



新影响
NEEQ : 835794

广西新影响华文文化创意股份有限公司
NICE Huawen Cultural and Creative Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



打造全域旅游，营造美好生活！2018年5月19日，2018年“中国旅游日”广西分会场暨贵港（平南）全域旅游主题推广活动开幕式在广西贵港平南盛大召开。本届中国旅游日介绍了气候温和、风景秀丽、地貌多姿的平南，致力于推广平南县全域旅游。



5月5-6日，2018中国—东盟山地户外体育旅游大会·攀岩大师赛在马山县攀岩特色小镇三甲乡村旅游区成功举办。以山地户外赛事为核心驱动，以特色运动休闲小镇为产业带动的模式，将加速“体育+旅游+文化+体验”的跨界融合发展！



4月28日上午，2018年上半年广西“百日促消费”活动在南宁启动，柳州、桂林、梧州、玉林、贵港、百色、河池共同联动，展品中包括了畅销海内外的网红小吃柳州螺蛳粉、香飘丝绸之路的六堡茶，以及红树林海鸭蛋蛋黄酥等。为广西特产的推广带来了积极的推动作。



桂平荔枝香，世界齐分享！“桂银杯”2018桂平（麻垌）荔枝产销大会暨第二届“广西好食材”荔枝评选推介活动为促进荔枝销售搭建了一个好平台，为桂平荔枝品牌打造增光添彩。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
新影响公司、股份公司、本公司	指	广西新影响华文文化创意股份有限公司
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	广西新影响华文文化创意股份有限公司股东大会
董事会	指	广西新影响华文文化创意股份有限公司董事会
监事会	指	广西新影响华文文化创意股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书的统称
品牌管理	指	公司以提升客户品牌价值和产品销售为目标，为客户提供品牌策略、品牌规划、广告策划、创意等服务的业务
设计制作	指	公司为客户设计、制作各类营销推广材料，包括平面和多媒体等多种形式的推广材料的业务
营销策划	指	公司为客户策划、实施各类公关推广活动的业务
媒介资源代理销售	指	公司为电视台、广播电台、报纸等各种媒体代理销售广告资源、广告时段
节目制作	指	公司为电视台策划、制作各类型的电视节目
体育产业运营	指	公司为客户组织、承办以各类型体育活动为主导的同时承载地方文化、旅游资源推广的各类服务业务
广告主	指	为推销自身的产品或服务，自行或者委托他人策划、设计、制作广告的企业、组织或个人
国家工商总局	指	国家工商行政管理总局
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《章程》	指	《广西新影响华文文化创意股份有限公司章程》
报告期、本报告期、报告期内	指	2018年1月1日至2018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。

公司负责人邓立、主管会计工作负责人李元范及会计机构负责人（会计主管人员）李元范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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

【备查文件目录】

文件存放地点	广西南宁市青秀区民族大道 157 号阳光财富广场 4 号楼 6 层
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广西新影响华文文化创意股份有限公司
英文名称及缩写	NICE Huawei Cultural and Creative Co.,Ltd
证券简称	新影响
证券代码	835794
法定代表人	邓立
办公地址	南宁市青秀区民族大道 157 号阳光财富广场 4 号楼 2 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李元范
是否通过董秘资格考试	否
电话	0771-5388363
传真	0771-5388363
电子邮箱	691570878@qq.com
公司网址	http://www.niceteam.cn
联系地址及邮政编码	南宁市青秀区民族大道 157 号阳光财富广场 4 号楼 6 层
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-12-19
挂牌时间	2016-02-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L-租赁和商务服务业 72-商务服务业 724-广告业 7240-广告业
主要产品与服务项目	公司主营业务系为政府和企业客户提供品牌管理和营销策划服务、为电视媒体提供广告代理和电视节目制作服务、体育赛事运营。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广西新影响文化投资集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	邓立

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	91450100MA5KCUBCX0	否
注册地址	南宁市高新区滨河路 28 号中国-东盟企业总部基地三期综合楼南宁广告产业园 A 栋 306 室	否
注册资本（元）	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
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	24,460,305.20	38,427,438.49	-36.35%
毛利率	-24.44%	17.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,819,415.13	-3,845,602.22	-259.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,815,608.52	-3,844,402.72	-259.37%
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）	-4,082.76%	-30.38%	-
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）	-4,081.64%	-30.37%	-
基本每股收益	-1.38	-0.38	-263.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,608,073.32	39,382,664.21	-9.58%
负债总计	42,856,263.05	32,811,438.81	30.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	-7,248,189.73	6,571,225.4	-210.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.72	0.66	-209.57%
资产负债率（母公司）	34.40%	39.64%	-
资产负债率（合并）	120.36%	83.31%	-
流动比率	0.64	1.00	-
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	-5,553,426.77	2,416,283.69	-329.83%
应收账款周转率	11.95	3.57	-
存货周转率	90.58	113.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.58%	-10.84%	-
营业收入增长率	-36.35%	14.79%	-
净利润增长率	-259.36%	-689.74%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
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

本公司是品牌管理、营销策划、广告代理、电视节目制作的服务提供商及体育产业的运营商，拥有以邓立、张建彬领衔的稳定的核心团队，为商业企业客户如中信银行、皇氏乳业、华润、保时捷等提供品牌管理方案、营销策划等服务，提高企业在当地市场的影响力和竞争地位；同时公司为省级政府文化部门、商务部门、体育部门及各级地方政府服务，为政府各类公共活动、大型会议提供方案策划、实施统筹等服务。同时，公司为电视媒体提供广告时段运营、节目商业运营、活动商业运营、创新性广告形式的商业运营等广告代理服务以及提供节目策划、节目研发、节目制作、活动策划及执行等服务，满足电视媒体的广告招商及内容制作需求。

公司的业务模块可以总结为传统业务模块和新兴业务模块，其中传统业务模块主要包括品牌管理、营销策划、广告代理，新兴业务模块主要包括电视节目制作、体育产业运营。

体育产业运营业务为近年来公司重点发力的业务板块，主打体育+旅游概念。公司在充分利用自身在活动和旅游宣传推广方面的经验和资源优势，在体育产业运营市场上迅速立足，已经成功举办中国-东盟汽车拉力赛、中国-东盟山地马拉松赛、中越跨国山地越野赛、第三、第四届中国汽车房车露营大会等赛事和活动；这些赛事和活动的举办给投资方和当地政府带来了较好的经济和社会效益，积极促进了当地体育、文化、旅游产业的发展。通过近两年的发展，公司在体育产业运营市场上已具备了一定的影响力。

目前公司传统和新兴两大业务板块同时发力，在巩固、发展传统业务的同时，积极拓展新业务。在国家一带一路的战略指引下，公司会充分发挥自己在传统文化传媒行业的经验、资源优势 and 广西在东盟的区位优势，适时走出去，积极拓展东盟市场，为公司的发展开拓更广泛的空间，同时也为传播中华文化做出应有贡献；也是在国家积极促进体育产业快速发展的大背景、大战略下，公司会积极抢占市场先机，积极树立自身的行业地位，为公司未来的发展创造新的亮点和突破点。

公司报告期至报告披露日商业模式未发生变动。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司受传统广告业务的影响，业务有所下降，公司总资产 35,608,073.32 元，较上年期末下降 9.58%；净资产-7,248,189.73 元，较上年期末下降 210.30%；实现营业收入 24,460,305.20 元，较上年同期下降 36.35%；营业总成本 38,497,170.11 元，与上年同期基本持平。经营净利润-13,819,415.13 元；较上年同期下降 259.36%。

当期净利润减少的主要原因为：①公司经营业务重心改变，体育板块运营管理成本增加；②传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降；③公司业务存在季节性，下半年业务量多于上半年，且上半年会发生下半年业务的开拓费用；④公司媒介代理业务，受电视广告审核机制变化的影响，导致部分广告无法播放，客户规模缩小，业务量下降较大。

公司控股子公司北京嘉美视讯广告有限公司与广西科影文化传媒有限公司签订独家广告代理合同，每月固定向广西科影文化传媒有限公司支付 250 万元独家广告代理费用，形成固定的经营成本，加上今年上半年广告业务量少，亏损日益增大，最终造成公司合并利

润大幅下降。

公司总资产及净资产规模相对较小，很大程度上是因为公司所属行业轻资产的特点决定的，再加上上半年亏损严重，造成公司出现净资产为负的情况出现，公司也一直在努力改善公司经营状况，寻找公司新的业务突破口。上半年的努力已显现积极成效，公司近年培育的“赛事组织策划”这一新业务，已成为新的亮点和新业务的突破口，上半年实现营业收入 6,835,955.16 元，较上年同期增长 104.08%，相信下半年对公司的业务量和业绩会有更大的贡献。

公司对市场的变化有清晰准确的认识，采取了积极有效的应对措施：公司将就北京嘉美视讯广告有限公司与广西科影文化传媒有限公司的独家广告代理合同进行谈判，通过降低代理费、广告代理业务转包等，降低北京嘉美视讯广告有限公司的经营成本，一旦谈判成功，北京嘉美视讯广告有限公司的业绩将有所好转，使公司全年的发展会稳中向好。

（二）关于公司业务存在季节性特征的说明

根据公司多年经营情况的总结，公司的业务总体呈现出“上半年业务量小于下半年业务量”的特征；主要原因为：①中国最重要的传统节日春节在上半年，春节前后 1 个半月至 2 个月的时间段里，客户办公时间较短，导致业务量萎缩明显；②商业客户在考虑关于宣传推广的计划时，由于下半年的业务多于上半年，因此上半年的计划量少于下半年；③政府的大型活动多集中在下半年，一般年初进行预算和招标、年底验收和决算。⑤公司所参与运营的大型体育活动多集中在下半年举办。

2018 年下半年，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加强文化创意服务能力建设，不断拓展业务链条和地理区域，促进公司的业务稳步发展。

1、市场方面

在继续巩固广西、北京市场的基础上，再重点开拓了辽宁、重庆、山东、河南、广东等区域的优质的客户。

2、资源方面

在巩固广西、北京的传统优质客户资源的基础上，积极开发了辽宁、重庆、山东、河南、广东等地的客户资源；同时优化公司各业态内部管理，使得各业态相互融合，相互促进，不断增强公司整体的核心竞争力。与此同时，为了更好的促进各业态的发展，人才无疑是公司最为宝贵的资源。公司在 2017 年通过各种渠道积极延揽、招聘补充各类专业人才，确保了各业态的运营与核心竞争力。

3、内部管理

公司挂牌后，为符合挂牌上市的规范性要求，公司一直积极组织精干力量不断完善内部管理制度，不断完善的公司法人治理结构，不断提高公司的管理水平和内部控制水平。

4、发展潜力

为了增强公司的业务能力、盈利能力，公司借助自身的资源和优势不断的拓展新的业态，根据 218 年公司的经营计划，积极开展营地教育培训业务。截至报告日，公司设立商业创新发展部与长隆集团合作设立长隆营地；北京华文山水营销策划有限公司广西分公司设立广西南宁市良庆区坛板坡青少年自然科学教育基地。更多的营地正在逐步设立中。在今后的发展中公司会借助前期的市场培育和新业态的运营经验的积累创造更高的经济效益。

三、 风险与价值

1、控股股东和实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为邓立，邓立直接持有公司的控股股东广西新影响文化投资集团有限

公司 60%的股权，间接持有公司 48%的股权，并担任新影响董事长和法定代表人，对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若公司实际控制人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，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

风险应对：对此，公司将不断加强法人治理结构建设及内部控制，同时也正积极引入战略投资者，将该风险降到最低限度。

2、人员流失的风险

专业人才是广告公司的核心资源之一，广告行业普遍存在人员流动性比较大的问题，公司能否在激烈的市场竞争中建立起竞争优势主要依赖专业人才的储备。公司核心团队的合作时间较长，培养了一支高素质且较为稳定的业务骨干队伍，该等骨干员工在建立公司品牌、开拓市场、积累客户、提升经营业绩等方面做出较大贡献，公司也建立了相配套的激励机制。若公司不能保持对人才的持续吸引力，将面临核心人员流失的风险，同时影响公司业绩的稳定与持续增长。

风险应对：对此，公司将不断加强人才引进、培训力度，建立健全薪酬福利体系，同时对核心骨干人员实行股权激励，不断通过多种方式引进和留住公司急需人才。

3、管理不善的风险

报告期内管理费用数额为 5,754,620.67 元，公司的管理费用主要由薪酬福利费、租赁费用、办公费和咨询费构成。随着公司规模日益壮大，涉及的业务领域及管理体系也日趋复杂化，公司的组织管理体系正在积极进行调整，若公司的管理人员及组织结构不能及时适应变化，公司将面临管理不善的风险，给公司的发展带来一定的影响。

风险应对：对此，公司将实施全面预算管理，加强成本、费用控制，适时变革公司组织结构，降低管理不善的风险。

4、公司业务扩张的风险

目前，公司业务已在北京区域、广西区域经拥有成熟的市场，并不断向全国市场拓展。公司已经在广西积累了丰富的运作经验和客户资源，成功塑造了新影响的品牌形象和业界口碑。为了向客户提供更全面、更优质的服务，同时扩大业务规模，公司一直在积极拓展新业务模式、拓展新经营区域，截至 2018 年公司业务已经渗透到了深圳、安徽、湖北、河南、重庆等区域。但是由于在新的业务区域经营时间较短，客户开拓及口碑积累较少，业务积淀时间较短，未来的市场开拓可能无法顺利实施，进而影响公司的整体业绩。

风险应对：对此，公司在统筹使用现有资源的同时，加大要素资源的吸纳和聚集，构建基于未来发展所需的人才、资金、营销等战略。

5、市场形势风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司主营业务是为客户提供品牌管理服务、营销策划服务、媒介资源代理销售服务、节目制作服务、体育产业运营服务。公司的业务规模与公司客户的营销预算直接相关。公司的客户主要为具备品牌营销、形象推广、广告发布、节目制作、体育产业运营需求的政府相关机构以及商业企业，受政府政策和宏观经济走势的影响，公司客户的推广预算可能会出现削减，从而降低公司业务规模。

风险应对：对此，公司将适度延伸产业链，涉猎新的商业模式，拓展新的客户群体，不断拓展新的区域市场，化解市场形势风险。

6、账面流动资金不足风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司账面可用资金余额 1,379,929.67 元。受传统广告业务的影响，行业季节性影响，体育赛事业务扩张的影响，报告期内营业收入大幅下降，营业成本、业务前期垫付成本较高。造成公司账面可用资金不足。受业务回款速度的影响，公司账面流动资金不足的情况可能会持续较长的时间。

风险应对：对此，公司将尽快催促客户回款，减少项目前期垫付资金，合理有效地安排资金使用，化解流动资金不足风险。

7、净资产为负的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司账面净资产为-7,248,189.73 元。报告期内受传统广告业务影响和行业季节性影响，公司亏损较大，流动资金不足，应付供应商款项较多，造成公司净资产为负。随着下半年业务量的回升，公司净资产将有所回升。

风险应对：对此，公司将逐步压缩传统广告业务规模，降低经营成本，减少传统广告业务的亏损，同时积极发展体育赛事等优势业务，实现公司整体利润提升，化解公司账免净资产为负的风险。

四、 企业社会责任

公司一向坚持合法经营，坚持维护公司员工、客户、供应商的合法权益，坚持维护与各合作方的和谐合社会作关系，为社会创造良好的营商环境尽职尽责；同时，公司不断提高自身的服务能力，以更好的服务于公司的客户，以助力客户创造更多的经济价值、社会价值，从而解决更多的社会矛盾。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	6,000,000.00	1,965,000.00
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	1,000,000.00	456,000.00
合计	7,000,000.00	2,421,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、 承诺事项一

承诺人：实际控制人邓立

承诺事项：避免同业竞争

履行情况：截止 2017 年 12 月 31 日，实际控制人邓立未以任何方式开展同业竞争业务。

2、承诺事项二

承诺人：公司全体董事、监事以及高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争

履行情况：截止 2017 年 12 月 31 日，公司全体董事、监事以及高级管理人员未以任何方式开展同业竞争业务。

3、承诺事项三

承诺人：本公司

承诺事项：未来不以直接或间接方式将资金提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用。

履行情况：自股改后至截止 2017 年 12 月 31 日，本公司未以直接或间接方式将资金提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用。

4、承诺事项四

承诺人：实际控制人及董事、监事、高级管理人员

承诺事项：本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份。公司及股份公司的子公司的资金，且将严格遵守关于上市公司法人治理的有关规定，避免与股份公司及股份公司的子公司发生除正常业务外的一切资金往来。

履行情况：自股改后至截止 2018 年 6 月 30 日，实际控制人及董事、监事、高级管理人员及其所控制的其他企业没有以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用本公司及股份公司的子公司的资金，没有与本公司及本公司的子公司发生除正常业务外的一切资金往来。

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	4,666,666	46.67%	-	4,666,666	46.67%
	其中：控股股东、实际控制人	2,666,666	26.67%	-	2,666,666	26.67%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,333,334	53.33%	-	5,333,334	53.33%
	其中：控股股东、实际控制人	5,333,334	53.33%	-	5,333,334	53.33%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数				2		

(二) 报告期期末普通股前 5 名或持股 10%以上股东情况

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	广西新影响文化投资集团有限公司	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	5,333,334	2,666,666
2	广西华文世纪投资咨询有限公司	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	-	2,000,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,333,334	4,666,666
前 5 名或持股 10%以上股东间相互关系说明：公司董事张建彬同时为广西新影响文化投资集团有限公司和广西华文世纪投资咨询有限公司的股东。							

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

(一) 控股股东情况

公司股东广西新影响文化投资集团有限公司持公司 8,000,000 股股份，占公司股份总额的 80%，是公司的控股股东。

公司名称 广西新影响文化投资集团有限公司

注册资本 500 万元（人民币）

法定代表人 邓立

统一社会信用代码： 91450100059516116K

经营期限 2012 年 12 月 19 日至 2032 年 12 月 19 日

公司住所 南宁市西乡塘区科德西路 7 号嘉士涌金广场 1910 号房

经营范围 对文化业、旅游业、教育业的投资；批发兼零售：日用百货、化妆品、卫生用品。

股权结构 邓立持股 60%；张建彬持股 40%

主要管理人员 执行董事、总经理邓立

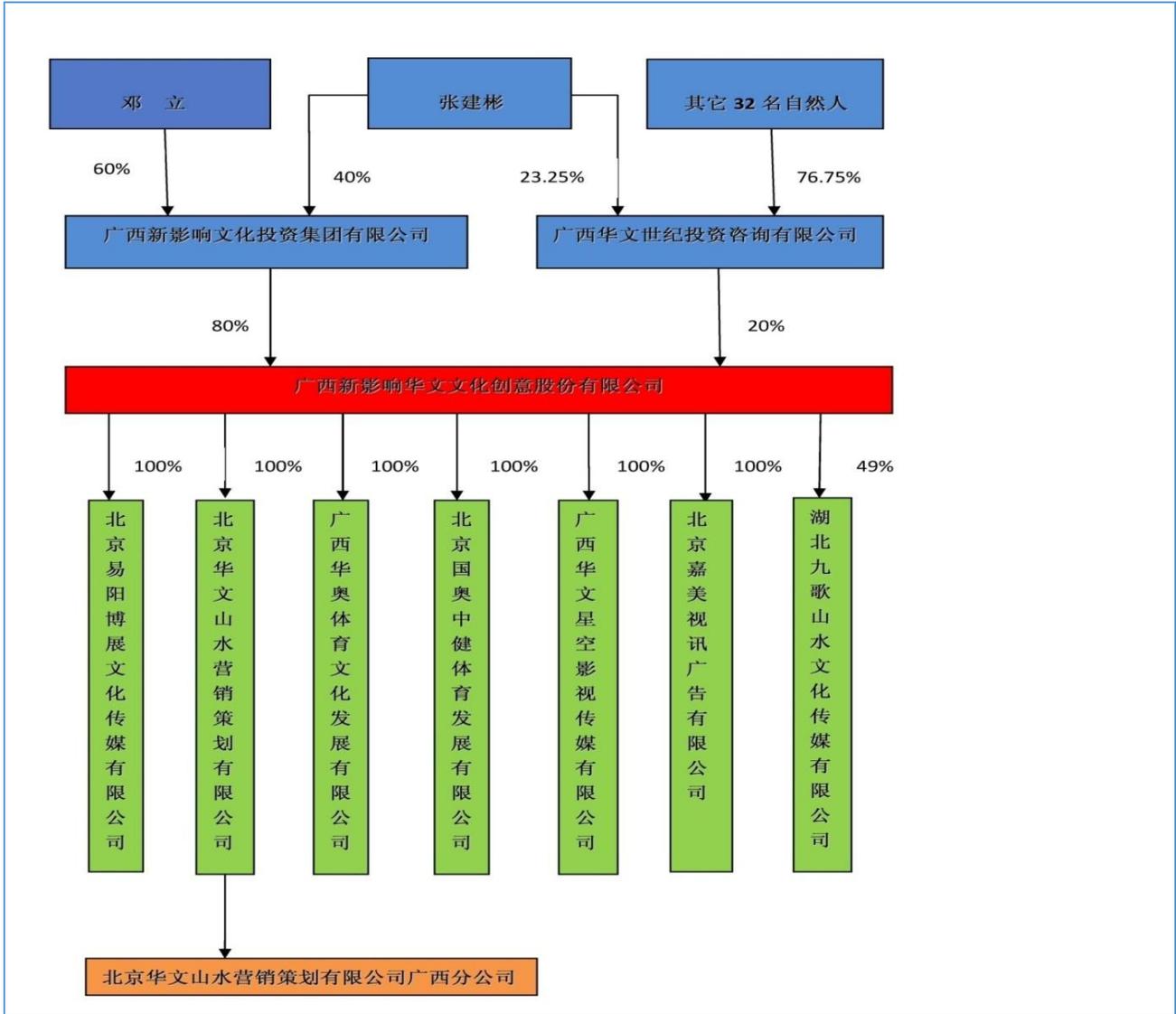
报告期至披露日，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为邓立。

邓立：男，1969 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年就读于中国人民大学；1991 年至 1996 年，就职于北京城建集团一公司，任行政管理部职员；1997 年至 1998 年，创办北京博大广告有限公司，任董事长兼总经理；1999 年至 2002 年，就职于北京新丝路模特机构，任副总经理兼模特总监；2002 年至 2004 年，就职于南宁大地飞歌文化传播有限公司，任常务副总经理；2004 年至 2005 年，创办广西榜样广告有限公司，任总经理；2006 年至 2011 年，创办广西新影响文化传媒有限公司，任执行董事兼总经理；2012 年至 2015 年 7 月，任广西新影响文化投资集团有限公司、广西新影响华文文化创意有限公司执行董事兼总经理；2015 年 8 月至今，任广西新影响文化投资集团有限公司执行董事兼总经理、广西新影响华文文化创意股份有限公司董事长。

报告期至披露日，公司实际控制人未发生变化，公司控制关系图如下：



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
邓立	董事长	男	1969-02-01	本科	2015.08.11-2018.08.10	是
张建彬	董事	男	1970-06-10	本科	2015.08.11-2018.08.10	是
李文燕	董事、总经理	女	1976-10-21	大专	2015.08.11-2018.08.10	是
黄玉娟	董事、副总经理	女	1978-05-03	本科	2015.08.11-2018.08.10	是
崔淼	董事	女	1981-10-03	本科	2015.08.11-2018.08.10	是
栾环宇	董事、副总经理	男	1976-08-01	硕士	2015.08.11-2018.08.10	是
彭承红	董事	女	1978-10-08	大专	2015.08.11-2018.08.10	是
唐芳	监事会主席	女	1982-09-09	本科	2016.05.21-2018.08.10	是
胡泽栋	监事	男	1989-01-26	本科	2016.05.04-2018.08.10	是
郑国希	监事	男	1985-09-15	初中	2015.08.11-2018.08.10	是
董事会人数:						7
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:

公司董事、监事、高级管理人员均通过广西华文世纪投资有限公司间接持有挂牌公司股份，均在挂牌公司内工作，相互之间分工明确、职责独立，无关联关系；公司董事、监事、高级管理人员均未在公司控股股东和实际控制人邓立控制的企业任职、获取报酬，无关联关系；上述人员均在挂牌公司内独立履行岗位职责。

(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
合计	-	0	0	0	0%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
顾孝杰	财务负责人、 董事会秘书	离任		离职

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

本公司董事财务负责人、董事会秘书顾孝杰辞职。顾孝杰先生已与公司李元范先生进行工作交接，在新任财务负责人、董事会秘书到岗前，由李元范先生代行财务负责人、董事会秘书职责。顾孝杰先生的离职不会对公司造成不利影响。

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	25	23
生产人员	53	53
销售人员	47	41
技术人员	48	46
财务人员	10	9
员工总计	183	172

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	122	120
专科	42	38
专科以下	15	10
员工总计	183	172

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：

1、人员培训： 公司一直很重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工专业课程培训等，不断提升员工的自身素质和专业技能。

2、薪酬政策： 公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳

劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保险制度，为员工办理“五险一金”。

3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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：

报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

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) 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	六、（一）	1,379,929.67	6,990,025.44
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	六、（二）	19,215,882.88	21,419,954.88
预付款项	六、（三）	2,771,545.15	1,323,390.82
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	622,507.52	1,703,503.29
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	672,081.61	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（六）	2,574,095.88	1,483,167.83
流动资产合计		27,236,042.71	32,920,042.26
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	六、（七）	4,902,309.19	3,020,260.32
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（八）	316,614.43	343,022.68
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉	六、（九）	1,767,071.38	1,767,071.38
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、（十）	1,386,035.61	1,332,267.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,372,030.61	6,462,621.95
资产总计		35,608,073.32	39,382,664.21
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		-	-
应付票据及应付账款	六、（十一）	25,051,449.65	19,601,252.77
预收款项	六、（十二）	7,632,356.70	3,916,996.31
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、（十三）	1,272,437.54	1,951,084.12
应交税费	六、（十四）	597,129.28	1,390,086.4
其他应付款	六、（十五）	8,302,889.88	5,952,019.21
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		-	-
流动负债合计		42,856,263.05	32,811,438.81
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		-	-
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		42,856,263.05	32,811,438.81
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(十六)	10,000,000.00	10,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(十七)	510,189.95	510,189.95
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(十八)	394,217.62	394,217.62
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(十九)	-18,152,597.30	-4,333,182.17
归属于母公司所有者权益合计		-7,248,189.73	6,571,225.4
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		-7,248,189.73	6,571,225.4
负债和所有者权益总计		35,608,073.32	39,382,664.21

法定代表人：邓立
元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：李

(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		531,816.11	1,989,287.93
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	二十、(一)	5,735,836.27	9,563,271.34
预付款项		1,053,462.88	1,120,989.71
其他应收款	二十、(二)	2,230,294.45	1,080,793.03
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		117,935.27	17,606.33
流动资产合计		9,669,344.98	13,771,948.34
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	二十、(三)	14,674,344.42	14,674,344.42
投资性房地产		-	-

固定资产		62,569.72	81,634.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		89,851.90	89,851.9
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,826,766.04	14,845,830.81
资产总计		24,496,111.02	28,617,779.15
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		-	-
应付票据及应付账款		4,495,286.31	8,558,740.64
预收款项		621,950.30	302,862.15
应付职工薪酬		535,034.64	509,657.58
应交税费		21,471.39	884,697.14
其他应付款		2,727,224.94	1,087,354.48
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,400,967.58	11,343,311.99
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		-	-
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		8,400,967.58	11,343,311.99
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		5,868,708.08	5,868,708.08
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		394,217.62	394,217.62
一般风险准备		-	-
未分配利润		-167,782.26	1,011,541.46
所有者权益合计		16,095,143.44	17,274,467.16
负债和所有者权益合计		24,496,111.02	28,617,779.15

法定代表人：邓立
李元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：

(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		24,460,305.20	38,427,438.49
其中：营业收入	六、(二十)	24,460,305.20	38,427,438.49
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		38,497,170.11	40,505,574.64
其中：营业成本	六、(二十)	30,438,880.70	31,815,036.76
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	六、(二十一)	94,915.73	163,640.34
销售费用	六、(二十二)	2,302,018.77	2,931,550.56
管理费用	六、(二十三)	5,754,620.67	5,736,384.64
研发费用		-	-
财务费用	六、(二十四)	13,131.40	14,795.22
资产减值损失	六、(二十五)	-106,397.16	-155,832.88
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十六)	-	-746,383.01
其中：对联营企业和合营企业的投	六、(二十六)	-	-746,383.01

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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,036,864.91	-2,824,519.16
加：营业外收入	六、（二十七）	177.53	0.67
减：营业外支出	六、（二十八）	6,453.01	1,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,043,140.39	-2,826,118.49
减：所得税费用	六、（二十九）	-223,725.26	1,019,483.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,819,415.13	-3,845,602.22
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		-13,819,415.13	-3,845,602.22
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		-13,819,415.13	-3,845,602.22
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		-13,819,415.13	-3,845,602.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,819,415.13	-3,845,602.22
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		-1.38	-0.38
（二）稀释每股收益		-1.38	-0.38

法定代表人：邓立
李元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：

（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	二十、(四)	3,170,712.14	7,739,484.12
减：营业成本	二十、(四)	2,936,437.77	4,889,917.99
税金及附加		7,823.14	37,652.12
销售费用		158,067.65	316,245.19
管理费用		1,621,353.27	1,701,933.12
研发费用		-	-
财务费用		4,359.86	4,260.76
其中：利息费用		-	-
利息收入	二十、(五)	875.08	-
资产减值损失	二十、(五)	-79,488.78	-3,994.99
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-746,383.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-746,383.01
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,477,840.77	47,086.92
加：营业外收入		-	0.19
减：营业外支出		3,594.41	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,481,435.18	47,087.11
减：所得税费用		-302,111.46	198,136.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,179,323.72	-151,049.08
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-

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		-1,179,323.72	-151,049.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：邓立
李元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：

(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		33,076,067.16	49,527,271.60
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		55,400.05	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	9,033,340.77	11,318,899.33
经营活动现金流入小计		42,164,807.98	60,846,170.93
购买商品、接受劳务支付的现金		28,213,108.05	34,365,776.05
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		8,281,958.00	9,462,638.65
支付的各项税费		2,094,647.09	2,430,137.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	9,128,521.61	12,171,334.78
经营活动现金流出小计		47,718,234.75	58,429,887.24
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十一)	-5,553,426.77	2,416,283.69
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		56,669.00	138,507.54
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		56,669.00	138,507.54
投资活动产生的现金流量净额		-56,669.00	-138,507.54
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		500,000.00	-
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		500,000.00	-
偿还债务支付的现金		500,000.00	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	2,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		500,000.00	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-2,000,000.00
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	六、(三十一)	-5,610,095.77	277,776.15
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十一)	6,990,025.44	6,101,382.57
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十一)	1,379,929.67	6,379,158.72

法定代表人：邓立
李元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：

(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		7,686,638.32	9,394,334.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,339,485.22	3,811,864.82
经营活动现金流入小计		11,026,123.54	13,206,199.17
购买商品、接受劳务支付的现金		5,541,366.77	6,605,635.78
支付给职工以及为职工支付的现金		2,439,437.17	3,313,455.22
支付的各项税费		857,804.88	603,964.08
支付其他与经营活动有关的现金		3,644,986.54	4,476,130.92
经营活动现金流出小计		12,483,595.36	14,999,186.00
经营活动产生的现金流量净额		-1,457,471.82	-1,792,986.83
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		-	2,000,000.00
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		-	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	63,761.54
投资支付的现金		-	-

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		-	63,761.54
投资活动产生的现金流量净额		-	1,936,238.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		500,000.00	-
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		500,000.00	-
偿还债务支付的现金		500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		500,000.00	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-2,000,000.00
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		-1,457,471.82	-1,856,748.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,989,287.93	3,515,413.65
六、期末现金及现金等价物余额		531,816.11	1,658,665.28

法定代表人：邓立
李元范

主管会计工作负责人：李元范

会计机构负责人：

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

关于公司业务存在季节性特征的说明

根据公司多年经营情况的总结，公司的业务总体呈现出“上半年业务量小于下半年业务量”的特征；主要原因为：①中国最重要的传统节日春节在上半年，春节前后1个半月至2个月的时间段里，客户办公时间较短，导致业务量萎缩明显；②商业客户在考虑关于宣传推广的计划时，由于下半年的业务多于上半年，因此上半年的计划量少于下半年；③政府的大型活动多集中在下半年，一般年初进行预算和招标、年底验收和决算。⑤公司所参与运营的大型体育活动多集中在下半年举办。

二、 报表项目注释

广西新影响华文文化创意股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

公司全称: 广西新影响华文文化创意股份有限公司

类型: 股份有限公司

住所: 南宁市高新区滨河路 28 号中国-东盟企业总部基地三期综合楼南宁广告产业园 A 栋 306 室

企业法人营业执照注册号: 91450100MA5KCUBCX0

法定代表人: 邓立

注册资本: 1,000 万元

实收资本: 1,000 万元

营业期限: 2012 年 12 月 19 日至 2032 年 12 月 18 日

(二) 公司历史沿革

广西新影响华文文化创意有限公司于 2012 年 12 月 19 日经南宁市工商行政管理局高新技术产业开发区分局批准成立, 成立初期注册资本为 200 万元, 由自然人张建彬和邓立共同出资组建, 其中张建彬实际出资 80 万元、邓立实际出资 120 万元, 均为货币出资。

2012 年 12 月 25 日, 经股东会决议和修改后的章程规定, 邓立转让 60%的股权(即 120 万元)、张建彬转让 10%的股权(即 20 万元)给广西新影响文化投资有限公司(2013 年 4 月 28 日更名为“广西新影响文化投资集团有限公司”)。此次股权转让后, 股东及出资情况为: 广西新影响文化投资有限公司出资 140 万元, 占注册资本 70%、张建彬出资 60 万元, 占注册资本 30%。

根据广西新影响华文文化创意有限公司 2015 年 3 月 8 日的股东会决议和修改后的章程规定, 增加注册资本 300 万元, 广西新影响华文文化创意有限公司于 2015 年 6 月 5 日共收到增资款 300 万元, 其中广西新影响文化投资集团有限公司和张建彬分别出资 160 万元和 140 万元, 双方均以货币出资。此次增资后, 注册资本和实收资本均为 500 万元, 其中广西新影响文化投资集团有限公司出资 300 万元, 占注册资本的 60%、张建彬出资 200 万元, 占注册资本的 40%。

2015 年 6 月 8 日, 经股东会决议和修改后的章程规定, 张建彬转让 40%的股权(即 200 万元)给广西华文世纪投资咨询有限公司。此次转让后, 股东及出资情况为: 广西新影响文化投资集团有限公司出资 300 万元, 占注册资本的 60%、广西华文世纪投资咨询有限公司出资金额为 200 万元、占注册资本的 40%。

根据广西新影响华文文化创意有限公司 2015 年 6 月 18 日的股东会决议和修改后的章程规定，由广西新影响文化投资集团有限公司以货币方式增加出资 500 万元。广西新影响华文文化创意有限公司于 2015 年 6 月 19 日收到广西新影响文化投资集团有限公司 500 万元的出资款项。此次增资后，注册资本和实收资本均为 1,000 万元，其中广西新影响文化投资集团有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%、广西华文世纪投资咨询有限公司出资金额为 200 万元，占注册资本的 20%。

根据广西新影响华文文化创意有限公司 2015 年 8 月 9 日召开的股东会关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定，广西新影响华文文化创意有限公司变更为广西新影响华文文化创意股份有限公司（以下简称“本公司”或“本集团”），申请登记的注册资本为人民币 1,000 万元，由广西新影响华文文化创意有限公司全体出资人以其拥有的广西新影响华文文化创意有限公司的净资产于 2015 年 8 月 10 日之前折合为本公司实收资本；2015 年 8 月 9 日沃克森（北京）国际资产评估有限公司对其 2015 年 6 月 30 日为基准日的净资产进行了评估，并出具了沃克森评报字[2015]第 0402 号资产评估报告；2015 年 8 月 15 日，天职国际会计师事务所对改制变更后注册资本进行了审验，并出具了天职业字[2015] 12725 号《验资报告》；2015 年 8 月 27 日经南宁市工商行政管理局核准变更，此次变更后，注册资本和实收资本均为 1,000 万元，其中广西新影响文化投资集团有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%、广西华文世纪投资咨询有限公司出资金额为 200 万元，占注册资本的 20%。

（三）本公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：广告业。

本公司经营范围：设计、制作、代理、发布国内各类广告；大型活动策划，国内文化艺术交流活动策划，企业营销策划，企业形象策划，企业管理咨询，会议及展览展示服务，票务代理服务；工艺品销售；广播电视节目及电视节目制作服务，电影制作服务。

（四）母公司以及最终控制方

本公司的母公司为广西新影响文化投资集团有限公司，最终控制方为邓立。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司的合并财务报告由本公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司管理层认为：公司盈利能力较为稳定，且期末结存一定金额的现金及现金等价物，未来 12 个月内除不可抗力因素外，几乎不会发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的情况，故管理层按照持续经营假设基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报表项目本期未发生计量属性的变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本集团结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本集团将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本集团区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本集团结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团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处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指本集团库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允

价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期不存在持有意图或能力发生改变的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	≥50 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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. 按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	关联方名单	关联方不计提坏账

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款坏账计提比例 (%)	其他应收款坏账计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
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。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账损失应当予以转回，计入当期损益。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本集团判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股份溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，按照本集团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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	3	24.25
电子设备	3	3	32.33
办公设备	5	3	19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租

人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]； (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十六）收入

1. 销售商品收入

本公司销售商品在满足如下条件时确认销售收入实现：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入公司；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

本公司对外提供劳务在满足如下条件时确认劳务收入实现：

- （1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- （2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，公司按已经发生的劳务成本金额确认收入。

3. 利息收入

本公司在收到银行计息通知单时确认利息收入实现。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十八）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司本报告期无需披露的前期重大会计政策的变更情况。

（二）会计估计的变更

本公司本报告期无需披露的前期重大会计估计的变更情况。

（三）前期会计差错更正

本公司本报告期无需披露的前期重大会计差错更正情况。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1月至6月，本期指2018年1月至6月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	340,563.39	162,433.59
其中：人民币	340,563.39	162,433.59
银行存款	1,039,366.28	6,827,591.85
其中：人民币	1,039,366.28	6,827,591.85
<u>合计</u>	<u>1,379,929.67</u>	<u>6,990,025.44</u>

2. 本公司期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的货币资金。

3. 本公司期末不存在放在境外的货币资金。

(二) 应收账款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 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	20,507,459.91	100%	1,291,577.03	6.3%	22,765,633.14	100.00	1,345,678.26	5.91
其中：（1）采用账龄分 析法计提坏账准备的应 收账款	20,507,459.91	100%	1,291,577.03	6.3%	22,765,633.14	100.00	1,345,678.26	5.91
（2）关联方组合计提坏 账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
<u>合计</u>	<u>20,507,459.91</u>	<u>100%</u>	<u>1,291,577.03</u>		<u>22,765,633.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,345,678.26</u>	

2. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	18,995,916.10	92.63	949,795.81	5
1-2年 (含2年)	1,379,968.92	6.73	275,993.79	20
2-3年 (含3年)	131,574.89	0.64	65,787.45	50
<u>合计</u>	<u>20,507,459.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,291,577.03</u>	

续上表:

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	21,875,441.45	96.09	1,093,772.06	5.00
1-2年 (含2年)	643,965.49	2.83	128,793.10	20.00
2-3年 (含3年)	246,226.20	1.08	123,113.10	50.00
<u>合计</u>	<u>22,765,633.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,345,678.26</u>	

3. 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西科影文化传媒有限公司	非关联方	8,600,000.00	1年以内	41.94
鄂旅投荆门爱飞客投资有限公司	非关联方	1,960,740.00	1年以内	9.56
南宁民歌小镇文化投资有限公司	非关联方	852,500.00	1年以内	4.16
桂林碧宸旅游投资有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	3.90
广西西山泉文化投资有限公司	非关联方	4,499,049.20	1年以内	21.94
<u>合计</u>		<u>16,712,289.20</u>		<u>81.49</u>

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,721,545.15	98.2	1,273,390.82	96.22
1-2年 (含2年)				
2-3年 (含3年)	50,000.00	1.8	50,000.00	3.78
<u>合计</u>	<u>2,771,545.15</u>	<u>100.00</u>	<u>1,323,390.82</u>	<u>100.00</u>

2. 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款 总额的比例 (%)
广西新影响旅游规划设计有限公司	非关联方	965,000.00	1年以内	34.82
盒子制作(深圳)科技有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	12.63
深圳市亮展科技有限公司	非关联方	140,244.00	1年以内	5.06
广州凯硕斯帐篷有限公司	非关联方	109,000.00	1年以内	3.93
云南云湾体育文化发展有限公司	非关联方	101,000.00	1年以内	3.64
合计		1,665,244.00		60.08

(四)其他应收款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 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	763,517.13	100	141,009.61	18.47%	1,896,808.83	100.00	193,305.54	10.19
其中：(1)采用账龄分析 法计提坏账准备的其他应 收款	763,517.13	100	141,009.61	18.47%	1,896,808.83	100.00	193,305.54	10.19
(2)关联方组合计提坏账 准备的其他应收款								
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	763,517.13	100	141,009.61		1,896,808.83	100.00	193,305.54	

2. 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			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	267,286.07	35.01	13,364.30	5.00
1-2年(含2年)	435,334.06	57.02	87,066.81	20.00
2-3年(含3年)	40,637.00	5.32	20,318.50	50.00

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年 (含4年)	20,260.00	2.65	20,260.00	100.00
<u>合计</u>	<u>763,517.13</u>	<u>100.00</u>	<u>141,009.61</u>	

续上表:

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,315,288.61	69.34	65,761.41	5.00
1-2年 (含2年)	561,260.22	29.59	112,264.13	20.00
2-3年 (含3年)	9,960.00	0.53	4,980.00	50.00
3-4年 (含4年)	10,300.00	0.54	10,300.00	100.00
<u>合计</u>	<u>1,896,808.83</u>	<u>100.00</u>	<u>193,305.54</u>	

注: 关联方应收款项不计提坏账。

3. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金或保证金	637,585.30	640,600.00
内部员工往来	122,935.83	738,861.42
代垫代付款项	2,996.00	517,347.41
其他		
<u>合计</u>	<u>763,517.13</u>	<u>1,896,808.83</u>

4. 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
广西科影文化传媒有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	39.29
广西壮族自治区商务厅	非关联方	300,000.00	1-2年	39.29
唐芳	非关联方	95,058.00	1年以内	12.45
李俊	非关联方	20,000.00	1年以内	2.62
彭哲	非关联方	6,318.10	1年以内	0.83
<u>合计</u>		<u>721,376.10</u>		<u>94.48</u>

(五) 存货

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其它		672,081.61		672,081.61
<u>合计</u>		<u>672,081.61</u>		<u>672,081.61</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	256,842.60	
预缴税费	2,317,253.28	1,483,167.83
<u>合计</u>	<u>2,574,095.88</u>	<u>1,483,167.83</u>

(七) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北九歌山水文化传媒有限公司	权益法	4,900,000.00	3,020,260.32			3,020,260.32
<u>合计</u>		<u>4,900,000.00</u>	<u>3,020,260.32</u>			<u>3,020,260.32</u>

续上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权 比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不 一致的说明	减值 准备	本期计提资产减 值准备	现金红利
49.00	49.00				
<u>合计</u>					

注：2015年6月10日，本公司与本公司之母公司广西新影响文化投资集团有限公司签订股权转让协议，以490万元受让广西新影响文化投资集团有限公司所持有的湖北九歌山水文化传媒有限公司49%的股权。

(八) 固定资产

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		1,112,369.27		1,112,369.27
2. 本期增加金额		67,792.02		67,792.02

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 购置		67,792.02		67,792.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 出售				
(3) 出售子公司				
(4) 其他				
4. 期末余额		1,180,161.29		1,180,161.29
二、累计折旧				
1. 期初余额		769,346.59		769,346.59
2. 本期增加金额		94,200.27		94,200.27
(1) 计提		94,200.27		94,200.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 出售				
(3) 出售子公司				
(4) 其他				
4. 期末余额		863,546.86		863,546.86
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		316,614.43		316,614.43
2. 期初账面价值		343,022.68		343,022.68

注：本公司本期折旧额为94,200.27元。

(九) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京华文山水营销策划有限公司	1,767,071.38			1,767,071.38
北京嘉美视讯广告有限公司	1,771,552.32			1,771,552.32
<u>合计</u>	<u>3,538,623.70</u>			<u>3,538,623.70</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京华文山水营销策划有限公司				
北京嘉美视讯广告有限公司	1,771,552.32			1,771,552.32
<u>合计</u>	<u>1,771,552.32</u>			<u>1,771,552.32</u>

注：2015年6月30日，本公司通过非同一控制下企业合并控股北京华文山水营销策划有限公司，合并日本公司出资额与享有北京华文山水营销策划有限公司净资产公允价值的差额为1,767,071.38元，合并层面体现为商誉；2016年7月4日，本公司通过非同一控制下企业合并控股北京嘉美视讯广告有限公司，合并日本公司出资额与享有北京嘉美视讯广告有限公司净资产公允价值的差额为1,771,552.32元，合并层面体现为商誉。

(十) 递延所得税资产

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	1,432,586.64	358,146.66	1,538,983.20	384,745.97
可抵扣亏损	4,111,555.80	1,027,888.95	3,790,086.40	947,521.60
<u>合计</u>	<u>5,544,142.44</u>	<u>1,386,035.61</u>	<u>5,329,069.60</u>	<u>1,332,267.57</u>

2. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,786,886.36	6,770,542.33
<u>合计</u>	<u>3,786,886.36</u>	<u>6,770,542.33</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	531,070.88	531,070.88	

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	195,931.33	195,931.33	
2022	6,043,540.12	6,043,540.12	
<u>合计</u>	<u>6,770,542.33</u>	<u>6,770,542.33</u>	

(十一) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	合并		本期减少		期末余额
			增加	转回	转销	合计	
坏账准备	1,538,983.80	251,006.27	251,006.27	357,403.43		357,403.43	1,432,586.64
商誉减值准备	1,771,552.32						1,771,552.32
<u>合计</u>	<u>3,310,536.12</u>	<u>251,006.27</u>	<u>251,006.27</u>	<u>357,403.43</u>		<u>357,403.43</u>	<u>3,204,138.96</u>

(十二) 应付账款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	17,962,467.79	18,516,698.79
1-2年(含2年)	7,037,302.16	1,034,475.88
2-3年(含3年)	51,657.60	50,078.10
3年以上	22.10	
<u>合计</u>	<u>25,051,449.65</u>	<u>19,601,252.77</u>

2. 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款 总额的比例(%)
广西科影文化传媒有限公司	非关联方	14,200,000.00	1年以内	56.68
广西平珩道健康产业有限公司	非关联方	2,014,000.00	1年以内	8.04
武汉诺亚集装箱有限公司	非关联方	1,293,679.00	1-2年	5.16
北京尚艺时代建筑设计咨询有限公司	非关联方	772,507.00	1年以内	3.08
北京清尚建筑设计研究院有限公司	非关联方	595,125.00	1年以内	2.38
<u>合计</u>		<u>18,875,311.00</u>		<u>75.35</u>

(十三) 预收款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,632,356.70	3,916,996.31
1-2年(含2年)		
<u>合计</u>	<u>7,632,356.70</u>	<u>3,916,996.31</u>

2. 期末预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款 总额的比例(%)
平南县商会	非关联方	2,603,000.00	1年以内	34.10
广西壮族自治区旅游发展委员会	非关联方	1,190,400.00	1年以内	15.59
南宁市良庆区文化新闻出版体育局	非关联方	1,139,082.00	1年以内	14.92
桂平市旅游发展委员会	非关联方	1,075,472.00	1年以内	14.09
桂林碧宸旅游投资有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	10.48
<u>合计</u>		<u>6,807,954.00</u>		<u>89.18</u>

(十四) 应付职工薪酬

1. 按明细列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	1,886,115.44	6,854,342.96	7,543,043.24	1,197,415.16
二、离职后福利-设定提存计划	64,968.68	481,106.84	471,053.14	75,022.38
三、辞退福利		25,000.00	25,000.00	0
<u>合计</u>	<u>1,951,084.12</u>	<u>7,360,449.80</u>	<u>8,039,096.38</u>	<u>1,272,437.54</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,815,693.60	6,376,571.36	7,082,077.74	1,110,187.22
二、职工福利费		62,056.00	62,056.00	0
三、社会保险费	37,871.83	264,923.60	263,316.50	39,478.93
其中：1. 医疗保险费	32,421.30	229,088.80	227,174.00	34,336.10
2. 工伤保险费	2,014.20	12,941.56	13,013.86	1,941.90
3. 生育保险费	3,436.33	22,893.24	23,128.64	3,200.93
四、住房公积金	32,550.01	150,792.00	135,593.00	47,749.01
五、工会经费和职工教育经费				

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<u>合计</u>	<u>1,886,115.44</u>	<u>6,854,342.96</u>	<u>7,543,043.24</u>	<u>1,197,415.16</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险	62,757.96	466,645.28	456,407.98	72,995.26
二、失业保险费	2,210.72	14,461.56	14,645.16	2,027.12
<u>合计</u>	<u>64,968.68</u>	<u>481,106.84</u>	<u>471,053.14</u>	<u>75,022.38</u>

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	350,693.20	567,221.36
2. 增值税	244,826.83	581,051.86
3. 城市维护建设税	-20,131.78	20,811.60
4. 教育费附加及地方教育费附加	-14,364.36	14,880.92
5. 个人所得税	49,789.89	44,743.68
6. 其他税费	-13,684.50	161,376.98
<u>合计</u>	<u>597,129.28</u>	<u>1,390,086.40</u>

(十六) 其他应付款

1. 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
五险一金	70,458.00	150,450.00
备用金	109,726.00	240,759.40
保证金	6,434,819.00	4,015,589.14
其他	240,759.40	98,093.19
需返还政府补助款	1,447,127.48	1,447,127.48
<u>合计</u>	<u>8,302,889.88</u>	<u>5,952,019.21</u>

注：需返还政府补助款为政府要求退回未按规定用途使用的专项补助资金。

2. 按账龄分析

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,855,762.4	82.57	4,504,891.73	75.69
1至2年(含2年)			1,447,127.48	24.31
2至3年(含3年)	1,447,127.48	17.43		
<u>合计</u>	<u>8,302,889.88</u>	<u>100.00</u>	<u>5,952,019.21</u>	<u>100.00</u>

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
其他内资持股	10,000,000.00						10,000,000.00
其中：境内法人持股	10,000,000.00						10,000,000.00
境内自然人持股							
<u>股份合计</u>	<u>10,000,000.00</u>						<u>10,000,000.00</u>

(十八) 资本公积

1. 资本公积明细

项目	期末余额	期初余额
资本溢价(股本溢价)	510,189.95	510,189.95
<u>合计</u>	<u>510,189.95</u>	<u>510,189.95</u>

2. 资本公积变动情况如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	510,189.95			510,189.95
<u>合计</u>	<u>510,189.95</u>			<u>510,189.95</u>

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	394,217.62			394,217.62
<u>合计</u>	<u>394,217.62</u>			<u>394,217.62</u>

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-4,333,182.17	3,739,304.49
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,333,182.17	3,739,304.49
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-13,819,415.13	-6,007,923.38
减: 提取法定盈余公积		64,563.28
提取任意盈余公积		
所有者权益内部结转		
应付普通股股利		2,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-18,152,597.30	-4,333,182.17

(二十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	24,460,305.20	38,427,438.49
营业收入合计	24,460,305.20	38,427,438.49
主营业务成本	30,438,880.70	31,815,036.76
营业成本合计	30,438,880.70	31,815,036.76

2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销策划	3,675,862.91	3,860,862.56	9,438,463.36	5,603,954.37
设计制作	1,927,240.80	568,703.75	6,693,097.2	3,701,047.45
品牌管理服务	39,634.42	81,065.24	1,179,245.28	630,280.87
赛事组织策划	6,835,955.16	5,894,983.97	3,349,710.29	1,841,139.37
媒介资源代理	3,504,253.65	13,356,865.42	9,266,922.52	14,946,301.08
节目制作	8,477,358.26	6,676,399.76	8,499,999.84	5,092,313.62
合计	<u>24,460,305.20</u>	<u>30,438,880.70</u>	<u>38,427,438.49</u>	<u>31,815,036.76</u>

3. 报告期内公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广西科影文化传媒有限公司	9,000,000.00	36.79
鄂旅投荆门爱飞客投资有限公司	4,806,340.00	19.65
马山县文化新闻出版广电和体育局	1,800,000.00	7.36
广西东庭普邦房地产开发有限公司	1,370,000.00	5.60
上海新置广告有限公司	1,120,000.00	4.58
<u>合计</u>	<u>18,096,340.00</u>	<u>73.98</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,530.54	86,360.43
教育费附加及地方教育费附加	29,664.69	52,742.97
印花税	11,531.11	11,608.76
水利建设基金	1,379.85	12,928.18
残疾人就业保障金	10,809.54	
<u>合计</u>	<u>94,915.73</u>	<u>163,640.34</u>

注：计税依据见四、（一）主要税种及税率。

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利	1,308,886.30	1,931,961.82
折旧和摊销	46,366.59	29,494.88
办公费	29,206.86	67,202.09
差旅费	143,148.06	469,734.49
交通费	54,008.93	21,346.90
业务招待费	338,053.24	116,841.00
业务宣传费	81,500.00	80,876.25
销售服务费	248,619.49	214,093.13
其他	52,229.30	
<u>合计</u>	<u>2,302,018.77</u>	<u>2,931,550.56</u>

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利	3,391,003.63	2,781,408.54

项 目	本期金额	上期金额
折旧和摊销	47,833.68	58,623.68
租赁费	1,340,522.14	1,069,604.85
差旅费	152,719.44	196,456.67
交通费	119,974.13	184,279.83
办公费	261,291.20	550,473.89
税金		
业务招待费	146,941.56	538,521.1
咨询费	70,264.63	336,007.3
其他	224,070.26	21,008.78
<u>合计</u>	<u>5,754,620.67</u>	<u>5,736,384.64</u>

(二十五) 财务费用

费用性质	本期金额	上期金额
减：利息收入	2,554.70	3,413.69
其他	15,686.10	18,208.91
<u>合计</u>	<u>13,131.40</u>	<u>14,795.22</u>

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-106,397.16	-155,832.88
<u>合计</u>	<u>-106,397.16</u>	<u>-155,832.88</u>

(二十七) 投资收益

1. 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	0	-746,383.01
<u>合计</u>	<u>0</u>	<u>-746,383.01</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
湖北九歌山水文化传媒有限公司	0	-746,383.01
<u>合计</u>	<u>0</u>	<u>-746,383.01</u>

（二十八）营业外收入

1. 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
政府补助			
其他	177.53	0.67	177.53
<u>合计</u>	<u>177.53</u>	<u>0.67</u>	<u>177.53</u>

（二十九）营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
对外捐赠	1,200.00	1,200.00
其他	5,253.01	400.00
<u>合计</u>	<u>6,453.01</u>	<u>1,600.00</u>

（三十）所得税费用

1. 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	-223,725.26	1,019,483.73
其中：当期所得税	-169,957.22	980,525.50
递延所得税	-53,768.04	38,958.23

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-14,043,140.39	-2,826,118.49
按法定税率计算的所得税费用	-3,510,785.10	-706,529.62
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的费用、成本、损失的影响		65,541.71
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	3,287,059.84	1,660,471.64
其他		
所得税费用合计	-223,725.26	1,019,483.73

(三十一) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,283,126.27	2,345,887.55
备用金	7,534,644.50	8,568,055.00
押金保证金	215,570.00	265,876.00
利息收入		
政府补助		
其他		139,080.78
<u>合计</u>	<u>9,033,340.77</u>	<u>11,318,899.33</u>

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	785,708.09	1,185,657.80
押金保证金	178,300.00	102,446.60
备用金	5,194,061.28	7,016,784.10
租赁费	1,040,522.14	1,069,604.85
办公费	290,498.06	617,675.98
差旅费	295,867.50	666,191.16
交通费	173,983.06	205,626.73
咨询费	70,264.63	336,007.3
其他	1,099,316.85	971340.26
<u>合计</u>	<u>9,128,521.61</u>	<u>12,171,334.78</u>

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,819,415.13	-3,845,602.22
加：资产减值准备	-106,397.16	-155,832.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,200.27	113,140.63
无形资产摊销		

项目	本期金额	上期金额
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)		746,383.01
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-53,768.04	38,958.23
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)	-672,081.61	-558,585.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,167,158.99	3,594,223.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,171,193.89	2,483,598.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,553,426.77	2,416,283.69

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,379,929.67	6,379,158.72
减：现金的期初余额	6,990,025.44	6,101,382.57
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	-5,610,095.77	277,776.15

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	年初余额
一、现金	1,379,929.67	6,990,025.44
其中：1. 库存现金	340,563.39	162,433.59
2. 可随时用于支付的银行存款	1,039,366.28	6,827,591.85
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	1,379,929.67	6,990,025.44

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例(%)	取得方式
				直接(%)	间接(%)		
北京易阳博展文化传媒有限公司	北京	北京	广告业	100.00		100.00	投资设立
北京华文山水营销策划有限公司	广西	北京	广告业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
北京国奥中健体育发展有限公司	北京	北京	体育	100.00		100.00	同一控制下企业合并
广西华奥体育文化发展有限公司	广西	广西	体育文化	100.00		100.00	同一控制下企业合并
广西华文星空影视传媒有限公司	广西	广西	广告业	100.00		100.00	同一控制下企业合并
北京嘉美视讯广告有限公司	北京	北京	广告业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

无。

（二）在联营企业中的权益

1. 重要联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		本集团在被投 资单位表决权 比例(%)	对集团活动 是否具有战 略性
				直接	间接		

一、联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本集团在被投资单位表决权比例 (%)	对集团活动是否具有战略性
				直接	间接		
1. 湖北九歌山水文化传媒有限公司	湖北	湖北	广告业	49.00		49.00	是

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	湖北九歌山水文化传媒有限公司	
流动资产		1,590,852.04
非流动资产		7,646,341.97
资产合计		9,237,194.01
流动负债		6,211,977.35
非流动负债		0
负债合计		6,211,977.35
净资产		3,025,216.66
按持股比例计算的净资产份额		1482356.16
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		1,376,786.80
净利润		-1,881,923.07
其他综合收益		
综合收益总额		
收到的来自联营企业的股利		

3. 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

(1) 对转移资金能力的重大限制

无。

(2) 超额亏损

无。

(3) 与对合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(4) 或有负债

无。

(三) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，本公司对于均为先提供服务后收款的方式，期末应收账款总体金额不大。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

(二) 流动风险

本公司期末存在足够的货币资金储备，流动风险可以忽略。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司期末不存在长期借款等带息负债，利率的变动对公司产生的风险可以忽略。

2. 汇率风险

本公司期末不存在大额的外币资产及负债，汇率的变动对公司产生的风险可以忽略。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司于2017年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广西新影响文化投资集团有限公司	有限责任公司	广西壮族自治区南宁市	邓立	广告业	500 万元

续上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
80.00	80.00	邓立

(三) 本公司的子公司情况

公司名称	子公司类型	注册地	法人代表
北京华文山水营销策划有限公司	有限责任公司	北京	张建彬
北京易阳博展文化传媒有限公司	有限责任公司	北京	张建彬

公司名称	子公司类型	注册地	法人代表
北京国奥中健体育发展有限公司	有限责任公司	北京	张建彬
广西华奥体育文化发展有限公司	有限责任公司	南宁	邓立
广西华文星空影视传媒有限公司	有限责任公司	南宁	张建彬
北京嘉美视讯广告有限公司	有限责任公司	北京	张建彬

续上表：

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广告业	100 万元	100.00	100.00	68576713-1
广告业	500 万元	100.00	100.00	34831316-3
体育	500 万元	100.00	100.00	MA001MQ9-1
体育文化	200 万元	100.00	100.00	33080585-6
广告业	200 万元	100.00	100.00	MA5KAHJM-6
广告业	100 万元	100.00	100.00	35531902-9

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
广西新影响文化投资集团有限公司	公司股东
广西华文世纪投资咨询有限公司	公司股东
广西新影响体育发展有限公司	同一母公司
广西新影响世纪影业有限公司	同一母公司
广西华奥体育文化发展有限公司	同一母公司
广西中奥露营活动管理有限公司	同一母公司
北京易阳博展企业形象策划有限公司	同一母公司
北京嘉视飞扬企业管理有限公司	同一母公司
广西南宁山见旅游投资管理有限公司	同一最终控制方控制
广西致晖贸易有限公司	关联方的控股公司
北京瑞意朗思广告有限公司	公司董事亲属关联公司
张建彬	公司董事
崔淼	公司董事
李月波	公司董事亲属

（六）关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

公司名称	关联交易内容	关联方 定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）

2. 采购商品、接受劳务的关联交易

公司名称	关联交易内 容	关联方定价原 则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例（%）	金额	占同类交易 金额的比例（%）
北京瑞意朗思广告有限公司	接受劳务	市场价格			359,905.65	5.52
广西新影响旅游规划设计有限公司	接受劳务	市场价格	1,965,000.00	1.51		
李月波	租赁	市场价格	228,000.00	0.23	228,000.00	0.23
崔淼	租赁	市场价格	228,000.00	0.23	228,000.00	0.23

3. 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁 资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	半年度确认的租赁费 (含税)
崔淼	北京华文山水营销策划 有限公司	房屋	2018-1-1	2018-6-30	市场价格	114,000.00
崔淼	北京易阳博展文化传媒 有限公司	房屋	2018-1-1	2018-6-30	市场价格	114,000.00
李月波	北京国奥中健体育发展 有限公司	房屋	2018-1-1	2018-6-30	市场价格	114,000.00
李月波	北京嘉美视讯广告有限 公司	房屋	2018-1-1	2018-6-30	市场价格	114,000.00
<u>合计</u>						<u>456,000.00</u>

（七）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

(八) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	124.08 万元	133.08 万元

十二、或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、承诺事项

(一) 重要承诺事项

1. 本公司之子公司北京嘉美视讯广告有限公司（乙方）与广西科影文化传媒有限公司（甲方）签订了关于独家代理广西电视台科教频道整体广告运营业务的合同，合作周期为2016.1.1-2030.12.31，共计15年。合同金额在2016.1.1-2018.12.31日期间每年支付合作总额人民币30,000,000.00元，合作总额每三年在前一度年合作总额的基础上递增5%，届时另行签署补充合同予以确认。如乙方根本违约导致合同不能履行的，甲方有权罚没乙方缴纳的合同保证金人民币叁拾万元整，乙方还须向甲方支付当年全年合作总额作为违约金。因乙方违约给第三方造成的损失亦有乙方承担。因履行合同所发生的或与合同有关的一切争议，双方应通过友好协商解决。如果协商不成，通过甲方所在地人民法院诉讼解决。

2. 本公司之子公司广西华文星空影视传媒有限公司（乙方）与广西科影文化传媒有限公司（甲方）签订了《节目独家制作项目协议》，合作周期为2016.1.1-2030.12.31，共计15年。广西科影委托华文星空为其提供独家专业电视节目制作服务，双方就节目制作、节目编播、节目推广、影视技术服务达成一致协议，广西科影每年支付18,000,000.00给华文星空，且广西科影应于每月10日将每年独家制作费的1/12支付给华文星空，如广西科影未按时支付，华文星空有权停止节目制作，本协议的违约方向守约方支付本协议约定的违约年度制作费的2倍金额作为对守约方的补偿，且合同应继续履行。

十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 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	5,856,346.65	100	120,510.38	2.06%	9,863,811.89	100.00	300,540.55	3.05
其中：(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,939,718.69	33.12	120,510.38	6.21%	5,917,196.41	59.99	300,540.55	5.08
(2) 关联方组合计提坏账准备的应收账款	3,916,627.96	66.88			3,946,615.48	40.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>5,856,346.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>120,510.38</u>		<u>9,863,811.89</u>	<u>100.00</u>	<u>300,540.55</u>	

2. 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				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,845,298.91	31.51%	92,264.95	5.00	5,885,991.52	99.47	294,299.57	5.00
1-2年(含2年)	63,214.89	1.08%	12,642.98	20.00	31,204.89	0.53	6,240.98	20.00
2-3年(含3年)	31,204.89	0.53%	15,602.45	50.00				
合计	<u>1,939,718.69</u>	<u>33.12%</u>	<u>120,510.38</u>		<u>5,917,196.41</u>	<u>100.00</u>	<u>300,540.55</u>	

3. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
广西华文星空影视传媒有限公司	外部关联方	3,050,000.00	注1	52.00%
柳州两面针股份有限公司	非关联方	759,990.00	1年以内	13.00%
南宁华润置地北湖房地产有限公司	非关联方	676,741.93	1年以内	12.00%
北京华文山水营销策划有限公司	外部关联方	607,289.10	1年以内	10.00%
广西靖西万生隆投资有限公司	非关联方	100,500.00	1年以内	2.00%
合计		5,194,521.03		89.00%

注1：2年以内3,000,000.00元，2-3年50,000.00元。

(二)其他应收款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 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	2,389,702.88	100	159,408.43	6.67	1,139,660.07	100.00	58,867.04	5.17
其中：(1)采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,060,113.53	86.21	159,408.43	7.74	852,160.07	74.77	58,867.04	6.91
(2)关联方组合计提坏账准备的其他应收款	329,589.35	13.79			287,500.00	25.23		
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	2,389,702.88	100	159,408.43		1,139,660.07	100.00	58,867.04	

2. 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				期初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,868,262.47	90.69	93,413.12	5.00	818,619.85	96.06	40,930.99	5.00
1-2年(含2年)	133,534.06	6.48	26,706.81	20.00	13,280.22	1.56	2,656.05	20.00
2-3年(含3年)	38,057.00	1.85	19,028.50	50.00	9,960.00	1.17	4,980.00	50.00
3-4年(含4年)	20,260.00	0.98	20,260.00	100.00	10,300.00	1.21	10,300.00	100.00
合计	2,060,113.53	100	159,408.43		852,160.07	100.00	58,867.04	

3. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金或保证金	475,017.00	703,717.00
内部员工往来	14,561.31	421,380.96
代垫代付款项	1,570,535.22	2,453.20
其他	329,589.35	12,108.91
<u>合计</u>	<u>2,389,702.88</u>	<u>1,139,660.0</u>

4. 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
唐芳	非关联方	305,058.00	1年以内	12.77
广西壮族自治区商务厅	非关联方	300,000.00	1年以内	12.55
北京嘉美视讯广告有限公司	内部关联方	265,589.35	1年以内	11.11
彭哲	非关联方	246,318.10	1年以内	10.31
李俊	非关联方	200,000.00	1年以内	8.37
<u>合计</u>		<u>1,316,965.45</u>		<u>55.11</u>

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北九歌山水文化传媒有限公司	权益法	4,900,000.00	3,020,260.32			3,020,260.32
北京华文山水营销策划有限公司	成本法	1,000,000.00	3,368,231.43			3,368,231.43
北京易阳博展文化传媒有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
北京国奥中健体育发展有限公司	成本法	100,000.00				
广西华奥体育文化发展有限公司	成本法	100,000.00	30,000.00			30,000.00
广西华文星空影视传媒有限公司	成本法	200,000.00	3,155,852.67			3,155,852.67
北京嘉美视讯广告有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00
<u>合计</u>		<u>11,400,000.00</u>	<u>14,674,344.42</u>			<u>14,674,344.42</u>

续上表:

在被投资单位的持股 比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
49.00	49.00				

在被投资单位的持股 比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
<u>合计</u>					-

(四) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	合并		本期减少		期末余额
			增加	转回	转销	合计	
坏账准备	359,407.59	100,541.39	100,541.39	180,030.17		180,030.17	279,918.81
<u>合计</u>	<u>359,407.59</u>	<u>100,541.39</u>	<u>100,541.39</u>	<u>180,030.17</u>		<u>180,030.17</u>	<u>279,918.81</u>

(五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,170,712.14	7,739,484.12
营业收入合计	3,170,712.14	7,739,484.12
主营业务成本	2,936,437.77	4,889,917.99
营业成本合计	2,936,437.77	4,889,917.99

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销策划	2,874,668.29	2,395,650.33	3,450,701.41	2,044,964.96
设计制作	256,409.43	459,722.2	3,109,537.43	2,214,672.16
品牌管理服务	39,634.42	81,065.24	1,179,245.28	630,280.87
<u>合计</u>	<u>3,170,712.14</u>	<u>2,936,437.77</u>	<u>7,739,484.12</u>	<u>4,889,917.99</u>

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

客户名称	本期收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广西壮族自治区旅游发展委员会	1,651,835.40	52.10
南宁华润置地北湖房地产有限公司	676,741.93	21.34
广西桂平桂银村镇银行股份有限公司	260,000.00	8.20
广西桂平凤凰矿业开发有限责任公司	200,000.00	6.31
广西靖西万生隆投资有限公司	100,500.00	3.17
<u>合计</u>	<u>2,889,077.33</u>	<u>91.12</u>

(六) 投资收益

1. 按项目列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-746,383.01
子公司分配股利		
<u>合 计</u>		<u>-746,383.01</u>

2. 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖北九歌山水文化传媒有限公司	-	-746,383.01
<u>合计</u>		<u>-746,383.01</u>

十七、补充资料

(一) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4082.76%	-1.38	-1.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4081.64%	-1.38	-1.38

(二) 按照证监会《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]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
----------	----	----

(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,075.48	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-5,075.48	
减：所得税影响金额	-1,268.87	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-3,806.61	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-3,806.61	
归属于少数股东的非经常性损益		

二十二、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度	期末余额占资产总额期末余额的比例	变动原因
货币资金	1,379,929.67	6,990,025.44	-5,610,095.77	-80.26%	3.88%	本期业务量少,日常经营成本支出大,回款情况较差,垫付资金较多,留存金额相对减少
预付款项	2,771,545.15	1,323,390.82	1,448,154.33	109.43%	7.78%	本年度下半年有几项重大项目,为保障项目顺利进行,提前支付了一些采购费用
其他应收款	622,507.52	1,703,503.29	-1,080,995.77	-63.46%	1.75%	上半年业务量较小,备用金借出情况减少,去年的项目在本期结算后,清理了部分备用金
存货	672,081.61		672,081.61		1.89%	本期采购了一批项目备用物料
其他流动资产	2,574,095.88	1,483,167.83	1,090,928.05	73.55%	7.23%	本期预缴税款和未抵扣增值税增加
长期股权投资	4,902,309.19	3,020,260.32	1,882,048.87	62.31%	13.77%	主要联营企业湖北九歌山水文化传媒有限公司经营亏损所致
应付账款	25,051,449.65	19,601,252.77	5,450,196.88	27.81%	70.35%	本期回款少,流动资金不足,未能及时支付供应商货款
预收款项	7,632,356.70	3,916,996.31	3,715,360.39	94.85%	21.43%	本期签订了几份较大金额的跨期服务合同,在未履行相应合同服务内容的前提下,预收了客户的服务费
应付职工薪酬	1,272,437.54	1,951,084.12	-678,646.58	-34.78%	3.57%	本期北京嘉美视讯广告有限公司业务减少,人员离职率高,薪酬水平有所下降,同时支付了上年度奖金,应付职工薪酬也有所下降
应交税费	597,129.28	1,390,086.40	-792,957.12	-57.04%	1.68%	本期应交所得税大幅减少
其他应付款	8,302,889.88	5,952,019.21	2,350,870.67	39.50%	23.32%	主要是因为收了客户一笔500万元的合同履行保证金
未分配利润	-18,152,597.30	-4,333,182.17	-13,819,415.13	-318.92%	-50.98%	本期经营亏损所致

(2) 利润表项目变动分析表

项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度	本期发生额占报告期利润总额的比例	变动原因
营业收入	24,460,305.20	38,427,438.49	-13,967,133.29	-36.35%	177.00%	本期业务量大幅下降，营业收入减少
营业成本	30,438,880.70	31,815,036.76	-1,376,156.06	-4.33%	220.26%	公司营业成本主要构成是人工成本，虽然业务量有所下降，但是成本变动不大
税金及附加	94,915.73	163,640.34	-68,724.61	-42.00%	0.69%	本期业务量下降，开票收入减少，附加税相应减少
销售费用	2,302,018.77	2,931,550.56	-629,531.79	-21.47%	16.66%	本期业务量下降，销售费用相应减少
资产减值损失	-106,397.16	-155,832.88	49,435.72	-31.72%	-0.77%	应收款项较上年大幅减少
营业利润 (亏损以“-”号填列)	-14,036,864.91	-2,824,519.16	-11,212,345.75	-396.96%	-101.57%	主要原因在于，传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降
利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-14,043,140.39	-2,826,118.49	-11,217,021.90	396.91%	-101.62%	主要原因在于，传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降
所得税费用	-223,725.26	1,019,483.73	-1,243,208.99	-121.94%	-1.62%	本期业务量大幅下降，利润减少，所得税费用减少

净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,819,415.13	-3,845,602.22	-9,973,812.91	-259.36%	-100.00%	主要原因在于，传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降
归属于母公司所有者的净利润	-13,819,415.13	-3,845,602.22	-9,973,812.91	-259.36%	-100.00%	主要原因在于，传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,819,415.13	-3,845,602.22	-9,973,812.91	-259.36%	-100.00%	主要原因在于，传统的文化传媒业务受到新媒体业务严重挤压，市场经营情况严峻，毛利率下降

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	33,076,067.16	49,527,271.60	-16,451,204.44	-33.22%	本期业务量下降，收入减少
收到其他与经营活动有关的现金	9,033,340.77	11,318,899.33	-2,285,558.56	-20.19%	本期业务量下降，员工发生备用金往来的情况减少
经营活动现金流入小计	42,164,807.98	60,846,170.93	-18,681,362.95	-30.70%	本期业务量下降，收入减少
购买商品、接受劳务支付的现金	28,213,108.05	34,365,776.05	-6,152,668.00	-17.90%	本期业务量下降，项目成本支出减少，流动资金不足，未能及时支付供应商货款
支付给职工以及为职工支付的现金	8,281,958.00	9,462,638.65	-1,180,680.65	-12.48%	业务量下降，员工绩效下降，部分员工离职，整体薪酬水平下降
支付的各项税费	2,094,647.09	2,430,137.76	-335,490.67	-13.81%	业务量下降，收入减少，产生的税金少
支付其他与经营活动有关的现金	9,128,521.61	12,171,334.78	-3,042,813.17	-25.00%	本期业务量下降，员工发生备用金往来的情况

					减少
经营活动现金流出小计	47,718,234.75	58,429,887.24	-10,711,652.49	-18.33%	业务量下降, 成本支出下降, 员工借款备用金往来减少, 薪酬水平下降等
经营活动产生的现金流量净额	-5,553,426.77	2,416,283.69	-7,969,710.46	-329.83%	业务量下降, 收入减少, 毛利率下降, 形成亏损
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00%	本期没有分配股利业务发生, 上期有发生
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00%	本期没有分配股利业务发生, 上期有发生
筹资活动产生的现金流量净额		-2,000,000.00	2,000,000.00	-100.00%	本期没有分配股利业务发生, 上期有发生
五、现金及现金等价物净增加额	-5,610,095.77	277,776.15	-5,887,871.92	-2119.65%	本期业务量下降, 公司亏损严重
加: 期初现金及现金等价物余额	6,990,025.44	6,101,382.57	888,642.87	14.56%	
六、期末现金及现金等价物余额	1,379,929.67	6,379,158.72	-4,999,229.05	-78.37%	本期业务量下降, 公司亏损严重, 垫付资金较多, 固定成支出较多