



小马科技

NEEQ:836827

安徽小马创意科技股份有限公司

Anhui Little Horse Creative Technology CO.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记

1、2022 年 1 月 12 日，公司住所变更为马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋。

2、2022 年 1 月 17 日上午，第二场“直通两会”活动开启，省人大代表、小马科技总经理赵静茹女士在聆听完政府工作报告后，接受了记者提问，积极建言献策。

3、2022 年 2 月 28 日，小马科技子公司芜湖蚬蚬乔迁新址，办公面积及环境得到提升，公司发展迈向新征程。

4、公司董事方美丹女士荣获 2021-2022 年度全省互联网企业优秀共产党员称号；公司财务总监邓艳女士荣获 2021-2022 年度全省互联网企业优秀党务工作者称号。

5、2022 年 3 月 8 日，小马科技董事、芜湖公司总经理张雪荣获“2021 年度芜湖市三八红旗手”称号。同年 5 月荣获 2022 年“芜湖市向上向善好青年”称号。

6、2022 年 3 月 31 日，公司建立的信息技术服务管理体系符合 ISO/IEC 20000-1:201/8，并获得相关证书。同日，公司建立的信息安全管理体系符合 GB/T 22080-2016/ISO/IEC 27001:2013,，并获得相关证书。

7、2022 年 6 月，小马科技企业管理中心荣获“马鞍山市巾帼文明岗”荣誉称号。

8、2022 年 3 月 8 日，公司产品小马政策测评系统 V1.0、小马政策订阅系统 V1.0、小马政策精准匹配推送系统 V1.0、小马政策智能匹配系统 V1.0、小马自动化政策智能采集引擎系统 V1.0，根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核通过。

9、截至 2022 年 6 月 30 日，公司已交付了马鞍山雨山经济开发区创新型智慧园区建设项目、马鞍山经济技术开发区智慧园区(二期)建设项目、安庆市基层公共服务一体化延伸之智慧园区项目。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	72

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪贵、主管会计工作负责人邓艳 及会计机构负责人（会计主管人员）邓艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术人员流失的风险	本公司是处于数字创意和新一代信息产业的开发商、运营商和服务提供商。优秀的技术研发团队和方案设计、系统集成是公司的生命源。因此,公司是以技术开发及数字创意服务为主的企业。随着公司的快速发展,公司对高层次的技术人员和研发人员的需求将进一步增加,如果公司不能保持和维护吸引高素质人才和培养人才的管理机制,造成人才流失,将对公司的科研开发和技术创新造成较大的风险;同时核心技术人员的流失,也将给公司的技术领先优势带来潜在风险。
核心用户流失的风险	公司核心用户是在“小马网”、“房房网”、“芜湖大江网”等运营平台上参与发帖、创作、分享、消费等为公司创造价值的活跃用户,是公司拥有广泛影响力和持续发展活力的重要因素。尽管公司目前拥有稳定的用户群体,但若公司发生经营方式的变革和发展重心的调整,核心产品和服务不能满足客户的需求,导致一部分核心用户的流失和淡出,对公司将造成一定的损失。公司面临核心用户流失的风险。
政策法律的风险	目前,我国互联网法制建设还处在一个不断完善的过程,知识产权保护力度不够,网络侵权事件时有发生。公司在经营过程中,可能

	会出现个别网络用户在平台发表或转载内容侵犯他人权利但法律制度无法有效保护公司合法权益的情况,从而影响公司正常运营,给公司带来潜在诉讼风险。尽管公司已经建立起有效的社区运营规则体系,但仍然不能排除存在不可控因素,由于个别发文不符合网络文明建设规定而给公司造成运营风险。
技术革新的风险	互联网行业是一个瞬息万变、高速发展的行业,只有不断加大新技术的研发投入,及时跟进互联网技术的革新,才能在激烈的市场竞争中满足用户更广泛的需求。公司现有及未来业务的持续发展对互联网技术有着很高的要求,如果无法及时跟进互联网技术革新,公司将可能面临技术水平落后、产品服务缺乏亮点,从而在一定程度上削弱公司的市场竞争力,对公司的盈利水平造成不利影响。
信息安全的风险	近年来随着一系列网站被黑客攻击、用户信息被盗的事件相继爆出,网络信息安全的重要性越来越多的被人提及。互联网行业长期以来的高速发展使得互联网企业忽视信息安全等基础问题。尽管公司自设立以来一直高度重视信息安全的维护,但若公司发生网站被黑、用户信息被盗的事件,将会给公司造成声誉、形象、信用、经济等各方面的损失。
内部管理的风险	由于股份公司初步建立了比较科学规范的法人治理结构,完善了公司内部控制体系,但由于相关治理机制建立时间较短,公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程,对公司及管理层而言,在短期内适应股份公司新制度和完善公司管理是目前面临的挑战之一。另外,随着国家法律法规的逐步深化及公司日常经营的需要,公司内部控制体系仍需不断调整与优化,以满足公司发展的要求。因此,公司存在内部管理的风险。
宏观经济下行带来的风险	我们为政府、运营商、企事业单位等提供从咨询、方案设计、采购安装、软件开发、系统集成到运营维护的全流程服务。互联网行业的发展与宏观经济状况息息相关,宏观经济持续的下行压力,给公司带来相应的收入下滑的风险。国家宏观的经济形势对信息技术服务行业有着巨大影响,所以公司存在宏观经济下行压力较大带来的风险。
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、小马科技	指	安徽小马创意科技股份有限公司
小马信息	指	马鞍山小马信息科技有限公司原马鞍山小马传媒广告有限公司
芜湖蚬蚬	指	芜湖蚬蚬网络科技有限公司
南京鲲鹏	指	南京鲲鹏千里计算机科技有限公司原小飞猪创意文化（南京）有限公司
合肥猎鹰	指	合肥猎鹰引擎信息科技有限公司
小马房地产	指	安徽小马房地产销售有限公司
乡村牧歌	指	黄山乡村牧歌文化旅游有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
荔枝学院	指	马鞍山市荔枝教育咨询有限公司
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
大信、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
盈科、律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股东大会	指	安徽小马创意科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽小马创意科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽小马创意科技股份有限公司监事会
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》或章程	指	安徽小马创意科技股份有限公司章程
高级管理人员、管理层	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智能化信息系统	指	智能化系统，指的是由现代通信与信息技术、计算机网络技术、行业技术、智能控制技术汇集而成的针对某一个方面的应用的智能集合，随着信息技术的不断发展，其技术含量及复杂程度也越来越高，智能化的概念开始逐渐渗透到各行各业以及我们生活中的方方面面，相继出现了智能住宅小区，智能医院等都以智能化建筑为基点生发开来，因此我们通常提到的智能化系统，都说智能化建筑系统。
数字创意产业	指	数字创意产业是现代信息技术与文化创意产业逐渐融合而产生的一种新经济形态，和传统文化创意产业以实体为载体进行艺术创作不同，数字创意是以（Computer Graphics）等现代数字技术为主要技术工

		具，强调依靠团队或个人通过技术、创意和产业化的方式进行数字内容开发、视觉设计、策划和创意服务等。数字创意产业的应用主要体现在会展领域、虚拟现实领域等、产品可视化领域。
网络服务	指	网络广告、活动策划、社会化营销等互联网服务
品牌整合营销	指	品牌整合营销传播 (brandintegratedmarketingcommunication, 简称: IMC) 是指把品牌等与企业的所有接触点作为信息传达渠道, 以直接影响消费者的购买行为为目标, 是从消费者出发, 运用所有手段进行有力的传播的过程。
智慧园区	指	智慧园区是指产业园区智慧化建设, 贯穿以数字化转型服务产业转型的理念, 把握在生态、产业、人才等方面优势, 促进新一代信息技术与产业发展相融合, 统筹产业园区空间和产业发展, 以产兴城、以城聚产, 以智慧园区数字平台为核心枢纽, 建设智慧招商、经济运行分析、企业服务、园区运营和管理、综合治理等一系列贴合客户场景化需求的智慧化应用, 助力政府打造更佳地营商环境、吸引高新技术企业和高端人才入驻, 促进产业结构调整 and 转型升级; 帮助运营方更好地服务企业, 降低企业运营成本并提高竞争力; 同时为园区人员带来更完善的生活配套提升幸福感。政府产业园区主要包括国家级经济技术开发区、级高新技术产业开发区、省级开发区、行政区产业园、以及其他保税区、保税港区、出口加工区等园区。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽小马创意科技股份有限公司
英文名称及缩写	An hui Little Horse Creative Technology co.,Ltd Xiaoma Technology
证券简称	小马科技
证券代码	836827
法定代表人	汪贵

### 二、 联系方式

董事会秘书	邓艳
联系地址	马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋
电话	05552350011
传真	05552350011
电子邮箱	admin@ixiaoma.com
公司网址	www.ixiaomatech.com
办公地址	马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋
邮政编码	243000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 5 月 14 日
挂牌时间	2016 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务业
主要业务	政企数智化服务、数字创意服务
主要产品与服务项目	数字媒体、数字企业、数字政务、系统集成
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（汪贵）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（汪贵、赵静茹），一致行动人为（汪贵、赵静茹）

#### 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	91340500674242014D	否
注册地址	安徽省马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋	是
注册资本（元）	10,000,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 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）	国元证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,565,906.64	5,950,648.43	94.36%
毛利率%	38.92%	50.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-234,436.10	-642,168.87	63.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-297,599.29	-840,890.58	64.61%
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）	-0.01%	-5.79%	-
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）	-0.01%	-7.58%	-
基本每股收益	-0.05	-0.14	64.29%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	24,820,358.32	21,548,313.57	15.18%
负债总计	13,088,017.52	9,256,806.40	41.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,108,921.92	11,508,596.89	-3.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	2.30	-51.74%
资产负债率%（母公司）	49.11%	39.39%	-
资产负债率%（合并）	52.73%	42.96%	-
流动比率	1.36	1.55	-
利息保障倍数	-4.35	0.15	-

##### (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	-1,047,240.42	-180,911.49	-478.87%
应收账款周转率	2.34	1.37	-
存货周转率	2.54	26.48	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	70.43%	-20.67%	-
营业收入增长率%	94.36%	43.92%	-
净利润增长率%	34.87%	-19.58%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用√不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 业务概要****商业模式**

报告期内，公司业务架构调整为数字创意事业群和智慧产业事业群。

数字创意事业群，通过构建包括新媒体、短视频、直播、私域流量在内的多元化流量及品牌矩阵，为用户提供生活娱乐和消费导购服务。在商贸流通领域通过促消费解决方案，为多地政府提供相关服务，拉动消费数十亿元。通过品牌设计、运营、整合营销等能力为政府提供文旅、招商、人才招引、会展等相关服务，具体产品和服务包括：新媒体广告、展览工程、会展服务、互动营销服务、品牌视觉传达及企业空间设计服务等。

智慧产业事业群，致力于为政府、企事业单位客户提供数字化信息化产品及解决方案，包括智能化信息系统咨询规划、方案设计和相关设备的选型采购、系统安装、开发调试，以及运营维护等。公司通过硬件的安装集成、软件的开发集成，以及业务数据的采集、分析、可视化，帮助政府、企事业单位及相关部门提高行政、管理和服务能力，主要服务于园区、政务、教育、党建等领域，具体产品和服务包括：智慧园区、智慧党建、智慧群团、智慧校园、智慧招商、数字化企业服务等。

本公司是处于数字创意和新一代信息产业的开发商、运营商和服务提供商，团队拥有 14 年的行业服务经验，具有七十余项发明专利和软件著作权，已有资质和申报中的资质包括信息系统建设和服务能力评估一级资质、展陈工程设计与施工一体化一级资质、电子与智能化工程专业承包二级资质、涉密信息系统集成乙级资质、信息系统安全集成服务三级资质，我们为政府、运营商、企事业单位等提供从咨询、方案设计、采购安装、软件开发、系统集成到运营维护的全流程服务。公司通过合肥、芜湖、马鞍山三个城市子公司自有销售团队以及运营商渠道面向安徽全省开展销售和服务，收入来源是软件产品销售以及服务收费等。

**与创新属性相关的认定情况**

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新√无更新

**（二） 经营情况回顾****1、 资产负债结构分析**

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,146,111.90	8.65%	4,435,606.00	20.58%	-51.62%
应收账款	6,078,987.11	24.49%	3,823,803.79	17.75%	58.98%
存货	5,416,835.08	21.82%	2,424,204.46	11.25%	123.45%
长期股权投资	172,379.69	0.69%	172,379.69	0.80%	0%
固定资产	3,818,115.62	15.38%	4,139,092.31	19.21%	-7.75%
使用权资产	549,733.53	2.21%	922,299.02	4.28%	-40.40%
无形资产	95,873.19	0.39%	5,873.19	0.03%	1,532.39%
长期待摊费用	2,370,841.88	9.55%	2,339,397.02	10.86%	1.34%
短期借款	3,472,880.00	13.99%	5,199,782.20	24.13%	-33.21%
应付票据	2,657,671.54	10.71%	0.00	0%	0%
应付账款	4,332,891.17	17.46%	1,555,000.72	7.21%	178.64%
其他应付款	774,068.19	3.12%	802,977.56	3.72%	-3.60%
租赁负债	397,155.41	1.60%	727,827.52	3.38%	-45.43%
资产合计	24,820,358.32	100%	21,548,313.57	100%	15.18%

**项目重大变动原因：**

- 1、应收账款 607.90 万元，较上年期末增长 58.98%，主要系报告期内公司智慧产业业务收入增加，应收账款相应增加。
- 2、存货 541.68 万元，较上年期末增长 123.45%，主要系报告期内项目未确认收入，工程施工成本未结转所导致。
- 3、应付账款 433.29 万元，较上年期末增长 178.64%，主要系报告期内智慧产业业务增多，公司为保证项目能够正常交付，采购成本增加所导致。

**2、营业情况与现金流量分析**

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,565,906.64	100%	5,950,648.43	100%	94.36%
营业成本	7,064,550.94	61.08%	2,926,656.12	49.18%	141.39%
销售费用	742,786.21	6.42%	788,876.68	13.26%	-5.84%
管理费用	2,807,287.93	24.27%	2,579,218.93	43.34%	8.84%
财务费用	85,184.93	0.74%	42,545.7	0.71%	100.22%
信用减值损失	-178,890.78	-1.55%	107,002	1.8%	-67.18%
其他收益	46,623.88	0.40%	186,895.87	3.14%	-75.05%
投资收益	48,128.44	0.42%	51,797.26	0.87%	-7.08%
营业利润	-418,621.87	-3.62%	-625,176.97	-10.51%	-33.04%

营业外支出	11,872.90	0.10%	12,015.77	0.2%	-1.19%
净利润	-455,340.80	-3.94%	-699,118.90	-11.75%	34.87%
经营活动产生的现金流量净额	-1,047,240.42	-	-180,911.49	-	-478.87%
投资活动产生的现金流量净额	19,032.04	-	-62,086.98	-	130.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,261,285.72	-	-1,879,585.24	-	32.90%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入 1156.59 万元，较上年同期增加 94.36%，主要系报告期内于公司业务扩展智慧产业群的硬件安装集成、设备采购、智慧园区等项目所创营收增长所致。
- 2、营业成本 706.46 万元，较上年同期增加 141.39%，主要系报告期内公司硬件安装及采购类项目增加，相应的采购成本增加所致。
- 3、管理费用 280.73 万元，较上年同期增加 8.84%，主要系报告期内项目增多收入增加，相关的人员及管理成本增长导致。
- 4、财务费用 8.52 万元，较上年同期增加 100.22%，主要系报告期内贷款增加导致财务费用增长。

### 三、 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)	54,493.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>54,493.31</b>
所得税影响数	-8,604.49
少数股东权益影响额(税后)	-65.39
<b>非经常性损益净额</b>	<b>63,163.19</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### (一) 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
马鞍山小马信息科技有限公司	子公司	互联网和相关服务、传媒广告	1,882,353.00	2,170,449.31	1,606,623.52	517,317.01	-450,652.73
芜湖蚩蚩网络科技有限公司	子公司	互联网和相关服务	1,176,500.00	3,345,051.77	2,676,588.98	1,968,467.47	-129,490.00
南京鲲鹏千里计算机科技有限公司	子公司	网络技术服务	5,000,000.00	198,677.36	-600,699.76	0.00	-19,048.12
安徽小马房地产销售有限公司	子公司	房地产销售及房地产中介服务	5,000,000.00	994,187.28	490,592.10	0.00	-153,959.58
合肥猎鹰引擎信息科技有限公司	子公司	软件开发互联网技术服务	5,000,000.00	530,434.95	-644,118.69	277,209.52	-350,390.74

## (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司成立至今，一直把履行社会责任融入公司发展战略、生产经营和企业文化，作为落实科学发展观，建设和谐社会的自觉行动。

公司诚实经营，照章纳税，尽力汇报员工、合作伙伴、股东、社会，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司在城市促消费领域、公益救助白血病儿童、乡村振兴等方面贡献了小马力量。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (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) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

2021 年 4 月 9 日，小马科技召开第二届董事会第十七次会议，审议了《关于 2021 年员工持股计划（草案）》《关于员工持股计划授予的参与对象名单》《关于员工持股计划管理办法》关联董事汪贵、丁翔、张雪、沈志安、赵静茹进行了回避，因非关联董事不足半数，前述议案直接提交股东大会进行审议。公司于当日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第二届董事会第十七次会议公告》（公告编号：2021-010）、《安徽小马创意科技股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2021-012）、《安徽小马创意科技股份有限公司 2021 年员工持股计划授予的参与对象名单》（公告编号：2021-013）、《安徽小马创意科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》（公告编号：2021-014）。

2021 年 4 月 13 日，小马科技召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2021 年员工持

股计划（草案）》关于员工持股计划授予的参与对象名单》《关于员工持股计划管理办法》，关联监事董俊进行了回避表决，监事会对拟参与对象进行核实，并结合征求意见情况对员工持股计划发表意见：

“一、本次员工持股计划有利于建立和完善员工与股东的利益共享机制，使员工利益与公司长远发展更紧密地结合，有利于进一步完善公司治理结构，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，有利于公司的持续发展，本次员工持股计划不存在损害公司及全体股东利益的情形。

二、本次员工持股计划的参加对象均在公司或分公司或子公司任职、领取报酬并签订劳动合同，符合法律、法规和规范性文件规定的参加对象条件，符合本次员工持股计划规定的参加对象的范围，作为公司本次员工持股计划的参加对象的主体资格合法、有效。三、本次员工持股计划不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与本次员工持股计划的情形。”公司于当日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第二届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-018）。

2021 年 4 月 13 日，小马科技召开 2021 年第一次职工代表大会，审议通过了《关于 2021 年员工持股计划（草案）》《关于员工持股计划授予的参与对象名单》《关于员工持股计划管理办法》，公司于当日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2021 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2021-017）。

2021 年 4 月 20 日，公司对 2021 年员工持股计划（草案）和 2021 年员工持股计划管理办法进行了修订，于当日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《安徽小马创意科技股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）（修订稿）》（公告编号：2021-020）和《安徽小马创意科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法（修订稿）》（公告编号：2021-022）。

2021 年 4 月 29 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2021 年员工持股计划（草案）》的议案、《关于员工持股计划授予的参与对象名单》的议案、《关于员工持股计划管理办法》的议案、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年员工持股计划相关事宜》的议案。

截至目前，公司员工持股平台仍在设立中。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015 年 8 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2015 年 8 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2015 年 8 月 31 日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	2,542,000.62	11.79%	银行抵押借款
<b>总计</b>	-	-	2,542,000.62	11.79%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项系为了满足公司日常经营过程中的融资需求，是对资产的合理利用，处于可控范围内，不会对公司经营构成重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	1,250,000	25%	1,250,000	2,500,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	20%	1,000,000	2,000,000	20%
	董事、监事、高管	250,000	5%	250,000	500,000	5%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	100%	3,750,000	7,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	80%	3,000,000	6,000,000	80%
	董事、监事、高管	750,000	20%	750,000	1,500,000	20%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	5,000,000	10,000,000	-
普通股股东人数						3

#### 股本结构变动情况：

√适用□不适用

2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共派送红股 1000000 股，转增 4000000 股。分红前本公司总股本为 5000000 股，分红后总股本增至 10000000 股。本次权益分派权益登记日为 2022 年 6 月 17 日，除息日为 2022 年 6 月 20 日。

**(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	汪贵	3,500,000	3,500,000	7,000,000	70%	5,250,000	1,750,000	0	0
2	赵静茹	500,000	500,000	1,000,000	10%	750,000	250,000	0	0
3	王彦迪	1,000,000	1,000,000	2,000,000	20%	1,500,000	500,000	0	0
<b>合计</b>		5,000,000	-	10,000,000	100%	7,500,000	2,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：截至 2021 年 12 月 31 日，汪贵持有本公司 70.00%股份，赵静茹持有本公司 10.00%股份；汪贵、赵静茹系夫妻关系，合计持有本公司 80.00%股份，为公司的实际控制人。

**二、 控股股东、实际控制人变化情况**

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

**三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
汪贵	董事长	男	1982 年 10 月	2015 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 14 日
赵静茹	董事	女	1986 年 6 月	2015 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 14 日
赵静茹	总经理	女	1986 年 6 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
张雪	董事	女	1988 年 1 月	2018 年 4 月 8 日	2024 年 9 月 14 日
丁翔	董事	男	1993 年 5 月	2018 年 4 月 8 日	2024 年 9 月 14 日
丁翔	副总经理	男	1993 年 5 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
方美丹	董事	女	1987 年 6 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
李心仪	监事会主席	女	1992 年 12 月	2019 年 4 月 10 日	2024 年 9 月 14 日
李心仪	监事	女	1992 年 12 月	2017 年 5 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
董俊	职工代表监事	男	1988 年 10 月	2018 年 8 月 29 日	2024 年 9 月 14 日
吴静	监事	女	1989 年 7 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
刘亚琴	监事	女	1991 年 11 月	2022 年 4 月 28 日	2024 年 9 月 14 日
邓艳	财务负责人、董 事会秘书	女	1982 年 11 月	2015 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 14 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：

公司股东汪贵和赵静茹为夫妻关系，除此之外，不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 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
吴静	监事	离任	无	个人原因离职
刘亚琴	无	新任	监事	提名

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

##### 2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

新任监事刘亚琴女士，1991 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任合肥瀚洋广告有限公司运营部主管，现任股份公司数字创意事业部协同交付中心运营总监。

**（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	期末人数
研发人员	14	14
管理人员	5	11
运营人员	37	27
行政人员	10	10
员工总计	66	62

**（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	2,146,111.90	4,435,606.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		640,178.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	6,078,987.11	3,823,803.79
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	594,257.32	162,081.28
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、（六）	2,323,047.79	576,332.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	5,416,835.08	2,424,204.46
合同资产	五、（四）	549,329.61	1,149,329.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	190,067.25	22,923.50
<b>流动资产合计</b>		<b>17,298,636.06</b>	<b>13,234,458.97</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		172,379.69	172,379.69
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、（九）	3,818,115.62	4,139,092.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十）	549,733.53	922,299.02
无形资产	五、（十一）	95,873.19	5,873.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十二）	2,370,841.88	2,339,397.02
递延所得税资产	五、（十三）	514,763.27	734,813.37
其他非流动资产		15.08	
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,521,722.26</b>	<b>8,313,854.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>24,820,358.32</b>	<b>21,548,313.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十四）	3,472,880.00	5,199,782.20
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	五、（十五）	2,657,671.54	
应付账款	五、（十六）	4,332,891.17	1,555,000.72
预收款项		1,063,212.75	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十七）		448,548.72
应交税费	五、（十八）	188,756.26	264,918.81
其他应付款	五、（十九）	774,068.19	802,977.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十）	201,382.20	257,750.87
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>12,690,862.11</b>	<b>8,528,978.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十一)	397,155.41	727,827.52
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			
<b>非流动负债合计</b>		397,155.41	727,827.52
<b>负债合计</b>		13,088,017.52	9,256,806.40
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十二)	10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	387,026.46	4,387,026.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	257,194.17	257,194.17
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	464,701.29	1,864,376.26
归属于母公司所有者权益合计		11,108,921.92	11,508,596.89
少数股东权益		623,418.88	782,910.28
<b>所有者权益合计</b>		11,732,340.80	12,291,507.17
<b>负债和所有者权益总计</b>		24,820,358.32	21,548,313.57

法定代表人：汪贵

主管会计工作负责人：邓艳

会计机构负责人：邓艳

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,862,845.26	3,264,819.98
交易性金融资产			640,178.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	4,362,270.05	1,350,958.50
应收款项融资			
预付款项		478,091.86	102,682.27

其他应收款	十一、(二)	3,162,172.29	1,702,867.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,416,835.08	2,424,204.46
合同资产			1,149,329.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		549,329.61	
其他流动资产		189,247.88	22,428.42
<b>流动资产合计</b>		<b>16,020,792.03</b>	<b>10,657,469.03</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	十一、(三)	4,860,024.19	4,613,437.49
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		3,277,023.37	3,546,046.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		121,422.70	121,422.70
无形资产		5,873.19	5,873.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		835,566.85	1,074,499.94
递延所得税资产		32,246.61	32,246.61
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,132,156.91</b>	<b>9,393,526.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,152,948.94</b>	<b>20,050,995.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,472,880.00	5,199,782.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,657,671.54	
应付账款		4,307,611.17	1,022,460.72
预收款项		948,755.77	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		41,840.58	241,357.86
应交税费			74,425.06

其他应付款		755,526.21	1,192,505.88
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			56,368.67
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>12,184,285.27</b>	<b>7,786,900.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		167,664.52	111,295.85
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>167,664.52</b>	<b>111,295.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,351,949.79</b>	<b>7,898,196.24</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		299,414.35	4,299,414.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		257,194.17	257,194.17
一般风险准备			
未分配利润		2,244,390.63	2,596,190.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,800,999.15</b>	<b>12,152,798.79</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>25,152,948.94</b>	<b>20,050,995.03</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		11,565,906.64	5,950,648.43
其中：营业收入	五、（二十六）	11,565,906.64	5,950,648.43

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、(二十六)	11,945,165.40	6,921,520.53
其中：营业成本		7,064,550.94	2,926,656.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	47,260.68	24,416.97
销售费用	五、(二十八)	742,786.21	788,876.68
管理费用	五、(二十九)	2,807,287.93	2,579,218.93
研发费用	五、(三十)	1,198,094.71	559,806.13
财务费用	五、(三十一)	85,184.93	42,545.70
其中：利息费用		78,907.92	45,843.57
利息收入		3,914.94	3,297.87
加：其他收益	五、(三十二)	46,623.88	186,895.87
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	48,128.44	51,797.26
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、(三十四)	-178,890.78	107,002.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		44,775.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-418,621.87	-625,176.97
加：营业外收入	五、(三十五)	16,085.59	
减：营业外支出	五、(三十六)	11,872.90	12,015.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-414,409.18	-637,192.74
减：所得税费用	五、(三十七)	40,931.62	61,926.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-455,340.80	-699,118.90
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）		-455,340.80	-699,118.9
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）		-220,904.70	-56,950.03

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-234,436.10	-642,168.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-455,340.80	-699,118.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.14

法定代表人：汪贵

主管会计工作负责人：邓艳

会计机构负责人：邓艳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一、(四)	8,802,912.64	2,418,179.88
<b>减：营业成本</b>	十一、(四)	5,786,483.24	1,238,056.67
税金及附加		37,694.34	13,769.20
销售费用		156,558.31	142,587.94
管理费用		1,573,780.98	1,306,494.30
研发费用		444,009.37	375,620.46
财务费用		81,170.73	38,009.48
其中：利息费用			

利息收入			
加：其他收益		46,531.67	172,319.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	48,128.44	51,797.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-145,663.42	31,241.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		672,212.36	-441,000.57
加：营业外收入			
减：营业外支出		11,836.49	8,015.77
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		660,375.87	-449,016.34
减：所得税费用		12,175.50	48,212.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		648,200.37	-497,228.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		648,200.37	-497,228.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		648,200.37	-497,228.59
<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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,761,132.56	7,766,258.18
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		315,988.01	44,139.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,796,884.27	1,409,035.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,874,004.84</b>	<b>9,219,432.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,763,069.14	3,249,394.03
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		3,236,671.01	3,480,149.43
支付的各项税费		905,926.60	402,623.28
支付其他与经营活动有关的现金		5,015,578.51	2,268,177.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,921,245.26</b>	<b>9,400,344.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,047,240.42</b>	<b>-180,911.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,640,178.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,656.74	51,797.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			445,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,643,834.74	2,496,797.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,985.70	2,159,884.24
投资支付的现金		3,413,000.00	399,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		47,817.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,624,802.70	2,558,884.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		19,032.04	-62,086.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		563,000.00	157,071.00
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		1,406,872.77	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,969,872.77	1,157,071.00
偿还债务支付的现金		2,916,872.77	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,285.72	14,633.12
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		295,000	22,023.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,231,158.49	3,036,656.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,261,285.72	-1,879,585.24
<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>		-2289494.10	-2,122,583.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,435,606.00	3,903,433.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,146,111.90	1,780,850.21

法定代表人：汪贵

主管会计工作负责人：邓艳

会计机构负责人：邓艳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,166,698.53	2,843,087
收到的税费返还		315,842.12	346.35
收到其他与经营活动有关的现金		1,404,164.37	2,018,475.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,886,705.02	4,861,908.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,687,075.15	2,096,797.88
支付给职工以及为职工支付的现金		1,190,704.03	1,462,093.60
支付的各项税费		687,551.28	220,074.64

支付其他与经营活动有关的现金		2,927,311.25	1,228,439.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,492,641.71</b>	<b>5,007,405.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>394,063.31</b>	<b>-145,496.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,640,178.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,656.74	51,797.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			445,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,643,834.74</b>	<b>2,496,797.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,000.00	2,101,964.34
投资支付的现金		3,218,000.00	125,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,308,000.00</b>	<b>2,226,964.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>335,834.74</b>	<b>269,832.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			32,071.00
取得借款收到的现金		860,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>860,000.00</b>	<b>1,032,071.00</b>
偿还债务支付的现金		2,696,872.77	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			14,633.12
支付其他与筹资活动有关的现金		295,000.00	22,023.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,991,872.77</b>	<b>3,036,656.24</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,131,872.77</b>	<b>-2,004,585.24</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>-1,401,974.72</b>	<b>-1,880,249.1</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,264,819.98	2,022,399.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,862,845.26</b>	<b>142,150.31</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

(一) 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共派送红股 1000000 股，转增 4000000 股。分红前本公司总股本为 5000000 股，分红后总股本增至 10000000 股。本次权益分派权益登记日为 2022 年 6 月 17 日，除息日为 2022 年 6 月 20 日。

## （二） 财务报表项目附注

# 安徽小马创意科技股份有限公司 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

安徽小马创意科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 5 月在安徽马鞍山市市场安徽小马创意科技股份有限公司监督管理局登记注册，公司总部地址为马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋，注册地址为马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 6 栋。现企业统一社会信用代码 91340500674242014D，本公司法定代表人为汪贵。

本公司及各子公司主要从事第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务，不含固定电话信息服务（业务覆盖范围以增值电信业务经营许可证为准），企业营销策划，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划；公关、展览商业活动全程策划承办，国内广告设计、制作、发布、代理；计算机软件开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机硬件维护；网络技术服务；网络工程；电子信息技术咨询；计算机信息系统集成；计算机配件、通讯设备、五金交电、仪器仪表、建筑材料、机械设备、电脑耗材、办公用品、办公设备销售；电子产品、通讯产品的研发、销售、维修服务；室内外装饰装修工程设计、施工；无人机数据采集；地理信息系统工程服务；摄影测量和遥感服务；测绘航空摄影服务；数据处理。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可经营）。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 31 日决议批准报出。

本年合并范围内的子公司 6 家，详见“本附注六、在其他主体中的权益”。本公司本年未发生合并范围变化。

## 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：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力正常，不存在对持续经营能力产生重大的影响的因素。

## 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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 半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）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产

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

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

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

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

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

## （2）金融负债

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

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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

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

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。

### （九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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：小马客户

应收账款组合 2：关联方款项

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

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：保证金、押金

其他应收款组合 2：员工备用金

其他应收款组合 3：其他

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

### （十）存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十一）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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （十二）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。

## （十三）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

## 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。

## （十四）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。

#### （十五）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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法

##### 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （十六）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。

#### （十七）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。

### （十八）收入

#### 1. 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入确认的具体方法

公司主要提供互联网广告业务、活动策划业务、数字化信息化产品业务等。

其中互联网广告业务以互联网广告开始在 www.ixiaoma.com 网站(马鞍山小马网)上线，公之于众时；活动策划业务等其他服务依据与客户签订的业务合同约定完成业务服务且客户取得相关服务并消耗时确认各项服务收入，数字化信息化产品业务于获得客户确认的完工证明时确认收入。

### （十九）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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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）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。

#### （二十一）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减

值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十二）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

本报告期本公司主要会计政策变更未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、主要税种及税率

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；应税收入按征收率计算并缴纳增值税	13%、6%、3%、9%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税计缴	7%
房产税	按房产余值的 70%或房产租金收入计缴	1.2%、12%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

##### 执行不同企业所得税税率纳税主体的企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率
安徽小马创意科技股份有限公司	15%，实际享受小微优惠
芜湖蚬蚬网络科技有限公司	20%
南京鲲鹏千里计算机科技有限公司	20%
马鞍山小马信息科技有限公司	20%
黄山乡村牧歌文化旅游有限公司	20%
安徽小马房地产销售有限公司	20%
合肥猎鹰引擎信息科技有限公司	20%

##### （二）重要税收优惠及批文

本公司 2019 年 11 月被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局共同认定为国家高新技术企业（证书号 GR201934002304），认定有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，本公司自 2019 年度至 2022 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司及其子公司享受小微企业税收优惠政策。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、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	6,681.50	7,931.50
银行存款	786,144.63	4,427,674.50
其他货币资金	1,353,285.77	

合计	2,146,111.90	4,435,606.00
----	--------------	--------------

## (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	0.00	640,178.00
其中：理财产品	0.00	640,178.00
合计	0.00	640,178.00

## (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				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,477,920.90	100	398,933.79	6.16
其中：组合 1：小马客户	6,477,920.90	100	398,933.79	6.16
合计	6,477,920.90	100	398,933.79	6.16

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	25,000.00	0.61	25,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,104,090.57	99.39	280,286.78	6.83
其中：组合 1：小马客户	4,104,090.57	99.39	280,286.78	6.83
合计	4,129,090.57	100.00	305,286.78	7.39

## 2. 按组合计提坏账准备的应收账款

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	5,905,845.90	5.00	295,292.29	3,858,225.57	5.00	192,911.28
1 至 2 年	455,735.00	10.00	45,573.50	107,975.00	10.00	10,797.50
2 至 3 年	58,340.00	20.00	11,668.00	56,890.00	20.00	11,378.00
3 至 4 年		50.00			50.00	
4 至 5 年	58,000.00	80.00	46,400.00	79,000.00	80.00	63,200.00
5 年以上		100.00		2,000.00	100.00	2,000.00
合计	6,477,920.90	6.16	398,933.79	4,104,090.57	6.83	280,286.78

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 118647.01 元。

#### 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
中电信数智科技有限公司	2,234,950.00	34.50	111,747.50
马鞍山市雨山区教育局	708,530.00	10.94	35,452.65
安徽祥云科技有限公司	450,000.00	6.95	22,500.00
芜湖市人才发展集团有限公司	270,406.00	4.17	13,520.30
芜湖市镜湖区文化旅游体育局	206,400.00	3.19	10,320.00
合计	3,870,286.00	59.75	193,540.45

### (四) 合同资产

#### 1. 合同资产分类

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
按组合计提坏账准备的应收账款	609,820.64	60,491.03	549,329.61	1,209,820.64	60,491.03	1,149,329.61
其中：组合 1：小马客户	609,820.64	60,491.03	549,329.61	1,209,820.64	60,491.03	1,149,329.61
合计	609,820.64	60,491.03	549,329.61	1,209,820.64	60,491.03	1,149,329.61

#### 2. 本期计提或转回的合同资产减值准备情况

本期未计提减值准备。

### (五) 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	594,257.32	100.00	162,081.28	100.00
合计	594,257.32	100.00	162,081.28	100.00

#### 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(%)
张伟	99,511.00	16.75
济南宏腾雕塑艺术有限公司	29,000.00	4.88
中石化安徽芜湖石油分公司	5,116.06	0.08
马鞍山创意软件园管理发展有限公司	3,930.36	0.06
莫凯琅	3,500.00	0.05

合计	141,057.42	21.82
----	------------	-------

## (六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,448,831.46	663,382.75
减：坏账准备	125,783.67	87,050.42
合计	2,323,047.79	576,332.33

## 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
保证金、押金	1,446,534.48	589,100.00
员工备用金	450,824.95	40,992.66
其他	121,556.69	33,290.09
往来	429,915.34	
减：坏账准备	125,783.67	87,050.42
合计	2,323,047.79	576,332.33

## 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	1,725,705.20	70.47	134,569.86	20.29
1 至 2 年	214,313.37	8.75		
2 至 3 年	508,812.89	20.78	508,812.89	76.70
3 至 4 年			20,000.00	3.01
合计	2,448,831.46	100	663,382.75	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	87,050.42			87,050.42
本期计提	38,733.25			38,733.25
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	125,783.67			125,783.67

## 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
马鞍山市泰和房地产开发有限公司管理人	保证金、押金	500,000.00	2-3 年	20.42	75,000.00
徽商银行马鞍山汇通支行	保证金、押金	472,877.89	1 年以内	19.31	
徐小波	往来款	350,000.00	1 年以内	14.29	
安徽师范大学	保证金、押金	245,491.40	1 年以内	10.02	1,000.00
何宏辉	员工备用金	241,600.00	1 年以内	9.86	
合计		1,809,969.29		73.9	81,896.67

## (七) 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
工程施工	5,416,835.08		5,416,835.08	2,424,204.46		2,424,204.46
合计	5,416,835.08		5,416,835.08	2,424,204.46		2,424,204.46

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租金		
待抵扣进项税	190,067.25	22,923.50
合计	190,067.25	22,923.50

## (九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,818,115.62	4,139,092.31
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	3,818,115.62	4,139,092.31

## 1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,264,001.04	3,079,751.50	1,436,031.35	647,967.53	9,427,751.42
2. 本期增加金额			28,618.53		28,618.53
(1) 购置			28,618.53		28,618.53
3. 本期减少金额		621,880.34			621,880.34

(1) 处置或报废		621,880.34			621,880.34
4. 期末余额	4,264,001.04	2,457,871.16	1,464,649.88	647,967.53	8,834,489.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,614,084.03	2,145,120.92	1,146,076.51	383,377.65	5,288,659.11
2. 本期增加金额	101,270.02	130,362.66	58,048.03	22,935.30	312,616.01
(1) 计提	101,270.02	130,362.66	58,048.03	22,935.30	312,616.01
3. 本期减少金额		584,901.13			584,901.13
(1) 处置或报废		584,901.13			584,901.13
4. 期末余额	1,715,354.05	1,690,582.45	1,204,124.54	406,312.95	5,016,373.99
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	2,548,646.99	767,288.71	260,525.34	241,654.58	3,818,115.62
2. 期初账面价值	2,649,917.01	934,630.58	289,954.84	264,589.88	4,139,092.31

## (十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日余额	922,299.02	922,299.02
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	922,299.02	922,299.02
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	372,565.49	372,565.49
4. 期末余额	372,565.49	372,565.49
三、减值准备		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	549,733.53	549,733.53
2. 2022 年 1 月 1 日账面价值	413,961.66	413,961.66

## (十一) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,324.90	22,324.90
2. 本期增加金额		
(1) 购置	90,000.00	90,000.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 期初余额	16,451.71	16,451.71
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,451.71	16,451.71
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	95,873.19	95,873.19
2. 期初账面价值	5,873.19	5,873.19

## (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
办公室装修	1,074,499.94	245,127.30	259,204.19		1,060,423.05
民宿装修费	1,264,897.08		45,521.75		1,310,418.83
合计	2,339,397.02	245,127.30	304,725.94		2,370,841.88

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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	62,286.36	300,621.75	88,939.87	441,750.49
可抵扣亏损	452,476.91	1,758,431.33	645,873.50	2,583,494.00
小计	514,763.27	2,059,053.08	734,813.37	3,025,244.49

## (十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额

抵押+保证借款	3,472,880.00	5,192,880.00
信用借款		
应计利息	0.00	6,902.20
合计	3,472,880.00	5,199,782.20

抵押+保证借款：

担保人为实际控制人汪贵和赵静茹，抵押物为房地产权。

#### （十五）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,657,671.54	0.00
合计	2,657,671.54	0.00

#### （十六）应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,132,891.17	1,483,700.72
1至2年	200,000.00	71,300.00
2至3年		
合计	4,332,891.17	1,555,000.72

#### （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	448,548.72	3,942,651.09	4,391,199.81	0.00
离职后福利-设定提存计划				
合计	448,548.72	3,942,651.09	4,391,199.81	0.00

##### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	448,066.00	3,518,168.77	3,891,779.38	74,455.39
职工福利费		59,930.95	191,186.34	-131,255.39
社会保险费		307,268.65	307,268.65	0.00
其中：医疗保险费				0.00

工伤保险费				0.00
生育保险费				0.00
住房公积金		56,800.00		56,800.00
工会经费和职工教育经费	482.72	482.72	965.44	0.00
合计	448,548.72	3,942,651.09	4,391,199.81	0.00

## (十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	113,819.28	177,913.40
企业所得税	61,771.82	61,771.82
城市维护建设税	1,375.75	2,956.16
教育费附加	720.02	1,266.93
地方教育费附加	480.01	844.62
城镇土地使用税	321.09	642.18
房产税	4,477.20	8,954.40
个人所得税	4,668.91	8,143.12
水利基金	1,013.68	2,228.38
印花税	108.50	197.80
合计	188,756.26	264,918.81

## (十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	774,068.19	802,977.56
合计	774,068.19	802,977.56

## 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
单位往来款	150,000.00	29,800.00
保证金及押金	50,000.00	45,000.00
其他	574,068.19	728,177.56
合计	774,068.19	802,977.56

## (二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	201,382.20	257,750.87

合计	201,382.20	257,750.87
----	------------	------------

## (二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	727,827.52	1,076,957.70
减：未确认融资费用	61,775.79	91,379.31
减：一年内到期的租赁负债	268,896.32	257,750.87
合计	397,155.41	727,827.52

## (二十二) 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	5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00		5,000,000.00	10,000,000.00

## (二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	4,337,916.94		4,000,000.00	337,916.94
二、其他资本公积	49,109.52			49,109.52
合计	4,387,026.46		4,000,000.00	387,026.46

## (二十四) 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	257,194.17			257,194.17
合计	257,194.17			257,194.17

## (二十五) 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	1,864,236.26	
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	1,864,236.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-676,245.50	
减：提取法定盈余公积	723,289.47	10%
期末未分配利润	464,701.29	

## (二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,565,906.64	7,064,550.94	5,950,648.43	2,926,656.12

其他业务				
合计	11,565,906.64	7,064,550.94	5,950,648.43	2,926,656.12

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	8,954.40	8,954.40
城市维护建设税	17,591.16	4,468.75
教育费附加	7,372.67	3,331.57
水利基金	6,247.39	3,259.35
地方教育费附加	4,915.09	
城镇土地使用税	642.18	
其他	1,537.79	4,402.90
合计	47,260.68	24,416.97

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	542,625.00	645,445.42
交际应酬费	70,107.58	108,802.36
交通差旅费	5,657.66	27,886.00
销售办公费	27,422.00	1,689.90
保险费	7,820.12	
房屋中介费	80,000.00	
其他	9,153.85	5,053.00
合计	742,786.21	788,876.68

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,032,515.47	887,055.22
折旧摊销费	311,309.78	383,391.89
办公费	95,870.47	196,594.89
业务招待费	285,570.85	234,259.69
交通差旅费	95,689.08	130,068.65
中介机构费用	95,818.00	43,507.64
装修费	239,450.73	33,497.00
车辆保险费	93,308.98	25,601.84
其他	557,754.57	645,242.11
合计	2,807,287.93	2,579,218.93

## (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,170,428.24	540,780.01
直接费用	27,666.47	16,402.12
折旧与摊销		

其他		2,624.00
合计	1,198,094.71	559,806.13

## (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	78,907.92	35,031.93
减：利息收入	3,914.94	2,429.04
手续费支出	10,191.95	9,942.81
合计	85,184.93	42,545.70

## (三十二) 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
科技政策兑现补助		120,000.00	与收益相关
基层党建示范点奖励		50,000.00	与收益相关
非公企业奖补金		10,000.00	与收益相关
稳岗补贴	14,947.18		与收益相关
其他		6,895.87	与收益相关
个税返还	1,676.70		与收益相关
市级基层党建示范点奖励	30,000.00		与收益相关
合计	46,623.88	186,895.87	

## (三十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3656.74	
处置股权损益	44,471.70	51,797.26
合计	48,128.44	51,797.26

## (三十四) 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	-842.52	
其他应收款信用减值损失	-178,048.26	107,002.00
合计	-178,890.78	107,002.00

## (三十五) 营业外收入

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
盘盈利得			
其他	16,085.59	0.00	16,085.59
合计	16,085.59	0.00	16,085.59

## (三十六) 营业外支出

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
非流动资产处置损失	11,661.39		11,661.39
公益性捐赠支出		4,000.00	
罚款	211.51		211.51
合计	11,872.90	4,000.00	11,872.90

## (三十七) 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		
递延所得税费用	40,931.62	61,926.16
合计	40,931.62	61,926.16

## (三十八) 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	1,796,884.27	894,711.39
其中：政府补助及营业外收入	53,795.11	186,895.87
财务费用中的利息收入	3914.94	3,297.87
往来款项净流入	1,739,174.22	704,517.65
支付其他与经营活动有关的现金	5,015,578.51	2,268,177.36
其中：付现费用	1,267,763.53	2,268,177.36
往来款项净流出	3,747,814.98	0.00

## (三十九) 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	-882,828.73	-699,118.90
加：信用减值损失	-178,890.78	
资产减值准备		107,002.00

固定资产折旧、使用权资产摊销、投资性房地产折旧	-265,585.03	219,218.29
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	304,725.94	169,291.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	78,907.92	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	40,931.62	61,926.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,992,630.62	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,729,761.19	-408,542.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,577,890.45	1,483,048.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,047,240.42	-180,911.49
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	2,146,111.90	1,780,850.21
减：现金的期初余额	4,435,606.00	3,903,433.92
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	-2,289,494.10	-2,122,583.71

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	792,826.13	4,435,606.00
其中：库存现金	6,681.50	7,931.50
可随时用于支付的银行存款	786,144.63	4,427,674.50
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	792,826.13	4,435,606.00

## 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	
马鞍山小马信息科技有限公司	马鞍山	马鞍山	传媒广告	94.41		同一控制下企业合并
芜湖蚬蚬网络科技有限公司	芜湖	芜湖	互联网和相关服务	70.00		设立
南京鲲鹏千里计算机科技有限公司	南京	南京	网络技术服务	100.00		设立
安徽小马房地产销售有限公司	马鞍山	马鞍山	房地产销售及房地产中介服务	80.00		设立
黄山乡村牧歌文化旅游有限公司	黄山	黄山	旅游服务		70.00	设立
合肥猎鹰引擎信息科技有限公司	合肥	合肥	软件开发互联网技术服务	100.00		设立

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的实际控制人

截至 2022 年 6 月 30 日，汪贵持有本公司 70.00% 股份，赵静茹持有本公司 10.00% 股份；汪贵、赵静茹系夫妻关系，合计持有本公司 80.00% 股份，为本公司的实际控制人。

## (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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李心仪	监事会主席

## (四) 关联方应收应付情况

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李心仪	1,601.80	80.09	746.00	37.30
合计		1,601.80	80.09	746.00	37.30

## 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	汪贵	30,000.00	30,000.00
合计		30,000.00	30,000.00

## (五) 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
-----	------	------	-------	-------	------------

汪贵、赵静茹	安徽小马创意科技股份有限公司	9,000,000.00	2021年3月16日	2023年3月16日	否
--------	----------------	--------------	------------	------------	---

## 八、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

无。

### （二）或有事项

无。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、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	4,661,194.00	100	298,923.95	6.41
其中：组合 1：小马客户	4,661,194.00	100	298,923.95	6.41
合计	4,661,194.00	100	298,923.95	6.41

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	25,000.00	1.66	25,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,479,325.00	98.34	128,366.50	8.68
其中：组合 1：小马客户	1,479,325.00	98.34	128,366.50	8.68
合计	1,504,325.00	100.00	153,366.50	10.20

#### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

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	4,232,589.00	5.00	211,629.45	1,280,000.00	5.00	64,000.00

1 至 2 年	332,265.00	10.00	33,226.50	102,985.00	10.00	10,298.50
2 至 3 年	38,340.00	20.00	7,668.00	38,340.00	20.00	7,668.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	58,000.00	80.00	46,400.00	58,000.00	80.00	46,400.00
合计	4,661,194.00	6.41	298,923.95	1,479,325.00	8.68	128,366.50

## 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 170557.45 元。

## 3. 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
中电信数智科技有限公司	2,234,950.00	47.95	111,747.50
马鞍山市雨山区教育局	708,530.00	15.20	35,426.50
安徽祥云科技有限公司	450,000.00	9.65	22,500.00
芜湖市镜湖区商务局	186,602.00	4.00	9,330.10
中铁四局集团第一工程有限公司	130,877.00	2.81	6,543.85
合计	3,710,959.00	79.61	185,547.95

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,163,398.16	1,703,987.69
减：坏账准备	1,225.87	1,119.90
合计	3,162,172.29	1,702,867.79

### 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
保证金、押金	869,384.48	14,100.00
员工备用金	131,658.94	8,039.29
往来款	2,050,410.94	1,681,589.71
其他	111,943.80	258.69
减：坏账准备	1,225.87	1,119.90
合计	3,162,172.29	1,702,867.79

#### (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	1,661,549.76	52.52	725,107.98	42.55
1 至 2 年	720,647.28	22.78	242,678.59	14.24
2 至 3 年	781,201.12	24.69	736,201.12	43.20
合计	3,163,398.16	100	1,703,987.69	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	1,119.90			1,119.90
本期计提	105.97			105.97
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,225.87			1,225.87

## (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
南京鲲鹏千里计算机科技有限公司	往来款	781,201.12	3 年以内	24.69	
合肥猎鹰引擎信息科技有限公司	往来款	748,388.59	2 年以内	23.66	
预付款保证金	保证金、押金	472,877.89	1 年以内	14.95	17,500.00
徐小波	往来款	350,000.00	1 年以内	11.06	12,274.57
安徽师范大学	保证金、押金	245,491.40	1 年以内	7.76	129,897.95
合计		2,597,959.00		82.13	159,672.52

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,687,644.50		4,687,644.50	4,441,057.80		4,441,057.80
对联营、合营企业投资	172,379.69		172,379.69	172,379.69		172,379.69
合计	4,860,024.19		4,860,024.19	4,613,437.49		4,613,437.49

## 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
马鞍山小马传媒广告有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		1,600,000.00
芜湖蚬蚬网络科技有限公司	539,057.80		61,413.30	477,644.50		477,644.50
南京小飞猪网络科技有限公司	2,035,000.00			2,035,000.00		2,035,000.00
合肥猎鹰引擎信息科技有限公司	267,000.00	218,000.00		485,000.00		485,000.00
安徽省望朔建筑工程有限公司		90,000.00		90,000.00		90,000.00
合计	4,441,057.80	308,000.00	61,413.30	4,687,644.50		4,687,644.50

## 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
联营企业										
马鞍山甜蜜之家文化传媒有限公司	172,379.69									172,379.69
合计	172,379.69									172,379.69

## (四) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,802,912.64	5,786,483.24	2,418,179.88	1,238,056.67
合计	8,802,912.64	5,786,483.24	2,418,179.88	1,238,056.67

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入
在某一时点确认	8,802,912.64

## (五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	12,478.28	
对联营企业和合营企业的投资收益		
处置股权损益	44,471.70	51,797.26

合计	56,949.98	51,797.26
----	-----------	-----------

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	46,623.88	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	3,656.74	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,212.69	
5. 所得税影响额	-8,604.49	
6. 少数股东影响额	-65.39	
合计	63,163.19	

### （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	-0.01	-5.79	-0.05	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	-7.58	-0.05	-0.15

安徽小马创意科技股份有限公司

二〇二二年八月三十一日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室