

SENYU
森 宇 文 化

森宇文化

NEEQ:871565

上海森宇文化传媒股份有限公司

Shanghai Senyu Media Holding Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



在 2018 年中国娱乐产业年会上，森宇文化荣获“最具投资价值剧集公司”金河豚奖。



全授权代理迪士尼班底制作的《彩虹护卫队》，森宇文化踏出儿童产业链布局第一步。



为贯彻落实公司以 IP 为核心的全版权运营战略，通过优质 IP 资源带动产业链上下游行业的发展，形成一个可持续发展的经营运作模式，打造良好的娱乐生态圈，公司加码动漫 IP 布局，加入“IP+文旅”开发模式，设立全资子公司宁波鄞江栖居文化旅游发展有限公司。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、森宇文化	指	上海森宇文化传媒股份有限公司
北京分公司	指	上海森宇文化传媒股份有限公司北京分公司
高级管理人员	指	上海森宇文化传媒股份有限公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	上海森宇文化传媒股份有限公司董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	上海森宇文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	上海森宇文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	上海森宇文化传媒股份有限公司监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
中国证券会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京炜衡(宁波)律师事务所
万、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
澜风文化	指	宁波澜风文化传媒有限公司
麦濛影业	指	霍尔果斯麦濛影业有限公司
鄞江栖居文化	指	宁波鄞江栖居文化旅游发展有限公司
才富君润	指	宁波才富君润一期创业投资合伙企业(有限合伙)
君润睿丰	指	宁波君润睿丰创业投资合伙企业(有限合伙)
浙江金控	指	浙江金控创业投资合伙企业(有限合伙)
北京兰溪	指	北京兰溪投资管理有限公司
版权	指	是指文学、艺术、科学作品的权利所有人对作品享有的著作权及其分项权利
版权分销	指	从上游出品方采购版权,以单片或组合的形式向下游媒体企业进行分销的行为
IPTV	指	“Internet Protocol Television”的缩写,即交互式网络电视,是一种利用宽带网,集互联网、多媒体、通讯等技术于一体,向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技术
OTT TV	指	“Over The Top TV”的缩写,即互联网电视,是指基于开放互联网的视频服务,终端可以是电视机、电脑、智能手机等
网生内容	指	“Professionally-generated Content”的缩写,即专业生产内容

第一节 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。

公司负责人陈志永、主管会计工作负责人陈志永及会计机构负责人（会计主管人员）谢志华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	我国电影、电视剧市场近几年发展势头强劲,文化娱乐行业市场化程度较高,市场越来越细分,对各类影视作品的需求一直在增加,各渠道的播出和交易数量都在持续增长。政策支持和市场的发展促使大量的民营影视制作公司、发行公司不断涌现。公司所属的广播、电视、电影和影视录音制作业存在市场竞争日趋激烈的风险。
政策监管风险	国家出台一系列产业支持政策的同时对行业准入资质发放、资质管理,以及影视节目的制作、进出口、发行等产业关键环节施行严格的审查备案管理机制,如因监管政策变化导致参与发行或制作的影视作品不能在市场上正常流通,将对公司盈利水平产生重大影响。
影视节目适销性风险	影视节目产品作为一种大众文化产品,相较日常物质消费品而言,广大消费者较难形成统一的评价标准,优劣评判主要基于观众的主观体验,并且观众对于影视节目的评价标准并非一成不变,而是会随社会文化环境的变化而改变。因此制作方、发行方需要能够较为准确的把握受众的主观喜好和观赏需求。因此影视节目的投资、发行市场存在一定的未知性,公司的投资、销售回报存在一定的不确定性。
侵权盗版风险	随着影音技术和网络传播技术的不断进步,获取影视节目盗版

	产品的经济成本、时间成本很低,驱动不少播放平台甘冒侵权的法律风险播放盗版影视节目。虽然国家已逐步健全知识产权保护体系,但影视节目的盗版侵权现象仍屡禁不止,造成影视节目制作方、发行方电视剧收视率及销售收入、电影票房收入、音像版权收入和网络版权收入遭受损失。公司采购获得的版权及投资制作的影视节目版权均存在被第三方侵权的风险,从而对公司日常经营产生不利影响。
知识产权纠纷风险	广播、电视、电影和影视录音制作行业的核心价值是知识产权,如发生知识产权纠纷,会使公司面临法律风险,不仅会损害公司的经济利益,还可能影响公司的行业形象,进而对公司业务开展带来不利影响。
影视节目版权发生减值风险	森宇文化采购的主要内容为信息网络传播权,采购范围涵盖电影、电视剧、动漫等版权资源,采购信息网络传播权的合同约定期限一般为 5 至 10 年,最长期限为 50 年。截至报告期末,森宇文化的无形资产账面值为 4,280.01 万元,占总资产的比例为 14.72%,森宇文化的盈利模式主要是根据不同领域客户的差异化需求,将采购的版权资源进行内容整合及运营推广后,分销给下游数字媒体。未来随着市场竞争日趋激烈,商业模式发生变化等因素可能导致公司分销及运营收入无法覆盖采购成本,导致未来可能出现数字版权的账面价值高于可收回金额,未来数字版权发生减值的风险,将对公司业绩产生不利影响。
应收账款金额较大及应收账款损失的风险	森宇文化报告期末应收账款账面余额为 8,426.14 万元,占同期营业收入的 36.15%,占比较大,主要是因为公司处于快速发展期,且公司签署的大额合同一般为分期支付。为应对这一风险,公司将加强应收账款管理,及时向客户催缴款项。
公司主要客户及供应商集中风险	报告期末,公司前五大客户实现收入在主营业务收入中的占比为 79.28%,从前五大供应商采购版权达到无形资产确认条件的金额在采购总额中的占比为 65.09%。公司前五大客户及供应商在整体业务中占比相对集中,但并不存在对单一客户的严重依赖。随着版权市场持续活跃,公司业务规模进一步提升,以及与行业中更多参与方合作的进一步加深,公司主要客户及供应商集中度将会进一步降低。但未来核心的战略客户及供应商依然是公司重要的合作方,公司存在核心客户及供应商相对集中的风险。
公司治理产生的风险	有限公司期间,公司的法人治理结构不健全,内部控制不够完善。整体变更为股份公司后,公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求,但由于时间较短,公司治理层及管理层的意识需要进一步提高,对规范的治理机制的执行尚需逐步理解、熟悉,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因公司治理体系不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为崔惠玲、陈志永,截至报告期末,崔惠玲持有公司 39.40%股权,陈志永持有公司 35.40%股权,二人合计持有公司股权 74.80%,为共同一致行动人,所持股份表决权足以对公司经营决策、人事、财务管理等事项施予重大影响。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,可能损害公司和少数股东利益。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海森宇文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Senyu Media Holding Co., Ltd.
证券简称	森宇文化
证券代码	871565
法定代表人	陈志永
办公地址	上海市松江区乐都路 251 号 15A, B 座

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈志永
职务	财务总监、董事会秘书
电话	021-57700026
传真	021-57700026
电子邮箱	czy@sh-senyu.com
公司网址	www.sh-senyu.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市高新区聚贤路 587 弄研发园 A5 栋 12A 层 315000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2010 年 8 月 5 日
挂牌时间	2017 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R86 广播、电视、电影和影视录音制作业-R864-R8640 电影和影视节目发行
主要产品与服务项目	影视节目的版权分销、运营、投资、开发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈志永、崔惠玲

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	913101175601114897	否
注册地址	上海市松江区乐都路 251 号 15A, B 座	否
注册资本	10,000,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	文爱凤、陈芝莲
会计师事务所办公地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	233,077,482.74	93,173,171.04	150.16%
毛利率%	46.95%	58.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	61,987,009.49	32,122,609.62	92.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,452,188.23	31,170,112.18	93.94%
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）	34.65%	38.93%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	33.79%	37.78%	-
基本每股收益	6.20	4.69	32.20%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	290,719,265.94	168,553,139.74	72.48%
负债总计	120,791,797.18	20,649,472.92	484.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	169,927,468.76	147,903,666.82	14.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	16.99	19.43	-12.56%
资产负债率%（母公司）	45.24%	13.49%	-
资产负债率%（合并）	41.55%	12.25%	-
流动比率	1.68	6.49	-
利息保障倍数	198.05	-	-

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	27,612,688.87	1,354,181.32	1,939.07%
应收账款周转率	362.00%	308.00%	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	72.48%	130.68%	-
营业收入增长率%	150.16%	36.34%	-
净利润增长率%	92.97%	65.23%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	7,613,636	31.34%
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	2,389,673.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,911.32
非经常性损益合计	2,046,761.68
所得税影响数	511,940.42
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,534,821.26

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	34,974,754.19		
应收票据	2,390,000.00	-		
应收账款	32,584,754.19	-		
应付票据及应付账款	-	9,643,000.90		
应付票据	-	-		
应付账款	9,643,000.90	-		

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是一家以内容为核心，以渠道为驱动，在横向的内容覆盖及纵向的产业链延伸两个维度同时布局，逐步形成影视剧版权发行运营、网生 IP 投资开发制作以及动漫产业化三大板块，是行业内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的泛文娱集团之一。

报告期内公司客户涵盖各大互联网视频网站、TV 端平台及移动视频端客户。互联网视频网站为国内主流的网站，包括腾讯视频、优酷视频、爱奇艺、搜狐视频、芒果 TV、哔哩哔哩、聚力视频、暴风影音、风行网、土豆网等；广电平台客户主要为数字电视运营商、IPTV 运营商及 OTTTV 运营商；移动互联网领域客户为移动运营商旗下的视频品牌，包含中国移动下属的咪咕视讯，中国电信的天翼视讯。森宇文化基于多年业务积累与丰富的片库资源，与主要客户建立了稳定的合作关系。

公司拥有丰富的片库资源，截止报告期末，已积累了超过 2 万小时的存量影视版权节目库；发行渠道广泛，公司在互联网视频网站、TV 端、移动视频端等新媒体平台的多个领域与二十余家主要客户建立了长期稳定的合作关系，服务网络覆盖全国，并逐步向海外拓展；多元化采购渠道，公司与众多国内著名影视制作机构、内容代理机构均建立了深入广泛的合作关系，涵盖多种影视节目类型。同时，公司积极开拓国外采购渠道，大力引进头部幼教内容；经验丰富的核心人才，公司董事长及主要管理人员拥有十余年影视行业从业经验，部分管理人员曾任职于国内知名影视版权机构，包括北京中录国际文化传播有限公司、风行网、乐视影业、阿里影业、暴风影音、优酷等，在内容运营、营销推广等方面具备丰富的经验。

公司收入模式：①影视节目的版权分销。公司将采购的版权分销给国内外视频网站、广电、移动通信运营商等客户，版权分销合同中确定明确的分销价格，公司赚取版权分销的价差收入；②影视节目的联合运营。公司联合运营分成收入主要包括数字电视业务收入、IPTV 业务收入及 OTT TV 业务收入，主要客户为有线电视网络运营商、IPTV 运营商及 OTT TV 运营商，公司通过采取授权服务模式将版权直接分销，或通过版权保底收入加分成的模式合作设立影视节目专区或者轮播频道；③网生 IP 开发投资制作。按照协议约定，根据平台需求进行 IP 开发制作，通过平台买断或以影片收益扣除相应成本及税费后的可分配收益按照各自的约定比例进行分配计算；④动漫 IP 授权。公司初期通过外部优质版权引进，打造精品内容版权库，通过形象授权、商品授权、出版授权、网络授权、促销授权、联合推广等多种授权模式获取授权收入。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司围绕发展战略和经营计划，有序开展经营活动，进一步夯实国内新媒体版权发行领域的优势地位，以影视内容版权为核心，加大内容集成力度，确保国产影视内容市场占有规模的基础上提高内容质量。截至2018年末，公司已积累了超过2万小时的存量影视版权节目库，包括近15,000集热播经典电视剧、600余部海内外电影、近40,000分钟海内外热播动漫和逾100,000分钟的综艺节目。同时，公司基于多年来对影视行业的深入理解以及与下游平台建立的良好合作关系，逐步形成以版权发行运营为基础，IP开发制作、动漫产业化同步发展的产业局面。

报告期内，公司实现营业收入23,307.75万元，上年同期实现营业收入9,317.32万元，同比增长150.16%；其中，版权分销实现营业收入20,831.31万元，占比89.38%，上年同期实现营业收入8,589.61万元，同比增长142.52%；联合运营实现营业收入2,333.64万元，占比为10.01%，上年同期实现营业收入727.71万元，同比增长220.68%。报告期内，公司主要业务新媒体版权分销业务增长势头良好，收入增长明显。报告期内，公司实现利润总额6,383.66万元，实现净利润6,198.70万元，净利润同比增长92.97%。公司净利润的大幅增长的主要原因为版权分销收入的大幅增长以及有效的成本控制措施。报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为2761.27万，较上期增加1939.07%。

报告期末，公司总资产为29,071.93万元，净资产16,992.75万元，货币资金为6,582.41万元，公司经营情况良好。报告期末，公司资产负债率为41.55%，上期末为12.25%；流动比率为1.68，上期末为6.49。

(二) 行业情况

影视传媒产业在我国社会主义经济中占有重要的地位，是国家大力扶持的支柱产业。同时，影视传媒行业是我国宣传思想文化的重要阵地之一，对于促进改革开放和现代化建设、维护社会稳定、丰

富人民群众精神文化生活等方面具有不可替代的作用。从内容看，影视传媒行业主要分为电影行业和电视剧行业。

电视剧行业方面，2009年以来，我国电视剧行业改变多年来电视剧生产仅追求数量增长的发展模式，开始步入以质取胜的阶段，生产供大于求的局面得到了初步扭转。据广电总局公布的数据，2018年，我国生产完成并获准发行的电视剧达323部、13,726集，比2017年电视剧总部数增加9部，集数增加256集。2018年，电视剧制作备案公示数量及集数均较去年同期略有下降，具体看，电视剧制作备案公示数量1,163部，同比下降1.44%；电视剧制作备案公示集数45,731集，同比下降1.69%。我国电视剧数量有所减少但质量提升明显，发展势头良好。

电影行业方面，2015-2017年，我国电影市场票房收入分别为440.69亿元、457.12亿元和559.11亿元，逐年快速增长；增速方面，2015年，我国电影票房增速为48.69%，为2010年以来的最高；2016年，增速大幅下滑，仅为3.73%；2017年，我国电影票房增速有所回升，剔除服务费后，同比上升约13.45%。2018年，我国电影票房（含服务费）收入共计609.76亿元，同比增长9.06%，城市院线观影人次为17.16亿，同比增长5.93%。其中国产电影总票房为378.97亿元，同比增长25.89%，市场占比为62.15%，比去年提高了8.31个百分点；进口片总票房为230.79亿元，同比下降10.57%，市场占比为37.85%；国内影院数量为10901家，同比增长16.71%，银幕数量为60,079块，同比增长18.32%。

总体看，影视剧传媒行业市场体量快速扩大，电影票房收入长期保持较快速度增长，电视剧逐步扭转供大于求的局面，已经步入以质取胜的阶段。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	65,824,108.27	22.64%	77,482,031.84	45.97%	-15.05%
应收票据与应收账款	86,583,447.87	29.78%	34,974,754.19	20.75%	147.56%
预付账款	48,868,073.29	16.81%	16,094,588.67	9.55%	203.63%
存货	86,996.52	0.03%	86,996.52	0.05%	0.00%
固定资产	682,613.60	0.23%	1,138,330.00	0.68%	-40.03%
无形资产	42,800,118.42	14.72%	29,255,522.84	17.36%	46.30%
其他非流动资产	31,922,708.76	10.98%	0.00	0.00%	-
短期借款	9,969,398.41	3.43%	0.00	0.00%	-
应付票据及应	21,879,264.38	7.53%	9,643,000.90	5.72%	126.89%

付账款					
预收账款	42,201,407.75	14.52%	2,718,743.45	1.61%	1,452.24%
应付职工薪酬	4,944,258.26	1.70%	2,774,318.62	1.65%	78.22%
应交税费	9,814,424.85	3.38%	4,951,567.88	2.94%	98.21%
其他应付款	31,983,043.53	11.00%	561,842.07	0.33%	5,592.53%
资本公积	102,805,065.41	35.36%	105,154,636.96	62.39%	-2.23%
未分配利润	52,983,167.24	18.22%	33,827,148.68	20.07%	56.63%
资产总计	290,719,265.94	-	168,553,139.74	-	72.48%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末应收票据与应收账款较上期末增加 51,608,693.68 元，同比增长 147.56%，主要系报告期内主营业务收入较上期增长 139,904,311.70 元，同比增长 150.16%，导致应收账款较上期末增长 51,676,693.68 元，同比增长 158.59%。

2、预付账款较上期末增加 32,773,484.62 元，同比增长 203.63%，主要系报告期内公司大力拓展上游客户，加大版权采购力度，对于优质内容采购需求较大。公司坚定看好未来行业发展，在 2018 年行业调整时逆流而上，加大囤剧力度。

2、报告期末固定资产较上期减少 455,716.40 元，同比减少 40.03%系正常折旧账面价值减少 557,432.67 元，本期新增办公用品、电子设备 101,716.27 元。

3、报告期末无形资产较上期增加 13,544,595.58 元，同比增长 46.30%，主要系报告期内公司加大版权采购投入形成的无形资产同比上升。

4、报告期末新增其他非流动资产 31,922,708.76 元系公司参与投资的网络剧形成的网络剧投资款。

5、报告期末新增短期借款 9,969,398.41 元，系企业集团内保证借款，森宇文化向杭州银行借款，由麦濛影业提供担保。

6、应付票据及应付账款较上期末增加 12,236,263.48 元，同比增长 126.89%，主要系本期公司加大采购投入形成的应付账款增加 12,236,263.48 元。

7、预收账款较上期末增加 39,482,664.30 元，同比增长 1452.24%，主要系报告期内客户预付影视剧采购款的增加。

8、应付职工薪酬余额较上期末增加 2,169,939.64 元，同比增长 78.22%，主要系本期公司经营业绩较好，年终奖及绩效工资较去年增长较多。

9、应交税费较去年末增长 4,862,856.97 元，同比增长 98.21%，主要系本期收入及利润增加导致企业所得税、增值税及附加税的增加。

10、其他应付款较上期增长 31,421,201.46 元，同比增加 5,592.53%，主要系孙公司霍尔果斯麦濛影业有限公司将应收账款（优酷信息技术（北京）有限公司）质押从北京娱乐宝影视传媒有限公司融资 3,000 万元。

11、报告期末未分配利润较上期增加 19,156,018.56 元，同比增加 56.63%，主要系本期净利润形

成未分配利润增加 61,987,009.49 元，发生现金分红导致未分配利润减少 40,000,000.00 元以及提取法定盈余公积减少未分配利润 2,830,990.93 元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	233,077,482.74	—	93,173,171.04	—	150.16%
营业成本	123,653,557.51	53.05%	38,778,165.74	41.62%	218.87%
毛利率	46.95%	—	58.38%	—	—
销售费用	24,468,790.06	10.50%	9,700,603.43	10.41%	152.24%
管理费用	12,026,158.14	5.16%	8,385,386.55	9.00%	43.42%
财务费用	252,989.34	0.11%	-69,072.84	-0.07%	466.26%
资产减值损失	9,783,302.86	4.20%	2,327,897.19	2.50%	320.26%
其他收益	650,000.00	0.28%	0.00	0.00%	—
营业利润	62,439,824.10	26.79%	33,759,910.26	36.23%	84.95%
营业外收入	1,889,673.00	0.81%	1,290,000.19	1.38%	46.49%
营业外支出	492,911.32	0.21%	20,003.60	0.02%	2,364.11%
净利润	61,987,009.49	26.60%	32,122,609.62	34.48%	92.97%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上期增加 139,904,311.7 元，同比增长 150.16%，主要系报告期内公司大力加大版权采购，同时扩大发行规模，导致收入增加较大，其中本期公司对优酷的发行收入为 39,896,300.47 元，较上期增加 34,162,163.03 元，对爱奇艺的发行收入为 95,405,712.84 元，较上期增加 71,543,222.88 元。

2、报告期内营业成本较上期增加 84,875,391.77 元，同比增长 218.87%，一方面系营业收入增长，营业成本同步上升，另一方面本期毛利率略微下降，主要系市场版权意识逐步提升，优质内容采购成本上涨，公司毛利率总体处于合理水平。

3、报告期内管理费用较上期增加 3,640,771.59 元，同比增长 43.42%，主要系人员增加及正常年度调薪导致人工成本增加 2,126,773.25 元和业务规模扩大，业务招待费增加 1,417,296.16 元。

4、报告期内销售费用较上期增加 14,768,186.63 元，同比增长 152.24%，主要系本期业绩大幅增长，销售人员业绩提成增加使销售费用中的人工成本较上期增加 4,528,761.54 元，以及广告费和业务宣传费较上期增加 7,368,146.61 元。

5、报告期内财务费用较上期增加 322,062.18 元，主要是本期公司使用银行授信，利息费用新增 323,966.90 元。

6、其他收益本期 650,000.00 元，上期未零，系上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金。

7、报告期内净利润较上期增加 29,864,399.87 元，同比增长 92.97%，主要来自毛利润的增加，本期毛利润较上期增加 55,028,919.93 元。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	233,077,482.74	93,173,171.04	150.16%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	123,653,557.51	38,778,165.74	218.87%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
新媒体分销收入	168,690,473.64	72.38%	85,896,064.32	92.19%
联合运营分成收入	23,336,385.48	10.01%	7,277,106.72	7.81%
网生内容收入	41,050,623.62	17.61%	0.00	0.00%
合计	233,077,482.74	100.00%	93,173,171.04	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

影视剧发行依旧是公司的主要业务，本期新增网生内容收入是公司多年来致力于打通上下游产业链形成生态闭环的结果。

（3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京奇艺世纪科技有限公司	95,405,712.84	40.93%	否
2	优酷信息技术（北京）有限公司	39,896,300.47	17.12%	否
3	深圳市腾讯计算机系统有限公司	26,204,715.39	11.24%	否
4	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	14,712,091.30	6.31%	否
5	咪咕视讯科技有限公司	8,585,991.07	3.68%	否
合计		184,804,811.07	79.28%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京戎音广告有限公司	33,639,061.39	26.18%	否
2	华盟（天津）文化投资有限公司	28,301,886.90	22.03%	否
3	陕西壹线影业有限公司	10,377,358.53	8.08%	否
4	华视友邦影视传媒（北京）有限公司	5,660,377.20	4.41%	否
5	海宁红橙传媒有限公司	5,641,509.45	4.39%	否
合计		83,620,193.47	65.09%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	27,612,688.87	1,354,181.32	1,939.07%
投资活动产生的现金流量净额	-29,362,043.03	524,475.23	-5,698.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,030,601.59	59,998,476.12	-116.72%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 27,612,688.87 元，较上期增加 26,258,507.55 元，同比增加 1939.07%，主要原因如下：

①本期实现营业收入 233,077,482.74，较上期增加 139,904,311.7 元，同比增长 150.16%，期末应收账款余额较期初增加 56,584,704.13 元，销售商品、提供劳务收到的现金增加 144,083,813.96 元，增幅为 161.92%；

②由于公司营业成本主要为版权摊销额，而本期扩大采购规模，其中：采购版权支付 128,471,183.94 元，预付账款较期初增加 32,773,484.62 元，导致本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 89,717,510.3 元，增幅为 126.69%；

③本期支付其他与经营活动有关的现金为 29,576,022.68 元，较上期增加 22,185,589.67 元，增幅为 300.19%，其中付现管理费用较上期增加 6,121,715.4 元，付现销售费用较上期增加 12,008,938.99 元；

④本期支付给职工以及为职工支付的现金为 10,744,809.00 元，增加 5,081,937.4 元，增幅 89.74%，主要为本期员工数量增加，以及业绩提升，绩效工资提高；

⑤本期支付的各项税费为 13,501,072.61 元，增加 3,640,260.37 元，增幅 36.92%，主要系本期销售收入增加，各项税费随之增加。

本期经营活动产生的现金流量净额相对本年度净利润存在重大差异主要系本期经营性应收项目

增加 75,289,395.52 元，经营性应付项目增加 56,657,126.23 元，无形资产增加 18,636,224.73 元，两者合计影响金额 37,268,494.02 元。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为 -29,362,043.03 元，较上期减少 29,886,518.26 元，同比减少 5698.37%，主要系本期投资网剧支出 29,280,000.00 元。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 -10,030,601.59 元，较上期减少 70,029,077.71 元，同比减少 116.72%，主要系本期现金分红 40,000,000.00 元，通过银行筹资 9,969,398.41 元，通过北京娱乐宝筹资 20,000,000.00 元，本期无股权筹资。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有全资子公司澜风文化，并通过澜风文化持有麦濛影业 100%股权，具体情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
澜风文化	全资子公司	宁波市	文化艺术交流策划、版权代理	100.00		新设
麦濛影业	全资孙公司	霍尔果斯市	版权代理、电视节目制作		100.00	新设

（1）宁波澜风文化传媒有限公司

法定代表人：陈志永

注册资本：500 万

成立日期：2014 年 12 月 17 日

经营范围：一般经营项目：文化艺术活动交流策划；知识产权代理；国内各类广告的设计、发布、代理；动漫设计；会展服务；计算机软硬件开发；数码技术、影视文化技术的开发、服务及转让；市场营销策划；公关礼仪服务；商务信息咨询；影视服装、器材、道具租赁；文具用品、工艺礼品、日用百货的批发零售。

（2）霍尔果斯麦濛影业有限公司

法定代表人：韩新欣

注册资本：100 万

成立日期：2016 年 6 月 28 日

经营范围：文化艺术交流策划；知识产权代理（除专利代理）；企业管理咨询；企业形象策划；商务信息咨询；会展服务；图文设计制作（除网页）；设计、制作各类广告；广播电视节目制作、发行；文具用品、工艺礼品、日用百货批发零售。

（3）报告期内重要子公司主要财务状况如下：

子公司名称	期末总资产	期末总负债	期末净资产	本期收入	本期净利润
澜风文化	36,102,443.88	26,341,084.44	9,761,359.44	39,622,641.52	41,572,144.45
麦濛影业	122,639,140.39	73,417,332.59	49,221,807.80	103,979,676.92	65,712,500.63

澜风文化净利润主要系本期收到子公司麦濛影业分红 4200 万形成的投资收益；

麦濛影业主要承担公司动漫板块，报告期内，公司全新组建动漫事业部，优质内容面向全球采购，以及公司多年来积累的发行经验使公司动漫板块表现满意。

（4）报告期内无取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 86,583,447.87 元，上期余额 34,974,754.19 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 21,879,264.38 元，上期余额 9,643,000.90 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 682,613.60 元，上期余额 1,138,330.00 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 1,494,688.46 元，上期余额 2,960,071.34 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 31,983,043.53 元，上期余额 561,842.07 元。

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，切实保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区的经济和社会的发展。公司将继续积极承担企业社会责任，坚持诚信经营。

三、持续经营评价

公司报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

2018 年度，公司主营业务发展迅速，营业收入持续增长，同比增长 150.16%，每股收益同比增长 32.20%，经营活动产生的现金流净额 27,612,688.87 元，创历史新高，期末货币资金 65,824,108.27 元，流动资金充裕；报告期内通过银行授信 1500 万元，通过应收账款质押融资 3000 万；报告期末资产负债率 41.55%，流动比率 1.68，短期偿债能力较强，应收账款周转率 3.62，回款时间较为稳定，资金循环健康良好。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

我国电影、电视剧市场近几年发展势头强劲，文化娱乐行业市场化程度较高，市场越来越细分，对各类影视作品的需求一直在增加，各渠道的播出和交易数量都在持续增长。政策支持和市场的发展促使大量的民营影视制作公司、发行公司不断涌现。公司所属的广播、电视、电影和影视录音制作业存在市场竞争日趋激烈的风险。

2、政策监管风险

国家出台一系列产业政策的同时对行业准入资质发放、资质管理，以及影视节目的制作、进出口、发行等产业关键环节施行严格的审查备案管理机制，如因监管政策变化导致参与发行或制作的影视作品不能在市场上正常流通，将对公司盈利水平产生重大影响。

3、影视节目适销性风险

影视节目产品作为一种大众文化产品, 相较日常物质消费品而言, 广大消费者较难形成统一的评价标准, 优劣评判主要基于观众的主观体验, 并且观众对于影视节目的评价标准并非一成不变, 而是会随社会文化环境的变化而改变。因此制作方、发行方需要能够较为准确的把握受众的主观喜好和观赏需求。因此影视节目的投资、发行市场存在一定的未知性, 公司的投资、销售回报存在一定的不确定性。

4、侵权盗版风险

随着影音技术和网络传播技术的不断进步, 获取影视节目盗版产品的经济成本、时间成本很低, 驱动不少播放平台甘冒侵权的法律风险播放盗版影视节目。虽然国家已逐步健全知识产权保护体系, 但影视节目的盗版侵权现象仍屡禁不止, 造成影视节目制作方、发行方电视剧收视率及销售收入、电影票房收入、音像版权收入和网络版权收入遭受损失。公司采购获得的版权及投资制作的影视节目版权均存在被第三方侵权的风险, 从而对公司日常经营产生不利影响。

5、知识产权纠纷风险

广播、电视、电影和影视录音制作行业的核心价值是知识产权, 如发生知识产权纠纷, 会使公司面临法律风险, 不仅会损害公司的经济利益, 还可能影响公司的行业形象, 进而对公司业务开展带来不利影响。

6、影视节目版权发生减值风险

森宇文化采购的主要内容为信息网络传播权, 采购范围涵盖电影、电视剧、动漫等版权资源, 采购信息网络传播权的合同约定期限一般为 5 至 10 年, 最长期限为 50 年。截至报告期末, 森宇文化的无形资产账面值为 4,280.01 万元, 占总资产的比例为 14.72%, 森宇文化的盈利模式主要是根据不同领域客户的差异化需求, 将采购的版权资源进行内容整合及运营推广后, 分销给下游数字媒体。未来随着市场竞争日趋激烈, 商业模式发生变化等因素可能导致公司分销及运营收入无法覆盖采购成本, 导致未来可能出现数字版权的账面价值高于可收回金额, 未来数字版权发生减值的风险, 将对公司业绩产生不利影响。

7、应收账款金额较大及应收账款损失的风险

森宇文化报告期末应收账款账面余额为 8,426.14 万元, 占同期营业收入的 36.15%, 占比较大, 主要是因为公司处于快速发展期, 且公司签署的大额合同一般为分期支付。为应对这一风险, 公司将加强应收账款管理, 及时向客户催缴款项。

8、公司主要客户及供应商集中风险

报告期末, 公司前五大客户实现收入在主营业务收入中的占比为 79.28%, 从前五大供应商采购版权达到无形资产确认条件的金额在采购总额中的占比为 65.09%。公司前五大客户及供应商在整体业务

中占比相对集中,但并不存在对单一客户的严重依赖。随着版权市场持续活跃,公司业务规模进一步提升,以及与行业中更多参与方合作的进一步加深,公司主要客户及供应商集中度将会进一步降低。但未来核心的战略客户及供应商依然是公司重要的合作方,公司存在核心客户及供应商相对集中的风险。

9、公司治理产生的风险

有限公司期间,公司的法人治理结构不健全,内部控制不够完善。整体变更为股份公司后,公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求,但由于时间较短,公司治理层及管理层的意识需要进一步提高,对规范的治理机制的执行尚需逐步理解、熟悉,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因公司治理体系不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

10、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为崔惠玲、陈志永,截至报告期末,崔惠玲持有公司 39.40%股权,陈志永持有公司 35.40%股权,二人合计持有公司股权 74.80%,为共同一致行动人,所持股份表决权足以对公司经营决策、人事、财务管理等事项施予重大影响。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,可能损害公司和少数股东利益

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增风险因素。

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第五节二(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

（一）避免同业竞争承诺

为避免今后产生同业竞争，公司的控股股东、实际控制人、其他持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、监事及高级管理人员，已出具避免同业竞争的承诺：“本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人在直接或间接持有公司股份期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。”

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人、其他持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、监事及高级管理人员履行了上述承诺。

（二）避免关联交易承诺

公司控股股东和实际控制人均签署了《避免关联交易承诺函》，承诺如下：“本人将尽可能的避免和减少控制的其他企业或其他组织、机构与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的

规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保”。

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人履行了上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	3,451,686	45.34%	2,448,105	5,899,791	59.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,673,750	21.98%	1,838,041	3,511,791	35.12%
	董事、监事、高管	46,900	0.62%	-2,900	44,000	0.44%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,161,950	54.66%	-61,741	4,100,209	41.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,021,250	52.82%	-53,041	3,968,209	39.68%
	董事、监事、高管	140,700	1.85%	35,300	176,000	1.76%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,613,636	-	2,386,364	10,000,000	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	崔惠玲	3,000,000	940,299	3,940,299	39.40%	1,313,433	2,626,866
2	陈志永	2,695,000	844,701	3,539,701	35.40%	2,654,776	884,925
3	北京兰溪	737,000	231,000	968,000	9.68%	0	968,000
4	浙江金控	456,818	143,182	600,000	6.00%	0	600,000
5	才富君润	228,409	71,591	300,000	3.00%	0	300,000
5	君润睿丰	228,409	71,591	300,000	3.00%	0	300,000
合计		7,345,636	2,302,364	9,648,000	96.48%	3,968,209	5,679,791

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东中，才富君润和君润睿丰的基金管理人均为宁波君润创业投资管理有限公司。除此之外，现有前五名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 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

报告期内，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为陈志永和崔惠玲，其中陈志永持有公司 35.40%股权，崔惠玲持有公司 39.40%股权，二人为一致行动人，合计持有公司 74.80%股权，对公司的日常管理、业务方向、经营方式、业务模式等重大决策事项有重大的影响力和控制力。公司实际控制人的基本情况如下：

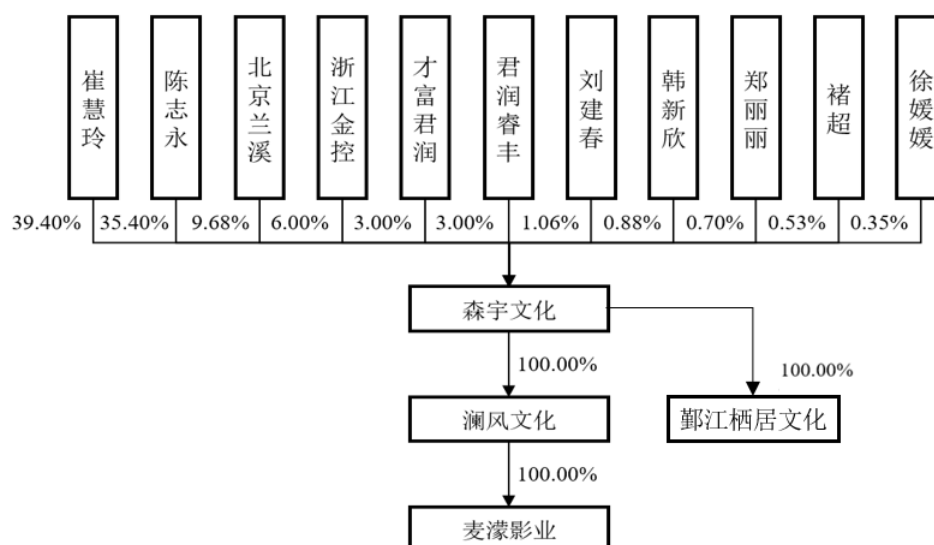
1、陈志永

陈志永，男，1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 7 月至 2006 年 7 月，就职于宁波视窗网络信息有限公司，任常务副总经理；2006 年 08 月至 2014 年 4 月，就职于北京中录国际文化传播有限公司，任运营总监；2014 年 4 月至 2015 年 1 月，休息；2015 年 1 月至 2016 年 11 月，就职于上海森宇文化传播有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 11 月至今，任上海森宇文化传媒股份有限公司董事长兼总经理。

2、崔惠玲

崔惠玲，女，1950 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1971 年 7 月至 2000 年 6 月，就职于北京阀门四厂，任统计员（已退休）；2010 年 8 月至 2016 年 11 月，任上海森宇文化传播有限公司监事。

报告期末，公司股权结构如下所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年8月8日	2017年10月31日	65.67	913,636	59,998,476.12	0	0	0	3	0	选择

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

森宇文化挂牌后自本报告出具之日，公司共完成一次定向发行募集资金的行为。2017年8月7日，森宇文化第一届董事会第五次会议上审议通过了《关于〈上海森宇文化传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》，且该方案于2017年8月23日在森宇文化2017年第一次临时股东大会上予以通过。本次发行股票913,636股，发行价格为每股人民币65.67元，共募集资金59,998,476.12元。

森宇文化于2017年8月25日至2017年8月31日收到认购人缴存的股份认购款共计59,998,476.12元，缴款银行为招商银行上海分行吴中路支行，账号为121925026310511。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年9月15日对森宇文化股票发行的资金到位情况进行了审核，并出具信会师报字[2017]ZA16082号《验资报告》，报告显示，截至2017年8月31日止，森宇文化已收到本次增资股东缴纳的出资款人民币59,998,476.12元。

2017年10月13日，森宇文化取得了全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函[2017]5996号《关于上海森宇文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》。2017年10月30日，森宇文化在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份登记，该股份于2017年10月31日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金存放与管理情况

上述募集资金均存放于本次股票发行指定的募集资金专项账户，账户信息如下：

开户行：招商银行上海分行吴中路支行

户名：上海森宇文化传媒股份有限公司

账号：121925026310511

为了规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，保护投资者的利益，森宇文化已按照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定，建立并披露《募集资金管理制度》，募集资金的存储、使用、变更用途、管理和监督严格按照规定执行。

三、募集资金的使用情况

根据森宇文化 2017 年 8 月 8 日公告的《股票发行方案》，募集资金主要用于影视剧独家内容版权的采购、网生内容的投资开发制作以及补充公司流动资金。优化公司财务结构，缓解公司经营资金的压力，使公司财务结构更趋稳健，提升公司整体经营能力，保障公司经营持续发展。

公司 2018 年度募集资金使用情况如下：

项目	金额	
一、募集资金总额	59,998,476.12	
加：利息收入扣除手续费净额	92,019.49	
其中：2018 年度收到的利息收入净额	36,497.66	
减：定增顾问费	500,000.00	
二、募集资金净额	59,590,495.61	
三、募集资金使用	累计使用金额	其中：2018 年度
其中：影视剧独家内容版权的采购	19,720,000.00	8,399,000.00
网生内容的投资开发制作	10,000,000.00	6,690,000.00
补充公司流动资金	28,564,071.15	18,628,712.66
媒体资产管理系统	1,304,000.00	1,304,000.00
合计	59,588,071.15	35,021,712.66
四、截止 2018 年 12 月 31 日未使用的募集资金余额	2,424.46	

募集资金用于补充流动资金使用范围包括非独家影视剧版权采购、推广费、支付人工工资、支付转码费等。

四、是否存在变更募集资金用途的情况

根据经公司股东大会审议通过的《股票发行方案》，募集资金用途为“影视剧独家内容版权的采购、网生内容的投资开发制作以及补充公司流动资金”，公司实际使用募集资金主要用于影视剧独家内

容版权的采购、网生内容的投资开发制作、补充公司流动资金、购买媒体资产管理系统，存在变更募集资金用途的情形。

五、结论

公司不存在未取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前使用募集资金情形；不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行所募得的资金的情形；不存在损害公司及股东利益的情形。募集资金使用主要用于影视剧独家版权的采购、网生内容的投资开发制作、补充公司流动资金、购买媒体资产管理系统，存在变更募集资金用途的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	杭州银行文创支行	9,969,398.41		2018.9.6- 2019.9.5	否

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 12 月 19 日	40.00	0	0
2018 年 8 月 24 日	0.00	0	40

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈志永	董事长、总经理	男	1979.6.23	大专	2016/11/18-2019/11/17	是
张江红	董事	女	1976.7.6	硕士研究生	2016/11/18-2019/11/17	否
唐柯	董事	男	1973.11.12	本科	2019/2/14-2019/11/17	否
励婧	董事	女	1989/7/14	硕士研究生	2019/2/14-2019/11/17	否
朱寅鑫	董事	男	1986/2/12	本科	2019/2/14-2019/11/17	否
韩新欣	董事	女	1981.7.16	大专	2016/11/18-2019/11/17	是
褚超	董事	男	1990.8.13	大专	2016/11/18-2019/11/17	是
徐媛媛	监事会主席	女	1986.1.10	大专	2016/11/18-2019/11/17	是
汪濛	职工监事	女	1989.10.25	本科	2016/11/18-2019/11/17	是
史梦丹	监事	女	1993.7.5	本科	2016/11/18-2019/11/17	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						1

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、高级管理人员之间不存在亲属关系，与实际控制人之间也不存在关联关系。

（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
陈志永	董事长、总经理	2,695,000	844,701	3,539,701	35.40%	0
韩新欣	董事	67,000	21,000	88,000	0.88%	0
褚超	董事	40,200	12,600	52,800	0.53%	0
徐媛媛	监事会主席	26,800	8,400	35,200	0.35%	0

合计	-	2,829,000	886,701	3,715,701	37.16%	0
----	---	-----------	---------	-----------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
唐柯	无	新任	董事	更换乔今强董事
朱寅鑫	无	新任	董事	股东委派
励婧	无	新任	董事	股东委派
乔今强	董事	离任	无	个人原因辞去职务

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

唐柯先生，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，电子科技大学微电子科学与工程系学士、管理学院学士（第二学士学位）。1996年至1998年，在中国电子工业发展规划研究院任工程师；1998年至2000年，在长城计算机集团公司任企业发展部工程师；2000年至2001年，在长城宽带网络技术有限公司任运营部经理；2001年至2003年，在北京联合网维技术有限公司任产品总监和市场总监；2003年至2005年，在尚阳科技（中国）有限公司，任产品总监和测试部总监；2005年至2015年，作为北京风行在线技术有限公司联合创始人，任CTO、总裁；2015年至2016年，在上海东方明珠新媒体股份有限公司（股票代码：600637），任总工程师，兼任互联网电视事业群总裁；2016年至今任北京量子智慧文化传播有限公司执行董事兼总经理。

励婧女士，1989年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，诺丁汉大学金融投资专业硕士学位。2015年7月至今任宁波君润创业投资管理有限公司副总裁。

朱寅鑫先生，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南石油大学数学系学士。2008年至2010年，在中国电信股份有限公司江苏分公司任工程师；2011年至2014年，在阿里巴巴集团任算法专家；2016年至今在浙江金控资本管理有限公司任高级投资经理。

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	16
财务人员	5	6
发行人员	4	3
运营人员	12	12
采购人员	5	7
网生人员	12	10
动漫人员	0	8
员工总计	47	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	31	41
专科	12	15
专科以下	1	2
员工总计	47	62

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：

随着经营业绩的持续增长，公司不断加强团队建设，员工数量稳步增加。报告期内公司不断完善薪酬和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位重要性及绩效水平并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、绩效工资、社保和公积金等。公司人事部门根据公司整体经营计划和年度目标，按照各员工对应的岗位职责，设定每名员工的年度绩效考核目标，并依据考核结果发放年度绩效奖金。

公司历来重视员工的培训和发展，报告期内安排了一系列的培训工作，包括：新员工入职培训、员工手册培训、岗位技能培训、专业技术培训等，致力于培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

公司没有需要承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后，依法建立了规范的公司治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会等治理机构，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。治理机构审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列内部治理制度，进一步规范公司治理。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内控管理体系。公司的董事会、监事会和高级管理人员符合法律法规的任职要求，能够依据法律法规和《公司章程》的规定召集、召开股东大会、董事会、监事会会议，会议材料规范，会议决议能够正常签署，会议决议能够得到有效执行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，报告期内公司能够按照《公司章程》关于投资者关系管理、纠纷解决等条款要求，保护股东与投资者有效、充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司治理机制完善，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使股东权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照公司章程及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序。

4、公司章程的修改情况

公司于 2018 年 6 月 29 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》，公司注册资本由 761.3636 万元变更为 1000 万元。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、2018 年 3 月 25 日召开第一届董事会第八次会议, 审议通过议案:《关于变更会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》; 二、2018 年 5 月 26 日召开第一届董事会第九次会议, 审议通过议案:《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于应收账款计提坏账准备的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》; 三、2018 年 8 月 15 日召开第一届董事会第十次会议, 审议通过议案:《公司 2018 年半年度报告》、《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》; 四、2018 年 10 月 31 日召开第一届董事会第十一次会议, 审议通过议案:《上海森宇文化传媒股份有限公司 2018 年第三季度报告》、《关于 2018 年第三季度权益分配预案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》; 五、2018 年 12 月 17 日召开第一届董事会第十二次会议, 审议通过议案:《关于增加公司经营范围并修订》、《关于公司设立全资子公司》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》; 六、2018 年 12 月 28 日召开第一届董事会第十三次会议, 审议通过议案:《关于公司拟向银行申请授信额度的议案》。

监事会	3	一、2018年5月26日召开第一届监事会第四次会议,审议通过议案:《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司会计政策变更》; 二、2018年8月15日召开第一届监事会第五次会议,审议通过议案:《公司2018年半年度报告》; 三、2018年10月31日召开第一届监事会第六次会议,审议通过议案:《上海森宇文化传媒股份有限公司2018年第三季度报告》、《关于2018年第三季度权益分配预案》。
股东大会	3	一、2018年4月14日召开2018年第一次临时股东大会,审议通过议案:《关于变更会计师事务所的议案》; 二、2018年6月27日召开2017年年度股东大会,审议通过议案:《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度资本公积转增股本预案的议案》、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告审计机构的议案》、《关于应收账款计提坏账准备的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。 三、2018年11月15日召开2018年第二次临时股东大会,审议通过议案:《关于2018年第三季度权益分配预案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内召开的历次股东大会、董事会和监事会,会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》和三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，已经建立了股东大会、董事会、监事会、管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格遵守相关规章制度，切实履行各自的责任和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，公司治理和实际状况符合相关法律法规的要求。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，切实维护股东权益，促进公司健康稳定持续发展。报告期内公司管理层尚未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，建立与投资者之间良好关系，按时披露公司相关报告和临时公告，通过股东大会、全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）让投资者对公司有更深入了解。同时通过电子邮件、电话、会面等沟通方式随时与投资者进行联系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照法律、法规和公司章程的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

报告期内，公司致力于从事影视节目的版权分销、运营、投资、开发等衍生业务。公司及其子公司独立从事经营活动，具有完整独立的业务部门及相应的工作人员，其经营由公司各业务部门分别进行，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力，经营决策不受股东及其他关联方的控制，未因与股东之间的关联关系而丧失经营自主权。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司主要股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。关联交易为公司运营所需要，按照市场公允价格进行交易，公司承诺按照《关联交易管理制度》规范关联交易行为。

（二）资产独立

公司由有限公司整体变更设立，有限公司阶段所有的资产全部由公司承继，根据评估报告、验资报告并经查验房屋租赁合同、相关知识产权证书及申请文件、主要办公设备购置合同及发票等有关文件资料，公司具备与经营有关的软硬件等配套设施，合法拥有与生产经营有关的办公设备、知识产权的所有权或使用权。公司主要资产产权清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷。

（三）人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障能够独立管理，不存在与股东控制的其他单位混合管理、人员相互任职的情况。员工均与公司签署了劳动合同，并在公司领取薪酬。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等公司章程规定的高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务。

公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司及其全资子公司人员独立，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在对关联方人员的依赖。

（四）财务独立

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司、全资子公司建立了适合自身经营需要的组织机构及相关管理制度，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况，经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司完全拥有机构设置自主权。公司及其全资子公司机构独立，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在对关联方的依赖。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场的经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部管理制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。报告期内，对公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内

部管理制度进行自我检查和评价，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷的情形。

1、会计核算体系

报告期内，公司按照国家法律法规的规定，严格落实会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作规范有效。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司的财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，不断提高风险防范水平，完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照 2017 年年度股东大会审议通过的《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》的信息披露相关制度规范信息披露相关制度规范信息披露事项。报告期内，公司不断提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字(2019)第 3036 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	文爱凤、陈芝莲
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

众会字(2019)第 3036 号

上海森宇文化传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海森宇文化传媒股份有限公司（以下简称森宇文化）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了森宇文化 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于森宇文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

森宇文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括森宇文化 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结

论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

一、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估森宇文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算森宇文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督森宇文化的财务报告过程。

二、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就森宇文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 文爱凤

中国注册会计师 陈芝莲

中国·上海 2019 年 4 月 25 日

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	5.1	65,824,108.27	77,482,031.84
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	5.2	86,583,447.87	34,974,754.19
其中：应收票据	5.2.2	2,322,000.00	2,390,000.00
应收账款	5.2.3	84,261,447.87	32,584,754.19
预付款项	5.3	48,868,073.29	16,094,588.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	1,494,688.46	2,960,071.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.5	86,996.52	86,996.52
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.6	521,757.19	2,396,619.81
流动资产合计		203,379,071.60	133,995,062.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5.7	682,613.60	1,138,330.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.8	42,800,118.42	29,255,522.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.9		28,049.95
递延所得税资产	5.10	11,934,753.56	4,136,174.58
其他非流动资产	5.11	31,922,708.76	
非流动资产合计		87,340,194.34	34,558,077.37
资产总计		290,719,265.94	168,553,139.74
流动负债：			
短期借款	5.12	9,969,398.41	
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	5.13	21,879,264.38	9,643,000.90
其中：应付票据			
应付账款	5.13.2	21,879,264.38	9,643,000.90
预收款项	5.14	42,201,407.75	2,718,743.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.15	4,944,258.26	2,774,318.62
应交税费	5.16	9,814,424.85	4,951,567.88
其他应付款	5.17	31,983,043.53	561,842.07
其中：应付利息	5.17.2	213,915.35	
应付股利			
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		120,791,797.18	20,649,472.92
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		120,791,797.18	20,649,472.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.18	10,000,000.00	7,613,636.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.19	102,805,065.41	105,154,636.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.20	4,139,236.11	1,308,245.18
一般风险准备			
未分配利润	5.21	52,983,167.24	33,827,148.68
归属于母公司所有者权益合计		169,927,468.76	147,903,666.82
少数股东权益			
所有者权益合计		169,927,468.76	147,903,666.82
负债和所有者权益总计		290,719,265.94	168,553,139.74

法定代表人：陈志永

主管会计工作负责人：陈志永

会计机构负责人：谢志华

（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		44,833,278.81	60,453,497.19
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	13.1	36,766,376.58	26,276,035.96
其中：应收票据	13.1.2	2,322,000.00	2,390,000.00
应收账款	13.1.3	34,444,376.58	23,886,035.96
预付款项		41,049,689.74	12,655,083.33
其他应收款	13.2	7,046,485.14	4,975,577.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		86,996.52	86,996.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,984.40	2,331,624.75
流动资产合计		129,847,811.19	106,778,815.43
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	13.3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		392,856.00	758,330.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,047,836.10	27,385,714.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			28,049.95
递延所得税资产		11,363,552.98	3,699,170.28
其他非流动资产		31,922,708.76	
非流动资产合计		83,726,953.84	36,871,264.29
资产总计		213,574,765.03	143,650,079.72
流动负债：			
短期借款		9,969,398.41	
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		21,168,827.96	9,365,619.63
其中：应付票据			
应付账款		21,168,827.96	9,365,619.63

预收款项		14,971,637.26	2,077,932.13
应付职工薪酬		3,265,543.52	2,642,816.42
应交税费		9,567,103.70	4,784,894.13
其他应付款		37,687,952.66	506,100.62
其中：应付利息		571,824.83	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		96,630,463.51	19,377,362.93
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		96,630,463.51	19,377,362.93
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	7,613,636.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		102,805,065.41	105,154,636.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,139,236.11	1,308,245.18
一般风险准备			
未分配利润			10,196,198.65
所有者权益合计		116,944,301.52	124,272,716.79
负债和所有者权益合计		213,574,765.03	143,650,079.72

(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	5.22	233,077,482.74	93,173,171.04

其中：营业收入	5.22	233,077,482.74	93,173,171.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		171,287,658.64	59,413,656.67
其中：营业成本	5.22	123,653,557.51	38,778,165.74
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	5.23	1,102,860.73	290,676.60
销售费用	5.24	24,468,790.06	9,700,603.43
管理费用	5.25	12,026,158.14	8,385,386.55
研发费用			
财务费用	5.26	252,989.34	-69,072.84
其中：利息费用	5.26	323,966.90	
利息收入	5.26	-178,629.30	-108,838.46
资产减值损失	5.27	9,783,302.86	2,327,897.19
加：其他收益	5.28	650,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5.29		395.89
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,439,824.10	33,759,910.26
加：营业外收入	5.30	1,889,673.00	1,290,000.19
减：营业外支出	5.31	492,911.32	20,003.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,836,585.78	35,029,906.85
减：所得税费用	5.32	1,849,576.29	2,907,297.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,987,009.49	32,122,609.62
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（净亏损以“-”号填列）		61,987,009.49	32,122,609.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		61,987,009.49	32,122,609.62
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		61,987,009.49	32,122,609.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,987,009.49	32,122,609.62
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		6.20	4.69
（二）稀释每股收益		6.20	4.69

法定代表人：陈志永

主管会计工作负责人：陈志永

会计机构负责人：谢志华

（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	13.4	103,182,187.69	62,179,365.45
减：营业成本	13.4	72,694,647.97	32,687,550.42
税金及附加		169,765.50	133,039.45
销售费用		16,912,103.72	9,026,165.95
管理费用		10,512,739.76	8,313,242.34
研发费用			
财务费用		605,456.08	-57,976.21
其中：利息费用		646,741.32	-
利息收入		-140,632.14	-97,759.03
资产减值损失		5,731,556.61	1,354,811.61
加：其他收益		650,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	36,000,000.00	395.89
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,205,918.05	10,722,927.78
加：营业外收入		1,870,689.00	1,190,000.19
减：营业外支出		471,000.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,605,607.05	11,892,927.97
减：所得税费用		1,970,814.77	3,244,004.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,634,792.28	8,648,923.10
（一）持续经营净利润		32,634,792.28	8,648,923.10
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		32,634,792.28	8,648,923.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		3.26	1.26
（二）稀释每股收益		3.26	1.26

（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		233,067,642.71	88,983,828.75
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			18,977.89
收到其他与经营活动有关的现金	5.33.1	8,903,767.85	6,084,798.63
经营活动现金流入小计		241,971,410.56	95,087,605.27
购买商品、接受劳务支付的现金		160,536,817.40	70,819,307.10
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		10,744,809.00	5,662,871.60
支付的各项税费		13,501,072.61	9,860,812.24
支付其他与经营活动有关的现金	5.33.2	29,576,022.68	7,390,433.01
经营活动现金流出小计		214,358,721.69	93,733,423.95
经营活动产生的现金流量净额		27,612,688.87	1,354,181.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			395.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,363.70
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			1,501,759.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,043.03	602,284.36
投资支付的现金		29,280,000.00	
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	5.33.3		375,000.00
投资活动现金流出小计		29,362,043.03	977,284.36
投资活动产生的现金流量净额		-29,362,043.03	524,475.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			59,998,476.12
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		29,969,398.41	
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		29,969,398.41	59,998,476.12
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		40,000,000.00	
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		40,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-10,030,601.59	59,998,476.12

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		122,032.18	-32,754.55
五、现金及现金等价物净增加额		-11,657,923.57	61,844,378.12
加：期初现金及现金等价物余额		77,482,031.84	15,637,653.72
六、期末现金及现金等价物余额	5.33	65,824,108.27	77,482,031.84

法定代表人：陈志永 主管会计工作负责人：陈志永 会计机构负责人：谢志华

（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		102,268,480.57	61,157,288.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,560,352.11	7,958,903.88
经营活动现金流入小计		201,828,832.68	69,116,192.63
购买商品、接受劳务支付的现金		106,463,168.21	58,567,003.30
支付给职工以及为职工支付的现金		9,383,636.94	5,302,496.45
支付的各项税费		6,332,435.50	8,260,309.85
支付其他与经营活动有关的现金		71,999,197.97	11,983,903.97
经营活动现金流出小计		194,178,438.62	84,113,713.57
经营活动产生的现金流量净额		7,650,394.06	-14,997,520.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		36,000,000.00	395.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,363.70
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		36,000,000.00	1,501,759.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,043.03	222,284.36
投资支付的现金		29,280,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			375,000.00
投资活动现金流出小计		29,362,043.03	597,284.36
投资活动产生的现金流量净额		6,637,956.97	904,475.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			59,998,476.12
取得借款收到的现金		9,969,398.41	
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		9,969,398.41	59,998,476.12
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		40,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,030,601.59	59,998,476.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		122,032.18	-32,754.55
五、现金及现金等价物净增加额		-15,620,218.38	45,872,675.86
加：期初现金及现金等价物余额		60,453,497.19	14,580,821.33
六、期末现金及现金等价物余额		44,833,278.81	60,453,497.19

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	7,613,636.00				105,154,636.96				1,308,245.18		33,827,148.68		147,903,666.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,613,636.00				105,154,636.96				1,308,245.18		33,827,148.68		147,903,666.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,386,364.00				-2,349,571.55				2,830,990.93		19,156,018.56		22,023,801.94
（一）综合收益总额											61,987,009.49		61,987,009.49
（二）所有者投入和减少资本					36,792.45								36,792.45
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					36,792.45								36,792.45
（三）利润分配									2,830,990.93		-42,830,990.93		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,830,990.93		-2,830,990.93		
2. 提取一般风险准备											-40,000,000.00		-40,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	2,386,364.00				-2,386,364.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,386,364.00				-2,386,364.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				102,805,065.41				4,139,236.11		52,983,167.24		169,927,468.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,700,000.00	-	-	-	46,719,796.84	-	-	-	443,352.87		4,147,608.05	-	58,010,757.76
加：会计政策变更													
前期差错更正											-1,578,176.68	-	-1,578,176.68
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,700,000.00	-	-	-	46,719,796.84	-	-	-	443,352.87		2,569,431.37	-	56,432,581.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	913,636.00	-	-	-	58,434,840.12	-	-	-	864,892.31		31,257,717.31	-	91,471,085.74
（一）综合收益总额											32,122,609.62	-	32,122,609.62
（二）所有者投入和减少资本	913,636.00	-	-	-	58,434,840.12						-	-	59,348,476.12
1．股东投入的普通股	913,636.00	-	-	-	59,084,840.12						-	-	59,998,476.12
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-650,000.00								-650,000.00
（三）利润分配									864,892.31		-864,892.31		
1. 提取盈余公积									864,892.31		-864,892.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	7,613,636.00				105,154,636.96				1,308,245.18		33,827,148.68		147,903,666.82

法定代表人：陈志永

主管会计工作负责人：陈志永

会计机构负责人：谢志华

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,613,636.00	-	-	-	105,154,636.96	-	-	-	1,308,245.18		10,196,198.65	124,272,716.79
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7, 613, 636. 00	-	-	-	105, 154, 636. 96	-	-	-	1, 308, 245. 18		10, 196, 198. 65	124, 272, 716. 79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2, 386, 364. 00	-	-	-	-2, 349, 571. 55	-	-	-	2, 830, 990. 93		-10, 196, 198. 65	-7, 328, 415. 27
（一）综合收益总额											32, 634, 792. 28	32, 634, 792. 28
（二）所有者投入和减少资本					36, 792. 45							36, 792. 45
1. 股东投入的普通股					-							-
2. 其他权益工具持有者投入资本					-							-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-							-
4. 其他					36, 792. 45							36, 792. 45
（三）利润分配									2, 830, 990. 93		-42, 830, 990. 93	-40, 000, 000. 00
1. 提取盈余公积									2, 830, 990. 93		-2, 830, 990. 93	-
2. 提取一般风险准备											-40, 000, 000. 00	-40, 000, 000. 00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	2, 386, 364. 00	-	-	-	-2, 386, 364. 00							
1.资本公积转增资本（或股本）	2, 386, 364. 00	-	-	-	-2, 386, 364. 00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10, 000, 000. 00	-	-	-	102, 805, 065. 41	-	-	-	4, 139, 236. 11			116, 944, 301. 52

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,700,000.00	-	-	-	46,719,796.84	-	-	-	443,352.87		3,990,175.79	57,853,325.50
加：会计政策变更												
前期差错更正											-1,578,007.93	-1,578,007.93
其他												
二、本年期初余额	6,700,000.00	-	-	-	46,719,796.84	-	-	-	443,352.87		2,412,167.86	56,275,317.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	913,636.00	-	-	-	58,434,840.12	-	-	-	864,892.31		7,784,030.79	67,997,399.22
（一）综合收益总额											8,648,923.10	8,648,923.10
（二）所有者投入和减少资本	913,636.00	-	-	-	58,434,840.12						-	59,348,476.12
1．股东投入的普通股	913,636.00	-	-	-	59,084,840.12						-	59,998,476.12
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-650,000.00							-650,000.00
（三）利润分配									864,892.31		-864,892.31	
1．提取盈余公积									864,892.31		-864,892.31	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	7, 613, 636. 00	-	-	-	105, 154, 636. 96	-	-	-	1, 308, 245. 18		10, 196, 198. 65	124, 272, 716. 79

1 公司基本情况

1.1 公司概况

公司名称：上海森宇文化传媒股份有限公司

法定代表人：陈志永

成立日期：2010 年 8 月 5 日

住所：上海市松江区乐都路 251 号 15A、B 座

注册资本：1,000.00 万元

实收资本：1,000.00 万元

营业期限：长期

统一社会信用代码：913101175601114897

经营范围：文化艺术交流策划，知识产权代理（除专利代理），企业管理咨询，企业形象策划，商务信息咨询，会展服务，图文设计制作，设计、制作各类广告；广播电视节目制作、发行；文具用品、工艺礼品、日用百货批发零售，电信业务。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营]。

1.2 公司历史沿革

上海森宇文化传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海森宇文化传播有限公司于 2010 年 08 月 05 日由刘建春、崔惠玲共同出资设立。

2010 年 7 月 22 日，刘建春、崔惠玲签署《上海森宇文化传播有限公司章程》，共同出资设立上海森宇文化传播有限公司，公司注册资本为人民币 10 万元，其中刘建春于设立时一次性以货币资金出资 4 万元，占比 40%；崔惠玲于设立时一次性以货币资金出资 6 万元，占比 60%。本次出资于 2010 年 7 月 30 日经上海永真会计师事务所有限公司出具永真会师内验字[2010]2997 号《验资报告》审验。

2014 年 3 月 10 日，经股东会决议，公司注册资本由 10 万元增加至 100 万元，其中崔惠玲认缴 54 万元，占注册资本的 60%，刘建春认缴 36 万元，占注册资本的 40%，新增注册资本自公司成立之日起 20 年内缴足。

2014 年 12 月 25 日经股东会决议，公司注册资本由 100 万元增加至 300 万元，其中崔惠玲认缴 120 万元，占注册资本的 60%，刘建春认缴 80 万元，占注册资本的 40%，新增注册资本自变更之日起 20 年内缴足。

2015 年 1 月 27 日，经股东会决议批准，刘建春与陈志永签署《股权转让协议》，将刘建春所持有的上海森宇文化传播有限公司的 40%股权（作价 120 万元）转让给陈志永，转让完成后公司法定代表人由刘建春变更为陈志永。

1 公司基本情况（续）

1.2 公司历史沿革（续）

2015年4月13日经股东会决议，公司注册资本由300万元增加至500万元，其中崔惠玲认缴120万元，占注册资本的60%，陈志永认缴80万元，占注册资本的40%，新增注册资本自变更之日起20年内缴足。

2016年3月25日，经股东会决议，吸收刘建春、韩新欣、郑丽丽、褚超、徐媛媛、北京兰溪投资管理有限公司入股，变更公司注册资本为670万元，本次增资于2016年3月30日全部以货币资金形式缴足。并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字（2016）020055验资报告。本次变更后，股权架构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资金额	认缴出资比例	实缴金额	实缴出资比例
陈志永	269.50	40.22%	269.50	40.22%
崔惠玲	300.00	44.78%	300.00	44.78%
刘建春	8.04	1.20%	8.04	1.20%
韩新欣	6.70	1.00%	6.70	1.00%
郑丽丽	5.36	0.80%	5.36	0.80%
褚超	4.02	0.60%	4.02	0.60%
徐媛媛	2.68	0.40%	2.68	0.40%
北京兰溪投资管理有限公司	73.70	11.00%	73.70	11.00%
合计	670.00	100.00%	670.00	100.00%

2016年11月18日，经股东会决议，有限公司以发起设立方式，整体变更为股份有限公司，变更后各股东的持股比例不变，并以2016年9月30日经审计的有限公司净资产，按2016年9月30日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2016）020057报告。本次变更后，股权架构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资金额	认缴出资比例	实缴金额	实缴出资比例
陈志永	269.50	40.22%	269.50	40.22%
崔惠玲	300.00	44.78%	300.00	44.78%
刘建春	8.04	1.20%	8.04	1.20%
韩新欣	6.70	1.00%	6.70	1.00%
郑丽丽	5.36	0.80%	5.36	0.80%
褚超	4.02	0.60%	4.02	0.60%
徐媛媛	2.68	0.40%	2.68	0.40%
北京兰溪投资管理有限公司	73.70	11.00%	73.70	11.00%
合计	670.00	100.00%	670.00	100.00%

1 公司基本情况（续）

1.2 公司历史沿革（续）

2017年8月23日，森宇文化召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于上海森宇文化传媒股份有限公司股票发行方案的议案》等议案，同意森宇文化以每股65.67元的价格非公开定向发行股票不超过913,636股(含913,636股)。

2017年8月2日，森宇文化分别同金控投资、才富君润、君润睿丰签订《股份认购合同》，约定由金控投资以65.67元/股的价格认购森宇文化456,818.00股股票，认购总金额为29,999,238.06元；由才富君润以65.67元/股的价格认购森宇文化228,409.00股股票，认购总金额为14,999,619.03元；由君润睿丰以65.67元/股的价格认购森宇文化228,409.00股股票，认购总金额为14,999,619.03元。

经核查立信会计师事务所于2017年9月15日的出具《验资报告》(信会师报字[2017]第ZA16082号)及股东缴付出资的银行凭证，截止2017年8月31日止，森宇文化已经收到股东投入的资金59,998,476.12元，其中913,636.00元计入森宇文化的注册资本，超出部分计入森宇文化的资本公积。

2017年11月20日，上海市工商行政管理局向森宇文化换发了《营业执照》。股权架构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资金额	认缴出资比例	实缴金额	实缴出资比例
陈志永	269.50	35.40%	269.50	35.40%
崔惠玲	300.00	39.40%	300.00	39.40%
刘建春	8.04	1.06%	8.04	1.06%
韩新欣	6.70	0.88%	6.70	0.88%
郑丽丽	5.36	0.70%	5.36	0.70%
褚超	4.02	0.53%	4.02	0.53%
徐媛媛	2.68	0.35%	2.68	0.35%
北京兰溪投资管理有限公司	73.70	9.68%	73.70	9.68%
宁波才富君润一期创业投资合伙企业（有限合伙）	22.8409	3.00%	22.8409	3.00%
宁波君润睿丰创业投资合伙企业（有限合伙）	22.8409	3.00%	22.8409	3.00%
浙江金控创业投资合伙企业（有限合伙）	45.6818	6.00%	45.6818	6.00%
合计	761.3636	100.00%	761.3636	100.00%

1 公司基本情况（续）

1.2 公司历史沿革（续）

2018年3月20日，浙江金控创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“浙江金控”）与杭州蜂巢创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州蜂巢”）签署《股权转让协议》，约定浙江金控将其所持本公司6%股权全部转让给杭州蜂巢，转让作价2,999.9238万元。本次变更后，股权架构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资金额	认缴出资比例	实缴金额	实缴出资比例
陈志永	269.50	35.40%	269.50	35.40%
崔惠玲	300.00	39.40%	300.00	39.40%
刘建春	8.04	1.06%	8.04	1.06%
韩新欣	6.70	0.88%	6.70	0.88%
郑丽丽	5.36	0.70%	5.36	0.70%
褚超	4.02	0.53%	4.02	0.53%
徐媛媛	2.68	0.35%	2.68	0.35%
北京兰溪投资管理有限公司	73.70	9.68%	73.70	9.68%
宁波才富君润一期创业投资合伙企业（有限合伙）	22.8409	3.00%	22.8409	3.00%
宁波君润睿丰创业投资合伙企业（有限合伙）	22.8409	3.00%	22.8409	3.00%
杭州蜂巢创业投资合伙企业（有限合伙）	45.6818	6.00%	45.6818	6.00%
合计	761.3636	100.00%	761.3636	100.00%

1 公司基本情况（续）

1.2 公司历史沿革（续）

公司于 2018 年 6 月 27 日召开 2018 年股东大会，审议通过了《关于 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》。公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 3.134329 股(无需纳税)，共计转增 2,386,364 股。转增后公司总股本由 7,613,636 股增至 10,000,000 股，公司各股东持股比例不变。

2018 年 11 月 8 日完成工商变更后公司股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资金额	认缴出资比例	实缴金额	实缴出资比例
陈志永	354.00	35.40%	354.00	35.40%
崔惠玲	394.00	39.40%	394.00	39.40%
刘建春	10.60	1.06%	10.60	1.06%
韩新欣	8.80	0.88%	8.80	0.88%
郑丽丽	7.00	0.70%	7.00	0.70%
褚超	5.30	0.53%	5.30	0.53%
徐媛媛	3.50	0.35%	3.50	0.35%
北京兰溪投资管理有限公司	96.80	9.68%	96.80	9.68%
宁波才富君润一期创业投资合伙企业（有限合伙）	30.00	3.00%	30.00	3.00%
宁波君润睿丰创业投资合伙企业（有限合伙）	30.00	3.00%	30.00	3.00%
杭州蜂巢创业投资合伙企业（有限合伙）	60.00	6.00%	60.00	6.00%
合计	1,000.00	100.00%	1,000.00	100.00%

本公司于 2014 年 12 月 17 日经宁波市市场监督管理局批准，于宁波市注册成立全资子公司宁波澜风文化传媒有限公司，注册资本 500.00 万元，于 2015 年 2 月 16 日以货币资金缴付出资 70.00 万元。于 2016 年共以货币资金缴付出资 430.00 万元。

本公司之子公司宁波澜风文化传媒有限公司于 2016 年 6 月 28 日经伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局批准，于新疆省霍尔果斯市注册成立霍尔果斯麦濛影业有限公司，注册资本 100.00 万元，2016 年 7 月 26 日以货币资金缴付出资 5.00 万元，2017 年 3 月 7 日以货币资金缴付出资 95.00 万元。

1.3 本年度合并财务报表范围

本公司将子公司宁波澜风文化传媒有限公司及孙公司霍尔果斯麦濛影业有限公司纳入合并范围。具体情况详见本财务报表附注七合并范围的变更和其他主体中的权益之说明。

本公司财务报告业经本公司 2019 年 4 月 25 日董事会会议批准对外报出。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3 重要会计政策及会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.5 合并程序

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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净资产份额的差额，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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法（续）

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 金融工具（续）

3.10.3 金融资产的计量（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 金融工具（续）

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.11 应收票据及应收账款

3.11.1 单项金额重大并单独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	公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 50 万元以上的客户应收账款及发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。
单项金额重大并单独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，确认减值损失，计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 应收款项（续）

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，关联方组合不计提坏账准备。

3.11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等应收款项难以收回的。
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，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.12.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.12 存货（续）

3.12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据（续）

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.13 持有待售资产

3.13.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 持有待售资产（续）

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量（续）

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产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，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.14 长期股权投资（续）

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

3.14.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整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。

采用权益法核算时，投资方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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.14.3.3 因追加投资等原因能对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.14 长期股权投资（续）

3.14.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.15 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.1 固定资产

6

3.16.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.16.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

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并作适当调整。

3.17 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.18 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.19 无形资产

3.19.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本公司无形资产使用寿命按合同约定或预计能为公司带来经济利益的期限确定。

公司对影视剧版权的销售情况及周期进行了详细调查，其销售规律通常为：第 1 年销售收入约占版权预计总收入的 50%左右，第 2 年销售收入约占版权预计总收入的 20%左右，第 3-5 年销售收入约占版权预计总收入的 30%左右。本公司取得的影视版权多数在 5 年以上，少部分低于 5 年，按版权有效期确定的摊销方法如下：

版权预计使用年限	各年摊销比例（%）				
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年
1 年以内（含 1 年）	100	-	-	-	-
1-2 年	50	50	-	-	-
2-3 年	50	30	20	-	-
3-4 年	50	30	10	10	-
4 年以上	50	20	10	10	10

3 重要会计政策和会计估计（续）

无形资产（续）

3.19

3.19.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.20 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.21 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房租	直线法	按合同约定年限
转码设备维护费	直线法	按受益年限

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.22.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 职工薪酬（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.22.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.22.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.23 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.24.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.24.4 收入的具体确认标准

本公司的收入主要是新媒体分销收入和联合运营分成收入。

新媒体分销收入依据版权分销合同的约定，在给予对方授权，且收取授权费或收取授权费的权利后确认收入。联合运营分成收入在公司提供影视节目后，按双方确认的结算单确认收入。

3.25 政府补助

3.25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 政府补助（续）

3.25.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.25.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.25.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。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，视同可抵扣暂时性差异。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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.27 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.28 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.29 流动资产和非流动资产

3.29.1 流动资产和非流动资产的划分

资产满足下列条件之一的，应当归类为流动资产：

- 1) 预计在一个正常营业周期中变现、出售或耗用；
- 2) 主要为交易目的而持有；
- 3) 预计在资产负债表日起一年内（含一年，下同）变现；
- 4) 自资产负债表日起一年内，交换其他资产或清偿负债的能力不受限制的现金或现金等价物。

流动资产以外的资产应当归类为非流动资产。

本公司投资拍摄网络剧，但不参与制作，只根据投资协议约定，在网络剧制作完成后，根据约定的投资比例享受可供分配收益，且网络剧项目投资回收期超过1年，公司将网络剧投资款列示为其他非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.29 重要会计政策、会计估计的变更

3.29.1 重要的会计政策变更。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	第*次董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 86,583,447.87 元，上期余额 34,974,754.19 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 21,879,264.38 元，上期余额 9,643,000.90 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 682,613.60 元，上期余额 1,138,330.00 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 1,494,688.46 元，上期余额 2,960,071.34 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 31,983,043.53 元，上期余额 561,842.07 元。

3.29.2 本期无会计估计的变更。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	母公司 5%，子公司 7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%、2%
河道管理费	母公司按实际缴纳的流转税的 1%计缴，子公司按收入的 0.1%计缴。2016 年 4 月 1 日之后子公司按收入的 0.07%计缴。	1%、0.1%、0.07%
企业所得税	应纳税所得额	25%、免税

4.2 税收优惠

依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112 号)，对于在新疆喀什和霍尔果斯两个地方新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

霍尔果斯麦濛影业有限公司已取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局对前述所得税减免优惠的备案文件，享受优惠期间自 2017 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

5.1.1 货币资金分类列示

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	65,824,108.27	77,482,031.84
其他货币资金	-	-
合计	65,824,108.27	77,482,031.84
其中：存放在境外的总额	-	-

5.1.2 报告期末公司无其他因抵押、质押或冻结等的款项。

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,322,000.00	2,390,000.00
应收账款	84,261,447.87	32,584,754.19
合计	86,583,447.87	34,974,754.19

5.2.2 应收票据

5.2.2.1 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,322,000.00	2,390,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	2,322,000.00	2,390,000.00

5.2.2.2 报告期末公司无质押的应收票据。

5.2.2.3 报告期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5.2.2.4 报告期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5 合并财务报表项目附注

5.2 应收票据及应收账款（续）

5.2.3 应收账款

5.2.3.1 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,780,503.00	4.08	3,780,503.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,825,624.32	95.92	4,564,176.45	5.14	84,261,447.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	92,606,127.32	100.00	8,344,679.45	9.01	84,261,447.87

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,060,220.00	5.72	1,648,176.00	80.00	412,044.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,961,203.19	94.28	1,788,493.00	5.27	32,172,710.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	36,021,423.19	100.00	3,436,669.00	9.54	32,584,754.19

报告期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

客户名称	应收账款	坏账准备	计提比率（%）	计提理由
暴风集团股份有限公司	1,720,283.00	1,720,283.00	100.00	客户财务状况不佳，款项可收回性较低。
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	2,060,220.00	2,060,220.00	100.00	客户财务状况恶化，款项可收回性较低。
合计	3,780,503.00	3,780,503.00		

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收票据及应收账款（续）

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	88,207,719.72	4,410,385.99	5.00
1 至 2 年	157,904.60	15,790.46	10.00
2 至 3 年	460,000.00	138,000.00	30.00
3 年以上	—	—	—
合计	88,825,624.32	4,564,176.45	5.14

确定该组合依据的说明：详见附注 3.11

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，无采用采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

5.2.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,908,010.45 元；因回款导致本期转回坏账准备 0.00 元。

5.2.3.3 报告期无实际核销的应收账款情况。

5.2.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
优酷信息技术（北京）有限公司	非关联方	38,531,632.02	1 年以内	41.61	1,926,581.60
北京奇艺世纪科技有限公司	非关联方	29,400,000.00	1 年以内	31.75	1,470,000.00
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	非关联方	4,958,648.01	1 年以内	5.35	247,932.40
北京优酷科技有限公司	非关联方	4,097,880.00	1 年以内	4.43	204,894.00
腾讯科技（北京）有限公司	非关联方	2,188,000.00	1 年以内	2.36	109,400.00
合计		79,176,160.03		85.50	3,958,808.00

5.2.3.5 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5.2.3.6 公司无转移应收账款且继续涉入形成资产或负债的情况。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 预付款项

5.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	43,790,841.18	89.61	15,594,928.64	96.90
1-2 年	4,577,572.08	9.37	499,660.03	3.10
2-3 年	499,660.03	1.02	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	48,868,073.29	100.00	16,094,588.67	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
霍尔果斯时利和顺影视传媒有限公司	非关联方	10,336,603.55	1 年以内	业务未完结
北京戎音广告有限公司	非关联方	6,735,393.05	1 年以内	业务未完结
上海吴乔影视文化工作室	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	业务未完结
广东世纪华文动漫文化传播有限公司	非关联方	4,245,283.03	1-2 年	业务未完结
芒果影视文化有限公司	非关联方	3,962,264.15	1 年以内	业务未完结
合计		30,279,543.78		

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,494,688.46	2,960,071.34
合计	1,494,688.46	2,960,071.34

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 其他应收款

5.4.2.1 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,596,537.15	100.00	101,848.69	6.38	1,494,688.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,596,537.15	100.00	101,848.69	6.38	1,494,688.46

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,278,256.77	100.00	318,185.43	9.71	2,960,071.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,278,256.77	100.00	318,185.43	9.71	2,960,071.34

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,507,649.77	75,382.48	5.00
1 至 2 年	1,000.00	100.00	10.00
2 至 3 年	87,887.38	26,366.21	30.00
3 年以上	-	-	-
合计	1,596,537.15	101,848.69	6.38

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2.1 其他应收款分类披露（续）

确定该组合依据的说明：详见附注 3.11

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

5.4.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,299.37 元；本期转回坏账 274,636.11 元。

5.4.2.3 本期无实际核销的其他应收账款情况。

5.4.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,224,721.40	3,000,064.39
备用金	182,311.27	127,616.88
押金	155,575.50	150,575.50
社保及公积金	33,928.98	-
合计	1,596,537.15	3,278,256.77

5.4.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
宁波市鄞州西陵市政工程建设有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	31.32	25,000.00
宁波运通宝晟汽车销售服务有限公司	往来款	471,100.00	1 年以内	29.51	23,555.00
中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	往来款	150,000.00	1 年以内	9.40	7,500.00
杨梓琨	押金	80,000.00	1 年以内	5.01	4,000.00
宁波飞马旅投资管理有限公司	往来款	90,104.40	注 1	5.64	22,099.09
合计		1,291,204.40		80.88	82,154.09

注 1：1 年以内 19,728.90 元，2-3 年 70,375.50 元。

5.4.2.6 公司无涉及政府补助的应收款项。

5.4.2.7 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	86,996.52	-	86,996.52	86,996.52	-	86,996.52
合计	86,996.52	-	86,996.52	86,996.52	-	86,996.52

5.5.2 存货跌价准备

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

5.6 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交的企业所得税	-	12,957.80
期末留抵增值税	-	51,138.02
待认证增值税进项税额	456,772.79	899.24
其他	64,984.40	2,331,624.75
合计	521,757.19	2,396,619.81

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 固定资产

5.7.1 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	682,613.60	1,138,330.00
固定资产清理	-	-
合计	682,613.60	1,138,330.00

5.7.2 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	58,967.18	2,604,510.08	704,170.94	3,367,648.20
2. 本期增加金额	2,500.64	99,215.63	-	101,716.27
(1) 购置	2,500.64	99,215.63	-	101,716.27
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	61,467.82	2,703,725.71	704,170.94	3,469,364.47
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,978.24	2,088,609.93	134,730.03	2,229,318.20
2. 本期增加金额	21,174.44	369,028.75	167,229.48	557,432.67
(1) 计提	21,174.44	369,028.75	167,229.48	557,432.67
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	27,152.68	2,457,638.68	301,959.51	2,786,750.87
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	34,315.14	246,087.03	402,211.43	682,613.60
2. 期初账面价值	52,988.94	515,900.15	569,440.91	1,138,330.00

5.7.2 公司无暂时闲置的固定资产。

5.7.3 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5.7.4 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5.7.5 公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.8 无形资产

5.8.1 无形资产情况

项目	电视剧版权	电影版权	动漫版权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,825,886.84	2,135,537.63	7,132,253.73	8,787,942.74	53,881,620.94
2. 本期增加金额	70,634,742.82	3,374,339.62	47,646,063.76	6,816,037.74	128,471,183.94
(1) 购置	70,634,742.82	3,374,339.62	47,646,063.76	6,816,037.74	128,471,183.94
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	33,178,752.89	2,707,547.17	28,787,472.33	3,120,038.47	67,793,810.86
(1) 处置	33,178,752.89	2,707,547.17	28,787,472.33	3,120,038.47	67,793,810.86
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	73,281,876.77	2,802,330.08	25,990,845.16	12,483,942.01	114,558,994.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,978,264.77	895,495.75	2,665,114.45	7,087,223.13	24,626,098.10
2. 本期增加金额	61,604,105.59	3,714,850.90	39,358,406.87	5,157,595.85	109,834,959.21
(1) 计提	61,604,105.59	3,714,850.90	39,358,406.87	5,157,595.85	109,834,959.21
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	33,178,752.89	2,707,547.17	28,787,472.33	3,120,038.47	67,793,810.86
(1) 处置	33,178,752.89	2,707,547.17	28,787,472.33	3,120,038.47	67,793,810.86
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	42,403,617.47	1,902,799.48	13,236,048.99	9,124,780.51	66,667,246.45
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	1,799,828.97	685,631.05	2,053,109.70	553,059.43	5,091,629.15
(1) 计提	1,799,828.97	685,631.05	2,053,109.70	553,059.43	5,091,629.15
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,799,828.97	685,631.05	2,053,109.70	553,059.43	5,091,629.15
四、账面价值					
1. 期末余额	29,078,430.33	213,899.55	10,701,686.47	2,806,102.07	42,800,118.42
2. 期初余额	21,847,622.07	1,240,041.88	4,467,139.28	1,700,719.61	29,255,522.84

无通过公司内部研发形成的无形资产。

5.8.2 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

5.9 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房租	9,056.60	-	9,056.60	-	-
转码设备维护费	18,993.35	-	18,993.35	-	-
合计	28,049.95	-	28,049.95	-	-

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 递延所得税资产/递延所得税负债

5.10.1 未经抵消的递延所得税资产

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	9,662,743.68	2,415,685.92	2,735,823.18	683,955.80
无形资产摊销	37,287,063.56	9,321,765.89	12,361,089.37	3,090,272.34
可抵扣亏损	789,206.99	197,301.75	1,447,785.74	361,946.44
合计	47,739,014.23	11,934,753.56	16,544,698.29	4,136,174.58

5.10.2 公司无未经抵消的递延所得税负债。

5.11 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
网络剧投资款	31,922,708.76	-
合 计	31,922,708.76	-

注：网络剧投资款系本公司参与投资的网络剧，并根据约定的投资比例共担风险、共享利润，网络剧投资回收期超过1年。

5.12 短期借款

5.12.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	9,969,398.41	-
合 计	9,969,398.41	-

其他说明：企业集团内保证借款，森宇文化向杭州银行借款，由麦濛影业提供担保。详见附注 9.5.5。

5.13 应付票据及应付账款

5.12.1 按项目列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	21,879,264.38	9,643,000.90
合 计	21,879,264.38	9,643,000.90

5.12.2 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,792,184.23	5,584,683.54
1 至 2 年	3,078,262.79	4,058,317.36
2 至 3 年	4,008,817.36	-
3 年以上	-	-
合 计	21,879,264.38	9,643,000.90

5 合并财务报表项目附注（续）

5.12.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东阳多美影视有限公司	3,179,609.81	未到预定付款条件
天元册文化传播（北京）有限公司	1,132,075.44	未到预定付款条件
深圳响巢看看信息技术有限公司	613,207.55	未到预定付款条件
内蒙古云视传媒文化有限公司	484,000.00	未到预定付款条件
北京未来梦影视文化有限公司	450,000.00	未到预定付款条件
合计	5,858,892.80	

5.14 预收款项

5.14.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,489,003.92	2,718,743.45
1 至 2 年	4,712,403.83	-
2 至 3 年	-	-
合 计	42,201,407.75	2,718,743.45

5.14.2 账龄超过 1 年的重要预收款项。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市腾讯计算机系统有限公司	3,925,283.03	业务未完结
合计	3,925,283.03	

5.15 应付职工薪酬

5.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,744,974.40	13,576,186.16	11,401,366.30	4,919,794.26
二、离职后福利-设定提存计划	29,344.22	401,553.49	406,433.71	24,464.00
合 计	2,774,318.62	13,977,739.65	11,807,800.01	4,944,258.26

5.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,670,807.77	11,774,664.94	9,598,284.03	4,847,188.68
2. 职工福利费	-	1,183,678.12	1,183,678.12	-
3. 社会保险费	15,923.11	280,515.95	289,596.83	6,842.23
其中：1. 医疗保险费	14,633.73	251,348.92	260,618.59	5,364.06
2. 工伤保险费	289.70	8,404.33	8,378.04	315.99
3. 生育保险费	999.68	20,762.70	20,600.20	1,162.18
4. 住房公积金	-	230,359.00	230,359.00	-
5. 工会经费和职工教育经费	22,003.52	106,968.15	99,448.32	29,523.35
6. 短期带薪缺勤	-	-	-	-
7. 短期利润分享计划	-	-	-	-
8. 其他短期薪酬	36,240.00	-	-	36,240.00
合 计	2,744,974.40	13,576,186.16	11,401,366.30	4,919,794.26

5 合并财务报表项目附注（续）

5.15 应付职工薪酬（续）

5.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	28,007.48	387,181.54	391,757.92	23,431.10
2. 失业保险费	1,336.74	14,371.95	14,675.79	1,032.90
合 计	29,344.22	401,553.49	406,433.71	24,464.00

5.16 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	8,403,954.97	4,607,907.66
增值税	1,328,962.61	334,910.56
城市维护建设税	35,519.68	2,988.27
教育费附加	28,560.58	2,535.45
代扣代缴个人所得税	16,779.89	2,718.82
印花税	-	0.03
其他	647.12	507.09
合 计	9,814,424.85	4,951,567.88

5.17 其他应付款

5.17.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	213,915.35	-
应付股利	-	-
其他应付款	31,769,128.18	561,842.07
合 计	31,983,043.53	561,842.07

5.17.2 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业借款应付利息	194,520.55	-
短期借款应付利息	19,394.80	-
合 计	213,915.35	-

5 合并财务报表项目附注（续）

5.17.3 其他应付款

5.17.3.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	31,574,567.80	257,242.00
报销款	194,560.38	304,317.83
社保及公积金	-	282.24
合 计	31,769,128.18	561,842.07

其他说明：往来款含孙公司霍尔果斯麦濛影业有限公司将应收账款（优酷信息技术（北京）有限公司）质押从北京娱乐宝影视传媒有限公司融资 3,000 万元。

5.17.3.2 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

5.18 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
陈志永	2,695,000.00	35.40	845,000.00	-	3,540,000.00	35.40
崔惠玲	3,000,000.00	39.40	940,000.00	-	3,940,000.00	39.40
刘建春	80,400.00	1.06	25,600.00	-	106,000.00	1.06
韩新欣	67,000.00	0.88	21,000.00	-	88,000.00	0.88
郑丽丽	53,600.00	0.70	16,400.00	-	70,000.00	0.70
褚超	40,200.00	0.53	12,800.00	-	53,000.00	0.53
徐媛媛	26,800.00	0.35	8,200.00	-	35,000.00	0.35
北京兰溪投资管理 有限公司	737,000.00	9.68	231,000.00	-	968,000.00	9.68
宁波才富君润一期 创业投资合伙企业 （有限合伙）	228,409.00	3.00	71,591.00	-	300,000.00	3.00
宁波君润睿丰创业 投资合伙企业（有 限合伙）	228,409.00	3.00	71,591.00	-	300,000.00	3.00
杭州蜂巢创业投资 合伙企业（有限合 伙）	456,818.00	6.00	143,182.00	-	600,000.00	6.00
合 计	7,613,636.00	100.00	2,386,364.00	-	10,000,000.00	100.00

5.19 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,154,636.96	36,792.45	2,386,364.00	102,805,065.41
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	105,154,636.96	36,792.45	2,386,364.00	102,805,065.41

其他说明：公司于 2018 年 6 月 27 日召开 2018 年股东大会，审议通过了《关于 2017 年度资本公积转增股本预案的议案》。公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 3.134329 股（无需纳税），共计转增 2,386,364 股。转增后公司总股本由 7,613,636 股增至 10,000,000 股，公司各股东持股比例不变。资本公积减至 102,805,065.41 元。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.20 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	1,308,245.18	2,830,990.93	-	4,139,236.11
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,308,245.18	2,830,990.93	-	4,139,236.11

其他说明：盈余公积增加为提取法定盈余公积，其中“宁波澜风”已累计提取到实收资本的 50%。

5.21 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	33,827,148.68	4,147,608.05
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-1,578,176.68
调整后期初未分配利润	33,827,148.68	2,569,431.37
加：本期归属于公司所有者的净利润	61,987,009.49	32,122,609.62
减：提取法定盈余公积	2,830,990.93	864,892.31
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	40,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	52,983,167.24	33,827,148.68

其他说明：本公司于 2018 年 11 月 15 日召开 2018 年第二次临时股东大会决议通过了 2018 年第三季度权益分派方案：以公司现有总股本 1,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 40.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

调整期初未分配利润明细：

5.21.1 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

5.21.2 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

5.21.3 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

5.21.4 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5.21.5 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

5.22 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,077,482.74	123,653,557.51	93,173,171.04	38,778,165.74
其他业务	-	-	-	-
合计	233,077,482.74	123,653,557.51	93,173,171.04	38,778,165.74

5 合并财务报表项目附注（续）

5.23 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	485,048.56	152,872.67
教育费附加	350,832.97	127,345.62
印花税	265,479.20	5,960.90
水利建设基金	-	2,078.32
河道管理费	-	919.09
车船使用税	1,500.00	1,500.00
合计	1,102,860.73	290,676.60

5.24 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,908,341.59	4,379,580.05
差旅费	869,074.10	507,022.73
广告费和业务宣传费	9,919,927.22	2,551,780.61
交通费	155,949.41	75,119.57
业务招待费	1,996,336.73	651,548.63
办公费	79,329.88	38,834.78
折旧费	327,308.01	782,961.68
其他	2,212,523.12	713,755.38
合计	24,468,790.06	9,700,603.43

5.25 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,069,398.06	2,942,624.81
差旅费	644,902.10	398,064.62
聘请中介机构费	462,820.22	1,683,725.36
招待费	2,201,700.32	784,404.16
劳务费	376,860.00	394,828.57
租赁费	1,648,048.37	1,156,444.64
办公费	254,077.26	264,762.26
折旧费	230,124.66	97,448.49
其他	1,138,227.15	663,083.64
合计	12,026,158.14	8,385,386.55

5.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	323,966.90	-
减：利息收入	178,629.30	108,838.46
利息净支出	145,337.60	-108,838.46
汇兑损失	-	32,754.55
减：汇兑收益	122,032.18	-
汇兑净损失	-122,032.18	32,754.55
银行手续费	229,683.92	7,011.07
合计	252,989.34	-69,072.84

5 合并财务报表项目附注（续）

5.27 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,691,673.71	2,327,897.19
二、存货跌价损失	-	-
三、无形资产减值损失	5,091,629.15	-
合计	9,783,302.86	2,327,897.19

5.28 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	650,000.00	-
合计	650,000.00	-

5.29 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财产品的投资收益	-	395.89
合计	-	395.89

5.30 营业外收入

5.30.1 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	1,739,673.00	1,290,000.00	1,739,673.00
盘盈利得	-	-	-
非流动资产毁损报废利得	-	-	-
其他	150,000.00	0.19	150,000.00
合计	1,889,673.00	1,290,000.19	1,889,673.00

5 合并财务报表项目附注（续）

5.30 营业外收入（续）

5.30.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	上海市松江区泖港镇财政所	财政扶持	扶持资金	否	否	-	1,190,000.00	与收益相关
松江区产业转型升级专项资金(企业上市(挂牌))项目	上海市松江区经济贸易委员会	补助	专项补贴	否	否	1,720,000.00	-	与收益相关
宁波市高成长企业专项资金奖励	宁波国家高新技术产业开发区管理委员会	被评为高成长企业	专项奖励	否	否	-	100,000.00	与收益相关
援企稳岗“护航行动”补贴	上海市就业促进中心	补助	补贴	否	否	689.00		与收益相关
吸纳就业社保补贴	宁波市高新区人力资源与社会保障管理服务中心	补助	补贴	否	否	2,984.00		与收益相关
创业带动就业岗位补贴	宁波市高新区人力资源与社会保障管理服务中心	补助	补贴	否	否	16,000.00		与收益相关
合计						1,739,673.00	1,290,000.00	

5.31 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
盘亏损失	-	-	-
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
税收滞纳金	21,846.93	3.60	21,846.93
赔偿款	470,000.00	-	470,000.00
其他	1,064.39	20,000.00	1,064.39
合计	492,911.32	20,003.60	492,911.32

5 合并财务报表项目附注（续）

5.32 所得税费用

5.32.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,648,155.27	4,687,414.00
递延所得税费用	-7,798,578.98	-1,780,116.77
合计	1,849,576.29	2,907,297.23

5.30.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	63,836,585.78	35,029,906.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,014,128.25	2,636,524.35
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	1,564,471.06	-
非应税收入的影响	-19,500,000.00	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	770,976.98	270,772.88
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	-	-
其他	-	-
所得税费用	1,849,576.29	2,907,297.23

5.33 现金流量表项目

5.33.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,185,465.55	4,683,937.35
政府补助	2,389,673.00	1,290,000.00
利息收入	178,629.30	110,861.28
赔偿款	150,000.00	-
合计	8,903,767.85	6,084,798.63

5.33.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	25,902.47	8,591.75
管理费用	8,673,709.98	2,551,994.58
销售费用	13,572,956.93	1,564,017.94
往来款	7,205,689.88	3,265,825.14
利息费用	74,916.49	-
税收滞纳金	21,846.93	3.60
罚款支出	1,000.00	-
合计	29,576,022.68	7,390,433.01

5 合并财务报表项目附注（续）

5.33 现金流量表项目（续）

5.33.3 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
网络剧投资款	-	375,000.00
合计	-	375,000.00

5.33.4 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,987,009.49	32,122,609.62
加：资产减值准备	9,783,302.86	2,327,897.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	557,432.67	880,910.24
无形资产摊销（注1）	-	-
长期待摊费用摊销	28,049.95	93,206.46
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）	323,966.90	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,798,578.98	-1,780,116.77
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）	-	68,305.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,289,395.52	-26,706,938.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,657,126.23	989,787.89
其他（注2）	-18,636,224.73	-6,641,480.41
经营活动产生的现金流量净额	27,612,688.87	1,354,181.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,824,108.27	77,482,031.84
减：现金的期初余额	77,482,031.84	15,637,653.72
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	-11,657,923.57	61,844,378.12

注1：依据公司的经济业务实质，版权的交易为经营活动，其产生的现金流量列示于经营活动产生的现金流量，无形资产的摊销属于经营活动，在此不作为调整项目。

注2：其他为无形资产的增加。

5.33.5 本期无因取得子公司支付的现金。

5.33.6 本期无因处置子公司收到的现金。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.33 现金流量表项目（续）

5.33.6 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,824,108.27	77,482,031.84
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	65,824,108.27	77,482,031.84
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	65,824,108.27	77,482,031.84
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	-	-

5.34 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
应收账款	25,000,000.00	质押
合计	25,000,000.00	

其他说明：孙公司霍尔果斯麦濛影业有限公司将应收账款（优酷信息技术（北京）有限公司）质押从北京娱乐宝影视传媒有限公司融资 3,000.00 万元。

5.34 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			-
其中：美元	-	-	-
项目	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币金额
货币资金			939,111.30
其中：美元	143,722.46	6.5342	939,111.30

5.36 政府补助

5.36.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
专项补贴	1,739,673.00	营业外收入	1,739,673.00
合计	2,389,673.00		2,389,673.00

6 合并范围的变更

6.1 其他原因的合并范围变动

本期未发生合并范围的变动。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
宁波澜风文化传媒有限公司	宁波市	宁波市	文化艺术交流策划、版权代理	100.00		新设
霍尔果斯麦濛影业有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	版权代理、电视节目制作		100.00	新设

本公司在子公司的持股比例表决权比例一致；

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情形；也无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况；

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：公司对子公司的持股比例大于 50%，并且在子公司董事会中表决权大于 50%，能控对子公司实施控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：本公司无代理或委托情况。

7.2 本公司无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

7.3 本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

7.4 本公司无重要的共同经营。

7.5 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

8 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

8 与金融工具相关的风险（续）

1、市场风险

（1）外汇风险-现金流量变动风险：无

（2）利率风险：利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。报告期，公司无银行借款及应付债券等带息债务，市场利率波动不会对公司财务状况及经营成果产生影响。

（3）其他价格风险：无

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

公司财务部门在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

9 关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是：崔惠玲、陈志永。

崔惠玲、陈志永签署了《一致行动人协议》为公司实际共同控制人。

9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

9.3 本公司合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

9.4 其他关联方情况

本公司无其他其他关联方。

9 关联方及关联交易（续）

9.5 关联交易情况

9.5.1 无向关联方出售商品/提供劳务的情况。

9.5.2 无向关联方采购商品/劳务的情况。

9.5.3 本公司无关联受托管理、承包及委托管理、出包情况。

9.5.4 关联租赁情况。

9.5.4.1 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈志永	运输设备	-	18,540.00
韩新欣	运输设备	-	18,540.00

9.5.5 关联担保情况

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海森宇文化传媒股份有限公司	霍尔果斯麦濛影业有限公司	1,100,0000.00	2018-9-6	2019-9-5	否

关联担保情况说明：霍尔果斯麦濛影业有限公司与杭州银行股份有限公司签订最高额保证合同，为上海森宇文化传媒股份有限公司在最高融资余额内与杭州银行股份有限公司签订的银行融资合同提供不可撤销的连带责任保证。

9.5.6 本公司无关联方资金拆借。

9.5.7 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,935,754.52	1,399,291.33

关键管理人员信息

2018 年度		说明	2017 年度		说明
姓名	职务		姓名	职务	
陈志永	总经理	-	陈志永	总经理	-
韩新欣	董事	-	韩新欣	董事	-
褚超	董事	-	褚超	董事	-
郑丽丽	财务总监	4 月离职	郑丽丽	财务总监	
谢志华	财务总监	6 月入职			

9.5.8 本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

9 关联方及关联交易（续）

9.5 关联交易情况（续）

9.5.9 本公司关联方应收应付款项。

9.5.9.1 报告期末不存在应收关联方款项情形。

9.5.9.2 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陈志永	24,375.21	58,471.71

10 承诺及或有事项

10.1 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

11 资产负债表日后事项

无

12 其他重要事项

无

13 公司财务报表项目附注

13.1 应收票据及应收账款

13.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,322,000.00	2,390,000.00
应收账款	34,444,376.58	23,886,035.96
合计	36,766,376.58	26,276,035.96

13.1.2 应收票据

13.1.2.1 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,322,000.00	2,390,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	2,322,000.00	2,390,000.00

13.1.2.2 期末公司无已质押的应收票据

13.1.2.3 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

13.1.2.4 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

13.1.3 应收账款情况

13.1.3.1 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,631,783.00	9.25	3,631,783.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,621,894.26	90.75	1,177,517.68	3.31	34,444,376.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	39,253,677.26	100.00	4,809,300.68	12.25	34,444,376.58

13 公司财务报表项目附注（续）

13.1.3 应收账款情况（续）

13.1.3.1 应收账款分类披露（续）

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏 账准备的应收账款	1,911,500.00	7.27	1,529,200.00	80.00	382,300.00
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	24,392,228.96	92.73	888,493.00	3.64	23,503,735.96
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	26,303,728.96	100.00	2,417,693.00	9.19	23,886,035.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

客户名称	应收账款	坏账准备	计提比率 (%)	计提理由
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	1,911,500.00	1,911,500.00	100.00	客户财务状况恶化，款项可收回性较低。
暴风集团股份有限公司	1,720,283.00	1,720,283.00	100.00	客户财务状况不佳，款项可收回性较低。
合计	3,631,783.00	3,631,783.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,474,544.31	1,023,727.22	5.00
1 至 2 年	157,904.60	15,790.46	10.00
2 至 3 年	460,000.00	138,000.00	30.00
3 年以上	-	-	-
合计	21,092,448.91	1,177,517.68	5.58

关联方组合不计提坏账准备，关联方组合中应收账款

单位名称	期末金额	
	应收账款	坏账准备
霍尔果斯麦濛影业有限公司	14,529,445.35	-
合计	14,529,445.35	-

13.1.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,391,607.68 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

13.1.3.3 本期无实际核销的应收账款。

13 公司财务报表项目附注（续）

13.1.3 应收账款情况（续）

13.1.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
霍尔果斯麦濛影业有限公司	关联方	14,529,445.35	1 年内	37.01	-
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	非关联方	4,958,648.01	1 年内	12.63	247,932.40
北京优酷科技有限公司	非关联方	4,097,880.00	1 年内	10.44	204,894.00
腾讯科技（北京）有限公司	非关联方	2,188,000.00	1 年内	5.57	109,400.00
环球合一网络技术（北京）股份有限公司	非关联方	1,915,580.00	1 年内	4.88	95,779.00
合计		27,689,553.36		70.53	658,005.40

13.1.3.5 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

13.1.3.6 公司不存在转移应收账款且继续涉入形成资产或负债的情况。

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,046,485.14	4,975,577.68
合计	7,046,485.14	4,975,577.68

13.2.2 其他应收款

13.2.2.1 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账 准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	7,122,085.15	100.00	75,600.01	1.06	7,046,485.14
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	7,122,085.15	100.00	75,600.01	1.06	7,046,485.14

13 公司财务报表项目附注（续）

13.2.2 其他应收款（续）

13.2.2.1 其他应收款分类披露

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	4,993,476.42	100.00	17,898.74	0.36	4,975,577.68
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,993,476.42	100.00	17,898.74	0.36	4,975,577.68

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	999,676.05	49,983.80	5.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	85,387.38	25,616.21	30.00
3 年以上	-	-	-
合计	1,085,063.43	75,600.01	6.97

关联方组合不计提坏账准备，关联方组合中其他应收款

单位名称	期末余额	
	其他应收款	坏账准备
宁波澜风文化传媒有限公司	6,037,021.72	-
合计	6,037,021.72	-

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

13.2.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 57,701.27 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

13.2.2.3 本期无实际核销的其他应收款情况。

13 公司财务报表项目附注（续）

13.2.2 其他应收款（续）

13.2.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,770,714.22	4,720,889.04
备用金	171,555.21	122,011.88
押金	155,575.50	150,575.50
社保及公积金	24,240.22	-
合计	7,122,085.15	4,993,476.42

13.2.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波澜风文化传媒有限公司	往来款	6,037,021.72	注 1	84.76	-
宁波市鄞州西陵市政工程建设有限公司	往来款	500,000.00	1 年内	7.02	25,000.00
中国国旅（江苏）国际旅行社有限公司	往来款	150,000.00	1 年内	2.11	7,500.00
杨梓琨	押金	80,000.00	1 年内	1.12	4,000.00
宁波飞马旅投资管理有限公司	押金	70,375.50	2-3 年	0.99	21,112.65
合计		6,837,397.22		96.00	57,612.65

注 1：1 年以内 4,675,003.7 元，1-2 年 1,362,018.02 元。

13.2.2.6 公司无涉及政府补助的应收款项。

13.2.2.7 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

13.2.2.8 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产或负债情况。

13 公司财务报表项目附注（续）

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

项 目	期末余额			账面余额
	账面余额	减值准备	账面价值	
对子公司投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波澜风文化传媒有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

13.3.3 公司无对联营、合营企业投资。

13 公司财务报表项目附注（续）

13.4 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,182,187.69	72,694,647.97	62,179,365.45	32,687,550.42
其他业务	-	-	-	-
合计	103,182,187.69	72,694,647.97	62,179,365.45	32,687,550.42

13.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财产品的投资收益	-	395.89
合计	36,000,000.00	395.89

14 补充资料

14.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
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	2,389,673.00	附注 5. 36. 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
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	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
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	-	
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
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	-	
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	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,911.32	附注 5. 30. 1、5. 31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	511,940.42	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	1,534,821.26	

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	34.65	6.20	6.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.79	6.05	6.05

14 补充资料（续）

14.3 会计政策变更相关补充资料

公司本期因根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对财务报表格式进行了相应调整，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	15,637,653.72	77,482,031.84	65,824,108.27
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	23,251,699.07	34,974,754.19	86,583,447.87
其中：应收票据	-	2,390,000.00	2,322,000.00
应收账款	23,251,699.07	32,584,754.19	84,261,447.87
预付款项	990,870.18	16,094,588.67	48,868,073.29
其他应收款	3,626,488.54	2,960,071.34	1,494,688.46
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	155,301.94	86,996.52	86,996.52
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,864,531.13	2,396,619.81	521,757.19
流动资产合计	46,526,544.58	133,995,062.37	203,379,071.60
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,450,709.92	1,138,330.00	682,613.60
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	22,614,042.43	29,255,522.84	42,800,118.42
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	121,256.41	28,049.95	-
递延所得税资产	2,356,057.81	4,136,174.58	11,934,753.56
其他非流动资产	-	-	31,922,708.76
非流动资产合计	26,542,066.57	34,558,077.37	87,340,194.34
资产总计	73,068,611.15	168,553,139.74	290,719,265.94

14 补充资料（续）

14.3 会计政策变更相关补充资料（续）

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	-	-	9,969,398.41
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	7,987,477.99	9,643,000.90	21,879,264.38
预收款项	157,047.48	2,718,743.45	42,201,407.75
应付职工薪酬	1,349,147.44	2,774,318.62	4,944,258.26
应交税费	7,140,114.60	4,951,567.88	9,814,424.85
其他应付款	2,242.56	561,842.07	31,983,043.53
其中：应付利息	-	-	213,915.35
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	16,636,030.07	20,649,472.92	120,791,797.18
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	16,636,030.07	20,649,472.92	120,791,797.18
所有者权益			
股本	6,700,000.00	7,613,636.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	46,719,796.84	105,154,636.96	102,805,065.41
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	443,352.87	1,308,245.18	4,139,236.11
未分配利润	2,569,431.37	33,827,148.68	52,983,167.24
归属于公司所有者权益合计	56,432,581.08	147,903,666.82	169,927,468.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	56,432,581.08	147,903,666.82	169,927,468.76
负债和所有者权益总计	73,068,611.15	168,553,139.74	290,719,265.94

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海森宇文化传媒股份有限公司

法定代表人： 陈志永

主管会计工作的负责人： 陈志永

会计机构负责人： 谢志华

日期：2019 年 4 月 25 日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

上海森宇文化股份有限公司董事会办公室
