张英志、魏娅娅、彭志钢等五名自然人。

### 1、共同控制人

序号	关联方名称	关联方名称	备注
1	肖兴平	主要股东、董事长、总经理	持有公司 21.2232%的股份
2	张鄢	主要股东、董事、副总经理	直接持有公司 8.4191%的股份；通过长沙市梦想时代投资合伙企业（有限合伙）控制公司 6.9466%股份
3	张英志	主要股东，非职工监事	持有公司 7.5728%的股份
4	魏娅娅	主要股东、董事、副总经理	持有公司 5.7309%的股份
5	彭志钢	主要股东	持有公司 2.112%的股份

### 2、持有本公司 5%以上股份的其他股东

序号	关联方名称	关联方名称	备注
1	黄传龙	境内自然人	持有公司 10.5342%股份
2	长沙市梦想时代投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	持有公司 6.9466%股份
3	湖南行五投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	持有公司 5.9867%股份

### 3、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
于成聪	董事，持有公司 5.9867%的股份湖南行五投资管理企业（有限合伙）法人
舒桂珍	董事，持有公司 2.2703%的股份
谢伟	监事，持有公司 1.4556%的股份
杨林	监事，持有公司 1.2788%的股份

### 5、本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
微力量（中山）艺术培训有限公司	联营企业

## 6、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
微力量(中山)艺术培训有限公司	集训费	13,367.20	65,660.00

## 7、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
微力量(中山)艺术培训有限公司	236,187.20	13,330.00	222,820.00	13,330.00
魏娅娅	755,895		822,000	
肖兴平	200,000			
合计	1,192,082.20	13,330.00	1,044,820	13,330.00

### (2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
湘潭微力量艺术培训学校有限责任公司	0	16,944.00
魏娅娅	189,201.81	234,207.31
杨林	4,800.00	12,800.00
于成聪	4,800.00	12,800.00
张鄢		20,655.41
张英志	4,800.00	
合计	203,601.81	297,406.72

## 八、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。

## 九、资产负债表日后事项

### 2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

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)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。2018年12月2日经本公司总经理办公会议(微总办发〔2018〕28号会议纪要)通过,本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,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、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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十、其他重要事项

本公司本期无需要披露的其他重要事项。

## 十一、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	年末余额
1至2年	48,000.00
小 计	48,000.00
减:坏账准备	
合 计	48,000.00

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,000.00	100.00			48,000.00

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
账龄组合	48,000.00	100.00			48,000.00
合计	48,000.00	—		—	48,000.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,000.00	100.00			48,000.00
其中：					
账龄组合	48,000.00	100.00			48,000.00
合计	48,000.00	—		—	48,000.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	48,000.00		
合计	48,000.00		

## 2、其他应收款

### ①其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	339,560.55	100.00	140,000.00	41.23	199,560.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	339,560.55	100.00	140,000.00	41.23	199,560.55

(续)

类别	期初余额			
----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,951.48	100.00	140,000.00	95.92	5,951.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	145,951.48	100.00	140,000.00	95.92	5,951.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	199,560.55	0	0
5年以上	140,000.00	140,000.00	100.00
合计	339,560.55	140,000.00	41.23

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	140,000.00	140,000.00
单位往来款	126,085.00	
业务借支款	67,500.59	
垫付员工社保公积金	5,974.96	5,951.48
合计	339,560.55	145,951.48

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 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南新韩桥国际文化传播有限公司	保证金	140,000.00	5年以上	100.00	140,000.00
合计	—	140,000.00	—	100.00	140,000.00

### 3、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,550,000.00		31,550,000.00	30,550,000.00		30,550,000.00
合计	31,550,000.00		31,550,000.00	30,550,000.00		30,550,000.00

(1) 长期股权投资分类

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙市岳麓区微力量艺术培训学校	10,500,000.00			10,500,000.00		
北京微力量影视文化传媒有限公司	14,850,000.00			14,850,000.00		
深圳微力量教育科技有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
长沙市麓山书香教育科技有限公司		1000000		1,000,000.00		
合计	30,550,000.00			31,550,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,640.48	342,161.69	1,827,835.45	297,092.64
其他业务	50,943.40			
合计	114,583.88	342,161.69	1,827,835.45	297,092.64

5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-	-

十二、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家		

项目	金额	说明
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	12,697.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	12,697.85	
所得税影响额	3,174.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,523.39	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益	
	收益率(%)	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	-2.59%	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.65%	-0.01	-0.01



## 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：

董事会办公室