

上海宽创国际文化科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 4-01033 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审计报告

大信审字[2020]第 4-01033 号

上海宽创国际文化科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海宽创国际文化科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 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，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 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间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。



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

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

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

（一）收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注三（二十六）、（二十七）和附注五（三十一）相关披露。

公司2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度营业收入分别为15,733.02万元、48,111.53万元、38,961.08万元和35,267.66万元，其中馆厅展示创意服务的收入分别为13,875.64万元、39,010.85万元、26,496.98万元和20,370.09万元，占公司营业收入总额的比例为88.19%、81.08%、68.01%和57.76%。由于馆厅展示创意服务单个项目金额均较大，收入确认时点对公司财务报表的影响较大，因此，我们将公司馆厅展示创意服务的收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）评价和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查各主要类型客户合同，分析与收入确认有关的重大风险及报酬、控制权转移时点，评估收入确认会计政策合理性；
- （3）对收入、成本和毛利情况进行分析，包括成本结构分析、毛利率波动分析等，结合宏观经济环境变化、行业环境变化等综合分析收入、成本和毛利变动情况的合理性；
- （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括中标文件、合同以及项目竣工验收单，并查阅相关公开信息予以核对；
- （5）针对重要的项目，就合同信息、验收时点、收款情况等实施函证程序，实地观察项目的运行情况并对客户进行访谈。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

请参阅财务报表附注三、（十一）（十二）和附注五、（五）相关披露。

截止2020年6月30日，贵公司应收账款账面余额25,945.57万元，扣减坏账准备3,650.42万元后的账面价值22,295.15万元，占总资产的32.41%；2019年12月31日，贵公司应收账款账面余额25,898.43万元，扣减坏账准备3,352.00万元后的账面价值22,546.43万元，占



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

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

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

总资产的 31.06%；2018 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额 16,624.30 万元，扣减坏账准备 1,975.86 万元后的账面价值 14,648.44 万元，占总资产的 24.16%；2017 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额 11,072.71 万元，扣减坏账准备 1,017.43 万元后的账面价值 10,055.28 万元，占总资产的 21.94%。

因应收账款的可收回性对财务报表影响重大，且对应收账款坏账准备的计提和转回涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

- (1) 评价和测试与应收账款减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评价应收账款坏账准备会计政策合理性及是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 测试管理层编制的应收账款账龄的准确性，对期末应收账款抽样实施函证程序；
- (4) 综合分析合同信用条款、历史回款记录、期后回款情况、客户的经营状况、同行业其他公司应收账款账龄及坏账准备计提情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (5) 针对账龄较长的大额应收账款，就项目的实施情况、款项的支付情况、客户的经营情况等信息对客户进行访谈。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



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

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（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，以对合并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



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

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二〇年十一月二十二日

合并资产负债表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	41,798,524.90	33,345,979.21	76,249,151.28	77,269,557.11
交易性金融资产	五（二）	38,352,994.77	89,383,653.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（三）			30,000,000.00	18,816,929.65
衍生金融资产					
应收票据	五（四）			8,940,000.00	
应收账款	五（五）	222,951,474.90	225,464,297.47	146,484,467.38	100,552,839.94
应收款项融资	五（六）	4,458,600.00	7,745,000.00		
预付款项	五（七）	12,466,736.52	7,736,612.79	12,060,154.26	11,273,487.37
其他应收款	五（八）	14,127,328.35	17,438,425.50	24,391,474.20	20,420,342.13
其中：应收利息					927,154.39
应收股利					
存货	五（九）	193,472,056.45	205,954,734.30	195,739,612.51	139,679,236.14
合同资产	五（十）	25,733,216.61			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五（十一）	290,958.84	16,017.94	56,944.62	1,752,732.60
流动资产合计		553,651,891.34	587,084,720.21	493,921,804.25	369,765,124.94
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五（十二）	71,646,736.38	73,935,477.47	8,209,369.14	3,132,840.97
在建工程	五（十三）			44,531,060.10	36,287,718.79
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	五（十四）	40,084,763.93	41,374,824.08	39,649,318.00	40,780,358.90
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五（十五）	19,483,335.30	20,899,979.90	18,958,169.48	9,043,722.14
其他非流动资产				543,056.55	373,405.40
非流动资产合计		131,214,835.61	136,210,281.45	111,890,973.27	89,618,046.20
资产总计		684,866,726.95	723,295,001.66	605,812,777.52	459,383,171.14

法定代表人：

张东

主管会计工作负责人：

张悟

会计机构负责人：

韩晓燕



合并资产负债表（续）

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十六）	22,027,277.84	22,032,804.45		
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五（十七）	1,066,584.52	1,447,452.26		
应付账款	五（十八）	148,833,693.93	174,531,004.96	109,484,401.49	97,891,977.23
预收款项	五（十九）		203,435,902.11	247,125,288.37	188,915,587.00
合同负债	五（二十）	162,055,509.46			
应付职工薪酬	五（二十一）	13,167,007.55	19,342,680.29	20,527,436.70	15,891,961.05
应交税费	五（二十二）	6,116,400.79	11,554,364.24	15,543,309.74	9,595,737.38
其他应付款	五（二十三）	5,234,508.28	4,460,741.81	7,943,156.54	9,503,610.36
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五（二十四）	38,921,032.04	17,550,316.28	11,285,971.34	6,814,115.59
流动负债合计		397,422,014.41	454,355,266.40	411,909,564.18	328,612,988.61
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	五（二十五）	554,175.31			
递延收益					
递延所得税负债	五（十五）	6,664,146.75	6,275,274.18	9,380,197.46	7,384,104.64
其他非流动负债					
非流动负债合计		7,218,322.06	6,275,274.18	9,380,197.46	7,384,104.64
负债合计		404,640,336.47	460,630,540.58	421,289,761.64	335,997,093.25
股东权益：					
股本	五（二十六）	63,800,000.00	63,800,000.00	61,800,000.00	60,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（二十七）	65,484,793.98	65,484,793.98	42,284,793.98	21,404,793.98
减：库存股					
其他综合收益	五（二十八）	2,736,445.93	2,006,074.62	1,922,264.13	-1,027,790.03
专项储备					
盈余公积	五（二十九）	10,272,197.52	10,272,197.52	3,238,025.91	812,642.68
未分配利润	五（三十）	137,932,953.05	121,101,394.96	75,277,931.86	42,196,431.26
归属于母公司股东权益合计		280,226,390.48	262,664,461.08	184,523,015.88	123,386,077.89
少数股东权益					
股东权益合计		280,226,390.48	262,664,461.08	184,523,015.88	123,386,077.89
负债和股东权益总计		684,866,726.95	723,295,001.66	605,812,777.52	459,383,171.14

法定代表人：

张东

主管会计工作负责人：

陈中

会计机构负责人：

韩燕



母公司资产负债表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		28,564,415.01	21,164,546.16	23,898,484.52	45,605,774.37
交易性金融资产		10,000,000.00	61,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				30,000,000.00	
衍生金融资产					
应收票据				8,940,000.00	
应收账款	十五（一）	221,874,050.11	222,161,005.27	143,520,935.52	94,810,247.17
应收款项融资		4,458,600.00	7,745,000.00		
预付款项		9,764,576.98	5,819,133.77	10,744,763.02	10,369,867.75
其他应收款	十五（二）	17,381,579.66	20,600,257.71	15,953,408.61	20,071,883.79
其中：应收利息					927,154.39
应收股利		3,300,921.58	3,300,910.39		
存货		193,472,056.45	205,954,734.30	195,739,612.51	139,679,236.14
合同资产	十五（三）	25,733,216.61			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		290,478.84	1,346.02	46,569.36	1,752,732.60
流动资产合计		511,538,973.66	544,446,023.23	428,843,773.54	312,289,741.82
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五（四）	1,007,425.89	1,007,425.89	1,007,425.89	1,007,425.89
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		71,646,736.38	73,935,477.47	8,209,369.14	3,132,840.97
在建工程				44,531,060.10	36,287,718.79
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		40,084,763.93	41,374,824.08	39,649,318.00	40,780,358.90
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		19,483,335.30	20,899,979.90	18,958,169.48	9,043,722.14
其他非流动资产				543,056.55	373,405.40
非流动资产合计		132,222,261.50	137,217,707.34	112,898,399.16	90,625,472.09
资产总计		643,761,235.16	681,663,730.57	541,742,172.70	402,915,213.91

法定代表人：

张东

主管会计工作负责人：

张怡

会计机构负责人：

韩燕



母公司资产负债表（续）

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		22,027,277.84	22,032,804.45		
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		1,066,584.52	1,447,452.26		
应付账款		147,129,466.61	173,060,094.71	108,206,691.94	95,654,310.40
预收款项			198,759,114.36	243,615,929.80	183,122,580.68
合同负债		159,811,328.30			
应付职工薪酬		13,167,007.55	19,342,680.29	20,527,436.70	15,891,961.05
应交税费		6,116,400.79	11,554,364.24	15,543,309.74	9,593,746.15
其他应付款		15,254,623.99	12,833,240.08	13,020,885.35	9,230,384.47
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		38,921,032.04	17,550,316.28	11,285,971.34	6,814,115.59
流动负债合计		403,493,721.64	456,580,066.67	412,200,224.87	320,307,098.34
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		554,175.31			
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		554,175.31			
负债合计		404,047,896.95	456,580,066.67	412,200,224.87	320,307,098.34
股东权益：					
股本		63,800,000.00	63,800,000.00	61,800,000.00	60,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		65,484,793.98	65,484,793.98	42,284,793.98	21,404,793.98
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		10,272,197.52	10,272,197.52	3,238,025.91	812,642.68
未分配利润		100,156,346.71	85,526,672.40	22,219,127.94	390,678.91
股东权益合计		239,713,338.21	225,083,663.90	129,541,947.83	82,608,115.57
负债和股东权益总计		643,761,235.16	681,663,730.57	541,742,172.70	402,915,213.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-10

合并利润表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（三十一）	157,330,229.99	481,115,332.14	389,610,814.09	352,676,603.93
减：营业成本	五（三十一）	97,723,914.55	328,571,583.85	261,252,667.25	248,326,289.83
税金及附加	五（三十二）	387,492.90	1,049,515.17	1,055,072.61	985,071.00
销售费用	五（三十三）	11,029,512.31	27,010,318.12	30,152,380.82	27,972,453.83
管理费用	五（三十四）	13,683,829.11	31,420,524.27	27,748,062.21	22,677,452.21
研发费用	五（三十五）	9,824,406.11	23,205,318.24	20,294,092.59	13,031,022.87
财务费用	五（三十六）	879,380.28	266,880.35	561,646.19	-201,193.90
其中：利息费用		551,243.33	524,871.11		
利息收入		83,957.02	272,630.17	398,743.38	220,978.71
加：其他收益	五（三十七）	1,304,456.16	4,979,938.10	3,643,811.53	929,745.90
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	679,264.93	808,225.81	-245,743.65	3,198,438.39
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）					
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）	五（三十九）	15,178.41	-86,127.77		-810,383.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-6,066,958.27	-14,567,355.65		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）		-169,544.09	-11,564,454.47	-4,905,085.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-9,546.44			16,950.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,724,089.52	60,556,328.54	40,380,505.83	38,315,173.49
加：营业外收入	五（四十三）	21,022.67	863,407.49	180,028.92	18,744.39
减：营业外支出	五（四十四）	649,161.64	1,773,317.50	122,462.14	111,952.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,095,950.55	59,646,418.53	40,438,072.61	38,221,965.79
减：所得税费用	五（四十五）	2,264,392.46	6,788,783.82	4,931,188.78	4,951,655.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,831,558.09	52,857,634.71	35,506,883.83	33,270,310.16
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,831,558.09	52,857,634.71	35,506,883.83	33,270,310.16
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,831,558.09	52,857,634.71	35,506,883.83	33,270,310.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		730,371.31	83,810.49	2,950,054.16	-2,363,889.47
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		730,371.31	83,810.49	2,950,054.16	-2,363,889.47
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					
2.将重分类进损益的其他综合收益		730,371.31	83,810.49	2,950,054.16	-2,363,889.47
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益					
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
（6）其他债权投资信用减值准备					
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
（8）外币财务报表折算差额		730,371.31	83,810.49	2,950,054.16	-2,363,889.47
（9）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		17,561,929.40	52,941,445.20	38,456,937.99	30,906,420.69
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		17,561,929.40	52,941,445.20	38,456,937.99	30,906,420.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.26	0.83	0.58	0.55

法定代表人：

张东

主管会计工作负责人：

张怡

会计机构负责人：

韩燕



母公司利润表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五（五）	147,885,149.41	436,816,052.56	331,636,564.03	281,316,437.19
减：营业成本	十五（五）	90,663,954.85	295,380,609.62	219,222,700.58	200,662,996.43
税金及附加		387,492.90	1,049,515.17	1,055,072.61	985,071.00
销售费用		10,915,683.83	26,931,112.83	30,152,380.82	27,527,625.96
管理费用		13,396,020.15	29,970,128.76	25,973,721.64	21,306,972.55
研发费用		9,824,406.11	23,205,318.24	20,294,092.59	13,031,022.87
财务费用		1,231,533.39	-102,035.77	210,866.90	23,643.04
其中：利息费用		551,243.33	524,871.11		
利息收入		87,594.81	257,750.50	380,874.01	219,695.11
加：其他收益		1,304,456.16	4,979,938.10	3,643,811.53	929,745.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（六）	497,439.37	30,276,242.22	380,384.09	2,386,652.88
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）					
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）		-6,125,067.27	-14,318,514.15		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-169,544.09	-11,620,446.03	-4,883,919.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,546.44			16,950.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,133,340.00	81,149,525.79	27,131,478.48	16,228,535.59
加：营业外收入		21,015.84	859,214.88	179,911.88	18,055.85
减：营业外支出		649,161.64	1,773,317.50	122,462.14	111,952.09
三、利润总额		16,505,194.20	80,235,423.17	27,188,928.22	16,134,639.35
减：所得税费用		1,875,519.89	9,893,707.10	2,935,095.96	1,635,827.40
四、净利润		14,629,674.31	70,341,716.07	24,253,832.26	14,498,811.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,629,674.31	70,341,716.07	24,253,832.26	14,498,811.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		14,629,674.31	70,341,716.07	24,253,832.26	14,498,811.95
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张东

张悟

韩燕



合并现金流量表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		120,097,574.04	380,870,861.41	414,145,083.18	398,451,107.76
收到的税费返还		14,130.51	8,454,383.60	695.36	1,296.61
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	10,405,434.07	14,801,761.69	19,246,958.13	7,529,445.24
经营活动现金流入小计		130,517,138.62	404,127,006.70	433,392,736.67	405,981,849.61
购买商品、接受劳务支付的现金		92,344,347.31	215,815,857.88	244,629,111.97	238,132,668.86
支付给职工以及为职工支付的现金		55,213,174.47	123,896,118.59	109,925,084.28	86,835,454.64
支付的各项税费		8,297,229.87	25,496,738.90	24,398,725.12	15,075,120.73
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	12,471,223.41	34,646,204.26	46,166,280.64	40,299,326.93
经营活动现金流出小计		168,325,975.06	399,854,919.63	425,119,202.01	380,342,571.16
经营活动产生的现金流量净额		-37,808,836.44	4,272,087.07	8,273,534.66	25,639,278.45
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		126,242,300.50	70,313,817.86	67,067,413.48	248,310,000.00
取得投资收益收到的现金		1,119,578.02	94,066.57	1,760,765.27	3,198,438.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00			30,000.00
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					
投资活动现金流入小计		127,362,628.52	70,407,884.43	68,828,178.75	251,538,438.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,778,610.18	29,637,141.56	30,252,441.17	34,397,043.00
投资支付的现金		75,216,723.72	128,902,281.03	80,000,000.00	193,529,448.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		78,995,333.90	158,539,422.59	110,252,441.17	227,926,491.41
投资活动产生的现金流量净额		48,367,294.62	-88,131,538.16	-41,424,262.42	23,611,946.98
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			21,600,000.00	22,680,000.00	
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		8,000,000.00	22,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	43,600,000.00	22,680,000.00	
偿还债务支付的现金		8,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,769.94	492,066.66		25,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		8,556,769.94	492,066.66		25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-556,769.94	43,107,933.34	22,680,000.00	-25,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		194,981.31	412,409.13	2,237,051.80	-1,825,497.34
五、现金及现金等价物净增加额		10,196,669.55	-40,339,108.62	-8,233,675.96	22,425,728.09
加：期初现金及现金等价物余额		25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12	51,908,752.03
六、期末现金及现金等价物余额		35,958,365.09	25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		110,825,154.16	336,045,369.51	355,611,770.93	323,157,494.48
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		11,762,038.96	16,556,855.65	25,637,772.71	9,585,897.00
经营活动现金流入小计		122,587,193.12	352,602,225.16	381,249,543.64	332,743,391.48
购买商品、接受劳务支付的现金		85,854,736.99	186,594,994.67	203,440,052.35	202,267,436.73
支付给职工以及为职工支付的现金		54,100,927.46	117,367,552.11	101,790,442.10	81,414,251.39
支付的各项税费		8,297,229.87	25,495,618.78	16,305,625.21	15,073,464.69
支付其他与经营活动有关的现金		12,365,124.63	33,361,396.14	51,467,898.32	42,454,496.77
经营活动现金流出小计		160,618,018.95	362,819,561.70	373,004,017.98	341,209,649.58
经营活动产生的现金流量净额		-38,030,825.83	-10,217,336.54	8,245,525.66	-8,466,258.10
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		91,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00	248,310,000.00
取得投资收益收到的现金		497,428.18	27,565,295.29	380,384.09	2,386,652.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00			30,000.00
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					
投资活动现金流入小计		91,498,178.18	87,565,295.29	50,380,384.09	250,726,652.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,778,610.18	29,637,141.56	30,252,441.17	34,397,043.00
投资支付的现金		40,000,000.00	91,000,000.00	80,000,000.00	173,310,000.00
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					
投资活动现金流出小计		43,778,610.18	120,637,141.56	110,252,441.17	207,707,043.00
投资活动产生的现金流量净额		47,719,568.00	-33,071,846.27	-59,872,057.08	43,019,609.88
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			21,600,000.00	22,680,000.00	
取得借款收到的现金		8,000,000.00	22,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	43,600,000.00	22,680,000.00	
偿还债务支付的现金		8,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,769.94	492,066.66		25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		8,556,769.94	492,066.66		25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-556,769.94	43,107,933.34	22,680,000.00	-25,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,020.48	11,374.56	25,971.44	-26,812.42
五、现金及现金等价物净增加额		9,143,992.71	-169,874.91	-28,920,559.98	9,526,539.36
加：期初现金及现金等价物余额		13,580,262.49	13,750,137.40	42,670,697.38	33,144,158.02
六、期末现金及现金等价物余额		22,724,255.20	13,580,262.49	13,750,137.40	42,670,697.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

2020年1-6月													
项 目	归属 于母 公司 股 东 权 益										少数 股 东 权 益	股 东 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	未 分 配 利 润			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	63,800,000.00				65,484,793.98			2,006,074.62		10,272,197.52	121,101,394.96	262,664,461.08	262,664,461.08
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	63,800,000.00				65,484,793.98			2,006,074.62		10,272,197.52	121,101,394.96	262,664,461.08	262,664,461.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								730,371.31			16,831,558.09	17,561,929.40	17,561,929.40
（一）综合收益总额								730,371.31			16,831,558.09	17,561,929.40	17,561,929.40
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	63,800,000.00				65,484,793.98			2,736,445.93		10,272,197.52	137,932,953.05	280,226,390.48	280,226,390.48

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：张东

会计机构负责人：张东



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

2019年度												
归属于母公司股东权益												
项 目	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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债 其他									
一、上年期末余额	61,800,000.00			42,284,793.98		1,922,264.13		3,238,025.91	75,277,931.86	184,523,015.88		184,523,015.88
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	61,800,000.00			42,284,793.98		1,922,264.13		3,238,025.91	75,277,931.86	184,523,015.88		184,523,015.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00			23,200,000.00		83,810.49		7,034,171.61	45,823,463.10	78,141,445.20		78,141,445.20
（一）综合收益总额						83,810.49			52,857,634.71	52,941,445.20		52,941,445.20
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00			23,200,000.00						25,200,000.00		25,200,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00			19,600,000.00						21,600,000.00		21,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				3,600,000.00						3,600,000.00		3,600,000.00
4. 其他												
（三）利润分配								7,034,171.61	-7,034,171.61			
1. 提取盈余公积								7,034,171.61	-7,034,171.61			
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	63,800,000.00			65,484,793.98		2,006,074.62		10,272,197.52	121,101,394.96	262,664,461.08		262,664,461.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印东

张印东



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海微纳国际文化科技股份有限公司

2018年度												
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	60,000,000.00			21,404,793.98		-1,027,790.03		812,642.68	42,196,431.26	123,386,077.89		123,386,077.89
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	60,000,000.00			21,404,793.98		-1,027,790.03		812,642.68	42,196,431.26	123,386,077.89		123,386,077.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,800,000.00			20,880,000.00		2,950,054.16		2,425,383.23	33,081,500.60	61,136,937.99		61,136,937.99
（一）综合收益总额						2,950,054.16			35,506,883.83	38,456,937.99		38,456,937.99
（二）股东投入和减少资本	1,800,000.00			20,880,000.00						22,680,000.00		22,680,000.00
1. 股东投入的普通股	1,800,000.00			20,880,000.00						22,680,000.00		22,680,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,425,383.23	-2,425,383.23			
1. 提取盈余公积								2,425,383.23	-2,425,383.23			
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	61,800,000.00			42,284,793.98		1,922,264.13		3,238,025.91	75,277,931.86	184,523,015.88		184,523,015.88

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：张东

会计机构负责人：张东



合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2017年度										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00						1,336,099.44		4,310,930.36	61,832,627.40	117,479,657.20	117,479,657.20
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	50,000,000.00						1,336,099.44		4,310,930.36	61,832,627.40	117,479,657.20	117,479,657.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				21,404,793.98		-2,363,889.47		-3,498,287.68	-19,636,196.14	5,906,420.69	5,906,420.69
（一）综合收益总额							-2,363,889.47			33,270,310.16	30,906,420.69	30,906,420.69
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									1,449,881.20	-26,449,881.20	-25,000,000.00	-25,000,000.00
2. 对股东的分配									1,449,881.20	-1,449,881.20		
3. 其他										-25,000,000.00	-25,000,000.00	-25,000,000.00
（四）股东权益内部结转	10,000,000.00				21,404,793.98				-4,948,168.88	-26,456,625.10		
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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	10,000,000.00				21,404,793.98				-4,948,168.88	-26,456,625.10		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	60,000,000.00				21,404,793.98		-1,027,790.03		812,642.68	42,196,431.26	123,386,077.89	123,386,077.89

法定代表人：张东印

主管会计工作负责人：张东印

会计机构负责人：张东印



母公司股东权益变动表

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,800,000.00				65,484,793.98				10,272,197.52	85,526,672.40	225,083,663.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,800,000.00				65,484,793.98				10,272,197.52	85,526,672.40	225,083,663.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	63,800,000.00				65,484,793.98				10,272,197.52	100,156,346.71	239,713,338.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印东

张印东

张印东



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

项 目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,800,000.00				42,284,793.98				3,238,025.91	22,219,127.94	129,541,947.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,800,000.00				42,284,793.98				3,238,025.91	22,219,127.94	129,541,947.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				23,200,000.00				7,034,171.61	63,307,544.46	95,541,716.07
（一）综合收益总额										70,341,716.07	70,341,716.07
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00				23,200,000.00						25,200,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				19,600,000.00						21,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,600,000.00						3,600,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									7,034,171.61	-7,034,171.61	
1. 提取盈余公积									7,034,171.61	-7,034,171.61	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	63,800,000.00				65,484,793.98				10,272,197.52	85,526,672.40	225,083,663.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海宽创国际文化科技股份有限公司

项 目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				21,404,793.98				812,642.68	390,678.91	82,608,115.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	60,000,000.00				21,404,793.98				812,642.68	390,678.91	82,608,115.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,800,000.00				20,880,000.00				2,425,383.23	21,828,449.03	46,933,832.26
（一）综合收益总额										24,253,832.26	24,253,832.26
（二）股东投入和减少资本	1,800,000.00				20,880,000.00						22,680,000.00
1. 股东投入的普通股	1,800,000.00				20,880,000.00						22,680,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,425,383.23	-2,425,383.23	
1. 提取盈余公积									2,425,383.23	-2,425,383.23	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	61,800,000.00				42,284,793.98				3,238,025.91	22,219,127.94	129,541,947.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张东印

张东印

张东印



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00								4,310,930.36	38,798,373.26	93,109,303.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00								4,310,930.36	38,798,373.26	93,109,303.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				21,404,793.98				-3,498,287.68	-38,407,694.35	-10,501,188.05
（一）综合收益总额										14,498,811.95	14,498,811.95
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									1,449,881.20	-26,449,881.20	-25,000,000.00
2. 对股东的分配									1,449,881.20	-1,449,881.20	
3. 其他										-25,000,000.00	-25,000,000.00
（四）股东权益内部结转	10,000,000.00				21,404,793.98				-4,948,168.88	-26,456,625.10	
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	10,000,000.00				21,404,793.98				-4,948,168.88	-26,456,625.10	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	60,000,000.00				21,404,793.98				812,642.68	390,678.91	82,608,115.57

法定代表人：张东

主管会计工作负责人：张东

会计机构负责人：张东

上海宽创国际文化科技股份有限公司

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

上海宽创国际文化科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2017年5月由上海宽创国际文化创意有限公司整体改制设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为91310115777626379G；注册地址为中国（上海）自由贸易试验区科苑路1518号；法定代表人为张东；注册资本为人民币6,380.00万元。

本公司主营业务为数字文化展示创意服务，为文博馆、科技馆、文旅主题馆、企业展厅、展会等项目提供策划、设计、实施和维护的系统性服务或设计单项服务。

本财务报告由董事会于2020年11月22日批准报出。

本公司报告期内合并范围包括母公司上海宽创国际文化科技股份有限公司，子公司BROADMESSE CREATIVE INTERNATIONAL COMPANY (HK) LIMITED（以下简称“宽创香港”），上海浦东宽新科技有限公司和BroadMesse International Creative GmbH.（以下简称“宽创德国”）。详见本附注“六、合并范围的变更”和本附注“七、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：本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017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的，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) 外币业务及外币财务报表折算

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。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经

营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具（2019年1月1日起适用）

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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

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债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、合同资产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。例如，在具有较高信用评级的商业银行的定期存款可能被视为具有较低的信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

（2）应收款项和合同资产计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项、合同资产。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及合同资产，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：

①应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

针对银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险；对于划分为组合的商业承兑汇票，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应收账款、合同资产

应收账款组合：账龄组合

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。

对于合同资产，本公司也参照相关资产历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制合同资产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。

(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；

②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

③对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

④预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的是否出现不利变化，如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等；

⑤债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转；

⑥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，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响；

⑦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的是否发生显著变化；

⑧预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或

其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化；

⑨债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑩本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

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：其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十二）金融工具（2019年1月1日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额前五名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十三）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、未验收的馆厅展示项目及展览展示项目等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按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。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计总成本超过总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

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。

(十四) 合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

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。

(十五) 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，应当按照购买日确定的企业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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本应当按照《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，本公司都按照《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。

(十六) 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。

(十七) 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、运输设备、电子设备、办公家具等；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	32-35	5.00	2.71-2.91
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	5	5.00	19

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。

(十八) 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。

(十九) 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。

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

每年年末，对使用寿命不确定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。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、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。

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。

(二十二) 长期待摊费用

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

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业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。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六) 收入（2020年1月1日起适用）

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法规规定。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。

收入确认具体方法：

本公司与客户之间的合同主要为展馆展厅和展览等提供策划、设计、实施和维护服务。

馆厅展示业务：公司在取得客户的订单后，组织展馆展厅的开工建设，建设完工后，公司向甲方提出竣工验收申请，甲方组织竣工验收，验收合格后，公司取得竣工验收单，并交付给客户，控制权实现转移。公司在取得展馆展厅竣工验收单时确认收入，如个别项目不进行验收时，取得最终结算报告的时间，作为收入确认的时点。

展览展示业务：公司为参加展会的客户提供展台搭建服务，通常展会的期限较短，公司完成客户展台的搭建服务并移交给客户，取得展台验收单，在闭展时确认收入。

创意设计服务：公司为客户提供创意设计，在完成设计相关服务，将设计成果交付给客户，得到客户认可时确认收入。

（二十七）收入（2020年1月1日之前适用）

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法：

针对馆厅展示业务收入：在项目完成时，取得展馆展厅竣工验收单时确认收入。

针对展览展示业务收入：展台搭建完毕后，取得展台验收单，在闭展时确认收入。

针对创意设计收入：公司为客户提供创意设计，在完成设计相关服务后交付给客户，得到客户认可时确认收入。

（二十八）合同成本（2020年1月1日起适用）

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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（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。

（二十九）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（3）财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，本公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行。

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。在新收入准则下，本公司具体会计政策见附注三、（二十六）。

（4）财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（5）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	-30,000,000.00	

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019

年 1 月 1 日) 进行调整, 无需对金融工具原账面价值进行调整。

(2) 执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产:			
应收账款	225,464,297.47	-32,932,067.45	192,532,230.02
合同资产		32,932,067.45	32,932,067.45
负债:			
预收账款	203,435,902.11	-203,435,902.11	
合同负债		186,336,161.49	186,336,161.49
其他流动负债	21,659,402.40	17,099,740.62	38,759,143.02

假定自 2017 年 1 月 1 日开始全面执行新收入准则, 其对 2019 年度/2019 年 12 月 31 日、2018 年度/2018 年 12 月 31 日、2017 年度/2017 年 12 月 31 日合并财务报表的营业收入、归属于母公司普通股股东的净利润、资产总额以及归属于母公司普通股股东的净资产不产生影响。

(3) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求, 除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外, 本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表, 该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供劳务	19%、17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%

不同企业所得税税率纳税主体情况:

纳税主体名称	所得税税率
上海宽创国际文化科技股份有限公司	15%
宽创香港	16.5%
宽创德国	15%
上海浦东宽新科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于2016年11月24日被认定为高新技术企业(2019年10月28日通过复审,证书编号:GR201931001934),根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,报告期内公司适用的企业所得税税率为15%。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	85,336.16	48,153.59	302,811.50	294,665.37
银行存款	35,873,028.93	25,713,541.95	65,797,992.66	74,039,814.75
其他货币资金	5,840,159.81	7,584,283.67	10,148,347.12	2,935,076.99
合计	41,798,524.90	33,345,979.21	76,249,151.28	77,269,557.11
其中:存放在境外的款项总额	13,069,196.99	12,181,062.78	52,350,666.40	31,663,782.29

(二) 交易性金融资产

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日
1. 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	38,352,994.77	89,383,653.00
其中: 银行理财投资	38,352,994.77	89,383,653.00
合计	38,352,994.77	89,383,653.00

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	18,816,929.65
其中: 银行理财投资	30,000,000.00	18,816,929.65
合计	30,000,000.00	18,816,929.65

(四) 应收票据

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票			8,940,000.00	
合计			8,940,000.00	

截止2020年6月30日,终止确认已背书但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为2,588,007.24元,未终止确认已背书但在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票金额为2,588,000.00元。

(五) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2020年6月30日			
	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	1,482,353.02	0.57	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	257,973,366.18	99.43	35,021,891.28	13.58
其中：账龄组合	257,973,366.18	99.43	35,021,891.28	13.58
合计	259,455,719.20	100.00	36,504,244.30	14.07

类 别	2020年1月1日（新收入准则）			
	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	1,482,353.02	0.66	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	222,411,616.89	99.34	29,879,386.87	13.43
其中：账龄组合	222,411,616.89	99.34	29,879,386.87	13.43
合计	223,893,969.91	100.00	31,361,739.89	14.01

类 别	2019年12月31日			
	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	1,482,353.02	0.57	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	257,501,931.63	99.43	32,037,634.16	12.44
其中：账龄组合	257,501,931.63	99.43	32,037,634.16	12.44
合计	258,984,284.65	100.00	33,519,987.18	12.94

类 别	2019年1月1日			
	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	1,282,353.02	0.77	1,282,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	164,960,675.78	99.23	18,476,208.40	11.20
其中：账龄组合	164,960,675.78	99.23	18,476,208.40	11.20
合计	166,243,028.80	100.00	19,758,561.42	11.89

(1) 截止2020年6月30日，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
深圳市沃特玛电池有限公司	562,353.02	562,353.02	3-4年	100.00	公司破产
深圳市金立通信设备有限公司	450,000.00	450,000.00	4-5年	100.00	公司破产

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
中盛光电能源股份有限公司	270,000.00	270,000.00	3-4 年	100.00	公司破产
贵阳宏益房地产开发有限公司	200,000.00	200,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	1,482,353.02	1,482,353.02			

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	132,977,856.2	5.00	6,648,892.79	155,802,764.10	5.00	7,790,138.23
1至2年	70,632,410.52	10.00	7,063,241.06	54,950,219.58	10.00	5,495,021.94
2至3年	34,837,161.37	30.00	10,451,148.42	26,207,855.55	30.00	7,862,356.66
3至4年	16,748,905.13	50.00	8,374,452.56	18,475,855.41	50.00	9,237,927.74
4至5年	1,464,382.58	80.00	1,171,506.07	2,065,236.99	80.00	1,652,189.59
5年以上	1,312,650.38	100.00	1,312,650.38			
合计	257,973,366.18		35,021,891.28	257,501,931.63		32,037,634.16

2. 应收账款分类披露(原金融工具准则适用)

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	164,960,675.78	99.23	18,476,208.40	11.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,282,353.02	0.77	1,282,353.02	100.00
合计	166,243,028.80	100.00	19,758,561.42	11.89

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,727,124.30	100.00	10,174,284.36	9.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	110,727,124.30	100.00	10,174,284.36	9.19

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	102,615,564.22	5.00	5,130,778.25	71,924,328.73	5.00	3,596,216.43
1至2年	34,856,077.06	10.00	3,485,607.73	25,482,603.60	10.00	2,548,260.34

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	19,423,474.21	30.00	5,827,042.27	13,252,691.97	30.00	3,975,807.59
3至4年	8,065,560.29	50.00	4,032,780.15			
4至5年				67,500.00	80.00	54,000.00
合计	164,960,675.78		18,476,208.40	110,727,124.30		10,174,284.36

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度各期间或年度计提坏账准备的金额分别为2,975,830.56元、13,768,959.94元、9,567,792.99元和3,712,953.44元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2020年6月30日，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
惟邦营造建筑设计（北京）有限公司	18,561,436.88	7.15	928,071.84
合肥滨投文化创意发展有限公司	15,208,355.25	5.86	760,417.76
陕西建工集团有限公司	14,358,784.60	5.53	4,079,900.55
兴安县文物局	12,776,920.22	4.92	638,846.01
南宁园博园管理中心	12,534,741.83	4.83	1,253,474.19
合计	73,440,238.78	28.29	7,660,710.35

截止2019年12月31日，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
惟邦营造建筑设计（北京）有限公司	20,938,420.40	8.08	1,046,921.02
兴安县文物局	17,736,399.28	6.85	886,819.96
合肥滨投文化创意发展有限公司	17,457,433.08	6.74	701,000.00
胶州市少海发展管理处	16,444,622.53	6.35	1,644,462.25
陕西建工集团有限公司	14,358,784.60	5.54	4,079,900.55
合计	86,935,659.89	33.56	8,359,103.78

截止2018年12月31日，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
中卫市启源房地产开发有限公司	23,404,000.05	14.08	1,170,200.00
胶州市少海发展管理处	16,444,622.53	9.89	822,231.13
道真仡佬族苗族自治县民族宗教事务局	13,847,000.00	8.33	692,350.00
陕西建工集团有限公司	13,546,944.38	8.15	1,354,694.44
广东省罗浮山风景名胜区政府管理委员会	11,603,901.91	6.98	3,481,170.57
合计	78,846,468.87	47.43	7,520,646.14

截止 2017 年 12 月 31 日，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
陕西建工集团有限公司	23,645,914.65	21.36	1,182,295.73
广东省罗浮山风景名胜区管理委员会	11,603,901.91	10.48	1,160,390.19
淘宝（中国）软件有限公司	6,747,069.03	6.09	337,353.45
苏州太湖园博实业发展有限公司	6,016,326.89	5.43	601,632.69
贵州乌当经济开发区建设投资开发有限公司	4,295,561.60	3.88	214,778.08
合计	52,308,774.08	47.24	3,496,450.14

(六) 应收款项融资

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收票据	4,458,600.00	7,745,000.00
合计	4,458,600.00	7,745,000.00

2020 年 1-6 月、2019 年度计提坏账准备的金额分别为 94,400.00 元、35,000.00 元。

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,801,244.44	86.64	7,359,412.04	95.12
1 至 2 年	1,473,738.99	11.82	182,248.16	2.36
2 至 3 年	52,248.16	0.42	162,414.77	2.10
3 年以上	139,504.93	1.12	32,537.82	0.42
合计	12,466,736.52	100.00	7,736,612.79	100.00

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,529,256.24	95.60	9,914,632.44	87.95
1 至 2 年	497,733.09	4.13	1,358,854.93	12.05
2 至 3 年	33,164.93	0.27		
3 年以上				
合计	12,060,154.26	100.00	11,273,487.37	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
万永信息技术（上海）有限公司	943,396.20	7.57

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
巨野龙祥建材有限公司	504,000.00	4.04
TIMEMESELIMITED	408,399.30	3.28
西安水乐景观工程有限公司	392,232.92	3.15
中电鸿信信息科技有限公司	348,084.52	2.79
合计	2,596,112.94	20.83

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
万永信息技术（上海）有限公司	707,547.15	9.15
定襄晟龙木雕模型艺术有限公司	472,814.18	6.11
上海朕杨建筑工程有限公司	322,079.67	4.16
上海枫燊建筑劳务有限公司	302,395.22	3.91
自贡众擎科技有限公司	276,966.31	3.58
合计	2,081,802.53	26.91

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
影钛宝迪信息工程技术（北京）有限公司	3,011,794.12	24.97
上海龙宣数字科技有限公司	1,261,471.82	10.46
重庆梅塞科贸有限公司	398,275.88	3.30
上海梓影系统工程技术有限公司	394,632.75	3.27
安徽省同源建筑工程有限公司	384,466.02	3.19
合计	5,450,640.59	45.19

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
青岛浩海网络科技股份有限公司	1,280,000.00	11.35
上海磊建数码科技有限公司	991,453.00	8.79
上海阳淳电子股份有限公司	870,112.52	7.72
上海乐显电子科技有限公司	796,832.54	7.07
北京卉嵩景观设计有限公司	582,922.70	5.17
合计	4,521,320.76	40.10

(八) 其他应收款

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息				927,154.39
应收股利				
其他应收款项	17,530,046.01	19,796,264.69	25,985,777.36	21,499,982.82

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
减：坏账准备	3,402,717.66	2,357,839.19	1,594,303.16	2,006,795.08
合计	14,127,328.35	17,438,425.50	24,391,474.20	20,420,342.13

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
关联方借款利息				927,154.39
合计				927,154.39

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金保证金	16,740,433.08	18,644,804.93	17,233,022.70	16,782,589.75
其他往来款	789,612.93	1,151,459.76	369,139.32	4,717,393.07
应收退税款			8,383,615.34	
减：坏账准备	3,402,717.66	2,357,839.19	1,594,303.16	2,006,795.08
合计	14,127,328.35	17,438,425.50	24,391,474.20	19,493,187.74

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账 龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,760,124.98	38.56	9,045,784.86	45.69
1至2年	3,876,168.80	22.11	7,683,517.78	38.81
2至3年	4,414,729.50	25.18	2,686,414.32	13.57
3至4年	2,248,475.00	12.83	10,547.73	0.05
4至5年	10,547.73	0.06	220,000.00	1.11
5年以上	220,000.00	1.26	150,000.00	0.77
合计	17,530,046.01	100.00	19,796,264.69	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年期初余额	2,357,839.19			2,357,839.19
期初余额在本期重新评估后	2,357,839.19			2,357,839.19
本期计提	1,044,766.29			1,044,766.29
其他变动	112.18			112.18

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2020年6月30日余额	3,402,717.66			3,402,717.66

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）	
2019年期初余额	1,594,303.16			1,594,303.16
期初余额在本期重新评估后	1,594,303.16			1,594,303.16
本期计提	763,395.71			763,395.71
其他变动	140.32			140.32
2019年12月31日余额	2,357,839.19			2,357,839.19

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	8,383,615.34	32.26		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,602,162.02	67.74	1,594,303.16	9.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	25,985,777.36	100.00	1,594,303.16	6.14

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	21,499,982.82	100.00	2,006,795.08	9.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	21,499,982.82	100.00	2,006,795.08	9.33

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	11,721,998.89	5.00	586,777.30	16,078,031.10	5.00	803,901.55
1至2年	4,833,615.40	10.00	483,361.54	2,493,459.98	10.00	249,346.02
2至3年	370,547.73	30.00	111,164.32	2,778,491.74	30.00	833,547.52
3至4年	526,000.00	50.00	263,000.00			
4至5年				150,000.00	80.00	120,000.00
5年以上	150,000.00	100.00	150,000.00			

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	17,602,162.02		1,594,303.16	21,499,982.82		2,006,795.08

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度、2017年度计提坏账准备金额分别为-412,898.50元和1,192,132.27元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2020年6月30日，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
上海市浦东新区人民法院	保证金	3,015,445.55	1年以内	17.20	150,772.28
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	2-3年	14.82	779,400.00
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4年	11.41	1,000,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1-2年	7.99	140,000.00
苏州市吴中区人民法院	保证金	1,257,000.00	1-2年	7.17	125,700.00
合计		10,270,445.55		58.59	2,195,872.28

截止2019年12月31日，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
上海市浦东新区人民法院	保证金	3,233,838.35	1年以内	16.34	161,691.92
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	1-2年	13.12	259,800.00
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	10.10	600,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1-2年	7.07	140,000.00
苏州市吴中区人民法院	保证金	1,257,000.00	1年以内	6.35	62,850.00
合计		10,488,838.35		52.98	1,224,341.92

截止2018年12月31日，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
香港税务局	应收退税款	8,383,615.34	1年以内	32.26	
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	1年以内	10.00	129,900.00
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2年	7.70	200,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1年以内	5.39	70,000.00
中卫市启源房地产开发有限公司	保证金	1,245,600.00	1-2年	4.79	124,560.00
合计		15,627,215.34		60.14	605,264.04

截止 2017 年 12 月 31 日，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
中卫市启源房地产开发有限公司	保证金	6,227,000.00	1 年以内	28.96	311,350.00
李丹	个人借款	2,365,739.72	1-3 年	11.00	634,721.92
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.30	100,000.00
中卫市人力资源和社会保障局	保证金	1,245,400.00	1 年以内	5.79	62,270.00
绍兴金珂桥科技城开发建设投资有限公司	保证金	808,040.37	1 年以内	3.76	40,402.02
合计		12,646,180.09		58.81	1,148,743.94

(九) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,107,143.54		1,107,143.54
工程施工	192,534,457.00	169,544.09	192,364,912.91
合计	193,641,600.54	169,544.09	193,472,056.45

存货项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,090,736.87		1,090,736.87
工程施工	205,033,541.52	169,544.09	204,863,997.43
合计	206,124,278.39	169,544.09	205,954,734.30

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	981,662.82		981,662.82
工程施工	197,167,509.67	2,409,559.98	194,757,949.69
合计	198,149,172.49	2,409,559.98	195,739,612.51

存货项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	303,151.87		303,151.87
工程施工	139,376,084.27		139,376,084.27
合计	139,679,236.14		139,679,236.14

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2018年1月1日	本期计提额	本期减少额		2018年12月31日
			转回	转销	
工程施工		2,409,559.98			2,409,559.98
合计		2,409,559.98			2,409,559.98

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年12月31日
			转回	转销	
工程施工	2,409,559.98	169,544.09		2,409,559.98	169,544.09
合计	2,409,559.98	169,544.09		2,409,559.98	169,544.09

存货类别	2020年1月1日	本期计提额	本期减少额		2020年6月30日
			转回	转销	
工程施工	169,544.09				169,544.09
合计	169,544.09				169,544.09

(十) 合同资产

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	16,331,127.74	816,556.39	15,514,571.35	27,015,683.52	1,350,784.17	25,664,899.35
1-2年	11,354,050.28	1,135,405.02	10,218,645.26	8,074,631.22	807,463.12	7,267,168.10
合计	27,685,178.02	1,951,961.41	25,733,216.61	35,090,314.74	2,158,247.29	32,932,067.45

(十一) 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣进项税	6,064.68	16,017.94	56,944.62	1,752,732.60
预缴所得税	284,894.16			
合计	290,958.84	16,017.94	56,944.62	1,752,732.60

(十二) 固定资产

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	71,646,736.38	73,935,477.47	8,209,369.14	3,132,840.97
固定资产清理				
减：减值准备				
合计	71,646,736.38	73,935,477.47	8,209,369.14	3,132,840.97

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日		2,058,477.31	1,935,256.23	547,849.00	4,541,582.54
2. 本期增加金额		2,293,786.13	395,461.54	10,256.40	2,699,504.07
(1) 购置		2,293,786.13	395,461.54	10,256.40	2,699,504.07
3. 本期减少金额			248,987.00		248,987.00
(1) 处置或报废			248,987.00		248,987.00
4. 2017年12月31日		4,352,263.44	2,081,730.77	558,105.40	6,992,099.61
二、累计折旧					
1. 2017年1月1日		1,249,024.62	1,604,864.79	498,694.61	3,352,584.02
2. 本期增加金额		621,922.53	113,913.22	7,376.52	743,212.27
(1) 计提		621,922.53	113,913.22	7,376.52	743,212.27
3. 本期减少金额			236,537.65		236,537.65
(1) 处置或报废			236,537.65		236,537.65
4. 2017年12月31日		1,870,947.15	1,482,240.36	506,071.13	3,859,258.64
三、减值准备					
1. 2017年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2017年12月31日					
四、2017年12月31日账面价值		2,481,316.29	599,490.41	52,034.27	3,132,840.97

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日		4,352,263.44	2,081,730.77	558,105.40	6,992,099.61
2. 本期增加金额	3,454,849.04	698,385.62	2,753,971.80	108,264.79	7,015,471.25
(1) 购置		698,385.62	2,753,971.80	108,264.79	3,560,622.21
(2) 在建工程转入	3,454,849.04				3,454,849.04
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日	3,454,849.04	5,050,649.06	4,835,702.57	666,370.19	14,007,570.86
二、累计折旧					
1. 2018年1月1日		1,870,947.15	1,482,240.36	506,071.13	3,859,258.64
2. 本期增加金额	74,624.76	1,115,992.75	729,422.57	18,903.00	1,938,943.08
(1) 计提	74,624.76	1,115,992.75	729,422.57	18,903.00	1,938,943.08
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日	74,624.76	2,986,939.90	2,211,662.93	524,974.13	5,798,201.72

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
三、减值准备					
1. 2018年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日					
四、2018年12月31日账面价值	3,380,224.28	2,063,709.16	2,624,039.64	141,396.06	8,209,369.14

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	3,454,849.04	5,050,649.06	4,835,702.57	666,370.19	14,007,570.86
2. 本期增加金额	67,633,023.52	973,989.72		851,633.79	69,458,647.03
(1) 购置		973,989.72		851,633.79	1,825,623.51
(2) 在建工程转入	67,633,023.52				67,633,023.52
3. 本期减少金额		172,694.39		546,000.00	718,694.39
(1) 处置或报废		172,694.39		546,000.00	718,694.39
4. 2019年12月31日	71,087,872.56	5,851,944.39	4,835,702.57	972,003.98	82,747,523.50
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日	74,624.76	2,986,939.90	2,211,662.93	524,974.13	5,798,201.72
2. 本期增加金额	1,589,850.43	1,171,535.46	801,083.91	117,404.63	3,679,874.43
(1) 计提	1,589,850.43	1,171,535.46	801,083.91	117,404.63	3,679,874.43
3. 本期减少金额		153,229.73		512,800.39	666,030.12
(1) 处置或报废		153,229.73		512,800.39	666,030.12
4. 2019年12月31日	1,664,475.19	4,005,245.63	3,012,746.84	129,578.37	8,812,046.03
三、减值准备					
1. 2019年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2019年12月31日					
四、2019年12月31日账面价值	69,423,397.37	1,846,698.76	1,822,955.73	842,425.61	73,935,477.47

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	71,087,872.56	5,851,944.39	4,835,702.57	972,003.98	82,747,523.50
2. 本期增加金额		62,216.92		59,097.35	121,314.27
(1) 购置		62,216.92		59,097.35	121,314.27
3. 本期减少金额	296,239.03	42,820.47		14,483.40	353,542.90
(1) 处置或报废		42,820.47		14,483.40	57,303.87
(2) 其他减少	296,239.03				296,239.03

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
4. 2020年6月30日	70,791,633.53	5,871,340.84	4,835,702.57	1,016,617.93	82,515,294.87
二、累计折旧					
1. 2020年1月1日	1,664,475.19	4,005,245.63	3,012,746.84	129,578.37	8,812,046.03
2. 本期增加金额	1,044,535.72	591,693.30	374,152.68	93,138.19	2,103,519.89
(1) 计提	1,044,535.72	591,693.30	374,152.68	93,138.19	2,103,519.89
3. 本期减少金额		40,679.44		6,327.99	47,007.43
(1) 处置或报废		40,679.44		6,327.99	47,007.43
4. 2020年6月30日	2,709,010.91	4,556,259.49	3,386,899.52	216,388.57	10,868,558.49
三、减值准备					
1. 2020年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2020年6月30日					
四、2020年6月30日账面价值	68,082,622.62	1,315,081.35	1,448,803.05	800,229.36	71,646,736.38

截止 2020 年 6 月 30 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 441.68 万元。

截止 2020 年 6 月 30 日，位于西安市碑林区长安北路南稍门十字东南角的办公室由于开发商尚未开始办理产权证，导致公司无法办理房产证，账面价值 3,250,209.30 元；位于上海市浦东新区科苑路 1518 号的办公大楼，于 2020 年 8 月 7 日已办妥产权证，账面价值 64,844,448.96 元。

(十三)在建工程

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程项目			44,531,060.10	36,287,718.79
减：减值准备				
合计			44,531,060.10	36,287,718.79

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科苑路办公楼	44,531,060.10		44,531,060.10	32,979,940.26		32,979,940.26
西安办公楼				3,307,778.53		3,307,778.53
合计	44,531,060.10		44,531,060.10	36,287,718.79		36,287,718.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科苑路办公楼	67,701,800.07	552,234.74	32,427,705.52			32,979,940.26	48.71	48.71				自有资金
西安办公楼	3,454,849.04		3,307,778.53			3,307,778.53	95.74	95.74				自有资金
合计	71,156,649.11	552,234.74	35,735,484.05			36,287,718.79						

项目名称	预算数	2018年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科苑路办公楼	67,701,800.07	32,979,940.26	11,551,119.84			44,531,060.10	65.78	65.78				自有资金
西安办公楼	3,454,849.04	3,307,778.53	147,070.51	3,454,849.04			100.00	100.00				自有资金
合计	71,156,649.11	36,287,718.79	11,698,190.35	3,454,849.04		44,531,060.10						

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科苑路办公楼	67,701,800.07	44,531,060.10	23,101,963.42	67,633,023.52			100.00	100.00				自有资金
合计	67,701,800.07	44,531,060.10	23,101,963.42	67,633,023.52								

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年1月1日		656,941.87	656,941.87
2. 本期增加金额	40,198,517.11	587,769.21	40,786,286.32
(1) 购置	40,198,517.11	587,769.21	40,786,286.32
3. 本期减少金额			
4. 2017年12月31日	40,198,517.11	1,244,711.08	41,443,228.19
二、累计摊销			
1. 2017年1月1日		161,792.07	161,792.07
2. 本期增加金额	398,005.12	103,072.10	501,077.22
(1) 计提	398,005.12	103,072.10	501,077.22
3. 本期减少金额			
4. 2017年12月31日	398,005.12	264,864.17	662,869.29
三、减值准备			
1. 2017年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年12月31日			
四、2017年12月31日账面价值	39,800,511.99	979,846.91	40,780,358.90

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2018年1月1日	40,198,517.11	1,244,711.08	41,443,228.19
2. 本期增加金额		208,272.86	208,272.86
(1) 购置		208,272.86	208,272.86
3. 本期减少金额			
4. 2018年12月31日	40,198,517.11	1,452,983.94	41,651,501.05
二、累计摊销			
1. 2018年1月1日	398,005.12	264,864.17	662,869.29
2. 本期增加金额	1,194,015.36	145,298.40	1,339,313.76
(1) 计提	1,194,015.36	145,298.40	1,339,313.76
3. 本期减少金额			
4. 2018年12月31日	1,592,020.48	410,162.57	2,002,183.05
三、减值准备			
1. 2018年1月1日			
2. 本期增加金额			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 2018年12月31日			
四、2018年12月31日账面价值	38,606,496.63	1,042,821.37	39,649,318.00

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年1月1日	40,198,517.11	1,452,983.94	41,651,501.05
2. 本期增加金额		3,985,227.05	3,985,227.05
(1) 购置		3,985,227.05	3,985,227.05
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	40,198,517.11	5,438,210.99	45,636,728.10
二、累计摊销			
1. 2019年1月1日	1,592,020.48	410,162.57	2,002,183.05
2. 本期增加金额	1,194,015.36	1,065,705.61	2,259,720.97
(1) 计提	1,194,015.36	1,065,705.61	2,259,720.97
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	2,786,035.84	1,475,868.18	4,261,904.02
三、减值准备			
1. 2019年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日			
四、2019年12月31日账面价值	37,412,481.27	3,962,342.81	41,374,824.08

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2020年1月1日	40,198,517.11	5,438,210.99	45,636,728.10
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日	40,198,517.11	5,438,210.99	45,636,728.10
二、累计摊销			
1. 2020年1月1日	2,786,035.84	1,475,868.18	4,261,904.02
2. 本期增加金额	597,007.68	693,052.47	1,290,060.15
(1) 计提	597,007.68	693,052.47	1,290,060.15
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日	3,383,043.52	2,168,920.65	5,551,964.17
三、减值准备			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1. 2020年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020年6月30日			
四、2020年6月30日账面价值	36,815,473.59	3,269,290.34	40,084,763.93

(十五)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	2020年6月30日		2019年12月31日	
	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	6,242,004.23	41,613,361.62	5,323,244.15	35,488,294.35
收入确认会计与税法差异	12,862,596.92	85,750,646.12	15,576,735.75	103,844,905.01
预计负债	83,126.30	554,175.31		
可抵扣亏损	295,607.85	1,970,719.02		
小 计	19,483,335.30	129,888,902.07	20,899,979.90	139,333,199.36
递延所得税负债：				
子公司香港宽创实现的利润	6,664,146.75	44,427,645.00	6,275,274.18	41,835,161.20
小计	6,664,146.75	44,427,645.00	6,275,274.18	41,835,161.20

项 目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	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	3,513,869.41	23,425,796.09	1,770,802.51	11,805,350.06
收入确认会计与税法差异	15,444,300.07	102,962,000.45	7,272,919.63	48,486,130.85
小 计	18,958,169.48	126,387,796.54	9,043,722.14	60,291,480.91
递延所得税负债：				
子公司香港宽创实现的利润	9,380,197.46	62,534,649.73	7,384,104.64	49,227,364.27
小计	9,380,197.46	62,534,649.73	7,384,104.64	49,227,364.27

(十六)短期借款

短期借款分类

借款条件	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证借款	22,027,277.84	22,032,804.45		
合计	22,027,277.84	22,032,804.45		

(十七) 应付票据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	1,066,584.52	1,447,452.26		
合计	1,066,584.52	1,447,452.26		

(十八) 应付账款

1. 应付账款分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	103,157,059.02	120,302,741.64	75,893,691.62	85,917,168.12
1年以上	45,676,634.91	54,228,263.32	33,590,709.87	11,974,809.11
合计	148,833,693.93	174,531,004.96	109,484,401.49	97,891,977.23

2. 截止2020年6月30日, 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
上海普研建筑安装工程有限公司	10,303,206.21	未结算
上海双手建筑工程有限公司	5,551,906.68	未结算
陕西恒业建设集团有限公司	3,998,079.92	未结算
上海凯韩建筑装饰工程有限公司	3,366,711.99	未结算
安徽省盛川装饰工程有限公司	3,211,009.17	未结算
上海张江国信安地产有限公司	3,053,846.15	未结算
合计	29,484,760.12	

(十九) 预收款项

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)		130,258,881.04	190,780,269.78	134,581,224.99
1年以上		73,177,021.07	56,345,018.59	54,334,362.01
合计		203,435,902.11	247,125,288.37	188,915,587.00

(二十) 合同负债

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	77,302,899.71	119,849,380.75
1年以上	84,752,609.75	66,486,780.74
合计	162,055,509.46	186,336,161.49

截止2020年6月30日, 账龄超过1年的大额合同负债:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
中建三局武汉光谷投资发展有限公司	16,001,201.09	1-2年	项目尚未验收
遂宁市政府投资非营业性项目代建管理中心	13,870,007.98	1-2年	项目施工中

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
中国建筑第七工程局有限公司	12,685,876.33	2-3 年	项目尚未验收
陕西龙门钢铁有限责任公司	10,658,307.30	2-3 年	项目尚未验收
合计	53,215,392.70		

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	12,714,495.61	83,779,998.89	81,184,972.23	15,309,522.27
离职后福利-设定提存计划	436,633.74	5,963,965.95	5,818,160.91	582,438.78
合计	13,151,129.35	89,743,964.84	87,003,133.14	15,891,961.05

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	15,309,522.27	106,709,596.70	102,235,383.47	19,783,735.50
离职后福利-设定提存计划	582,438.78	7,671,622.57	7,510,360.15	743,701.20
合计	15,891,961.05	114,381,219.27	109,745,743.62	20,527,436.70

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	19,783,735.50	113,883,072.13	115,009,469.57	18,657,338.06
离职后福利-设定提存计划	743,701.20	8,605,138.50	8,663,497.47	685,342.23
合计	20,527,436.70	122,488,210.63	123,672,967.04	19,342,680.29

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	18,657,338.06	48,255,060.57	53,825,075.97	13,087,322.66
离职后福利-设定提存计划	685,342.23	637,920.53	1,243,577.87	79,684.89
辞退福利		301,860.00	301,860.00	
合计	19,342,680.29	49,194,841.10	55,370,513.84	13,167,007.55

2. 短期职工薪酬情况

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	12,302,153.71	76,574,821.77	74,000,362.43	14,876,613.05
职工福利费	92,083.00	2,404,900.88	2,496,983.88	
社会保险费	219,366.17	3,153,133.19	3,079,555.76	292,943.60
其中： 医疗保险费	192,510.24	2,776,737.96	2,712,860.02	256,388.18
工伤保险费	7,644.94	96,153.14	93,532.43	10,265.65
生育保险费	19,210.99	280,242.09	273,163.31	26,289.77
住房公积金	97,651.79	1,394,977.77	1,358,683.80	133,945.76
其他短期薪酬	3,240.94	252,165.28	249,386.36	6,019.86

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
合计	12,714,495.61	83,779,998.89	81,184,972.23	15,309,522.27

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	14,876,613.05	98,807,925.12	94,434,880.81	19,249,657.36
职工福利费		1,865,947.96	1,865,947.96	
社会保险费	292,943.60	3,972,911.48	3,915,302.09	350,552.99
其中：医疗保险费	256,388.18	3,532,964.26	3,479,557.32	309,795.12
工伤保险费	10,265.65	83,046.60	86,239.48	7,072.77
生育保险费	26,289.77	356,900.62	349,505.29	33,685.10
住房公积金	133,945.76	1,746,300.50	1,733,092.30	147,153.96
工会经费和职工教育经费		38,000.00	38,000.00	
其他短期薪酬	6,019.86	278,511.64	248,160.31	36,371.19
合计	15,309,522.27	106,709,596.70	102,235,383.47	19,783,735.50

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	19,249,657.36	102,788,114.87	104,008,211.39	18,029,560.84
职工福利费		2,438,077.33	2,438,077.33	
社会保险费	350,552.99	5,281,373.52	5,226,968.47	404,958.04
其中：医疗保险费	309,795.12	4,704,931.83	4,660,592.23	354,134.72
工伤保险费	7,072.77	113,641.18	108,665.79	12,048.16
生育保险费	33,685.10	462,800.51	457,710.45	38,775.16
住房公积金	147,153.96	2,603,230.02	2,553,035.99	197,347.99
工会经费和职工教育经费		47,284.84	47,284.84	
其他短期薪酬	36,371.19	724,991.55	735,891.55	25,471.19
合计	19,783,735.50	113,883,072.13	115,009,469.57	18,657,338.06

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	18,029,560.84	44,597,100.74	50,637,603.30	11,989,058.28
职工福利费		1,002,122.29	1,002,122.29	
社会保险费	404,958.04	1,366,531.86	878,573.32	892,916.58
其中：医疗保险费	354,134.72	1,212,385.96	757,569.66	808,951.02
工伤保险费	12,048.16	29,364.83	39,379.33	2,033.66
生育保险费	38,775.16	124,781.07	81,624.33	81,931.90
住房公积金	197,347.99	1,280,386.00	1,297,626.00	180,107.99
工会经费和职工教育经费		8,431.06	8,431.06	
其他短期薪酬	25,471.19	488.62	720	25,239.81
合计	18,657,338.06	48,255,060.57	53,825,075.97	13,087,322.66

3. 设定提存计划情况

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险	412,811.76	5,776,535.56	5,625,106.15	564,241.17
失业保险费	23,821.98	187,430.39	193,054.76	18,197.61
合计	436,633.74	5,963,965.95	5,818,160.91	582,438.78

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险	564,241.17	7,481,458.78	7,323,283.57	722,416.38
失业保险费	18,197.61	190,163.79	187,076.58	21,284.82
合计	582,438.78	7,671,622.57	7,510,360.15	743,701.20

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	722,416.38	8,347,706.84	8,410,583.16	659,540.06
失业保险费	21,284.82	257,431.66	252,914.31	25,802.17
合计	743,701.20	8,605,138.50	8,663,497.47	685,342.23

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
基本养老保险	659,540.06	618,833.22	1,205,514.68	72,858.60
失业保险费	25,802.17	19,087.31	38,063.19	6,826.29
合计	685,342.23	637,920.53	1,243,577.87	79,684.89

(二十二) 应交税费

税种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	4,316,595.64	6,452,536.76	4,723,263.64	2,561,327.22
企业所得税		3,571,980.08	9,549,377.63	6,084,917.83
个人所得税	247,096.35	89,756.98	312,908.53	492,249.19
城市维护建设税	258,784.80	240,015.07	159,626.66	76,207.19
教育费附加	1,293,924.00	1,200,075.35	798,133.28	381,035.95
合计	6,116,400.79	11,554,364.24	15,543,309.74	9,595,737.38

(二十三) 其他应付款

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款项	5,234,508.28	4,460,741.81	7,943,156.54	9,503,610.36
合计	5,234,508.28	4,460,741.81	7,943,156.54	9,503,610.36

1. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金押金	2,915,097.60	60,000.00	30,000.00	450,000.00
其他费用款项	1,977,919.83	3,526,705.11	1,043,693.50	2,269,219.74
房租	43,559.59	113,683.07	2,974,993.20	2,974,993.20
关联方往来款项			3,228,485.13	3,204,864.52
其他往来款项	297,931.26	760,353.63	665,984.71	604,532.90
合计	5,234,508.28	4,460,741.81	7,943,156.54	9,503,610.36

(二十四) 其他流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
已背书转让的商业承兑汇票	2,588,000.00			
待转销项税	36,333,032.04	17,550,316.28	11,285,971.34	6,814,115.59
合 计	38,921,032.04	17,550,316.28	11,285,971.34	6,814,115.59

(二十五) 预计负债

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日	形成原因
诉讼赔偿		554,175.31		554,175.31	注 1
合计		554,175.31		554,175.31	

注 1：公司与供应商陕西恒业建设集团有限公司对咸阳科技馆项目未决算的工程量存在争议，陕西恒业建设集团有限公司向法院提起诉讼要求公司支付延期付款利息（详见本附注十二（二）1），公司根据合同计提赔偿款。

(二十六) 股本

投资者名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
张东	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
上海宽创投资咨询有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
李丹	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
民生证券投资有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	
上海宽兴企业管理咨询有限公司（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00		
合计	63,800,000.00	63,800,000.00	61,800,000.00	60,000,000.00

(二十七) 资本公积

类 别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
一、资本溢价		21,404,793.98		21,404,793.98
合计		21,404,793.98		21,404,793.98

公司以2017年5月31日为基准日进行股改，以经审计的净资产人民币81,404,793.98元按1:0.7371的比列折合股份总额6,000万股，每股1元，共计股本人民币6,000.00万元，净资产超出股本部分21,404,793.78元计入资本公积。

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、资本溢价	21,404,793.98	20,880,000.00		42,284,793.98
合计	21,404,793.98	20,880,000.00		42,284,793.98

2018年民生证券投资有限公司以货币出资人民币2,268.00万元，认购公司发行的180.00万股股份，每股价格为人民币12.60元，超出股本部分2,088.00万元计入资本公积。

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价	42,284,793.98	19,600,000.00		61,884,793.98
二、其他资本公积		3,600,000.00		3,600,000.00
其中：股份支付		3,600,000.00		3,600,000.00
合计	42,284,793.98	23,200,000.00		65,484,793.98

2019年上海宽兴企业管理咨询中心(有限合伙)对公司增资，以现金出资2,160.00万元，其中200.00万元计入股本，超出股本部分1,960.00万元计入资本公积。

2019年公司部分员工通过持股平台上海宽兴企业管理咨询中心（有限合伙）认购公司股票200万股，每股价格为人民币10.80元，与公允价值的差额360.00万元确认为股份支付。

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
一、资本溢价	61,884,793.98			61,884,793.98
二、其他资本公积	3,600,000.00			3,600,000.00
其中：股份支付	3,600,000.00			3,600,000.00
合计	65,484,793.98			65,484,793.98

(二十八)其他综合收益

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期发生额					2017 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,336,099.44	-2,363,889.47			-2,363,889.47		-1,027,790.03
其中：外币财务报表折算差额	1,336,099.44	-2,363,889.47			-2,363,889.47		-1,027,790.03
其他综合收益合计	1,336,099.44	-2,363,889.47			-2,363,889.47		-1,027,790.03

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期发生额					2018 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-1,027,790.03	2,950,054.16			2,950,054.16		1,922,264.13
其中：外币财务报表折算差额	-1,027,790.03	2,950,054.16			2,950,054.16		1,922,264.13
其他综合收益合计	-1,027,790.03	2,950,054.16			2,950,054.16		1,922,264.13

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期发生额					2019 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,922,264.13	83,810.49			83,810.49		2,006,074.62

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期发生额					2019 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
其中：外币财务报表折算差额	1,922,264.13	83,810.49			83,810.49		2,006,074.62
其他综合收益合计	1,922,264.13	83,810.49			83,810.49		2,006,074.62

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期发生额						2020 年 6 月 30 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	2,006,074.62	730,371.31				730,371.31		2,736,445.93
其中：外币财务报表折算差额	2,006,074.62	730,371.31				730,371.31		2,736,445.93
其他综合收益合计	2,006,074.62	730,371.31				730,371.31		2,736,445.93

(二十九) 盈余公积

类 别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,310,930.36	1,449,881.20	4,948,168.88	812,642.68
合计	4,310,930.36	1,449,881.20	4,948,168.88	812,642.68

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	812,642.68	2,425,383.23		3,238,025.91
合计	812,642.68	2,425,383.23		3,238,025.91

类 别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,238,025.91	7,034,171.61		10,272,197.52
合计	3,238,025.91	7,034,171.61		10,272,197.52

类 别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	10,272,197.52			10,272,197.52
合计	10,272,197.52			10,272,197.52

(三十) 未分配利润

项目	2020 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	121,101,394.96	
调整后期初未分配利润	121,101,394.96	
加：本期归属于母公司股东的净利润	16,831,558.09	——
减：提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
期末未分配利润	137,932,953.05	

项目	2019 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	75,277,931.86	
调整后期初未分配利润	75,277,931.86	
加：本期归属于母公司股东的净利润	52,857,634.71	——
减：提取法定盈余公积	7,034,171.61	母公司净利润的 10%
期末未分配利润	121,101,394.96	

项目	2018 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	42,196,431.26	
调整后期初未分配利润	42,196,431.26	

项目	2018 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司股东的净利润	35,506,883.83	——
减：提取法定盈余公积	2,425,383.23	母公司净利润的 10%
期末未分配利润	75,277,931.86	

项目	2017 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	61,832,627.40	
调整后期初未分配利润	61,832,627.40	
加：本期归属于母公司股东的净利润	33,270,310.16	——
减：提取法定盈余公积	1,449,881.20	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	25,000,000.00	
转作股本的普通股股利	26,456,625.10	
期末未分配利润	42,196,431.26	

(三十一) 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	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	157,330,229.99	97,723,914.55	481,115,332.14	328,571,583.85
馆厅展示创意服务	138,756,396.80	83,995,092.51	390,108,491.29	261,745,333.85
展览展示创意服务	17,089,508.52	13,385,769.94	86,140,418.54	65,072,840.45
创意设计服务	1,484,324.67	343,052.10	4,866,422.31	1,753,409.55
二、其他业务小计				
合计	157,330,229.99	97,723,914.55	481,115,332.14	328,571,583.85

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	389,610,814.09	261,252,667.25	352,676,603.93	248,326,289.83
馆厅展示创意服务	264,969,772.96	172,433,114.98	203,700,934.16	147,012,838.09
展览展示创意服务	115,417,150.21	86,129,602.67	145,643,059.83	100,200,302.10
创意设计服务	9,223,890.92	2,689,949.60	3,332,609.94	1,113,149.64
二、其他业务小计				
合计	389,610,814.09	261,252,667.25	352,676,603.93	248,326,289.83

2. 2020年1-6月营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	展馆展厅收入	展会收入	创意设计收入
在某一时点确认	138,756,396.80	17,089,508.52	1,484,324.67
合计	138,756,396.80	17,089,508.52	1,484,324.67

(三十二)税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
土地使用税	5,613.15	11,226.30	22,452.60	
城市维护建设税	64,530.49	249,219.05	210,263.57	118,082.50
教育费附加	297,492.35	739,772.12	775,002.25	784,833.20
其他	19,856.91	49,297.70	47,354.19	82,155.30
合计	387,492.90	1,049,515.17	1,055,072.61	985,071.00

(三十三)销售费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	7,317,084.56	16,792,100.84	17,836,115.57	18,197,385.90
差旅交通费	1,221,647.63	3,755,163.89	4,473,358.01	3,659,795.61
业务招待费	312,600.36	1,032,678.51	1,076,645.26	948,289.59
业务宣传费	239,119.98	997,337.00	1,816,790.74	1,051,029.95
办公费用	171,917.37	556,149.65	971,236.29	1,065,358.62
折旧费用	209,864.85	507,556.06	257,974.04	81,588.98
无形资产摊销	104,968.55	292,510.10	246,082.15	81,485.00
租赁费	452,666.40	1,657,342.69	2,591,734.69	2,119,168.52
售后维护费	786,750.56	1,177,895.16	825,744.08	275,128.32
其他	212,892.05	241,584.22	56,699.99	493,223.34
合计	11,029,512.31	27,010,318.12	30,152,380.82	27,972,453.83

(三十四)管理费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	9,106,544.18	17,598,184.34	15,457,907.49	13,187,963.81
股份支付		3,600,000.00		
差旅交通费	805,605.39	2,524,301.50	4,005,752.14	3,443,622.53
业务招待费	309,321.22	618,020.17	513,289.23	411,742.46
办公费用	618,017.71	2,296,706.36	2,079,162.23	2,180,279.16
折旧费用	725,782.98	1,328,424.22	980,005.37	325,151.57
无形资产摊销	202,448.59	341,713.29	258,231.42	133,575.70
租赁费	109,714.29	186,969.38	446,248.99	460,104.21
车辆使用费	57,534.81	162,529.97	162,336.81	159,848.93
诉讼费	50,107.08	192,242.75	150,801.81	122,127.50

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
咨询费	1,204,528.55	2,266,218.29	3,133,669.29	1,874,248.40
其他	494,224.31	305,214.00	560,657.43	378,787.94
合计	13,683,829.11	31,420,524.27	27,748,062.21	22,677,452.21

(三十五) 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	7,665,677.55	20,180,780.04	16,802,699.56	9,993,052.45
材料费用	458,598.40	730,336.09	1,176,792.03	1,112,486.29
折旧费用	554,229.59	922,442.15	591,986.91	276,942.63
无形资产摊销	274,649.72	456,440.50	14,726.52	14,399.88
委外费用	780,832.45	399,088.16	491,133.07	495,311.45
租赁费		468,049.58	699,943.27	802,138.36
其他	90,418.40	48,181.72	516,811.23	336,691.81
合计	9,824,406.11	23,205,318.24	20,294,092.59	13,031,022.87

(三十六) 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息费用	551,243.33	524,871.11		
利息收入	83,957.02	272,630.17	398,743.38	220,978.71
汇兑损失（“-”号为汇兑收益）	182,755.09	-437,107.30	631,932.95	-291,416.91
手续费支出	229,338.88	451,746.71	328,456.62	311,201.72
合计	879,380.28	266,880.35	561,646.19	-201,193.90

(三十七) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
促进中小企业上市挂牌补贴	600,000.00				与收益相关
浦东新区文化创意产业发展专项资金	270,000.00				与收益相关
上海市科学技术委员会小巨人政府补贴		3,000,000.00			与收益相关
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会开发扶持资金		1,640,000.00	2,682,000.00		与收益相关
浦东新区科技发展基金重点企业研发机构补贴			800,000.00	800,000.00	与收益相关
个税返还	218,447.36	160,059.10	27,589.53	19,001.90	与收益相关
其他零星政府补助	216,008.80	179,879.00	134,222.00	110,744.00	与收益相关
合计	1,304,456.16	4,979,938.10	3,643,811.53	929,745.90	

(三十八) 投资收益

类 别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			-245,743.65	3,198,438.39
交易性金融资产持有期间的投资收益	679,264.93	808,225.81		
合计	679,264.93	808,225.81	-245,743.65	3,198,438.39

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
交易性金融资产	15,178.41	-86,127.77		
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				-810,383.83
合计	15,178.41	-86,127.77		-810,383.83

(四十) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款信用减值损失	-2,975,830.56	-13,768,959.94		
合同资产信用减值损失	-1,951,961.42			
其他应收款信用减值损失	-1,044,766.29	-763,395.71		
应收融资款项信用减值损失	-94,400.00	-35,000.00		
合计	-6,066,958.27	-14,567,355.65		

(四十一) 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款坏账损失			-9,567,792.99	-3,712,953.44
其他应收款坏账损失			412,898.50	-1,192,132.27
存货跌价损失		-169,544.09	-2,409,559.98	
合计		-169,544.09	-11,564,454.47	-4,905,085.71

(四十二) 资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-9,546.44			16,950.65
合计	-9,546.44			16,950.65

(四十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金收益			858,651.41	858,651.41
其他	21,022.67	21,022.67	4,756.08	4,756.08
合计	21,022.67	21,022.67	863,407.49	863,407.49

项目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金收益	161,840.60	161,840.60	120.00	120.00
其他	18,188.32	18,188.32	18,624.39	18,624.39
合计	180,028.92	180,028.92	18,744.39	18,744.39

(四十四) 营业外支出

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			52,664.27	52,664.27
赔偿支出	598,730.15	598,730.15	1,670,896.76	1,670,896.76
其他	50,431.49	50,431.49	49,756.47	49,756.47
合计	649,161.64	649,161.64	1,773,317.50	1,773,317.50

项目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失				
赔偿支出				
其他	122,462.14	122,462.14	111,952.09	111,952.09
合计	122,462.14	122,462.14	111,952.09	111,952.09

2019 年赔偿支出主要为：公司与奥多比公司（AdobeSystemIncorporated）计算机软件著作权纠纷，根据上海知识产权法院出具（2018）沪 73 民初 83 号民事调解书支付赔偿金 55.00 万元；公司与欧特克公司（AutodeskInc.）计算机软件著作权纠纷，根据上海知识产权法院出具（2018）沪 73 民初 82 号民事调解书支付赔偿金 100.00 万元。

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	458,875.29	11,835,517.52	12,849,543.30	9,641,334.90
递延所得税费用	1,805,517.17	-5,046,733.70	-7,918,354.52	-4,689,679.27
合计	2,264,392.46	6,788,783.82	4,931,188.78	4,951,655.63

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	19,095,950.55	59,646,418.53	40,438,072.61	38,221,965.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,864,392.58	8,946,962.78	6,065,710.89	5,733,294.87
子公司适用不同税率的影响	-388,613.45	-1,426,374.04	-1,987,371.66	-3,313,098.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,111.16	69,466.86	136,899.75	185,528.54
研发费用加计扣除	-1,105,245.69	-2,601,618.82	-2,158,255.16	-969,897.04
递延所得税负债	388,872.57	1,436,513.05	1,996,092.82	3,315,828.23
其他影响	458,875.29	363,833.99	878,112.14	
所得税费用	2,264,392.46	6,788,783.82	4,931,188.78	4,951,655.63

“递延所得税负债”系由于子公司香港宽创实现的利润在香港无需缴纳所得税，分配利润时由母公司按投资收益缴纳所得税，在合并报表层面确认相应的递延所得税费用。

(四十六) 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	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到其他与经营活动有关的现金	10,405,434.07	14,801,761.69	19,246,958.13	7,529,445.24
其中：利息收入	83,957.02	272,630.17	398,743.38	220,978.71
政府补助收入	1,304,456.16	4,979,938.10	3,643,811.53	929,745.90
暂收暂付款	9,017,020.89	9,549,193.42	15,204,403.22	6,378,720.63
支付其他与经营活动有关的现金	12,471,223.41	34,646,204.26	46,166,280.64	40,299,326.93
其中：管理费用	3,649,053.36	8,486,437.33	10,994,526.73	9,013,301.18
销售费用	3,397,594.35	9,418,151.12	11,812,209.06	9,611,993.95
研发费用	1,329,849.25	1,645,655.55	2,884,679.60	2,746,627.91
手续费支出（财务费用）	227,607.91	449,918.05	327,706.74	310,466.58
暂收暂付款	3,867,118.54	14,646,042.21	20,147,158.51	18,616,937.31

(四十七)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	16,831,558.09	52,857,634.71	35,506,883.83	33,270,310.16
加：信用减值损失	6,066,958.27	14,567,355.65		
资产减值准备		169,544.09	11,564,454.47	4,905,085.71
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	2,103,519.89	3,679,874.43	1,938,943.08	743,212.27
无形资产摊销	1,290,060.15	2,259,720.97	1,339,313.76	501,077.22
长期待摊费用摊销				
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）	9,546.44			-16,950.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		52,664.27		
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）	-15,178.41	86,127.77		810,383.83
财务费用（收益以“－”号填列）	539,222.85	513,496.55	-25,971.44	26,812.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-679,264.93	-808,225.81	245,743.65	-3,198,438.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,416,644.60	-1,941,810.42	-9,914,447.34	-8,005,507.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	388,872.57	-3,104,923.28	1,996,092.82	3,315,828.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,292,230.77	-14,985,105.90	-58,469,936.35	-56,834,219.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,864,934.67	-78,428,211.58	-74,318,693.69	-50,670,372.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,188,072.06	28,163,505.60	98,411,151.87	100,792,056.65
其他		1,190,440.02		
经营活动产生的现金流量净额	-37,808,836.44	4,272,087.07	8,273,534.66	25,639,278.45
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	35,958,365.09	25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12
减：现金的期初余额	25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12	51,908,752.03
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	10,196,669.55	-40,339,108.62	-8,233,675.96	22,425,728.09

2. 现金及现金等价物

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	35,958,365.09	25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12
其中：库存现金	85,336.16	48,153.59	302,811.50	294,665.37
可随时用于支付的银行存款	35,873,028.93	25,713,541.95	65,797,992.66	74,039,814.75
可随时用于支付的其他货币资金				
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	35,958,365.09	25,761,695.54	66,100,804.16	74,334,480.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 6 月 30 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	5,840,159.81	保证金、共管账户
合计	5,840,159.81	

(四十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	2020 年 6 月 30 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			13,858,351.16
其中：美元	1,050,223.26	7.0795	7,435,055.57
欧元	787,796.69	7.9610	6,271,649.45
港币	158,305.48	0.9134	144,596.23
日元	1,602.00	0.0658	105.41
新加坡元	354.50	5.0813	1,801.32
澳元	0.40	4.8657	1.95
巴西雷亚尔	607.85	1.3101	796.34
白俄罗斯卢布	130.00	2.9382	381.97
迪拉姆	1,187.00	1.9275	2,287.94
俄罗斯卢布	7,000.00	0.1009	706.30
韩元	1,250.00	0.0059	7.38
肯尼亚先令	200.00	0.0664	13.28
马来西亚林吉特	106.95	1.6531	176.80
南非兰特	174.00	0.4101	71.36
土耳其里拉	621.65	1.0330	642.16
印度尼西亚盾	7,000.00	0.0005	3.50

项 目	2020年6月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
英镑	6.22	8.7144	54.20
应收账款			1,619,360.65
其中：美元	106,444.39	7.0795	753,573.08
欧元	108,753.62	7.9610	865,787.57
合计	—	—	15,477,711.81

项 目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			12,474,591.65
其中：美元	778,578.88	6.9762	5,431,521.98
欧元	892,132.95	7.8155	6,972,465.07
港币	68,546.53	0.8958	61,403.98
日元	60,117.00	0.0641	3,853.50
新加坡元	354.50	5.1739	1,834.15
澳元	0.40	4.8843	1.95
巴西雷亚尔	607.85	1.7356	1,054.98
白俄罗斯卢布	130.00	3.3100	430.30
迪拉姆	83.75	1.8992	159.06
俄罗斯卢布	7,000.00	0.1126	788.20
韩元	1,250.00	0.0060	7.50
肯尼亚先令	200.00	0.0688	13.76
马来西亚林吉特	106.95	1.6986	181.67
南非兰特	174.00	0.4943	86.01
土耳其里拉	621.65	1.1729	729.13
印度尼西亚盾	7,000.00	0.0005	3.50
英镑	6.22	9.1501	56.91
应收账款			3,887,038.06
其中：美元	253,150.56	6.9762	1,766,028.91
欧元	271,384.96	7.8155	2,121,009.15
合计	—	—	16,361,629.71

项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			52,387,298.66
其中：美元	5,883,616.42	6.8632	40,380,436.21
欧元	1,522,234.96	7.8473	11,945,434.40
港元	54,300.59	0.8762	47,578.18

项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
澳元	70.85	4.8446	343.24
英镑	171.22	8.6728	1,484.96
日元	60,117.00	0.0619	3,721.24
新加坡元	356.45	5.0011	1,782.64
泰铢	2,100.00	0.211	443.10
巴西雷亚尔	609.60	1.7718	1,080.09
白俄罗斯卢布	130.00	3.1922	414.99
迪拉姆	88.00	1.8679	164.38
俄罗斯卢布	7,000.00	0.0986	690.20
韩元	1,250.00	0.0061	7.63
肯尼亚先令	200.00	0.0674	13.48
马来西亚林吉特	107.55	1.6479	177.23
南非兰特	174.00	0.4735	82.39
土耳其里拉	624.70	1.2962	809.74
印度卢比	26,875.00	0.0979	2,631.06
印度尼西亚盾	7,000.00	0.0005	3.50
应收账款			3,296,581.49
其中：美元	329,391.69	6.8632	2,260,681.05
欧元	120,732.42	7.8473	947,423.52
港币	100,978.00	0.8762	88,476.92
合计	—	—	55,683,880.15

项 目	2017年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			31,895,668.10
其中：美元	3,859,970.47	6.5342	25,221,819.05
欧元	786,205.74	7.8023	6,134,213.05
澳元	70.85	5.0928	360.82
巴西雷亚尔	631.12	1.9726	1,244.95
迪拉姆	1,598.75	1.7790	2,844.18
俄罗斯卢布	7,000.00	0.1135	794.50
港元	617,213.32	0.8359	515,928.61
韩元	75,250.00	0.0061	459.03
肯尼亚先令	200.00	0.0633	12.66
马来西亚林吉特	107.55	1.6071	172.84
南非兰特	174.00	0.5277	91.82
日元	67,056.00	0.0579	3,882.54

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
泰铢	2,100.00	0.2000	420.00
土耳其里拉	624.70	1.7291	1,080.17
新加坡元	1,300.65	4.8831	6,351.20
印度卢比	20,353.00	0.1020	2,076.01
印度尼西亚盾	4,827,000.00	0.0005	2,413.50
英镑	171.22	8.7792	1,503.17
应收账款			6,097,709.32
其中：美元	568,472.99	6.5342	3,714,516.21
欧元	305,447.51	7.8023	2,383,193.11
合计	—	—	37,993,377.42

六、 合并范围的变更

子公司宽创德国在 2020 年 1 月办理工商注销，银行账户在 2020 年 9 月注销。2019 年 05 月 23 日新设子公司上海浦东宽新科技有限公司。

七、 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	
宽创香港	香港	香港	展览展示服务	100.00		投资
宽创德国	德国	德国	已注销	100.00		投资
上海浦东宽新科技有限公司	上海	上海	暂无实际业务	100.00		投资

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司目前的政策是维持固定利率借款占外部借款的绝大部分。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债按到期日列示如下：

项 目	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	22,027,277.84	22,027,277.84			
应付票据	1,066,584.52	1,066,584.52			
应付账款	148,833,693.93	148,833,693.93			
其他应付款	5,234,508.28	5,234,508.28			

九、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一、持续的公允价值计量					
(一) 交易性金融资产		127,736,647.77		38,352,994.77	89,383,653.00
1. 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		127,736,647.77		38,352,994.77	89,383,653.00
(1) 其他投资		127,736,647.77		38,352,994.77	89,383,653.00

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、持续的公允价值计量					
(一) 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,816,929.65		30,000,000.00	18,816,929.65
1. 交易性金融资产		48,816,929.65		30,000,000.00	18,816,929.65
(1) 其他投资		48,816,929.65		30,000,000.00	18,816,929.65

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相关资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。本公司以公允价值计量的项目主要为投资的银行理财类产品，公允价值估值技术采用收益率法，输入值为银行提供的预期收益率。

十、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东、实际控制人

张东、李丹夫妇合计直接持有公司 56.43%的股份；通过上海宽创投资咨询有限公司和上海宽兴企业管理咨询中心（有限合伙）合计间接控制公司 40.75%的股份。张东、李丹夫妇合计控制公司 97.18%的股份，为公司的控股股东和实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
上海宽创投资咨询有限公司	持股 5%以上股东、实际控制人控制的企业
矫悟、刘泓伶、张继伟、蒋骁、王亮、李黔滨、朱晓寅、冯良、高燕、傅连妹	公司董事、高管、监事
上海瑞宝海尚展览服务有限公司（2017 年 5 月注销）	实际控制人控制的企业
上海宝溪展览展示有限公司（2019 年 7 月注销）	实际控制人控制的企业
宽创 BVI（2017 年 6 月注销）	实际控制人控制的企业
上海淶澍管道工程技术服务有限公司	矫悟持股 10%的公司

(四) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
2019 年度			
张东、李丹、张嘉庚	上海宽创国际文化科技股份有限公司	伽利略路 11 号 2 幢的房产	754,530.00
2018 年度			
张东、李丹、张嘉庚	上海宽创国际文化科技股份有限公司	伽利略路 11 号 2 幢的房产	3,018,109.00
2017 年度			
张东、李丹、张嘉庚	上海宽创国际文化科技股份有限公司	伽利略路 11 号 2 幢的房产	3,012,136.05

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
2020 年 1-6 月					
张东、李丹	上海宽创国际文化科技股份有限公司	5,150.00 万元	2019-6-25	2022-9-25	否
张东、李丹、张嘉庚	上海宽创国际文化科技股份有限公司	4,500.00 万元	2019-6-25	2022-9-25	否
张东、李丹	上海宽创国际文化科技股份有限公司	2,000.00 万元	2020-3-23	2021-12-31	否
2019 年度					
张东、李丹	上海宽创国际文化科技股份有限公司	5,150.00 万元	2019-6-25	2022-9-25	否
张东、李丹、张嘉庚	上海宽创国际文化科技股份有限公司	4,500.00 万元	2019-6-25	2022-9-25	否

3. 关联方资金拆借情况

报告期内，实际控制人之一李丹曾存在向公司拆借资金的行为，明细如下：

期间	期初余额	本期发生额	计提利息	本期归还	期末余额
2017 年度	3,241,359.29	60,000.00	146,063.14	154,528.32	3,292,894.11
2018 年度	3,292,894.11		94,210.64	3,387,104.75	

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合计	177.70 万元	364.86 万元	324.79 万元	164.83 万元

5. 其他关联交易

公司于 2017 年、2018 年通过上海宝溪展览展示有限公司发放少量员工工资，金额分别为 53.34 万元和 7.96 万元。

2017 年度，公司通过宽创 BVI 代为支付供应商款项，金额 390.49 万元。

2017 年，公司以市场价格向上海绿澍管道工程技术服务有限公司采购部分工程劳务服务，金额 28.85 万元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李丹			2,365,739.72	634,721.92
其他应收款	张东、李丹、张嘉庚	170,000.00	85,000.00	170,000.00	51,000.00
其他应收款	上海宝溪展览展示有限公司			387,503.35	38,750.34
应收利息	李丹			927,154.39	
合计		170,000.00	85,000.00	3,850,397.46	724,472.26

2. 应付项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	张东、李丹、张嘉庚			2,974,993.20	2,974,993.20
其他应付款	BVI			3,228,490.89	3,204,865.64
合计				6,203,484.09	6,179,858.84

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		200 万股		
公司本期行权的各项权益工具总额		200 万股		
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		同期外部投资者增资价格		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法				
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额		3,600,000.00		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		3,600,000.00		

(三) 以股份支付服务情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以股份支付换取的职工服务总额		3,600,000.00		
以股份支付换取的其他服务总额				

十二、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、未决诉讼

截止 2020 年 6 月 30 日，公司作为被告的未决诉讼共 14 项，涉诉金额 4,724.57 万元，其中：公司作为被告诉讼金额 100 万以上未决诉讼共计 5 项，涉及案件金额 4,379.03 万元，分别为：

(1) 2017 年 5 月 5 日，公司与陕西恒业建设集团有限公司（以下简称“陕西恒业”）签订《咸阳科技馆公共区域布展施工合同项目装饰、安装及布展合同》，合同金额为人民币 770.00 万元（固定总价包干）。项目完工后，陕西恒业对工程结算价产生争议，于 2020 年 1 月 13

日以陕西建工有限公司（被告一）、公司（被告二）为被告向陕西省咸阳市秦都区人民法院起诉，诉讼请求：1、判令第二被告上海宽创全额支付剩余工程余款及相关费用 11,668,668.50 元；2、判令第二被告上海宽创按年化 24% 的利率承担应付工程款的延期支付利息 5,600,960.88 元。以上两项金额合计 17,269,629.38 元；3、判令第一被告对上述请求承担连带责任；4、本案的诉讼费用及鉴定费由第二被告承担。

截止 2020 年 6 月 30 日，法院尚未开庭审理此案件，公司账面已按合同约定的金额及条款暂估采购金额，并计提相应的延期支付利息。

（2）2015 年 7 月 5 日，上海张江国信安地产有限公司（以下简称“张江国信安”）与上海普研建筑安装工程有限公司（以下简称“上海普研”）签订国信安基地 B-3-2 厂房工程项目建设工程施工总承包合同，合同金额为人民币 2,484.38 万元。后张江国信安、公司和上海普研签订了《关于履行〈国信安基地”B-3-2”厂房工程项目建设工程施工总承包合同〉协议》，协议约定：在建工程转让后，上海宽创无条件履行及受让标的合同项下张江国信安的全部权利和义务。2017 年 9 月 20 日，公司与张江国信安签订《房屋建设工程转让合同》，公司受让 B-3-2 厂房工程项目在建工程的所有权利义务。2018 年 8 月工程竣工后，上海宽创与上海普研对工程进行结算，上海普研认为结算价为 3,993.73 万元，对工程结算价产生争议，于 2019 年 5 月 27 日以张江国信安（被告 1）和上海宽创（被告 2）为被告向上海市浦东新区人民法院起诉，诉讼请求：1、判令二被告支付剩余工程款 21,427,151.81 元及利息；2、诉讼费、律师费、鉴定费由二被告承担。

案件审理中，上海普研向法院提出工程量司法鉴定，法院已委托第三方机构对工程量进行鉴证，截止 2020 年 6 月 30 日，第三方评估机构尚未公布工程量评估结果。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司账面已按所聘请外部机构出具的结算审价金额暂估入账。

2020 年 11 月 11 日，法院根据财产保全裁定冻结了公司银行存款 2,142.72 万元。

（3）2016 年公司与上海鑫犇装饰工程有限公司（以下简称“上海鑫犇”）签订了布展合同，合同总价为 82 万元，该项目中途停工一直未复工，上海鑫犇对已完成的工程结算产生争议。2019 年 5 月 12 日，上海鑫犇向浙江省宁波市鄞州区人民法院起诉，诉讼请求：1. 请求判令公司支付工程款 59.82 万元；2. 请求判令公司支付违约金 37.25 万元；3. 请求判令公司支付损失 5.51 万元；4、诉讼费、鉴定费、评估费由被告承担。后案件被移送至上海市浦东新区人民法院，涉案金额合计 102.58 万元，截止 2020 年 6 月 30 日，案件处于一审中，法院尚未判决。

截至审计报告日，本案件已审结，法院判决公司于判决生效之日起十日内支付上海鑫犇

工程款 83,671.80 元，驳回上海鑫彝其他诉讼请求。

(4) 2017 年 8 月，上海普研建筑安装工程有限公司(以下简称“上海普研”)承接上海张江国信安地产有限公司(以下简称“张江国信安”)发包的国信安基地 B-3-2 厂房工程项目，与上海建漂建设集团有限公司(以下简称“上海建漂”)签订了《外墙装饰专业分包施工合同》，合同金额 402 万元(固定总价合同)。后发包人张江国信安、上海普研、上海建漂和公司签署《付款协议》，专业分包由公司直接与上海建漂结算。分包工程完工后，上海建漂对工程结算价产生争议，于 2019 年 11 月 29 日以上海宽创(被告一)、上海普研(被告二)为被告向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：1、判令被告上海宽创支付原告工程款 222.54 万元，并承担相应的利息；2、判令被告上海普研承担连带责任。

2020 年 5 月 27 日，上海浦东新区人民法院作出一审判决：1、判令上海宽创应于判决生效日起七日内支付原告上海建漂工 34.54 万元及利息；2、驳回原告上海建漂其余诉讼请求。上海建漂对判决的结果不满，提起上诉。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司账面已按合同金额暂估采购金额。

截至审计报告日，二审法院已作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

(5) 2019 年 9 月 7 日，公司就合肥中国家电博物馆项目与广州方知文化产业发展有限公司(以下简称“广州方知”)签订了《策划及服务协议》，后广州方知对合同的结算金额产生争议，于 2020 年 6 月 8 日向上海浦东新人民法院起诉，诉讼请求：1、请求判令被告立即一次性支付原告 180.00 万元；2、请求判令被告立即向原告支付利息损失 4.23 万元；3、请求判令被告承担本案的全部诉讼费用，包括但不限于诉讼费、律师费、保全费、财产保全保险费、公告费。以上暂合计为 184.23 万元。

2020 年 8 月 11 日，上海浦东新区法院进行了第一次开庭，开庭后公司与广州方知进行了和解协商。截至审计报告日，公司与广州方知已达成和解协议并履行完毕，广州方知已撤诉。

2、截止 2020 年 6 月 30 日，公司为承接业务出具履约保函 9 份，履约保函金额为 12,834,338.93 元，存入保证金金额 4,722,301.48 元，明细列示如下：

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
国核示范电站有限责任公司	3,184,469.70	955,340.91	2020-10-31	中信银行股份有限公司上海分行
杭州市南排工程建设管理处	1,001,074.59	300,322.38	2020-7-31	中信银行股份有限公司上海分行
绍兴市柯桥区财政局	1,150,064.00	1,150,064.00	2020-9-4	中信银行股份有限公司上海分行
雅安市林业局	1,900,000.00	570,000.00	2020-9-1	中信银行股份有限公司上海分行
雅安市名山区民政局	2,728,720.00	818,616.00	2020-8-8	中信银行股份有

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
				限公司上海分行
上海张江集成电路产业区开发区开发有限公司	549,450.70	164,835.21	2020-8-31	中信银行股份有限公司上海分行
义乌市文化馆	800,000.00	240,000.00	2020-8-31	中信银行股份有限公司上海分行
海南省博物馆	95,650.00	95,650.00	2021-6-20	中信银行股份有限公司上海分行
深圳（哈尔滨）产业园投资开发有限公司	1,424,909.94	427,472.98	2020-9-15	中信银行股份有限公司上海分行
合 计	12,834,338.93	4,722,301.48		

十三、 资产负债表日后事项

2020年11月2日，就本附注十二（二）1（2）所述上海普研与公司的诉讼事项，上海市浦东新区人民法院作出（2020）沪0115民初58924号财产保全的裁定，于2020年11月11日冻结了公司银行存款2,142.72万元。

十四、 其他重要事项

无需要披露的其他事项。

十五、 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（新金融工具准则适用）

类 别	2020年6月30日			
	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	1,482,353.02	0.57	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	256,353,891.88	99.43	34,479,841.77	13.45
其中：账龄组合	256,353,891.88	99.43	34,479,841.77	13.45
合 计	257,836,244.90	100.00	35,962,194.79	13.95

类 别	2020年1月1日（新收入准则）			
	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	1,482,353.02	0.67	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	218,524,578.83	99.33	29,295,641.01	13.41
其中：账龄组合	218,524,578.83	99.33	29,295,641.01	13.41
合 计	220,006,931.85	100.00	30,777,994.03	13.99

类 别	2019年12月31日			
	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	1,482,353.02	0.58	1,482,353.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	253,614,893.57	99.42	31,453,888.30	12.40
其中：账龄组合	253,614,893.57	99.42	31,453,888.30	12.40
合计	255,097,246.59	100.00	32,936,241.32	12.91

(1) 截止 2020 年 6 月 30 日，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
深圳市沃特玛电池有限公司	562,353.02	562,353.02	3-4 年	100.00	公司破产
深圳市金立通信设备有限公司	450,000.00	450,000.00	4-5 年	100.00	公司破产
中盛光电能源股份有限公司	270,000.00	270,000.00	3-4 年	100.00	公司破产
贵阳宏益房地产开发有限公司	200,000.00	200,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	1,482,353.02	1,482,353.02			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	132,589,424.57	5.00	6,629,471.23	153,844,614.52	5.00	7,692,230.73
1 至 2 年	70,329,538.87	10.00	7,032,953.89	54,145,622.84	10.00	5,414,562.28
2 至 3 年	34,565,050.19	30.00	10,369,515.06	25,424,019.56	30.00	7,627,205.87
3 至 4 年	16,368,437.00	50.00	8,184,218.50	18,135,399.66	50.00	9,067,699.83
4 至 5 年	1,188,790.87	80.00	951,032.70	2,065,236.99	80.00	1,652,189.59
5 年以上	1,312,650.38	100.00	1,312,650.38			
合计	256,353,891.88		34,479,841.76	253,614,893.57		31,453,888.30

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	161,664,094.26	99.21	18,143,158.74	11.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,282,353.02	0.79	1,282,353.02	100.00
合计	162,946,447.28	100.00	19,425,511.76	11.92

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	104,629,418.06	100.00	9,819,170.89	9.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	104,629,418.06	100.00	9,819,170.89	9.38

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	100,715,706.90	5.00	5,035,785.35	66,831,186.23	5.00	3,341,559.31
1至2年	33,951,274.41	10.00	3,395,127.44	24,478,039.86	10.00	2,447,803.99
2至3年	18,931,552.66	30.00	5,679,465.80	13,252,691.97	30.00	3,975,807.59
3至4年	8,065,560.29	50.00	4,032,780.15		!	
4至5年				67,500.00	80.00	54,000.00
5年以上						
合计	161,664,094.26	11.22	18,143,158.74	104,629,418.06	9.38	9,819,170.89

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月,2019年度、2018年度和2017年度计提坏账准备金额分别为3,025,953.46元、13,510,729.56元、9,606,340.87元和3,675,558.11元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2020年6月30日,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
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	18,561,436.88	7.20	928,071.84
合肥滨投文化创意发展有限公司	15,208,355.25	5.90	760,417.76
陕西建工集团有限公司	14,358,784.60	5.57	4,079,900.55
兴安县文物局	12,776,920.22	4.96	638,846.01
南宁园博园管理中心	12,534,741.83	4.86	1,253,474.19
合计	73,440,238.78	28.49	7,660,710.35

截止2019年12月31日,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
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	20,938,420.40	8.21	1,046,921.02
兴安县文物局	17,736,399.28	6.95	886,819.96

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥滨投文化创意发展有限公司	17,457,433.08	6.84	859,316.40
胶州市少海发展管理处	16,444,622.53	6.45	1,644,462.25
陕西建工集团有限公司	14,358,784.60	5.63	4,079,900.55
合计	86,935,659.89	34.08	8,517,420.18

截止 2018 年 12 月 31 日，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
中卫市启源房地产开发有限公司	23,404,000.05	14.36	1,170,200.00
胶州市少海发展管理处	16,444,622.53	10.09	822,231.13
道真仡佬族苗族自治县民族宗教事务局	13,847,000.00	8.50	692,350.00
陕西建工集团有限公司	13,546,944.38	8.31	1,354,694.44
广东省罗浮山风景名胜區管理委员会	11,603,901.91	7.12	3,481,170.57
合计	78,846,468.87	48.38	7,520,646.14

截止 2017 年 12 月 31 日，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
陕西建工集团有限公司	23,645,914.65	22.60	1,182,295.73
广东省罗浮山风景名胜區管理委员会	11,603,901.91	11.09	1,160,390.19
淘宝（中国）软件有限公司	6,747,069.03	6.45	337,353.45
苏州太湖园博实业发展有限公司	6,016,326.89	5.75	601,632.69
贵州乌当经济开发区建设投资开发有限公司	4,295,561.60	4.11	214,778.08
合计	52,308,774.08	50.00	3,496,450.14

(二) 其他应收款

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息				927,154.39
应收股利	3,300,921.58	3,300,910.39		
其他应收款项	17,480,919.41	19,646,856.26	17,544,132.96	21,130,908.57
减：坏账准备	3,400,261.33	2,347,508.94	1,590,724.35	1,986,179.17
合计	17,381,579.66	20,600,257.71	15,953,408.61	20,071,883.79

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
关联方借款利息				927,154.39
合计				927,154.39

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
宽创香港	3,300,921.58	3,300,910.39		
合计	3,300,921.58	3,300,910.39		

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	2020年6月30日余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宽创香港	3,300,921.58	1年以上	子公司股利	否
合计	3,300,921.58	—	—	—

3. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金保证金	16,740,433.08	18,644,804.93	17,233,022.70	16,782,589.75
其他往来款	740,486.33	1,002,051.33	311,110.26	4,348,318.82
减：坏账准备	3,400,261.33	2,347,508.94	1,590,724.35	1,986,179.17
合计	14,080,658.08	17,299,347.32	15,953,408.61	19,144,729.40

(1) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,710,998.38	38.39	8,907,815.75	45.34
1至2年	3,876,168.80	22.18	7,683,517.78	39.11
2至3年	4,414,729.50	25.25	2,674,975.00	13.62
3至4年	2,248,475.00	12.86	10,547.73	0.05
4至5年	10,547.73	0.06	220,000.00	1.12
5年以上	220,000.00	1.26	150,000.00	0.76
合计	17,480,919.41	100.00	19,646,856.26	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年期初余额	2,347,508.94			2,347,508.94
期初余额在本期重新评估后	2,347,508.94			2,347,508.94
本期计提	1,052,752.39			1,052,752.39
2020年6月30日余额	3,400,261.33			3,400,261.33

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）	
2019年年初余额	1,590,724.35			1,590,724.35
期初余额在本期重新评估后	1,590,724.35			1,590,724.35
本期计提	756,784.59			756,784.59
2019年12月31日余额	2,347,508.94			2,347,508.94

(2) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,544,132.96	100.00	1,590,724.35	9.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	17,544,132.96	100.00	1,590,724.35	9.07

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	21,130,908.57	100.00	1,986,179.17	9.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	21,130,908.57	100.00	1,986,179.17	9.40

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	11,663,969.86	5.00	583,198.49	15,752,200.62	5.00	787,610.03
1至2年	4,833,615.37	10.00	483,361.54	2,450,216.21	10.00	245,021.62
2至3年	370,547.73	30.00	111,164.32	2,778,491.74	30.00	833,547.52
3至4年	526,000.00	50.00	263,000.00			
4至5年				150,000.00	80.00	120,000.00
5年以上	150,000.00	100.00	150,000.00			
合计	17,544,132.96		1,590,724.35	21,130,908.57		1,986,179.17

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度、2017年度计提坏账准备金额分别为-395,454.82元和1,208,361.07元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，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
上海市浦东新区人民法院	保证金	3,015,445.55	1 年以内	17.25	150,772.28
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	2-3 年	14.86	779,400.00
惟邦营造建筑设计（北京）有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	11.44	1,000,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1-2 年	8.01	140,000.00
苏州市吴中区人民法院	保证金	1,257,000.00	1-2 年	7.19	125,700.00
合计		10,270,445.55		58.75	2,195,872.28

截止 2019 年 12 月 31 日，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
上海市浦东新区人民法院执行款专户	保证金	3,233,838.35	1 年以内	16.46	161,691.92
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	1-2 年	13.22	259,800.00
惟邦营造建筑设计（北京）有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	10.18	600,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1-2 年	7.13	140,000.00
苏州市吴中区人民法院	保证金	1,257,000.00	1 年以内	6.40	62,850.00
合计		10,488,838.35		53.39	1,224,341.92

截止 2018 年 12 月 31 日，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
苏州水木清华设计营造有限公司	保证金	2,598,000.00	1 年以内	14.81	129,900.00
惟邦营造建筑设计（北京）有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	11.40	200,000.00
东北电力大学	保证金	1,400,000.00	1 年以内	7.98	70,000.00
中卫市启源房地产开发有限公司	保证金	1,245,600.00	1-2 年	7.10	124,560.00
绍兴金柯桥科技城开发建设投资有限公司	保证金	808,040.37	1-2 年	4.61	80,804.04
合计		8,051,640.37		45.90	605,264.04

截止 2017 年 12 月 31 日，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
中卫市启源房地产开发有限公司	保证金	6,227,000.00	1 年以内	29.47	311,350.00
李丹	个人借款	2,365,739.72	2-3 年	11.20	634,721.92

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
惟邦营造建筑设计(北京)有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	9.46	100,000.00
中卫市人力资源和社会保障局	保证金	1,245,400.00	1年以内	5.89	62,270.00
绍兴金柯桥科技城开发建设投资有限公司	保证金	808,040.37	1年以内	3.82	40,402.02
合计		12,646,180.09		59.84	1,148,743.94

(三) 合同资产

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	16,331,127.74	816,556.39	15,514,571.35	27,015,683.52	1,350,784.17	25,664,899.35
1-2年	11,354,050.28	1,135,405.02	10,218,645.26	8,074,631.22	807,463.12	7,267,168.10
合计	27,685,178.02	1,951,961.41	25,733,216.61	35,090,314.74	2,158,247.29	32,932,067.45

(四) 长期股权投资

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	1,007,425.89		1,007,425.89	1,007,425.89		1,007,425.89
合计	1,007,425.89		1,007,425.89	1,007,425.89		1,007,425.89

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	1,007,425.89		1,007,425.89	1,007,425.89		1,007,425.89
合计	1,007,425.89		1,007,425.89	1,007,425.89		1,007,425.89

1. 对子公司投资

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宽创香港	823,033.39			823,033.39		
宽创德国	184,392.50			184,392.50		
合计	1,007,425.89			1,007,425.89		

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宽创香港	823,033.39			823,033.39		
宽创德国	184,392.50			184,392.50		
合计	1,007,425.89			1,007,425.89		

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宽创香港	823,033.39			823,033.39		

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宽创德国	184,392.50			184,392.50		
合计	1,007,425.89			1,007,425.89		

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宽创香港	823,033.39			823,033.39		
宽创德国	184,392.50			184,392.50		
合计	1,007,425.89			1,007,425.89		

(五) 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	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	147,885,149.41	90,663,954.85	436,816,052.56	295,380,609.62
展馆展厅收入	138,756,396.80	83,995,092.51	390,108,491.29	261,745,333.85
展会收入	7,644,427.94	6,325,810.24	41,841,138.96	31,881,866.22
创意设计收入	1,484,324.67	343,052.10	4,866,422.31	1,753,409.55
二、其他业务小计				
合计	147,885,149.41	90,663,954.85	436,816,052.56	295,380,609.62

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	331,636,564.03	219,222,700.58	281,316,437.19	200,662,996.43
展馆展厅收入	264,969,772.96	172,433,114.98	203,700,934.16	147,012,838.09
展会收入	57,442,900.15	44,099,636.00	74,282,893.09	52,537,008.70
创意设计收入	9,223,890.92	2,689,949.60	3,332,609.94	1,113,149.64
二、其他业务小计				
合计	331,636,564.03	219,222,700.58	281,316,437.19	200,662,996.43

(六) 投资收益

类 别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
成本法核算的长期股权投资收益		30,098,164.93		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			380,384.09	2,386,652.88
处置交易性金融资产的投资收益	497,439.37	178,077.29		
合计	497,439.37	30,276,242.22	380,384.09	2,386,652.88

十六、 补充资料

(一) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

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		稀释每股收益	
	2020年1-6月	2019年度	2020年1-6月	2019年度	2020年1-6月	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.20	22.90	0.26	0.83	0.26	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76	21.54	0.25	0.78	0.25	0.78

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		稀释每股收益	
	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度
归属于公司普通股股东的净利润	24.90	28.11	0.58	0.55	0.58	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.85	25.68	0.53	0.51	0.53	0.51

上海宽创国际文化科技股份有限公司

二〇二〇年十一月二十二日

第 22 页至第 99 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:



营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



此件仅用于上海宽创国际文化科技股份有限公司IPO报告专用，复印无效

登记机关

2020年10月09日

证书序号 0000119



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

此件仅用于上海宽创国际
文化科技股份有限公司
IPO报盘专用，复印无效



中华人民共和国财政部制



姓名 李赞幸
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1880-08-10
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 513001198008101013
Identity card No.

此件仅用于上海宽创国际
文化科技股份有限公司
IPO报告专用, 复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110100690041

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 05 月 26 日



李赞幸(110100690041)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日



姓 名	郭义喜
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1974-02-23
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	422425197402230716
Identity card No	

此件仅用于上海宽创国际
文化科技股份有限公司
IPO报告专用, 复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

420003204861

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2008 年 06 月 23 日



郭义喜(420003204861)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日



姓名 肖俊龙
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-04-09
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 510105198804093016
Identity card No

此件仅用于上海宽创国际
文化科技股份有限公司
IPO报告专用, 复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110101410622

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019年
/y

05月31日
/m /d



肖俊龙(110101410622)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d