麦禾传媒

NEEQ:873258

苏州麦禾文化传媒股份有限公司

年度报告

2020

公司年度大事记

报告期内，公司生产经营状况平稳，无重大事项。

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、经营情况和管理层分析 9

第四节　重大事件 18

第五节　股份变动、融资和利润分配 20

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 23

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护 26

第八节　财务会计报告 30

第九节　备查文件目录 96

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人袁鹄、主管会计工作负责人张喆玥及会计机构负责人（会计主管人员）张喆玥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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	重大风险事项描述及分析
宏观经济周期波动的风险	文化创意和设计服务行业的发展与国民经济的景气度息息相关，只有当人民生活水平提高到一定程度，人们才会将更多的注意力放在精神层面上。如果宏观经济发展放缓，或者经济环境恶化，文化行业的经营状况将受到不利影响。
市场竞争的风险	由于行业的市场发展前景良好，行业内已有企业面临大量潜在的市场进入者。同时，国内行业集中度较低，从事文化创意设计的企业来源广泛，业务一般包括室内装饰业务、模型业务、传统的陈设型展馆业务和综合广告业务等，各类型企业均有，未来将可能有更多的企业进入这一行业，行业面临竞争加剧的风险。在业内市场竞争加剧的大背景下，公司同时面临技术、质量、价格和服务等方面的竞争。若公司不能及时掌握先进技术、应用先进设备或者服务不具备竞争优势，将对公司未来业务发展造成不利影响。
人才流失风险	公司属于文化创意类行业，核心创意设计人才是公司的关键资源。但是在行业内，目前相关核心人才相对缺乏，行业内核心人才流动较为频繁。目前公司核心人才较为稳定，随着行业的进一步发展，核心人才的相对缺乏会进一步显现，公司可能面临因核心人才流失而影响公司正常业务开展的风险。此外，随

	着经济的发展，社会工资水平提高，对人力资本密集型的文化创意行业来讲，还将会带来人力成本上升挤压利润的风险。
公司现有规模偏小的风险	公司目前股本总额为 500 万股。报告期内，营业收入规模不大，净利润水平不高，公司存在整体规模偏小，抗风险能力偏弱的风险。
公司治理机制未能有效发挥作用的风险	有限公司时期，公司治理机制尚不健全，存在三会未能按照《公司法》及《公司章程》的规定定期召开，三会届次不清且未形成会议记录，三会成员未能定期改选，未按照《公司章程》规定履行通知程序等不规范之处，然而上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。股份公司成立之后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，由于相关治理制度适用时间较短，公司管理层贯彻落实尚需一定时间，故短期内公司仍可能存在治理不规范的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、麦禾传媒	指	苏州麦禾文化传媒股份有限公司
有限公司	指	苏州麦禾文化传媒有限公司
股东会	指	苏州麦禾文化传媒有限公司股东会
股东大会	指	苏州麦禾文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州麦禾文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	苏州麦禾文化传媒股份有限公司监事会
苏州垂野	指	苏州垂野文化传播合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《苏州麦禾文化传媒股份有限公司章程》
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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	苏州麦禾文化传媒股份有限公司
证券简称	麦禾传媒
证券代码	873258
法定代表人	袁鹄

二、　联系方式

董事会秘书	张喆玥
联系地址	苏州市高新区邓尉路狮山科技馆 4 楼
电话	0512-65134506
传真	0512-65134506
电子邮箱	693293515@qq.com
办公地址	苏州市高新区邓尉路狮山科技馆 4 楼
邮政编码	215009
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	苏州市高新区邓尉路狮山科技馆 4 楼，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	2009 年 7 月 15 日
挂牌时间	2019 年 4 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M（科学研究和技术服务业）-M74（专业技术服务业）-M749（其他专业技术服务业）-M7491（专业化设计服务）
主要业务	提供政企形象推广、政策宣传、商业影视制作、平面设计、商业空间设计展示等多领域的文化创意服务。
主要产品与服务项目	提供政企形象推广、政策宣传、商业影视制作、平面设计、商业空间设计展示等多领域的文化创意服务。
普通股股票交易方式	□连续竞价交易 √集合竞价交易□做市交易
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏州垂野文化传播合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为袁鹄，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913205086921348344	否
注册地址	苏州市锦帆路 79 号	否
注册资本	5,000,000	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	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			
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	于志强	杨力	-	-
	3 年	3 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 层			

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、经营情况和管理层分析

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	17,389,916.37	14,344,273.67	21.23%
毛利率%	28.73%	30.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-299,045.06	1,861,089.14	-116.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-290,673.17	-233,016.46	-24.74%
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）	-3.91	27.12%	-
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）	-3.81	-3.40%	-
基本每股收益	-0.0598	0.3722	-116.07%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	11,154,336.88	8,977,824.80	24.14%
负债总计	3,664,948.42	1,189,391.28	208.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,489,388.46	7,788,433.52	-3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.56	-3.98%
资产负债率%（母公司）	30.24%	13.25%	-
资产负债率%（合并）	32.86%	13.25%	-
流动比率	2.79	7.13	-
利息保障倍数	-21.25	-	-

（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	703,981.60	1,652,242.27	-57.39%
应收账款周转率	5.97	4.49	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.24%	21.51%	-
营业收入增长率%	21.23%	34.99%	-
净利润增长率%	-116.07%	216.86%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-39,416.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,284.49
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,969.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
非经常性损益合计	-11,162.52
所得税影响数	-2,790.63
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-8,371.89

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

（一）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

（四）首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2020 年 3 月 30 日，经南京市建邺区市场监督管理局核准，本公司投资设立全资子公司南京垂野文化传媒有限公司，本期纳入合并报表，主要情况如下：

名称：南京垂野文化传媒有限公司

法定代表人：钱群

注册资本：1000 万元人民币

注册地址：南京市建邺区江心洲亚鹏路 88 号银滩文创园 4-605-02 号

经营范围：许可项目：各类工程建设活动；建设工程设计（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：广告设计、代理；广告制作；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意软件开发；数字文化创意技术装备销售；从事语言能力、艺术、体育、

科技等培训的营利性民办培训机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训）；会议及展览服务；住宅室内装饰装修；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；个人商务服务；礼仪服务；企业形象策划；网络技术服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；动漫游戏开发；其他文化艺术经纪代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是专业化创意内容服务商，主要提供政企形象推广、政策宣传、商业影视制作、平面设计、商业空间设计展示等多领域的文化创意服务。公司根据客户单位品牌推广、政策宣传、主题文化传播的内在需求，通过设计策划拟定创意方案、组合多种创意呈现形式落实方案，从而帮助客户完成全方位的立体包装，并让创新创意的内容更好的适应新媒体传播的格局。公司文化创意设计团队在长期业务实践中积累了丰富的广告形象包装设计、空间规划设计以及活动策划执行经验，可以高效保质地完成各类文创项目的制作及执行，包括各类展馆设计布置、企业形象包装设计、政府及企业宣传片、教育片制作等。

公司凭借成熟的创作团队和较多的成功案例，在客户群体中树立了较好的口碑，公司已入选苏州市文化创作研发型重点文化企业名单，在苏州及周边地区拥有一定的影响力，在省内文化创意领域占据了一定的市场份额。公司客户主要有大型国企、政府机构及各类企业等。公司主要通过参加各类国际设计展览会、网站宣传以及口碑宣传等进行市场开拓。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	6,109,176.92	52.52%	363,060.38	4.04%	1,582.69%
应收票据					
应收账款	2,855,768.12	24.55%	2,966,138.26	33.04%	-3.72%
存货	-	-	-	-	-

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	298,815.84	2.57%	-	-	-
固定资产	526,635.79	4.53%	263,236.22	2.93%	100.06%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	1,249,078.00	10.74%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他流动资产	3,163.71	0.03%	4,307,439.72	47.98%	-99.93%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

本期期末较上期期末增长了 1582.69%，主要原因为：（1）报告期内收回投资收到的现金增加，投资支付的现金减少；（2）报告期内取得借款收到的现金增加。

2、固定资产

本期期末较上期期末增长了 100.06%，主要原因为：报告期内购置了运输设备即车辆一台。

3、短期借款

本期末较上期末增加了 1,249,078.00 元，主要原因是公司因资金周转需要，向银行申请了借款。

4、其他流动资产：

本期期末较上期期末下降了 99.93%，主要原因为：报告期内公司购买的理财产品减少。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

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	17,389,916.37	-	14,344,273.67	-	21.23%
营业成本	12,393,809.78	71.27%	10,005,604.95	69.75%	23.87%
毛利率	28.73%	-	30.25%	-	-
销售费用	591,312.64	3.40%	415,441.57	2.90%	42.33%
管理费用	3,964,473.31	22.80%	3,775,255.21	26.32%	5.01%
研发费用	-	-	-	-	
财务费用	27,157.16	0.16%	4,493.42	0.03%	504.38%
信用减值损失	-752,756.47	-4.33%	-413,811.50	-	-81.91%
资产减值损失	-	-	-	-	
其他收益	-	-	2,300,000.00	16.03%	-
投资收益	-		60,083.93	0.42%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	
资产处置收益	-39,416.72	-0.23%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-487,476.46	-2.80%	2,018,335.29	14.07%	-124.15%

营业外收入	-	-	26,784.00	0.27%	
营业外支出	-	-	-	-	
净利润	-299,045.06	-1.72%	1,861,089.14	12.97%	-116.07%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内营业收入较上期增长了 21.23%，主要原因为：报告期内，公司加大了市场开拓力度，订单增加，营业收入相应增加。

2、营业成本

报告期内，营业成本较上期增长了 23.87%，主要原因为：报告期内，营业收入增加，相应的营业成本也随之增加。

3、销售费用

报告期内销售费用较上期增长 42.33%，主要原因为：报告期内职工薪酬、业务招待费用增加。

4、财务费用

报告期内，财务费用较上期增长 504.38%，主要原因为：报告期内利息支出增加。

5、信用减值损失

报告期内，信用减值损失较上期增长 81.91%，主要原因为：报告期内应收账款和其他应收款的坏账损失均增加。

6、其他收益

报告期内，其他收益为 0 元，上期为 230 万元，主要原因为：上期收到新三板挂牌政府补助 230 万元。

7、营业利润

报告期内，营业利润较上期减少 124.15%，主要原因为：报告期内获得的政府补助和投资收益减少。

8、净利润

报告期内，净利润较上期减少 116.07%，主要原因为：报告期内获得的政府补助和投资收益减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,389,916.37	14,344,273.67	21.23%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	12,393,809.78	10,005,604.95	23.87%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
文化创意专业服务	17,389,916.37	12,393,809.78	28.73%	21.23%	23.87%	-5.03%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	4,932,478.18	28.36	否
2	国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	1,462,264.12	8.41	否
3	昆山市司法局	1,264,201.86	7.27	否
4	苏州苏能集团有限公司	1,198,924.30	6.89	否
5	国网江苏省电力有限公司	1,067,141.49	6.14	否
合计		9,925,009.95	57.07	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	苏州高新区枫桥艺越广告经营部	706,824.00	5.70	否
2	苏州市墨利印刷有限公司	590,550.00	4.76	否
3	苏州鱼影文化传媒有限公司	570,000.00	4.60	否
4	苏州十九帧文化传媒有限公司	541,738.00	4.37	否
5	南京八点八数字科技有限公司	493,263.00	3.98	否
合计		2,902,375.00	23.41	-

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	703,981.60	1,652,242.27	-57.39%
投资活动产生的现金流量净额	3,503,771.67	-3,356,625.28	204.38%
筹资活动产生的现金流量净额	1,538,363.27	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本期较上期减少 57.39%，主要原因为：报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到政府补助减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：

本期较上期增长 204.38%，主要原因为：报告期内，收回投资收到的现金增加，投资理财产品等支付的现金减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本期较上期增加 1,538,363.27 元，主要原因是银行贷款增加。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京垂野文化传媒有限公司	控股子公司	文化创意服务。	470,752.97	-308,590.43	0.00	-308,590.43

主要控股参股公司情况说明

名称：南京垂野文化传媒有限公司

法定代表人：钱群

注册资本：1000 万元人民币

注册地址：南京市建邺区江心洲亚鹏路 88 号银滩文创园 4-605-02 号

经营范围：许可项目：各类工程建设活动；建设工程设计（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：广告设计、代理；广告制作；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意软件开发；数字文化创意技术装备销售；从事语言能力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训）；会议及展览服务；住宅室内装饰装修；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；个人商务服务；礼仪服务；企业形象策划；网络技术服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；动漫游戏开发；其他文化艺术经纪代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人相互独立；公司管理层及核心技术团队在公司任职已有多年，忠诚度高且稳定；公司建立了健全的内部管理制度且运行有效。公司逐渐转向以开拓大客户为主的营销思路，包括政府、事业单位、国有企业、旅游集团等，政府的市场需求来源于政策的宣传和指导，在新媒体时代，政府急需将政策给人以生动、印象深刻、具有视觉冲击力、易懂等特征的表现形式大力宣传，公司通过多年的运营，深根细作，构建了专业的技术团队，逐渐开拓不同领域政企客户。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□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	
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事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）　重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在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

本报告期公司无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

（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
其他	2018 年 11 月 26 日	-	挂牌	减少和规范关联方交易	见：承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018 年 11 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见：承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018 年 11 月 26 日	-	挂牌	竞业禁止	见：承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人及全体股东出具了《关于减少和规范关联方交易的承诺函》，具体内容如下：本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿及相关法律责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本人不直接或间接投资任何与公司存在同业竞争关系的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。（2）本人在持有公司的股份期间，将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（3）如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。（4）本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

3、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于竞业禁止的声明和承诺》：

（1）本人在担任苏州麦禾文化传媒股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员或其他重要岗位期间，不存在违反竞业禁止的法律规定，亦无与原单位约定竞业禁止的情形；（2）本人未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济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中兼职。本人承诺今后不会从事上述与公司利益相冲突的自营或他营行为；（3）本人不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；（3）本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密等方面的侵权纠纷或潜在纠纷；（4）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

第五节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	4,150,000	4,150,000	83.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,700,000	1,700,000	34.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-4,150,000	850,000	17.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,550,000	51.00%	-1,700,000	850,000	17.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	苏州垂野	2,550,000	0	2,550,000	51.00%	850,000	1,700,000	0	0
2	钱群	2,450,000	0	2,450,000	49.00%	0	2,450,000	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	850,000	4,150,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 钱群持有苏州垂野 1%的出资份额。									

二、　优先股股本基本情况

□适用　√不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

苏州垂野文化传播合伙企业（有限合伙）直接持有公司 2,550,000 股，占公司 51%股份，为公司控股股东；袁鹄系苏州垂野执行事务合伙人，可以间接控制苏州垂野在本公司 51%的表决权，因此，袁鹄为公司实际控制人。

袁鹄，男，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于清华大学艺术设计专业。1997 年 7 月至 1998 年 10 月任苏州威泰广告礼品有限公司主案设计师；1998 年 11 月至 2003 年 10 月自由职业；2003 年 11 月至今任姑苏区元号设计策划工作室个体工商户主；2012 年 6 月至今任苏州白相生活文化艺术品有限公司监事、设计总监；2009 年 7 月至 2018 年 7 月历任有限公司监事、执行董事、经理；2018 年 8 月至今任股份公司董事长，任期三年，自 2018 年 8 月至 2021 年 8 月。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	工商银行苏州道前运行	银行	3,990,000	2020 年 5 月 19 日	2023年5月11日	3.85%
合计	-	-	-	3,990,000	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用√不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：
□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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
袁　鹄	董事长	男	1975 年 6 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
戴毅鹏	董事、总经理	男	1985 年 9 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
张　超	董事	女	1987 年 12 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
黄　迪	董事	女	1982 年 7 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
张喆玥	董事、财务总监、董事会秘书	女	1984 年 12 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
孔天薇	监事会主席	女	1987 年 2 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
刘志忠	监事	男	1984 年 8 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
钱海亮	职工代表监事	男	1987 年 3 月	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长袁鹄为公司的实际控制人。

其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（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
袁　鹄	董事长	0	0	0	0%	0	0
戴毅鹏	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
张　超	董事	0	0	0	0%	0	0
黄　迪	董事	0	0	0	0%	0	0
张喆玥	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
孔天薇	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
刘志忠	监事	0	0	0	0%	0	0
钱海亮	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	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、高级管理人员的股权激励情况

□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
总经理室	1			1
销售部	2			2
企划部	3			3
设计空间部	6	1		7
影视部	3			3
行政财务部	5			5
员工总计	20	1		21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	8	9
专科以下	0	0
员工总计	20	21

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司致力于制定科学合理的薪酬制度，对管理人员实行底薪加绩效考核制度，对销售员工采取底薪加提成结合的绩效薪酬制，有效调动员工的工作积极性。公司根据国家法律法规与员工签订劳动合同，并根据相关政策为员工缴纳社保。

2、员工培训

公司一贯重视员工培训和企业文化建设，根据不同的岗位要求，制定了包括新员工入职培训、各岗位技能培训、团队拓展活动等多形式多层面的培训成长渠道，在丰富员工知识体系的同时，鼓励员工在线学习相关专业知识，持续不断的提升员工素质和能力。

3、报告期内不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、　公司治理

（一）　制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据监管要求，结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项规章制度和细则，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上完善投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在各个关键环节能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护。《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则等制度作出了具体安排；公司就投资者关系管理制定了《投资者关系管理制度》；公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

公司内部控制制度自制定以来不断完善，并基本得到了有效的实施。今后，公司将不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司设立以来，公司按照全国中小企业股份转让系统的监管要求制定了“三会”议事规则等一系列治理制度且能够严格执行。

股份公司设立以来，公司“三会”会议召开、重大事项审议均能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和“三会”议事规则的规定规范运作，会议通知、决议、会议记录等材料齐备。

公司股东大会再由 2 名股东组成（一名自然人股东、一名合伙企业股东），不存在专业投资者或外部投资者；董事会由 5 名董事组成；监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。股份公司召开的历次“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权利。

此外，在专注公司业务发展的同时，公司管理层也进一步对《公司法》及相关司法解释、公司治理理论进行深入学习，优化公司治理理念，强化公司治理机制。

综上，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，在对外投资、关联交易等事项建立其相应的制度，公司重大经营决策、投资决策、财务决策、章程和制度修订等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规、徇私舞弊现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 4 月 3 日，公司根据股转系统《关于做好实施<全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则>等相关制度准备工作的通知》要求，召开了 2019 年年度股东大会，按照《挂牌公司治理规则》相关要求，对照《完善公司章程等相关制度的要点提示表》完成了公司章程的修订工作，履行了审议程序并公告。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议续聘会计师事务所、对外投资、章程及制度修订、2019 年度总经理工作报告、2019 年度董事会工作报告、2019 年年度报告及摘要、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度利润分配方案、变更经营范围、2020 年半年度报告等事项。
监事会	3	审议监事会制度、2019 年度监事会工作报告、2019 年年度报告及摘要、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2020 年半年度报告等事项。
股东大会	6	审议续聘会计师事务所、对外投资、章程及制度修订、2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年年度报告及摘要、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度利润分配方案等事项、变更经营范围等事项。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司是专业化创意内容服务商，主要提供政企形象推广、政策宣传、商业影视制作、平面设计、商业空间设计展示等多领域的文化创意服务。公司具有独立完整的业务流程。公司已经建立健全了内部经营管理机构，与公司实际控制人及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

2、资产独立

公司通过租赁房屋进行日常经营活动。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。截至报告期末，公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

4、财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业不当控制的情况。公司的财务独立。

5、机构独立

公司依照《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司的机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订和修订了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、

《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等公司治理制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构，使得公司治理机制更趋于完备，强化了公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度。
报告期内，公司未发生年度报告重大差错事项。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	苏亚苏审[2021]268 号			
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 层			
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	于志强	杨力	-	-
	3 年	3 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	4 万元			

审计报告

苏州麦禾文化传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州麦禾文化传媒股份有限公司（以下简称麦禾公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2020 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦禾公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于麦禾公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

麦禾公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括麦禾公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要

的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估麦禾公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算麦禾公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦禾公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对麦禾公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致麦禾公司不能持续经营。

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所　　中国注册会计师：于志强
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨力

中国南京市　　二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五-1	6,109,176.92	363,060.38
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	五-2	2,855,768.12	2,966,138.26
应收款项融资			
预付款项	五-3	399,624.00	273,004.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五-4	624,270.75	575,069.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-5	3,163.71	4,307,439.72
流动资产合计		9,992,003.50	8,484,712.05
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	五-6	298,815.84	-
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	五-7	526,635.79	263,236.22
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	五-8		81,183.90
递延所得税资产	五-9	336,881.75	148,692.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,162,333.38	493,112.75
资产总计		11,154,336.88	8,977,824.80
流动负债：			
短期借款	五-10	1,249,078.00	-
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	五-11	1,795,950.67	630,790.00
预收款项			
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	五-12		
应交税费	五-13	278,610.48	528,601.28
其他应付款	五-14	30,110.07	30,000.00
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	五-15	233,267.02	
其他流动负债			
流动负债合计		3,587,016.24	1,189,391.28
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	五-16	77,932.18	
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		77,932.18	
负债合计		3,664,948.42	1,189,391.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五-17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-18	187,532.10	187,532.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五-19	293,400.33	260,903.19
一般风险准备			
未分配利润	五-20	2,008,456.03	2,339,998.23
归属于母公司所有者权益合计		7,489,388.46	7,788,433.52
少数股东权益			
所有者权益合计		7,489,388.46	7,788,433.52
负债和所有者权益总计		11,154,336.88	8,977,824.80

法定代表人：袁鹄　　主管会计工作负责人：张喆玥　　会计机构负责人：张喆玥

（二）　母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,104,096.55	363,060.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二-1	2,855,768.12	2,966,138.26
应收款项融资			
预付款项		399,624.00	273,004.00
其他应收款	十二-2	624,270.75	575,069.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,307,439.72
流动资产合计		9,983,759.42	8,484,712.05
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	十二-3	783,815.84	
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		526,635.79	263,236.22
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			81,183.90
递延所得税资产		336,881.75	148,692.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,647,333.38	493,112.75
资产总计		11,631,092.80	8,977,824.80
流动负债：			
短期借款		1,249,078.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,648,800.16	630,790.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		278,610.48	528,601.28
其他应付款		30,000.00	30,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		233,267.02	
其他流动负债			
流动负债合计		3,439,755.66	1,189,391.28

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		77,932.18	
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		77,932.18	
负债合计		3,517,687.84	1,189,391.28
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		187,532.10	187,532.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		293,400.33	260,903.19
一般风险准备			
未分配利润		2,632,472.53	2,339,998.23
所有者权益合计		8,113,404.96	7,788,433.52
负债和所有者权益合计		11,631,092.80	8,977,824.80

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		17,389,916.37	14,344,273.67
其中：营业收入	五-21	17,389,916.37	14,344,273.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,054,143.03	14,272,210.81
其中：营业成本	五-21	12,393,809.78	10,005,604.95
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	五-22	77,390.14	71,415.66
销售费用	五-23	591,312.64	415,441.57
管理费用	五-24	3,964,473.31	3,775,255.21
研发费用			
财务费用	五-25	27,157.16	4,493.42
其中：利息费用		21,913.93	
利息收入		2,019.19	1,309.74
加：其他收益	五-26	60,137.84	2,300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五-27	-91,214.45	60,083.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-101,184.16	
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）	五-28	-752,756.47	-413,811.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-29	-39,416.72	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-487,476.46	2,018,335.29
加：营业外收入	五-30	-	26,784.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-487,476.46	2,045,119.29
减：所得税费用	五-31	-188,431.40	184,030.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-299,045.06	1,861,089.14
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）		-299,045.06	1,861,089.14
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-299,045.06	1,861,089.14
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		-299,045.06	1,861,089.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-299,045.06	1,861,089.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0598	0.3722
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0581	-0.0466

法定代表人：袁鹄　　主管会计工作负责人：张喆玥　　会计机构负责人：张喆玥

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二-4	17,389,916.37	14,344,273.67
减：营业成本	十二-4	12,393,809.78	10,005,604.95
税金及附加		77,390.14	71,415.66
销售费用		591,312.64	415,441.57
管理费用		3,340,452.07	3,775,255.21
研发费用			
财务费用		27,161.90	4,493.42
其中：利息费用		21,913.93	
利息收入		1,988.05	1,309.74
加：其他收益		60,137.84	2,300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二-5	-91,214.45	60,083.93
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）		-752,756.47	-413,811.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-39,416.72	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,540.04	2,018,335.29
加：营业外收入			26,784.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,540.04	2,045,119.29
减：所得税费用		-188,431.40	184,030.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		324,971.44	1,861,089.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		324,971.44	1,861,089.14
（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		324,971.44	1,861,089.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		17,837,742.45	15,350,557.83

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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五-32（1）	340,671.68	4,246,642.27
经营活动现金流入小计		18,178,414.13	19,597,200.10
购买商品、接受劳务支付的现金		11,145,065.37	10,433,601.37
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		1,899,404.47	1,365,413.45
支付的各项税费		927,633.79	742,503.34
支付其他与经营活动有关的现金	五-32（2）	3,502,328.90	5,403,439.67
经营活动现金流出小计		17,474,432.53	17,944,957.83
经营活动产生的现金流量净额		703,981.60	1,652,242.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,160,000.00	4,100,000.00
取得投资收益收到的现金		7,409.43	62,071.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,833.28	
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		5,301,242.71	4,162,071.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,471.04	18,697.00
投资支付的现金		1,250,000.00	7,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,797,471.04	7,518,697.00
投资活动产生的现金流量净额		3,503,771.67	-3,356,625.28
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		2,139,078.00	
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		2,139,078.00	
偿还债务支付的现金		578,800.80	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,913.93	
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		600,714.73	
筹资活动产生的现金流量净额		1,538,363.27	-
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		5,746,116.54	-1,704,383.01
加：期初现金及现金等价物余额		363,060.38	2,067,443.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,109,176.92	363,060.38

法定代表人：袁鹄　　主管会计工作负责人：张喆玥　　会计机构负责人：张喆玥

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		17,837,742.45	15,350,557.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		340,640.54	4,246,642.27
经营活动现金流入小计		18,178,382.99	19,597,200.10
购买商品、接受劳务支付的现金		11,145,065.37	10,433,601.37
支付给职工以及为职工支付的现金		1,687,866.93	1,365,413.45
支付的各项税费		927,633.79	742,503.34
支付其他与经营活动有关的现金		3,233,915.67	5,403,439.67
经营活动现金流出小计		16,994,481.76	17,944,957.83
经营活动产生的现金流量净额		1,183,901.23	1,652,242.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,160,000.00	4,100,000.00
取得投资收益收到的现金		7,409.43	62,071.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,833.28	
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		5,301,242.71	4,162,071.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		547,471.04	18,697.00

付的现金			
投资支付的现金		1,250,000.00	7,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		485,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,282,471.04	7,518,697.00
投资活动产生的现金流量净额		3,018,771.67	-3,356,625.28
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		2,139,078.00	
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		2,139,078.00	
偿还债务支付的现金		578,800.80	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,913.93	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		600,714.73	
筹资活动产生的现金流量净额		1,538,363.27	
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		5,741,036.17	-1,704,383.01
加：期初现金及现金等价物余额		363,060.38	2,067,443.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,104,096.55	363,060.38

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23		7,788,433.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23		7,788,433.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									32,497.14		-331,542.20		-299,045.06
（一）综合收益总额											-299,045.06		-299,045.06
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									32,497.14		-32,497.14		

1．提取盈余公积									32,497.14		-32,497.14		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				293,400.33		2,008,456.03		7,489,388.46

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				74,794.28		673,148.49		5,935,474.87
加：会计政策变更											-8,130.49		-8,130.49

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				187,532.10				74,794.28		665,018.00		5,927,344.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									186,108.91		1,674,980.23		1,861,089.14
（一）综合收益总额											1,861,089.14		1,861,089.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									186,108.91		-186,108.91		
1. 提取盈余公积									186,108.91		-186,108.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23		7,788,433.52

法定代表人：袁鹄　　主管会计工作负责人：张喆玥　　会计机构负责人：张喆玥

（八）　母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23	7,788,433.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23	7,788,433.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									32,497.14		292,474.30	324,971.44
（一）综合收益总额											324,971.44	324,971.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									32,497.14		-32,497.14	
1. 提取盈余公积									32,497.14		-32,497.14	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				293,400.33		2,632,472.53	8,113,404.96

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				74,794.28		673,148.49	7,788,433.52
加：会计政策变更											-8,130.49	-8,130.49
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				187,532.10				74,794.28		665,018.00	5,927,344.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									186,108.91		1,674,980.23	1,861,089.14
（一）综合收益总额											1,861,089.14	1,861,089.14
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4．其他												
（三）利润分配									186,108.91		-186,108.91	
1．提取盈余公积									186,108.91		-186,108.91	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				187,532.10				260,903.19		2,339,998.23	7,788,433.52

三、　财务报表附注

苏州麦禾文化传媒股份有限公司
2020年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州麦禾文化传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由苏州麦禾文化传媒有限公司于2018年8月整体变更设立。

2019年4月17日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州麦禾文化传媒股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2019]910号)批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：麦禾传媒，证券代码：873258。

公司注册资本：人民币500万元。

公司住所：苏州市锦帆路79号。

公司法定代表人：袁鹄。

经营项目：广告设计、制作、策划、代理；展览展示；庆典礼仪服务、装饰装潢、企业形象策划、商务信息咨询服务。各类工程建设活动；建设工程设计；网络文化经营；专业设计服务；网络技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能基础资源与技术平台；3D打印服务；软件开发；互联网数据服务；信息系统集成服务；会议及展览服务；规划设计管理；工程管理服务；电影摄制服务；其他文化艺术经纪代理；网络与信息安全软件开发；物联网技术服务；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意软件开发；组织文化艺术交流活动；文化娱乐经纪人服务；办公设备销售；国内贸易代理；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；动漫游戏开发；人工智能双创服务平台；物联网应用服务；日用杂品销售（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）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

（一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
南京垂野文化传媒有限公司	设立

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、 遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司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，确认为商誉。

（2）公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②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，其

差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、 合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初

数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

七、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(包括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)；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分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其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述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，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收

益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日,公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

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

八、 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

九、 固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5	9.5
办公及电子设备	5	5	19

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

十、 借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十一、 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合

的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十二、 长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十三、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

1.企业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。

2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、 收入确认

（一）公司收入确认的一般原则：

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）公司收入确认的具体方法如下：

文化创意专业服务收入：公司承接业务后，与客户签订承办合同，为客户提供文化创意专业服务。业务完成，经客户确认后，确认收入。

十五、 政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十六、 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十七、 经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

十八、 重要会计政策和会计估计的变更

（一） 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整

当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

（四）首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

附注四、税项

一、 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%

二、 税收优惠及批文

根据财税【2019】13号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,316.40	18,366.53
银行存款	6,106,860.52	344,693.85
合计	6,109,176.92	363,060.38

2. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,887,936.00	2,319,138.00
1～2 年	68,458.00	681,200.00
2～3 年	662,600.00	321,576.00
3～4 年	315,976.00	58,410.00
4～5 年	58,410.00	75,470.00
5 年以上	156,527.46	81,057.46
合计	4,149,907.46	3,536,851.46

（2）按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,174,937.46	28.31	1,174,937.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,974,970.00	71.69	119,201.88	4.01	2,855,768.12
其中：逾期账龄组合	2,974,970.00	71.69	119,201.88	4.01	2,855,768.12
其他组合					
合计	4,149,907.46	/	1,294,139.34	/	2,855,768.12

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	474,937.46	13.43	474,937.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,061,914.00	86.57	95,775.74	3.13	2,966,138.26
其中：逾期账龄组合	3,061,914.00	86.57	95,775.74	3.13	2,966,138.26
其他组合					
合计	3,536,851.46	/	570,713.20	/	2,966,138.26

按单项计提坏账准备：

应收账款	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏米禾展览工程有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
江苏六典律师事务所	145,000.00	145,000.00	100.00	预计无法收回
中青旅苏州太湖国家旅游度假区	800.00	800.00	100.00	预计无法收回
苏州合美文化传媒有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00	预计无法收回
苏州市公共文化中心	9,257.46	9,257.46	100.00	预计无法收回
书香世家酒店	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
苏州和积信息科技有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	预计无法收回
苏州康赛德生物农业有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
鸿草生物科技（苏州）有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
苏州工业园区金笛创意国际文化有限公司	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
苏州市吴中区横泾街道上林村	33,880.00	33,880.00	100.00	预计无法收回
中信产业投资基金管理有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,174,937.46	1,174,937.46	100.00	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	2,974,970.00	119,201.88	4.01
合计	2,974,970.00	119,201.88	4.01

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	2,866,936.00	86,008.08	3.00	3,005,938.00	90,178.14	3.00
逾期 1 年以内	52,058.00	5,205.80	10.00	55,976.00	5,597.60	10.00
逾期 1～2 年	55,976.00	27,988.00	50.00			50.00
合计	2,974,970.00	119,201.88	/	3,061,914.00	95,775.74	/

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备	570,713.20	723,426.14				1,294,139.34
合计	570,713.20	723,426.14				1,294,139.34

（4）按欠款方归集的期末余额前前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	1,370,000.00	33.01	41,100.00
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	950,000.00	22.89	28,500.00
江苏米禾展览工程有限公司	700,000.00	16.87	700,000.00
南京旌希建筑设计有限公司	300,000.00	7.23	9,000.00
北京闻煊科技有限公司	187,016.00	4.51	5,610.48
合计	3,507,016.00	84.51	784,210.48

3. 预付款项

（1）预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	383,087.00	95.86	273,004.00	100.00
1～2 年	16,537.00	4.14		
合计	399,624.00	100.00	273,004.00	100.00

（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	期末余额	款项性质	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州棠棣文化传媒有限公司	240,000.00	货款	60.06
李娜	46,500.00	货款	11.64
戴毅鹏	45,900.00	货款	11.49
江苏熠彩网络科技有限公司	20,000.00	货款	5.00
江苏兴力建设集团有限公司	16,537.00	货款	4.14
合计	368,937.00	/	92.33

4. 其他应收款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	624,270.75	575,069.69
合计	624,270.75	575,069.69

（2）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	260,331.39	541,077.00
1～2 年	379,277.00	38,000.00
2～3 年	38,000.00	20,000.00
3～4 年		50.00
4～5 年	50.00	
合计	677,658.39	599,127.00

②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
借款		80,000.00
备用金	547,836.39	258,277.00
押金保证金	129,822.00	260,850.00
合计	677,658.39	599,127.00
减：坏账准备	53,387.64	24,057.31
净额	624,270.75	575,069.69

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	24,057.31			24,057.31
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段			——	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	29,330.33			29,330.33
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	53,387.64			53,387.64

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,057.31	29,330.33				53,387.64
合计	24,057.31	29,330.33				53,387.64

⑤按欠款方归集的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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备余额
耿光星	备用金	161,559.39	1年以内	23.84	4,846.78
刘华升	备用金	144,246.00	1年以内:30,000.00;1～2年:114,246.00	21.29	12,324.60
刘志忠	备用金	110,000.00	1～2年	16.23	11,000.00
江苏兴力建设集团有限公司	押金	54,000.00	1～2年	7.97	5,400.00
南京途牛国际旅行社有限公司	押金	47,216.00	1年以内	6.97	1,416.48
合计	/	517,021.39	/	76.30	34,987.86

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品		4,307,439.72
待抵扣税金	3,163.71	
合计	3,163.71	4,307,439.72

6. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
⑴合营企业											
小计											
⑵联营企业											
江苏蚕豆网络科技有限公司		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	
小计		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	
合计		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	

7. 固定资产

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	526,635.79	263,236.22
固定资产清理		
合计	526,635.79	263,236.22

（2）固定资产

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	379,340.00	129,626.01	508,966.01
2.本期增加金额	480,690.27	9,971.92	490,662.19
⑴购置	480,690.27	9,971.92	490,662.19
⑵在建工程转入			
3.本期减少金额	330,000.00		330,000.00
⑴处置	330,000.00		330,000.00
4.期末余额	530,030.27	139,597.93	669,628.20
二、累计折旧			
1.期初余额	162,042.73	83,687.06	245,729.79
2.本期增加金额	34,963.73	19,048.89	54,012.62
⑴计提	34,963.73	19,048.89	54,012.62
3.本期减少金额	156,750.00		156,750.00
⑴处置	156,750.00		156,750.00
4.期末余额	40,256.46	102,735.95	142,992.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
⑴计提			
3.本期减少金额			
⑴处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	489,773.81	36,861.98	526,635.79
2.期初账面价值	217,297.27	45,938.95	263,236.22

8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	81,183.90		81,183.90		
合计	81,183.90		81,183.90		

9. 递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	1,347,526.98	336,881.75	594,770.51	148,692.63
合计	1,347,526.98	336,881.75	594,770.51	148,692.63

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
子公司可抵扣亏损	-624,016.50	
合计	-624,016.50	

（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
2025	-624,016.50	
合计	-624,016.50	

10. 短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,249,078.00	
合计	1,249,078.00	

11. 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,781,300.16	630,790.00
房租及物业费	14,650.51	
合计	1,795,950.67	630,790.00

12. 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		1,865,049.52	1,865,049.52	
二、离职后福利—设定提存计划		34,354.95	34,354.95	
合计		1,899,404.47	1,899,404.47	

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,663,197.71	1,663,197.71	
二、职工福利费		142,766.97	142,766.97	
三、社会保险费		51,761.46	51,761.46	
其中：1.医疗保险费		26,720.52	26,720.52	
2.工伤保险费		610.75	610.75	
3.生育保险费		24,430.19	24,430.19	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		7,323.38	7,323.38	
合计		1,865,049.52	1,865,049.52	

（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、基本养老保险费		33,082.55	33,082.55	
2、失业保险费		1,272.40	1,272.40	
合计		34,354.95	34,354.95	

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	104,673.48	320,398.03
增值税	157,088.82	192,443.26
城市维护建设税	9,828.10	9,193.33
教育费附加	7,020.08	6,566.66
合计	278,610.48	528,601.28

14. 其他应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	30,110.07	30,000.00
合计	30,110.07	30,000.00

（2）其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	21,000.00	21,000.00
保险赔款	9,000.00	9,000.00
其他	110.07	
合计	30,110.07	30,000.00

15. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	233,267.02	
合计	233,267.02	

16. 长期应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	77,932.18	
专项应付款		
合计	77,932.18	

（2）长期应付款

①按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
汽车抵押贷款	311,199.20	
减：一年内到期的非流动负债	233,267.02	
合计	77,932.18	

17. 股本

投资者名称	期初余额	本期增减变动（＋、－）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		

投资者名称	期初余额	本期增减变动（＋、－）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
苏州垂野文化传播合伙企业（有限合伙）	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00
钱群	2,450,000.00			2,450,000.00	49.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	187,532.10			187,532.10
合计	187,532.10			187,532.10

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	260,903.19	32,497.14		293,400.33
合计	260,903.19	32,497.14		293,400.33

20. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,339,998.23	673,148.49
调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）		-8,130.49
调整后期初未分配利润	2,339,998.23	665,018.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-299,045.06	1,861,089.14
减：提取法定盈余公积	32,497.14	186,108.91
应付普通股股利		
其他（未分配利润转增股本）		
期末未分配利润	2,008,456.03	2,339,998.23

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95
合计	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95

（2）主营业务收入按业务类型分类情况

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化创意专业服务	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95
合计	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	4,932,478.18	28.36
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	1,462,264.12	8.41
昆山市司法局	1,264,201.86	7.27
苏州苏能集团有限公司	1,198,924.30	6.89
国网江苏省电力有限公司	1,067,141.49	6.14
合计	9,925,009.95	57.07

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,144.24	41,659.14
教育费附加	32,245.90	29,756.52
合计	77,390.14	71,415.66

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	307,100.00	229,578.51
差旅费	103,517.60	93,177.95
业务招待费	179,460.00	91,450.07
折旧费	1,235.04	1,235.04
合计	591,312.64	415,441.57

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	886,050.47	603,902.16
差旅交通费	369,426.24	403,815.34
办公费	741,078.62	490,916.42
房租物业费	601,067.83	673,415.04
折旧费	39,952.58	37,986.50
业务招待费	134,593.69	135,668.08

项目	本期发生额	上期发生额
装修费	81,183.90	162,367.82
咨询服务费	1,111,119.98	1,267,183.85
合计	3,964,473.31	3,775,255.21

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,913.93	
减：利息收入	2,019.19	1,309.74
加：手续费	7,262.42	5,803.16
合计	27,157.16	4,493.42

26. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	18,284.49	2,300,000.00	18,284.49
增值税加计抵减	41,853.35		41,853.35
合计	60,137.84	2,300,000.00	60,137.84

注：明细情况详见附注五-35政府补助。

27. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	9,969.71	60,083.93
权益法核算的长期股权投资收益	-101,184.16	
合计	-91,214.45	60,083.93

28. 信用减值损失（损失以“－”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-723,426.14	-413,104.19
其他应收款坏账损失	-29,330.33	-707.31
合计	-752,756.47	-413,811.50

29. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-39,416.72		-39,416.72
合计	-39,416.72		-39,416.72

30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
文艺比赛奖励		26,784.00	
合计		26,784.00	

31. 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-242.28	287,483.03
递延所得税费用	-188,189.12	-103,452.88
合计	-188,431.40	184,030.15

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-487,476.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-121,869.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-72,000.76
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,072.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	156,004.13
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
小微企业税收优惠	-232,637.72
所得税费用	-188,431.40

32. 合并现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,019.19	1,309.74
补贴收入	18,284.49	2,326,784.00
往来及其他	320,368.00	1,918,548.53
合计	340,671.68	4,246,642.27

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	7,262.42	5,803.16
销售及管理费用	3,096,167.09	3,155,626.75
往来及其他	398,899.39	2,242,009.76
合计	3,502,328.90	5,403,439.67

33. 合并现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-299,045.06	1,861,089.14
加：资产减值损失		
信用减值损失	752,756.47	413,811.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,012.62	57,784.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	81,183.90	162,367.82
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)	39,416.72	
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)	21,913.93	
投资损失(收益以“－”号填列)	91,214.45	-60,083.93
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-188,189.12	-103,452.88
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)	-821,371.10	-508,229.00
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	972,088.79	-171,044.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	703,981.60	1,652,242.27
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	6,109,176.92	363,060.38
减：现金的期初余额	363,060.38	2,067,443.39
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	5,746,116.54	-1,704,383.01

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,109,176.92	363,060.38
其中：库存现金	2,316.40	18,366.53
可随时用于支付的银行存款	6,106,860.52	344,693.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,109,176.92	363,060.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	433,531.64	汽车抵押贷款
合计	433,531.64	/

35. 政府补助

（1）计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	与收益相关	18,284.49	其他收益	18,284.49
合计	/	18,284.49	/	18,284.49

附注六、合并范围的变更

1.新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册资本	实收资本	成立时间	出资方式
南京垂野文化传媒有限公司	南京	1000 万元	48.50 万元	2020 年 3 月 30 日	现金出资

附注七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京垂野文化传媒有限公司	南京	南京	服务业	100.00		设立

2.在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏蚕豆网络科技有限公司	苏州	苏州	服务业	40.00		权益法

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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(%)	本公司最终控制方
苏州垂野文化传播合伙企业（有限合伙）	苏州	股权投资	51	51	袁鹄

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1.

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之2。

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
钱群	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州蚕豆臻品网络科技有限公司	联营企业子公司

5. 关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁鹄	5,710,000.00	2020/5/9	2023/5/11	否

（2）关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	183,852.00	164,512.00

附注九、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,887,936.00	2,319,138.00
1～2 年	68,458.00	681,200.00
2～3 年	662,600.00	321,576.00
3～4 年	315,976.00	58,410.00
4～5 年	58,410.00	75,470.00
5 年以上	156,527.46	81,057.46

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	4,149,907.46	3,536,851.46

（2）按坏账计提方法披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,174,937.46	28.31	1,174,937.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,974,970.00	71.69	119,201.88	4.01	2,855,768.12
其中：逾期账龄组合	2,974,970.00	71.69	119,201.88	4.01	2,855,768.12
其他组合					
合计	4,149,907.46	/	1,294,139.34	/	2,855,768.12

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	474,937.46	13.43	474,937.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,061,914.00	86.57	95,775.74	3.13	2,966,138.26
其中：逾期账龄组合	3,061,914.00	86.57	95,775.74	3.13	2,966,138.26
其他组合					
合计	3,536,851.46	/	570,713.20	/	2,966,138.26

按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏米禾展览工程有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
江苏六典律师事务所	145,000.00	145,000.00	100.00	预计无法收回
中青旅苏州太湖国家旅游度假区	800.00	800.00	100.00	预计无法收回
苏州合美文化传媒有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州市公共文化中心	9,257.46	9,257.46	100.00	预计无法收回
书香世家酒店	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
苏州和积信息科技有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	预计无法收回
苏州康赛德生物农业有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
鸿草生物科技（苏州）有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
苏州工业园区金笛创意国际文化有限公司	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
苏州市吴中区横泾街道上林村	33,880.00	33,880.00	100.00	预计无法收回
中信产业投资基金管理有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,174,937.46	1,174,937.46	/	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	2,974,970.00	119,201.88	4.01
合计	2,974,970.00	119,201.88	4.01

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	2,866,936.00	86,008.08	3.00	3,005,938.00	90,178.14	3.00
逾期 1 年以内	52,058.00	5,205.80	10.00	55,976.00	5,597.60	10.00
逾期 1～2 年	55,976.00	27,988.00	50.00			50.00
合计	2,974,970.00	119,201.88	/	3,061,914.00	95,775.74	/

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	570,713.20	723,426.14				1,294,139.34
合计	570,713.20	723,426.14				1,294,139.34

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	1,370,000.00	33.01	41,100.00
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	950,000.00	22.89	28,500.00
江苏米禾展览工程有限公司	700,000.00	16.87	700,000.00
南京旌希建筑设计有限公司	300,000.00	7.23	9,000.00
北京闻煊科技有限公司	187,016.00	4.51	5,610.48
合计	3,507,016.00	84.51	784,210.48

2. 其他应收款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	624,270.75	575,069.69
合计	624,270.75	575,069.69

（2）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	260,331.39	541,077.00
1～2 年	379,277.00	38,000.00
2～3 年	38,000.00	20,000.00
3～4 年		50.00
4～5 年	50.00	
合计	677,658.39	599,127.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款		80,000.00
备用金	547,836.39	258,277.00
押金保证金	129,822.00	260,850.00
合计	677,658.39	599,127.00
减：坏账准备	53,387.64	24,057.31
净额	624,270.75	575,069.69

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	24,057.31			24,057.31
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	29,330.33			29,330.33
期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	53,387.64			53,387.64

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,057.31	29,330.33				53,387.64
合计	24,057.31	29,330.33				53,387.64

⑤按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

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
耿光星	备用金	161,559.39	1年以内	23.84	4,846.78
刘华升	备用金	144,246.00	1年以内:30,000.00;1～2年:114,246.00	21.29	12,324.60
刘志忠	备用金	110,000.00	1～2年	16.23	11,000.00
江苏兴力建设集团有限公司	押金	54,000.00	1～2年	7.97	5,400.00
南京途牛国际旅行社有限公司	押金	47,216.00	1年以内	6.97	1,416.48

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
合计	/	517,021.39	/	76.30	34,987.86

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	485,000.00		485,000.00			
对联营、合营企业投资	298,815.84		298,815.84			
合计	783,815.84		783,815.84			

（1）对子公司投资

被投资单位名称	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
南京垂野文化传媒有限公司		485,000.00		485,000.00		
合计		485,000.00		485,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
小计											
联营企业											
江苏蚕豆网络科技有限公司		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	
小计		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	
合计		400,000.00		-101,184.16						298,815.84	

4. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95
合计	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95

（2）主营业务收入按业务类型分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
文化创意专业服务	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95
合计	17,389,916.37	12,393,809.78	14,344,273.67	10,005,604.95

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	4,932,478.18	28.36
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	1,462,264.12	8.41
昆山市司法局	1,264,201.86	7.27
苏州苏能集团有限公司	1,198,924.30	6.89
国网江苏省电力有限公司	1,067,141.49	6.14
合计	9,925,009.95	57.07

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	9,969.71	60,083.93
权益法核算的长期股权投资收益	-101,184.16	
合计	-91,214.45	60,083.93

附注十三、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-39,416.72
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,284.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

项目	本期发生额
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,969.71
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回、合同资产减值准备转回	
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	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	-11,162.52
减：所得税影响数	-2,790.63
非经常性损益净额（影响净利润）	-8,371.89
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-8,371.89

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.91	-0.0598
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.81	-0.0581

附注十四、财务报表之批准

公司本年度财务报表经董事会批准报出。

第九节　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。

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

文件备置地址：

苏州市高新区邓尉路狮山科技馆 4 楼, 公司董事会办公室。