



一百传媒

NEEQ:870186

浙江一百广告传媒股份有限公司

年度报告

2020

公司年度大事记



浙江省成长型文化企业

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	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	68

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。

公司负责人徐国勇、主管会计工作负责人陈琪及会计机构负责人（会计主管人员）陈琪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
1. 公司治理风险	作为股份制企业，自从 2016 年 6 月由浙江一百广告传媒有限公司股改后，建立健全了法人治理机制，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，但市场竞争激烈，公司治理是一个永无止境的课题，各项管理、控制制度的执行必须经过经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司开拓经营过程中逐渐完善，同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2. 主要客户及供应商较集中的风险	报告期内，公司客户集中度较高，主要客户资源集中在政府机构。在一个相当时期内，随着城镇化建设的推进，政府机构会持续成为主要客户。报告期内公司前五大供应商的采购额占当期采购额的比重较大，虽然公司对外采购标的主要为灯具、电线、亚克力板、各类电缆材料、各类钢制建材等技术含量低的初级原材料，即使出现供货问题，也能够迅速在市场上找到替代品。但供应商集中度较高仍可能会使公司在材料供应上因较为单一，而有短线的采购难度。
3. 公司营业收入区域性集中的风险	报告期内，公司营业收入主要集中在同城区域，以绍兴市为主体服务对象，社会资源、客户资源、媒体资源均在绍兴地区，

	一定程度上影响了公司市场占有率的提高,一旦同行发展加快、市场竞争程度加剧,公司经营业绩就会有所影响。
4. 公司应收账款金额较大风险	2020年12月31日公司应收账款15,096,680.25元,虽然比上期有所减少,但是依然占资产总额的81.52%。公司应收账款仍然有可能有所增长,形成风险。公司大客户主要为政府机构结算审批流程较长,回款较慢。此外,如果下游行业发展前景发生不利变化,公司未来经营过程中仍然存在应收账款无法回收的风险。
5. 管理模式是否适应企业转型的风险	公司在全国中小企业股转转让系统挂牌后,作为公众公司,企业管理升级就成为必然,需要提升公司治理的能力。在报告期内,公司荣获“浙江省成长型文化企业”再次延续了环境管理体系认证、质量管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。报告期内,公司的业务外延呈扩大趋势,设计制作质量进一步提高。但是,依然存在着公司管理体系在环境变化和企业转型中脱节的风险。
6. 市场竞争风险	我国的广告行业参与竞争的各类主体众多,市场整体集中度不高,行业竞争激烈。随着市场规模扩大、技术进步,会有更多的竞争者加入,国内广告公司之间的竞争将日趋激烈,规模较小、业务模式单一、盈利能力弱的广告公司将面临着被市场逐步淘汰的风险。虽然公司经过多年发展,已在浙江绍兴地区积累了丰富的客户资源,并占据了一定市场份额,但如果公司不能在未来的发展中迅速扩大经营规模、从区域市场拓展至全国市场、提高品牌影响力,公司将可能面临由于市场竞争加剧带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。
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、股份公司、一百传媒	指	浙江一百广告传媒股份有限公司
有限公司、一百有限	指	浙江一百广告传媒有限公司, 系公司前身
第一百货	指	浙江诸暨第一百货有限公司, 系公司股东, 持股 40%
一百超市	指	诸暨市一百超市有限公司, 系公司关联方
一百仓储	指	诸暨市一百仓储商场有限公司, 系公司关联方
诸暨市监管局	指	诸暨市市场监督管理局
元, 万元	指	人民币元、人民币万元
光大证券, 主办券商	指	光大证券股份有限公司
儒毅所, 律师事务所	指	浙江儒毅律师事务所
大信所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
股东大会	指	浙江一百广告传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江一百广告传媒股份有限公司董事会
监事会	指	浙江一百广告传媒股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《浙江一百广告传媒股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1-12 月
KV 设计	指	KV 是英文 key Vision 的缩写, 广告行业里通常指主视觉设计
五星 3A	指	五星: 是指在“党建”引领下创造“富裕、美丽、和谐、文明”; 3A: 是指达到国家对景区考核的 3A 标准
LED 彩屏媒体	指	LED 是英文 Light Emitting Diode 的缩写, 意为发光二极管, LED 彩屏媒体是一种平板显示器, 由一个个小的 LED 模块面板组成

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江一百广告传媒股份有限公司
英文名称及缩写	-
	YBCM
证券简称	一百传媒
证券代码	870186
法定代表人	徐国勇

二、 联系方式

董事会秘书	张钰晗
联系地址	诸暨市浣东街道东旺路 218 号永业大厦 001002
电话	0575-87172288
传真	0575-87228299
电子邮箱	1821893476@qq.com
公司网址	www.neeq.com.cn
办公地址	诸暨市浣东街道东旺路 218 号永业大厦 001002
邮政编码	311800
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	公司年度报告备置地

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 10 月 21 日
挂牌时间	2016 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 类租赁和商务服务业广告业 (L7240) -商务服务业 (L72)-广告业 (L724)-广告业 (L7240)
主要业务	向各类客户提供广告的设计、制作、代理及发布等服务
主要产品与服务项目	广告的设计制作与发布;店招店牌设计与制作;社区五星 3A 建设;乡镇文化礼堂、社区便民服务中心、乡镇、街道矛盾调解中心、法律援助中心、应急管理中心设置等服务项目
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 集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	徐国勇

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐国勇），一致行动人为（徐国勇、翁国标、浙江诸暨第一百货有限公司）
--------------	--

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	91330600768656381E	否
注册地址	浙江省诸暨市浣东街道东旺路 218 号永业大厦 10 楼 001002	否
注册资本	10,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 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）	光大证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	万方全	陈峰
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区民生路 118 号滨江万科 15 楼	

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	12,244,311.71	15,252,799.54	-19.72%
毛利率%	19.78%	18.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,445,172.07	62,315.80	-2,419.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,541,441.09	-28,273.26	5,351.94%
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)	-13.47%	0.50%	-
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)	-14.37%	-0.23%	-
基本每股收益	-0.14	0.01	-1,500.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	18,518,760.13	18,027,135.57	2.73%
负债总计	9,313,639.09	6,576,842.46	41.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,205,121.04	11,450,293.11	-19.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.15	-20.00%
资产负债率%(母公司)	50.29%	36.48%	-
资产负债率%(合并)	50.29%	36.48%	-
流动比率	1.89	2.65	-
利息保障倍数	-11.02	1.51	-

(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	1,211,654.01	3,468,698.41	-65.07%
应收账款周转率	0.7	0.82	-
存货周转率	7.93	9.60	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.73%	-25.96%	-
营业收入增长率%	-19.72%	-32.33%	-
净利润增长率%	-2,419.11%	-95.91%	-

(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	10,000,000	10,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,335.81
非经常性损益合计	101,335.81
所得税影响数	5,066.79
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	96,269.02

(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

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十八）。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期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。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

（十） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

(一) 商业模式

公司属于专业向各行各业客户提供国内各类广告设计、制作、代理、发布以及企业形象策划等服务的综合广告服务商。

(一) 经营模式

一百传媒作为一家在当地有影响力的广告企业，在坚持传统广告发展的同时，业务转型开拓，对城镇改造，乡镇或街道的形象策划、设计、制作，投入了大量精力、财力，形成了一定区域优势。传统的业务能力和社会资源优势一直主导着公司发展的主线，公司拥有众多城市核心区域的户外广告媒体资源，经过近二十年的发展，公司在浙江绍兴地区具有较好的企业形象，获得了广泛的客户认可度，成为当地少数具备“中国一级广告企业（设计制作类）”资质的广告企业。2016年全国股转系统挂牌后，企业的管理、信誉优势更加突出。同时，公司深耕户外广告行业多年，积累了较为丰富的客户资源，能根据不同类型客户的个性化需求，为其品牌推广提供全方位的户外广告解决方案，帮助客户提升其品牌价值。2020年公司在保证传统的运营操作同时，扩大了城镇改造项目和店招店牌、党建工作的五星3A建设的运营，特别是参与了乡村文化礼堂的设计制作，公司设计、制作的特色在运营上得到了强势延伸，拓宽了经营范围。

公司传统运行的关键资源是，通过市场调研及分析制定户外广告媒体资源的采购策略，与政府机构、企业及其他媒体运营商等媒体资源供应方，签订租赁使用协议或自建后取得一定期限内使用，使得公司在一定期限内拥有一定数量的户外广告媒体资源使用权，完成公司户外媒体资源的区域化、多样化布局。然后针对不同客户的个性化需求，为其制定整合广告投放策略，包含广告设计、制作、发布、监测及售后维护等全链条的广告服务。公司最终通过提供户外广告投放服务或广告设计制作服务收取费用，获得现金流。新时代时期，公司业务范围扩大，营销手段多样，突破了传统的领域。

(二) 销售模式

美丽乡村建设、智慧旅游一体化构架、乡镇店面店招、店牌改造、社区五星3A建设、按照党中央布置实行的农村思想文化建设，乡镇文化礼堂、社区便民服务中心、街道矛盾调解中心、法律援助中心、应急管理中心设置等等，这些项目已经成为城镇建设中的重要工作，公司及时快速加大对此类项目的营销运作，依托公司的设计、制作优势，积极参与投标。作为广告运营商，其设计优势明显大于本地一般的装修制作企业，在当地具有一定竞争力。

公司业务涵盖到各类广告的策划、设计、制作、发布、大型商业活动策划以及企业形象策划等各个环节，为客户提供从品牌策划到最终广告投放发布的全产业链广告服务。具体到销售环节，主要采取以下几种方式：客户主动接洽、客户拜访、参加投标、利用网络营销、老客户介绍等等。

无论是现在大型区域改造的项目确定还是其他广告业务的接洽，在项目启动后，保证销售对象满意，做好项目的落实工作都是公司的重点，公司会在方案敲定后，由项目执行团队全面实施从广告内容设计策划到最终广告发布维护的一系列服务，并定期进行后续监测维护。

(三) 盈利模式

报告期内，由于受到疫情影响，公司复工后未能按往常一样正常开展公司业务，公司仍以大型区域项目的设计和制作为主线，最大程度参与各乡镇和社区街道的五星3A创建、矛盾调解中心、法律援助中心、应急管理中心、便民服务站、文化礼堂建设等等，都是公司贯彻业务拓展和转型后的项目内涵，公司主要为客户提供从品牌策划到最终广告投放发布的整体广告服务，也可根据客户需求，提供整个广告服务链上的某一项或某几项服务。通过与客户签订服务协议的方式，为客户提供上述服务，并根据合同完成进度情况收取费用，获取利润。

报告期内，公司的主营业务商业模式未发生重大变化。

报告期末至今，公司商业模式未存在重大变化。

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		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	73,048.26	0.39%	51,704.42	0.29%	41.28%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	15,096,680.25	81.52%	15,300,744.90	84.88%	-1.33%
存货	1,323,253.40	7.15%	1,154,767.51	6.41%	14.59%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	271,945.76	1.47%	282,687.06	1.57%	-3.80%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	3,203,500.97	17.30%	3,344,402.22	18.55%	-4.21%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	2,273,115.81	12.27%	1,478,139.52	8.20%	53.78%
其他应付款	2,714,191.94	14.66%	75,185.88	0.42%	3,509.98%
未分配利润	-1,189,908.28	-6.43%	1,055,263.79	5.85%	-212.76%
所有者权益	9,205,121.04	49.71%	11,450,293.11	63.52%	-19.61%

资产负债项目重大变动原因：

1、应付账款增加主要系受疫情影响，部分供应商延长付款周期所致；

2、其他应付款增加主要系增加往来暂借款所致，其中供应商诸暨市培龙广告材料经营部 1,910,000.00 元，非供应商诸暨市鑫馨装饰材料经营部 550,000.00 元；诸暨市培龙广告材料经营部和诸暨市鑫馨装饰材料经营部均是非关联方，款项为正常运营资金往来款，无需支付利息；截至报告日，诸暨市鑫馨装饰材料经营部 550,000.00 元已经偿还。

3、未分配利润减少主要系业绩下滑，应收账款计提信用减值损失导致本年亏损，同时分红 80 万所致；

4、所有者权益减少主要系未分配利润减少所致。

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	12,244,311.71	-	15,252,799.54	-	-19.72%
营业成本	9,822,755.13	80.22%	12,377,568.37	81.15%	-20.64%
毛利率	19.78%	-	18.85%	-	-
销售费用	0.00	0.00%	131,701.13	0.86%	-100.00%
管理费用	2,464,021.75	20.12%	2,268,851.73	14.87%	8.60%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	149,772.37	1.22%	225,042.50	1.48%	-33.45%
信用减值损失	-1,646,308.10	-13.45%	-195,474.13	-1.28%	-742.21%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	101,335.81	0.83%	95,356.91	0.63%	6.27%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,774,433.69	-14.49%	113,792.38	0.75%	-1,659.36%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-1,445,172.07	-11.80%	62,315.80	0.41%	-2,419.11%

项目重大变动原因：

1、营业收入减少主要系本期受到疫情影响，行业销售业绩大幅下滑所致；

2、营业成本减少主要系当期收入减少，相应成本结转减少所致；

3、销售费用为 0 主要系会计政策变更，今年执行新收入准则；

4、财务费用减少主要系本期没有个人借款，全部为银行借款，总体借款金额下降所致；

5、信用减值损失增加主要系部分应收账款账龄在 2-3 年，计提坏账准备所致；

6、营业利润减少主要系本期受疫情影响，销售业绩减少，招投标项目同比明显减少，而且中标的整体价格（也就是中标的折扣率）同比也大幅度下降，相对利润也随之减少；同时计提大量应收账款信用减值损失所致；

7、净利润减少主要系本期受疫情影响，营业利润随营业收入减少而减少。

(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	12,244,311.71	15,252,799.54	-19.72%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	9,822,755.13	12,377,568.37	-20.64%
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%
广告牌设计制作和发布	11,479,439.07	9,207,923.55	19.79%	-21.33%	-22.31%	5.38%
店面招牌设计和制作	764,872.64	614,831.58	19.62%	15.82%	16.96%	-3.82%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

-

(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	诸暨市大唐街道集体资产经营公司	3,114,123.24	23.99%	否
2	诸暨市人民政府陶朱街道办事处	2,029,320.50	15.64%	否
3	诸暨市牌头镇人民政府	1,555,888.53	11.99%	否
4	杭州盛世传奇标识系统有限公司	901,633.60	6.95%	否
5	诸暨市同山镇人民政府	488,604.00	3.76%	否
合计		8,089,569.87	62.33%	-

(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	绍兴祺鑫建筑劳务有限公司	611,400.00	12.94%	否
2	诸暨黄朝文化传播有限公司	564,444.85	11.95%	否

3	费县伟润板材厂	505,904.00	10.71%	否
4	杭州健杰建筑劳务承包有限公司	408,802.90	8.65%	否
5	诸暨市灿阳广告有限公司	400,432.00	8.48%	否
合计		2,490,983.75	52.73%	-

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	1,211,654.01	3,468,698.41	-65.07%
投资活动产生的现金流量净额	-101,810.36	-164,791.92	38.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,088,499.81	-3,589,820.66	69.68%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少约 225 万，主要系本期收入下滑导致带来的现金流减少所致，销售商品、提供劳务收到的现金 11,473,773.18 元，比上年同期 21,186,801.72 元减少 9,713,028.54 元；购买商品、接受劳务支付的现金 8,288,444.75 元，比上年同期 12,608,227.79 元减少 4,319,783.04 元。本期收到其他与经营活动有关的现金 3,169,087.69 元，比上年同期 682,071.58 元增加 2,487,016.11 元；

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系购买固定资产减少所致，本期购买固定资产 101,810.36 元，比上年同期 164,791.92 元减少 62,981.56 元；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加约 250 万，主要为筹资活动对外借款减少 210 万，支付与筹资活动有关现金今年未发生，上年偿还借款 521 万所致。

(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

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，我公司客户主要为政府机构，大型事业企业单位，受疫情影响，各级政府机构、单位企业广告需求减少，2020 年有所恢复，但项目中标率仍然不如疫情前高，这是本年营业收入下滑主要原因。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；市场开发、占有率稳定；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工遵纪守法兢兢业业；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司不存在无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（技术、

人员、设备、原材料)的情况。

公司的经营状况虽然因为疫情有所降低,但截至目前已基本恢复正常,不存在订单、没有客户的情况,政府机构稳定,需要做的工作也稳定,盈利能力没有受到太大影响。

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	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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.(五)
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	四.二.(六)

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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000	5,000
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	220,000	161,500
4. 其他	2,000,000	0

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	1,000,000	1,000,000
债权债务往来或担保等事项	1,660,000	1,660,000
债权债务往来或担保等事项	1,800,000	1,800,000
债权债务往来或担保等事项	1,800,000	1,800,000
债权债务往来或担保等事项	840,000	840,000
债权债务往来或担保等事项	1,830,000	1,830,000
债权债务往来或担保等事项	1,000,000	1,000,000
债权债务往来或担保等事项	2,440,000	2,440,000

注：(1) 表格中第一笔额度为 100 万（28.5 万+71.5 万）的信用贷款到期还款后，该款项额度提升至 166 万；(2) 表格中第一笔额度为 180 万的抵押贷款到期还款后，重新签订额度为 180 万的贷款合同；

(3) 表格中第二笔额度为 100 万的抵押贷款已还清。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2019 年 3 月 19 日浙江一百广告传媒股份有限公司与公司实际控制人徐国勇作为共同借款人，从中国建设银行股份有限公司绍兴分行取得借款额度为 28.5 万元和 71.5 万元的小微企业快贷，合计 100 万元，利率为 5.0025%。借款有效期至 2020 年 3 月 19 日，2020 年 3 月该笔贷款到期后偿还。2020 年 8 月 12 日，该笔个人信用贷款额度提升至 166 万，并再次借款，该笔贷款期限为 2020 年 8 月 12 日至 2021 年 8 月 12 日。该笔贷款实际控制人交由一百传媒全权支配使用。

2、2019 年 5 月 28 日浙江一百广告传媒股份有限公司与公司实际控制人徐国勇作为共同借款人，从中国建设银行股份有限公司诸暨支行取得借款额度为 180.00 万元的《小微企业抵押快贷借款合同》，利率为 4.5675%。借款期限至 2020 年 5 月 28 日。该笔借款到期已还款。同时，2020 年 5 月 26 日，浙江一百广告传媒股份有限公司与公司实际控制人徐国勇作为共同借款人与中国建设银行股份有限公司诸暨支行重新签订《小微企业抵押快贷借款合同》，从中国建设银行股份有限公司诸暨支行取得借款额度为 180.00 万元的小微企业抵押快贷，期限至 2021 年 5 月 28 日。

实际控制人徐国勇及妻子吴红燕、徐小平（实际控制人妹夫）、徐竹英（实际控制人妹妹）以各自名下房产做最高额抵押担保。其中，徐国勇及妻子吴红燕、徐小平及徐竹英夫妇在该笔借款下最高担保金额分别为 183 万、84 万元。

3、2019 年 8 月 6 日浙江一百广告传媒股份有限公司与公司实际控制人徐国勇作为共同借款人，从中国建设银行股份有限公司诸暨支行取得借款额度为 100.00 万元的小微企业抵押快贷，利率为 4.2%。

借款期限至 2020 年 8 月 6 日，该笔借款到期已还款。

实际控制人徐国勇的女儿徐薇以名下房产做最高额抵押担保。合同约定担保人为挂牌公司与徐国勇作为共同借款人在 2019 年 8 月 6 日至 2022 年 8 月 6 日期间与中国建设银行股份有限公司诸暨支行签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵押担保。在该笔借款下最高担保金额 244 万元。

2021 年 4 月，实际控制人徐国勇出具承诺，借款期内上述借款均由一百传媒全权支配使用，本人及近亲属不会占用使用上述款项。如有违反承诺给公司造成损害，将承担赔偿责任。截至本报告披露日前，未发生实际控制人违背该承诺事项。

本公司与关联方的偶发性关联交易是基于本公司业务发展及生产经营的需要，该等偶发性关联交易遵循了市场公允原则，定价合理，没有损害本公司和非关联股东的利益，上述偶发性关联交易不会对本公司造成不利影响。

(五) 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 7 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见以下详情 (1)	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见以下详情 (1)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 1 日	-	挂牌	资金占用承诺	见以下详情 (2)	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 1 日	-	挂牌	资金占用承诺	见以下详情 (2)	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 1 日	-	挂牌	资金占用承诺	见以下详情 (2)	正在履行中

承诺事项详细情况：

(1) 2016 年 7 月，公司实际控制人、全体股东出具《关于避免同业竞争承诺函》：本人/本企业目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本企业将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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人/本企业在担任公司实际控制人/股东期间，本承诺持续有效。本人/本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(2) 2016 年 7 月，公司全体股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员分别签署《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺其作为公司股东、实际控制人、关联自然人期间，在其本人/本企业及其直接或间接控制的企业及其担任董事、监事、高级管理人员的企业在与公司发生的经营性往来中，不占用公司资金，不以拆借资金、委托贷款、委托投资等方式使用公司资金。

报告期内，以上人员恪守承诺，没有出现违背承诺的情形。

(六) 自愿披露的其他事项

-

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	5,500,000	55.00%	-	5,500,000	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,250,000	12.50%	-	1,250,000	12.50%
	董事、监事、高管	250,000	2.50%	-	250,000	2.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	71.67%	-	4,500,000	71.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	37.50%	-	3,750,000	37.50%
	董事、监事、高管	750,000	7.50%	-	750,000	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10000000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	徐国勇	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	3,750,000	1,250,000	0	0
2	浙江诸暨第一百货有限公司	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	0	4,000,000	0	0
3	翁国标	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	4,500,000	5,500,000	0	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：报告期内公司股东除了签订一致行动人协议外，不存在其他关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

在报告期内，公司控股股东和实际控制人一直为徐国勇，未发生变化。徐国勇，男，1967年3月23日生，中国国籍，无境外永久居留权，大专文凭。中国共产党员，绍兴市广告协会副会长。1987年至2000年在诸暨市璜山灯具总厂工作；2000年2月至2012年4月，任诸暨市永辉霓虹广告有限公司执行董事；2012年4月至2016年5月，任诸暨市永辉霓虹广告有限公司经理；2013年4月至2016年5月，曾任诸暨市高盛市政园林工程有限公司经理、执行董事；2008年至2016年5月任浙江一百广告传媒有限公司董事长。2016年6月至今，任浙江一百广告传媒股份有限公司董事长兼总经理。

在报告期内，公司控股股东和实际控制人一直为徐国勇，未发生变化。

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

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 11 月 5 日	0.8	0	0
合计	0.8	0	0

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
徐国勇	董事长、总经理	男	1967 年 3 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
周相根	董事	男	1963 年 3 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
翁国标	董事	男	1967 年 9 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
吴红燕	董事	女	1973 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
陈琪	董事、财务总监	女	1971 年 10 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
严培松	监事会主席	男	1969 年 8 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
张钰晗	董秘	女	1995 年 11 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
徐叶波	监事	男	1978 年 4 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
童荷珍	职工监事	女	1964 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长徐国勇和董事吴红燕为夫妻关系，职工监事童荷珍为董事长徐国勇哥哥的配偶。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。徐国勇持有公司股份 5,000,000 股，占公司股份的 50%，是公司的控股股东、实际控制人。

(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
徐国勇	董事长	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	0	0
翁国标	董事	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0	0
合计	-	6,000,000	-	6,000,000	60.00%	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
技术人员	5	0	0	5
销售人员	4	0	4	0
财务人员	3	0	0	3
生产人员	9	1	0	10
行政人员	4	1	0	5
后勤人员	2	2	0	4
员工总计	27	4	4	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	2	2
专科	15	15
专科以下	10	10
员工总计	27	27

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

-

(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

公司不断完善规章制度的管理落实,报告期内公司荣获 “浙江省成长型文化企业（第四批）”，完成了环境管理体系认证、质量管理体系认证、职业健康安全管理体系的续审。严密的制度,严格的管理，促使公司走向正规,透明,公正的规范化管理。

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，修订了《公司章程》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》及《对外担保管理制度》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制给所有股东提供了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，公司重要的人事变动、关联交易、融资、重大合同签订等事项均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规履行了规定的程序。报告期内历次董事会、股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容、及签署，均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定行使权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程按议事规则通过三会审核做了修改，并且已披露。

（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	2	一、第二届董事会第四次会议 （一）审议《关于〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》； （二）审议《关于〈2019 年年度报告及摘要〉的议案》； （三）审议《关于〈2019 年度总经理工作报告〉的议案》； （四）审议《关于〈2019 年度财务决算报告〉的议案》； （五）审议《关于〈2019 年度利润分配方案〉的议案》； （六）审议《关于〈2020 年度财务预算报告〉的议案》； （七）审议《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； （八）审议《关于 2019 年度审计报告的议案》； （九）审议《关于补充确认 2019 年度关联交易的议案》； （十）审议《关于浙江一百广告传媒股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》； （十一）审议《关于会计政策变更的议案》； （十二）审议《关于修改公司章程的议案》； （十三）审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； （十四）审议《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》； （十五）审议《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》； （十六）审议《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》； （十七）审议《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。 二、第二届董事会第五次会议 （一）审议关于《2020 年半年度报告》的议案； （二）审议关于《2020 年半年度权益分派方案》的议案； （三）审议关于《提请召开 2020 年第二次临时股东大会》的议案。
监事会	2	一、第二届监事会第三次会议

		(一) 审议《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》; (二) 审议《关于<2019 年年度报告及摘要>的议案》; (三) 审议《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》; (四) 审议《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》; (五) 审议《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》; (六) 审议《关于浙江一百广告传媒股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》; (七) 审议《关于会计政策变更的议案》; (八) 审议《关于补充确认 2019 年度关联交易的议案》; (九) 审议《关于修订<监事会议事规则>的议案》。 二、第二次监事会第四次会议 (一) 审议关于《2020 年半年度报告》的议案; (二) 审议关于《2020 年半年度权益分派方案》的议案。
股东大会	3	一、2020 年第一次股东大会 (一) 审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》 二、2019 年度股东大会 (一) 审议《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》; (二) 审议《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》; (三) 审议《关于<2019 年年度报告及摘要>的议案》; (四) 审议《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》; (五) 审议《关于 2019 年度利润分配方案的议案》; (六) 审议《关于 2020 年度财务预算报告的议案》; (七) 审议《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》; (八) 审议《关于补充确认 2019 年度关联交易的议案》; (九) 审议《关于浙江一百广告传媒股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专

		项说明的议案》 (十) 审议《关于修改公司章程的议案》; (十一) 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》; (十二) 审议《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》; (十三) 审议《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》; (十四) 审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。 二、2020 年第二次临时股东大会 (一) 审议关于《2020 年半年度权益分派方案》的议案。
--	--	---

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

召开的股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年建立《年度报告重大差错责任追究制度》，董事会及有关责任人至今未发生重大差错行为。

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	大信审字[2021]第 4-10048 号				
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	上海市浦东新区民生路 118 号滨江万科 15 楼				
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>万方全</td><td>陈峰</td></tr> <tr> <td>1 年</td><td>1 年</td></tr> </table>	万方全	陈峰	1 年	1 年
万方全	陈峰				
1 年	1 年				
会计师事务所是否变更	是				
会计师事务所连续服务年限	1 年				
会计师事务所审计报酬	10 万元				

审计报告正文：



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第 4-10048 号

浙江一百广告传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江一百广告传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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

贵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贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

（项目合伙人）

中 国 • 北 京

中国注册会计师：陈峰

二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、（一）	73,048.26	51,704.42
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）	15,096,680.25	15,300,744.90
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、（三）	31,826.16	73,320.00
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、（四）	1,074,327.00	845,494.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-

存货	五、(五)	1,323,253.40	1,154,767.51
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	-	-	-
流动资产合计	-	17,599,135.07	17,426,030.83
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、(六)	271,945.76	282,687.06
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(七)	647,679.30	318,417.68
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	919,625.06	601,104.74
资产总计	-	18,518,760.13	18,027,135.57
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(八)	3,203,500.97	3,344,402.22
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、(九)	2,273,115.81	1,478,139.52
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、(十)	792,381.00	784,567.73

应交税费	五、(十一)	330,449.37	894,547.11
其他应付款	五、(十二)	2,714,191.94	75,185.88
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	-	9,313,639.09	6,576,842.46
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	-	9,313,639.09	6,576,842.46
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十三)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十四)	395,029.32	395,029.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(十五)	-1,189,908.28	1,055,263.79
归属于母公司所有者权益合计	-	9,205,121.04	11,450,293.11
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	9,205,121.04	11,450,293.11
负债和所有者权益总计	-	18,518,760.13	18,027,135.57

法定代表人：徐国勇

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：陈琪

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	-	12,244,311.71	15,252,799.54
其中：营业收入	五、(十六)	12,244,311.71	15,252,799.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	12,473,773.11	15,038,889.94
其中：营业成本	五、(十六)	9,822,755.13	12,377,568.37
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(十七)	37,223.86	35,726.21
销售费用	五、(十八)	0.00	131,701.13
管理费用	五、(十九)	2,464,021.75	2,268,851.73
研发费用	-	-	-
财务费用	五、(二十)	149,772.37	225,042.50
其中：利息费用	-	147,598.56	223,209.88
利息收入	-	264.63	1,043.71
加：其他收益	五、(二十一)	101,335.81	95,356.91
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、(二十二)	-1,646,308.10	-195,474.13
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）	-	-1,774,433.69	113,792.38
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,774,433.69	113,792.38
减：所得税费用	-	-329,261.62	51,476.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,445,172.07	62,315.80

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）	-	-1,445,172.07	62,315.80
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）	-	-1,445,172.07	62,315.80
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	-	-1,445,172.07	62,315.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,445,172.07	62,315.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-0.14	0.01
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.14	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：徐国勇

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：陈琪

（三）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	-	11,473,773.18	21,186,801.72
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	-	1,335.81	2,009.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	3,169,087.69	682,071.58
经营活动现金流入小计	-	14,644,196.68	21,870,883.21
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,288,444.75	12,608,227.79
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	-	2,566,903.35	3,422,228.11
支付的各项税费	-	877,144.68	651,735.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	1,700,049.89	1,719,992.98
经营活动现金流出小计	-	13,432,542.67	18,402,184.80
经营活动产生的现金流量净额	-	1,211,654.01	3,468,698.41
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	-	101,810.36	164,791.92
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	-	101,810.36	164,791.92
投资活动产生的现金流量净额	-	-101,810.36	-164,791.92
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	-	12,882,000.00	14,985,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	12,882,000.00	14,985,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,022,000.00	11,645,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	948,499.81	1,718,807.66
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	-	-	5,211,013.00
筹资活动现金流出小计	-	13,970,499.81	18,574,820.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,088,499.81	-3,589,820.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	五、(二十四)	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	21,343.84	-285,914.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	51,704.42	337,618.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	73,048.26	51,704.42

法定代表人：徐国勇

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：陈琪

(四) 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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	395,029.32	-	1,055,263.79	-	11,450,293.11
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	395,029.32	-	1,055,263.79	-	11,450,293.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,245,172.07	-	-2,245,172.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,445,172.07	-	-1,445,172.07
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-800,000.00	-	-800,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-800,000.00	-	-800,000.00
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	395,029.32	-	-1,189,908.28	-	9,205,121.04

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	388,797.74	-	2,499,179.57	-	12,887,977.31
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	388,797.74	-	2,499,179.57	-	12,887,977.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,231.58	-	-1,443,915.78	-	-1,437,684.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,315.80	-	62,315.80
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,231.58	-	-1,506,231.58	-	-1,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,231.58	-	-6,231.58	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,500,000.00	-	-1,500,000.00
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	395,029.32	-	1,055,263.79	-	11,450,293.11

法定代表人：徐国勇

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：陈琪

三、 财务报表附注

浙江一百广告传媒股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

浙江一百广告传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”) 原名为诸暨市一百广告传媒有限公司, 系由诸暨市一百超市有限公司(以下简称“一百超市”)、诸暨市一百仓储商场有限公司(以下简称“一百仓储”)共同出资组建, 并于 2004 年 10 月 21 日注册成立。取得绍兴市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330600768656381E 的《企业法人营业执照》。公司位于浙江省诸暨市浣东街道东旺路 218 号永业大厦 10 楼 001002。

公司主要从事广告牌的设计制作和发布、店面招牌设计和制作以及印刷品设计。经营范围: 设计、制作、代理、发布: 国内各类广告; 软件开发; 动漫及衍生物产品设计服务; 影视剧创作及策划服务; 文化艺术活动交流策划服务; 展览展示服务; 多媒体设计服务, 网页设计服务; 企业形象策划; 建筑装饰装修工程设计施工; 亮化工程设计施工; 店招、店牌、门、候车亭、标识、标牌的设计、制作(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)

本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 4 月 27 日决议批准报出。

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: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六） 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

（七） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（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

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。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：本组合为应收非关联方客户

应收账款组合 2：本组合为应收关联方客户

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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）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：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。

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：

其他应收款组合 1：本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代扣代缴款等应收款项。

其他应收款组合 2：本组合为应收关联方往来款。

其他应收款组合 3：本组合为除组合 1、2 外的其他应收款项。

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）。

（八） 存货

1. 存货的分类

本公司的存货主要包括合同成本、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。合同成本是履行广告合同过程中，尚未达到收入确认时点的相关支出，包含有项目人工成本、材料费、设计制作费和其他费用成本。

2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本入账。存货发出时，采取个别计价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，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

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。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十) 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：办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各

类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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（%）
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二） 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。

（十三） 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。

（十四） 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布

或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

收入确认的具体方法：公司收入主要系广告牌的设计制作和发布收入、店面招牌设计和制作收入以及印刷品设计收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。广告牌的设计制作和发布根据与客户签订合同，在广告内容发布并经客户确认后确认销售收入。店面招牌设计和制作收入以及印刷品设计根据与客户签订合同，在相关设计或制作劳务提供完成并得到客户的认可确认销售收入。

（十五） 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（十六） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

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

(十七) 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。

(十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额

作为长期应付款列示。

(十九) 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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十八）。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期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。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%

(二) 重要税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，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。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	73,048.26	51,704.42
其他货币资金		
合计	73,048.26	51,704.42

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,335,076.77	100.00	3,238,396.52	17.66
其中：组合 1：应收国内销售客户	18,335,076.77	100.00	3,238,396.52	17.66
合计	18,335,076.77	100.00	3,238,396.52	17.66

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,892,333.32	100.00	1,591,588.42	9.42
其中：组合 1：应收国内销售客户	16,892,333.32	100.00	1,591,588.42	9.42
合计	16,892,333.32	100.00	1,591,588.42	9.42

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收非关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,719,840.52	5.00	435,992.02	9,045,298.18	5.00	452,264.91
1 至 2 年	5,638,034.07	10.00	563,803.41	6,960,485.14	10.00	696,048.51
2 至 3 年	3,477,202.18	50.00	1,738,601.09	886,550.00	50.00	443,275.00
3 年以上	500,000.00	100.00	500,000.00			
合计	18,335,076.77	17.69	3,238,396.52	16,892,333.32	9.42	1,591,588.42

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,646,808.10 元。

3. 本年无实际核销的应收账款情况

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,456,474.47 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 73.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,395,531.30 元。

(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	31,826.16	100.00	73,320.00	100.00
合计	31,826.16	100.00	73,320.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 31,826.16 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,074,327.00	845,994.00
减：坏账准备		500.00
合计	1,074,327.00	845,494.00

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂付款项	19,494.00	
备用金		10,000.00
保证金	1,054,833.00	835,994.00
减：坏账准备		500.00
合计	1,074,327.00	845,494.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	477,327.00	44.43	418,994.00	49.53
1 至 2 年	320,000.00	29.79	195,000.00	23.05
2 至 3 年	106,000.00	9.87	34,000.00	4.02
3 至 4 年	3,000.00	0.28	100,000.00	11.82
4 至 5 年	100,000.00	9.31	78,000.00	9.22
5 年以上	68,000.00	6.33	20,000.00	2.36

合计	1,074,327.00	100.00	845,994.00	100.00
----	--------------	--------	------------	--------

(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)	
期初余额	500.00			500.00
期初余额在本期重新评估后	500.00			500.00
本期计提				
本期转回	500.00			500.00
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本年无实际核销的其他应收款情况

(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
诸暨市人民政府陶朱街道办事处	保证金	240,000.00	1年以内、1-2年	22.34	
诸暨市城乡投资集团有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	18.62	
诸暨市综合行政执法局	保证金	70,000.00	3年以上	6.52	
诸暨市财政局	保证金	67,833.00	1年以内	6.31	
诸暨市店口城镇建设投资开发有限公司	保证金	60,000.00	1-2年	5.58	
合计		637,833.00		59.37	

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
合同履约成本	1,323,253.40		1,323,253.40	1,154,767.51		1,154,767.51

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	271,945.76	282,687.06
合计	271,945.76	282,687.06

1. 固定资产

固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1, 082, 999. 14	124, 454. 45	1, 207, 453. 59
2. 本期增加金额	28, 920. 36	85, 000. 00	113, 920. 36
购置	28, 920. 36	85, 000. 00	113, 920. 36
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1, 111, 919. 50	209, 454. 45	1, 321, 373. 95
二、累计折旧			
1. 期初余额	882, 090. 17	42, 676. 36	924, 766. 53
2. 本期增加金额	85, 956. 09	38, 705. 57	124, 661. 66
计提	85, 956. 09	38, 705. 57	124, 661. 66
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	968, 046. 26	81, 381. 93	1, 049, 428. 19
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	143, 873. 24	128, 072. 52	271, 945. 76
2. 期初账面价值	200, 908. 97	81, 778. 09	282, 687. 06

(七) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	647, 679. 30	3, 238, 396. 52	318, 417. 68	1, 592, 088. 42
合 计	647, 679. 30	3, 238, 396. 52	318, 417. 68	1, 592, 088. 42

(八) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	1, 800, 000. 00	2, 800, 000. 00
保证借款	1, 400, 000. 00	540, 000. 00
应付利息	3, 500. 97	4, 402. 22
合计	3, 203, 500. 97	3, 344, 402. 22

(九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	1,914,787.04	1,384,358.52
1 年以上	358,328.77	93,781.00
合计	2,273,115.81	1,478,139.52

(十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	784,567.73	2,555,128.28	2,547,315.01	792,381.00
离职后福利-设定提存计划		19,588.34	19,588.34	
合计	784,567.73	2,574,716.62	2,566,903.35	792,381.00

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	784,567.73	2,356,553.53	2,348,740.26	792,381.00
职工福利费		56,512.40	56,512.40	
社会保险费		57,724.35	57,724.35	
其中：医疗保险费		56,789.91	56,789.91	
工伤保险费		270.04	270.04	
生育保险费		664.40	664.40	
住房公积金		84,338.00	84,338.00	
合计	784,567.73	2,555,128.28	2,547,315.01	792,381.00

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		18,912.88	18,912.88	
失业保险费		675.46	675.46	
合计		19,588.34	19,588.34	

(十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	320,555.86	489,944.51
企业所得税		317,527.95
城市维护建设税	4,878.13	49,333.53
教育费附加	2,090.63	21,142.95
地方教育附加	1,393.75	14,095.27
印花税	1,531.00	2,502.90
合计	330,449.37	894,547.11

(十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款项	2,714,191.94	75,185.88
合计	2,714,191.94	75,185.88

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,478,177.00	68,406.60
代扣代缴款项	232,014.94	2,779.28
押金保证金	4,000.00	4,000.00
合计	2,714,191.94	75,185.88

备注：期末往来款 2,478,177.00 万主要为供应商诸暨市培龙广告材料经营部

1,910,000.00 元，非供应商诸暨市鑫馨装饰材料经营部 550,000.00 元；诸暨市培龙广告材料经营部和诸暨市鑫馨装饰材料经营部均是非关联方，款项为正常运营资金往来款，无需支付利息；截至报告日，诸暨市鑫馨装饰材料经营部 550,000.00 元已经偿还。

(十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	395,029.32			395,029.32

(十五) 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	1,055,263.79	
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	1,055,263.79	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,445,172.07	
减：应付普通股股利	800,000.00	
期末未分配利润	-1,189,908.28	

(十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,244,311.71	9,822,755.13	15,252,799.54	12,377,568.37
其他业务				
合计	12,244,311.71	9,822,755.13	15,252,799.54	12,377,568.37

(十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,328.38	14,228.31
教育费附加	7,847.56	6,097.85
地方教育附加	5,231.72	4,065.23
印花税	5,816.20	9,555.70
其他		1,779.12
合计	37,223.86	35,726.21

(十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		131,701.13
合计		131,701.13

(十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	124,661.66	95,929.82
中介机构费	541,492.69	503,334.01
修理费	16,127.61	39,280.42
办公费	23,341.55	38,672.44
水电费	18,262.08	33,384.88
差旅费	39,327.22	20,166.08
职工薪酬	1,313,994.80	930,039.35
业务招待费	75,226.59	181,811.00
租赁费	248,192.32	350,000.00
通讯费	11,185.00	11,360.00
其他	52,210.23	64,873.73
合计	2,464,021.75	2,268,851.73

备注：管理费用增加主要系管理职能职工薪酬有所增加，疫情下公司业务量萎缩，但公司未裁员，部分与业务相关人员转岗行政后勤人员所致。

(二十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	147,598.56	223,209.88
减：利息收入	264.63	1,043.71
手续费支出	2,438.44	2,876.33
合计	149,772.37	225,042.50

(二十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
-----	-------	-------	-------------

2018年诸暨市楼宇经济政策专项资金奖励补助		93,347.00	与收益相关
中共绍兴市委宣传部第一批文化产业政策补助	100,000.00		与收益相关
代扣个人所得税手续费返回	1,335.81	2,009.91	与收益相关
合计	101,335.81	95,356.91	

(二十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,646,808.10	-196,816.75
其他应收款信用减值损失	500.00	1,342.62
合计	-1,646,308.10	-195,474.13

(二十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		20,740.68
递延所得税费用	-329,261.62	30,735.90
合计	-329,261.62	51,476.58

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-1,774,433.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-354,886.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,018.13
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	19,606.99
所得税费用	-329,261.62

(二十四) 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	3,169,087.69	682,071.58
其中：政府补助款	100,000.00	93,347.00
利息收入	264.63	1,043.71
收到其他往来款净额及其他	3,068,823.06	587,680.87
支付其他与经营活动有关的现金	1,700,049.89	1,719,992.98
其中：付现费用	1,023,722.89	1,377,460.02
支付的其他往来款净额	676,327.00	342,532.96

2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		5,211,013.00
其中：支付个人借款		5,211,013.00

(二十五) 现金流量表补充资料

(二十六) 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	-1,445,172.07	62,315.80
加：信用减值损失	1,646,308.10	195,474.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	124,661.66	95,929.82
财务费用（收益以“－”号填列）	147,598.56	223,209.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-329,261.62	30,735.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	-168,485.89	270,223.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,629,582.61	5,606,394.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,865,587.88	-3,015,585.07
经营活动产生的现金流量净额	1,211,654.01	3,468,698.41
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	73,048.26	51,704.42
减：现金的期初余额	51,704.42	337,618.59
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	21,343.84	-285,914.17

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,048.26	51,704.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	73,048.26	51,704.42
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	73,048.26	51,704.42

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	实际控制人直接对本公司的持股比例	实际控制直接对本公司的表决权比例
徐国勇	本公司第一大股东	50.00%	50.00%

注：公司股东徐国勇、浙江诸暨第一百货有限公司与翁国标签订一致行动协议，并约定在符合法律、法规、规范性文件及公司章程的前提下，以徐国勇的意见为最终意见。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江诸暨第一百货有限公司	本公司股东，持股比例 40.00%
翁国标	本公司股东，持股比例 10.00%
诸暨市一百超市有限公司	股东浙江诸暨第一百货有限公司的关联方
吴红燕	实际控制人徐国勇配偶
徐小平	实际控制人徐国勇妹夫
徐竹英	实际控制人徐国勇妹妹
徐薇	实际控制人徐国勇女儿

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：			
诸暨市一百超市有限公司	采购商品	5,000.00	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
徐国勇	本公司	汽车租赁	61,500.00	61,500.00
徐国勇、吴红燕	本公司	房屋租赁	100,000.00	100,000.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐国勇	本公司	1,800,000.00	2019.5.28	2020.5.28	是
徐国勇	本公司	1,800,000.00	2020.5.26	2021.5.28	否
徐国勇、吴红燕	本公司	1,830,000.00	2019.5.28	2022.5.28	否
徐小平、徐竹英	本公司	840,000.00	2019.5.28	2022.5.28	否
徐国勇	本公司	1,000,000.00	2019.3.19	2020.3.19	是
徐国勇	本公司	1,660,000.00	2020.8.12	2021.8.12	否

徐薇	本公司	2,440,000.00	2019.8.6	2022.8.6	否
----	-----	--------------	----------	----------	---

(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
预付账款	徐国勇			53,820.00	

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	徐国勇	107,680.00	

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

公司无需要披露的其他事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,335.81	
所得税影响额	-5,066.79	
合计	96,269.02	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-13.47	0.50	-0.14	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.37	-0.23	-0.15	-0.00

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：

公司董事会秘书办公室
