



**革新百集** 传媒股份  
GUESSING BEST CO., LTD

**革新百集**

NEEQ : 871543

苏州革新百集传媒科技股份有限公司



**革新百集** 传媒股份  
GUESSING BEST CO., LTD

革新公关 / 革新娱乐 / 革新创造 / 革新互联

**年度报告**

**2020**

## 致投资者的信

2020 年，革新百集全体同仁在不平坦的开局面前精诚团结，共克时艰，携手各方力量重新步入正轨，企业稳步发展，力争行业上游。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重大事件 .....	23
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第八节	行业信息 .....	33
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	36
第十节	财务会计报告 .....	41
第十一节	备查文件目录.....	107

## 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。

公司负责人王磊、主管会计工作负责人徐婷及会计机构负责人（会计主管人员）徐婷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）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
流动资金短缺的风险	公司在业务中往往需要先行支付执行的成本费用，在项目执行完成后一段时间后方可收回资金，目前公司处在快速发展时期，流动资金需求大，同时轻资产属性决定了其筹资渠道较为狭窄，因此公司总体现金流情况较为紧张。公司为降低流动资金短缺的风险，将通过股权融资和债权融资等多重融资手段补充现金流，加大应收账款的收款力度，适当增加持续活动金融机构流动资金贷款等方式增加流动资金。
市场竞争加剧风险	我国公共关系行业当前正处于市场化程度较高、业内企业数量多，整体竞争格局较为激烈的发展阶段。目前仅本土的专业公共关系服务企业数量就超过 5,000 家。随着中国经济占全球比重的不断上升，一些国际大型公关公司也逐步加大了在华拓展力度，除在一线城市外，也开始在二线城市尝试业务发展。因此，公司面临与国内和国际企业在相同服务区域的竞争日益加剧的风险。公司报告期内完成了产业链角色转换，摆脱了以设计、执行等公关底层业务为主营业务的状态，集中优势团队及资源，打造泛娱乐线下内容的运营平台；在市场推广方面，公司将持续加大力度，不断开拓新的市场领域，构建坚实的市场基础；

	在营销模式方面，借助线上 IP 内容撮合交易平台进行分发运营业务，以优质稀缺内容反制渠道瓶颈，以互联网工具突破地理区域限制。
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

### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 行业重大风险

无行业重大风险。

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、革新百集、公司、挂牌主体公司	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
线上	指	互联网，电视等非实景介质场景
线下	指	实际生活中的介质场景
PR	指	公共关系的英文缩写(public relations), 主要从事组织机构信息传播, 关系协调与形象管理事务的咨询、策划、实施和服务的管理职能
数字媒体营销及投播代理业务	指	借助于互联网、电脑、通信技术和数字交互式媒体来提供营销服务的业务
IP	指	英文 intellectual property (知识产权) 的缩写, 可以是一个故事、一个角色或者其他任何大量用户喜爱的事物及内容。
泛娱乐、泛文娱	指	基于互联网与移动互联网的多领域共生, 打造文化娱乐 IP 的经济模式, 其核心是 IP。
直客	指	公司服务的非公关传媒行业客户, 主要行业包括地产、金融、汽车以及快消品。
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
股东大会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州革新百集传媒科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转(系统)公司	指	全国中小企业股份转让系统公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《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
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面,存在着与公司直接或者间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系公司
“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》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州革新百集传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Guessing Best Media Technology Co.Ltd. GB Media
证券简称	革新百集
证券代码	871543
法定代表人	王磊

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	邵雨田
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5
电话	0512-69350818
传真	0512-69350868
电子邮箱	shaoyutian@gb-media.cn
公司网址	www.gb-media.cn
办公地址	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5
邮政编码	215000
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	苏州市通园路 208 号苏化科技园 17-5 公司会议室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 23 日
挂牌时间	2017 年 4 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业-广告业
主要产品与服务项目	多媒体公关活动策划、演出策划运营业务以及数字媒体投放及代理
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	24,170,070
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王磊、黄晓峰、唐志华、朱建春），一致行动人为（王磊、黄晓峰、唐志华、朱建春）

#### 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	91320594758953016H	否
注册地址	江苏省苏化科技园 17-5 苏州市工业园区通园路 208 号 17-5	否
注册资本	24,170,070	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	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	王健鹏 4 年	王艳玲 1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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	67,312,527.67	107,849,811.16	-37.59%
毛利率%	23.97%	26.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,551,539.22	1,954,010.45	-384.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,240,647.46	1,798,840.2	-446.93%
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)	-8.461%	2.88%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-9.461%	2.65%	-
基本每股收益	-0.23	0.08	-387.5%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	158,672,289.23	166,486,638.74	-4.69%
负债总计	95,418,561.01	97,462,821.2	-2.1%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,102,068.18	68,880,455.86	-8.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.85	-8.42%
资产负债率%(母公司)	59.79%	59.62%	-
资产负债率%(合并)	60.14%	58.54%	-
流动比率	1.39	1.45	-
利息保障倍数	-0.55	1.52	-

#### 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	18,021,129.89	-6,908,859.95	360.84%
应收账款周转率	0.91	1.53	-
存货周转率	41.23	50.95	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.69%	5.4%	-
营业收入增长率%	-37.59%	15.46%	-
净利润增长率%	-379.91%	-75.35%	-

#### 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	24,170,070	24,170,070	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	767,775.43
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,538.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>868,313.58</b>
所得税影响数	175,874.11
少数股东权益影响额（税后）	3,331.23
<b>非经常性损益净额</b>	<b>689,108.24</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司主营业务所属行业为商务服务业,分类代码为 L72。

革新百集致力成为全国领先泛文娱线下内容的分发运营商,核心业务为泛文娱线下内容的发行和运营。随着公司成立互联网技术团队,通过新媒体平台方面的不断开发,传媒大数据领域的战略布局已初见成效,在同行中处于领先地位。在泛文娱 IP 资源端营造了大数据运营环境下的智能景区综合管理系统以及广告投放分发平台,涵盖资源数据及客户数据,实现精准营销,帮助公司建立了强大的市场端大数据,也为公司带来了较强的盈利能力。公司主营业务以线下 IP 内容运营+数字媒体策略投放+泛文娱线下内容信息平台服务,形成基于泛娱乐线下资源内容的跨平台运营服务。

目前,公司盈利模式分为三个层次,构建以多媒体营销策划服务业务为稳定增长的基础,头部泛娱乐 IP 运营业务为业绩爆发的主要动力,智能景区综合管理系统为代表的大数据营销运营业务则在稳定增长的同时提供未来宽广想象空间的多维复合盈利模式,主要客户为公关行业从业公司,广告主直客(金融行业,汽车行业,地产行业及日常快消品行业为主)。

报告期内,公司围绕着泛娱乐线下资源内容的运营和分发服务而展开,并更多采用了数字化品牌战略思维,结合互联网资源运用,打造更为立体和全方位的商业服务。

报告期内,公司总体的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

1、2020年,公司遭遇疫情影响,业绩有明显下滑,但工商立足于泛娱乐线下内容的运营,结合互联网技术及大数据平台,不断扩充线下业务团队及提升线上运营水平,市场份额不断增加,保证了公司经营业绩稳定,实现营业收入6731万元。

2、公司业务创新,智能景区系统、线下文创系统主题产品等业务为业绩增加提供新动力;

3、公司在市场同质化日益激烈的竞争环境下,利用管理团队积累的深厚资源和策划经验,专业团队拥有的优秀创意设计、先进媒体传播理念和丰富活动执行管理经验,深入挖掘客户需求,打造了众多行业标杆的经典案例,在激烈的竞争环境中脱颖而出,公司品牌价值的提高及行业良好的口碑,大大提升了市场竞争力,公司营收跃居省内同业之首。

### (二) 行业情况

1、宏观环境:产业政策促进融合跨媒体整合营销传播方式带动消费升级:依据《十三五规划纲要》,鼓励企业将“文化+”的力量注入改革发展的洪流,用创意和设计形成全新产品和服务经济发展,重塑文化价值将贯穿消费经济结构调整全过程。以扩大服务消费为重点带动消费结构升级支持信息、绿色、时尚、品质等新型消费,推动线上线下融合等新消费模式发展。加快推动服务业优质高效发展,优化服务业发展环境,推进生活型服务业向专业化和价值链高端延伸,向精细和高品质转变。加快教育培训、健康养老、文化娱乐、体育健康领域发展。建设现代传媒体系,打造新型主流媒体和传播载体,以先进技术为支撑、内容建设为根本推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合,建设“内容+平台+终端”的新型传播体系。

2、行业发展及趋势:(1)整合营销传播服务业属服务业范畴,服务业具有服务生产、引导消费、拉动内需、推动经济增长等属性。近年来,国家陆续出台了一系列产业政策,指导和鼓励服务业的发展。公司在提供整合营销服务过程中,主要遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国知识产权法》等法律法规的要求,同时还自觉遵守其他相关的行业自律规章。随着我国国民经济的持续快速发展以及产业结构的调整和优化升级,整合营销传播服务市场将进一步扩大,我国公关行业和广告行业市场的营业额呈现逐年上升的趋势。整合营销传播服务可被广泛应用于国民经济的各个行业。伴随着中国社会经济不断发展及整合营销传播服务行业的不断成熟,整合营销传播的应用范围也将越发广泛。(2)由于整合营销传播市场支出与国民经济发展表现出较强的正相关性,因此整合营销传播服务业受宏观经济周期的影响。整合营销传播服务业下游客户类型包括企业、政府机构及非政

府组织，主要涉及汽车、IT（通讯）、快消、互联网、娱乐/文化、奢侈品、医疗、制造业、医疗保健、金融、房地产等众多行业。随着近年来我国宏观经济保持中高速发展势头，各行业企业品牌建设意识增强，整合营销传播支出加大，因此长期来看整合营销传播服务行业呈现良好发展态势，不具备明显的周期性特点。（3）整合营销传播业务涵盖了公关及广告服务，根据《2015-2020年中国广告服务行业市场分析与投资战略规划报告》、《中国公共关系业2014年度调查报告》和《2015-2020年中国财经公关行业市场竞争态势及市场盈利空间预测报告》，中国在公共关系及广告方面的营销开支从2009年的2,867亿元增至2014年的5,890亿元，复合年增长率为15.49%。主要受数字媒体广告急增的带动，预计中国2018年至2022年的营销开支将按复合年增长率11.25%保持增长。

3、市场竞争：随着营销传播技术和手段的逐渐成熟和透明化，整合营销传播服务行业的竞争越来越回归到以“精准且有消费共鸣的内容”的营销本质竞争，具有优秀的策略及创意策划能力的专业人才成为行业最重要的竞争因素之一。媒体环境的多元化创新为整合营销传播活动内容和技术上不断创新提供了优质的资源和平台，在内容创新上，企业借力新的内容平台不断开发营销新形势；在技术创新上，数字新媒体发展渐入正轨，为企业创新营销提供了条件，互联网、移动电视、手机APP和数字户外等新技术为企业提供了更加精准的传播方式，为企业开发新应用、创新营销提供了基础。企业能够在多元化的媒体环境下，对内容和技术进行创新，如果能够形成独特的竞争力，将为企业更好抢占市场份额。

### （三） 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		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	4,121,256.52	2.6%	6,517,191.14	3.91%	-36.76%
应收票据					
应收账款	65,422,532.67	41.23%	69,712,080.42	41.87%	-6.15%
存货	1,136,307.1	0.72%	1,505,127.61	0.9%	-24.5%
投资性房地产	3,705,507.39	2.34%	2,900,971.27	1.74%	27.73%
长期股权投资					
固定资产	2,281,259.19	1.44%	1,740,675.07	1.05%	31.06%
在建工程					
无形资产					
商誉	7,303,577.88	4.6%	8,127,937.19	4.88%	-10.14%
短期借款	46,561,799.57	29.34%	54,691,540.18	32.85%	-14.86%
长期借款			1,410,416.81	0.85%	-100%

### 资产负债项目重大变动原因:

公司市场覆盖度快速增长,为占据市场,在销售策略上对客户应收款的金额适当放宽了容忍度,但是对客户质量依然秉持较高要求。

货币资金:由于2020年疫情原因,下游客户回款较慢,同时业务增长变缓,导致回款周期变长,现金流较为紧张;

固定资产:公司购入车辆,增加了固定资产数额。

长期借款:长期借款该年度已经偿还。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	67,312,527.67	-	107,849,811.16	-	-37.59%
营业成本	51,176,703.78	76.03%	79,641,626.73	73.84%	-35.74%
毛利率	23.97%	-	26.16%	-	-
销售费用	1,534,032.86	2.28%	3,352,573.78	3.11%	-54.24%
管理费用	12,046,479.08	17.9%	15,947,085.85	14.79%	-24.46%
研发费用	1,329,340.83	1.97%	1,860,781.98	1.73%	-28.56%
财务费用	3,551,751.96	5.28%	4,531,765.15	4.2%	-21.63%
信用减值损失	-2,498,131.29	-3.71%	-973,362.82	-0.9%	-156.65%
资产减值损失	-1,000,457.65	-1.49%			
其他收益	723,943.47	1.08%	244,361.33	0.23%	196.26%
投资收益	0.00		498,508.66	0.46%	-100%
公允价值变动收益	0.00		0.00		0%
资产处置收益	0.00		-21,504.99	-0.02%	100%
汇兑收益	0.00				
营业利润	-5,282,313.75	-7.85%	1,993,954.64	1.85%	-364.92%
营业外收入	162,665.76	0.24%	4,335.3	0.00%	3,652.12%
营业外支出	18,295.65	0.03%	20,297.97	0.02%	-9.86%
净利润	-5,543,240.86	-8.24%	1,980,381.71	1.84%	-379.91%

### 项目重大变动原因:

营业收入:2020年因疫情因素导致大型聚集活动停办,故收入受其影响。

营业成本:2020年因疫情因素业绩受影响,故成本对应减少。

销售费用:2020年因疫情因素业绩受影响,故销售费用对应减少。

信用减值损失:应收账款、其他应收款计提减值增大,故数据较往年有变化。

其他收益：2020年因疫情因素业绩受影响，国家对文化产业扶持力度增大，故较往年有变化。  
 投资收益：2020年因疫情因素导致大型聚集活动停办，相关投资业务暂停，故较往年有变化。  
 资产处置收益：商誉减值、存款减值计提增大，故数据较往年有变化。  
 营业利润：2020年因疫情因素导致，公司整体业绩受因素影响，故较往年有变化。  
 营业外收入：2020年政府税收补贴，故较往年有变化。  
 净利润：2020年因疫情因素导致，公司整体业绩受因素影响，故较往年有变化。

## (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	67,312,527.67	101,826,721.08	-33.9%
其他业务收入	0	6,023,090.08	-100%
主营业务成本	51,176,703.78	79,141,626.73	-35.34%
其他业务成本	0	500,000	-100%

### 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%
新媒体广告	3,166,122.88	2,370,991.67	25.11%	-49.35%	-45.03%	-19%
传统媒体广告	6,588,523.82	5,776,872.52	12.32%	546.23%	771.72%	-64.8%
多媒体公关策划活动	48,141,858.07	39,532,936.49	17.88%	-45.56%	-37.03%	-38.34%
软件技术开发服务	6,304,445.33	1,356,782.72	78.48%	133.27%	-1.57%	60.16%
演出策划运营	3,111,577.57	2,139,120.38	31.25%	-9.13%	-21.91%	56.25%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

无。

## (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	苏州市新空气文化传播有限公司	13,429,518.41	19.95%	否
2	苏州市相城文化传媒有限公司	3,785,849.06	5.62%	否
3	苏州净舍文化传媒有限公司	2,889,878.31	4.29%	否

4	苏州品家传媒文化有限公司	1,685,849.05	2.5%	否
5	太仓建仓房地产开发有限公司	1,443,396.23	2.14%	否
合计		23,234,491.06	34.50%	-

#### (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	苏州海莫数据科技有限公司	5,894,356	11.52%	是
2	苏州市节庆会展集团有限公司	2,339,622.64	4.57%	否
3	江苏海莫数据技术有限公司	1,945,163.37	3.8%	是
4	苏州精创会展有限公司	1,916,629.43	3.75%	否
5	江苏广电移动新媒体有限公司苏州分公司	396,226.42	0.77%	否
合计				-

### 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	18,021,129.89	-6,908,859.95	360.84%
投资活动产生的现金流量净额	-2,957,656.07	5,101,034.39	-157.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,459,408.44	2,282,163.73	-865.04%

#### 现金流量分析：

受疫情影响，下游客户的支付周期变长，多媒体公关策划活动业务量下降，导致现金流紧张。

#### (四) 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
苏州哇喔网络传媒有限公司	控股子公司	软件开发应用	22,208,144.57	7,796,233.75	13,789,305.58	851,363
上海万集文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	19,073,869.72	4,952,363.7	1,014,367.92	-26,103.4
上海嗨魔网络科技有限公司	控股子公司	软件开发应用	43,783.92	-416,711.3	0	-1,216,711.3

有限公司						
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	27,913,539.44	9,282,392.44	24,559,727.51	-208,690.48
南京革新万集文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	13,069,962.9	2,091,724.89	3,335,435.96	-3,658,999.23
苏州励合至上文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	19,288,468.39	3,791,500.64	15,085,754.3	207,458.91
北京革新意境文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	2,122,982.37	982,369.1	-71,631.42	-71,631.42
南通革新百集文化传媒有限公司	控股子公司	文化传媒	1,086,858.72	-59,323.19	-27,744.66	-216,316.55

#### 主要控股参股公司情况说明

无参股公司。

#### 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

#### (五) 研发情况

##### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	1,329,340.83	1,860,781.98
研发支出占营业收入的比例	1.97%	1.73%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

##### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	0
本科以下	11	16
研发人员总计	12	16
研发人员占员工总量的比例	31.58%	57.14%

**专利情况:**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

**研发项目情况:**

公司主要在新媒体，直播平台以及数字化营销平台领域进行研发，推出了多款新媒体产品和景区管理智能平台。

**(六) 审计情况**

**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
<p>董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会认为：大信会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2020年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。</p>	

**2. 关键审计事项说明:**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 三、持续经营评价

### 1、宏观环境：

产业政策促进融合跨媒体整合营销传播方式带动消费升级：依据《十三五规划纲要》，鼓励企业将“文化+”的力量注入改革发展的洪流，用创意和设计形成全新产品和服务经济发展，重塑文化价值将贯穿消费经济结构调整全过程。以扩大服务消费为重点带动消费结构升级支持信息、绿色、时尚、品质等新型消费，推动线上线下融合等新消费模式发展。加快推动服务业优质高效发展，优化服务业发展环境，推进生活型服务业向专业化和价值链高端延伸，向精细和高品质转变。加快教育培训、健康养老、文化娱乐、体育健康领域发展。建设现代传媒体系，打造新型主流媒体和传播载体，以先进技术为支撑、内容建设为根本推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合，建设“内容+平台+终端”的新型传播体系。

### 2、行业发展及趋势：

(1) 整合营销传播服务业属服务业范畴，服务业具有服务生产、引导消费、拉动内需、推动经济增长等属性。近年来，国家陆续出台了一系列产业政策，指导和鼓励服务业的发展。公司在提供整合营销服务过程中，主要遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国知识产权法》等法律法规的要求，同时还自觉遵守其他相关的行业自律规章。随着我国国民经济的持续快速发展以及产业结构的调整和优化升级，整合营销传播服务市场将进一步扩大，我国公关行业和广告行业市场的营业额呈现逐年上升的趋势。整合营销传播服务可被广泛应用于国民经济的各个行业。伴随着中国社会经济不断发展及整合营销传播服务行业的不断成熟，整合营销传播的应用范围也将越发广泛。

(2) 由于整合营销传播市场支出与国民经济发展表现出较强的正相关性，因此整合营销传播服务业受宏观经济周期的影响。整合营销传播服务业下游客户类型包括企业、政府机构及非政府组织，主要涉及汽车、IT（通讯）、快消、互联网、娱乐/文化、奢侈品、医疗、制造业、医疗保健、金融、房地产等众多行业。随着近年来我国宏观经济保持中高速发展势头，各行业企业品牌建设意识增强，整合营销传播支出加大，因此长期来看整合营销传播服务行业呈现良好发展态势，不具备明显的周期性特点。

(3) 整合营销传播业务涵盖了公关及广告服务，根据《2015-2020年中国广告服务行业市场分析与投资战略规划报告》、《中国公共关系业2014年度调查报告》和《2015-2020年中国财经公关行业市场竞争态势及市场盈利空间预测报告》，中国在公共关系及广告方面的营销开支从2009年的2,867亿元增至2014年的5,890亿元，复合年增长率为15.49%。主要受数字媒体广告急增的带动，预计中国2018年至2022年的营销开支将按复合年增长率11.25%保持增长。

3、市场竞争：随着营销传播技术和手段的逐渐成熟和透明化，整合营销传播服务行业的竞争越来越回归到以“精准且有消费共鸣的内容”的营销本质竞争，具有优秀的策略及创意策划能力的专业人才成为行业最重要的竞争因素之一。媒体环境的多元化创新为整合营销传播活动内容和技术上不断创新提供了优质的资源和平台，在内容创新上，企业借力新的内容平台不断开发营销新形势；在技术创新上，数字新媒体发展渐入正轨，为企业创新营销提供了条件，互联网、移动电视、手机APP和数字户外等

新技术为企业提供了更加精准的传播方式，为企业开发新应用、创新营销提供了基础。企业能够在多元化的媒体环境下，对内容和技术进行创新，如果能够形成独特的竞争力，将为企业更好抢占市场份额。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

###### 一、应收账款余额较大风险

公司应收账款增长速度较快，但一年内的应收账款比重较高，且公司的主要业务由多媒体公关策划活动向媒体广告代理业务、软件技术服务方向扩展，公司的主要客户群体由房地产客户逐步向其他行业扩展，提高了公司的抗风险能力，但是随着公司业务的快速发展，所对应的应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营将会产生不利的影响。

应对措施：公司今后将加大应收账款的收款力度，尽快回笼资金，缩短应收款项的账期，将应收账款余额控制在一个合理的水平。

###### 二、流动资金短缺的风险

公司在业务中往往需要先行支付执行的成本费用，在项目执行完成后一段时间后方可收回资金，目前公司处在快速发展时期，流动资金需求大，同时轻资产属性决定了其筹资渠道较为狭窄，因此公司总体现金流情况较为紧张。报告期内存在公司向实际控制人等关联方拆入资金的情况，如果公司在未来发展的过程中，不能解决资金瓶颈问题，则可能导致公司面临流动资金短缺风险。

应对措施：公司为降低流动资金短缺的风险，通过股权融资补充现金流，加大应收账款的收款力度，适当增加持续活动金融机构流动资金贷款等方式增加流动资金。

###### 三、市场竞争加剧风险

我国公共关系行业当前正处于市场化程度较高、业内企业数量多，整体竞争格局较为激烈的发展阶段。目前仅本土的专业公共关系服务企业数量就超过 5,000 家。随着中国经济占全球比重的不断上升，一些国际大型公关公司也逐步加大了在华拓展力度，除在一线城市外，也开始在二线城市尝试业务发展。因此，公司面临与国内和国际企业在相同服务区域的竞争日益加剧的风险。

应对措施：针对该市场经营风险，公司报告期内完成了产业链角色转换，摆脱了以设计、执行等公关底层业务为主营业务的状态，集中优势团队及资源，打造泛娱乐线下内容的运营平台；在市场推广方面，公司将持续加大力度，不断开拓新的市场领域，构建坚实的市场基础；在营销模式方面，借助线上 IP 内容撮合交易平台进行分发运营业务，以优质稀缺内容反制渠道瓶颈，以互联网工具突破地理区域限制。

##### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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

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	5,000,000.00	6,589,280.97
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第六节 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	10,666,943	44.13%	-1,020,628	9,646,315	39.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,086,100	16.91%	-59,500	4,026,600	16.66%	
	董事、监事、高管	4,406,797	18.23%	131,742	4,538,539	18.78%	
	核心员工	1,068,595	4.42%	-609,378	459,217	1.90%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,503,127	55.87%	1,020,628	14,523,755	60.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,094,300	50.04%	186,500	12,280,800	50.81%	
	董事、监事、高管	13,168,393	54.48%	195,228	13,363,621	55.29%	
	核心员工	192,075	0.79%	609,178	801,253	3.32%	
总股本		24,170,070	-	0	24,170,070	-	
普通股股东人数						62	

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	王磊	5,727,400	0.237	5,854,400	24.22%	4,441,050	1,413,350	1,500,000	0
2	黄晓峰	3,603,600	0.1491	3,603,600	14.91%	2,702,700	900,900	500,000	0
3	朱建春	3,551,600	0.1469	3,551,600	14.69%	2,663,700	887,900	1,750,000	0
4	唐志华	3,297,800	0.1364	3,297,800	13.64%	2,473,350	824,450	1,750,000	0
5	张微	1,260,370	0.0521	1,260,370	5.21%	801,278	459,092	0	0
6	兴业财富 资产—兴 业银行— 兴业财富	1,100,110	0.0455	1,100,110	4.55%	0	1,100,110	0	0

	一 兴 金 292 号特 定多客 户专项 资产管 理计划								
7	夏伟峰	1,060,400	0.0439	1,060,400	4.39%	1,060,400	0	0	0
8	白桦	900,000	0.0372	900,000	3.72%	0	900,000	0	0
9	苏州顺融 天使三期 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	809,600	0.0335	809,600	3.35%	0	809,600	0	0
10	苏州融联 创业投资 企业(有 限合伙)	772,200	0.0319	772,200	3.19%	0	772,200	0	0
	<b>合计</b>	<b>22,083,080</b>	<b>0.9135</b>	<b>22,210,080</b>	<b>91.87%</b>	<b>14,142,478</b>	<b>8,067,602</b>	<b>5,500,000</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明：股东间无关联关系。									

## 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

### (一) 控股股东情况

公司股东王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华合计持有公司 67.75%的股份，且 4 人签署《一致行动人协议》，同意在革新百集的重大事项的决策中保持一致；因此，公司股东王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华为公司实际控制人。

王磊，男，1981 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，本科学历。2003 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于苏州广电传媒有限公司，担任主持人兼编导及节目制作人。2007 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任公司执行董事、总经理。2016 年 3 月至今，就职于苏州革新百集传媒科技股份有限公司，担任董事长兼总经理职务。

黄晓峰，男，1981年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州城建专科学院，大专学历。1999年2月至2001年1月，就职于第5频道酒吧，担任营销经理。2001年3月至2002年4月，就职于苏州金色沸点装饰装潢有限公司，担任营销总监。2002年5月至2003年4月，就职于无锡浩邦科技有限责任公司，担任市场总监。2003年5月至2005年12月，就职于江苏交广汽车俱乐部有限责任公司，担任企划总监、执行副总。2006年1月至2007年12月，就职于苏州至普营销策划有限公司，担任营销总监职务。2008年1月至2011年8月，自由职业。2011年9月至2013年12月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任营销总监。2014年1月至2014年12月，就职于苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司，担任营销总监。2015年1月至2016年3月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任营销总监。2016年3月至今，就职于苏州革新百集传媒科技股份有限公司，担任董事。

唐志华，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，本科学历。2003年7月至2007年4月，就职于苏州欧尚超市有限公司，担任公关活动策划职务。2007年5月至2009年7月，就职于苏州工业园区麦点地产顾问有限公司，担任苏州区域品牌及项目营销策划职务。2009年8月至2011年3月，就职于华润（苏州）置地有限公司，担任苏州区域品牌及项目营销策划职务。2011年3月至2014年12月，就职于苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司，担任总经理职务。2015年1月至2016年3月，就职于苏州革新百集传媒有限，副总经理。2016年3月至今，就职于革新百集传媒科技股份有限公司，担任公司董事。

朱建春，男，1978年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州大学商学院财务会计专业，大专学历。1999年9月至2010年9月，就职于恒达地产苏州分公司，担任总经理职务。2010年11月至2016年3月，就职于苏州革新百集传媒有限公司，担任副总经理职务。2016年3月至今，就职于革新百集传媒科技股份有限公司，担任监事会主席。

## （二） 实际控制人情况

无。

--

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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2021年4 月30日	9,726,717.00	0	否	无	0	尚未履行

募集资金使用详细情况：

2020年度，公司使用募集资金人民币0元。截至2020年12月31日，公司募集资金剩余0.83元。
---

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	保证贷款	农行胜浦	银行	10,000,000	2019年5月17日	2020年5月16日	5.22
2	保证贷款	融风科技贷	科技小贷	3,000,000	2019年5月25日	2020年5月24日	5.66
	保证贷款	浦发银行	银行	8,000,000	2019年11月6日	2020年11月5日	5.55
	保证贷款	宁波银行	银行	7,000,000	2019年4月5日	2020年4月4日	6.10
	保证贷款	兴业银行	银行	5,000,000	2019年6月3日	2020年6月2日	5.08
	保证贷款	泰隆银行	银行	2,000,000	2019年9月25日	2020年9月24日	7.50
	保证贷款	江苏银行	银行	3,600,000	2019年10月21日	2020年10月20日	5.66
	保证贷款	建设银行	银行	1,000,000	2019年6月18日	2020年6月17日	5.00
	保证贷款	民生银行	银行	10,000,000	2019年6月21日	2024年6月20日	6.53
合计	-	-	-	49,600,000	-	-	-

## 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

## 第七节 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
王磊	董事长/总经理	男	1981年4月	2019年3月1日	2022年3月1日
唐志华	董事	男	1979年12月	2019年3月1日	2022年3月1日
张亮	董事	男	1986年5月	2019年3月1日	2022年3月1日
宋霆	董事	男	1980年10月	2019年3月1日	2022年3月1日
朱建春	监事会主席	男	1978年2月	2019年3月1日	2022年3月1日
张红良	监事	女	1982年3月	2019年3月1日	2022年3月1日
王婕瑜	监事	女	1986年4月	2019年3月1日	2022年3月1日
邵雨田	董事会秘书	男	1985年10月	2019年3月1日	2022年3月1日
徐婷	财务总监	女	1982年2月	2019年3月1日	2022年3月1日
张微	董事	男	1986年12月	2019年3月1日	2022年3月1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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系;

#### (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
王磊	董事长、总	5,727,400	232,000	5,854,400	24.22%	0	0

	经理						
朱建春	监事会主席	3,551,600	0	3,551,600	14.69%	0	0
黄晓峰	董事	3,603,600	0	3,603,600	14.91%	0	0
唐志华	董事	3,297,800	0	3,297,800	13.64%	0	0
邵雨田	董事会秘书	426,090	-92,000	334,090	1.38%	0	0
宋霆	董事	100	0	100	0.04%	0	0
王婕瑜	监事	100	0	100	0.04%	0	0
徐婷	董事/财务总监	100	0	100	0.04%	0	0
张微	董事	1,260,370	0	1,260,370	5.21%	0	0
合计	-	17,867,160	-	17,902,160	74.17%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄晓峰		离任		个人原因
徐婷		离任		工作职能变动

#### 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
行政管理人员	5	2		7
生产人员	42		7	35
销售人员	13	2		15
技术人员	13	2		15
财务人员	7		1	6

员工总计	80	6	8	78
------	----	---	---	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	77	76
专科	1	1
专科以下	0	0
员工总计	80	78

**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：**

报告期内，公司发展稳健，公司人员未出现较大变动。

本公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法律法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，加强员工培训工作，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司暂无需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
黄晓峰	离职	无	3,603,600	0	3,603,600
徐婷	离职	财务总监	100	0	100

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

核心员工变动属于正常人事调动，对公司不产生任何负面影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司 计算机、通信和其他电子设备制造公司  
专业技术服务公司 互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司  
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 资质情况

一、 苏州会奖行业协会副会长单位  
二、 苏州广告协会副会长单位  
三、 苏州策划协会会员单位

### 二、 经营模式

#### (一) 传统广告

适用 不适用

主要为客户提供多媒体营销策划服务以及广告资源投放服务。

#### (二) 户外及生活圈广告

适用 不适用

#### (三) 互联网广告

适用 不适用

#### 1、 产品情况

线上媒介运营百度、腾讯等头部媒体为核心的流量采买与运营，整合流量运营平台。

#### 2、 具体业务模式

公司的主营业务为营销服务，依托移动互联网头部媒体的流量地位，利用公司自主的技术平台对接移动互联网，头部媒体广告资源和技术平台，实现互联网广告的精准程序化购买及投放，并按照广告的点击量或曝光量与广告主进行计费与结算。

#### 3、 计费模式及其他关键经营指标

计费模式分曝光计费、效果计费，涉及经营指标有曝光量、点击量、点击率、转化成本、消耗金额等。

#### (四) 会展业务

适用 不适用

### 三、 主要客户情况

公司的客户类型主要为房地产、金融、政府单位、景区等行业的高端企业客户。本公司在营销策划服务的市场占有率居地区前列，公司以客户需求为出发点提供全媒体广告服务方案，进行跨媒体组合宣传，使公司具有独特的全资源竞争优势。

### 四、 主要供应商情况

见第四节二、(三)、2、(4) P

### 五、 广告代理情况

#### (一) 仅从事媒介代理业务

适用 不适用

#### (二) 除媒介代理业务外，还涉及其他业务

适用 不适用

### 六、 核心人员变动情况

适用 不适用

### 七、 广告投放渠道变更情况

适用 不适用

### 八、 业务外包情况

适用 不适用

### 九、 自媒体运营情况

适用 不适用

公司拥有微信公众号“看见苏州”，公众号以苏州本地风土民俗为主要内容，在本地拥有良好的美誉度

和关注量。

## 十、 关于 MCN

适用 不适用

## 第九节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，以及控股股东的要求，不断完善和建设公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。截至报告期末，公司机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司已严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的每项重大决策，都履行了规定的程序：1、必须通过董事会或股东大会讨论，以确保公司股东的对重大决策的知情权、决策权；重大决策以外及突发事件总经理有权即时作出处理，事后与股东通报；2、重大决策必须遵循民主化、科学化、规范化原则；3、重大决策应落实决策的责任；4、对重大决策程序的合法性公司监事会要实行全程监督；5、对决策的实施过程公司监事会要进行监察，对决策实施结果负责评审并做出结论。

##### 4、 公司章程的修改情况

无。

## (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	3	<p>1、第二届董事会第六次会议审议通过：《关于修改公司章程的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《追认偶发性关联交易的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司股东大会事规则的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司对外担保决策制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司对外投资管理制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司信息披露办法的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司重大生产经营、重大投资及重要财务决策程序与规则的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第二届董事会第七次会议审议通过：《2019 年年度总经理工作报告的议案》、《2019 年年度董事会工作报告的议案》、《2019 年年度财务决算报告的议案》、《2019 年年度财务预算报告的议案》、《2019 年年度利润分配方案的议案》、《2019 年年度财务报表及审计报告的议案》、《2019 年年度报告及摘要的议案》、《2019 年度公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》、《关于补充确认超出预计金额的日常性联交易的议案》、《关于公司召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第八次会议审议通过：《苏州革新百集传媒科技股份有限公司 2020 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第二届监事会第五次会议审议通过：《修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司监事会议事规则的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第六次会议审议通过：《2019</p>

		<p>年年度监事会工作报告的议案》、《2019 年年度财务决算报告的议案》、《2019 年年度财务预算报告的议案》、《2019 年年度利润分配方案的议案》、《2019 年年度财务报表及审计报告的议案》、《2019 年年度报告及摘要》。</p> <p>3、第二届监事会第七次会议审议通过：《苏州革新百集传媒科技股份有限公司 2020 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2019 年年度股东大会审议通过：《2019 年年度董事会工作报告》、《2019 年年度监事会工作报告》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配方案》、《2019 年年度财务报表及审计报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告》、</p> <p>《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务审计机构的议案》、</p> <p>《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》、《关于补充确认超出预计金额的日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2020 年第一次临时股东大会审议通过：《偶发性关联交易的议案》、《关于修改章程的议案》、《追认偶发性关联交易的议案》、《关于修订&lt;苏州革新百集传媒科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》、《关于修订&lt;苏州革新百集传媒科技股份有限公司对外担保决策制度&gt;的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司对外投资管理制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于修订苏州革新百集传媒科技股份有限公司信息披露办法的议案》、</p> <p>《关于修订&lt;苏州革新百集传媒科技股份有限公司重大生产经营、重大投资及重要财务决策程序与规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;苏州革新百集传媒科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》。</p>

## 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

股东大会、董事会及监事会的召集和召开程序，出席会议人员的资格、召集人资格、会议议案的提出和

审议及会议表决程序和表决结果等事宜，均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议内容合法、有效。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，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，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规的要求。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引进职业经理人等情况。

### **(四) 投资者关系管理情况**

公司授权董事会秘书处理投资者关系管理的有关事务，并通过电话、邮件、微信等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会关于 2020 年度报告相关事项的专项意见：关于 2020 年年度报告和摘要的审议意见经监事会对董事会编制的 2020 年度报告审慎审核，监事会认为：1、2020 年度报告及摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部控制制度的各项规定； 2、内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况等事项； 3、在提出本意见前，未发现参与编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### **(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、法律风险等的前提下，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。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司建立《年度报告差错责任追究制度》健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

### 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

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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 15-10018 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	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健鹏 4 年	王艳玲 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	14 万元			

## 审 计 报 告

大信审字[2021]第 15-10018 号

苏州革新百集传媒科技股份有限公司全体股东：

### 一、 保留意见

我们审计了苏州革新百集传媒科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成保留意见的基础

贵公司 2020 年 12 月 31 日交易性金融资产 4,907.61 万元，其他权益工具投资 1,200.00 万元，合计占资产总额的比重为 38.49%，由于贵公司未能提供相关资产公允价值评估过程及评估结果，我们无法对相关资产价值进行评价，以获取充分、适当的审计证据。

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，为发表保留意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）应收账款的减值

##### 1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，贵公司合并应收账款账面余额 7,250.61 万元，坏账准备 708.36 万元，账面价值 6,542.25 万元，占 2020 年度合并营业收入的 97.19%，占 2020 年末资产总额的 41.23%。由于贵公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对贵公司应收账款减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制，将应收账款周转率历史数据、同行业数据对比分析，复核应收账款的可回收性是否异常；

（2）了解管理层评估应收账款计提坏账准备时的判断和考虑的因素，分析管理层对应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约及期后实际还款情况，并复核其合理性；

（4）对应收账款超过信用期的客户，我们与管理层进行了访谈，了解了主要债务人的信息以及管理层对于其可回收性的评估；

（5）检查主要客户的背景、经营现状、期后回款情况等，验证管理层判断的合理性；

（6）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序。

### 四、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。

## 五、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。

## 六、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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	4,121,256.52	6,517,191.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	49,076,146.64	48,413,571.64
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	65,422,532.67	69,712,080.42
应收款项融资			385,000
预付款项	五、（四）	9,642,131.82	10,625,468.9
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五、(五)	1,077,048.54	1,182,229.2
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	1,136,307.1	1,505,127.61
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、(七)	1,490,316.43	1,071,955.32
<b>流动资产合计</b>		<b>131,965,739.72</b>	<b>139,412,624.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(八)	12,000,000	12,040,085.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(九)	3,705,507.39	2,900,971.27
固定资产	五、(十)	2,281,259.19	1,740,675.07
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	五、(十一)	7,303,577.88	8,127,937.19
长期待摊费用	五、(十二)	150,485.47	599,358.86
递延所得税资产	五、(十三)	1,265,719.58	1,664,986.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,706,549.51</b>	<b>27,074,014.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>158,672,289.23</b>	<b>166,486,638.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	46,561,799.57	54,691,540.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十五)	19,634,746.59	18,401,211.57
预收款项			1,881,261.88
合同负债	五、(十六)	14,648,495.55	
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、(十七)	1,088,597.59	1,902,225.73
应交税费	五、(十八)	464,973.11	919,539.78
其他应付款	五、(十九)	6,875,769.79	8,273,473.76
其中：应付利息	五、(二十)		
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、(二十)		5,071,917.81
其他流动负债	五、(二十一)	5,478,401.93	4,911,233.68
<b>流动负债合计</b>		<b>94,752,784.13</b>	<b>96,052,404.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十二)		1,410,416.81
应付债券	五、(二十三)		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十四)	665,776.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>665,776.88</b>	<b>1,410,416.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>95,418,561.01</b>	<b>97,462,821.2</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十五)	24,170,070	24,170,070
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	19,813,880.51	19,813,880.51
减：库存股			
其他综合收益		-528,100	-301,251.54
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	1,368,145.25	1,368,145.25
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	18,278,072.42	23,829,611.64
归属于母公司所有者权益合计		63,102,068.18	68,880,455.86
少数股东权益		151,660.04	143,361.68

<b>所有者权益合计</b>		63,253,728.22	69,023,817.54
<b>负债和所有者权益总计</b>		158,672,289.23	166,486,638.74

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		103,220.3	4,764,008.58
交易性金融资产		39,476,146.64	38,813,571.64
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		30,388,023.33	30,133,392.83
应收款项融资			
预付款项		4,634,784.43	3,483,477.71
其他应收款		32,373,573.02	32,790,830.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			44,885
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,769.47	
<b>流动资产合计</b>		<b>106,977,517.19</b>	<b>110,030,166.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,033,738.99	27,033,738.99
其他权益工具投资			40,085.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产		950,000	
固定资产		1,633,442.31	960,831.33
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		729,564.19	568,521.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,346,745.49</b>	<b>28,603,177.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,324,262.68</b>	<b>138,633,344.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		36,555,172.5	41,662,564.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,778,766.81	15,173,587.14
预收款项			1,122,000.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		165,644.12	345,924.64
应交税费		58,342.78	355,595.06
其他应付款		9,820,558.37	17,222,888.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		14,027,869.2	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			5,071,917.81
其他流动负债		1,038,096.8	1,005,222.35
<b>流动负债合计</b>		<b>81,444,450.58</b>	<b>81,959,700.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			693,750
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		665,776.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>665,776.88</b>	<b>693,750</b>
<b>负债合计</b>		<b>82,110,227.46</b>	<b>82,653,450.56</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		24,170,070	24,170,070
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,453,260.84	18,453,260.84

减：库存股			
其他综合收益		-350,000	-309,914.04
专项储备			
盈余公积		1,368,145.25	1,368,145.25
一般风险准备			
未分配利润		11,572,559.13	12,298,331.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>55,214,035.22</b>	<b>55,979,894</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>137,324,262.68</b>	<b>138,633,344.56</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>67,312,527.67</b>	<b>107,849,811.16</b>
其中：营业收入		67,312,527.67	107,849,811.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>69,820,195.95</b>	<b>105,603,858.7</b>
其中：营业成本		51,176,703.78	79,641,626.73
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		181,887.44	270,025.21
销售费用		1,534,032.86	3,352,573.78
管理费用		12,046,479.08	15,947,085.85
研发费用		1,329,340.83	1,860,781.98
财务费用		3,551,751.96	4,531,765.15
其中：利息费用		3,189,242.17	3,774,044.14
利息收入		3,529.19	7,872.37
加：其他收益		723,943.47	244,361.33
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	498,508.66
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）		0.00	
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,498,131.29	-973,362.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,000,457.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-21,504.99
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,282,313.75	1,993,954.64
加：营业外收入		162,665.76	4,335.3
减：营业外支出		18,295.65	20,297.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,137,943.64	1,977,991.97
减：所得税费用		405,297.22	-2,389.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,543,240.86	1,980,381.71
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）		-5,543,240.86	1,980,381.71
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）		8,298.36	26,371.26
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,551,539.22	1,954,010.45
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-226,848.46	-341,060.79
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-226,848.46	-341,060.79
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-226,848.46	-341,060.79
（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		-226,848.46	-341,060.79
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,770,089.32	1,639,320.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,778,387.68	1,612,949.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,298.36	26,371.26
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.23	0.08
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>		39,230,057.86	43,808,717.09
减：营业成本		32,344,029.62	34,401,191.51
税金及附加		99,912.92	77,945.9
销售费用		915,357.8	1,170,175.32
管理费用		4,037,612.54	4,428,133.26
研发费用			
财务费用		2,953,985.28	3,814,147.39
其中：利息费用			3,124,794.32
利息收入			5,581.94
加：其他收益		568,362.34	200,000
投资收益（损失以“-”号填列）			498,508.66
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）		-302,433.65	-480,463.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-17,997.96
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-854,911.61	117,171.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		16,953.83	20,109.2
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-871,865.44	97,062.18
减：所得税费用		-146,092.62	70,866.89
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-725,772.82	26,195.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-725,772.82	26,195.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-40,085.96	-349,723.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-40,085.96	-349,723.29
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		-40,085.96	-349,723.29
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-765,858.78</b>	<b>-323,528</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,437,483.24	108,166,419.98
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		30,408,188.69	30,306,858.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>118,845,671.93</b>	<b>138,473,278.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		47,628,784.95	77,811,088.26
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		11,012,832.79	19,171,257.8
支付的各项税费		2,352,765.65	5,997,098.72
支付其他与经营活动有关的现金		39,830,158.65	42,402,693.6
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>100,824,542.04</b>	<b>145,382,138.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,021,129.89</b>	<b>-6,908,859.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		530,000	
取得投资收益收到的现金			498,508.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			84,499.25
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			18,036,598.4
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>530,000</b>	<b>18,619,606.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,119,868.57	766,144.81
投资支付的现金		1,367,787.5	
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			12,752,427.11
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,487,656.07</b>	<b>13,518,571.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,957,656.07</b>	<b>5,101,034.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		63,680,000	57,600,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		665,776.88	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>64,345,776.88</b>	<b>57,600,000</b>
偿还债务支付的现金		78,284,683.38	37,904,755.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,196,634.02	3,791,597.93
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		323,867.92	13,621,482.7
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>81,805,185.32</b>	<b>55,317,836.27</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,459,408.44</b>	<b>2,282,163.73</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,395,934.62</b>	<b>474,338.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,517,191.14	6,042,852.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,121,256.52</b>	<b>6,517,191.14</b>

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,875,568.43	37,450,865.5
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,464,278.04	29,406,411.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>84,339,846.47</b>	<b>66,857,276.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		31,045,923.16	29,159,064.32
支付给职工以及为职工支付的现金		1,821,587.89	2,739,251.62
支付的各项税费		1,240,860.16	2,784,300.97
支付其他与经营活动有关的现金		40,329,733.82	30,535,502.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>74,438,105.03</b>	<b>65,218,119.6</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,901,741.44</b>	<b>1,639,157.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		530,000	
取得投资收益收到的现金			498,508.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			57,522.12
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			18,036,598.4
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>530,000</b>	<b>18,592,629.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,750.54	592,992.24
投资支付的现金		1,192,575	4,000,000
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			8,152,427.11
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,248,325.54</b>	<b>12,745,419.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,718,325.54</b>	<b>5,847,209.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,890,000	46,600,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		665,776.88	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,555,776.88</b>	<b>46,600,000</b>
偿还债务支付的现金		52,683,750	35,969,755.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,716,231.06	3,167,657.27
支付其他与筹资活动有关的现金			13,579,973.27
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>55,399,981.06</b>	<b>52,717,386.35</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,844,204.18</b>	<b>-6,117,386.35</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,660,788.28</b>	<b>1,368,980.77</b>

加：期初现金及现金等价物余额		4,764,008.58	3,395,027.81
六、期末现金及现金等价物余额		103,220.3	4,764,008.58

## (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	24,170,070				19,813,880.51		-301,251.54		1,368,145.25		23,829,611.64	143,361.68	69,023,817.54
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	24,170,070				19,813,880.51		-301,251.54		1,368,145.25		23,829,611.64	143,361.68	69,023,817.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-226,848.46				-5,551,539.22	8,298.36	-5,770,089.32
（一）综合收益总额							-226,848.46				-5,551,539.22	8,298.36	-5,770,089.32
（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												
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												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,170,070</b>			<b>19,813,880.51</b>		<b>-528,100</b>	<b>1,368,145.25</b>	<b>18,278,072.42</b>	<b>151,660.04</b>	<b>63,253,728.22</b>		

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	24,170,070				19,813,880.51				1,365,525.72		21,878,220.72	116,990.42	67,344,687.37
加：会计政策变更							39,809.25						39,809.25
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,170,070				19,813,880.51		39,809.25		1,365,525.72		21,878,220.72	116,990.42	67,384,496.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-341,060.79		2,619.53		1,951,390.92	26,371.26	1,639,320.92
（一）综合收益总额							-341,060.79				1,954,010.45	26,371.26	1,639,320.92
（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								2,619.53		-2,619.53		
1.提取盈余公积								2,619.53		-2,619.53		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,170,070</b>			<b>19,813,880.51</b>		<b>-301,251.54</b>		<b>1,368,145.25</b>		<b>23,829,611.64</b>	<b>143,361.68</b>	<b>69,023,817.54</b>

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：徐婷

会计机构负责人：徐婷

(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	24,170,070				18,453,260.84		-309,914.04		1,368,145.25		12,298,331.95	55,979,894
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,170,070				18,453,260.84		-309,914.04		1,368,145.25		12,298,331.95	55,979,894
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,085.96				-725,772.82	-765,858.78
（一）综合收益总额							-40,085.96				-725,772.82	-765,858.78
（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												
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												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,170,070</b>				<b>18,453,260.84</b>		<b>-350,000</b>		<b>1,368,145.25</b>		<b>11,572,559.13</b>	<b>55,214,035.22</b>

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	永续债	其他								

		股								
一、上年期末余额	24,170,070			18,453,260.84			1,365,525.72		12,274,756.19	56,263,612.75
加：会计政策变更						39,809.25				39,809.25
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	24,170,070			18,453,260.84		39,809.25	1,365,525.72		12,274,756.19	56,303,422
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-349,723.29	2,619.53		23,575.76	-323,528
（一）综合收益总额						-349,723.29			26,195.29	-323,528
（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							2,619.53		-2,619.53	
1.提取盈余公积							2,619.53		-2,619.53	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,170,070</b>				<b>18,453,260.84</b>	<b>-309,914.04</b>	<b>1,368,145.25</b>		<b>12,298,331.95</b>	<b>55,979,894</b>		

### 三、 财务报表附注

#### 一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

历史沿革：

苏州革新百集传媒科技股份有限公司（以下简称“革新百集”、“本公司”或“公司”），注册资本为 2417.007 万元，法人代表：王磊。

公司前身为苏州吴城投资咨询管理有限公司于 2004 年 7 月 18 日设立，由苏州立信会计师事务所出具苏立信会验（2004）第 2039 号验资报告，公司注册资本 10 万元，其中王猛出资人民币 5 万元，占注册资本的 50%；吴旦华出资人民币 5 万元，占注册资本的 50%。

2016 年 4 月 6 日，经公司股东会决议一致同意以 2016 年 1 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司，各股东以净资产 4,608,668.10 元折贵公司股本 3,000,000 股，超过部分 1,608,668.10 计入资本公积。

2017 年 4 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]2404 号核准，本公司股票于 2017 年 5 月 22 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：革新百集，证券代码：871543。

企业注册地：苏州工业园区通园路 208 号苏化科技园 17#-5

组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

总部地址：苏州工业园区通园路 208 号苏化科技园 17#-5

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为商务服务业，主要业务为多媒体公关活动策划、广告代理业务、软件技术服务以及演出策划运营服务等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告由本公司董事会于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期合并报表范围包括本公司，以及本公司控制的苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司、苏州哇喔传媒科技有限公司、上海万集文化传媒有限公司、上海嗨魔网络科技有限公司、苏州励合至上文化传媒有限公司、南京革新万集文化传媒有限公司、北京革新意境文化传媒有限公司和南通革新百集文化

传媒有限公司，合并财务报表范围详细情况参见“本附注六、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营：本公司管理层对苏州革新百集传媒科技股份有限公司自 2020 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

## 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 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。

### (九) 外币业务折算

#### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (十) 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。

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

## （2）金融负债

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

②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日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

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

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

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

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

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

## （2）金融负债

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

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

### （十一） 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。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：合并范围内客户

应收账款组合 2：非合并范围内客户

组合	风险特征
应收票据组合 1	银行承兑票据通常不确认预期信用损失。
应收票据组合 2	类比应收账款确认预期信用损失。
应收账款组合 1	客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失。
应收账款组合 2	客户不是合并范围内的应收账款，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。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

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：

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。除单独进行减值会计处理并确认坏账准备的其他应收款外，本公司按共同风险特征，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：合并范围内的关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金

其他应收款组合 3：备用金

其他应收款组合 4：其他款项

组合	风险特征
其他应收款组合 1	债务人为合并范围内的关联方的款项，本公司控制其生产经营，通常不确认预期信用损失。
其他应收款组合 2	保证金、押金组合风险较低，在不能单独评估其预期信用损失时，采用较低的计提比例。
其他应收款组合 3	备用金组合风险较低，通常不确认预期信用损失。
其他应收款组合 4	其他组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十二） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、周转材料（项目物料）等。。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三） 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。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （十四） 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

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

准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

## (十六) 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：运输设备、电子设备和办公和其他设备等；折旧方法采用年限平均法。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

### 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。

#### (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十八) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，是指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。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十九) 无形资产

### 1.无形资产的计价方法

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

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

### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

### 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

#### (二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入具体确认原则：

(1) 本公司对于公关营销活动的收入，以活动完成，取得客户的确认时确认收入的实现；

(2) 对广告位租赁、广告代理制作发布、互联网平台推广、媒体类等收入，以合同约定的发布期间结合客户的确认情况确认收入的实现；

(3) 对于软件服务收入，以合同约定的服务的时点或期间结合客户的确认情况确认收入的实现；

(4) 演出策划运营服务，以演唱会执行完毕完成，取得客户确认时确认收入的实现。

#### (二十四) 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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履行成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## (二十五) 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。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

## (二十七) 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。

## (二十八) 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、（二十三）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	1,881,261.88	-1,881,261.88	
合同负债		1,774,775.36	1,774,775.36
其他流动负债	4,911,233.68	106,486.52	5,017,720.20

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	1,122,000.35	1,122,000.35	
合同负债		1,058,490.90	1,058,490.90
其他流动负债	1,005,222.35	63,509.45	1,068,731.80

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、3%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	7%、1% <sup>[注 1]</sup>
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%、1% <sup>[注 2]</sup>
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、12.5%、20% <sup>[注 3]</sup>

注 1：子公司万集公司和间接控制子公司嗨魔的城建税率为 1%；其他公司城建税率为 7%。

注 2：子公司上海万集和间接控制子公司嗨魔地方教育费附加 2018 年 7 月之后为 1%，1-6 月为 2%，其他公司为 2%。

注 3：报告期内各主体的所得税率如下：

主体	税率
苏州革新百集传媒科技股份有限公司	25%

苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	20%
上海万集文化传媒有限公司	20%
苏州哇喔网络科技有限公司	12.5%
上海嗨魔网络科技有限公司	10%
南京革新万集文化传媒有限公司	20%
苏州励合至上文化传媒有限公司	20%
北京革新意境文化传媒有限公司	20%
南通革新百集文化传媒有限公司	20%

## (二) 重要税收优惠及批文

根据《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,执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

苏州哇喔网络科技有限公司于2016年10月21日取得江苏省经济和信息化委员会颁发下发的编号为苏-RQ2016-E0401的《软件企业认定证书》。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)及《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,软件企业自获利年度起可享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	134,713.65	189,302.97
银行存款	3,986,542.87	6,327,888.17
合计	4,121,256.52	6,517,191.14

### (二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
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	49,076,146.64	48,413,571.64
其中:其他	49,076,146.64	48,413,571.64
合计	49,076,146.64	48,413,571.64

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	295,816.32	0.41	295,816.32	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	72,210,307.31	99.59	6,787,774.64	9.40
其中：应收账款组合 2	72,210,307.31	99.59	6,787,774.64	9.40
合计	72,506,123.63	100.00	7,083,590.96	9.77

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	1,703,916.00	2.27	953,916.00	55.98
按组合计提坏账准备的应收账款	73,409,229.51	97.73	4,447,149.09	6.06
其中：应收账款组合 2	73,409,229.51	97.73	4,447,149.09	6.06
合计	75,113,145.51	100.00	5,401,065.09	7.19

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
苏州金球地产有限公司	203,916.00	203,916.00	5年以上	100.00	难以收回
苏州工业园区凯永广告有限公司	76,900.00	76,900.00	3-4年	100.00	难以收回
上海诚微广告有限公司	15,000.32	15,000.32	1-2年	100.00	难以收回
合计	295,816.32	295,816.32		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款组合 1

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	45,177,430.61	3.00	1,355,322.92	52,977,541.04	3.00	1,589,326.23
1至2年	16,123,596.72	10.00	1,612,359.68	16,818,538.53	10.00	1,681,853.86
2至3年	8,183,464.90	30.00	2,455,039.47	3,153,029.86	30.00	945,908.96
3至4年	2,718,665.00	50.00	1,359,332.50	460,120.08	50.00	230,060.04
4至5年	7,150.08	80.00	5,720.06			
合计	72,210,307.31	9.40	6,787,774.63	73,409,229.51	6.06	4,447,149.09

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 2,482,525.87 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡富力通达房地产有限公司	服务款	800,000.00	坏账	内部决议	否

合计		800,000.00		
----	--	------------	--	--

#### 4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
苏州市新空气文化传媒有限公司	9,812,235.40	13.53	285,793.26
南京诺普信文化传媒有限公司	6,500,759.98	8.97	836,330.83
苏州净舍文化传媒有限公司	3,155,169.13	4.35	91,898.13
苏州市相城文化传媒有限公司	2,810,870.00	3.88	81,870.00
武汉上镜文化传媒有限公司	3,600,000.00	4.97	1,200,000.00
合计	25,879,034.51	35.70	2,495,892.22

#### (四) 预付款项

##### 1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,663,489.83	89.85	9,631,025.17	90.64
1年以上	978,641.99	10.15	994,443.73	9.36
合计	9,642,131.82	100.00	10,625,468.90	100.00

##### 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	北京方富智库投资中心（有限合伙）	800,000.00	1-2年	合同未完成
合计		800,000.00		

##### 2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
苏州海莫数据科技有限公司	3,234,174.88	33.54
北京方富智库投资中心（有限合伙）	1,000,000.00	10.37
苏州清语堂文化传播有限公司	884,280.00	9.17
苏州市新空气文化传播有限公司	654,686.98	6.79
苏州新客盟信息技术有限公司	600,000.00	6.22
合计	6,373,141.86	66.09

#### (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,120,566.94	1,198,592.18
减：坏账准备	43,518.40	16,362.98
合计	1,077,048.54	1,182,229.20

##### 1.其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	469,591.37	504,851.37
员工暂支备用金	94,005.17	575,094.85
其他往来款	556,970.40	118,645.96
减：坏账准备	43,518.40	16,362.98
合计	1,077,048.54	1,182,229.20

## (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	796,332.62	71.07	738,987.12	61.65
1 至 2 年	30,128.99	2.69	245,607.73	20.49
2 至 3 年	95,000.00	8.48	113,346.37	9.46
3 至 4 年	98,454.37	8.79	100,550.96	8.39
4 至 5 年	100,550.96	8.96	100.00	0.01
5 年以上	100.00	0.01		
合计	1,120,566.94	100.00	1,198,592.18	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	16,362.98			16,362.98
期初余额在本期重新评估后	16,362.98			16,362.98
本期计提	27,155.42			27,155.42
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	27,155.42			27,155.42

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
苏州朗晟智能技术有限公司	往来款	450,000.00	1 年以内	40.16	13,500.00
苏州恒华创业投资发展有限公司	押金	100,625.00	3-5 年	8.98	3,018.75
南京海峡城开发建设商管分公司	押金	91,534.37	3-4 年	8.17	2,746.03
苏州佰鹰文化投资发展有限公司	押金	90,000.00	1 年以内	8.03	2,700.00
邱庆	备用金	67,456.18	1 年以内	6.02	2,023.69

合计		799,615.55	-	71.36	23,988.47
----	--	------------	---	-------	-----------

(六) 存货

项目	期末余额	期初余额
项目物料	1,312,405.44	1,346,366.55
减：减值准备	176,098.34	
合计	1,136,307.10	1,346,366.55

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,378,900.05	782,273.74
待抵扣进项税	111,416.38	289,681.58
合计	1,490,316.43	1,071,955.32

(八) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
风光智跑（江苏）体育文化有限公司	250,000.00		40,085.96			
苏州踢来踢去网络科技有限公司	100,000.00					
上海馆熹文化传播中心（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00			
苏州佰鹰文化投资发展有限公司	178,100.00					
合计	12,528,100.00	12,000,000.00	12,040,085.96			

(九) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,117,500.50	3,117,500.50
2.本期增加金额	950,000.00	950,000.00
购置	950,000.00	950,000.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,067,500.50	4,067,500.50
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	216,529.23	216,529.23
2.本期增加金额	145,463.88	145,463.88
(1) 计提或摊销	145,463.88	145,463.88
3.本期减少金额		
4.期末余额	361,993.11	361,993.11
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,705,507.39	3,705,507.39
2.期初账面价值	2,900,971.27	2,900,971.27

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	2,281,259.19	1,740,675.07
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,281,259.19	1,740,675.07

固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,113,732.67	1,318,080.17	187,541.56	4,619,354.40
2.本期增加金额	1,055,750.54	108,318.03	5,800.00	1,169,868.57
(1) 购置	1,055,750.54	108,318.03	5,800.00	1,169,868.57
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,169,483.21	1,426,398.20	193,341.56	5,789,222.97
二、累计折旧				
1.期初余额	2,032,607.74	783,868.73	62,202.86	2,878,679.33
2.本期增加金额	396,082.82	197,476.81	35,724.82	629,284.45
(1) 计提	396,082.82	197,476.81	35,724.82	629,284.45
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,428,690.56	981,345.54	97,927.68	3,507,963.78
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	1,740,792.65	445,052.66	95,413.88	2,281,259.19
2.期初账面价值	1,081,124.93	534,211.44	125,338.70	1,740,675.07

(十一) 商誉

1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期减少额	本期减少额	期末余额
南京革新万集文化传媒 有限公司	824,359.31			824,359.31
苏州励合至上文化传 媒有限公司	7,303,577.88			7,303,577.88
合计	8,127,937.19			8,127,937.19

## 2.商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期增加额	期末余额
南京革新万集文化传 媒有限公司		824,359.31		824,359.31
苏州励合至上文化传 媒有限公司				
合计		824,359.31		824,359.31

## 3.商誉减值情况

项目	苏州励合至上文化传媒有限公司
商誉账面余额①	7,303,577.88
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	7,303,577.88
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	100,774.55
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	7,404,352.43
资产组的账面价值⑥	3,791,500.64
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	11,195,853.07
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	11,977,135.65
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

### （1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于 2018 年 9 月收购苏州励合至上文化传媒有限公司形成商誉 7,303,577.88 元，上述公司商誉减值测试时所使用的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

上述资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）由本公司管理层依据资产组历史经营数据及管理层对市场发展的预测确定。

### （2）商誉减值测试的过程与方法

根据苏州励合至上文化传媒有限公司已经签订的合同、协议、发展规划和市场竞争等因素综合分析，对预测期未来的收入、成本、费用等进行预测。苏州励合至上文化传媒有限公司专注于公关策划活动，其目前主要客户为新空气文化传媒有限公司，之后要陆续拓展终端客户，所在行业呈良好发展事态。根据公司发展历史、客户定位、业绩增长数据的分析，以及对期后发展规划及市场需求的了解，管理层预计营业收入在 2021 以后仍将维持一定增长，苏州励合至上文化传媒有限公司 2021-2025 业收入预计增长率为 8%，2025 年以后为稳定期，折现率（税前加权平均资本成本）为 12.20%。

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	210,679.63		60,194.16		150,485.47
IP 授权费	388,679.23		388,679.23		
合计	599,358.86		448,873.39		150,485.47

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	692,172.46	7,303,207.70	1,222,262.31	5,428,978.07
可抵扣亏损	556,648.48	2,623,372.20	428,712.71	1,714,850.84
内部交易未实现利润	16,898.64	67,594.56	16,898.64	67,594.56
合计	1,265,719.58	9,994,174.46	1,667,873.66	7,211,423.47

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证/抵押借款	46,561,799.57	54,691,540.18
合计	46,561,799.57	54,691,540.18

(十五) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	14,706,210.81	13,367,494.30
1年以上	4,928,535.78	5,033,717.27
合计	19,634,746.59	18,401,211.57

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东吴证券股份有限公司	700,000.00	未结算
苏州理想国文化传媒有限公司	600,000.00	未决算
苏州爱加文化传播有限公司	329,897.58	未决算
苏州道格文化传媒有限公司	250,000.00	未决算
苏州创而美文化传媒有限公司	200,550.12	未决算
合计	2,080,447.70	

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收账款	14,648,495.55	1,774,775.36
合计	14,648,495.55	1,774,775.36

(十七) 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	1,894,859.91	10,140,682.96	10,946,945.28	1,088,597.59
离职后福利-设定提存计划	7,365.82	58,521.69	65,887.51	
合计	1,902,225.73	10,199,204.65	11,012,832.79	1,088,597.59

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	1,706,320.18	9,196,925.75	9,899,667.54	1,003,578.39
职工福利费	180,119.50	435,248.43	530,348.73	85,019.20
社会保险费	3,766.35	185,606.47	189,372.82	
其中：医疗保险费	3,395.14	150,910.65	154,305.79	
工伤保险费	75.33	2,218.74	2,294.07	
生育保险费	295.88	32,477.08	32,772.96	
住房公积金	2,292.00	322,902.31	325,194.31	
工会经费和职工教育经费	2,361.88		2,361.88	
合计	1,894,859.91	10,140,682.96	10,946,945.28	1,088,597.59

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	7,070.25	56,431.40	63,501.65	
失业保险费	295.57	2,090.29	2,385.86	
企业年金缴费	7,365.82	58,521.69	65,887.51	
合计	7,070.25	56,431.40	63,501.65	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	144,429.43	104,239.25
企业所得税	258,655.52	733,415.00
城市维护建设税	9,565.72	19,203.83
教育费附加	6,880.00	13,965.89
印花税	500.00	500.00
个人所得税	41,726.93	41,784.77
房产税	3,215.51	6,431.04
合计	464,973.11	919,539.78

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,875,769.79	8,273,473.76
合计	6,875,769.79	8,273,473.76

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
员工报销款	714,486.40	1,210,987.12
其他往来款	1,828,370.13	1,822,101.53
股东借款	860,000.00	
企业借款	3,472,913.26	5,240,385.11
合计	6,875,769.79	8,273,473.76

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
前海鹰眼投资咨询(深圳)有限公司	2,472,913.26	借款
合计		—

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		5,071,917.81
合计		5,071,917.81

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期应收票据		385,000.00
预提增值税	5,478,401.93	4,632,720.20
合计	5,478,401.93	5,017,720.20

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		1,410,416.81
合计		1,410,416.81

(二十三) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
创新创业公司债券		5,071,917.81
减：一年内到期的应付债券		5,071,917.81

合计		
----	--	--

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
车贷	665,776.88	
合计	665,776.88	

(二十五) 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	24,170,070.00						24,170,070.00

(二十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	19,813,880.51			19,813,880.51
合计	19,813,880.51			19,813,880.51

(二十七) 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	1,368,145.25			1,368,145.25
合计	1,368,145.25			1,368,145.25

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,829,611.64	
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	23,829,611.64	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,551,539.22	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	18,278,072.42	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	67,312,527.67	51,176,703.78	101,826,721.08	79,141,626.73
二、其他业务			6,023,090.08	500,000.00
合计	67,312,527.67	51,176,703.78	107,849,811.16	79,641,626.73

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	92,478.65	133,184.51
教育费附加	72,906.79	99,108.61
房产税	16,077.57	28,237.63
其他税费	424.43	9,494.46
合计	181,887.44	270,025.21

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	560,937.87	2,711,433.07
业务宣传费	463,602.61	19,441.00
业务招待费	337,476.23	460,772.71
差旅费	2,367.30	130,030.02
其他	169,648.85	30,896.98
合计	1,534,032.86	3,352,573.78

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,481,652.66	6,113,031.65
业务招待费	1,967,845.28	2,874,552.46
办公费	2,351,166.75	2,692,117.61
租赁费	1,026,109.50	1,518,652.10
折旧及摊销	714,935.67	799,210.52
差旅费	220,709.92	658,152.78
交通费	241,172.83	388,605.24
装修费	60,194.16	374,236.88
其他	1,133,237.59	336,003.88
咨询中介费	849,454.72	192,522.73
合计	12,046,479.08	15,947,085.85

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,275,502.57	1,778,953.83
技术服务费	29,246.13	60,080.53
折旧	24,592.13	21,747.62
合计	1,329,340.83	1,860,781.98

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,189,242.17	3,774,044.14

减：利息收入	3,529.19	7,872.37
手续费支出	42,171.06	44,110.68
其他支出	323,867.92	721,482.70
合计	3,551,751.96	4,531,765.15

(三十五) 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
研发后补助		10,000.00	与收益相关
双创债补贴		200,000.00	与收益相关
税款减免/进项加计抵扣	203,736.42	34,361.33	与收益相关
2020 文体补助	200,000.00		与收益相关
2020 年度姑苏宣传文化文化人才扶持	125,000.00		与收益相关
科技保险补贴	121,400.00		与收益相关
其他政府补助	73,807.05		与收益相关
合计	723,943.47		

(三十六) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
文艺合作项目投资收益		498,508.66
合计		498,508.66

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	11,550.00	-11,550.00
应收账款信用减值损失	-2,482,525.87	-952,843.63
其他应收款信用减值损失	-27,155.42	-8,969.19
合计	-2,498,131.29	-973,362.82

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-176,098.34	
商誉减值损失	-824,359.31	
合计	-1,000,457.65	

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	43,831.96		43,831.96
其他	118,833.80	4,335.30	118,833.80
合计	162,665.76		162,665.76

(四十) 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	6,030.64	647,931.56
递延所得税费用	399,266.58	-650,321.30
合计	405,297.22	-2,389.74

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-5,137,943.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,284,485.91
子公司适用不同税率的影响	247,556.10
调整以前期间所得税的影响	237,383.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	427,846.48
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	926,548.26
加计扣除的影响	-149,550.84
所得税费用	405,297.22

(四十一) 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	30,408,188.69	30,306,858.45
其中：政府补助	886,609.23	244,361.33
利息收入	3,529.19	7,872.37
股东往来款	29,518,050.27	30,050,289.45
其他往来款		4,335.30
支付其他与经营活动有关的现金	39,830,158.65	42,402,693.60
其中：付现期间费用	8,974,134.00	9,025,824.16
股东往来款	29,687,352.68	32,599,085.00

其他	1,168,671.97	777,784.44
----	--------------	------------

(四十二) 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	-5,543,240.86	1,980,381.71
加：信用减值损失	2,498,131.29	973,362.82
资产减值准备	1,000,457.65	
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	774,748.33	855,288.98
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	448,873.39	605,180.34
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）		21,504.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,513,110.09	
财务费用（收益以“-”号填列）		4,495,526.84
投资损失（收益以“-”号填列）	399,266.58	-498,508.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-660,703.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	192,722.17	
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,186,087.93	115,879.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-449,026.68	-6,527,288.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-8,279,866.73
其他	18,021,129.89	10,382.25
经营活动产生的现金流量净额		-6,908,859.95
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	4,121,256.52	
现金的期末余额	6,517,191.14	6,517,191.14
减：现金的期初余额		6,042,852.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-2,395,934.62	
现金及现金等价物净增加额	-5,543,240.86	474,338.17

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,121,256.52	6,517,191.14

其中：库存现金	134,713.65	189,302.97
可随时用于支付的银行存款	3,986,542.87	6,327,888.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,121,256.52	6,517,191.14

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州哇喔网络传媒有限公司	苏州	苏州	软件服务	100.00		同一控制下企业合并
上海万集文化传媒有限公司	上海	上海	商务服务	100.00		投资设立
上海嗨魔网络科技有限公司	上海	上海	科学研究与技术服务		60.00	投资设立
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	苏州	苏州	商务服务	100.00		同一控制下企业合并
南京革新万集文化传媒有限公司	南京	南京	商务服务	100.00		非同一控制下企业合并
苏州励合至上文化传媒有限公司	苏州	苏州	商务服务	96.00		非同一控制下企业合并
北京革新意境文化传媒有限公司	北京	北京	商务服务	75.00		投资设立
南通革新百集文化传媒有限公司	南通	南通	商务服务	100.00		投资设立

## 七、 与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底

线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

#### (一) 市场风险

本公司面临的主要市场风险为利率风险，利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

#### (二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户为房产公司，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

#### (三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 八、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

2015年12月6日，自然人王磊、朱建春、黄晓峰、唐志华签署了《一致行动协议》，合计持有公司67.74%的股权，为本公司实际控制人，无母公司。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王磊	公司董事，董事长兼总经理
唐志华	公司董事
夏伟峰	公司董事
黄晓峰	公司董事
宋霆	公司董事
朱建春	公司监事会主席
张红良	公司监事
朱丽	公司监事
邵雨田	公司董事会秘书
徐婷	财务总监

(四) 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	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
苏州海莫数据科技有限公司	采购服务	采购服务	5,909,986.19	
江苏海莫数据技术有限公司	采购服务	采购服务	346,816.04	
销售商品、提供劳务：				
苏州海莫数据科技有限公司	提供服务	提供服务	332,478.74	

2. 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
王磊、王玮慧	本公司	5,000,000.00	2020-4-24	2021-4-23	否
王磊、王玮慧	本公司	3,000,000.00	2020-5-21	2021-5-19	否
王磊、王玮慧	本公司	5,000,000.00	2020-12-22	2021-12-22	否
黄晓峰、唐志华、王磊、王玮慧、朱建春	本公司	5,000,000.00	2020-8-18	2021-8-18	否
王磊、王玮慧、朱建春、唐志华	本公司	2,000,000.00	2020-8-18	2021-8-18	否
王磊、王玮慧	本公司	5,000,000.00	2020-7-31	2021-7-30	否
王磊、王玮慧	本公司	5,000,000.00	2020-11-13	2021-11-13	否
朱建春	苏州哇喔传媒科技有限公司	5,000,000.00	2020-11-5	2021-11-4	否
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	200,000.00	2018-10-18	2020-10-17	是
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018-10-11	2020-10-17	是

唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018-9-27	2020-10-17	是
王磊、王玮慧	苏州哇喔网络科技有限公司	2,000,000.00	2019-11-7	2020-11-6	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019-4-4	2020-4-4	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-5-17	2020-5-16	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,000,000.00	2019-11-29	2020-11-19	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019-8-28	2020-8-19	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-12-11	2020-12-11	是
王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	1,000,000.00	2019-12-11	2020-12-11	是
苏州市阳光假日新苑19幢602室、王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	2,000,000.00	2019-10-18	2020-10-17	是
苏州市阳光假日新苑19幢602室、王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	600,000.00	2019-10-17	2020-10-16	是
苏州市阳光假日新苑19幢602室、王磊、王玮慧	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	5,000,000.00	2019-10-18	2020-10-17	是
黄晓峰、唐志华、王磊、王玮慧、朱建春	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-6-3	2020-6-2	是
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	450,000.00	2018/10/18	2020/10/25	是
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	450,000.00	2018/9/28	2020/9/25	是
王磊	苏州革新百集传媒科技股份有限公司	900,000.00	2018/9/28	2020/9/25	是
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	200,000.00	2018/10/18	2020/10/17	是
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018/10/11	2020/10/17	是
唐志华	苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	800,000.00	2018/9/27	2020/9/17	是

### 3.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
黄晓峰	拆入	353,904.45	3,110,000.00	3,463,904.45	
王磊	拆入		25,998,050.27	25,813,448.23	184,602.04
唐志华	拆入		410,000.00	410,000.00	

### 4.关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
苏州海莫数据科技有限公司	出售知识产权			5,741,037.74	100.00

## 5.关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	569,512.93	966,000.00

## (五)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
交易性金融资产	苏州佰鹰文化投资发展有限公司	4,115,002.11			
预付账款	苏州佰鹰文化投资发展有限公司	90,000.00			
预付账款	苏州海莫数据科技有限公司	3,140,431.85			
应收账款	苏州海莫数据科技有限公司	1,703,536.00	51,106.08	6,085,500.00	182,565.00
合计		9,048,969.96	51,106.08	6,085,500.00	182,565.00

### 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	黄晓峰	126,437.75	415,927.11
其他应付款	宋霆	39,844.00	
其他应付款	王磊	286,436.09	101,834.05
其他应付款	唐志华		56,663.30
其他应付款	张红良		130,500.80
其他应付款	朱建春	504,095.00	
其他应付款	徐婷		830.00
应付账款	江苏海莫数据技术有限公司	183,000.00	

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

## 分部报告

公司目前的主营业务为传统媒体广告、新媒体广告、公关策划活动、软件服务，符合经营分部报告认定。一方面由于公司业务人员混同，母子公司的业务趋同，日常所需的资源混合，公司从内部组织结构、管理成本、内部报告需求等方面考虑，未设置经营分部，无需披露分部报告，另一方面子公司苏州哇哦传媒科技有限公司的业务为软件服务收入，虽然符合分部报告认定，但其对应的收入、利润及资产均未达到所有经营分部合计的 10%，因此报告期内公司不作分部报告披露。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 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	32,134,606.03	100.00	1,746,582.70	5.44
其中：应收账款组合 1	2,791,279.74			
应收账款组合 2	29,343,326.29	91.31	1,746,582.70	5.95
合计	32,134,606.03	100.00	1,746,582.70	5.44

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	1,500,000.00	4.63	750,000.00	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	30,904,556.11	95.37	1,521,163.28	4.92
其中：应收账款组合 1	2,213,400.00			
应收账款组合 2	28,691,156.11	88.54	1,521,163.28	5.30
合计	32,404,556.11	100.00	2,271,163.28	7.01

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合 1：应收账款组合 1

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
应收账款组合 1	2,791,279.74			2,213,400.00		
合计	2,791,279.74			2,213,400.00		

##### ②组合 2：应收账款组合 2

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	23,754,827.59	3.00	712,644.83	22,825,961.63	3.00	684,778.85
1至2年	3,240,458.70	10.00	324,045.87	4,663,143.58	10.00	466,314.36
2至3年	2,320,640.00	30.00	696,192.00	1,154,776.90	30.00	346,433.07
3至4年	27,400.00	50.00	13,700.00	47,274.00	50.00	23,637.00
合计	29,343,326.29	5.95	1,746,582.70	28,691,156.11	5.30	1,521,163.28

## 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 275,419.42 元。

## 3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡富力通达房地产有限公司	服务款	800,000.00	坏账	内部决议	否
合计		800,000.00			

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
苏州市相城文化传媒有限公司	2,729,000.00	8.49	45,008.13
苏州久地文化传媒有限公司	1,800,000.00	5.60	164,191.08
苏州海莫数据科技有限公司	1,703,536.00	5.30	54,000.00
苏州净舍文化传媒有限公司	1,500,271.00	4.67	81,870.00
江苏中高文体产业有限公司	1,415,631.18	4.41	42,468.94
合计	9,148,438.18	28.47	387,538.15

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	32,403,510.23	32,793,753.93
减：坏账准备	29,937.21	2,922.98
合计	32,373,573.02	32,790,830.95

## 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
合并范围内关联方往来款	31,555,649.66	32,543,020.64
暂支备用金	94,005.17	68,402.33
押金保证金	267,285.00	176,485.00
其他往来款	486,570.40	5,845.96
减：坏账准备	29,937.21	2,922.98

合计	32,373,573.02	247,810.31
----	---------------	------------

(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	8,483,716.56	26.18	13,509,821.17	41.20
1至2年	7,849,521.91	24.22	15,199,587.10	46.35
2至3年	14,309,587.10	44.17	3,983,794.70	12.15
3至4年	1,660,133.70	5.12	100,550.96	0.30
4至5年	100,550.96	0.31		
合计	32,403,510.23	100.00	32,793,753.93	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	2,922.98			2,922.98
期初余额在本期重新评估后	2,922.98			2,922.98
本期计提	27,014.23			27,014.23
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,937.21			29,937.21

(6) 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
上海万集文化传媒有限公司	关联方往来	13,635,500.77	4年以内	42.08	
南京革新万集文化传媒有限公司	关联方往来	7,843,500.00	1-3年	24.21	
苏州励合至上文化传媒有限公司	关联方往来	6,276,464.50	0-2年	19.37	
苏州哇喔传媒科技有限公司	关联方往来	1,753,591.17	1年以内	5.41	
北京革新意境文化科技有限公司	关联方往来	1,041,180.00	2年以内	3.21	
合计		30,550,236.44		94.28	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,033,738.99		27,033,738.99	27,033,738.99		27,033,738.99
合计	27,033,738.99		27,033,738.99	27,033,738.99		27,033,738.99

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州工业园区道意非凡文化传媒有限公司	1,281,403.36	4,000,000.00		5,281,403.36
苏州哇喔传媒科技有限公司	857,976.97			857,976.97
上海万集文化传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京革新万集文化传媒有限公司	5,422,191.66			5,422,191.66
苏州励合至上文化传媒有限公司	9,722,167.00			9,722,167.00
北京革新意境文化传媒有限公司	750,000.00			750,000.00
合计	23,033,738.99	4,000,000.00		27,033,738.99

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	38,672,370.03	32,344,029.62	36,133,717.08	33,870,119.78
二、其他业务	557,687.83		7,675,000.01	531,071.73
合计	39,230,057.86	32,344,029.62	43,808,717.09	34,401,191.51

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
文艺合作项目投资收益		498,508.66
合计		498,508.66

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	767,775.43	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,538.15	
3. 所得税影响额	-175,874.11	
4. 少数股东影响额	-3,331.23	
合计	689,108.24	

#### (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（%）		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	-0.08	2.88	-0.23	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	2.65	-0.26	0.07

苏州革新百集传媒科技股份有限公司

二〇二一年四月三十日

附：

## 第十一节 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：

苏州通园路 208 号苏化科技园 17-5 董秘办公室