

YEASUN | 逸臣

逸臣文化

NEEQ :839280

广州逸臣文化传媒股份有限公司

GuangZhou Yeasun Culture&Media

Co.,Ltd.

半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年4月5日，公司对外投资设立控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司，注册地为深圳市福田区福保街道石厦二街新天商务中心 B 座 4508 室，注册资本为人民币 2,460,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,739,958.00 元，占注册资本的 70.73%。该投资有利于提高公司的战略化布局，实现公司多元化发展，从长期来看，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响，为公司业绩增长带来正面影响。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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。

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	广州市花都区迎宾大道179号京仕商业广场A座10楼董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	广州逸臣文化传媒股份有限公司第一届董事会第九次会议决议
	广州逸臣文化传媒股份有限公司第一届监事会第四次会议决议
	董事、高级管理人员关于公司2017年半年度报告的书面确认意见
	监事会关于公司2017年半年度报告的书面审核意见
	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	广州逸臣文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	GuangZhou Yeasun Culture&Media Co.,Ltd.
证券简称	逸臣文化
证券代码	839280
法定代表人	肖颂恩
注册地址	广州市花都区白云国际机场候机楼主楼一层 C9106 商铺
办公地址	广州市花都区迎宾大道 179 号京仕商业广场 A 座 10 楼
主办券商	方正证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	郭萍
电话	020-36021467
传真	020-36021467
电子邮箱	241797020@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	广州市花都区迎宾大道 179 号京仕商业广场 A 座 10 楼, 510880

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	2016-09-21
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F52 零售业
主要产品与服务项目	为商旅人士提供图书、杂志、音像制品等出版物及文化创意类产品的零售服务；此外，公司还利用其客户特点及业务模式为部分出版发行及传媒公司等提供业务推广、客户营销等综合服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6,500,000
控股股东	肖颂恩
实际控制人	肖颂恩
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,236,320.40	18,016,790.71	12.32%
毛利率	57.01%	61.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	676,748.58	715,217.84	-5.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	136,907.43	605,363.31	-77.38%
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）	7.50%	13.38%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.52%	11.33%	-
基本每股收益（元/股）	0.10	0.13	-23.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,165,767.40	17,185,801.02	5.70%
负债总计	8,398,046.45	8,504,813.41	-1.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,357,736.19	8,680,987.61	7.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	1.34	7.46%
资产负债率（母公司）	46.16%	49.49%	-
资产负债率（合并）	46.23%	49.49%	-
流动比率	2.08	1.95	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,143,182.47	-15,182,605.64	-
应收账款周转率	7.98	7.14	-
存货周转率	2.08	1.48	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.70%	-44.19%	-
营业收入增长率	12.32%	10.64%	-
净利润增长率	-21.72%	-4.67%	-

五、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于机场连锁书店——“逸臣书店”，为商旅人士提供图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等零售服务，通过销售差价获取盈利；此外，公司还利用其客户特点及业务模式为部分出版发行及传媒公司等提供业务推广、客户营销等综合服务，并通过收取推广服务费获得盈利。

（一）采购模式：公司图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等的采购主要分为日常采购和新品采购两种模式。日常采购即公司采购部根据各门店销售及库存情况不断补充货物，以满足正常的销售及安全库存需求，采购部下单采购后由供应商将货物运送至公司仓库入库，信息部根据各门店销售需求制作出库单交由配送部将货物运送至各门店。新品采购是公司销售部根据实时的需求制定新品资料清单于采购部，采购部筛选提交新品采购需求或通过市场调查开发新供应商，与供应商签订采购合同，向供应商下订单采购。

（二）销售模式：公司以专营机场书店的形式销售图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等，所采用的销售模式为直接销售。公司在下设的分店设置有专门的门店运营部，并配备门店导购人员负责具体的产品销售工作。公司通过针对连锁书店科学而富有文化气息的布局、丰富而差异化的文化产品搭配和展示，为商旅人士提供轻松愉悦的阅读体验和购书氛围，满足出行者多样化的文化需要和差异化的消费选择。针对推广类业务，公司利用与出版社、杂志社的客户资源开展对应的业务。公司会将招商方案发送给客户，经双方协商确认推广方式后签署推广合同。公司的推广形式主要包括机场连锁店外墙灯箱、收银台背景墙灯箱、柜台顶部灯箱、LED广告机、收银台水晶架陈列、收银台堆头陈列、店内专柜陈列等。一直以来，公司已经积累了良好的经销渠道和客户口碑，确保公司业务的稳定性和持续性。

（三）盈利模式：公司的盈利模式相对简单。一方面，公司利用机场书店销售图书、杂志、音像等出版物和文创精品等，并通过经销差价获取盈利；另一方面，公司充分利用书店布局，为出版社及杂志社提供图书、杂志等推广业务的广告展示和画册宣传，并通过收取一定的推广费获取盈利。

报告期内及报告期末至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，根据行业变化及客户需求适时调整产品结构，并通过完善内部控制制度，对内强化管理，努力增强现有门店盈利能力，在近两年国家大力扶持文化产业发展的帮助下，公司总体经营业绩较2016年同期有所上涨。

1、2017年1-6月公司实现营业收入20,236,320.40元，较上年同期增长12.32%，主要得益于公司销售政策的调整。自2016年开始公司加大了开发文创精品产品，本期零售收入较2016年同期增加了21.94%，文创精品类产品销售占比增长了近120%；

2、2017年1-6月公司营业成本为8,698,978.52元，较2016年同期增长了26.46%，毛利率为57.01%，较2016年同期下降了4.81个百分点，主要原因为推广业务收入减少所致，由于出版厂商整体行业收紧营销开支，近年来推广业务收入出现一定的下滑，销售占比由18.24%下降至11.23%，而推广业务产生的成本很少，毛利率高，随着公司零售业务销售收入占比的上涨，零售成本也随之上涨，造成整体毛利率降低；

3、2017年1-6月归属于母公司股东的净利润为676,748.58元，较2016年同期下降了5.38%，主要原因是公司本期新成立了控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司，该公司目前尚未产生收入，净利润为-399,300.43元；但母公司实现净利润959,173.77元，较2016年同期增长了34.10%，主要是获得广州市挂牌专项资金补助700,000.00元所致；

4、截止2017年6月30日，公司总资产为18,175,815.51元，归属于母公司净资产为9,357,736.19

元，合并资产负债率为 46.23%，较期初变化不大。报告期内，公司的主营业务及服务并未发生重大变化和调整，核心团队和关键管理人员未发生变化；

5、2017 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,143,182.47 元，较 2016 年同期增加 107.53%，主要是由于公司在 2017 年无大额借款发生，而 2016 年 1-6 月公司偿还关联方借款支出了 16,765,870.31 元，且本期收回上海、哈尔滨、重庆等机场投标保证金 1,465,000.00 元，以及收到广州市财政局挂牌补贴 700,000.00 元；2017 年 1-6 月公司筹资活动产生的现金流量净额为 526,860.00 元，较 2016 年同期下降了 86.83%，主要是由于 2016 年 2 月公司进行了增资，而本期仅有新设立子公司收到少数股东投资所致。

三、风险与价值

1、行业竞争风险

基于行业政策特点，国内出版发行行业具有较为鲜明的垄断性，但随着行业间跨媒体、跨地区的战略重组不断推进，区域垄断性逐步打破，围绕优质出版资源、发行渠道、消费终端的市场竞争日趋激烈。此外，随着全国图书出版品种上升、单品印量和销售量下降，将进一步导致市场竞争加剧。公司作为出版物零售商，将直接面临逐渐加剧的竞争环境和来自多方竞争对手的冲击，可能导致公司市场份额下降、综合毛利率降低的风险。

公司采取的风险防范措施：及时把握社会变化动态及时代热点，定期筛选和更新符合消费者需求的图书及刊物，保证公司业务持续性，进而确保较为稳定的盈利能力。

2、阅读习惯对行业冲击的风险

互联网行业相关产业的高速发展直接带动了包括数字出版、数字媒体的快速跟进，进而使得网络及手机等新兴媒体形式改变了人们对媒介的传统认识和消费观念。研究表明，数字出版及阅读习惯的改变已经对传统图书出版造成了巨大的冲击，同时也对传统出版的经营模式和盈利模式提出了挑战。目前，公司主营业务收入仍主要以纸质图书及刊物为主，如果今后公司在数字出版和新媒体应用方面的发展跟不上社会新媒体的逐渐普及和图书出版信息化技术的变革，则可能对公司的经营造成一定影响。

公司采取的风险防范措施：实时追踪和关注数字出版及新媒体未来的发展趋势及其巨大的发展空间，并着手从现有经销零售的业务模式向综合多元的盈利模式转变，积极稳妥地向数字出版及新媒体领域延伸开发，争取实现公司业务与新媒体应用的融合发展。

3、行业政策变动风险

近年来，政府部门颁布了《文化产业振兴规划》、《国家“十二五”时期文化发展规划纲要》、《关于深入推进文化金融合作的意见》等一系列政策文件，为行业企业发展提供了良好的政策环境。此外，根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号），自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对图书批发、零售环节免征增值税。若国家未来相关政策规划及税收优惠政策发生变化，可能会给公司业务展带来一定的风险。

公司采取的风险防范措施：为了减少公司所在行业税收优惠等政策的变化给公司带来经营风险，公司已经在经营范围内开展包括图书、杂志的推广业务及文化精品类销售等业务，努力扩宽公司新的利润增长点。

4、机场租赁政策变化的风险

公司现有业务的开展主要系在公司于广州白云国际机场租赁的店面中进行，公司在机场设立的店面数量有 11 家，这些店面的主要客户群体为分散性的零售客户。随着机场相关政策的变化及公司业务经营规模的扩大，可能会出现无法续租或其他原因需要搬迁的情况，短期内寻找面积、性价比等合适的店铺及重新装修可能需要一定的时间，这将对公司在市场需求把握、物流配送、资金管理、财务核算、库存管理等方面提出新的要求，如果公司的相关管理制度无法得到有效实施，则公司将面临业务经营受限或店面无法扩张的风险。

公司采取的风险防范措施：一方面，公司持续保持与机场方面的实时沟通，主动关注机场相关政策动态；另一方面，公司已经考虑在现有基础上扩充业务线，争取在短期内能够在全国范围内的更多机场、高铁站等实施业务布局，以抵御因单个机场租赁政策变动而形成的风险。

5、应收账款发生坏账的风险

公司应收账款余额全部由推广业务产生，推广业务合同一般在第一季度签订，账面根据合同服务期间按权责发生制确认收入，收款时间按合同约定日期执行且在实际经营过程中客户会有延迟付款的情形，导致产生应收账款余额。截至2017年6月30日期末余额为225.13万元，占公司当期总资产比例为12.39%。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄为1年以内，但考虑到未来随着公司销售收入的增长，期末应收账款余额同步增长，将会带来应收账款发生呆坏账的风险。

公司采取的风险防范措施：公司将慎重评估客户的信用状况，制定严格的信用政策，并及时对账龄较长的应收款项进行催收，减少坏账的发生。

6、店面租金、特许经营费价格上涨的风险

公司租赁机场店面而支付的租金、特许经营费构成公司费用的主要部分，2017年上半年影响损益的租金、特许经营费为685.12万元，根据合同的约定，店面租金、特许经营费会根据客流量等因素定期调整，公司承担的租金、特许经营费将面临不断上涨的风险。

公司采取的风险防范措施：首先，充分利用有限的店面空间，增加上架的商品种类，提高商品出样率来带动销售；其次，采用多种方式提高服务水平，如采购部通过充分市场调研将高畅销度的书目上架销售，以及安排采购专员、图书作者对店面的服务员进行培训，以服务水平带动销售增长额；最后，签订租赁协议时与对方协商，尽量将租金水平锁定在相对较低的水平。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	不适用
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、(一)
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、企业合并事项	是	第四节、二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	189,580.00	110,000.00
总计	189,580.00	110,000.00

(二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

为了进一步扩展公司业务，充分利用自身资源，提升公司综合实力，为公司带来更大的经济效益，公司于2017年4月使用自有资金与深圳市巨柏健康管理有限公司共同出资设立控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司，注册地为深圳市福田区福保街道石厦二街新天商务中心B座4508室，注册资本为人民币2,460,000.00元，其中公司出资人民币1,739,958.00元，占注册资本的70.73%，经营范围为互联网信息服务业务；移动互联网技术开发；电子商务及线下服务；云计算技术的开发，云计算共享服务，大数据分析服务，计算机数据库服务；计算机软硬件及网络设备的设计，安装与维护；计算机系统集成及销售；

计算机网络产品开发及销售；各类商务，项目投资信息咨询；设计，制作，发布和代理国内外各类广告。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^互联网信息服务业务。

公司于2017年3月30日召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，并于2017年4月5日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了相关决议（公告编号：2017-006）及《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-007）。根据《公司章程》、《对外投资管理制度》的相关规定，于2017年4月21日召开2017年第三次临时股东大会审议通过上述事项，并于2017年4月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了相关决议（公告编号：2017-020）。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露事项。具体承诺内容如下：

1、公司在申请挂牌时，公司实际控制人、控股股东、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争承诺函》；

2、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、持股5%以上的股东均出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》；

3、公司及其控股股东、持股5%以上的股东均出具了《关于规范资金往来的承诺函》；

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于竞业禁止的承诺》；

5、公司控股股东、实际控制人承诺在挂牌申报前近二年内公司如因税务、环保、产品质量、技术监督及安全生产、社会保险缴纳事宜和住房公积金缴纳事宜被相关部门追缴、处罚，或者发生额外费用、支出、受到损失等，由其承担连带责任，并赔偿公司因此遭受的任何损失。

报告期内，上述公司承诺人未发生违反承诺的事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,500,000	100.00%	0	6,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,575,000	55.00%	0	3,575,000	55.00%
	董事、监事、高管	6,500,000	100.00%	0	6,500,000	100.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		6,500,000	-	0	6,500,000	-
普通股股东人数		2				

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	肖颂恩	3,575,000	0	3,575,000	55.00%	3,575,000	0
2	肖昭恩	2,925,000	0	2,925,000	45.00%	2,925,000	0
合计		6,500,000	0	6,500,000	100.00%	6,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：
肖颂恩与肖昭恩为兄弟关系

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截止 2017 年 6 月 30 日，肖颂恩持有公司 55% 的股份，为公司控股股东。肖颂恩，男，1957 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1975 年 4 月至 1996 年 5 月，自主创业；1996 年 5 月至 2000 年 3 月，任厦门伊甸园经理；1999 年 9 月至今，任北京同创执行董事兼总经理；2000 年 3 月至 2004 年 8 月，任兴丰裕工贸总经理；2004 年 8 月至今，任广州逸臣贸易执行董事兼总经理；2006 年 2 月至今，任伯特利董事；2007 年 6 月至 2012 年 6 月，任厦门逸诚贸易执行董事兼总经理；2007 年 6 月至 2016 年 4 月，经营郑州逸臣咖啡厅；2007 年 9 月至 2011 年 12 月，任厦门盛天下餐饮执行董事兼总经理；2008 年 1 月至 2014 年 12 月，任北京智商旅董事；2008 年 5 月至 2016 年 1 月，任公司执行董事兼经理；2008 年 6 月至 2016 年 4 月，经营郑州伯特利咖啡厅；2010 年 1 月至今，任上海逸臣餐饮执行董事；2010 年 5 月至今，任广州逸臣商业执行董事兼总经理；2010 年 5 月至今，任广州逸臣餐饮执行董事兼总经理；2010 年 9 月至 2016 年 4 月，经营郑州春来茶馆；2010 年 10 月至 2016 年 4 月，经营郑州阳光足道休闲馆；2011 年 12 月至 2013 年 7 月，经营三亚唯忆面馆；2012 年 1 月至 2013 年 7 月，经营三亚逸臣咖啡厅；2012

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

年3月至今，任陕西逸臣餐饮执行董事；2012年8月至今，任郑州逸臣商业执行董事；2012年7月至今，任郑州高动执行董事兼总经理；2013年3月至今，经营晋江唯忆面馆；2013年5月至今，经营晋江逸臣咖啡厅；2013年7月至今，任杭州高动执行董事兼总经理；2013年12月至2016年4月，经营郑州唯忆面馆；2015年8月至今，任厦门逸诚贸易执行董事兼总经理；2015年8月至今，经营晋江逸臣百货；2015年11月至2016年4月，经营晋江唯稻小吃馆；2016年10月至今，经营漳港唯忆面馆；2016年12月至今，任厦门致君餐饮有限公司执行董事兼总经理；2017年4月至今，经营长乐市漳港逸臣元月饺子馆；2016年1月至2016年5月，任公司执行董事；2016年6月至今，任公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截止2017年6月30日，肖颂恩持有公司55%的股份，为公司实际控制人。实际控制人情况同上述控股股东情况的说明。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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	是否在公司领取薪酬
肖颂恩	董事长	男	60	初中	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
肖昭恩	董事、经理	男	44	硕士	2016年6月1日 -2019年6月1日	是
何志勇	董事	男	38	高中	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
洪灵宫	董事	男	35	中专	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
郑婧	董事	女	32	本科	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
潘晓蓉	监事会主席	女	34	本科	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
王伟	职工代表监事	男	33	高中	2016年6月1日 -2019年6月1日	是
肖志鸿	监事	男	47	本科	2016年6月1日 -2019年6月1日	否
李剑姗	财务负责人	女	31	本科	2016年6月1日 -2019年6月1日	是
郭萍	董事会秘书	女	33	本科	2016年6月1日 -2019年6月1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
肖颂恩	董事长	3,575,000	0	3,575,000	55.00%	0
肖昭恩	董事、经理	2,925,000	0	2,925,000	45.00%	0
合计	-	6,500,000	-	6,500,000	100.00%	0

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

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

	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

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	3	3
截止报告期末的员工人数	71	64

核心员工变动情况：

公司不存在经“公司董事会提名，向公司全体员工公示和征求意见，经公司监事会发表明确意见，并经公司股东大会审议批准”等认定程序的核心员工。报告期内，核心技术人员未发生变化。

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	无
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：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节二、(一) 1	4,536,689.95	3,167,056.99
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	第八节二、(一) 2	1,538,567.29	2,092,980.81
预付款项	第八节二、(一) 3	78,025.94	97,630.21
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	第八节二、(一) 4	7,615,720.89	6,585,089.17
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二、(一) 5	3,673,938.37	4,663,637.86
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	17,442,942.44	16,606,395.04
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	第八节二、(一) 6	510,808.94	369,487.89
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	第八节二、(一) 7	30,796.68	18,646.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二、(一) 8	181,219.34	191,271.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	722,824.96	579,405.98
资产总计	-	18,165,767.40	17,185,801.02
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	第八节二、(一) 9	6,744,285.56	7,154,273.71
预收款项	第八节二、(一) 10	434,625.52	21,647.92
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、(一) 11	502,668.67	599,476.50
应交税费	第八节二、(一) 12	590,420.83	457,531.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

其他应付款	第八节二、(一) 13	126,045.87	271,883.60
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	-	8,398,046.45	8,504,813.41
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	-	8,398,046.45	8,504,813.41
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节二、(一) 14	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、(一) 15	117,251.19	117,251.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二、(一) 16	186,169.15	186,169.15
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二、(一) 17	2,554,315.85	1,877,567.27
归属于母公司所有者权益合计	-	9,357,736.19	8,680,987.61
少数股东权益	-	409,984.76	-
所有者权益合计	-	9,767,720.95	8,680,987.61

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

负债和所有者权益总计	-	18,165,767.40	17,185,801.02
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑珊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	3,051,538.25	3,167,056.99
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	第八节二、(八) 1	1,538,567.29	2,092,980.81
预付款项	-	78,025.94	97,630.21
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二、(八) 2	7,593,969.89	6,585,089.17
存货	-	3,673,938.37	4,663,637.86
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	-	15,936,039.74	16,606,395.04
非流动资产：	-		
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	第八节二、(八) 3	1,273,140.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	500,300.94	369,487.89
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	-	15,486.62	18,646.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	181,219.34	191,271.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,970,146.90	579,405.98
资产总计	-	17,906,186.64	17,185,801.02

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	6,744,285.56	7,154,273.71
预收款项	-	434,625.52	21,647.92
应付职工薪酬	-	379,603.46	599,476.50
应交税费	-	582,070.72	457,531.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	125,440.00	271,883.60
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	-	8,266,025.26	8,504,813.41
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	-	8,266,025.26	8,504,813.41
所有者权益：	-		
股本	-	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	117,251.19	117,251.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	186,169.15	186,169.15
未分配利润	-	2,836,741.04	1,877,567.27
所有者权益合计	-	9,640,161.38	8,680,987.61

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

负债和所有者权益合计	-	17,906,186.64	17,185,801.02
------------	---	---------------	---------------

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	20,236,320.40	18,016,790.71
其中：营业收入	第八节二、 (一) 18	20,236,320.40	18,016,790.71
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	20,063,107.86	17,200,629.03
其中：营业成本	第八节二、 (一) 18	8,698,978.52	6,878,849.08
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	-	-	-
税金及附加	第八节二、 (一) 19	173,568.83	80,199.78
销售费用	第八节二、 (一) 20	9,109,521.03	8,507,931.76
管理费用	第八节二、 (一) 21	2,053,555.43	1,692,487.17
财务费用	第八节二、 (一) 22	67,692.50	41,161.24
资产减值损失	第八节二、 (一) 23	-40,208.45	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	173,212.54	816,161.68
加：营业外收入	第八节二、 (一) 24	719,788.20	146,472.70
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	893,000.74	962,634.38
减：所得税费用	第八节二、	333,127.40	247,416.54

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

	(一) 25		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	559,873.34	715,217.84
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	-	676,748.58	715,217.84
少数股东损益	-	-116,875.24	-
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	-	559,873.34	715,217.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	676,748.58	715,217.84
归属于少数股东的综合收益总额	-	-116,875.24	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	第八节二、 （九）2	0.10	0.13
（二）稀释每股收益	第八节二、 （九）2	0.10	0.13

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑珊

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节二、 （八）4	20,236,320.40	18,016,790.71
减：营业成本	第八节二、 （八）4	8,698,978.52	6,878,849.08
税金及附加	-	173,568.83	80,199.78
销售费用	-	9,108,180.70	8,507,931.76
管理费用	-	1,655,280.62	1,692,487.17
财务费用	-	68,007.21	41,161.24
资产减值损失	-	-40,208.45	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	572,512.97	816,161.68
加：营业外收入	-	719,788.20	146,472.70
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,292,301.17	962,634.38
减：所得税费用	-	333,127.40	247,416.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	959,173.77	715,217.84
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	959,173.77	715,217.84
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	-	0.15	0.13

(五) 合并现金流量表

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	-	23,058,566.09	20,168,207.39
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	-	-	119,344.69
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一） 26	2,311,348.16	655,379.05
经营活动现金流入小计	-	25,369,914.25	20,942,931.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,099,662.91	7,491,043.78
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	-	2,514,326.10	2,499,225.89
支付的各项税费	-	1,167,958.52	1,778,259.85
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一） 26	12,444,784.25	24,357,007.25
经营活动现金流出小计	-	24,226,731.78	36,125,536.77
经营活动产生的现金流量净额	-	1,143,182.47	-15,182,605.64
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	300,409.51	2,902.25
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	300,409.51	2,902.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-300,409.51	-2,902.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	526,860.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	526,860.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	526,860.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	526,860.00	4,000,000.00
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	-	1,369,632.96	-11,185,507.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,167,056.99	13,498,413.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,536,689.95	2,312,905.22

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑姍

(六) 母公司现金流量表

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	-	23,058,566.09	20,168,207.39
收到的税费返还	-	-	119,344.69
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,310,358.25	655,379.05
经营活动现金流入小计	-	25,368,924.34	20,942,931.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,099,662.91	7,491,043.78
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,355,260.09	2,499,225.89
支付的各项税费	-	1,158,307.36	1,778,259.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,324,874.19	24,357,007.25
经营活动现金流出小计	-	23,938,104.55	36,125,536.77
经营活动产生的现金流量净额	-	1,430,819.79	-15,182,605.64
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	273,198.53	2,902.25
投资支付的现金	-	1,273,140.00	-
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	-	1,546,338.53	2,902.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,546,338.53	-2,902.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	4,000,000.00
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	-	-115,518.74	-11,185,507.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,167,056.99	13,498,413.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,051,538.25	2,312,905.22

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	是
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	否
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	是
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

附注详情：

1、会计政策变更情况：2017年5月10日财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》，自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至修订后准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。公司依据该准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、合并财务报表的合并范围发生变化的原因：公司于2017年4月对外投资成立了深圳非常赞网络科技有限公司，持股比例为70.73%，详见公司于2017年4月5日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-007）。本期将深圳非常赞网络科技有限公司新纳入合并报表范围。

3、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的原因：公司于2017年8月对外投资成立了郑州逸臣文化传媒有限公司，持股比例为100.00%，详见公司于2017年7月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《对外投资公告（设立全资子公司）》（公告编号：2017-025）。

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目出特别注明之外，期初指2017年1月1日，期末指2017年6月30日，本期指2017年1-6月，上期指2016年1-6月。金额单位为人民币元。

1. 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	146,008.34	177,530.17
银行存款	4,390,681.61	2,989,526.82
合计	4,536,689.95	3,167,056.99

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	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	1,963,266.46	87.21	424,699.17	21.63
- 无信用风险组合				
- 正常信用风险组合	1,963,266.46	87.21	424,699.17	21.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	288,000.00	12.79	288,000.00	100
合计	2,251,266.46	100.00	712,699.17	31.66

类别	期初数			
	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	2,428,839.38	86.13	335,858.57	13.83
- 无信用风险组合	-	-	-	-
- 正常信用风险组合	2,428,839.38	86.13	335,858.57	13.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	391,000.00	13.87	391,000.00	100
合计	2,819,839.38	100.00	726,858.57	25.78

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	648,091.06	5.00	32,404.55	884,048.98	5.00	44,202.45

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1-2年	521,290.00	10.00	52,129.00	1,005,905.00	10.00	100,590.50
2-3年	453,885.40	30.00	136,165.62	440,885.40	30.00	132,265.62
3-4年	340,000.00	60.00	204,000.00	98,000.00	60.00	58,800.00
4-5年		80.00		-	80.00	-
合计	1,963,266.46	21.63	424,699.17	2,428,839.38	13.83	335,858.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
壹读天下文化传媒(北京)有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00%	企业资金周转困难,未能安排付款
上海蓝黑文化传播有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	
上海惊喜文化传播有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	
北京时代天闻文化传媒股份有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	
合计	288,000.00	288,000.00	100.00%	

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 14,159.40 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京青年周末传媒有限责任公司	203,000.00	3-4年	9.02	121,800.00
北京青年杂志社	161,000.00	1-2年	7.15	16,100.00
现代传播(珠海)科技有限公司广州分公司	97,500.00	1年以内	4.33	4,875.00
上海《理财周刊》传媒有限公司	83,000.00	1年以内	3.69	4,150.00
四川尚和文化发展有限公司	80,000.00	2-3年	3.55	24,000.00
合计	624,500.00		27.74	170,925.00

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	78,025.94	100.00	97,630.21	100.00
合计	78,025.94	100.00	97,630.21	100.00

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的大额预付款项情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款总额的比例 (%)
厦门妙迪雅克建筑装饰工程有限公司	44,235.73	56.69
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	20,000.00	25.63
广州豪镁货架有限公司	4,500.00	5.77
世界最佳葡萄酒指南	3,440.00	4.41
中国电信股份有限公司广东分公司	2,246.24	2.88
合计	74,421.97	95.38

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,619,550.01	100	3,829.12	0.05
— 无信用风险组合	7,542,963.69	98.99		
— 正常信用风险组合	76,586.32	1.01	3,829.12	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,619,550.01	100	3,829.12	0.05

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,614,967.34	100.00	29,878.17	0.45
— 无信用风险组合	6,017,403.99	90.97	-	-
— 正常信用风险组合	597,563.35	9.03	29,878.17	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,614,967.34	100.00	29,878.17	0.45

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	76,586.32	5.00	3,829.12	597,563.35	5.00	29,878.17

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

账龄	期末数			期初数		
	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至2年		10.00	-	-	10.00	-
2至3年		30.00	-	-	30.00	-
3至4年		60.00	-	-	60.00	-
4至5年		80.00	-	-	80.00	-
5年以上		100.00	-	-	100.00	-
合计	76,586.32	5.00	3,829.12	597,563.35	5.00	29,878.17

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 26,049.05 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款为。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
机场押金	5,540,223.23	5,540,223.23
投标保证金	1,900,000.00	400,000.00
应收机场费用退款		571,167.65
部门备用金及部门借款	72,896.63	37,367.70
未到账刷卡款	67,926.46	51,718.76
非常赞办公室及协议酒店等押金	28,342.00	2,000.00
代垫住房公积金	6,472.00	12,490.00
员工短账及其他应交款	3,689.69	
合计	7,619,550.01	6,614,967.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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
广州白云国际机场股份有限公司	押金	5,540,223.23	5年以上	72.71	0.00
	投标保证金	1,400,000.00	1年以内	18.37	0.00
北京首都机场商贸有限公司哈尔滨分公司	投标保证金	500,000.00	1年以内	6.56	0.00
未到账刷卡款	未到账刷卡款	67,926.46	1年以内	0.89	0.00
行政人力资源部	员工借款	46,896.63	1年以内	0.62	2,344.83
采购部	员工借款	26,000.00	1年以内	0.34	1,300.00
合计		7,581,046.32		99.49	3,644.83

5. 存货

(1) 存货的分类

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
图书	1,677,611.52		1,677,611.52	2,475,389.56	-	2,475,389.56
音像制品	606,668.01		606,668.01	525,155.58	-	525,155.58
杂志	119,429.28		119,429.28	196,028.91	-	196,028.91
文创精品等	1,278,578.61	8,349.05	1,270,229.56	1,475,412.86	8,349.05	1,467,063.81
合计	3,682,287.42	8,349.05	3,673,938.37	4,671,986.91	8,349.05	4,663,637.86

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	8,349.05			-	8,349.05
合计	8,349.05			-	8,349.05

6. 固定资产

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	291,560.49	85,104.74	354,912.50	731,577.73
2. 本期增加金额	277,808.53	5,898.00		283,706.53
(1) 购置	277,808.53	5,898.00		283,706.53
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	569,369.02	91,002.74	354,912.50	1,015,284.26
二、累计折旧				
1. 期初余额	199,854.69	66,704.50	95,530.65	362,089.84
2. 本期增加金额	104,746.86	3,921.92	33,716.70	142,385.48
(1) 计提	104,746.86	3,921.92	33,716.70	142,385.48
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	304,601.55	70,626.42	129,247.35	504,475.32
三、账面价值				
1. 期末账面价值	264,767.47	20,376.32	225,665.15	510,808.94
2. 期初账面价值	91,705.80	18,400.24	259,381.85	369,487.89

7. 无形资产

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	28,960.00	28,960.00
2. 本期增加金额	16,702.98	16,702.98
(1) 购置	16,702.98	16,702.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

4. 期末余额	45,662.98	45,662.98
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,313.36	10,313.36
2. 本期增加金额	4,552.94	4,552.94
(1) 计提	4,552.94	4,552.94
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	14,866.30	14,866.30
三、账面价值		
1. 期末账面价值	30,796.68	30,796.68
2. 期初账面价值	18,646.64	18,646.64

8. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	179,132.08	716,528.29	189,184.19	756,736.74
存货跌价准备	2,087.26	8,349.05	2,087.26	8,349.05
合计	181,219.34	724,877.34	191,271.45	765,085.79

9. 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,398,748.33	6,535,444.68
1-2 年	345,537.23	618,829.03
合计	6,744,285.56	7,154,273.71

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

10. 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	434,625.52	21,647.92
合计	434,625.52	21,647.92

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	599,476.50	3,116,558.13	3,213,365.96	502,668.67
二、离职后福利-设定提存计划	-	275,780.68	275,780.68	

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	599,476.50	3,392,338.81	3,489,146.64	502,668.67

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	599,476.50	2,740,749.32	2,837,557.15	502,668.67
(2) 职工福利费	-	68,911.49	68,911.49	-
(3) 社会保险费	-	172,406.32	172,406.32	-
其中：医疗保险	-	156,654.31	156,654.31	-
工伤保险	-	1,855.31	1,855.31	-
生育保险	-	13,896.70	13,896.70	-
(4) 住房公积金	-	134,491.00	134,491.00	-
合计	599,476.50	3,116,558.13	3,213,365.96	502,668.67

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 基本养老保险	-	269,276.74	269,276.74	-
(2) 失业保险费	-	6,503.94	6,503.94	-
合计	-	275,780.68	275,780.68	-

12. 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	142,311.64	37,291.88
城建税	11,638.47	9,453.76
企业所得税	373,789.76	376,206.90
个人所得税	15,886.00	4,421.96
教育费附加	7,794.44	4,051.61
印花税		
文化事业建设费	35,675.25	23,404.50
地方教育费附加	3,325.27	2,701.07
堤防维护费		
合计	590,420.83	457,531.68

13. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付水电费	16,045.87	180,000.00
京仕办公室租金	60,000.00	-
餐饮费	50,000.00	91,883.60
合计	126,045.87	271,883.60

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

14. 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	
股份总数	6,500,000.00					6,500,000.00

15. 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	117,251.19			117,251.19
合 计	117,251.19			117,251.19

16. 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	186,169.15			186,169.15
合计	186,169.15			186,169.15

17. 未分配利润

项 目	期末金额	期初金额
调整前上期末未分配利润	1,877,567.27	-1,680,703.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,877,567.27	-1,680,703.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	676,748.58	1,861,691.45
加: 所有者权益内部结转		1,882,748.81
减: 提取法定盈余公积		186,169.15
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	2,554,315.85	1,877,567.27

18. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
图书	8,621,062.85	4,405,243.65	8,165,305.47	4,157,457.78
音像制品	1,608,606.97	510,649.48	2,410,401.15	769,978.05
杂志	993,020.55	577,196.81	1,088,077.05	603,606.25
文创精品等	6,741,285.86	3,158,612.86	3,067,600.48	1,347,807.00
推广收入	2,272,344.17	47,275.72	3,285,406.56	

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
合计	20,236,320.40	8,698,978.52	18,016,790.71	6,878,849.08

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京财讯文化传媒有限公司	247,641.51	1.22
财讯萌达(北京)广告有限公司上海分公司	207,547.17	1.03
上海康泰纳仕广告有限公司	188,679.25	0.93
华道书报刊发行(上海)有限公司	176,886.79	0.87
《时尚芭莎》杂志社有限公司	160,377.36	0.79
合计	981,132.08	4.85

19. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,526.24	46,783.20
教育费附加	20,368.39	20,049.94
地方教育费附加	13,578.92	13,366.64
文化事业建设费	92,095.28	
合计	173,568.83	80,199.78

20. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,792,588.49	1,712,549.26
物流费	5,786.00	
广告费	119.68	3,583.00
业务招待费		
福利费	2,700.00	25,951.31
社保费	186,775.33	167,603.63
公积金	24,225.00	25,630.00
机场租金	673,291.70	676,540.51
机场管理费	254,773.58	261,266.96
机场特许经营费	5,923,157.11	5,336,531.82
机场水电费	104,188.25	172,197.69
商业保险		
办公费	20,845.38	51,558.82
邮电费	25,431.25	41,145.72
折旧费	82,706.38	9,619.44
宿舍水电费	1,692.55	
其他	11,240.33	23,753.60

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
合计	9,109,521.03	8,507,931.76

21. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,112,532.77	799,509.25
折旧费	59,679.10	60,141.57
无形资产摊销	3,160.02	9,410.04
办公费	30,363.42	156,930.30
水电费	17,768.54	37,702.80
业务招待费	41,313.90	68,015.75
差旅费	59,544.15	31,351.85
税费	3,875.00	5901.47
社保费	129,237.22	137,493.55
邮电费	30,610.55	18,962.46
公积金	27,923.00	20,430.00
房租	118,366.96	55,211.43
文化事业建设费	0.00	132552.18
福利费	1,220.00	6,874.96
中介费	380,593.39	94,339.62
存货盘亏	24,398.28	53,454.64
其他	12,969.13	4,205.30
合计	2,053,555.43	1,692,487.17

22. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,458.52	8,906.35
汇兑损失（汇兑收益以“—”号填列）		
其他	74,151.02	50,067.59
合计	67,692.50	41,161.24

23. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-40,208.45	
存货跌价损失准备		
合计	-40,208.45	

24. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

税费返还		119,344.69	
与企业日常经营无关的政府补助	700,000.00		700,000.00
其他	19,788.20	27,128.01	19,788.20
合计	719,788.20	146,472.70	719,788.20

注：根据《广州市工信委广州市财政局关于下达2017年工业和信息化发展专项资金（中小企业发展方向）第一批项目计划的通知》（穗工信函[2017]694号），公司获得市财政首次进入证券市场挂牌上市专项资金补助70万元。

25. 所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	323,075.29	247,416.54
递延所得税费用	10,052.11	
合计	333,127.40	247,416.54

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	893,000.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	223,250.18
子公司亏损所得税的影响	99,825.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,052.11
所得税费用	333,127.40

26. 现金流量表

（1）收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收到与存款利息有关现金	6,458.52	8,906.35
往来款		500,000.00
保证金	1,465,000.00	
除税费返还外的其他政府补助收入	700,000.00	119,344.69
其他	139,889.64	27,128.01
合计	2,311,348.16	655,379.05
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付其他与销售费用有关的现金	1,383,003.77	643,151.15
支付其他与管理费用有关的现金	893,406.45	623,578.91
机场租金和特许权使用费	6,851,222.39	6,274,339.29

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	254,808.62	16,765,870.31
支付与手续费等有关的现金	74,151.02	50,067.59
保证金	2,988,192.00	
合计	12,444,784.25	24,357,007.25

27. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	559,873.34	715,217.84
加：资产减值准备	-40,208.45	
固定资产折旧	142,385.48	70,242.86
无形资产摊销	4,552.94	0.00
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）		
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）		
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）	10,052.11	283,160.93
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）	989,699.49	-186,962.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-388,606.72	1,039,477.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,766.96	-18,697,024.55
其他	-27,798.76	1,593,281.93
经营活动产生的现金流量净额	1,143,182.47	-15,182,605.64
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	4,536,689.95	2,312,905.22
减：现金的期初余额	3,167,056.99	13,498,413.11
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	1,369,632.96	-11,185,507.89

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,536,689.95	3,167,056.99
其中：库存现金	146,008.34	177,530.17
可随时用于支付的银行存款	4,390,681.61	2,989,526.82
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	4,536,689.95	3,167,056.99

(二) 合并范围的变更

公司于2017年4月使用自有资金与深圳市巨柏健康管理有限公司共同出资设立控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司，注册地为深圳市福田区福保街道石厦二街新天商务中心B座4508室，注册资本为人民币2,460,000.00元，其中公司出资人民币1,739,958.00元，占注册资本的70.73%，经营范围为互联网信息服务业务；移动互联网技术开发；电子商务及线下服务；云计算技术的开发，云计算共享服务，大数据分析服务，计算机数据库服务；商计算机软硬件及网络设备的设计，安装与维护；计算机系统集成及销售；计算机网络产品开发及销售；各类商务，项目投资信息咨询；设计，制作，发布和代理国内外各类广告。

(三) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳非常赞网络科技有限公司	深圳	深圳市福田区福保街道石厦二街新天商务中心B座4508室	互联网信息服务业务；移动互联网技术开发；电子商务及线下服务；云计算技术的开发，云计算共享服务，大数据分析服务，计算机数据库服务；商计算机软硬件及网络设备的设计，安装与维护；计算机系统集成及销售；计算机网络产品开发及销售；各类商务，项目投资信息咨询；设计，制作，发布和代理国内外各类广告。	70.73		设立

(四) 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

名称	与公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
肖颂恩	控股股东	55.00	55.00

2. 本公司的子公司情况

详见本附注“（三）在其他主体中的权益”

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州逸臣贸易有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%
广州逸臣商业发展有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%
广州市逸臣餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%
郑州航空港区逸臣商业有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%
郑州高动企业管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%
南宁逸臣餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%
南宁逸臣商业发展有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%
上海逸臣餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 70.70%
厦门逸诚贸易有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 98.00%
厦门盛天下投资管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 98.00%
杭州高动企业管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%
陕西逸臣餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 100.00%
伯特利国际发展有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 80.00%
厦门道弘工贸有限公司	股东肖昭恩控股公司，肖昭恩持股比例 70.00%
厦门至壹工贸有限公司	股东肖昭恩参股公司，肖昭恩持股比例 10.00%
沈阳熙珍园餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 90.00%
乌鲁木齐逸臣餐饮管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 81.94%
南宁高动企业管理有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 90.00%
北京同创伊甸园商贸有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 60.00%
晋江市青阳逸臣百货经营部	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%出资的个体工商户
晋江市青阳逸臣咖啡厅	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%出资的个体工商户
晋江市青阳唯忆面馆	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%出资的个体工商户
长乐市漳港逸臣唯忆面馆	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%出资的个体工商户

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

长乐市漳港逸臣元月饺子馆	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户
厦门致君餐饮有限公司	受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%
肖昭恩	与控股股东有密切关系的家庭成员，持本公司 45%股权、董事、总经理
何志勇	董事
洪灵宫	董事
郑婧	董事
潘晓蓉	监事会主席
王伟	职工代表监事
肖志鸿	监事
李剑姗	财务负责人
郭萍	董事会秘书

4. 关联交易情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
广州逸臣贸易有限公司	采购	餐饮费	成本加成法	50,000.00	76,800.00-
肖颂恩	房屋租赁	房租	同类市场价格	60,000.00	-
合计				110,000.00	76,800.00-

5. 应收应付情况

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
- 肖颂恩	控股股东	60,000.00	-
- 广州逸臣贸易有限公司	受同一控制关联方	50,000.00	76,800.00
合计		110,000.00	76,800.00

6. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	583,485.02	452,021.90

(五) 承诺及或有事项

1. 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

（六）资产负债表日后事项

本公司存在需要披露的资产负债表日后事项。

公司为进一步拓展业务，提高业务发展能力，设立全资子公司郑州逸臣文化传媒有限公司。该事项已经公司第一届董事会第七次会议及 2017 年第四次临时股东大会审议通过，详见公司于 2017 年 7 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《对外投资公告（设立全资子公司）》（公告编号：2017-025）。截至报告日已完成工商登记手续。

（七）其他事项

公司位于广州白云国际机场候机楼内的主要经营场所之 11 家门店之租赁合同将于 2017 年 8 月 31 日或 2017 年 12 月 31 日到期，机场公司航站楼商业将进行公开招标，如公司与白云机场公司所签订的相关租赁合同终止或未续约，公司持续经营能力将受到影响，根据公司发展战略、经营方向及行业特性，公司将采取以下应对措施以保证公司的持续经营能力：

1、白云机场作为中国三大国际枢纽机场之一，属于公司经营战略中的核心经营场所，在近 9 年的经营中，公司一直严格遵守白云机场商业管理规范，履约情况及能力良好，深受机场各部门及商旅人士的高度认可，公司也曾连续四次取得白云机场书刊专营项目的续租权。且公司作为花都区目前仅有的 17 家挂牌新三板的优秀企业之一，也是白云机场商业连锁机构中唯一挂牌新三板的优质企业，当地政府及机场各部门对公司在机场的持续经营也将给予高度重视，同时为提升机场总体形象，营造商业诚信环境，机场公司在招商中也会更偏向于优秀的公众企业。鉴于公司作为白云机场目前唯一经营文化产业的商业连锁机构，不仅是机场整体商业氛围和品牌的重要宣传窗口，也是机场商业元素不可或缺的一部分，同时，多年以来公司积累了对行业具有深刻理解的管理团队和销售经验丰富的营销团队，形成了较为完善的营销体系，以及公司在白云机场良好的经营历史及长期经营过程中与机场公司形成的密切合作关系，公司将持续保持与机场方面的实时沟通，主动关注机场相关政策动态，发挥公司的核心竞争优势，积极参与白云机场 T2 航站楼的新一轮招标，实施新的业务布局，以确保公司业务的稳定性和持续性。

2、公司在国内民航、高铁运输业呈现飞速发展及国家大力支持文化产业发展的态势下，将通过以下几个方面实现扩张性、持续性增长：（1）公司目前正积极主动的关注全国各大机场及高铁枢纽站的招投标及招商信息，已经考虑在现有基础上扩充业务线，主要目标区域为客流量达千万级的国内一线城市机场，争取在短期内能够在全国范围内的更多机场及高铁站

等实施业务布局，以抵御因单个机场租赁政策变动而形成的风险。已于2017年7月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布《对外投资公告（设立全资子公司）》，拟在郑州东站实施新的业务布局；（2）公司目前也在考虑通过店面升级、品类扩展等方式开展多元化经营模式，探索新型书店发展之道，从“服务消费者、满足消费行为”的角度出发，满足消费者多元化的出行需求，实现真正的读者关怀和消费体验。（3）公司也正逐渐实施互联网O2O、移动互联等方式对公司的书店及相关业务进行推广和宣传，一来可以形成针对现有业务的增值服务，直接提升公司业务水平；二来积极探索机场客户的终端价值，不断挖掘客户的潜在需求，争取线下门店向线上转型，在未来通过移动端提供增值服务，进而实现公司商业模式的转型升级。公司已于2017年4月对外投资设立控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司，专门负责微信公众平台“飞常赞”的运营，进一步实施会员策略，进行深度营销，平台以会员商旅需求为主打进行升级，争取在移动端实现公司新的业绩增长点。

（八）母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类 别	期末数			
	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	1,963,266.46	87.21	424,699.17	21.63
- 无信用风险组合				
- 正常信用风险组合	1,963,266.46	87.21	424,699.17	21.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	288,000.00	12.79	288,000.00	100
合 计	2,251,266.46	100.00	712,699.17	31.66

类 别	期初数			
	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	2,428,839.38	86.13	335,858.57	13.83
- 无信用风险组合	-	-	-	-

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
- 正常信用风险组合	2,428,839.38	86.13	335,858.57	13.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	391,000.00	13.87	391,000.00	100
合计	2,819,839.38	100.00	726,858.57	25.78

(2) 计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	648,091.06	5.00	32,404.55	884,048.98	5.00	44,202.45
1-2年	521,290.00	10.00	52,129.00	1,005,905.00	10.00	100,590.50
2-3年	453,885.40	30.00	136,165.62	440,885.40	30.00	132,265.62
3-4年	340,000.00	60.00	204,000.00	98,000.00	60.00	58,800.00
4-5年		80.00		-	80.00	-
合计	1,963,266.46	21.63	424,699.17	2,428,839.38	13.83	335,858.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
壹读天下文化传媒(北京)有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00%	企业资金周转困难，未能安排付款
上海蓝黑文化传播有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	
上海惊喜文化传播有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	
北京时代天闻文化传媒股份有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	
合计	288,000.00	288,000.00	100.00%	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 14,159.40 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京青年周末传媒有限责任公司	203,000.00	3-4年	9.02	121,800.00
北京青年杂志社	161,000.00	1-2年	7.15	16,100.00
现代传播(珠海)科技有限公司广州分公司	97,500.00	1年以内	4.33	4,875.00
上海《理财周刊》传媒有限公司	83,000.00	1年以内	3.69	4,150.00

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

四川尚和文化发展有限公司	80,000.00	2-3年	3.55	24,000.00
合计	624,500.00		27.74	170,925.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,597,799.01	100	3,829.12	0.05
— 无信用风险组合	7,521,216.69	98.99		
— 正常信用风险组合	76,582.32	1.01	3,829.12	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,597,799.01	100	3,829.12	0.05

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,614,967.34	100.00	29,878.17	0.45
— 无信用风险组合	6,017,403.99	90.97	-	
— 正常信用风险组合	597,563.35	9.03	29,878.17	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	
合计	6,614,967.34	100.00	29,878.17	0.45

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	76,582.32	5.00	3,829.12	597,563.35	5.00	29,878.17
1至2年		10.00	-	-	10.00	-
2至3年		30.00	-	-	30.00	-
3至4年		60.00	-	-	60.00	-
4至5年		80.00	-	-	80.00	-
5年以上		100.00	-	-	100.00	-
合计	76,582.32		3,829.12	597,563.35		29,878.17

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

本期转回坏账准备 26,049.05 元。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
机场押金	5,540,223.23	5,540,223.23
投标保证金	1,900,000.00	400,000.00
应收机场费用退款		571,167.65
部门备用金及部门借款	72,896.63	37,367.70
未到账刷卡款	67,926.46	51,718.76
协议酒店等押金	2,000.00	2,000.00
代垫住房公积金	11,063.00	12,490.00
员工短账及其他应交款	3,689.69	
合计	7,597,799.01	6,614,967.34

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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
广州白云国际机场股份有限公司	押金	5,540,223.23	5 年以上	72.92	0.00
	投标保证金	1,400,000.00	1 年以内	18.43	0.00
北京首都机场商贸有限公司哈尔滨分公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	6.58	0.00
未到账刷卡款	未到账刷卡款	67,926.46	1 年以内	0.89	0.00
行政人力资源部	员工借款	46,896.63	1 年以内	0.62	2,344.83
采购部	员工借款	26,000.00	1 年以内	0.34	1,300.00
合计		7,581,046.32		99.78	3,644.83

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资		1,273,140.00		1,273,140.00
小计		1,273,140.00		1,273,140.00
减：长期股权投资减值准备				
合计		1,273,140.00		1,273,140.00

(2) 长期股权投资明细

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		1,273,140.00		1,273,140.00	1,273,140.00	70.73			
子公司									
深圳非常赞网络科技有限公司	成本法	1,273,140.00		1,273,140.00	1,273,140.00	70.73			

注：深圳非常赞网络科技有限公司注册资本 2,460,000.00 元，公司认缴比例 73.17%，实收资本 1,800,000.00 元，逸臣文化公司实际缴纳占实收资本的比例为 70.73%。逸臣文化公司对其有经营权、人事任免权、股份随时回购权，将其纳入到合并范围内核算。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
图书	8,621,062.85	4,405,243.65	8,165,305.47	4,157,457.78
音像制品	1,608,606.97	510,649.48	2,410,401.15	769,978.05
杂志	993,020.55	577,196.81	1,088,077.05	603,606.25
文创精品等	6,741,285.86	3,158,612.86	3,067,600.48	1,347,807.00
推广收入	2,272,344.17	47,275.72	3,285,406.56	
合计	20,236,320.40	8,698,978.52	18,016,790.71	6,878,849.08

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京财讯文化传媒有限公司	247,641.51	1.22
财讯萌达(北京)广告有限公司上海分公司	207,547.17	1.03
上海康泰纳仕广告有限公司	188,679.25	0.93
华道书报刊发行(上海)有限公司	176,886.79	0.87
《时尚芭莎》杂志社有限公司	160,377.36	0.79
合计	981,132.08	4.85

(九) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

广州逸臣文化传媒股份有限公司
2017年半年度报告

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	700,000.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,788.20	
5. 所得税影响额	-179,947.05	
合计	539,841.15	

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.50	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.52	0.02	0.02

广州逸臣文化传媒股份有限公司
二〇一七年八月十七日