

证券代码：839022

证券简称：天意天映

主办券商：湘财证券



# 天意天映

NEEQ:839022

## 成都天意天映数字科技传媒股份有限公司

Chengdu Sky's Digital Technology Media co.,LTD



影视广告

MOVIES ADVERTISEMENT



电影娱乐

MOVIE ENTERTAINMENT



展览展示

EXHIBITION



互动体验

INTERACTION

# 半年度报告

# 2018

### 公司半年度大事记



2018 年 1 月，公司取得“大型展会会务流程服务系统”、“动漫设计色彩搭配综合管理系统”、“技术服务在线咨询平台”等 10 项计算机软件著作权。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	25

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天意天映	指	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司董事会
监事会	指	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司监事会
公开转让说明书	指	成都天意天映数字科技传媒股份有限公司公开转让说明书
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都天意天映数字科技传媒股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日

## 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。

公司负责人曾剑、主管会计工作负责人骆功森 及会计机构负责人（会计主管人员）蒋伶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事周晓华因出差未能出席本次审议半年度报告的董事会会议。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务部
备查文件	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备查文件原稿；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备查文件原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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	ChengduSky' s Digital Technology Media co., LTD
证券简称	天意天映
证券代码	839022
法定代表人	曾剑
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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王彬
是否通过董秘资格考试	否
电话	13550167543
传真	028-87099855
电子邮箱	bin.wang@tytycg.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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 24 日
挂牌时间	2016 年 8 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-659 其他信息技术服务业
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	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曾剑
实际控制人及其一致行动人	曾剑

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100788119620F	否
注册地址	成都高新区科技孵化园内	否
注册资本（元）	15,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 901
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	596,509.44	2,649,611.33	-77.49%
毛利率	23.03%	34.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-962,507.53	-2,637,981.73	63.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-962,707.53	-2,637,981.73	63.51%
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）	-27.76%	-20.88%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-27.76%	-20.88%	-
基本每股收益	-0.06	-0.18	66.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,099,510.48	10,712,134.24	-15.05%
负债总计	6,113,153.45	6,763,269.68	-9.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,986,357.03	3,948,864.56	-24.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.20	0.26	-23.08%
资产负债率（母公司）	67.18%	63.14%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.87	1.91	-
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	-1,209,032.50	-2,347,459.13	48.50%
应收账款周转率	0.09	0.20	-
存货周转率	0.82	1.21	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-15.05%	-17.38%	-
营业收入增长率	-77.49%	-32.91%	-
净利润增长率	63.51%	20.13%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司立足于数字视觉服务行业，通过先进的CG视觉技术、卓越的创意思维及丰富的展陈表现手法，为客户提供优质的数字视觉服务，实现科技与艺术的完美融合。在多年的发展中，公司整合行业资源，优化业务管理，形成了符合自身发展的商业模式，具体如下：

##### （一）设计模式

公司需要根据客户的要求制作产品，每个产品均需要进行产品设计，公司产品设计实行按照产品订单进行设计的模式，公司首先根据客户需求和订单制作设计任务书，然后组织相关部门进行设计与创作。

在影视制作方面，设计方案初步确定后，公司提交样片给客户，客户对此评价并反馈给公司，经修改完善，最终由公司提交正式的作品。

在展览展示方面，设计方案初步确定后，公司和客户对设计方案进行评审，提出修改意见，最后形成最终方案。最终方案形成后，由公司组织相关部门进行现场布展、系统培训及后期服务等。

##### （二）采购模式

公司采购主要分为产品采购和服务采购两大类，具体如下：

1、产品采购包括以下两种情形：一是办公用的计算机设备、CG设计处理软件、服务器、影视器材、辅助设备及其它办公用品；二是展览展示、主题活动等所需的投影仪、显示设备、音响功放、沙盘模型、影视器材、相关辅助器材等。

2、服务采购包括以下两种情形：一是影视制作业务所需的制作外包服务；二是依照客户需求或项目需要外购的必要的劳务服务，如装饰装修、航拍、模特、配音配乐等。

总体而言，公司上游供应商行业竞争充分，公司可自主选择供应商，不存在对供应商的依赖。

##### （三）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，即根据公司与客户签订的合同安排组织生产。由于公司产品为非标准化产品，涉及的产品承载着不同的客户诉求，且具有各自的特色，因此，产品生产过程不仅需要公司与客户及时沟通配合，也需要公司各部门的配合，包括策划部、市场部、采购组、执行组之间的配合等。

公司产品的生产模式以创作设计为依托，负责布展方案、多媒体设计方案、艺术品设计方案、布展施工管理、质量控制等核心创作环节。具体来看，就影视制作业务而言，主要的生产过程包括客户需求分析、创作思路确定、样片的提交与再创作、正式作品的提交、后期服务。就展览展示业务而言，主要的生产过程包括策划初期准备、创意思路确定、制作设计任务书及投标文件、展陈系统实施及设计再创作、现场布展及设计再创作。

##### （四）销售模式

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。

##### （五）盈利模式

公司通过向客户销售产品、提供劳务获取收入、利润和现金流。公司通过参加公开招标、网上获取信息以及老客户介绍等方式承接项目，然后组织策划、设计、制作、实施及维护。公司的主营业务包括影视制作业务和展览展示业务，影视制作业务于产品交付、且经客户验收合格后获取收入，展览展示业务于整体项目交付、且经客户验收合格后获取收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

回顾 2018 年上半年，公司以止亏为赢的目标，狠抓营销创新，深挖销售资源，并利用公司多项软件著作权，大力宣传，拓展业务，面对行业竞争，公司加强人才培养，控制成本。经过上述举措的实施，已经初显成效，虽然相对上年同期，公司收入仍存在下滑，但公司净利润已经相对上年同期亏损额出现大幅减少。2018 年上半年总体经营情况具体如下：

公司实现营业收入 596,509.44 元，同比减少 77.49%；净利润亏损 962,507.53 元，亏损同比减少 63.51%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 9,099,510.48 元，相对年初减少 15.05%，归属于母公司的所有者权益 2,986,357.03 元，相对年初减少 24.37%。主要原因是公司营业收入大幅下滑，而承担的人工成本降幅低于收入的降幅，房租物业等固定成本变动较小；部分业务上半年主要开展投标工作，实际实施下半年才可能进行；因此上述原因导致本期收入减少，净利润出现亏损。

## 三、 风险与价值

### 1、市场风险

文化创意产业是目前国家重点扶持的战略性发展产业，经营风险与国家扶持的系列优惠政策息息相关，税收、奖励等政策的调整，会导致政策优势有缩短减小的风险，且本行业应用领域广、发展前景好，入门槛低，新进入市场的企业为了赢得客户青睐不断采取价格战术来增加自身竞争优势，同时国外同行企业也加入我国市场竞争当中，导致市场竞争加剧。

应对措施：公司在市场竞争中积极进行多元化的改变，拓宽业务广度，减小行业政策的变化影响。同时，公司重视引进高尖技术人才，积极优化自身的服务能力。在业务拓展过程中，更加注重挖掘业务的多元化发展，分散市场风险。

### 2、应收账款回收风险

由于公司所处行业的业务特点，项目完结后，存在大比例的应收款。虽然公司一直坚持选择信用优良的客户合作，在宏观经济和市场环境不佳时，客户财务状况有可能恶化，回收难度加大对公司现金流产生不利影响。

应对措施：规范项目应收账款的日常管理，预防应收账款出现坏账的风险。对可能出现的疑难收款项目，公司加大监督力度，实施项目实时报告制度，项目负责人及时进行逻辑关系梳理，将催款任务分解，按责任制分配到人头，加强催收手段干预，尽量缩短回款时间，减少坏账。

### 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、持续经营的风险

公司2018年1-6月、2017 年分别亏损962,507.53元、 10,001,295.51 元， 2018年1-6月收入相对2017年1-6月下降77.49%，经营活动产生的现金流量净额连续2 年为负。这些事项或情况，使得公司持

续经营能力存在重大不确定性。

应对措施：继续围绕止亏为赢的目标，狠抓营销创新，深挖销售资源；利用公司多项软件著作权，大力宣传，拓展业务；针对行业竞争，加强人才培养，控制成本；通过加大对收应收款的催收力度、向大股东借款等措施，保证公司持续发展的现金流。

#### 四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 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、普通股股本情况

#### (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	100.00%		15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,345,502	48.97%		7,345,502	48.97%
	董事、监事、高管	12,000,000	80.00%		12,000,000	80.00%
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数						8

#### (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	期末持有无限售股份数量	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	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

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。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

曾剑先生，公司控股股东及实际控制人，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。

报告期内的未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
曾剑	董事长	男	1973-04-09	-	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
秦旭生	董事	男	1963-06-03	硕士	2016年3月28日至 2019年3月28日	否
周晓华	董事	女	1977-12-03	本科	2016年3月28日至 2019年3月28日	否
骆功森	董事、总经理	男	1976-03-06	本科	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
张毅	董事	男	1981-04-08	本科	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
蒋伶	财务总监	女	1966-07-05	中技	2017年8月17日至 2019年3月28日	是
高均	监事会主席	男	1983-04-23	高中	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
张海姿	监事	男	1983-12-07	本科	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
黄剑	监事	男	1987-10-25	本科	2016年3月28日至 2019年3月28日	是
王彬	董事会秘书	男	1985-06-27	本科	2017年8月17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

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
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	1,052,999	0	1,052,999	7.02%	-



骆功森	董事	1,055,997	0	1,055,997	7.04%	-
张毅	董事	0	0	0	0%	-
蒋伶	财务总监	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%	-
王彬	董事会秘书	0	0	0	0%	-
合计	-	12,000,000	0	12,000,000	80.00%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	6
销售人员	10	
技术人员	16	4
财务人员	3	3
员工总计	38	13

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	20	7
专科	17	3
专科以下	1	3
员工总计	38	13

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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。公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，

加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训。公司定期制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

公司暂无根据《非上市公司监督管理办法》规定认定的核心员工。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、(五)、1	626,591.87	1,835,624.37
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、(五)、2	6,893,984.44	6,920,974.44
预付款项	第八节、(五)、3	241,555.00	191,555.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、(五)、4	366,068.11	463,706.11
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、(五)、5	496,350.96	621,070.58
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>8,624,550.38</b>	<b>10,032,930.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、(五)、6	207,969.81	278,718.30
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、(五)、7	-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、(五)、8	266,990.29	400,485.44
递延所得税资产	第八节、(五)、9	-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		474,960.10	679,203.74
<b>资产总计</b>		9,099,510.48	10,712,134.24
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、(五)、10	1,145,598.12	1,228,005.86
预收款项	第八节、(五)、11	1,164,342.00	1,224,342.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、(五)、12	925,077.10	1,225,584.58
应交税费	第八节、(五)、13	1,038,444.88	1,093,291.85
其他应付款	第八节、(五)、14	339,691.35	492,045.39
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		4,613,153.45	5,263,269.68
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、(五)、15	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,500,000.00	1,500,000.00
<b>负债合计</b>		6,113,153.45	6,763,269.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	第八节、(五)、16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、(五)、17	993,944.92	993,944.92
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	第八节、(五)、18	-13,007,587.89	-12,045,080.36
归属于母公司所有者权益合计		2,986,357.03	3,948,864.56
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,986,357.03</b>	<b>3,948,864.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>9,099,510.48</b>	<b>10,712,134.24</b>

法定代表人：曾剑 主管会计工作负责人：骆功森 会计机构负责人：蒋伶

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节、(五)、19	596,509.44	2,649,611.33
其中：营业收入	第八节、(五)、19	596,509.44	2,649,611.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		1,559,216.97	5,107,761.27
其中：营业成本	第八节、(五)、19	459,148.40	1,729,793.30
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、(五)、20	3,990.62	10,025.11
销售费用	第八节、(五)、21	202,825.04	799,772.62
管理费用	第八节、(五)、22	893,878.90	2,371,071.03
研发费用		-	-
财务费用	第八节、(五)、23	-625.99	1,086.90

资产减值损失	第八节、(五)、24	-	196,012.31
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-962,707.53	-2,458,149.94
加：营业外收入	第八节、(五)、25	200.00	60.00
减：营业外支出	第八节、(五)、26	-	63,704.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-962,507.53	-2,521,794.68
减：所得税费用	第八节、(五)、27	-	116,187.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-962,507.53	-2,637,981.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-962,507.53	-2,637,981.73
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-962,507.53	-2,637,981.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-962,507.53	-2,637,981.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		-962,507.53	-2,637,981.73
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.06	-0.18

(二) 稀释每股收益		-0.06	-0.18
------------	--	-------	-------

法定代表人：曾剑 主管会计工作负责人：骆功森 会计机构负责人：蒋伶

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		599,290.00	4,074,211.37
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	第八节、(五)、28	431,943.77	1,153,209.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,031,233.77</b>	<b>5,227,421.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		173,959.00	2,234,221.98
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		1,013,811.28	3,070,003.23
支付的各项税费		32,624.09	400,440.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、(五)、28	1,019,871.90	1,870,214.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,240,266.27</b>	<b>7,574,880.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,209,032.50</b>	<b>-2,347,459.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、(五)、28	897,904.86	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		897,904.86	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		897,904.86	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-311,127.64	-2,347,459.13
加：期初现金及现金等价物余额		335,624.37	2,521,715.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,496.73	174,256.78

法定代表人：曾剑 主管会计工作负责人：骆功森 会计机构负责人：蒋伶



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

#### (一) 公司的基本情况

##### 1. 公司概况

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）于 2006 年 4 月 24 日由自然人曾剑、王蔓、卢晓林、骆功森发起设立，注册资本 50 万元，其中曾剑以货币出资 24 万元，实物出资 6 万，共计 30 万，占注册资本的 60%，王蔓以实物出资 10 万元，占注册资本的 20%，卢晓林以货币出资 5 万元，占注册资本的 10%，骆功森以货币出资 5 万元，占注册资本的 10%。上述出资经四川中衡安信会计师事务所审验，并于 2006 年 4 月 19 日出具[川中安会验字（2006）419 号]《验资报告》予以验证。

2006 年 9 月 6 日，根据股东会决议和修改后公司章程，卢晓林将其持有的 10% 股权转让给曾令武，曾剑将其持有的 60% 股权转让给曾令武（与曾剑为父子关系）。本次转让后，曾令武合计持有 70% 股权，为公司第一大股东。

2008 年 11 月 18 日，根据股东会决议和修改后公司章程，王蔓将其所持有的 20% 股权转让给曾令武，本次转让后曾令武合计持有 90% 股权。

2011 年 2 月 20 日，根据股东会决议和修改后公司章程，曾令武将其持有的 8% 股权转让给新股东周晓华，10% 股权转让给新股东张军。

2011 年 4 月 24 日，根据股东会决议和修改后公司章程，曾令武将其持有的 70% 股权转让给曾剑、2% 股权转让给新股东王辉，周晓华将其持有的 1% 股权转让给王辉，骆功森将其持有的 1% 股权转让给王辉，张军将其持有的 1% 股权转让给王辉。

2011 年 9 月 19 日，根据股东会决议和修改后公司章程，王辉将其持有的 2% 股权转让给曾剑、1% 股权转让给周晓华、1% 股权转让给骆功森、1% 股权转让给张军。

2012 年 5 月 15 日，经股东会决议同意公司增加注册资本人民币 150 万元，新增出资由原股东曾剑以每股 1 元的价格现金认缴。本次出资经四川同德会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 5 月 22 日出具验字（2012）001 号]《验资报告》。增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
曾剑	1,860,000.00	93.00%
张军	50,000.00	2.50%
骆功森	50,000.00	2.50%
周晓华	40,000.00	2.00%
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2012 年 6 月 6 日，根据股东会决议和修改后公司章程，张军将其持有的 2.5% 股权转让给新股东洪雪坤，曾剑将其持有的 10% 股权转让给洪雪坤、8.75% 股权转让给新股东张洪凯、6.75% 股权转让给周晓华、6.25% 股权转让给骆功森。

2013 年 1 月 9 日，根据股东会决议和修改后公司章程，张洪凯将其持有的 8.75% 股权转让给曾剑，洪雪坤将其持有的 8% 股权转让给曾剑，1.25% 股权转让给骆功森，3.25% 股权转让给周晓华。

2013 年 1 月 15 日，根据股东会决议同意公司增加注册资本 12.11 万元，新增出资由新股东成都高投创业投资有限公司以每股 16.52 元的价格现金认缴。本次增资经四川钰华纳会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 2 月 19 日出具[钰华纳验字（2013）第 006 号]《验资报告》。增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
曾剑	1,560,000.00	73.55%
周晓华	240,000.00	11.31%
骆功森	200,000.00	9.43%
成都高投创业投资有限公司	121,100.00	5.71%
<b>合计</b>	<b>2,121,100.00</b>	<b>100.00%</b>

2014 年 9 月 10 日，根据股东会决议和修改后公司章程，曾剑将其持有的 20% 股权转让给新股东秦旭生。

2014 年 12 月 8 日，根据股东会决议和修改后公司章程，曾剑、周晓华、骆功森分别将各自持有的 4.51%、3.04%、1.13% 股权转让给新股东徐智勇。

2015 年 5 月 28 日，根据股东会决议、修改后公司章程和成都高新技术产业开发区财政局[成高财发（2014）232 号]文件批准，成都高投创业投资有限公司以协议转让方式将其持有的 5.71% 股权以每股 19.82 元的价格转让给曾剑。

2015 年 8 月 20 日，根据股东会决议和修改后公司章程，徐智勇将其持有的 8.68% 股权转让给其他股东，其中曾剑受让 6.47%、骆功森受让 0.5%、周晓华受让 0.5%、秦旭生受让 1.21%；同时，公司增加注册资本 53.03 万元，由新股东刘峙宏、钱媛、庞杉、钱素珍、吴涛以每股 27.16 元的价格分别现金出资 432 万元、360 万元、288 万元、180 万元、180 万元认缴。本次增资经四川华胜会计师事务所有限公司审验，并于 2015 年 9 月 22 日出具[川华胜会验字（2015）第 004 号]《验资报告》。增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
曾剑	1,298,378.34	48.97%
秦旭生	449,938.34	16.97%
骆功森	186,656.80	7.04%
周晓华	186,126.52	7.02%
刘峙宏	159,090.00	6.00%
钱媛	132,575.00	5.00%
庞杉	106,060.00	4.00%
钱素珍	66,287.50	2.50%
吴涛	66,287.50	2.50%
<b>合计</b>	<b>2,651,400.00</b>	<b>100.00%</b>

2015 年 12 月 24 日，根据股东会决议和修改后公司章程，吴涛将其持有的 2.50% 股权转让给钱素珍。

2016 年 3 月 28 日，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 元为基准，按 1.0556:1 的折股比例折为股份公司 1,500 万股股份，每股面值 1 元，超过注册资本部分的净资产 833,944.92 元列入股份公司资本公积，整体变更设立股份有限公司，变更设立后的股份公司注册资本为 1,500 万元。本次变更后的注册资本经信永中和会计师事务所审验并出具编号为[XYZH/2016CDA40140]的《验资报告》，公司于 2016 年 4 月 19 日办理了工商变更登记。

2016 年 8 月 16 日，本公司股票挂牌公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限公司审查同意，在全国股份转让系统挂牌并公开转让，证券简称：天意天映，证券代码：839022，转让方式为协议转让。

截至 2018 年 6 月 30 日，股东情况：

股东名称	出资额	持股比例
曾剑	7,345,502.00	48.97%
秦旭生	2,545,502.00	16.97%
骆功森	1,055,997.00	7.04%

周晓华	1,052,999.00	7.02%
刘峙宏	900,000.00	6.00%
钱媛	750,000.00	5.00%
钱素珍	750,000.00	5.00%
庞杉	600,000.00	4.00%
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## 2. 公司注册信息和主要经营活动

本公司在成都市工商局登记注册的统一社会信用代码号为 91510100788119620F；注册资本和实收资本：1,500 万元；法定代表人：曾剑；住所：成都高新区科技孵化园内；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）；销售：工艺美术品（不含危险化学品）（不含混凝土搅拌）、日用品、五金交电、机电设备。经营期限：2006 年 4 月 24 日至永久。

### （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“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司 2018 年 1-6 月、2017 年分别亏损 962,507.53 元、10,001,295.51 元，且业务大幅萎缩，2018 年 1-6 月收入相对 2017 年 1-6 月下降 77.49%，经营活动产生的现金流量净额连续 2 年为负。公司根据目前的经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

（一）围绕止亏为赢的目标，狠抓营销创新，深挖销售资源。

1. 由公司董事长负责主抓营销创新，深挖销售资源。

2. 加强老客户业务的开发力度，数字内容制作业务基本与老客户达成，该部分业务收入能保证公司正常持续经营。

3. 积极拓展业务渠道，从事互动体验青少年科普类临时展览，这部分业务能为公司带来较好的利润。

4. 提高项目管理水平。管控重点项目，通过报告、例会和推动会等方式，严控风险，确保目标达成。

（二）利用公司多项软件著作权，大力宣传，拓展业务。

2018 年 1 月，公司取得“文化交流活动远程视频软件”、“动漫设计色彩搭配综合管理系统”、“大型展会会务流程服务系统”等 10 项软件著作权。公司将加大对此类软件著作权的宣传，积极利用此类著作权，拓展新的业务。

(三) 针对行业竞争，加强人才培养，控制成本。

1. 公司将继续强化人才战略，主要举措包括完善公司人才机制，吸纳人才、培育人才、留住人才；搭建多层次、多模式的人才价值实现平台，激发人才创造激情；与各大高校合作，完善外部人才池建设；实施内部专家培育工程；通过项目及资本等方式建立合作机制，吸纳优秀人才资源。

2. 实施人岗配比，全面推动全体员工考核关键指标、激励性报酬的改革。

3. 以最低运营成本保障为基础，实施全方位的成本改善。

(四) 通过加大力度追收应收款、向大股东借款等措施，保证公司持续发展的现金流。

基于以上情况，本期财务报表仍然以持续经营为基础编制。

### (三) 重要会计政策及会计估计

#### 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. 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。

#### 5. 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，期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。
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。

## 6. 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。

物资类存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，领用或发出存货采用个别计价法确定其实际成本。成本类存货按项目进行归集和分摊，在完工时按实际成本结转营业成本。

本公司期末按照单个存货项目进行减值测试，计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。物资类存货，其可变现净值按其所属项目合同价格为基础计算，无所属项目的存货以一般市场采购价格为基础计算；成本类存货，其可变现净值按预计总收入扣除相关税费为基础计算。存货在领用或完工时转销跌价准备。以前期间减记存货价值的影响因素消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回计入当期损益。

## 7. 持有待售资产

## (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的非流动资产或处置组，划分为持有待售类别。划分为持有待售类别的非流动资产或处置组应同时满足下列条件：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

后续资产负债表日持有待售资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （3）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

某项资产或处置组被划分为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划分为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

1) 该资产或处置组被划分为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

## 8. 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年限法，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%
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。

## 9. 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。

#### 10. 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。

#### 11. 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。

#### 12. 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。

### 13. 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。

### 14. 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。

### 15. 收入确认原则和计量方法

本公司主要业务为影视制作服务和展览展示设计服务。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，本公司取得收取合同款项的权利时确认收入实现。对于单项合同金额达到 500 万元且工期在 1 个会计年度以上的服务项目，按完工百分比法确认合同收入。合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

### 16. 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本

公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

#### 17. 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。

#### 18. 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。

19. 重要会计政策和会计估计变更  
无。

### （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%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	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%

#### 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）财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	732.33	1,365.33
银行存款	625,859.54	1,834,259.04
<b>合计</b>	<b>626,591.87</b>	<b>1,835,624.37</b>

期末货币资金较期初减少，主要原因系本期收入规模下降回款减少所致。期末受限制的货币资金为 602,095.14 元，系上年收到成都高新区专项资金受成都银行高新支行的监管，支付时需由成都高新技术产业开发区科技与新发展局出具《专项资金拨付确认函》。

## 2. 应收票据及应收账款

项目	期末金额	期初金额
应收票据		
应收账款	6,893,984.44	6,920,974.44
<b>合计</b>	<b>6,893,984.44</b>	<b>6,920,974.44</b>

### (1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,965,436.33	17.79%	1,965,436.33	100.00%	
按风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,758,741.60	70.21%	864,757.16	11.15%	6,893,984.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,326,507.78	12.00%	1,326,507.78	100.00%	
<b>合计</b>	<b>11,050,685.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,156,701.27</b>	<b>37.61%</b>	<b>6,893,984.44</b>

(续表)

项目	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,965,436.33	17.75%	1,965,436.33	100.00%	
按风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,785,731.60	70.28%	864,757.16	11.11%	6,920,974.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,326,507.78	11.97%	1,326,507.78	100.00%	
<b>合计</b>	<b>11,077,675.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,156,701.27</b>	<b>37.52%</b>	<b>6,920,974.44</b>

### 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京博菲信诺装饰工程有限公司	1,965,436.33	1,965,436.33	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,965,436.33</b>	<b>1,965,436.33</b>		

## 2) 风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额		
	金额	计提比例	坏账准备
1年以下	1,118,340.00	5%	55,917.00
1-2年	6,208,401.60	10%	620,840.16
2-3年	260,000.00	30%	78,000.00
3-4年	124,000.00	50%	62,000.00
4-5年		80%	
5年以上	48,000.00	100%	48,000.00
<b>合计</b>	<b>7,758,741.60</b>		<b>864,757.16</b>

## 3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都博兰特数字城市科技发展中心	730,858.63	730,858.63	100.00%	预计无法收回
四川华通投资控股有限公司	235,448.25	235,448.25	100.00%	已判决无法收回
湖南棕榈浔龙河生态农业开发有限公司	190,000.00	190,000.00	100.00%	预计无法收回
攀枝花宏义投资有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
成都市新都区人民政府大丰街道办事处	34,183.65	34,183.65	100.00%	预计无法收回
成都市新都区兴丰城建投资有限公司	30,601.00	30,601.00	100.00%	预计无法收回
成都鑫红光商贸有限公司	27,000.00	27,000.00	100.00%	预计无法收回
四川凹凸环境营造有限责任公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
攀枝花青杠坪矿业有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
成都市成华区建设局	2,416.25	2,416.25	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,326,507.78</b>	<b>1,326,507.78</b>		

(2) 本期应收账款未计提坏账准备，无转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款：无。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款余额前五名情况

单位名称	账面余额	账龄	占期末余额比例	坏账准备
四川工美环境艺术设计工程有限公司	2,419,215.00	1-2年	21.89%	241,921.50
成都市青羊区建筑工程总公司	2,400,000.00	1-2年	21.72%	240,000.00
北京博菲信诺装饰工程有限公司	1,965,436.33	1-2年 1,181,500.00元 2-3年 783,936.33元	17.79%	1,965,436.33
四川省地震局	1,189,311.60	1-2年	10.76%	118,931.16
成都博兰特数字城市科技发展中心	730,858.63	1-2年	6.61%	730,858.63
<b>合计</b>	<b>8,704,821.56</b>		<b>78.77%</b>	<b>3,297,147.62</b>

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末金额			期初金额		
	账面原值	比例	坏账准备	账面原值	比例	坏账准备
1 年以内	56,126.00	3.05%		6,126.00	0.34%	
1-2 年	185,429.00	10.07%		185,429.00	10.35%	
2-3 年	1,600,000.00	86.88%	1,600,000.00	1,600,000.00	89.31%	1,600,000.00
3 年以上						
<b>合计</b>	<b>1,841,555.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>1,791,555.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,600,000.00</b>

## (2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	期末金额	坏账准备	账龄	未结算原因
理想微微文化发展(北京)有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2-3 年	*

\*本公司 2015 年支付理想微微文化发展(北京)有限公司联合投资电影项目款 160 万元，约定分成比例 20%。截至本期末，该项目未达合同约定进度，并已经处于停工状态。本公司已于 2016 年全额计提坏账准备。

## (3) 按预付对象归集的期末余额情况

单位名称	期末金额	坏账准备	账龄	占总额的比例
理想微微文化发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2-3 年	86.88%
爱可声(嘉善)信息技术有限公司	185,429.00		1-2 年	10.07%
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所	50,000.00		1 年以内	2.72%
四川龙翔旅业服务有限责任公司	6,126.00		1 年以内	0.33%
<b>合计</b>	<b>1,791,555.00</b>	<b>1,600,000.00</b>		<b>100.00%</b>

## 4. 其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	366,068.11	463,706.11
<b>合计</b>	<b>366,068.11</b>	<b>463,706.11</b>

## (1) 其他应收款按种类

项目	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	762,042.97	100.00%	395,974.86	51.96%	366,068.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账					

项目	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>762,042.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>395,974.86</b>	<b>51.96%</b>	<b>366,068.11</b>

(续表)

项目	期初				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	859,680.97	100.00%	395,974.86	46.06%	463,706.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>859,680.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>395,974.86</b>	<b>46.06%</b>	<b>463,706.11</b>

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备其他应收款

项目	期末金额		
	金额	计提比例	坏账准备
1 年以下	65,044.85	5%	3,252.24
1-2 年	213,659.11	10%	21,365.91
2-3 年	39,909.49	30%	11,972.85
3-4 年	7,000.00	50%	3,500.00
4-5 年	402,728.30	80%	322,182.64
5 年以上	33,701.22	100%	33,701.22
<b>合计</b>	<b>762,042.97</b>		<b>395,974.86</b>

(2) 本期其他应收款未计提坏账准备，无转回或收回情况。

(3) 本期度实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末金额	期初金额
备用金	69,282.85	81,892.85
保证金、押金	664,760.12	744,788.12
员工借款	28,000.00	33,000.00
<b>合计</b>	<b>762,042.97</b>	<b>859,680.97</b>

(5) 按欠款方归集的期末其他应收款余额前五名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例	坏账准备
成都高新技术产业开发区财政局	履约保证金	240,000.00	4-5 年	31.49%	192,000.00
四川省地震局	履约保证金	198,218.60	1-2 年	26.01%	19,821.86
成都高投置业有限公司	房租保证金	157,578.30	4-5 年	20.68%	126,062.64
晏茂林	员工借款	28,000.00	1-2 年	3.67%	2,800.00
王彬	备用金	17,533.45	1 年以内	2.30%	876.67
<b>合计</b>		<b>641,330.35</b>		<b>84.15%</b>	<b>341,561.17</b>

## 5. 存货

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	496,350.96		496,350.96	621,070.58		621,070.58

期末存货较期初减少，主要系本期项目完工，结转项目成本所致。

## 6. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初金额	1,341,608.21	350,325.82	75,800.00	1,767,734.03
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末金额	1,341,608.21	350,325.82	75,800.00	1,767,734.03
二、累计折旧				
1.期初金额	1,156,692.36	260,313.37	72,010.00	1,489,015.73
2.本期增加金额	41,661.18	29,087.31		70,748.49
(1) 计提	41,661.18	29,087.31		70,748.49
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末金额	1,198,353.54	289,400.68	72,010.00	1,559,764.22
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	143,254.67	60,925.14	3,790.00	207,969.81
2.期初账面价值	184,915.85	90,012.45	3,790.00	278,718.30

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产：无。

#### 7. 无形资产

项目	软件使用权
一、账面原值	
1.期初金额	281,160.00
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末金额	281,160.00
二、累计摊销	
1.期初金额	281,160.00
2.本期增加金额	
(1) 计提	
3.本期减少金额	
4.期末金额	281,160.00
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	
2.期初账面价值	

本公司尚无通过内部研发形成的无形资产。

#### 8. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
办公室装修费	400,485.44		133,495.15		266,990.29

#### 9. 递延所得税资产和递延所得税负债

(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	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异		
——坏账准备	6,152,676.13	6,152,676.13
可抵扣亏损	7,867,022.32	6,904,514.79
<b>合计</b>	<b>14,019,698.45</b>	<b>13,057,190.92</b>

未来是否有足够的可抵扣应纳税所得额不确定，故本公司暂未确认递延所得税资产。

#### 10. 应付票据及应付账款



项目	期末金额	期初金额
应付票据		
应付账款	1,145,598.12	1,228,005.86
<b>合计</b>	<b>1,145,598.12</b>	<b>1,228,005.86</b>

## (1) 应付账款按账龄划分

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>1,145,598.12</b>	<b>1,228,005.86</b>
其中：账龄 1 年以上的金额	1,025,781.10	1,025,781.10

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
成都广禾龙达文化投资有限公司	234,442.00	2-3 年	未办理结算
安徽四通显示科技股份有限公司	189,600.00	4-5 年	未办理结算
翡梧(上海)创意设计有限公司	150,000.00	1-2 年	未办理结算

## 11. 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>1,164,342.00</b>	<b>1,224,342.00</b>
其中：账龄 1 年以上的金额	995,742.00	995,742.00

## 期末预收款项金额前四单位名称情况

对方单位名称	账面余额	账龄	性质或内容
理想微微文化发展(北京)有限公司	720,000.00	2-3 年	预收项目款
国网四川省电力公司内江供电公司	266,400.00	2-3 年	预收项目款
贵阳国家高新技术产业开发区投资促进局	148,600.00	1 年以内	预收项目款
上海天意天映文化传播有限公司	20,000.00	1 年以内	预收项目款
<b>合计</b>	<b>1,155,000.00</b>		

注：期末预收理想微微文化发展(北京)有限公司 720,000.00 元，长期未结算主要系因客户原因该项目一直处于停滞状态。期末预收国网四川省电力公司内江供电公司 266,400.00 元，长期未结算主要系因客户原因项目尚未开始。

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
短期薪酬	1,225,584.58	713,303.80	1,013,811.28	925,077.10
离职后福利		72,465.27	72,465.27	
<b>合计</b>	<b>1,225,584.58</b>	<b>785,769.07</b>	<b>1,086,276.55</b>	<b>925,077.10</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资奖金、津贴和补贴	1,225,584.58	653,199.65	957,667.13	921,117.10
职工福利费				
社会保险费		41,384.15	41,384.15	
其中：医疗保险费		36,584.44	36,584.44	
工伤保险费		1,099.51	1,099.51	
生育保险费		3,700.20	3,700.20	
住房公积金		18,720.00	14,760.00	3,960.00
<b>合计</b>	<b>1,225,584.58</b>	<b>713,303.80</b>	<b>1,013,811.28</b>	<b>925,077.10</b>

## (3) 离职后福利—设定提存计划

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险		69,538.86	69,538.86	
失业保险费		2,926.41	2,926.41	
<b>合计</b>		<b>72,465.27</b>	<b>72,465.27</b>	

## 13. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	1,011,926.31	1,042,482.10
价格调控基金	25,464.19	25,464.19
印花税	11,202.45	11,202.45
个人所得税	-24,786.36	
城市维护建设税	8,538.96	8,250.10
教育费附加	3,659.60	3,535.81
地方教育附加	2,439.73	2,357.20
<b>合计</b>	<b>1,038,444.88</b>	<b>1,093,291.85</b>

## 14. 其他应付款

款项性质	期末金额	期初金额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	339,691.35	492,045.39
<b>合计</b>	<b>339,691.35</b>	<b>492,045.39</b>

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末金额	期初金额
保证金	150,000.00	150,000.00
代扣代缴款	9,630.25	23,917.54
房租		297,647.90

款项性质	期末金额	期初金额
暂借款	170,000.00	
其他	10,061.10	20,479.95
<b>合计</b>	<b>339,691.35</b>	<b>492,045.39</b>
其中：账龄 1 年以上的金额	561.10	561.10

## 15. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00			1,500,000.00	*
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>			<b>1,500,000.00</b>	

\* 上年收到成都高新区科技与新经济发展局拨付的“基于虚拟现实和多媒体信息技术的数字视觉展示服务平台”补助款 1,500,000.00 元，项目建设期为 2017 年 1 月-2018 年 12 月。该项补助款为与收益相关。

## 16. 股本

项目	期初金额	本期变动增减(+、-)					期末金额
		股改净资产折股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,000,000.00						15,000,000.00

## 17. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本溢价	993,944.92			993,944.92
<b>合计</b>	<b>993,944.92</b>			<b>993,944.92</b>

## 18. 未分配利润

项目	本期金额
上期期末余额	-12,045,080.36
加：期初未分配利润调整数	
<b>本期期初余额</b>	<b>-12,045,080.36</b>
加：本期净利润	-962,507.53
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
<b>本期期末余额</b>	<b>-13,007,587.89</b>

## 19. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	596,509.44	459,148.40	2,649,611.33	1,729,793.30
<b>合计</b>	<b>596,509.44</b>	<b>459,148.40</b>	<b>2,649,611.33</b>	<b>1,729,793.30</b>

本期收入较上期下降 77.49%，主要原因系本期重点筹划下半年即将开展的展陈类业务，致使上半年业务相对上期减少。

## 20. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,327.86	5,847.98
教育费附加	997.66	2,506.28
地方教育费附加	665.10	1,670.85
<b>合计</b>	<b>3,990.62</b>	<b>10,025.11</b>

## 21. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	121,469.40	652,429.19
差旅费	13,370.60	56,040.27
办公费	127.00	4,333.90
车辆使用费	210.00	24,501.60
折旧费	39,911.47	44,170.26
交通费	24,057.32	8,607.40
业务招待费		9,690.00
其他	3,679.25	
<b>合计</b>	<b>202,825.04</b>	<b>799,772.62</b>

本期销售费用较上年大幅度减少，主要系本期销售业务大幅下滑，所产生的费用较少。

## 22. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	367,974.93	1,412,389.93
咨询费	21,034.71	183,746.27
房租及水电	308,591.35	293,339.02
差旅费	3,071.72	8,758.70
折旧费	30,837.02	167,496.62
办公费	21,313.52	81,281.75
车辆使用费	6,366.70	12,846.60
装修费	133,495.15	133,495.14
交通费	1,193.80	4,667.00
其他		73,050.00
<b>合计</b>	<b>893,878.90</b>	<b>2,371,071.03</b>

本期管理费用较上年同期大幅下降，主要系公司精简管理人员结构，以及总体业务规模下降所致。

## 23. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息收入	-2,448.77	-443.33
手续费	1,822.78	1,530.23
<b>合计</b>	<b>-625.99</b>	<b>1,086.90</b>

## 24. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备		196,012.31
<b>合计</b>		<b>196,012.31</b>

## 25. 营业外收入

## 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助		
其他	200.00	60.00
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>60.00</b>

报告期内营业外收入全部计入非经常性损益。

## 26. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
罚款及滞纳金		63,704.74
其他		
<b>合计</b>		<b>63,704.74</b>

报告期内营业外支出全部计入非经常性损益。

## 27. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税		116,187.05
递延所得税		
<b>合计</b>		<b>116,187.05</b>

## 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期金额	上期金额
本期利润总额	-962,507.53	-2,521,794.68
按适用税率计算的所得税费用	-144,376.13	-378,269.20
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		116,187.05
非应税收入的影响		

项目	本期金额	上期金额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		29,401.85
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	144,376.13	348,867.35
<b>所得税费用</b>		<b>116,187.05</b>

## 28. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到员工备用金	349,295.00	1,131,706.40
利息收入	2,448.77	
保证金	80,000.00	18,000.00
其他	200.00	3,503.33
<b>合计</b>	<b>431,943.77</b>	<b>1,153,209.73</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
中介服务费	20,125.00	523,631.69
备用金	191,318.85	610,620.00
差旅费	31,897.44	64,798.97
租金及物业费	637,569.39	293,339.02
办公费	23,095.12	85,615.65
车辆使用费	6,604.40	50,622.60
保证金		156,636.00
业务招待费		9,690.00
金融手续费	1,822.78	
其他	107,438.92	75,260.10
<b>合计</b>	<b>1,019,871.90</b>	<b>1,870,214.03</b>

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到专项资金	897,904.86	
<b>合计</b>	<b>897,904.86</b>	

## (2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-962,507.53	-2,637,981.73

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备		196,012.31
固定资产折旧	70,748.49	211,666.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	133,495.15	133,495.14
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资收益（收益以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	124,719.62	-1,483,255.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,628.00	1,845,339.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-650,116.23	-612,735.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,209,032.50	-2,347,459.13
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一期内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	24,496.73	174,256.78
减：现金的期初余额	335,624.37	2,521,715.91
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	-311,127.64	-2,347,459.13

（3）当期收到的处置子公司的现金净额：无。

（4）现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	24,496.73	174,256.78
其中：库存现金	732.33	652.33
可随时用于支付的银行存款	23,764.40	173,604.45
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	24,496.73	174,256.78
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

29. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	602,095.14	见五.1 货币资金

## （六）关联方及关联交易

### 1、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7,345,502.00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	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
曾剑	7,345,502.00	7,345,502.00	48.97%	48.97%

（2）子公司：无。

（3）合营联营企业：无。

（4）其他关联方：无。

2、关联交易：无。

3、关联方往来余额：无。

4、关联方承诺：无。

（七）或有事项：无。

（八）承诺事项：无。

（九）资产负债表日后事项：无。

（十）其他重要事项：无。

## 财务报表补充资料

### 非经常性损益明细表

参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200.00
小计	<b>200.00</b>
所得税影响额	
合计	<b>200.00</b>



## (一) 净资产收益率

参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	报告期	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
归属于公司股东的净利润	2018 年 1-6 月	-27.76%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司 股东的净利润	2018 年 1-6 月	-27.76%	-0.06	-0.06

成都天意天映数字科技传媒股份有限公司

二〇一八年八月二十四日