



证券代码: 839022

证券简称: 天意天映

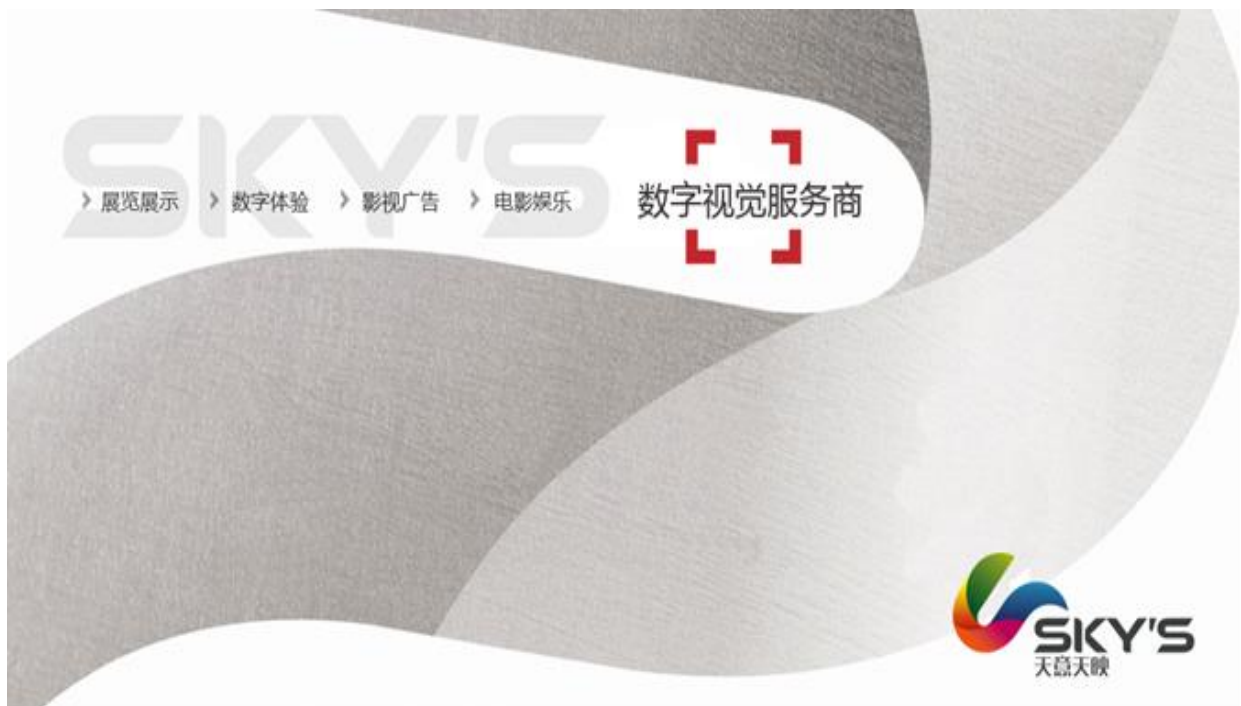
主办券商: 湘财证券



NEEQ:839022

成都天意天映数字科技传媒股份有限公司

2016 半年度报告



公司半年度大事记

1、成都天意天映数字科技传媒股份有限公司(证券简称:天意天映,证券代码:839022)的股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意,并于2016年8月16日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2、成都天意天映数字科技传媒股份有限公司于2016年7月申请取得环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书。

目录

[声明与提示]	1
一、基本信息	
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	4
第三节 管理层讨论与分析	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项	9
第五节 股本变动及股东情况	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
三、财务信息	
第七节 财务报表	15
第八节 财务报表附注	24

声明与提示

【声明】

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

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

【提示】

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务部
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司
英文名称及缩写	天意天映
证券简称	天意天映
证券代码	839022
法定代表人	曾剑
注册地址	成都高新区科技孵化园内
办公地址	成都市高新区益州大道 1800 号天府软件园 G 区 3 栋 9 楼
主办券商	湘财证券
会计师事务所(如有)	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	周晓华
电话	13980684495
传真	028-87099855
电子邮箱	435002432@qq.com
公司网址	www.tytycg.com
联系地址及邮政编码	成都市高新区益州大道 1800 号天府软件园 G 区 3 栋 9 楼 610000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 16 日
行业(证监会规定的行业大类)	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	影视制作及展览展示业务

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000.00
控股股东	曾剑
实际控制人	曾剑
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,948,825.65	4,731,393.87	-16.54%
毛利率%	34.12%	34.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,302,955.25	-1,590,442.54	-107.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,302,955.25	-1,590,442.54	-107.68%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-23.29%	-25.36%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润）	-23.29%	-25.36%	-
基本每股收益	-0.22	-0.60	63.33%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,060,438.19	24,818,494.89	-27.23%
负债总计	5,369,448.52	8,984,549.97	-40.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,690,989.67	15,833,944.92	-19.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	5.97	-85.76%
资产负债率%	29.73%	36.20%	-
流动比率	3.06	2.57	-
利息保障倍数	-	-11.70	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,843,269.24	-3,782,935.40	-
应收账款周转率	0.39	0.77	-
存货周转率	4.74	6.86	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.23%	1.74%	-
营业收入增长率%	-16.54%	-61.74%	-
净利润增长率%	-107.68%	-5,130.88%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家基于计算机 CG 技术的数字视觉综合服务商，主要业务涵盖建筑可视化、影视广告、三维模型、数字展陈等领域，主营业务分为影视制作和展览展示两大部分。

公司拥有国内技术领先的三维动画及影视后期特效制作团队和设计策划团队，并与四川大学、电子科技大学、中国科学院数字媒体实验室等多家院校拥有联合实验室和长期战略合作伙伴关系，确立了公司在三维动画、互动多媒体、数字化展陈技术领域等方面的领先地位。公司于 2015 年 12 月取得成都会展联盟颁发的成都市展览展示工程企业一级证书，目前公司也正在向中国展览协会及中国会展经济研究会申请一级资质。为政府规划及宣传部、文化旅游部、建筑规划局、地产商业中心以及其他商业客户提供影视制作及展览展示服务。产品的销售采用项目销售模式，项目的承接方式主要有三种。一是通过招投标方式承接项目，公司在中标后组建项目团队实施。目前，公司项目信息来源主要是公开信息渠道，包括发改委建设项目信息网站、中国招标投标信息网站等，公司采用此种方式承接的业务主要包括各政府部门规划片、宣传片的制作，展览展示项目的策划、设计、布展与维护。二是从网上获取相关信息，了解客户需求，承接项目，公司采用此种方式承接的业务主要包括影视特效制作、商业演示片制作、数字影片制作、三维模型制作等。三是利用公司积累的口碑通过老客户推荐、广告宣传等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、财务状况：截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 18,060,438.19 元，较上年度期末减少 27.23%，资产减少原因主要是上半年业务淡季，亏损严重，导致净资产减少；负债总额 5,369,448.52 元，较上年度期末减少 40.24%；资产负债率 29.73%，比上年度期末下降 8.06%，主要原因是公司 2016 年补缴了以前年度税金，应交税金减少 2,381,467.48 元；净资产总额 12,690,989.67 元，较上年度期末减少 19.85%。减少主要原因是公司上半年是业务淡季，收入较少，亏损较大所致。

2、经营成果：报告期内公司实现营业收入 3,948,825.65 元，同比减少 16.54%，营业成本 2,601,297.87 元，同比减少 15.73%，净利润-3,302,955.25 元，同比减少 107.68%。报告期内公司营业收入总额较少主要原因是：从业务特点分析，收入存在季节性差异，上半年为公司业务淡季，签单量较少，大部分订单及收入的确认集中在下半年，主要原因包含以下两方面：1、从数字视觉行业特点分析，公司所承接的影片及展陈类业务，大部分会在上半年度确定项目策略及大致方案，而合同签订及制作，集中在下半年 7-12 月份。另外，展陈项目中的临展类项目，季节特征更加明显，在西南地区举办的大型展会基本集中在下半年度；公司承接的大部分是政府类项目，从项目立项、招标流程的拟定、资金预算安排及拨付需要一定的时间，大部分项目会在第二季度启动招标流程，所以项目的合同签订及制作也基本在下半年；同时，公司本年销售费用和管理费用较高，公司为了提升公司设计及制

作专业能力，招聘了相关专业人才，相应的增加了公司人力成本，2016 年上半年支付了新三板挂牌相关的部分费用，2016 年补缴以前年度税费。

3、现金流量情况：公司 2016 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为-7,841,981.24 元，同比上年同期减少 4,059,045.84 元，主要原因是公司上半年接洽曹妃甸国际职教城规划展馆、泸定桥景区数字剧场、成都规划馆多媒体改造、华为展厅布展项目以及贵阳南湖生态公园水幕系统项目等项目，前期需部分垫支资金；同时公司补缴以前年度税金及滞纳金合计为 2,036,977.82 元。

三、风险和价值

（一）公司风险

1、政策风险、市场风险

由于文化创意产业是目前国家重点支持产业，战略性发展产业，经营风险较小，但国家扶持的系列优惠政策，包括税收、奖励将有可能变化，有政策优势减少的风险；本行业应用领域众多、前景广阔，但行业进入门槛较低、集中度不高，行业竞争激烈。同时国外同行也在加快进入我国市场的步伐，将进一步加剧国内的市场竞争。

应对措施：公司通过引进优秀人才，提升公司设计策划能力、后期技术制作能力，让公司在专业技术融合实力上更具优势；同时，公司正在申请中国展览馆协会一级资质、中国会展经济研究会的设计及施工一体化一级资质，提升公司知名度和增强公司承接更大项目的能力；公司在业务扩展领域，更加注重业务和客户的多元化发展，分散市场风险。

2、营运资金短缺风险

文化创意产业作为一种资本密集型产业，需要大量资金进行投入。其产业链比较长，投资回收慢，需要大量的启动资金做铺垫，如持续投资不足，企业存在资金链短缺的风险。

应对措施：公司更加注重优质客户的发展和管理，以利于公司资金的更快回收；增加对应收账款的管理，公司成立专门合约管理部门，专门针对公司客户及合同的管理，及时催收应收的项目款项；制定资金预算计划，严格按照资金预算安排，更加合理管理公司的资金收支情况。

3、公司管理及专业技术人才流失的风险

本行业属于高技术服务业和文化创意产业的范畴，作为新兴行业，业内具有多年从业经验的优秀人才匮乏，特别是具有突出创意能力的复合型人才更是稀缺，行业的快速发展进一步导致了高素质优秀人才的供给不能满足行业对人才的需求。因此，业内专业人才，特别是具有丰富数字视觉服务行业经验的管理、创意人才的短缺，在一定程度上影响了行业的发展。

应对措施：公司人力资源部制定相应的人才招聘计划，引进高端稀缺人才，同时，公司将不断完善员工薪酬和培训制度，为员工营造一个更好的工作氛围，增加公司团队凝聚力。公司将加大对员工的培训力度，提升员工的专业能力。

4、公司治理风险

公司于 2016 年 4 月变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于股份公司成立时间不长，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

应对措施：公司董事、监事、高级管理人员加强对股改后相应制度的学习，加强规范意识，严格按照规章制度治理。同时，严格遵守全国股份转让系统规则，规范公司管理。

5、控制不当风险

截至本公开转让说明书签署之日，曾剑直接持有公司 48.97% 股权，为公司的控股股东和实际控制人。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司及其他中小股东的利益。

应对措施：公司 2016 年进行整体股份改制后，建立了新的公司章程、健全的三会议事规则，《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度，公司建立了相对完善的内部治理结构和内部控制体系，规范了公司管理。

（二）公司的价值及优势

1、专业技术优势：公司拥有自主研发的数字展陈技术平台，包括：大屏显示系统、4D 动感影院、投影互动地幕、全息投影、沙幕影院、折幕系统、虚拟翻书、动态投影沙盘、影像 BOX、虚拟造景、增强虚拟现实、幻影成像、移动触发视频窗口、桌面互动操作系统等，独立研发中控系统，在行业内占领先地位。突出的 CG 视觉技术，广泛应用于可视化、影视特效、广告宣传、商业演示、动画制作、三维展示等领域；专注于展览展示项目的设计、实施与服务，拥有多项多媒体技术和展览工程资质证书，善于运用现代化的展陈技术和展示手段。兼具数字内容制作和数字展陈的优势，业务覆盖数字视觉服务行业的各个领域。

2、人才优势：公司拥有以 CG 专家领头，资深三维动画从业人员为组合模式的专业制作团队（包括：项目经理、策划、导演、模型师、渲染师、后期合成），掌握前沿的渲染技术，对三维动画具有极高的表现能力。敬业、乐于分享、分工合作的高素质专业团队是公司最核心的竞争优势，是公司生存与发展的最根本原因。公司中层及以上管理人员、核心业务骨干非

3、客户资源与行业经验优势：经过十余年的沉淀，公司积累了不同行业的数字视觉服务经验，并开发了丰富的客户资源。公司有多次政府项目承办经验，并且和部分重要客户达成了良好的合作关系，在西南地区打响了品牌，具有很大的竞争优势。公司的主要客户包括长城地产、中海地产、华润置地、华侨城、中国中铁、九龙仓、龙湖地产以及西南地区各地市委市政府等政府单位。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、重要事项详情(一)
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二、重要事项详情(二)
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、重要事项详情(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公积金转增股本的执行情况

2016年3月12日,天意有限召开股东会,同意将天意有限整体变更为股份有限公司,并将公司名称变更为成都天意天映数字科技传媒股份有限公司。2016年3月12日,全体发起人签订了《发起人协议书》。

2016年3月28日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,决议通过以有限公司截至2015年12月31日经审计的账面净资产15,833,944.92元按比例折成总股本,每股面值1元,超过注册资本部分的净资产833,944.92元列入股份有限公司资本公积,整体变更设立股份有限公司。2016年3月28日,信永中和会计师事务所出具“XYZH/2016CDA40140”号《验资报告》,截至2015年12月31日止,股份公司已收到全体出资者以成都天意天映数字科技传媒有限公司净资产缴纳的实收资本1,500万元。

2016年4月19日,公司办理了由有限责任公司变更为股份有限公司的工商变更登记,

并依法取得了成都市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码 91510100788119620F，公司名称为：成都天意天映数字科技传媒股份有限公司，公司类型为股份有限公司，注册资本为 1,500 万元。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
曾剑	资金	借款	0.00	1,000,000.00	0.00	是	是
合计			0.00	1,000,000.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

2016 年 1 月 11 日，公司控股股东曾剑向公司借款 1,000,000.00 元。2016 年 3 月，有限公司拟整体变更为股份有限公司，并制定了新的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等规章制度，对规范关联交易、资金占用等作出了相关规定。2016 年 4 月 18 日，曾剑根据公司相关制度的要求归还了借款 1,000,000.00 元。2016 年 4 月 19 日，股份有限公司正式成立，截至本报告签署之日，未再发生其他资金占用情况。

(三) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；公司实际控制人曾剑在公司挂牌前直接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员曾剑、秦旭生、骆功森、周晓华在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。内容详见《公开转让说明书》第一节基本情况——二、股份挂牌概况。

2、控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员承诺不会参与同业竞争的任何活动。内容详见《公开转让说明书》第三节公司治理——四、同业竞争情况。

报告期内，以上人员严格履行相关承诺，未有任何违反承诺事项之情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000.00	100.00	0	15,000,000.00
	其中：控股股东、实际控制人	7,345,502.00	48.97	0	7,345,502.00
	董事、监事、高管	12,000,000.00	80.00	0	12,000,000.00
	核心员工	-	-	-	-
总股本		15,000,000.00	100.00	0	15,000,000.00
普通股股东人数		8			

说明：2016年4月19日，公司整体变更为股份有限公司，公司期初普通股股本结构为股改完成时的股本结构。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾剑	7,345,502	0	7,345,502	48.97	7,345,502	0
2	秦旭生	2,545,502	0	2,545,502	16.97	2,545,502	0
3	骆功森	1,055,997	0	1,055,997	7.04	1,055,997	0
4	周晓华	1,052,999	0	1,052,999	7.02	1,052,999	0
5	刘峙宏	900,000	0	900,000	6.00	900,000	0
6	钱素珍	750,000	0	750,000	5.00	750,000	0
7	钱媛	750,000	0	750,000	5.00	750,000	0
8	庞杉	600,000	0	600,000	4.00	600,000	0
合计		15,000,000.00	0	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	

前十名股东间相互关系说明：公司股东均为自然人，无关联关系

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

曾剑先生，公司控股股东，中国籍，无境外永久居留权。1973 年 4 月出生。1994 年 9 月至 1998 年 3 月，就职于新加坡赤湾胜宝旺（中国）钢结构工程公司，任技术部助理；1998 年 3 月至 2002 年 5 月，就职于深圳市装饰工程工业总公司，任设计部经理；2006 年 4 月起至今，就职于本公司，任总经理、董事长。现任公司董事长。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为曾剑先生，具体情况见“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领
曾剑	董事长	男	43	-	2016年3月28日至2019年3月28日	是
秦旭生	董事	男	53	硕士	2016年3月28日至2019年3月28日	否
周晓华	董事、总经理	女	39	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
骆功森	董事、副总经理	男	40	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
张毅	董事	男	35	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
陈孝玲	财务总监	女	32	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
高均	监事会主席	男	33	高中	2016年3月28日至2019年3月28日	是
张海姿	监事	男	33	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
黄剑	监事	男	29	本科	2016年3月28日至2019年3月28日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾剑	董事长	7,345,502	0	7,345,502	48.97	-
秦旭生	董事	2,545,502	0	2,545,502	16.97	-
周晓华	董事 总经理	1,052,999	0	1,052,999	7.02	-
骆功森	董事 副总经理	1,055,997	0	1,055,997	7.04	-
张毅	董事	0	0	0	0	-
高均	监事会主席	0	0	0	0	-
张海姿	监事	0	0	0	0	-
黄剑	监事	0	0	0	0	-
陈孝玲	财务总监	0	0	0	0	-
合计		12,000,000	0	12,000,000	80.00	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
		(无)		

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	55	58

核心员工变动情况说明:公司业务经营的开拓和发展在很大程度上依赖于核心管理人员和优秀的专业人员,高级管理人员的行业经验、专业知识对公司的发展十分关键。如果公司无法吸引或留任上述人员,而又未能及时聘得具备同等资历的人员替代,公司的业务管理与增长将受到不利影响。公司通过指定相对完善的薪酬制度和员工培训制度,为员工营造更好的工作和学习氛围,让员工增强对企业的认可度和忠诚度。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：不适用	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五) 1	1,437,619.12	8,378,325.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五) 2	9,604,314.33	10,500,863.59
预付款项	(五) 3	3,219,968.36	2,501,385.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 4	1,083,583.46	1,649,562.94
买入返售金融资产			
存货	(五) 5	1,096,452.93	20,000.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,441,938.20	23,050,137.80
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(五) 6	1,615,961.79	1,750,626.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五) 7	2,538.20	17,730.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,618,499.99	1,768,357.09
资产总计		18,060,438.19	24,818,494.89

流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	(五) 9	1,454,390.91	3,344,667.23
预收款项	(五) 10	2,614,072.26	1,378,760.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 11	434,995.88	916,052.52
应交税费	(五) 12	858,625.56	3,240,093.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(五) 13	7,363.91	104,976.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,369,448.52	8,984,549.97
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,369,448.52	8,984,549.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（五）14	15,000,000.00	2,651,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五）15	3,560,000.00	15,748,600.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	（五）16	-5,869,010.33	-2,566,055.08
归属于母公司所有者权益合计		12,690,989.67	15,833,944.92
少数股东权益			
所有者权益合计		12,690,989.67	15,833,944.92
负债和所有者权益总计		18,060,438.19	24,818,494.89

法定代表人：曾剑

主管会计工作负责人：周晓华

会计机构负责人：陈孝玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,948,825.65	4,731,393.87
其中：营业收入	(五) 17	3,948,825.65	4,731,393.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,837,921.47	6,027,188.35
其中：营业成本	(五) 17	2,601,297.87	3,086,782.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五) 18	11,119.41	24,706.59
销售费用	(五) 19	1,719,970.42	1,179,916.27
管理费用	(五) 20	2,470,536.23	1,635,357.93
财务费用	(五) 21	-3,438.90	100,425.16
资产减值损失	(五) 22	38,436.44	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,889,095.82	-1,295,794.48
加：营业外收入	(五) 23	500,000.02	42,815.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	(五) 24	913,859.45	16,543.19
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,302,955.25	-1,269,522.67
减：所得税费用	(五) 25		320,919.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,302,955.25	-1,590,442.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-3,302,955.25	-1,590,442.54
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

 法定代表人： 曾剑

 主管会计工作负责人： 周晓华

 会计机构负责人： 陈孝玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		6,326,175.60	6,135,276.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 26 (1)	2,151,448.77	2,974,250.09
经营活动现金流入小计		8,477,624.37	9,109,526.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,794,498.47	2,642,200.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,821,136.62	2,528,561.22
支付的各项税费		3,607,429.27	948,672.96
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 26 (2)	6,097,829.25	6,773,027.02
经营活动现金流出小计		16,320,893.61	12,892,461.94
经营活动产生的现金流量净额		-7,843,269.24	-3,782,935.40
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,100.00	5,400.00
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	(五) 26 (3)	1,000,307.45	
投资活动现金流入小计		1,001,407.45	5,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,845.00	37,500.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,845.00	37,500.00
投资活动产生的现金流量净额		902,562.45	-32,100.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			6,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			100,000.00
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			2,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			3,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,940,706.79	84,964.60
加：期初现金及现金等价物余额		8,378,325.91	65,326.31



六、期末现金及现金等价物余额		1,437,619.12	150,290.91
----------------	--	--------------	------------

法定代表人： 曾剑 主管会计工作负责人： 周晓华 会计机构负责人： 陈孝玲

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

说明：企业经营存在季节性或者周期性特征，上半年为公司业务淡季,签单量较少,大部分订单及收入的确认集中在下半年,主要原因包含以下两方面:1、从数字视觉行业特点分析,公司所承接的影片及展陈类业务,大部分会在上半年度确定项目策略及大致方案,而合同签订及制作,集中在下半年 7-12 月份。另外,展陈项目中的临展类项目,季节特征更加明显,在西南地区举办的大型展会基本集中在下半年度;公司承接的大部分是政府类项目,从项目立项、招标流程的拟定、资金预算安排及拨付需要一定的时间,大部分项目会在第二季度启动招标流程,所以项目的合同签订及制作也基本在下半年了。

企业合并范围的变更,上海天意天映文化传播有限公司设立于 2012 年 8 月 8 日,注册资本为 100 万元,其中公司出资 51 万元,持有 51% 股权,自然人股东刘晔、陆小栋分别出资 32 万元和 17 万元,持有 32% 和 17% 股权。

2015 年 12 月 30 日,公司将持有的上海天意天映文化传播有限公司 51% 股权平价转让给自然人王浩,转让后丧失对上海天意天映文化传播有限公司的控制权。公司将持有的上海天意天映文化传播有限公司 51% 股权平价转让给自然人王浩,转让后上海天意天映文化传播有限公司不再纳入母公司合并范围。

二、报表项目注释

(一)企业的基本情况

成都天意天映数字科技传媒股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）由成都天意天映数字科技传媒有限公司以 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产折股，整体变更设立，2016 年 4 月 19 日，公司办理了工商变更登记，并依法取得了成都市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码 91510100788119620F，公司名称为：成都天意天映数字科技传媒股份有限公司，公司类型为股份有限公司。

法定代表人：曾剑

公司注册地址：成都高新区科技孵化园内

注册资本：1,500 万元

经营范围：计算机应用的技术开发；计算机网络系统集成、设计、安装、调试、技术咨询；文化交流活动策划、动画设计、影视剧创作服务、会务服务、展览展示服务、企业管理咨询、经济信息咨询；广告设计、制作、代理、发布（气球广告除外）

(二) 财务报表的编制基础

1、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》及相关规定，并基于本附注四“重要的会计政策、会计估计和合并报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、持续经营

本公司目前经营状况良好，没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业，本公司财务报表以持续经营为基础列报。

(三) 重要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

5、现金及现金等价物

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项单独进行减值测，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项以账龄为信用风险特征按下述（2）中所述方法处理：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按风险特征组合计提坏账准备应收款项

账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

(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	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

7、存货的确认和计量

本公司存货包括原材料、周转材料、库存商品、项目成本等。

公司因核算需要设置存货二级科目“项目成本”，具体核算内容如下：

(1) 影视制作业务将发生的人工成本直接归集在存货下的项目成本。

(2) 展陈类成本主要包括人员成本、设备价款、基础装修等，成本实际发生时分项目归集为项目成本科目。设备价款、基础装修等项目一般直接归属于特定项目；人工成本按项目进行统计，对于同时负责多个项目的人员按照工时分摊人工成本；其他间接费用和成本不能对应具体项目的，按照人工成本比例进行分摊。项目完成时，对于已经实际发生未报账的项目成本，根据项目部统计数进行项目成本的暂估计提。期末，未完工工程项目的工程施工成本以借方余额数列示存货项目。

8、长期股权投资的确认和计量

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业的投资和对联营企业的投资。

本公司对控制的判断依据是直接或间接拥有被投资单位 50%（含）以上表决权，对被投资单位形成控制的将其作为子公司核算；本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。对被投资单位形成共同控制的将其作为合营企业核算；本公司对重大影响的判断依据是直接或间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权，或持有被投资单位 20%以下表决权，但在被投资单位董事会中派有代表、参与被投资单位财务和经营政策制定过程，向被投资单位提供关键技术资料或与被投资单位之间发生重要交易。对被投资单位具有重大影响的将其作为联营企业核算。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的

现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

9、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的使用寿命超过一个会计期间的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子设备、运输设备和办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均期限法，并根据其用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类折旧期限、预计净残值率、期折旧率如下：

类别	折旧期限(年)	预计残值率	期折旧率
电子设备	3-5	5%	31.67-19.00%

类别	折旧期限(年)	预计残值率	期折旧率
运输设备	4-5	5%	23.75-19.00%
办公设备	3-5	5%	31.67-19.00%

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

11、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12、无形资产

本公司无形资产包括软件使用权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

13、非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

的下跌:

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等,根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指给予辞退人员的一次性薪酬补偿,根据实际支付情况计入当期损益。

15、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

16、收入确认原则和计量方法

公司主要业务包括影视制作业务及展览展示业务。

影视制作业务:主要是为客户提供包括影视动画制作,三维模型制作,各类宣传片、规划片的制作等数字内容制作服务。

对于影视制作服务,收入确认需满足以下条件,公司将成品提交给客户,客户在成片确认函上确认收到,收入金额已确定,相关经济利益很可能流入,相关成本能够可靠计量。在相关服务成果完成,并提交给客户成片,客户在成品确认函上签字确认时,一次性确认收入。

展览展示业务:公司展览展示业务主要是为客户提供包括方案设计、策划、布展和维护

等专业综合服务。收入确认需满足以下条件，展会已结束，公司已根据合同约定提供相关服务，收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

对于单项合同金额小于 500 万元或工期在 1 个会计年度以内的服务项目，于服务合同已签订、作品已交付或整体项目已完工并经客户验收合格，公司取得收取合同款项的权利时确认收入。

对于金额大于 500 万且工期在 1 个会计年度以上的服务项目，公司采用完工百分比法确认收入。项目完工进度根据合同约定，由公司业务人员提出进度验收申请，与客户现场负责人共同进行工作量的测定，并经客户公司签章确认。资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

17、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。兼顾重要性原则，对所得税汇算清缴时产生的零星暂时性差异不确认递延所得税资产或负债。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

19、企业所得税的确认和计量

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或

收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（四）税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	现代服务业收入	6%
	硬件销售收入	17%
营业税	劳务收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	2014 年 25%，2015 年 15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调控基金	应税收入	0.07%

2、税收优惠及批文

本公司于 2015 年 10 月 9 日取得高新技术企业认证，自 2015 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

（五）财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,535.85	9,141.85
银行存款	1,434,083.27	8,369,184.06
其他货币资金		
合计	1,437,619.12	8,378,325.91

说明：公司货币资金大幅减少的原因：公司上半年接洽曹妃甸国际职教城规划展馆、泸定桥景区数字剧场、成都规划馆多媒体改造、华为展厅布展项目以及贵阳南湖生态公园水幕系统项目等项目，前期需部分垫支资金，公司所需运营流动资金较大。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,188,400.90	95.66%	584,086.57	5.73%	9,604,314.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	425,448.25	4.01%	425,448.25	100.00%	0.00
合计	10,613,849.15	100.00%	1,009,534.82		9,604,314.33

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,093,509.90	96.31%	592,646.31	5.34%	10,500,863.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	425,448.25	3.69%	425,448.25	100.00%	0
合计	11,518,958.15	100.00%	1,018,094.56	8.84%	10,500,863.59

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,333,470.00		
其中: 1 年以内分项, 可添加行			
影视动画	5,268,970.00		
展览展示	4,064,500.00		
1 年以内小计	9,333,470.00	466,673.50	5.00%
1 至 2 年	743,331.00	74,333.10	10.00%
2 至 3 年	349,048.15	19,079.97	30.00%
3 至 4 年	188,000.00	24,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,613,849.15	584,086.57	9.59%

确定该组合依据的说明：按照财务报表编制基础“6，应收账款坏账准备”

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川华通投资控股有限公司	235,448.25	235,448.25	100%	法院判决胜诉并已申请强制执行，但对方无可执行财产。
雅虹文化发展集团有限公司	140,000.00	140,000.00	100%	
攀枝花宏义投资有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	对方经营困难，预计无法收回
合计	425,448.25	425,448.25	—	—

(5) 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	是否是公司关联方	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
北京博菲信诺装饰工程有限公司	否	4,018,500.00	37.86%	200,925.00
四川工美环境艺术设计工程有限公司	否	2,250,000.00	21.20%	112,500.00
成都博兰特数字城市科技发展中心	否	1,230,270.00	11.59%	61,513.50
重庆锐博奇思展览展示设计有限公司	否	623,600.00	5.88%	31,180.00
中国共产党成都市青羊区委员会宣传部	否	604,100.00	5.69%	30,205.00
合计		8,726,470.00	82.22%	436,323.50

说明：截止本报告签署日，上述前五大客户已回款 3,321,662.47 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,219,968.36		2,501,385.36	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,219,968.36	—	2,501,385.36	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否是公司关联方	金额	占预付账款总额比例
理想微微文化发展有限公司	否	1,600,000.00	49.69%
成都领行观达文化传播有限公司	否	445,359.23	13.83%
爱可声(嘉善)信息技术有限公司	否	325,371.00	10.10%
成都天炬数字科技传媒有限公司	否	291,262.13	9.05%
四川龙翔旅业服务责任有限公司	否	27,679.00	0.86%
合计		2,689,671.36	83.53%

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,305,238.67	100%	221,655.21	16.98%	1,083,583.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,305,238.67	100%	221,655.21	16.98%	1,083,583.46

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,307.45	54.83%	0	0	1,000,307.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	823,914.52	45.17%	174,659.03	21.02%	649,255.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,824,221.97	100.00%	174,659.03	9.57%	1,649,562.94

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	816, 809.15		
其中: 1 年以内分项, 可添加行			
备用金	618,590.55		
履约保证金	198,218.60		
1 年以内小计	816, 809.15	40,840.45	5.00%
1 至 2 年	38,500.00	3,850.00	10.00%
2 至 3 年	240,000.00	72,000.00	30.00%
3 至 4 年	209,929.52	104,964.76	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,305,238.67	221,655.21	16.98%

确定该组合依据的说明: 按照财务报表编制基础“6, 应收账款坏账准备”

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王彬	否	项目备用金	289,047.05	1 年内	22.15%	14,452.35
成都高新技术产业开发区财政局	否	履约保证金	240,000.00	2-3 年	18.39%	72,000.00
四川省地震局	否	履约保证金	198,218.60	1 年内	15.19%	9,910.93
成都高投置业有限公司	否	房租保证金	157,578.30	3-4	12.07%	78,789.15
罗燕	否	履约保证金	61,686.00	1 年内	4.73%	3,084.30
合计		—	946,529.95	—	72.53%	178,236.73

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			
	账面余额	其中: 借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
项目成本	1,096,452.93	0.00	0.00	1,096,452.93
合计	1,096,452.93	0.00	0.00	1,096,452.93

(续)

项目	期初数			
----	-----	--	--	--

	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
项目成本	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
合计	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00

说明：报告期内公司主营业务为影视制作及展览展示业务，展览展示业务周期通常在 60 天至 90 天，影视制作周期一般在 1 个月内，公司项目制作与施工周期通常较短，2015 年底大部分项目均已完工结转成本。2016 年上半年，因公司接洽几个金额较大项目，项目上垫支部分资金，成本暂未结转，截止到 2016 年 6 月底，公司存货金额相对较大。

(2) 存货跌价准备：无

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,205,601.59	364,464.00	1,504,227.35	3,074,292.94
2、本期增加金额	71,848.15	20,331.47		92,179.62
(1) 购置	71,848.15	20,331.47		92,179.62
3、本期减少金额	38,070.00	39,714.29		77,784.29
(1) 处置或报废	38,070.00	39,714.29		77,784.29
4、期末余额	1,239,379.74	345,081.18	1,504,227.35	3,088,688.27
二、累计折旧				
1、期初余额	1,025,992.69	157,807.86	139,865.50	1,323,666.05
2、本期增加金额				
(1) 计提	32,935.44	29,550.9	139,086.20	201,572.54
3、本期减少金额	36,166.50	16,345.61		52,512.11
(1) 处置或报废	36,166.50	16,345.61		52,512.11
4、期末余额	1,022,761.63	171,013.15	278,951.70	1,472,726.48
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值	216,618.11	174,068.03	1,225,275.65	1,615,961.79
1、期末账面价值	216,618.11	174,068.03	1,225,275.65	1,615,961.79
2、期初账面价值	179,608.90	206,656.14	1,364,361.85	1,750,626.89

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	281,160.00	281,160.00
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	281,160.00	281,160.00
二、累计摊销		
1、期初余额	263,429.80	263,429.80
2、本期增加金额	15,192.00	15,192.00
(1) 计提	15,192.00	15,192.00
3、本期减少金额		
4、期末余额	278,621.80	278,621.00
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值	2,538.20	2,539.00
1、期末账面价值	2,538.20	2,539.00
2、期初账面价值	17,730.20	17,730.20

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

8、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产或负债：无

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,231,190.04	1,192,753.59
合计	1,231,190.04	1,192,753.59

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
项目成本	1,454,390.91	3,344,667.23
合计	1,454,390.91	3,344,667.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽四通显示科技股份有限公司	189,600.00	天府立交项目审计流程未完
合计	189,600.00	

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	2,614,072.26	1,378,760.86
合计	2,614,072.26	1,378,760.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网四川省电力公司内江供电公司	266,400.00	项目未开工
合计	266,400.00	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	916,052.52	2,478,305.22	2,959,361.86	434,995.88
二、离职后福利-设定提存计划		113,988.79	113,988.79	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	916,052.52	2,592,294.01	3,073,350.65	434,995.88

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	916,052.52	2,390,382.70	2,871,439.34	434,995.88
2、职工福利费				
3、社会保险费		65,522.52	65,522.52	
医疗保险费		58,258.50	58,258.50	
生育保险费		5,124.22	5,124.22	
工伤保险费		2,139.80	2,139.80	
4、住房公积金		22,400.00	22,400.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	916,052.52	2,478,305.22	2,959,361.86	434,995.88

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		106,033.91	106,033.91	
4、失业保险		7,954.88	7,954.88	
合计		113,988.79	113,988.79	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	713,939.65	725,144.02
营业税		1,105,783.39
企业所得税	-38,841.59	110,091.58
个人所得税	4,756.20	784,074.24
城市维护建设税	-2,737.52	168,589.39
地方教育费附加	-782.15	48,216.22
水利建设基金	25,464.19	25,464.19
车辆购置税	158,000.00	158,000.00
教育费附加	-1,173.22	72,252.60
印花税		42,477.38
合计	858,625.56	3,240,093.01

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣社保、公积金	7,363.91	
保证金		100,000.00
其他		4,976.35
合计	7,363.91	104,976.35

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

14、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
曾剑	1,298,378.34			6,047,124.00		6,047,124.00	7,345,502.00
秦旭生	449,938.34			2,095,564.00		2,095,564.00	2,545,502.00
骆功森	186,656.80			869,340.20		869,340.20	1,055,997.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
周晓华	186,126.52			866,872.50		866,872.50	1,052,999.00
刘峙宏	159,090.00			740,910.00		740,910.00	900,000.00
钱素珍	132,575.00			617,425.00		617,425.00	750,000.00
钱媛	132,575.00			617,425.00		617,425.00	750,000.00
庞杉	106,060.00			493,940.00		493,940.00	600,000.00
合计	2,651,400.00			12,348,600.00		12,348,600.00	15,000,000.00

说明：2016年3月28日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议通过以有限公司截至2015年12月31日经审计的账面净资产15,833,944.92元按比例折成总股本，每股面值1元，超过注册资本部分的净资产833,944.92元列入股份有限公司资本公积，整体变更设立股份有限公司。

2016年3月28日，信永中和会计师事务所出具“XYZH/2016CDA40140”号《验资报告》，截至2015年12月31日止，股份公司已收到全体出资者以成都天意天映数字科技传媒有限公司净资产缴纳的实收资本1,500万元。

2016年4月19日，公司办理了由有限责任公司变更为股份有限公司的工商变更登记，并依法取得了成都市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码91510100788119620F，公司名称为：成都天意天映数字科技传媒股份有限公司，公司类型为股份有限公司，注册资本为1,500万元。

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,748,600.00	160,000.00	12,348,600.00	3,560,000.00
合计	15,748,600.00	160,000.00	12,348,600.00	3,560,000.00

公司于2016年3月28日召开创立大会，决定成立股份有限公司，资本公积转增股本12,348,600.00，并于2016年4月19日进行了工商注册变更，成立了成都天意天映数字科技传媒股份有限公司。

16、未分配利润

项目	本期	2015 年 1-12 月
调整前上期末未分配利润	-2,566,055.08	-5,025,139.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0
调整后期初未分配利润	-2,566,055.08	-5,025,139.62
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,302,955.25	2,459,084.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,869,010.33	-2,566,055.08

17、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
影视制作收入	2,310,900.19	1,351,733.74	2,315,350.92	847,392.40
展览展示收入	1,637,925.46	1,249,564.13	2,416,042.95	2,239,390.00
合计	3,948,825.65	2,601,297.87	4,731,393.87	3,086,782.40

18、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,486.33	14,412.18
教育费附加	2,779.85	6,176.65
地方教育附加	1,853.23	4,117.76
合计	11,119.41	24,706.59

19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	792,399.83	553,938.80
差旅费	488,031.60	355,800.80
材料费	170,398.79	7,538.46
车辆使用费	59,970.50	24,697.00
折旧费	33,039.15	21,268.21
办公费	22,138.26	52,858.00
交通费	21,466.40	24,269.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	10,752.00	78,014.00
广告宣传费	5,285.89	50,000.00
其他	116,488.00	11,532.00
合计	1,719,970.42	1,179,916.27

20、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	920,622.27	793,232.69
咨询费	490,827.44	80,145.08
房屋及水电	418,794.41	388,020.26
折旧费	170,436.89	44,722.49
差旅费	160,843.30	140,782.00
办公费	115,691.28	97,202.23
业务招待费	49,701.50	12,836.00
车辆使用费	32,238.81	38,848.74
无形资产摊销	15,192.00	0.00
税费	13,308.02	1,415.94
广告宣传费	9,902.91	10,079.00
交通费	8,754.50	7,274.50
租车费	8,576.70	2,437.00
会议费	7,893.00	0.00
维护费	2,273.00	18,362.00
其他	45,480.20	0.00
合计	2,470,536.23	1,635,357.93

说明：管理费用本期金额较上年同期增加 835,178.30 元，主要原因为职工薪酬及咨询费的增加。职工薪酬增长原因基于公司引进人才，公司成立设计部，提升了公司承接项目能力；咨询费的增长主要是系公司挂牌成为新三板企业支付的审计等中介费用。

21、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,560.36	-1,077.06
利息支出		100,000.00
手续费	2,121.46	1,502.22
合计	-3,438.9	100,425.16

22、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	38,436.44	0.00
合计	38,436.44	0.00

23、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		5,015.00
其中：固定资产处置利得		5,015.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	500,000.00	
其他	0.02	37,800.00
合计	500,000.02	42,815.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
成都高新区鼓励企业改制上市补助	500,000.00	0.00	与收益相关
合计	500,000.00	0.00	

说明：公司于 2016 年 6 月 30 收到成都高新技术产业开发区经贸发展局 500,000.00 元成都高新区鼓励企业改制上市补助款（成高经发[2014]74 号）。

24、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	22,268.68	
其中：固定资产处置损失	22,268.68	
税收滞纳金	891,590.77	16,543.19
合计	913,859.45	16,543.19

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	320,919.87
递延所得税费用	0.00	
合计	0.00	320,919.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-3,302,955.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	0.00

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到曾剑还借款	1,000,000.00	0.00
保证金	59,000.00	124,500.00
政府补助	500,000.00	
收到员工备用金	590,632.40	946,383.38
其他	1,816.37	1,132.31
合计	2,151,448.77	1,072,015.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付备用金	3,213,552.56	5,395,396.33
保证金	312,218.60	99,500.00
租金及物业费	469,532.68	602,587.29
咨询费	436,900.00	80,145.00
业务招待费	48,550.50	122,744.80
办公费	69,995.20	51,459.60
车辆使用费	79,655.01	46,113.50
差旅费	467,424.70	359,087.00
曾剑借款	1,000,000.00	0.00
其他	0.00	15,993.50
合计	6,097,829.25	6,773,027.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到归还的借款	1,000,307.45	0.00
合计	1,000,307.45	0.00

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-3,302,955.25	-1,590,442.54
加：资产减值准备	38,436.44	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,572.54	65,990.70
无形资产摊销	15,192.00	15,192.00
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）	22,268.68	-5,015.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,438.90	100,425.16
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,076,452.93	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,701,858.79	16,632,691.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,439,750.61	-18,393,423.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,843,269.24	-3,782,935.40
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	1,437,619.12	150,290.91
减：现金的期初余额	8,378,325.91	65,326.31
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	-6,940,706.79	84,964.60

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,437,619.12	150,290.91
其中：库存现金	3,535.85	13,093.61
可随时用于支付的银行存款	1,434,083.27	137,197.30
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	1,437,619.12	150,290.91
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

(六) 合并范围的变更

上海天意天映文化传播有限公司设立于 2012 年 8 月 8 日，注册资本为 100 万元，其中公司出资 51 万元，持有 51% 股权，自然人股东刘晔、陆小栋分别出资 32 万元和 17 万元，持有 32% 和 17% 股权。

2015 年 12 月 30 日，公司将持有的上海天意天映文化传播有限公司 51% 股权平价转让给自然人王浩，转让后丧失对上海天意天映文化传播有限公司的控制权。公司将持有的上海天意天映文化传播有限公司 51% 股权平价转让给自然人王浩，转让后上海天意天映文化传播有限公司不再纳入母公司合并范围。

(七) 关联方及关联交易

关联方关系

1、最终控制方

本公司的股东全部为自然人，其中曾剑出资 1,298,440.00 元，持股比例 48.97%，是本公司的实际控制人。曾剑所持股份及其变化如下：

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
曾剑	7,345,502.00	1,298,378.33	48.97%	48.97%

2、关联方

(1) 公司全体股东

序号	股东	关联关系
1	曾剑	控股股东、实际控制人
2	秦旭生	公司第二大股东
3	骆功森	持股比例 5% 以上 (含 5%)
4	周晓华	持股比例 5% 以上 (含 5%)
5	刘峙宏	持股比例 5% 以上 (含 5%)
6	钱素珍	持股比例 5% 以上 (含 5%)
7	钱媛	持股比例 5% 以上 (含 5%)
8	庞杉	股东

(2) 公司董事、监事、高级管理人员

序号	董监高	关联关系
1	曾剑	董事、董事长
2	秦旭生	董事
3	骆功森	董事、副总经理
4	周晓华	董事、总经理
5	张毅	董事
6	高均	监事
7	黄剑	监事

8	张海姿	监事
9	陈孝玲	财务总监

(3)、关联方资金拆借

关联方名称	方向	拆借金额	起始日	到期日	备注
曾剑	公司借出	1,000,000.00	2016-1-21	2016-4-18	无利息

说明：该笔借款已于 2016 年 4 月 18 日全部归还，详情请参见“第四节 重要事项”之“(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况”。

3、关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	581,837.78	511,266.72
合计	581,837.78	511,266.72

(八) 承诺及或有事项

1.重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2.或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

无。

成都天意天映数字科技传媒股份有限公司
 董事会
 2016 年 8 月 30 日