



极速十九

NEEQ : 832483

成都十九号极速文化传播股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
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。

公司负责人张正力、主管会计工作负责人朱永松及会计机构负责人（会计主管人员）朱永松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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
实际控制人不当控制的风险	周鹏先生直接和间接持有公司 47.45%的股份，为公司的实际控制人。若实际控制人凭借其控股地位，控股股东利用相关管理权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他中小股东利益。
控股股东占用资金无法偿还的风险	控股股东未归还占用资金 12,462,288.35 元。因控股股东业绩下滑，存在占用资金无法偿还的风险。
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：	公司于 2020 年上半年完成对公司各项治理制度、公司章程的修订和完善，明确股东大会、董事会、监事会和高级管理人员的权利和义务，并进一步加强了对控股股东、实际控制人的权力约束。

释义

释义项目		释义
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
极速十九、公司、本公司	指	成都十九号极速文化传播股份有限公司

北京博宇	指	北京博宇新光投资有限公司
成都经纬	指	成都经纬科技仪器有限公司
挂牌	指	成都十九号极速文化传播股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都十九号极速文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Speed 19 Culture Communication Co., Ltd.
证券简称	极速十九
证券代码	832483
法定代表人	张正力

二、 联系方式

董事会秘书	朱永松
联系地址	www.h19club.com
电话	028-87050019
传真	028-87050019
电子邮箱	19085325@qq.com
公司网址	www.h19club.com
办公地址	四川省成都市武侯区天府大道北段 1199 号银泰中心 2 号楼 1707
邮政编码	610041
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	2007 年 1 月 4 日
挂牌时间	2015 年 5 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-其他未列明商务服务业
主要业务	豪车的租赁和信息咨询服务、文化交流活动的策划组织、商务咨询服务
主要产品与服务项目	豪车的租赁和信息咨询服务、文化交流活动的策划组织、商务咨询服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	19,351,572
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京博宇新光投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周鹏），一致行动人为（徐燕）

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	9151010079780075X7	否
注册地址	四川省成都市高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 17 楼 1707、1708、1709 号	否
注册资本（元）	19,351,572	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券

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	4,561,979.04	10,965,667.85	-58.40%
毛利率%	47.96%	56.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,917,459.70	-3,671,316.85	47.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,915,912.48	-3,671,316.85	47.81%
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）	-69.38%	-39.34%	-
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）	-69.32%	-37.89%	-
基本每股收益	-0.10	-0.19	47.37%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	37,402,300.05	37,553,747.73	-0.40%
负债总计	35,762,066.07	33,898,314.52	5.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,805,045.04	3,722,504.74	-51.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	0.19	-52.63%
资产负债率%（母公司）	87.51%	84.92%	-
资产负债率%（合并）	95.61%	90.27%	-
流动比率	86.76%	95.07%	-
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	1,831,574.65	-1,035,296.24	276.91%
应收账款周转率	5.40	12.20	-

存货周转率	0.17	0.35	-
-------	------	------	---

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.40%	-7.36%	-
营业收入增长率%	-58.40%	1,295.71%	-
净利润增长率%	47.47%	-7.07%	-

（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

- 1、 所属行业：公司主营业务为向客户提供豪车的租赁和信息咨询服务、文化交流活动的策划组织、商务咨询服务，为典型的第三产业服务提供商。属于国民经济行业分类中的L7299类：租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-其他未列明商务服务业。
- 2、 产品及服务： 公司拥有的19号公路俱乐部能向广大豪车爱好者提供专业的培训、咨询等服务。
- 3、 关键资源：公司的关键资源在于拥有庞大的豪车会员群体，并具有丰富的以豪车为载体的文化交流活动组织策划经验。
- 4、 销售渠道及盈利模式：公司的主要客户为汽车制造商、豪车车主等不同群体，通过组织、培训、策划等服务为客户提供以豪车为载体的体验服务，并延伸至向各类人士提供商务平台、餐饮娱乐等服务。
- 5、 商业模式：公司的收入主要来源于豪车的租赁、培训及相关配套服务。
报告期内收入主要来源于商务服务收入。
报告期内，公司的商业模式发生变化。
报告期后至报告披露日，公司的商业模式发生变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，受新冠肺炎疫情的严重影响，公司实现营业收入456.20万元，同比下降58.40%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-201.52万元，较上年同期增长47.47%。截至报告期，公司总资产为3,740.23万元，较上年期末下降0.40%，归属于挂牌公司股东的净资产为180.50万元，较上年期末下降51.51%。报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为183.16万元，较上年同期增长276.91%，公司现金净增加额为-7.34万元，较上年同期增长93.47%。综合以上分析，公司持续经营能力存在极大不稳定性。

（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	511,577.43	1.37%	584,967.27	1.56%	-12.55%
应收账款	802,435.42	2.15%	888,681.54	2.37%	-9.70%
存货	13,899,053.75	37.20%	13,732,526.20	36.57%	1.21%
固定资产	206,055.64	0.55%	375,683.62	1.00%	-45.15%
应付账款	6,260,442.93	16.76%	5,955,377.66	15.86%	5.12%

项目重大变动原因：

固定资产净值下降 45.15%主要是计提折旧所影响。

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	4,561,979.04	100%	10,965,667.85	100%	-58.40%
营业成本	2,373,866.53	52.04%	4,783,655.58	43.62%	-50.38%
净利润	-2,015,199.23	-44.17%	-3,836,147.41	-34.98%	-47.47%

项目重大变动原因：

报告期内，受新冠疫情影响，公司营业收入大幅下降，毛利率显著下降，导致公司出现较大亏损。

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	1,831,574.65	-1,035,296.24	276.91%
投资活动产生的现金流量净额	-1,904,964.49	-88,120.88	-2,061.76%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

现金流量分析：

报告期内，公司期间费用支出同比大幅下降导致经营活动现金流量净额增长迅速，由于公司控股孙公司进行二次装修导致投资活动产生的现金流量净流出金额大幅增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入	7,937.04
营业外支出	-10,000.00
非经常性损益合计	-2,062.96
所得税影响数	-515.74
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,547.22

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

自 2020 年 1 月 1 日执行 2017 年 7 月财政部发布的《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）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行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。

具体参见“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（二十） 主要会计政策和会计估计变更”。

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性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都	子	文	-	-	23,700,000	38,721,754.96	4,837,045.02	141,509.39	-1,088,758.14

十九号文化传播股份有限公司	公司	化传播							

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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐是 ☒否

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
成都普罗米新科技	中铁二院工程	侵害公司商业秘密，诉讼请求：1、	9,000,000.00	548.70%	否	2017年7月24日

股份有限公司	集团有限责任公司、成都四维纵横测绘技术有限公司、胡银海、杜鹃、周敬勇和高俊	依法判令六被告立即停止侵犯原告商业秘密的行为，并销毁相关软件源代码及侵权产品；2、依法判令六被告向原告连带赔偿损失 900 万元，支付合理费用 10 万元；3、本案诉讼费用由六被告共同承担。				
总计	-	-	9,000,000.00	548.70%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述未结案件公司是原告方、起诉方，六被告应向本公司连带赔偿损失 900 万元，本案诉讼费用由六被告共同承担，且在报告期内，公司主营业务发生变更，公司不再从事与诉讼相关的轨道交通三维空间定位产品业务，因此上述诉讼事项不会影响公司的正常生产经营。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
四川博宇世纪投资有限公司	是	资金	借款	12,462,288.35	0	0	12,462,288.35	已事后补充履行
合计	-	-	-	12,462,288.35			12,462,288.35	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
------	----	------------------------

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	12,462,288.35	690.41%
----------------------------------	---------------	---------

占用原因、整改情况及对公司的影响：

非经营性占用资金 12,462,288.35 元。因关联公司经营业绩下滑，公司已督促控股股东尽快筹措资金归还借款。

公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及相关关联方深刻认识到治理方面存在的问题，表示将积极整改。

公司已认识到此事项的严重性，将加强对《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规则及公司内控制度的学习，严格按照相关法律法规和各项规章制度的规定履行相应的审批程序，切实提升公司的治理水平，确保类似事件不再发生，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务。

(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
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	-	收购	其他承诺（请自行填写）	其他（自行填写）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	-	收购	其他承诺（请自行填写）	其他（自行填写）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东博宇新光及其实际控制人周鹏在收购公司时出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：未投资任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也未为其他公司经营与公司相同或类似的业务；将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动；不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；如违反上述承诺而导致公司及其股东的权益受到损害的，将依法承担全部的赔偿责任。

2、控股股东博宇新光及其实际控制人周鹏在收购公司时出具了《承诺函》，承诺：在成为公司控股股东、实际控制人后，不运用本次发行股份募集的资金参股或控股具有金融属性的企业；保证合法合规运用本次募集资金；博宇新光保证不向公司注入不满足监管要求的金融类企业或金融类资产，并严格遵守全国中小企业股份转让系统《关于金融类企业挂牌融资有关事项的通知》的各项要求。

3、控股股东博宇新光及其实际控制人周鹏在收购公司时承诺：在收购完成后将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。

报告期内，上述人员均严格遵守并履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 调查处罚事项

报告期内，公司于2020年6月3日收到四川证监局《关于对周鹏采取出具警示函措施的决定》（【2020】12号）、《关于对成都十九号极速文化传播股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2020】13号）。

处罚结果：公司实际控制人、时任董事长周鹏未能忠实、勤勉地履行职责，损害了挂牌公司利益，违反了《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令第96号，2013年修订）第二十条规定。根据《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令第96号）第六十二条规定，四川证监局决定对周鹏及本公司采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货诚信档案。

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	14,009,006	72.39%	4,255,036	18,264,042	94.38%
	其中：控股股东、实际控制人	8,328,000	43.03%	4,255,136	12,583,136	65.02%
	董事、监事、高管	267,806	1.38%	0	267,806	1.38%
	核心员工	3,672,000	18.98%	-100	3,671,900	18.97%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,342,566	27.61%	-4,255,036	1,087,530	5.62%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	15.50%	-3,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,342,566	4.15%	-1,255,036	1,087,530	5.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		19,351,572	-	0	19,351,572	-
普通股股东人数		16				

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	北京博宇新光投资有限公司	11,328,000	-1,300	11,326,700	58.53%	0	11,326,700	0
2	徐燕	3,672,000	-100	3,671,900	18.97%	0	3,672,000	0
3	周鹏	1,254,636	1,200	1,255,836	6.49%	0	1,255,836	0
4	向以伟	881,018	0	881,018	4.55%	660,764	220,254	0
5	杨潇	750,154	0	750,154	3.88%	0	750,154	0
6	余敬	375,563	0	375,563	1.94%	0	375,563	0
7	王大元	284,105	0	284,105	1.47%	284,105	0	0
8	闵帅奇	205,295	0	205,295	1.06%	0	205,295	0
9	黎晓	102,647	0	102,647	0.53%	0	102,647	0
10	刘建勇	102,647	0	102,647	0.53%	0	102,647	0
合计		18,956,065	-	18,955,865	97.95%	944,869	18,011,096	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 周鹏是北京博宇新光投资有限公司的实际控制人，除此外股东之间没有任何关联关系。								

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

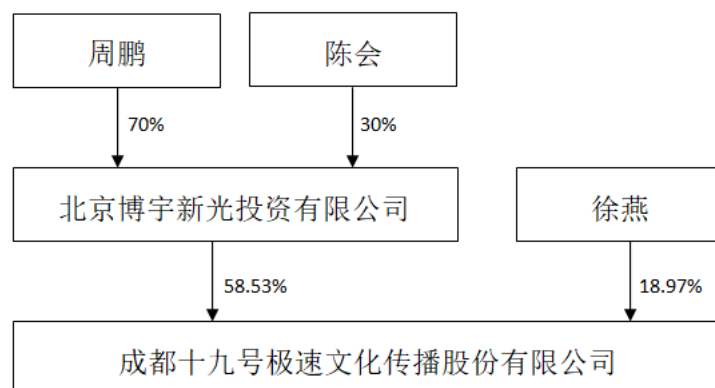
截至本报告披露，北京博宇新光投资有限公司持有公司 58.53%的股权，是公司的控股股东。

北京博宇新光投资有限公司成立于 2014 年 6 月 13 日，统一社会信用代码：91110000306355867H，注册资本：10,000 万元，住所：北京市朝阳区建国路 77 号 35 层 3501 内 02、03A，法定代表人：周鹏；经营范围：项目投资；投资管理；投资咨询；租赁通讯设备；技术开发；技术咨询；技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截至本报告披露，周鹏持有极速十九之控股股东北京博宇新光投资有限公司 70%的股权，间接持有极速十九 40.97%的股权，直接持有极速十九股权 6.48%，合计 47.45%，是公司的实际控制人。



周鹏，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于自贡教育学院计算机专业，专科学历，后毕业于清华澳国立大学管理学学院EMBA专业，研究生学历。1991年8月至1995年4月在北京市科协计算机培训管理处任职；1995年5月至2000年5月在泸州老窖酒厂任销售经理；2000年6月创立泸州博宇科技有限公司，任法定代表人，执行董事；2005年7月至今成立成都市博宇世纪科技有限公司（后改为四川博宇世纪投资有限公司），法定代表人，执行董事；2014年6月至今任北京博宇新光投资有限公司法定代表人，执行董事。

报告期内，公司的实际控制人未发生变动，仍为周鹏。

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
张正力	董事长兼总经理	男	1984 年 5 月	2019 年 6 月 18 日	2020 年 7 月 12 日
向以伟	董事兼副总经理	男	1980 年 2 月	2018 年 6 月 29 日	2020 年 7 月 12 日
杨帆	董事	男	1985 年 1 月	2019 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 12 日
刘国龙	董事	男	1989 年 11 月	2019 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 12 日
张楠	董事	男	1976 年 1 月	2019 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 12 日
王昌玺	监事会主席	男	1966 年 2 月	2019 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 12 日
夏邦玉	职工代表监事	女	1989 年 2 月	2019 年 8 月 8 日	2020 年 7 月 12 日
张馨予	职工代表监事	女	1993 年 9 月	2019 年 8 月 8 日	2020 年 7 月 12 日
朱永松	董事会秘书兼财务负责人	男	1975 年 2 月	2019 年 6 月 18 日	2020 年 7 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、监事和高级管理人员之间不存在关联关系，董事、监事和高级管理人员与控股股东北京博宇新光投资有限公司和公司的实际控制人周鹏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
张正力	董事长兼总经理	0	0	0	0%	0	0
向以伟	董事兼副总经理	881,018	0	881,018	4.55%	0	0
杨帆	董事	102,647	0	102,647	0.53%	0	0
刘国龙	董事	87,566	0	87,566	0.45%	0	0
张楠	董事	0	0	0	0%	0	0
王昌玺	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
夏邦玉	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
张馨予	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
朱永松	董事会秘书兼	0	0	0	0%	0	0

	财务负责人						
合计	-	1,071,231	-	1,071,231	5.53%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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	3		1	2
销售人员	8		8	0
财务人员	2			2
员工总计	13		9	4

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	8	2
专科	5	2
专科以下		
员工总计	13	4

(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	1			1

核心员工的变动情况：

本报告期，公司核心员工未发生变化。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	511,577.43	584,967.27
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	五、（二）	802,435.42	888,681.54
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	2,723,176.62	3,067,055.31
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、（四）	13,046,742.39	13,940,870.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	13,899,053.75	13,732,526.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	43,985.79	14,512.70
流动资产合计		31,026,971.40	32,228,613.42
非流动资产：			
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、（七）	206,055.64	375,683.62
在建工程	五、（八）	1,979,250.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（九）	77,053.57	105,020.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十）	4,112,968.76	4,844,429.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,375,328.65	5,325,134.31
资产总计		37,402,300.05	37,553,747.73
流动负债：			
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、（十一）	6,260,442.93	5,955,377.66
预收款项	五、（十二）	25,759,108.73	25,311,328.75
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十三）	607,791.00	402,673.00
应交税费	五、（十四）	13,522.59	45,512.23
其他应付款	五、（十五）	3,121,200.82	2,183,422.88
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			
流动负债合计		35,762,066.07	33,898,314.52
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		35,762,066.07	33,898,314.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	19,351,572.00	19,351,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	4,034,326.79	4,034,326.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（十八）	-21,580,853.75	-19,663,394.05
归属于母公司所有者权益合计		1,805,045.04	3,722,504.74
少数股东权益		-164,811.06	-67,071.53
所有者权益合计		1,640,233.98	3,655,433.21
负债和所有者权益总计		37,402,300.05	37,553,747.73

法定代表人：张正力
朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责人：

（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
流动资产：			
货币资金		3,925.83	86,942.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、（一）	89,100.00	89,100.00
应收款项融资			

预付款项		601,895.80	705,421.60
其他应收款	九、（二）	22,872,280.83	23,238,998.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,459,203.18	13,459,203.18
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		24,759.50	
流动资产合计		37,051,165.14	37,579,665.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、（三）	1,634,620.89	1,634,620.89
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		35,968.93	94,257.61
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,670,589.82	1,728,878.50
资产总计		38,721,754.96	39,308,543.55
流动负债：			
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		4,360,050.00	4,246,050.00
预收款项		23,355,353.34	23,349,002.38
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		108,823.00	106,333.00
应交税费			27,871.41

其他应付款		6,060,483.60	5,653,483.60
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			
流动负债合计		33,884,709.94	33,382,740.39
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		33,884,709.94	33,382,740.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		19,351,572.00	19,351,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,034,326.79	4,034,326.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-18,548,853.77	-17,460,095.63
所有者权益合计		4,837,045.02	5,925,803.16
负债和所有者权益总计		38,721,754.96	39,308,543.55

法定代表人：张正力
朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责人：

(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		4,561,979.04	10,965,667.85
其中：营业收入	五、（十九）	4,561,979.04	10,965,667.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,575,115.31	14,611,300.77
其中：营业成本	五、（十九）	2,373,866.53	4,783,655.58
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、（二十）		18,624.85
销售费用	五、（二十一）	2,527,359.47	5,246,525.02
管理费用	五、（二十二）	1,665,479.14	4,535,251.43
研发费用			
财务费用	五、（二十三）	8,410.17	27,243.89
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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）	五、（二十四）		-39,770.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,013,136.27	-3,685,402.92
加：营业外收入	五、（二十五）	7,937.04	
减：营业外支出	五、（二十六）	10,000.00	150,744.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,015,199.23	-3,836,147.41
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,015,199.23	-3,836,147.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,015,199.23	-3,836,147.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-97,739.53	-164,830.56
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,917,459.70	-3,671,316.85
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-2,015,199.23	-3,836,147.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益		-1,917,459.70	-3,671,316.85

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-97,739.53	-164,830.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.19
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张正力
朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	九、（四）	141,509.39	1,603,958.12
减：营业成本	九、（四）	386,033.29	491,128.49
税金及附加			
销售费用		56,256.64	152,652.86
管理费用		787,257.60	3,136,077.56
研发费用			
财务费用		720.00	2,546.50
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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）			-340.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,088,758.14	-2,178,787.29
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,088,758.14	-2,178,787.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,088,758.14	-2,178,787.29

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,088,758.14	-2,178,787.29
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		-1,088,758.14	-2,178,787.29
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张正力
朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责人：

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,429,196.47	12,587,638.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	3,528,685.72	5,018,494.83
经营活动现金流入小计		6,957,882.19	17,606,133.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,592,590.21	5,572,859.92

支付给职工以及为职工支付的现金		1,975,799.85	5,138,546.36
支付的各项税费		5,970.15	603,994.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	1,551,947.33	7,326,028.06
经营活动现金流出小计		5,126,307.54	18,641,429.26
经营活动产生的现金流量净额		1,831,574.65	-1,035,296.24
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,904,964.49	88,120.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,904,964.49	88,120.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,904,964.49	-88,120.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
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		-73,389.84	-1,123,417.12
加：期初现金及现金等价物余额		584,967.27	2,556,156.98

六、期末现金及现金等价物余额		511,577.43	1,432,739.86
----------------	--	------------	--------------

法定代表人：张正力
人：朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,509.39	1,790,379.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		391,313.51	2,951,749.30
经营活动现金流入小计		532,822.90	4,742,128.52
购买商品、接受劳务支付的现金		274,357.40	480,947.62
支付给职工以及为职工支付的现金		285,225.25	782,135.06
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		56,256.64	4,133,907.49
经营活动现金流出小计		615,839.29	5,396,990.17
经营活动产生的现金流量净额		-83,016.39	-654,861.65
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			63,495.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			63,495.00
投资活动产生的现金流量净额			-63,495.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
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		-83,016.39	-718,356.65
加：期初现金及现金等价物余额		86,942.22	1,417,731.91
六、期末现金及现金等价物余额		3,925.83	699,375.26

法定代表人：张正力
朱永松

主管会计工作负责人：朱永松

会计机构负责人：

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	
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	
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

成都十九号极速文化传播股份有限公司 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) 企业注册地、组织形式

成都十九号极速文化传播股份有限公司(以下简称“极速十九”或“公司”)的前身为成都普罗米新科技股份有限公司(2018年9月更名为极速十九), 设立于2007年1月4日。
公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股); 公司住所为中国(四川)自由贸易

试验区成都高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 17 楼 1707、1708、1709 号，法定代表人为张正力，注册资本为人民币 1935.1572 万元人民币，统一社会信用代码：9151010079780075X7。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：组织策划文化交流活动；计算机系统集成；计算机软硬件的开发、销售及技术服务；网络技术开发；网页设计；销售：汽车、汽车配件、通信产品（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）、仪器仪表；软件技术转让；互联网技术开发；互联网信息技术服务、技术咨询；仪器仪表、机电设备租赁；汽车租赁；汽车清洗服务；商务咨询服务（不含投资咨询）；设计、制作、代理、发布国内各类广告（不含气球广告）；工程测量；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，以签字人及其签字日期为准。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括 2018 年度非同一控制下取得的子公司成都十九号文化传播股份有限公司（以下简称“十九文化公司”），具体情况见“本附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

4. 合并财务报表抵销事项

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

5.合并取得子公司会计处理

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

(七) 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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相

关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如

果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

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

（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。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合客户

应收账款组合 2：关联方客户

应收账款组合 3：保证金、代垫款项

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

（4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合客户

应收账款组合 2：关联方客户

应收账款组合 3：保证金、代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、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（%）
机器设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	4-5	5.00	19.00-23.75
运输设备	5	5.00	31.67

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

无形资产分类及预计使用寿命如下表：

项目	预计使用寿命
III 型板布板软件著作权	10 年

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十四) 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、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 收入

本公司自 2020 年 1 月 1 日起适用如下收入会计政策：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体原则及方法为：

1、教育产业信息化集成产品的销售

该项产品销售涉及融资租赁，本公司作为出租方（出资方）的供应商，直接向承租方（或者最终使用方）交付教育产业信息化集成产品，并提供产品安装、培训、场地装修服务。待产品安装调试完毕，承租方（或者最终使用方）分项验收后，本公司确认产品销售收入。

2、餐饮服务

根据客户消费结算后的金额确认收入。

3、活动宣传服务

对于一次性提供的广告宣传，在服务已完成时按合同金额确认收入；对于需要在一定期限内提供的服务，根据已签订的广告宣传服务合同总金额及时间比例分期确认收入。

4、会员收入

根据会员服务协议期限（一般是 12 个月）分期确认收入。

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十) 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

自2020年1月1日执行2017年7月财政部发布的《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）。本公司于2020年1月1日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	货物销售、提供劳务	6.00%、16.00%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文
无。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	35,920.29	73,425.20
银行存款	475,657.14	511,542.07
其他货币资金		
合计	511,577.43	584,967.27

(二) 应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	621,412.00	897,658.12
减：坏账准备	8,976.58	8,976.58
合计	612,435.42	888,681.54

1. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	621,412.00	100	8,976.58	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	621,412.00	100	8,976.58	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	897,658.12	100	8,976.58	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	897,658.12	100	8,976.58	100

期末余额较大应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
成都名门商业管理有限公司	320,199.00	52.28%	3,201.99
花样年投资有限公司	200,231.00	32.22%	2,002.31
四川西美投资有限公司	20,000.00	3.22%	200.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国银行城南支行	15,000.00	2.41%	150.00
合计	555,430.00	90.14%	5,554.30

(三) 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	2,674,976.62	98.23	2,549,360.58	83.12
1 至 2 年	48,200.00	1.77	517,694.73	16.88
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,723,176.62	100	3,067,055.31	100

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
成都十九号桃花源餐饮管理有限公司	成都桃花源餐饮管理有限公司	48,200.00	1-2 年	预付房租款
合计		48,200.00	1-2 年	

2. 预付款项余额较大单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都桃花源餐饮管理有限公司	2,057,569.82	75.56
合计	2,057,569.82	75.56

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,387,320.85	15,281,448.86
减：坏账准备	1,340,578.46	1,340,578.46
合计	13,046,742.39	13,940,870.40

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,294,686.26	9	1,294,686.26	96.58
按组合计提坏账准备的其他应收款项	13,092,634.59	91	45,892.20	3.42

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	14,387,320.85	100	1,340,578.46	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,294,686.26	8.47	1,294,686.26	96.58
按组合计提坏账准备的其他应收款项	13,986,762.60	91.53	45,892.20	3.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	15,281,448.86	100	1,340,578.46	100

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
成都十九号汽车销售服务有限公司	1,294,686.26	1,294,686.26	2-3 年	1.00	企业破产
合计	1,294,686.26	1,294,686.26	2-3 年	1.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	338,495.66	1	3,384.96	402,357.66	1	4,023.58
1 至 2 年	420,666.70	5	21,033.34	345,678.42	3	17,283.92
2 年以上	214,739.10	10	21,473.91	245,847.02	10	24,584.70
合计	973,901.46		45,892.20	993,883.10		45,892.20

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方借款	12,462,288.35			12,462,288.35		
保证金、备用金	630,346.24			1,524,474.25		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	13,092,634.59			13,986,762.60		

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	12,462,288.35	12,462,288.35
备用金	236,339.27	236,339.27
保证金	840,370.43	840,370.43
往来款	524,267.15	1,324,686.26
代垫款项	324,055.65	417,764.55
减：坏账准备	1,340,578.46	1,340,578.46
合计	13,046,742.39	13,940,870.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备余额
四川博宇世纪投资有限公司	借款	12,462,288.35	2 年以内	86.62	
杭州国贸有限公司	押金	441,760.83	2 年以上	3.07	
成都桃花源餐饮管理有限公司	押金	300,000.00	5 年以上	2.09	
成都市沪宁商业管理有限公司	押金	98,479.60	1 年以内	0.68	
成都西美投资有限公司	代垫款项	67,279.00	1 年以上	0.47	
合计		13,369,807.78		92.93	

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,999,378.86		1,999,378.86	1,999,378.86		1,999,378.86
库存商品	11,899,674.89		11,899,674.89	11,733,147.34		11,733,147.34
合计	13,899,053.75		13,899,053.75	13,732,526.20		13,732,526.20

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊租金等	0	
可抵扣增值税	0	14,512.70
合计	0	14,512.70

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	206,055.64	375,683.62
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	206,055.64	375,683.62

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	855,792.55		426,565.47	218,699.92	1,501,057.94
2. 本期增加金额					0.00
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	855,792.55		426,565.47	218,699.92	1,501,057.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	703,280.67		311,927.03	110,166.62	1,125,374.32
2. 本期增加金额	83,285.88		66,140.64	20,201.46	169,627.98
(1) 计提	83,285.88		66,140.64	20,201.46	169,627.98
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	786,566.55		378,067.67	130,368.08	1,295,002.30
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	69,226.00		48,497.80	88,331.84	206,055.64
2. 期初账面价值	152,511.88		114,638.44	108,533.30	375,683.62

(八) 在建工程

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
桃花源经营场所装修		1,979,250.68			1,979,250.68
合计		1,979,250.68			1,979,250.68

(九) 无形资产

项目	软件著作权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额		266,845.51	266,845.51
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额		266,845.51	266,845.51
二、累计摊销			
1.期初余额		161,824.80	161,824.80
2.本期增加金额		27,967.14	27,967.14
(1)计提		27,967.14	27,967.14
4.期末余额		189,791.94	189,791.94
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		77,053.57	77,053.57
2.期初账面价值		105,020.71	105,020.71

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公场所装修	4,844,429.98		731,461.22		4,112,968.76
合计	4,844,429.98		731,461.22		4,112,968.76

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,260,442.93	5,955,377.66
合计	6,260,442.93	5,955,377.66

1.应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,090,392.93	1,785,327.66
1年以上	4,170,050.00	4,170,050.00
合计	6,260,442.93	5,955,377.66

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都福波斯科技有限公司	130,500.00	尾款未支付
四川世纪京朋科技股份有限公司	200,000.00	尾款未支付
昆明利民劳务分包有限公司	700,000.00	尾款未支付
广州光大教育软件科技股份有限公司	644,000.00	尾款未支付
合计	1,674,500.00	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,492,992.85	1,045,212.87
1 年以上	24,266,115.88	24,266,115.88
合计	25,759,108.73	25,311,328.75

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
三井住友融资租赁（中国）有限公司	23,166,187.88	河北涉县教育产业信息化集成产品尚未全部验收
合计	23,166,187.88	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	402,673.00	1,946,217.53	1,741,099.53	607,791.00
离职后福利-设定提存计划		234,700.32	234,700.32	0.00
合计	402,673.00	2,180,917.85	1,975,799.85	607,791.00

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	402,673.00	1,498,300.09	1,293,182.09	607,791.00
职工福利费		273,350.66	273,350.66	0.00
社会保险费		40,336.78	40,336.78	0.00
其中：医疗保险费		29,093.22	29,093.22	0.00
工伤保险费		4,167.13	4,167.13	0.00
生育保险费		7,076.43	7,076.43	0.00
住房公积金		134,230.00	134,230.00	0.00
工会经费和职工教育经费				0.00

辞退福利				0.00
合计	402,673.00	1,946,217.53	1,741,099.53	607,791.00

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		178,466.55	178,466.55	
失业保险费		56,233.77	56,233.77	
合计		234,700.32	234,700.32	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		27,882.59
城市维护建设税	615.80	12,006.55
个人所得税	8,046.71	763.01
教育费附加	374.24	557.86
其他税费	4,485.84	4,302.22
合计	13,522.59	45,512.23

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	3,121,200.82	2,183,422.88
合计	3,121,200.82	2,183,422.88

1、其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
货款	1,090,190.88	1,090,190.88
往来款	1,275,009.94	337,232.00
保证金	200,000.00	200,000.00
其他	56,000.00	56,000.00
经营风险金	500,000.00	500,000.00
合计	3,121,200.82	2,183,422.88

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
向以伟	337,232.00	代垫款
经营风险金	500,000.00	保证金
佛山市特斯比声学工程有限公司	118,597.00	未结算
成都高投世纪物业服务有限公司	249,722.25	未结算
合计	1,205,551.25	—

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,351,572.00						19,351,572.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	4,034,326.79			4,034,326.79
合计	4,034,326.79			4,034,326.79

(十八) 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	-19,663,394.05	
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	-19,663,394.05	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-1,917,459.70	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-21,580,853.75	

(十九) 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
主营业务	4,561,979.04	2,373,866.53	10,965,667.85	4,783,655.58
合计	4,561,979.04	2,373,866.53	10,965,667.85	4,783,655.58

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		10,827.97
教育费附加		4,640.55
其他		3,156.33
合计		18,624.85

(二十一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,339,291.80	2,554,154.11
差旅费		22,280.91
修理费	14,288.00	108208.89
低值易耗品摊销	88,706.12	160550.35
业务招待费	25,436.50	59,707.35
交通费	6,787.23	10330
运杂费	6,661.14	4898.5
办公费	218,522.39	209,766.37
广告费	150,367.17	151825.16
房租	450,168.00	1141321.87
折旧费	102,324.33	266962.44
业务宣传费	56,256.64	473208.12
其他费用	68,550.15	83310.95
合计	2,527,359.47	5,246,525.02

(二十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	445,300.43	1,770,679.13
房租费	110,148.29	884,609.31
装修费摊销	731,461.22	1,123,415.88
中介服务费	169,712.29	295,639.76
物管费	24,408.96	
差旅费	28,294.93	90,494.57
折旧费	86,292.45	98,550.21
业务招待费	30,573.83	38,188.73
无形资产摊销	8,978.34	
办公费	25,728.11	210,416.35
交通费	4,580.29	23,257.49
合计	1,665,479.14	4,535,251.43

(二十三)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	202.44	1,634.76
手续费支出	8,612.61	28,878.65
合计	8,410.17	27,243.89

(二十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		39,770.00
无形资产减值损失		
合计		39,770.00

(二十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	7,937.04	
合计	7,937.04	

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出-非经常性损益	10,000.00	150,744.49
合计	10,000.00	150,744.49

(二十七) 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	3,528,685.72	5,018,494.83
其中：业务备用金及其他往来		
政府补贴		
利息收入		
支付其他与经营活动有关的现金	1,551,947.33	7,326,028.06
其中：期间费用	1,551,947.33	7,326,028.06
保证金等		

(二十八) 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		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	-2,015,199.23	-3,836,147.41
加：资产减值准备		39,770.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,627.98	346,771.81
无形资产摊销	27,967.14	26684.52
长期待摊费用摊销	731,461.22	1,115,720.16
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）-非经常性损益	10,000.00	5,480.00
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）	8,410.17	27,243.89
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）	166,527.55	-180,861.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,324,252.82	1,744,315.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,690,623.19	-945,668.47
其他	-282,096.19	621,395.17
经营活动产生的现金流量净额	1,831,574.65	-1,035,296.24
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	511,577.43	1,432,739.86
减：现金的期初余额	584,967.27	2,556,156.98
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	-73,389.84	-1,123,417.12

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	511,577.43	
其中：库存现金	35,920.29	73,425.20
可随时用于支付的银行存款	475,657.14	511,542.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	511,577.43	584,967.27

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京博宇新光投资有限公司	北京市	项目投资、管理、咨询	10,000.00 万元人民币	58.53	58.53

(二) 本公司子公司的情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
成都十九号文化传播股份有限公司	成都市	文化传播	2,370.00 万元人民币	89.45	89.45

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京爱特梅森科技有限责任公司	北京博宇新光投资有限公司之全资子公司
四川博宇世纪投资有限公司	北京博宇新光投资有限公司之母公司
贵州博宇世纪投资有限公司	北京博宇新光投资有限公司之母公司之全资子公司
云南博宇世纪投资有限公司	北京博宇新光投资有限公司之母公司之全资子公司
成都博宇建筑工程有限公司	北京博宇新光投资有限公司之母公司之全资子公司
成都融信达科技有限公司	北京博宇新光投资有限公司之母公司之全资子公司
国裕融资租赁有限公司	与股东北京博宇新光投资有限公司同一法定代表人（周鹏）
周鹏	实际控制人、董事长
张正力	董事长、董事兼总经理
向以伟	董事、副总经理
刘国龙	董事
杨帆	董事
张楠	董事
王昌玺	监事会主席
夏邦玉	监事
张馨予	监事
朱永松	董事会秘书兼财务负责人

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	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	四川博宇世纪投资有限公司	12,462,288.35		12,462,288.35	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计		12,462,288.35		12,462,288.35	

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	向以伟	337,232.00	337,232.00

注：该款项来源于并购的子公司款项。

七、 承诺及或有事项

截止审计报告日，无该事项。

八、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，无该事项。

九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	90,000.00	90,000.00
减：坏账准备	900.00	900.00
合计	89,100.00	89,100.00

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	90,000.00	100	900.00	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	90,000.00	100	900.00	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	90,000.00	100	900.00	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	90,000.00	100	900.00	100

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	90,000.00	1.00	900.00	90,000.00	1.00	900.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	90,000.00	1.00	900.00	90,000.00	1.00	900.00

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	90,000.00	90,000.00
减：坏账准备		
合计	22,872,280.83	23,238,998.05

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	22,872,280.83	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	22,872,280.83	100		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	23,238,998.05	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	23,238,998.05	100		

1.按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
保证金、备用金	409,992.48	1.79		776,709.70	3.34	
关联方往来	22,462,288.35	98.21		22,462,288.35	96.66	
合计	22,872,280.83	100		23,238,998.05	100	

2.其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、备用金	409,992.48	776,709.70
关联方借款	22,462,288.35	22,462,288.35
合计	22,872,280.83	23,238,998.05

3.按欠款方归集的期末余额较大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
四川博宇世纪投资有限公司	暂借款	22,462,288.35	1-2 年	98.07	
杭州国俊商贸有限公司	保证金	441,760.83	2-3 年	1.93	
合计		22,904,049.18		100	

(三) 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	4,786,737.85	3,152,116.96	1,634,620.89	4,786,737.85	3,152,116.96	1,634,620.89
合计	4,786,737.85	3,152,116.96	1,634,620.89	4,786,737.85	3,152,116.96	1,634,620.89

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
成都十九号文化传播股份有限公司	4,786,737.85			4,786,737.85		3,152,116.96
合计	4,786,737.85			4,786,737.85		3,152,116.96

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,509.39	1,987,833.24	1,603,958.12	491,128.49
合计	141,509.39	1,987,833.24	1,603,958.12	491,128.49

十、 补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-69.38%	-39.34%	-0.10	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-69.32%	-37.89%	-0.10	-0.19

成都十九号极速文化传播股份有限公司

二〇二〇年九月十四日

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：

公司董事会秘书办公室
