



盈富通

NEEQ : 830801

深圳市盈富通文化股份有限公司

SHENZHEN WINTONE CULTURE CO.,LTD.

年度报告

2018

公司年度大事记

公司于 2018 年 3 月 18 日与四川什邡政府签署了投资开发四川荃华山旅游项目的框架合作协议，项目名称为旅游集散中心项目，计划第一期投资约 1 亿元人民币。该项对外投资经公司第二届董事会第六次会议、2017 年年度股东大会审议通过。

公司 2018 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第六次会议、2018 年 6 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年年度报告》，并披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司于 2018 年 10 月 19 日召开第二届董事会第九次会议、于 2018 年 11 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更经营范围并修订<公司章程>的议案》，于 2018 年 10 月 23 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司于 2018 年 10 月 19 日召开第二届董事会第九次会议、于 2018 年 11 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司 2017 年股票发行方案的议案》，于 2018 年 10 月 23 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司于 2018 年 11 月 30 日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司向银行申请贷款并由关联方提供担保的议案》，公司拟向中国建设银行深圳的支行申请不超过人民币 1000 万元的贷款，于 2018 年 12 月 4 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、母公司、盈富通	指	深圳市盈富通文化股份有限公司
主办券商、川财证券	指	川财证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中准、会计师事务所	指	中准会计事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	深圳市盈富通文化股份有限公司公司章程
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	深圳市盈富通文化股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盈富通文化股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盈富通文化股份有限公司监事
“三会”	指	公司股东大会、董事会、监事会
成都盈富通	指	成都盈富通文化有限公司
北京盈富通	指	北京盈富通文化传媒有限公司
莱漫传媒	指	深圳市莱漫文化传媒有限公司
米窝科技	指	深圳市米窝科技有限公司
盈润文化	指	长沙市盈润文化传播有限公司
微互动	指	深圳市微互动品牌创意有限公司
盈富通投资	指	深圳盈富通投资管理有限公司
盈富通旅游管理	指	四川盈富通旅游管理有限公司

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。

公司负责人胡宗宁、主管会计工作负责人周勇强及会计机构负责人（会计主管人员）郑焕杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计事务所（特殊普通合伙）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
行业竞争不断加剧的风险	随着国家鼓励文化产业发展政策的实施和行业准入限制、监管政策逐步放开，文化产业机构为了抢占行业资源，将会不断加剧竞争，因此，中小规模的文化产业公司可能面临着较为复杂的行业竞争环境。公司在报告期内的业务发展有待提高，仍然面临着与其他同行业公司激烈竞争风险。
资本规模偏小的风险	由于纪录片、影视剧制作业务、旅游项目开发等通常投资规模较大，相比而言，当前公司的股本规模相对较小，由此可能给未来业务发展带来潜在不利的影响。
人才流失风险	公司目前的主营业务属于创意性服务，对于广告策划创意能力等有着较高的要求。因此技术人员对公司的服务创新、持续发展起着关键的作用，技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司拟对技术人员提供各种激励，但仍无法完全规避技术人员的流失给公司持续发展带来风险。
知识产权被侵权的风险	公司对自主创作的作品和研发的产品，申请和登记了相应的商标、专利、著作权等自主知识产权，这些自主知识产权使公司产品具有独特性、创新性等竞争优势，确保公司在市场竞争中具有较强的议价能力。若公司知识产权出现被侵权使用，产品市场出现大量仿品或假冒伪劣产品等情形，可能给公司造成经济、名誉双重损失，导致公司在相应知识产权获得的收入减少，保护知识产权的支出增加。
投资旅游产业的风险	公司 2018 年上半年与四川省什邡市政府签署了一份新的旅

	游项目开发框架合作协议。旅游行业受国家宏观经济发展水平、国民收入等情况影响较大，具有明显的周期性，如果国内宏观经济发展速度放缓或下滑，居民可支配收入将受到不利影响，旅游消费需求将受到抑制，进而影响前往旅游的游客数量，导致公司营业收入和利润增长不足。公司管理层虽有在国内各旅游项目中累计的规划、建设、运营、管理的成功经验，但公司原有主营业务不涉及旅游开发，此次投资旅游项目对公司管理是一项挑战，存在管理不善对公司业绩造成不利影响的可能性。
自然灾害等不可抗力风险	自然灾害、重大疫情、突发事件是旅游业公司在经营中的不可抗力因素，旅游业公司容易受到自然灾害、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现业绩波动。存在因今后自然灾害、重大疫情以及突发事件等不可抗力风险的发生对公司业绩造成不利影响的可能性。
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	深圳市盈富通文化股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN WINTONE CULTURE CO., LTD.
证券简称	盈富通
证券代码	830801
法定代表人	胡宗宁
办公地址	深圳市南山区南头街道艺园路马家龙田厦产业园四楼B区03室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈小丽
职务	董事会秘书
电话	0755-26398909
传真	无
电子邮箱	chenxiaoli@chinawintone.com
公司网址	www.chinawintone.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区南头街道艺园路马家龙田厦产业园四楼B区03室/518052
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	2002年3月9日
挂牌时间	2014年6月7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
主要产品与服务项目	动漫及影视作品，包括电视、电影、纪录片、广播等；视觉系统设计；策划与品牌推广；多媒体广告；旅游项目开发等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,948,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	胡宗宁
实际控制人及其一致行动人	胡宗宁、深圳市和乐丰文化合伙企业（有限合伙）

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	914403007362814663	否

注册地址	深圳市南山区南头街道艺园路马家龙田厦产业园四楼 B 区 03 室	否
注册资本（元）	38,948,000	否

五、 中介机构

主办券商	川财证券
主办券商办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谭旭明，凌辉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

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	12,847,425.52	13,317,733.99	-3.53%
毛利率%	35.63%	39.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,590,653.49	-2,569,939.71	-78.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,680,457.45	-2,558,947.41	-43.83%
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）	-12.31%	-6.29%	-
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）	-9.87%	-6.26%	-
基本每股收益	-0.12	-0.07	-71.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,437,293.80	41,599,747.73	2.01%
负债总计	7,623,672.84	1,996,091.20	281.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,002,736.84	39,593,390.33	-11.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	1.02	-11.76%
资产负债率%（母公司）	12.12%	6.28%	-
资产负债率%（合并）	17.96%	4.80%	-
流动比率	877.50%	1559.69%	-
利息保障倍数	-88.27	-	-

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	-6,791,346.86	-6,197,143.43	-9.59%
应收账款周转率	7.76	2.79	-
存货周转率	0.45	0.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.01%	-5.93%	-
营业收入增长率%	-3.53%	-17.86%	-
净利润增长率%	-76.54%	-810.33%	-

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	38,948,000	38,948,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	12,199.11
计入当期损益的政府补助（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）	12,216.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,238,115.70
非经常性损益合计	-1,213,700.51
所得税影响数	-303,425.14
少数股东权益影响额（税后）	-79.34
非经常性损益净额	-910,196.03

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以移动互联网设计与多媒体开发、市场营销推广及品牌全案设计、自媒体运营、新媒体推广、动漫及影视剧制作、旅游项目开发为主的文化旅游企业，业务主要包括影视剧和纪录片制作、创意设计、媒介、演艺经纪、多媒体视频制作、活动策划与品牌推广、旅游项目开发等业务，公司坚持以文化传媒+互联网技术融合为核心，力求打造具有自主知识产权的文化产品、文化传媒营销平台和具有经营权的旅游项目。

公司的核心竞争力源于公司管理人员在文化、传媒和旅游行业从业多年所积累的丰富经验和资源，核心创意团队所拥有的优秀创意和先进理念，以及公司发展过程中所形成的良好口碑和品牌影响力。

公司的各项业务相互独立但又具有互补性和统一性，广告业务和服务业务方面公司承接一个项目可以包含一项或多项公司的业务，其中活动策划业务、品牌推广业务、演出支持服务和与演出相关的广告代理业务按照既定的各项目的具体花费时间、人力物力成本以及增值部分进行估计从而确定费用的收取；演艺演出经纪业务收入主要依靠票房、赞助和衍生产品，而且在现代市场环境中，赞助和衍生产品的重要性越来越大；影视制作业务方面，公司参与网络大电影、纪录片等影视相关的投资拍摄及制作，形成可售的影视作品，将播映权、信息网络传播权等相关版权向电视台、新媒体等播放平台许可使用并获取发行收入；旅游项目的开发、运营等亦可依托公司的策划和推广。

报告期内，公司增加旅游管理、开发、观光服务等经营范围，为公司主营业务的拓展做准备，以进一步扩大公司经营规模，增强公司综合竞争力。

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，公司结构转型之路仍在进行，公司经过四川省份旅游资源的考证，再次于 2018 年 3 月与当地政府签订了一份战略合作协议，具体的合作开发工作正在后续谈判中。

1、公司财务情况

报告期末，公司资产总额 42,437,293.80 元，比期初增加了 837,546.07 元，增幅为 2.01%，主要原因：报告期内，净利润亏损 4,790,035.57 元，负债增加 5,627,581.64 元所致；负债总额为 7,623,672.84 元，比期初增加了 5,627,581.64 元，增幅为 281.93%，主要原因：母公司向中国建设银行股份有限公司

贷款 450 万元所致。净资产总额为 34,813,620.96 元，比期初减少了 4,790,035.57 元，减幅为 12.09%，主要原因：本期净利润亏损 4,790,035.57 元所致。

2、公司经营情况

报告期内，公司营业收入为 12,847,425.52 元，比上年同期减少 470,308.47 元，减少了 3.53%，主要原因是受市场经济环境的影响，客户在视频制作和广告费用支出有所减少，其中公司的视频制作和广告制作收入分别减少 11.47%和 15.60%所致；主营业务成本为 8,269,811.10 元，比上年同期增加 201,444.76 元，增幅为 12.47%，主要原因为在市场用工成本不断的增加的情下，第三方合作提高了服务成本，使收入不增加的情况下成本有所增长；净利润为-4,790,035.57 元，比上年同期减少 2,076,698.49 元，减幅为 76.54%，主要原因：受市场经济环境的影响，客户缩减了视频和广告费用支出，公司营业收入比去年减少 47.03 万元，四川文旅项目已启动，部分工程处于前期投入阶段，未取得收入且本期费用有所增加。

整体而言，公司近三年来着力于文旅方面转型，现取得了一定成绩，但仍未给公司带来直接经济效益，乃致本报告期内亏损。

3、现金流量情况

报告期内，公司本期现金及现金等价物净额为 3,492,388.05 元，比期初金额增加 391,789.32 元；其中本期经营活动产生的现金流量净额为-6,791,346.86 元，比上期经营活动现金净流出金额增加 594,203.43 元，主要原因：本期公司向银行贷款 450 万元用于四川旅游项目工程建设支出，且本期四川旅游项目支付的相关费用增加所致。

4、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、内控管理制度和信息披露管理制度。公司通过子公司拓展了业务范围，营业收入有所增长，展望在 2019 年在广告和旅游开发方面取得好的成果。

(二) 行业情况

习近平总书记在中国共产党第十九次全国代表大会报告上指出，随着我国社会主要矛盾的转化，中国特色社会主义进入了新时代，坚定文化自信、推动社会主义文化繁荣兴盛，依旧是亘古不变的文化初心与使命。要推动文化事业和文化产业发展，满足人民过上美好生活的新期待，必需提供丰富的精神食粮。要深化文化体制改革，完善文化管理体制，加快构建把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一的体制机制。完善公共文化服务体系，深入实施文化惠民工程，丰富群众性文化活动。

根据国家统计局统计，据对全国规模以上文化及相关产业 6.0 万家企业调查，2018 年，上述企业实现营业收入 89257 亿元，比上年增长 8.2%。分产业类型看，文化制造业营业收入 38074 亿元，比上年增长 4.0%；文化批发和零售业 16728 亿元，增长 4.5%；文化服务业 34454 亿元，增长 15.4%。其中与我司相关的：创意设计服务 11069 亿元，增长 16.5%；文化传播渠道 10193 亿元，增长 12.0%。

另根据国家统计局《2018 年国民经济和社会发展统计公报》，2018 年全年国内游客 55.4 亿人次，比上年增长 10.8%；国内旅游收入 51278 亿元，增长 12.3%。入境游客 14120 万人次，增长 1.2%。其中，外国人 3054 万人次，增长 4.7%；香港、澳门和台湾同胞 11066 万人次，增长 0.3%。在入境游客中，过夜游客 6290 万人次，增长 3.6%。国际旅游收入 1271 亿美元，增长 3.0%。

公司所处的文化及相关产业和旅游行业发展前景看好。

(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	3,492,388.05	8.23%	3,100,598.73	7.45%	12.64%
应收票据与应收账款	1,033,300.41	2.43%	1,598,604.00	3.84%	35.36%
存货	18,202,946.49	42.89%	18,684,542.28	44.92%	2.58%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	3,000,000.00	7.07%	3,000,000.00	7.21%	0.00%
固定资产	3,612,260.36	8.51%	3,898,338.09	9.37%	-7.34%
在建工程	3,563,177.75	8.40%	-	-	100.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	4,500,000.00	10.6%	-	-	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较去年增加 12.64%，主要原因为本期母公司向银行贷款 450 万元，用于四川旅游项目的费用支出，使货币资金较去年有所增加。
2、应收账款较同期减少 35.36%，主要原因为受市场经济环境的影响，公司在视频收入和广告制作收入有所下降，主营业务收入减少 470,308.47 元。
3、固定资产较同期减少 7.34%，主要原因为固定资产正常折旧。
4、在建工程较去年增加 356.32 万元，主要是四川旅游项目支出的相关工程款。
5、长期借款增加 450 万元，主要是用于四川旅游项目工程及相关费用支出。

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	12,847,425.52	-	13,317,733.99	-	-3.53%
营业成本	8,269,811.10	54.78%	8,068,366.34	60.58%	2.50%
毛利率%	35.63%	-	39.42%	-	-
管理费用	9,046,605.55	70.42%	8,716,439.73	65.45%	3.79%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	-	-	131,329.69	0.99%	-100.00%
财务费用	68,221.28	0.53%	-117,900.59	0.89%	157.86%
资产减值损失	234,919.29	1.83%	-70,219.05	0.53%	434.55%
其他收益	12,216.08	0.10%	29,008.46	0.22%	-57.89%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,852,314.37	37.77%	-3,474,260.58	26.09%	39.66%
营业外收入	0.00	0.00%	5,004.77	0.04%	-100.00%
营业外支出	1,238,115.70	9.64%	19,661.17	0.15%	6,197.26%
净利润	-4,790,035.57	37.28%	-2,713,337.08	20.37%	-76.54%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2018 年度，营业收入较上年度减少 3.53%，主要原因是受市场经济环境的影响，公司在视频收入和广告费用收入有所减少；公司在四川旅游景点的项目还处于开发建设阶段，未能实现收入。

2、营业成本：2018 年度，营业成本较上年度增加 2.50%，主要原因为在市场用工成本不断的增加的情况下，第三方合作提高了服务成本，使收入不增加的情况下成本有所增长。

3、管理费用：2018 年度，管理费用较上年度增长 3.79%，主要原因为四川旅游项目前期开发建设的支出。

4、销售费用：2018 年度销售费用为 0，主要是销售部门纳入到总经办部门，同时把销售费用归集到管理费当中。

5、财务费用：2018 年度财务费用比上年同期增加 157.86%，主要为母公司向银行贷款 450 万而支付的贷款利息。

6、资产减值损失：2018 年度资产减值损失比去年同期增加了 434.55%，主要是本期计提了坏账损失 23.49 万元。

7、其他收益：2018 年度比去年同期减少 57.89%，主要是税局个人所得税手续费退款减少。

8、营业利润：2018 年度，营业利润较上年度减少了 39.66%，主要原因为营业收入较上年减少 3.53%，营业成本和管理费用较上年增加 2.50%和 3.79%，导致营业利润大幅下降。

9、营业外收入：2018 年营业外收入为 0，主要是 2017 年度有税局税费减征，而本期没有所致。

10、营业外支出：2018 年度营业外支出较上年度增加了 6,197.26%，主要原因是原与客户约定的电视播出栏目发生了调整，公司无法按客户新的要求提供后续服务，经协商由公司赔付客户前期投入的部分损失。

11、净利润：2018 年度比去年同期减少 76.54%，主要原因是营业收入比去年同期减少 3.53%；在本期公司增加四川旅游项目的工程建设支出，使管理费用比去年同期增加 3.78%；同时因原与客户约定的电视播出栏目发生了调整，公司无法按客户新的要求提供后续服务，经协商由公司赔付客户前期投入的部分损失 120 万元。

(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	12,673,153.68	13,172,102.91	-3.79%
其他业务收入	174,271.84	145,631.08	19.67%
主营业务成本	8,078,081.22	8,004,456.38	0.92%
其他业务成本	191,729.88	63,909.96	200.00%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

视觉系统设计收入	974,510.54	7.59%	1,100,826.87	8.27%
广告制作收入	4,466,217.14	34.76%	5,291,873.82	39.74%
服务收入	7,232,426.00	56.29%	6,779,402.22	50.91%
租金收入	174,271.84	1.36%	145,631.08	1.09%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、本年度广告制作收入获得 446.62 万元，较上年度减少 15.60%，主要原因为受市场经济环境影响，客户缩减了广告费用支出。
- 2、本年度服务收入获得 723.34 万元，较上年度增加 6.68%，主要原因为公司推广活动现场的策划服务收入增加了。

(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	深圳市顺丰大当家科技有限公司	3,778,160.75	29.41%	否
2	北京银行股份有限公司深圳分行	2,782,859.00	21.66%	否
3	TCL 通讯（深圳）有限公司	1,428,853.00	11.12%	否
4	TCL 集团股份有限公司	992,176.00	7.72%	否
5	深圳市智意科技有限公司	934,712.46	7.28%	否
合计		9,916,761.21	77.19%	-

(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	深圳市微网力合信息技术有限公司	896,376.87	11.10%	否
2	北京博能时代国际会展有限公司	695,679.03	8.61%	否
3	深圳市云中鹤科技股份有限公司	294,968.29	3.65%	否
4	深圳市金越文化传播有限公司	269,250.48	3.33%	否
5	广州市金新展览服务有限公司	192,233.01	2.38%	否
合计		2,348,507.68	29.07%	-

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	-6,791,346.86	-6,197,143.43	-9.59%
投资活动产生的现金流量净额	2,741,842.25	-73,955.78	3,807.41%
筹资活动产生的现金流量净额	4,441,293.93	-	100.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期净流出增加了 9.59%，主要原因四川旅游项目前期工程建设支出增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 3,807.41%，主要原因为 2018 年公司收回网络电影的投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 4,441,293.93 元，主要原因为 2018 年公司向银行申请贷款 450 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
1	长沙市盈润文化传播有限公司	全资子公司	长沙	300.00	设计、制作、代理、发布国内各类广告；动画、漫画、电脑图文设计；企业形象策划服务；赛事活动、文化活动的组织与策划；企业管理咨询服务；计算机软件和硬件、玩具、电子产品（不含电子出版物）、教学用具的开发、销售及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。
2	深圳市米窝科技有限公司	控股子公司	深圳	50.00	计算机软硬件、电子产品、网络软硬件、数字音视频产品、信息网络与多媒体终端及系统、软件产品、电控玩具、儿童电子产品、教学用具的技术开发、销售与技术咨询；企业管理咨询；国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。
3	深圳市莱漫文化传媒有限公司	控股子公司	深圳	100.00	文艺创作与表演；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；企业形象策划；文化活动策划；文化用品、工艺美术品、电子产品、礼品的购销及其他国内贸易；装潢设计；展览展示设计；美术设计、电脑动画设计；经营电子商务，平面设计，公关活动策划。
4	成都盈富通文化有限公司	控股子公司	成都	100.00	组织策划文化艺术交流活动；文艺创作；制作、代理、设计、发布广告（不含气球广告）；企业形象策划；文化用品（不含图书、报刊、音像制品和电

					子出版物)、工艺美术品、电子产品的销售; 美术设计; 电脑动画设计; 平面设计; 公共关系服务; 展览展示服务; 餐饮服务 (未取得相关行政许可审批, 不得开展经营活动); 计算机软件开发; 国内旅游、入境旅游和出境旅游招徕、组织、接待业务; 国内旅游、入境旅游和出境旅游招徕、咨询服务 (未取得相关行政许可审批, 不得开展经营活动)。
5	北京盈富通文化传媒有限公司	控股子公司	北京	100.00	组织文化艺术交流活动; 文艺创作; 技术推广服务; 摄影扩印服务; 投资咨询; 投资管理; 经济贸易咨询; 舞台灯光设计; 教育咨询 (不含出国留学咨询及中介服务); 会议及展览服务; 仓储服务; 演出经纪; 文艺表演。
6	深圳盈富通投资管理有限公司	全资子公司	深圳	1000.00	受托资产管理、投资管理 (不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目); 受托管理股权投资基金 (不得从事证券投资活动; 不得以公开方式募集资金开展投资活动、不得从事公开募集基金管理业务)。
7	深圳市微互动品牌创意有限公司 (原名: 深圳微互动新媒体营销有限公司)	控股子公司	深圳	100.00	计算机软硬件的技术开发、销售; 国内贸易 (法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外); 市场营销策划; 企业管理咨询 (不含限制项目); 从事广告业务 (法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的, 另行办理审批登记后方可经营); 电脑图象设计; 品牌策划; 互联网游戏软件设计与技术开发、手机游戏软件设计与技术开发; 经营电子商务 (涉及前置性行政许可的, 须取得前置性行政许可文件后方可经营); 经营进出口业务 (法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。
8	四川盈富通旅游管理有限公司	全资子公司	四川什邡	10000.00	旅游管理服务 (凭有效许可证开展经营活动); 旅游开发; 旅游观光服务; 餐饮管理服务; 酒店管理服务; 企业管理咨询; 餐饮服务、住宿服务、茶水服务、食品销售 (以上经营范围均凭有效许可证开展经营活动); 卷烟、雪茄烟零售 (凭有效许可证开展

					经营活动); 会务代理服务; 会议及展览服务; 工艺品、装饰品销售; 园林绿化工程设计、施工; 房地产开发。
--	--	--	--	--	--

1、报告期内, 无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

2、报告期内, 公司持有的控股子公司微互动的股权比例由 70%减至 60%。基于微互动运营发展的需要, 公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于控股子公司股权转让的议案》, 将持有的微互动 10%股权转让给微互动另一股东张剑, 出资实缴义务一并转移给张剑。此次股权转让后, 公司仍是微互动控股股东, 对公司本期和未来财务状况无重大不利影响, 具体请见公司于全国中小企业股份转让系统披露的《出售资产的公告》, 编号 2018-019。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2018 年度合并报表范围增加: 四川盈富通旅游管理有限公司。

(八) 企业社会责任

公司每年按照国家法定节假日发放职工福利, 建立完善休假制度和补充医疗保险。同时, 公司为员工提供符合工作内容所要求的工作场所, 并提供相应的劳动保护措施。

公司诚信经营、依法履行纳税义务, 认真做好每一项对社会发展有益的工作, 尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到企业发展实践中, 积极主动承担社会责任, 支持地区经济发展。

三、持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构独立, 保持有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、人员队伍稳定; 公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此, 公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项, 不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

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、行业竞争不断加剧的风险：随着国家鼓励文化产业发展政策的实施和行业准入限制、监管政策逐步放开，文化产业机构为了抢占行业资源，将会不断加剧竞争，因此，中小规模的文化产业公司可能面临着较为复杂的行业竞争环境。公司在报告期内的业务发展有待提高，仍然面临着与其他同行业公司的激烈竞争风险。

应对措施：公司将采取以下管理措施：公司未来将进一步丰富业务类型，拓展销售渠道，降低销售区域集中的风险。

2、资本规模偏小的风险：由于纪录片、影视剧制作业务、旅游项目开发等通常投资规模较大，相比而言，当前公司的股本规模相对较小，由此可能给未来业务发展带来潜在不利的影响。

应对措施：公司将积极利用各种融资工具为公司影视制作谋求发展资金；同时，公司也将引入与公司保持良好关系的资源型合作方参与公司影视作品的投资及制作，这将大幅降低公司的财务压力和资本规模偏小的风险；

3、人才流失风险：公司目前的主营业务属于创意性服务，对于广告策划创意能力等有着较高的要求。因此技术人员对公司的服务创新、持续发展起着关键的作用，技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司拟对技术人员提供各种激励，但仍无法完全规避技术人员的流失给公司持续发展带来风险。

应对措施：公司在2018年继续进行战略转型和行业布局，吸引了一批高端人才。公司还采取了多种措施吸引与留住人才，包括确立各个下属公司关键人才的奖励制度，这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力的保证了公司团队的稳定，随着公司发展，公司仍需要吸引更多人才。随着各子公司的业务运营深入，对管理不同区域和业务形态的企业，在财务管理、人事、薪酬管理上，面临新的挑战。面对新挑战，公司根据业务发展情况适时引进新的战略投资者，更强完善公司治理结构；对公司高级管理人员和核心员工设置股权激励机制和奖励制度。

4、知识产权被侵权的风险：公司对自主创作的作品和研发的产品，申请和登记了相应的商标、专利、著作权等自主知识产权，这些自主知识产权使公司产品具有独特性、创新性等竞争优势，确保公司在市场竞争中具有较强的议价能力。若公司知识产权出现被侵权使用，产品市场出现大量仿品或假冒伪劣产品等情形，可能给公司造成经济、名誉双重损失，导致公司在相应知识产权获得的收入减少，保护知识产权的支出增加。

应对措施：公司将继续积极申请知识产权和完善公司的知识产权管理机制，在一定程度上减少被侵权的可乘之机。同时加强对公司自主品牌、知识产权的宣传，加强与知识产权管理部门、律师团队的合作开展诉讼维权。

5、投资旅游产业的风险：公司2018年上半年与四川省什邡市政府签署了一份新的旅游项目开发框架合作协议。旅游行业受国家宏观经济发展水平、国民收入等情况影响较大，具有明显的周期性，如果国内宏观经济发展速度放缓或下滑，居民可支配收入将受到不利影响，旅游消费需求将受到抑制，进而影响前往旅游的游客数量，导致公司营业收入和利润增长不足。公司管理层虽有在国内各旅游项目中累计的规划、建设、运营、管理的成功经验，但公司原有主营业务不涉及旅游开发，此次投资旅游项目对公司管理是一项挑战，存在管理不善对公司业绩造成不利影响的可能性。

应对措施：加强对国家和地方经济发展和政策的分析和把握，建立信息收集和分析系统，做到了解政策、掌握政策、运用政策，以积极的态度响应国家和当地政府对旅游业发展政策的落实和执行。

针对旅游业淡旺季较明显的特点，将加强对市场的引导，利用价格杠杆来调节旅游业的淡季和旺季，在淡季加强对“商务旅游”、“生态旅游”、“体验旅游”等旅游品种的市场拓展力度，来补充常规客源的不足，力争做到“淡季不淡”。在管理层面，成立专门工程筹备处，加强管理、统筹规划；实施员工前期培训，储备相关技术和人才；进一步加强与有关部门的协调沟通，以确保项目的顺利进行；加强新项目营销策划和宣传推广。

6、自然灾害等不可抗力风险：自然灾害、重大疫情、突发事件是旅游业公司在经营中的不可抗力因素，旅游业公司容易受到自然灾害、重大疫情、突发事件等意外事件的影响而出现业绩波动。存在因今后自然灾害、重大疫情以及突发事件等不可抗力风险的发生对公司业绩造成不利影响的可能性。

应对措施：公司会建立针对自然灾害、重大疫情、突发事件风险的应急机制，力图将由此可能带来的损失降低到最小化。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

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	五. 二. (一)
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	五. 二. (二)
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	五. 二. (三)
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	
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
胡宗宁	基于银企合作和公司经营发展的需要，公司向中国建设银行深圳福华支	450 万元	已事前及时履行	2018 年 12 月 4 日	2018-030

	行申请贷款 450 万元人民币，由公司控股股东胡宗宁以其个人财产为公司提供连带责任担保，以其房产为公司提供最高额抵押担保。				
--	---	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

此次关联交易是基于银企合作和公司经营发展的需要。

公司控股股东为公司贷款提供担保，属于关联方对公司发展的支持行为。本次偶发性关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 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

公司于 2018 年 3 月 18 日与四川什邡政府签署了关于旅游集散中心项目开发的框架合作协议，后公司召开第二届董事会第六次会议，2017 年年度股东大会审议通过了《关于追认公司对外投资旅游产业的议案》，并作出了《投资旅游产业的公告》（公告编号：2018-010）。相关具体合作事宜正在商谈中。

本次投资主要是为了整合影视文化和旅游行业内优质的资源，实现公司经营计划目标，提高公司综合营业收入。我国国内旅游市场前景广阔，需求潜力大，国内旅游将维持高速稳定增长的局面，旅游类型由旅游观光型向休闲度假型过渡。

本次投资尚存在一定市场风险、政策风险、自然灾害风险。公司将建立一系列成熟、科学的管理制度推行、落实到该项目，确保公司投资的安全与收益。

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	18,083,000	46.43%	0	18,083,000	46.63%
	其中：控股股东、实际控制人	5,980,000	15.35%	0	5,980,000	15.35%
	董事、监事、高管	975,000	2.50%	0	975,000	2.50%
	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	20,865,000	53.57%	0	20,865,000	53.57%
	其中：控股股东、实际控制人	17,940,000	46.06%	0	17,940,000	46.06%
	董事、监事、高管	2,925,000	7.51%	0	2,925,000	7.51%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,948,000	-	0	38,948,000	-
普通股股东人数		9				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡宗宁	23,920,000	0	23,920,000	61.42%	17,940,000	5,980,000
2	文国林	3,900,000	0	3,900,000	10.01%	2,925,000	975,000
3	深圳市和乐丰文化合伙企业（有限合伙）	2,860,000	0	2,860,000	7.34%	0	2,860,000
4	深圳市魔术投资咨询有限公司	2,080,000	0	2,080,000	5.34%	0	2,080,000
5	山东子午数据技术有限公司	2,080,000	0	2,080,000	5.34%	0	2,080,000
合计		34,840,000	0	34,840,000	89.45%	20,865,000	13,975,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：胡宗宁为深圳市和乐丰文化合伙企业（有限合伙）的实际控制人，其他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

胡宗宁，董事长，男，1968年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，1991年毕业于西北大学，本科学历。1992年至1997年就职于香港中旅（集团）有限公司，外派至美国工作学习，具体学习迪斯尼创意行业及主题公园设计并工作；1999年至2002年就职于讯通国际股份有限公司，担任首席执行官；2002年3月投资设立深圳市盈富通科技有限公司，同时担任公司总经理；2014年12月至今担任公司董事长和总经理。

公司的控制股东、实际控制人均为胡宗宁先生，其直接持有公司61.42%的股份，通过深圳市和乐丰文化合伙企业（有限合伙）间接控制公司7.34%的股份，实际控制公司68.76%的股份。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变动。

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11月22日		3.85								

公司于2018年11月8日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2017年股票发行方案的议案》并公告（公告编号：2018-024）

募集资金使用情况：

公司2017年的股票发行方案于2018年度期间未实际募集资金，故2018年度不涉及募集资金使用问题。

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
向中国建设银行深圳福华支行贷款	深圳市盈富通文化股份有限公司	4,500,000.00	5.72%	3年（2018年至2020年）	否
合计	-	4,500,000.00	-	-	-

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

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
胡宗宁	董事长	男	1968 年 12 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
龚卫红	董事	男	1968 年 8 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
燕鹏飞	董事	男	1980 年 11 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
周勇强	董事	男	1971 年 9 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
乐智强	董事	男	1963 年 7 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	否
文国林	董事	男	1960 年 2 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
姚邦勇	董事	男	1976 年 5 月	本科	2016-12-31 至 2019-01-29	是
晏子聪	职工监事	男	1971 年 6 月	本科	2016-12-31 至 2019-12-31	是
蔡琴	股东监事	女	1987 年 8 月	研究生	2017-08-09 至 2019-12-31	是
柳艳	职工监事	女	1977 年 2 月	本科	2016-12-31 至 2018-07-12	是
黄珮	职工监事	女	1989 年 10 月	专科	2018-07-13 至 2019-12-31	是
胡宗宁	总经理	男	1968 年 12 月	本科	2017-12-08 至 2020-12-08	是
龚卫红	副总经理	男	1968 年 8 月	本科	2016-12-14 至 2019-12-14	是
燕鹏飞	副总经理	男	1980 年 11 月	本科	2016-12-14 至 2019-12-14	是

周勇强	财务负责人 兼副总经理	男	1971 年 9 月	本科	财务负责人任期：2015-08-04 至今 副总经理任期：2016-12-14 至 2019-12-14	是
姚邦勇	董事会秘书	男	1976 年 5 月	本科	2017-12-08 至 2019-01-29	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

公司董事会秘书姚邦勇先生已于 2019 年 1 月 29 日辞任董事会秘书职务，公司于 2019 年 1 月 30 日召开第二届董事会第十一次会议选任陈小丽女士为新的董事会秘书，任期至 2019 年 12 月 31 日。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长胡宗宁系公司控股股东、实际控制人。董事龚卫红同时担任公司副总经理，董事燕鹏飞同时担任公司副总经理，董事周勇强同时担任公司副总经理兼财务负责人，董事姚邦勇兼任公司董事会秘书。姚邦勇已于 2019 年 1 月 29 日辞任公司董事兼董事会秘书职务。

(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
胡宗宁	董事长、总经理	23,920,000	0	23,920,000	61.42%	0
文国林	董事	3,900,000	0	3,900,000	10.01%	0
合计	-	27,820,000	0	27,820,000	71.43%	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
柳艳	职工监事	离任	-	报告期内，柳艳因个人原因于 2018 年 3 月 15 日辞任监事，作为监事工作至 2018

				年7月13日选出新的职工监事。
黄珮	普通职工	新任	职工监事	原有监事离任，新任监事选任

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

黄珮，女，1989年10月出生，中国籍，2011年毕业于随州职业技术学院，大专学历，2010年11月-2012年11月就职于维珍妮国际（控股）有限公司任职QA，2013年2月-2013年10月就职于武汉印之心cosplay专卖店任职样衣师，2014年4月至2014年8月就职于深圳垦鑫达科技有限公司任职手机软件测试工程师，2014年9月至2015年10月就职于深圳市思泉软件有限公司任职技术支持，2015年11月至今就职于深圳市盈富通文化股份有限公司任职行政人事专员，自2018年7月13日起至2019年12月31日于深圳市盈富通文化股份有限公司任职工监事。

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	16	12
销售人员	5	6
技术人员	28	23
财务人员	12	5
员工总计	61	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	38	24
专科	17	19
专科以下	5	2
员工总计	61	46

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、员工薪酬政策**

本公司员工薪酬结构包括基本工资、岗位工资、工龄工资、奖金、其它福利等。同时依据相关法规，凡与公司订立劳动合同的员工，均缴纳社会保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。

2、培训计划

公司始终坚持“制度”与“人性化”管理双管齐下，始终坚持“以人为本”，十分重视员工的培训和职业发展工作，制定了企业制度与文化培训，专业技能培训，人文心理培训，骨干意识与管理培训四大类计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，其中企业制度与文化培训包括新员工入职培训、在职人员定期制度培训等；人文心理培训包括心理讲座，团队心理辅导等；骨干

意识与管理培训包括骨干成员拓展等。同时，公司加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文体活动，以提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，实现公司与员工的双赢共进。

3、需要公司承担费用的离退休职工

本报告期内，无需要公司承担费用的离退休员工。

(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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会、监事会评估认为，公司治理机制完善，符合《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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司已根据《公司法》、《深圳经济特区商事登记若干规定》等法规和本公司章程规定的议事方式和表决程序，2018年作出的修改公司章程的决议如下：

1、修订《公司章程》第二章第十二条：

原为：经依法登记，公司的经营范围是：计算机软硬件的开发和销售，计算机软件系统集成，经济、商务信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；图文设计、制作；品牌推广；互联网游戏设计开发、手机游戏设计开发。广播剧、电视剧、动画片（制作须另行申报），专题、专栏（不含时政新闻类），综艺节目制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至2018年3月30日）；信息服务业务（仅限于互联网信

息服务和移动网信息服务业务，增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 3 月 31 日)；经营性互联网信息服务企业，音乐制作。

变更为：经依法登记，公司的经营范围是：计算机软硬件的开发和销售，计算机软件系统集成，经济、商务信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；图文设计、制作；品牌推广；互联网游戏设计开发、手机游戏设计开发。广播剧、电视剧、动画片（制作须另行申报），专题、专栏（不含时政新闻类），综艺节目制作、复制、发行（广播电视节目制作经营许可证有效期至 2020 年 3 月 21 日）；信息服务业务（仅限于互联网信息服务和移动网信息服务业务，增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 3 月 31 日）；经营性互联网信息服务企业，音乐制作；**旅游管理服务；旅游开发；旅游观光服务；酒店管理服务；物业管理。**

2、修订《公司章程》第一百五十五条：

原为：公司召开股东大会的会议通知，以专人送达、邮件、传真、电子邮件方式送达股东。

修改为：公司召开股东大会的会议通知，以专人送达、邮件、传真、电子邮件、**公告**方式送达股东。

3、修订《公司章程》第九章第一百五十八条

原为：公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名(或盖章)，被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件方式送出的，自交付邮局之日起第五个工作日为送达日期；公司通知以书面传真发送的，以公司传真机输出的完成发送报告上所载日期为送达日期；公司通知以电子邮件方式发出的，以该电子邮件进入被送达人指定的电子信箱日期为送达日期。

修改为：公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名(或盖章)，被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件方式送出的，自交付邮局之日起第五个工作日为送达日期；公司通知以书面传真发送的，以公司传真机输出的完成发送报告上所载日期为送达日期；公司通知以电子邮件方式发出的，以该电子邮件进入被送达人指定的电子信箱日期为送达日期；**公司通知以公告方式发出的，以公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露公告的日期为送达日期。**

4、修订《公司章程》第九章第一百六十条第一款

原为：公司指定《中国证券报》或《上海证券报》以及全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(网址：www.neeq.com.cn 或 **www.neeq.cc**)为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

修改后：公司指定《中国证券报》或《上海证券报》以及全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(网址：www.neeq.com.cn)为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

上述事项均已完成工商变更登记。

(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	5	一、第二届董事会第六次会议审议： 1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于深圳市盈富通文化股份有限公司 2017 年度审计报告的议案》； 3、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》；

		4、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 5、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》； 6、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》； 7、《关于 2017 年度利润分配的议案》； 8、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》； 9、《关于 2017 年年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》； 10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理四川旅游项目开发相关事宜的议案》； 11、《关于追认公司对外投资四川旅游项目的议案》； 12、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理 2017 年股票发行相关事宜期限的议案》； 13、《关于选任公司董事长、任命公司总经理及董事会秘书的议案》； 14、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。 二、第二届董事会第七次会议审议： 1、《关于控股子公司股权转让的议案》； 2、《关于确定盈富通鳌华山风景区旅游开发项目和鳌华山旅游集散中心项目经营管理公司的议案》。 三、第二届董事会第八次会议审议： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。 四、第二届董事会第九次会议审议： 1、《关于终止公司 2017 年股票发行方案的议案》； 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2017 年股票发行方案终止事宜的议案》； 3、《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》； 4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理经营范围和公司章程变更的工商登记的议案》； 5、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 五、第二届董事会第十次会议审议： 1、《关于控股子公司增资扩股的议案》； 2、《关于公司向银行申请贷款并由关联方提供担保的议案》。
监事会	3	一、第二届监事会第四次会议审议：

		1、《关于编制 2017 年度监事会工作报告工作分配的议案》。 二、第二届监事会第五次会议审议： 1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 3、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》； 4、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》； 5、《关于 2017 年度利润分配的议案》。 三、第二届监事会第六次会议审议： 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	一、2017 年年度股东大会审议： 1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》； 5、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》； 6、《关于 2017 年度利润分配的议案》； 7、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》； 8、《关于 2017 年年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》； 9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理四川旅游项目开发相关事宜的议案》； 10、《关于追认公司对外投资四川旅游项目的议案》； 11、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理 2017 年股票发行相关事宜期限的议案》。 二、2018 年第一次临时股东大会审议： 1、《关于终止公司 2017 年股票发行方案的议案》； 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2017 年股票发行方案终止事宜的议案》； 3、《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》； 4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理经营范围和公司章程变更的工商登记的议案》。

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

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，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。

(三) 公司治理改进情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为,依法行使其权利并承担相应义务,没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司管理层结构稳定,目前未引入新的职业经理人参与公司治理及经营。公司具有独立的业务及自主经营能力,在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东,公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

(四) 投资者关系管理情况

董事会秘书负责处理投资者关系管理的有关事务,并通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系,答复有关问题,沟通渠道畅通。公司将继续通过规范和强化信息披露,加强与其他各界的信息沟通,规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(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

监事会在报告期内的监督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。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程,报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来,产权明晰、权责明确、运作规范,在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作,具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立:公司拥有完整的业务体系,建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构,能够独立开展业务,在业务上完全独立于股东和其他关联方,不存在与实际控制人及其控制的企业同业竞争关系。

2、资产独立:公司由有限公司整体变更设立而来,承继了有限公司的全部资产,具有独立完整的资产结构。股份公司成立后,公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保,也未将

公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。报告期内，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离。

5、财务独立：公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截止本报告期期末，公司尚未发生年度报告的差错，尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	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	中准审字[2019]2193 号
审计机构名称	中准会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	谭旭明，凌辉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中准审字[2019]2193 号

深圳市盈富通文化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市盈富通文化股份有限公司(以下简称盈富通文化)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，公允反映了盈富通文化 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，我们独立于盈富通文化，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

盈富通文化管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括盈富通文化 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

盈富通文化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，管理层负责评估盈富通文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盈富通文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盈富通文化的财务报告过程。

五、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：

(一) 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。

(二) 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

审计意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对盈富通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盈富通文化不能持续经营。

（五）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。

（六）就盈富通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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谭旭明
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：凌辉

二〇一九年四月二十四日

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	五、1	3,492,388.05	3,100,598.73
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	五、2	1,033,300.41	1,598,604.00
预付款项	五、3	1,522,444.62	1,143,912.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	2,832,191.85	6,316,797.15
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	18,202,946.49	18,684,542.28
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	五、6	326,844.37	288,411.98
流动资产合计		27,410,115.79	31,132,866.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	3,612,260.36	3,898,338.09
在建工程	五、10	3,563,177.75	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出	五、11	1,910,737.60	1,910,737.60
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	34,444.44	55,111.11
递延所得税资产	五、13	2,406,557.86	1,102,693.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,027,178.01	10,466,880.79
资产总计		42,437,293.80	41,599,747.73

流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	58,761.50	58,761.50
预收款项	五、15	427,241.38	519,941.38
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	586,918.24	693,146.68
应交税费	五、17	348,935.73	374,452.94
其他应付款	五、18	1,701,815.99	349,788.70
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		3,123,672.84	1,996,091.20
非流动负债：			
长期借款	五、19	4,500,000.00	-
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		4,500,000.00	-
负债合计		7,623,672.84	1,996,091.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	38,948,000.00	38,948,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	2,154,168.70	2,154,168.70
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	184,695.85	184,695.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	-6,284,127.71	-1,693,474.22
归属于母公司所有者权益合计		35,002,736.84	39,593,390.33
少数股东权益		-189,115.88	10,266.20
所有者权益合计		34,813,620.96	39,603,656.53
负债和所有者权益总计		42,437,293.80	41,599,747.73

法定代表人：胡宗宁

主管会计工作负责人：周勇强

会计机构负责人：郑焕杰

(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		969,813.00	2,724,000.87
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	十三、1	-	1,325,105.50
预付款项		227,000.00	230,000.00
其他应收款	十三、2	11,914,637.01	9,562,993.03
存货		15,404,023.09	15,185,618.88
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		254,682.61	227,496.07
流动资产合计		28,770,155.71	29,255,214.35
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	十三、3	15,175,000.00	14,100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		407,731.61	481,455.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,016,342.82	553,766.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,599,074.43	15,135,222.24
资产总计		45,369,230.14	44,390,436.59
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		54,700.00	54,700.00
预收款项		13,117.86	23,417.86
应付职工薪酬		101,636.55	129,383.55
应交税费		3,573.69	3,573.69
其他应付款		827,123.01	2,578,255.65
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		1,000,151.11	2,789,330.75
非流动负债：			
长期借款		4,500,000.00	-
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		4,500,000.00	-
负债合计		5,500,151.11	2,789,330.75
所有者权益：			
股本		38,948,000.00	38,948,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,154,168.70	2,154,168.70
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		184,695.85	184,695.85
一般风险准备		-	-

未分配利润		-1,417,785.52	314,241.29
所有者权益合计		39,869,079.03	41,601,105.84
负债和所有者权益合计		45,369,230.14	44,390,436.59

(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	五、24	12,847,425.52	13,317,733.99
其中：营业收入		12,847,425.52	13,317,733.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		17,711,955.97	16,821,003.03
其中：营业成本	五、24	8,269,811.10	8,068,366.34
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	五、25	92,398.75	92,986.91
销售费用	五、26	-	131,329.69
管理费用	五、27	9,046,605.55	8,716,439.73
研发费用		-	-
财务费用	五、28	68,221.28	-117,900.59
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失	五、29	234,919.29	-70,219.05
加：其他收益	五、30	12,216.08	29,008.46
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,852,314.37	-3,474,260.58
加：营业外收入	五、31		5,004.77
减：营业外支出	五、32	1,238,115.70	19,661.17

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,090,430.07	-3,488,916.98
减：所得税费用	五、33	-1,300,394.50	-775,579.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,790,035.57	-2,713,337.08
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）		-4,790,035.57	-2,713,337.08
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		-199,382.08	-143,397.37
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,590,653.49	-2,569,939.71
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		-4,790,035.57	-2,713,337.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,590,653.49	-2,569,939.71
归属于少数股东的综合收益总额		-199,382.08	-143,397.37
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.12	-0.07
(二)稀释每股收益		-0.12	-0.07

法定代表人：胡宗宁

主管会计工作负责人：周勇强

会计机构负责人：郑焕杰

(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	十三、4	1,163,113.18	800,788.05
减：营业成本	十三、4	507,507.55	309,998.81
税金及附加		28,191.31	974.70
销售费用		-	129,742.69
管理费用		1,452,287.90	2,329,576.21

研发费用		-	-
财务费用		21,611.92	-5,902.56
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		149,993.09	-172,458.01
加：其他收益		3,921.23	24,024.34
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,199.11	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-980,358.25	-1,767,119.45
加：营业外收入		-	6.72
减：营业外支出		1,214,244.39	17,616.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,194,602.64	-1,784,729.55
减：所得税费用		-462,575.83	-408,276.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,732,026.81	-1,376,453.17
（一）持续经营净利润		-1,732,026.81	-1,376,453.17
（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		-1,732,026.81	-1,376,453.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（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		13,317,119.86	19,275,182.97
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	3,677,263.90	17,872,641.51
经营活动现金流入小计		16,994,383.76	37,147,824.48
购买商品、接受劳务支付的现金		7,795,049.02	13,423,489.34
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		6,753,193.41	7,283,199.18
支付的各项税费		1,032,601.25	1,019,267.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	8,204,886.94	21,619,011.82
经营活动现金流出小计		23,785,730.62	43,344,967.91
经营活动产生的现金流量净额		-6,791,346.86	-6,197,143.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,268,086.15	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,268,086.15	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		526,243.90	73,955.78
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		526,243.90	73,955.78

投资活动产生的现金流量净额		2,741,842.25	-73,955.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,900,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,900,000.00	-
偿还债务支付的现金		4,400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,706.07	-
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		4,458,706.07	-
筹资活动产生的现金流量净额		4,441,293.93	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		391,789.32	-6,271,099.21
加：期初现金及现金等价物余额		3,100,598.73	9,371,697.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,492,388.05	3,100,598.73

法定代表人：胡宗宁

主管会计工作负责人：周勇强

会计机构负责人：郑焕杰

(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		2,884,726.85	5,628,727.04
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-7,384,726.85	7,684,300.90
经营活动现金流入小计		-4,500,000.00	13,313,027.94
购买商品、接受劳务支付的现金		722,911.76	2,862,957.20
支付给职工以及为职工支付的现金		27,747.00	2,935,223.73
支付的各项税费		325,763.93	722,893.06
支付其他与经营活动有关的现金		-397,234.82	11,968,327.55
经营活动现金流出小计		679,187.87	18,489,401.54
经营活动产生的现金流量净额		-5,179,187.87	-5,176,373.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		1,075,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,075,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,075,000.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		4,500,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,754,187.87	-5,176,373.60
加：期初现金及现金等价物余额		2,724,000.87	7,900,374.47
六、期末现金及现金等价物余额		969,813.00	2,724,000.87

(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	38,948,000.00				2,154,168.70				184,695.85	-	- 1,693,474.22	10,266.20	39,603,656.53
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	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	- 1,693,474.22	10,266.20	39,603,656.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 4,590,653.73	- 199,382.08	-4,790,035.57
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 4,590,653.73	- 199,382.08	-4,790,035.57
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	-	-	34,813,620.96
											6,284,127.71	189,115.88	

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	14,980,000.00	-	-	-	24,624,168.70	-	-	-	184,695.85	-	2,374,465.49	153,663.57	42,316,993.61
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	14,980,000.00	-	-	-	24,624,168.70	-	-	-	184,695.85	-	2,374,465.49	153,663.57	42,316,993.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,968,000.00	-	-	-	- 22,470,000.000	-	-	-	-	-	- 4,067,939.71	- 143,397.37	-2,713,337.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 2,569,939.71	- 143,397.37	-2,713,337.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	1,498,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,498,000.00	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	1,498,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,498,000.00	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	22,470,000.00	-	-	-	-22,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,470,000.00	-	-	-	-22,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	38,948,000	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	-	10,266.20	39,603,656.53	

										1,693,474.22		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------	--	--

法定代表人：胡宗宁 主管会计工作负责人：周勇强 会计机构负责人：郑焕杰

(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	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	314,241.29	41,601,105.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	314,241.29	41,601,105.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,732,026.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,732,026.81
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	- 1,417,785.52	39,869,079.03

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	14,980,000.00	-	-	-	24,624,168.70	-	-	-	184,695.85	-	3,188,694.46	42,977,559.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,980,000.00	-	-	-	24,624,168.70	-	-	-	184,695.85	-	3,188,694.46	42,977,559.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,968,000.00	-	-	-	- 22,470,000.00	-	-	-	-	-	- 2,874,453.17	-1,376,453.17
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 1,376,453.17	-1,376,453.17
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	1,498,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 1,498,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	1,498,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	22,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	22,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	38,948,000.00	-	-	-	2,154,168.70	-	-	-	184,695.85	-	314,241.29	41,601,105.84

深圳市盈富通文化股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(除特殊注明外 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳市盈富通文化股份有限公司

营业执照、统一社会信用代码：914403007362814663

登记机关：深圳市市场监督管理局

注册资本：人民币 3,894.8 万元

法定代表人：胡宗宁

公司类型：非上市股份有限公司

注册地址：深圳市南山区南头街道艺园路马家龙田厦产业园四楼 B 区 03 室

营业期限：自 2002-03-29 起至 2032-03-29 止

2014 年 05 月 26 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意深圳市盈富通文化股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2014]629 号)，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌后纳入非上市公众公司监管，转让方式为做市转让。公司于 2014 年 6 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理股份初始登记，登记的股份数量为 10,000,000 股，其中，有限售条件流通股数量为 10,000,000 股，于 2014 年 6 月 6 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

全国中小企业股份转让系统核定公司证券简称：盈富通；证券代码：830801；公司分层：基础层。

(二) 公司历史沿革

1、深圳市盈富通文化有限公司(以下简称“本公司”)成立于 2002 年 3 月 29 日，成立时的注册资本为人民币 100.00 万元，由张清、李金玲和胡宗宁缴纳，其中张清以货币资金

出资人民币 35.00 万元；李金玲以货币资金出资人民币 32.50 万元；胡宗宁以货币资金出资人民币 32.50 万元出资。股东出资额以及持股比例如下：

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金 额	占注册资本总额比例(%)
张 清	350,000.00	350,000.00	35.00	350,000.00	35.00
李金玲	325,000.00	325,000.00	32.50	325,000.00	32.50
胡宗宁	325,000.00	325,000.00	32.50	325,000.00	32.50
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00

上述出资分二期缴纳，其中第一期出资 50.00 万元，实收资本 50.00 万元，业经深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具深永验字[2002]099 号《验资报告》验证；第二期出资 50.00 万元，新增实收资本 50.00 万元，业经深圳万商会计师事务所出具(内)验资报字(2003)第 186 号验资报告验证。

2、2003 年 7 月，张清将持有的股权全部转让给梁红丽，变更后，股东出资额及持股比例如下：

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金 额	占注册资本总额比例(%)
梁红丽	350,000.00	350,000.00	35.00	350,000.00	35.00
李金玲	325,000.00	325,000.00	32.50	325,000.00	32.50
胡宗宁	325,000.00	325,000.00	32.50	325,000.00	32.50
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00

3、2005 年 12 月，公司增加注册资本 900.00 万元，变更后的注册资本为 1,000.00 万元，增资后，股东出资额及持股比例如下：

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金 额	占注册资本总额比例(%)
梁红丽	3,500,000.00	3,500,000.00	35.00	3,500,000.00	35.00
李金玲	3,250,000.00	3,250,000.00	32.50	3,250,000.00	32.50
胡宗宁	3,250,000.00	3,250,000.00	32.50	3,250,000.00	32.50
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

上述增资新增注册资本 900 万元，新增实收资本 900 万元，业经深圳中深会计师事务所审验，并出具深中深验字〔2005〕第 270 号验资报告验证。

4、2007 年 2 月，李金玲、梁红丽将其持有的全部股权转让给胡宗宁，变更后，股东出资额及持股比例如下：

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例 (%)	其中：货币出资	
				金 额	占注册资本总额比例(%)
胡宗宁	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

5、2013 年 12 月胡宗宁将 8.00%的股权转让给深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)，将 5.00%的股权转让给臧旗，将 1.50%的股权转让给李敏，将 1.50%的股权转让给刘昱君。变更后，股东出资额及持股比例如下：

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例 (%)	其中：货币出资	
				金 额	占注册资本总额比例(%)
胡宗宁	8,400,000.00	8,400,000.00	84.00	8,400,000.00	84.00
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	800,000.00	800,000.00	8.00	800,000.00	8.00
臧 旗	500,000.00	500,000.00	5.00	500,000.00	5.00
李 敏	150,000.00	150,000.00	1.50	150,000.00	1.50
刘昱君	150,000.00	150,000.00	1.50	150,000.00	1.50
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

6、2013 年 12 月 19 日，公司召开股东会，通过决议：有限公司以 2013 年 10 月 31 日经审计(瑞华审字[2013]第 91620004 号)的公司净资产为 11,463,171.48 元，按照 1.146317148:1 的比例进行折股变更为股份有限公司，折合股份 1,000 万股，每股面值 1 元，变更后的注册资本为人民币 1,000 万元，股本 1,000 万元，其余未折股部分 1,463,171.48 元计入变更后股份有限公司的资本公积。2014 年 1 月 8 日，广东省深圳市市场监督管理局核准股份公司设立登记，并制发了统一社会信用代码为 914403007362814663 的《营业执照》。股份制改制后，公司股权结构如下：

股东名称	股 本	股权比例(%)
胡宗宁	8,400,000.00	84.00

股东名称	股 本	股权比例(%)
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	800,000.00	8.00
臧 旗	500,000.00	5.00
李 敏	150,000.00	1.50
刘昱君	150,000.00	1.50
合 计	10,000,000.00	100.00

上述净资产折股股本 10,000,000.00 元，业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2013]第 91620003 号验资报告。

7、2015 年 9 月 16 日，公司临时股东大会通过了修改后的《深圳市盈富通文化股份有限公司股票发行方案》，公司公司向深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)、山东子午数据技术有限公司、深圳市魔术投资咨询有限公司和自然人文国林，定向增发 290.00 万股，定增资后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	股 本	股权比例(%)
胡宗宁	8,400,000.00	8,400,000.00	65.12
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	1,100,000.00	8.53
臧 旗	500,000.00	500,000.00	3.88
李 敏	150,000.00	150,000.00	1.16
刘昱君	150,000.00	150,000.00	1.16
山东子午数据技术有限公司	800,000.00	800,000.00	6.20
深圳市魔术投资咨询有限公司	800,000.00	800,000.00	6.20
文国林	1,000,000.00	1,000,000.00	7.75
合 计	12,900,000.00	12,900,000.00	100.00

上述增资新增股本 290.00 万元，业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]第 48210007 号验资报告。

8、2016 年 1 月，公司以非公开形式向胡宗宁、文国林、深圳市华寅投资发展有限公司定向增发 208.00 万股，定增资后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	股 本	股权比例(%)
胡宗宁	9,200,000.00	9,200,000.00	61.42
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	1,100,000.00	7.34
臧 旗	500,000.00	500,000.00	3.34

股东名称	注册资本	股 本	股权比例(%)
李 敏	150,000.00	150,000.00	1.00
刘昱君	150,000.00	150,000.00	1.00
山东子午数据技术有限公司	800,000.00	800,000.00	5.34
深圳市魔术投资咨询有限公司	800,000.00	800,000.00	5.34
文国林	1,500,000.00	1,500,000.00	10.01
深圳市华寅投资发展有限公司	780,000.00	780,000.00	5.21
合 计	14,980,000.00	14,980,000.00	100.00

上述增资新增股本 208.00 万元，业经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中准验字[2016]第 1093 号验资报告。

9、2017 年 4 月，公司以未分配利润向股东每 10 股送 1 股，增加 1,498,000 股；以资本公积向股东每 10 股转增 15 股，增加 22,470,000 股，累计增加 23,968,000 股。

股东名称	注册资本	股 本	股权比例(%)
胡宗宁	23,920,000.00	23,920,000.00	61.42
臧 旗	1,300,000.00	1,300,000.00	3.34
刘昱君	390,000.00	390,000.00	1.00
李 敏	390,000.00	390,000.00	1.00
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	2,860,000.00	2,860,000.00	7.34
文国林	3,900,000.00	3,900,000.00	10.01
深圳市魔术投资咨询有限公司	2,080,000.00	2,080,000.00	5.34
山东子午数据技术有限公司	2,080,000.00	2,080,000.00	5.34
深圳市华寅投资发展有限公司	2,028,000.00	2,028,000.00	5.21
合 计	38,948,000.00	38,948,000.00	100.00

上述增资新增股本 2,396.80 万元，在 2017 年 4 月 24 日公告，并在 2017 年 6 月 20 日经中国证券登记结算有限公司确认。但本次增资新增股本未经会计师事务所审验。

(三) 公司经营范围

计算机软硬件的开发和销售，计算机软件系统集成；经济、商务信息咨询(不含限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；从事广告业务(法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营)；图文设计、制作；品牌推广；互联网游戏设计开发、手机游戏设计开发；

旅游管理服务；旅游开发；酒店管理服务；物业管理。

许可经营项目：(以下项目涉及应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营)

广播剧、电视剧、动画片(制作须另行申报)、专题、专栏(不含时政新闻类)、综艺节目的制作、复制、发行；信息服务业务(仅限于互联网信息服务和移动网信息服务业务)，经营性互联网信息服务企业，音乐制作；旅游观光服务。

(四) 合并财务报表范围

本公司将深圳市盈富通文化股份有限公司、长沙市盈润文化传播有限公司、深圳市米窝科技有限公司、深圳市莱漫文化传媒有限公司、北京盈富通文化传媒有限公司、成都盈富通文化有限公司、深圳盈富通投资管理有限公司、深圳市微互动品牌创意有限公司、四川盈富通旅游管理有限公司 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 30 日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

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

(七) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算

产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100.00 万元(含 100.00 万元)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**(1) 具体组合及坏账准备的计提方法**

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	特定款项	不计提

(2) 对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	10.00	10.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 其他组合

特定款项	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无回收风险合并范围内关联方	不计提	不计提

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	单独计提减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于账面价值的差额，计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 预付款项

本公司预付款项是指企业按照合同的规定，预先以货币资金或货币等价物支付供应单位的款项。预付款项按实际付出的金额入账。如果因为供货商信用的因素，导致无望收到

所订购的货物，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物，预付款项可收回金额低于账面价值的金额，则结合账龄或者对方经营情况提取坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括自制研发的在产品、产成品。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3、公司自制的动漫作品的会计处理

动漫作品发生的所有开发及拍摄费用按动漫作品名在“存货—在产品—动漫作品”中分明细核算，当动漫作品完成并达到预定可使用状态时，按公司为该动漫影视作品发生的直接费用结转“存货—产成品—动漫作品”

4、“存货—库存商品—动漫作品”成本在取得发行许可证之日起按每一动画片所对应的当期发行、授权等收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本。单部动画片的预计总收入为该动画片取得发行许可证起不超过 4 年内预计所能实现的销售收入。

5、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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。

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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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转回。

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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

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。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

(十五) 投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销

(十六) 固定资产**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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	5.00	4.75
运输设备	5 年	5.00	19.00
办公设备及其他	5 年	5.00	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

5、固定资产后续支出

(1)资本化的后续支出

固定资产发生的后续支出，如符合固定资产确认条件的，本公司将该固定资产的账面价值转入在建工程并停止计提折旧。发生的后续支出通过在建工程核算，后续支出完工并达到预定可使用状态时，从在建工程转为固定资产，并重新确定使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

如发生的后续支出可能涉及到替换原固定资产的某组成部分,应将其计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除。

(2)费用化的后续支出

固定资产发生的修理费用，如不符合固定资产确认条件的,应当根据不同情况分别在发

生时计入当期管理费用或销售费用。

(十七) 在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十九) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
人机交互系统	2 年	直线摊销法
软件使用权	2 年	直线摊销法

对于通过行政划拨方式依法无偿取得的土地，企业按确认、批复后的价值，经财政部门批准后，作增加无形资产处理，同时增加营业外收入。行政划拨土地在估价入账后，在无形资产中反映，不进行摊销。

3、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬的会计处理方法

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。

3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 收入

1、收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计(即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入)时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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，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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2、融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或被公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(三十) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布的《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)，调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；“长期应付款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列，比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。

2、重要会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

3、会计差错更正

报告期内，本公司无会计差错更正。

四、税(费)项

(一) 主要税(费)种及税率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率%
增值税	一般纳税人税率 6.00%按应税收入和适用税率之积计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额 一般小规模纳税人税率 3.00%按应税收入和适用税率之积计算增值税税额不扣抵扣进项税额	3.00、6.00
城市维护建设税	流转税额	7.00

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率%
教育费附加	流转税额	3.00
地方教育附加	流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

详细税种说明：

(1) 增值税

公司名称	税率%或征收率%
深圳市盈富通文化股份有限公司	6.00
长沙市盈润文化传播有限公司	3.00
深圳市米窝科技有限公司	3.00
深圳市莱漫文化传媒有限公司	6.00
北京盈富通文化传媒有限公司	3.00
成都盈富通文化有限公司	3.00
深圳盈富通投资管理有限公司	6.00
深圳市微互动品牌创意有限公司	3.00、6.00
四川盈富通旅游管理有限公司	3.00

注：深圳市微互动品牌创意有限公司 2018 年 8 月由小规模纳税人变更为一般纳税人，增值税率变更为 6%。

(2) 企业所得税

公司名称	税率%或征收率%
深圳市盈富通文化股份有限公司	25.00
长沙市盈润文化传播有限公司	25.00
深圳市米窝科技有限公司	25.00
深圳市莱漫文化传媒有限公司	25.00
北京盈富通文化传媒有限公司	25.00
成都盈富通文化有限公司	25.00
深圳盈富通投资管理有限公司	25.00
深圳市微互动品牌创意有限公司	25.00
四川盈富通旅游管理有限公司	25.00

(二) 享受税收优惠政策

无。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	9,361.78	10,355.58
银行存款	3,483,026.27	3,090,243.15
其他货币资金		
合 计	3,492,388.05	3,100,598.73

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	1,033,300.41	1,598,604.00
合 计	1,033,300.41	1,598,604.00

2.1 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,275,263.12	100.00	241,962.71	18.97	1,033,300.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,275,263.12	100.00	241,962.71	18.97	1,033,300.41

(续上表)

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,037,076.00	100.00	438,472.00	21.52	1,598,604.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,037,076.00	100.00	438,472.00	21.52	1,598,604.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,036,187.12	103,618.71	10.00
1-2 年	119,665.00	23,933.00	20.00
2-3 年	10,000.00	5,000.00	50.00
3 年以上	109,411.00	109,411.00	100.00
合 计	1,275,263.12	241,962.71	18.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 0.00 元，转回坏账准备 196,509.29 元。

(3) 截止年末，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京银行股份有限公司深圳分行	507,600.00	40.80	50,760.00
广州宏城广场房地产开发有限公司	243,373.00	19.56	24,337.30
沃尔玛(中国)投资有限公司	199,810.00	16.06	19,981.00
TCL 通讯(深圳)有限公司	79,999.62	6.43	7,999.96
惠州 TCL 移动通信有限公司	75,500.00	6.07	75,500.00
小 计	1,106,282.62	88.92	178,578.26

3、预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2018 年 12 月 31 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,153,491.82	75.76		1,153,491.82	1,096,904.70	95.89		1,096,904.70
1-2 年	321,944.70	21.15		321,944.70	47,008.10	4.11		47,008.10
2-3 年	47,008.10	3.09		47,008.10				
合 计	1,522,444.62	100.00		1,522,444.62	1,143,912.80	100.00		1,143,912.80

(2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	2018 年 12 月 31 日	未结算原因
深圳市南山华佳彩策划制作中心	180,000.00	因对方一直未提供发票
成都凌众文货传媒有限公司	73,779.00	因对方一直未提供发票
林启思	47,000.00	因对方一直未提供发票
合 计	300,779.00	

(3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州优耐文化传播有限公司	696,544.00	45.75
深圳市南山区华佳彩策划制作中心	180,000.00	11.82
林启思	47,000.00	3.09
深圳新景界创景国际旅行社有限公司	22,625.00	1.49
王 强	3,100.00	0.20
合 计	949,269.00	62.35

4、其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,832,191.85	6,316,797.15
合 计	2,832,191.85	6,316,797.15

4.1 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,461,870.83	100.00	629,678.98	18.19	2,832,191.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,461,870.83	100.00	629,678.98	18.19	2,832,191.85

(续上表)

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,515,047.55	100.00	198,250.40	3.04	6,316,797.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,515,047.55	100.00	198,250.40	3.04	6,316,797.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	455,716.35	45,571.64	10.00
1-2 年	302,517.42	60,503.48	20.00
2-3 年	518,147.82	259,073.92	50.00
3 年以上	264,529.94	264,529.94	100.00
小 计	1,540,911.53	629,678.98	40.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 431,428.58 元。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款 余额比例(%)	计提坏 账准备
北京友宝阳光科技有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	18.65	250,000.00
薛建生	往来款	118,400.00	3 年以上	4.42	118,400.00
张 剑	往来款	116,902.19	1 年以内	4.36	11,690.22
陈祺鑫	往来款	66,550.00	1-2 年	2.48	13,310.00
黄 敏	往来款	52,000.00	1-2 年	1.94	10,400.00
合 计		853,852.19		31.85	403,800.22

5、存货

项 目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	17,538,651.93		17,538,651.93	17,320,247.72		17,320,247.72
产成品	664,294.56		664,294.56	1,364,294.56		1,364,294.56
合 计	18,202,946.49		18,202,946.49	18,684,542.28		18,684,542.28

6、其他流动资产

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
多缴企业所得税	32,152.48	35,721.05
多缴个人所得税		46,566.02
待抵扣进项税	294,691.89	206,124.91
合 计	326,844.37	288,411.98

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
湖北三雄科技发展有限公司	500,000.00			500,000.00
合 计	500,000.00			500,000.00

续：

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本年现 金红利
	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日		
湖北三雄科技发展有限公司					0.85	
合 计					0.85	

8、长期股权投资

(3) 分类情况

项 目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他长期股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00

(4) 明细情况

被投资单位	2017年 12月31日	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
秘索思影视传媒(北京)有限公司	3,000,000.00				
合 计	3,000,000.00				

续：

被投资单位	本年增减变动				2018年 12月31日
	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他	
秘索思影视传媒(北京)有限公司					3,000,000.00
合 计					3,000,000.00

9、固定资产

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	3,612,260.36	3,898,338.09
固定资产清理		
合 计	3,612,260.36	3,898,338.09

9.1 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,036,418.00	1,346,500.00	2,020,524.92	7,403,442.92
2、本年增加金额			13,919.26	13,919.26
(1)购 置			13,919.26	13,919.26
(2)在建工程转入				
(3)其他增加				
3、本年减少金额			52416.02	52416.02

项 目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合 计
(1)处置或报废			52416.02	52416.02
4、年末余额	4,036,418.00	1,346,500.00	1,982,028.16	7,364,946.16
二、累计折旧				
1、年初余额	798,874.50	1,246,296.08	1,459,934.25	3,505,104.83
2、本年增加金额	191,729.88	12,666.67	67,799.55	272,196.10
(1)计 提	191,729.88	12,666.67	67,799.55	272,196.10
3、本年减少金额			24615.13	24615.13
(1)处置或报废			24615.13	24615.13
4、年末余额	990,604.38	1,258,962.75	1,503,118.67	3,752,685.80
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1)计 提				
3、本年减少金额				
(1)处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,045,813.62	87,537.00	478,909.74	3,612,260.36
2、年初账面价值	3,237,543.50	100,203.92	560,590.67	3,898,338.09

(2) 截止年末，本公司固定资产未出现减值迹象，不需要计提减值准备；

(3) 本报告期内，本公司不存在用于抵押的固定资产。

10、在建工程

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	3,563,177.75	
工程物资		
合 计	3,563,177.75	0.00

10.1 在建工程

项 目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
四川盈富通旅游管理有限公司停车场	3,563,177.75		3,563,177.75			

项 目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合 计	3,563,177.75		3,563,177.75			

11、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加金额		本年减少金额		2018 年 12 月 31 日
		内部开 发支出	其 他	确认为无 形资产	转入当 期损益	
资本化支出	1,910,737.60					1,910,737.60
合 计	1,910,737.60					1,910,737.60

(2) 按项目分类

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加金额		本年减少金额		2018 年 12 月 31 日
		内部开 发支出	其 他	确认为 无形资产	转入当 期损益	
FUN 开玩平台	1,910,737.60					1,910,737.60
合 计	1,910,737.60					1,910,737.60

12、长期待摊费用

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2018 年 12 月 31 日
装修费	55,111.11		20,666.67		34,444.44
合 计	55,111.11		20,666.67		34,444.44

13、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	217,910.42	871,641.69	159,180.60	636,722.40
可抵扣亏损	2,188,647.44	8,754,589.76	943,513.39	3,774,066.84
合 计	2,406,557.86	9,626,231.45	1,102,693.99	4,410,789.24

14、应付票据及应付账款

种 类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	58,761.50	58,761.50
合 计	58,761.50	58,761.50

14.1 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付货款	58,761.50	58,761.50
合 计	58,761.50	58,761.50

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 明细情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
货 款	427,241.38	519,941.38
合 计	427,241.38	519,941.38

16、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	693,146.68	6,341,859.79	6,448,088.23	586,918.24
离职后福利-设定提存计划		305,886.08	305,886.08	
合 计	693,146.68	6,647,745.87	6,753,974.31	586,918.24

(2) 短期薪酬列示：

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
(1)工资、奖金、津贴和补贴	693,146.68	5,690,892.53	5,797,120.97	586,918.24

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
(2)职工福利费		67,644.85	67,644.85	
(3)社会保险费		512,771.91	512,771.91	
其中：医疗保险费		211,188.57	211,188.57	
工伤保险费		290,455.20	290,455.20	
生育保险费		11,128.14	11,128.14	
(4)住房公积金		70,550.50	70,550.50	
合 计	693,146.68	6,341,859.79	6,448,088.23	586,918.24

(3) 设定提存计划列示：

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险		290,455.20	290,455.20	
失业保险费		15,430.88	15,430.88	
合 计		305,886.08	305,886.08	

17、应交税费

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	150,176.15	156,244.41
城市维护建设税	10,512.33	14,068.23
教育费附加	4,505.28	7,542.07
地方教育附加	3,003.52	4,916.95
个人所得税	21,387.56	20,606.66
企业所得税	101,116.97	96,865.64
房产税	57,233.12	73,208.18
城镇土地使用税	1,000.80	1,000.80
合 计	348,935.73	374,452.94

18、其他应付款

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	2,844.72	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付股利		
其他应付款	1,698,971.27	349,788.70
合 计	1,701,815.99	349,788.70

18.1 应付利息

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	2,844.72	
合 计	2,844.72	0.00

18.2 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
往来款项	1,698,971.27	349,788.70
合 计	1,698,971.27	349,788.70

(2) 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

19、长期借款

(1) 明细情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	0.00

20、股本

(1) 股本明细

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动(+、-)					2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
有限售条件股份	20,865,000.00						20,865,000.00
无限售条件股份	18,083,000.00						18,083,000.00

(2) 股本变动明细：

股东名称	2017 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%			金 额	比例%
胡宗宁	23,920,000.00	61.42			23,920,000.00	61.42
臧 旗	1,300,000.00	3.34			1,300,000.00	3.34
李 敏	390,000.00	1.00			390,000.00	1.00
刘昱君	390,000.00	1.00			390,000.00	1.00
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	2,860,000.00	7.34			2,860,000.00	7.34
文国林	3,900,000.00	10.01			3,900,000.00	10.01
深圳市魔术投资咨询有限公司	2,080,000.00	5.34			2,080,000.00	5.34
山东子午数据技术有限公司	2,080,000.00	5.34			2,080,000.00	5.34
深圳市华寅投资发展有限公司	2,028,000.00	5.21			2,028,000.00	5.21
合 计	38,948,000.00	100.00			38,948,000.00	100.00

(3) 股本变动情况详见附注“一、(二)公司历史沿革”。

21、资本公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	2,154,168.70			2,154,168.70
合 计	2,154,168.70			2,154,168.70

22、盈余公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	184,695.85			184,695.85
合 计	184,695.85			184,695.85

23、未分配利润

项 目	2018 年金额	2017 年金额
调整前上期末未分配利润	-1,693,474.22	2,374,465.49
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,693,474.22	2,374,465.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,590,653.49	-2,569,939.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		1,498,000.00
期末未分配利润	-6,284,127.71	-1,693,474.22

24、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	2018 年金额		2017 年金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	12,673,153.68	8,078,081.22	13,172,102.91	8,004,456.38
其他业务收入	174,271.84	191,729.88	145,631.08	63,909.96
合 计	12,847,425.52	8,269,811.10	13,317,733.99	8,068,366.34

(2) 营业收入、营业成本按业务列示如下：

项 目	2018 年金额	2017 年金额
一、主营业务收入		
视觉系统设计收入	974,510.54	1,100,826.87
服务收入	7,232,426.00	6,779,402.22
广告制作收入	4,466,217.14	5,291,873.82
小 计	12,673,153.68	13,172,102.91
二、其他业务收入		
房屋出租金收入	174,271.84	145,631.08
小 计	174,271.84	145,631.08
合 计	12,847,425.52	13,317,733.99

项 目	2018 年金额	2017 年金额
一、主营业务成本		
视觉系统设计成本	557,932.81	516,073.17
服务成本	4,598,884.07	4,978,067.77
广告制作成本	2,921,264.34	2,510,315.44
小 计	8,078,081.22	8,004,456.38
二、其他业务支出		
房屋折旧	191,729.88	63,909.96
小 计	191,729.88	63,909.96
合 计	8,269,811.10	8,068,366.34

(3) 收入按前五大客户列示如下：

客户名称	2018 年金额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市顺丰大当家科技有限公司	3,778,160.75	29.41%
北京银行股份有限公司深圳分行	2,782,859.00	21.66%
TCL 通讯(深圳)有限公司	1,428,853.00	11.12%
TCL 集团股份有限公司	992,176.00	7.72%
深圳市智意科技有限公司	934,712.46	7.28%
合 计	9,916,761.21	77.19%

25、税金及附加

项 目	2018 年金额	2017 年金额
城建税	17,940.12	27,455.02
教育费附加	7,688.48	10,185.38
地方教育附加	5,125.72	9,141.12
印花税	16,342.20	9,100.90
房产税	31,950.12	36,604.09
城镇土地使用税	1,000.80	500.40
残疾人就业保障金	8,751.31	
车船税	3,600.00	
合 计	92,398.75	92,986.91

26、销售费用

项 目	2018 年金额	2017 年金额
职工薪酬		114,277.00
差旅费		
业务招待费		2,118.00
通讯费		1,600.00
车辆费用		5,400.00
其 他		7,934.69
合 计	0.00	131,329.69

27、管理费用

项 目	2018 年金额	2017 年金额
折 旧	107,733.85	482,508.01
摊销	20,666.67	47,644.64
职工薪酬	5,978,536.54	5,921,039.42
差旅费	141,099.23	243,591.54
业务招待费	305,280.20	326,111.91
服务费	1,163,729.24	472,452.94
通讯费	25,439.03	14,369.29
汽车费用	178,142.75	102,587.26
水电费	46,433.07	47,691.16
物业管理费	169,341.92	131,539.42
办公费	213,413.16	239,838.17
房 租	626,251.44	599,893.48
其 他	70,538.45	87,172.49
合 计	9,046,605.55	8,716,439.73

28、财务费用

项 目	2018 年金额	2017 年金额
利息支出	58,706.07	
减：利息收入	6,984.71	131,866.98
银行手续费	16,499.92	13,916.39
其他费用		50.00
合 计	68,221.28	-117,900.59

29、资产减值损失

项 目	2018 年金额	2017 年金额
坏账损失	234,919.29	-70,219.05
合 计	234,919.29	-70,219.05

30、其他收益

项 目	2018 年金额	2017 年金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	12,216.08	29,008.46	12,216.08
合 计	12,216.08	29,008.46	12,216.08

注：明细详见“九、政府补助”。

31、营业外收入**(1) 明细情况**

项 目	2018 年金额	2017 年金额	计入本期非经常性损益的金额
税费减征		4,998.05	
其他收入		6.72	
合 计		5,004.77	

32、营业外支出

项 目	2018 年金额	2017 年金额	计入本期非经常
-----	----------	----------	---------

			性损益的金额
罚款及滞纳金	30,568.53	2,161.17	30,568.53
捐赠支出		5,000.00	
产品质量赔偿及损失	1,207,547.17		
非流动资产毁损报废损失合计		12,500.00	
其中：固定资产毁损报废损失		12,500.00	
合 计	1,238,115.70	19,661.17	30,568.53

33、所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2018 年金额	2017 年金额
当期所得税费用		46,383.56
递延所得税费用	-1,300,394.50	-821,963.46
合 计	-1,300,394.50	-775,579.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年金额	2017 年金额
利润总额	-6,090,430.07	-3,488,916.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,522,607.52	-872,405.04
子公司适用不同税率的影响	-38,253.10	31.94
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,466.12	96,617.41
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		
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
所得税费用	-1,300,394.50	-775,579.90

34、合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年金额	2017 年金额
往来款	3,658,063.11	17,711,766.07
政府补贴及其他	12,216.08	29,008.46
利息收入	6,984.71	131,866.98
合 计	3,677,263.90	17,872,641.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年金额	2017 年金额
往来款	1,933,200.65	19,141,212.27
销售费用		131,329.69
管理费用	5,375,186.37	2,312,892.30
银行手续费及其他	16,499.92	13,916.39
营业外支出	880,000.00	19,661.17
合 计	8,204,886.94	21,619,011.82

35、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年金额	2017 年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,790,035.57	-2,713,337.08
加：资产减值准备	234,919.29	-70,219.05
固定资产折旧、投资性房地产折旧	272,196.10	546,417.97
无形资产摊销		40,755.79
长期待摊费用摊销	20,666.67	
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)		12,500.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	58,706.07	

补充资料	2018 年金额	2017 年金额
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)	-1,303,863.87	-821,963.46
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)	481,595.79	-2,958,422.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,568,848.77	1,108,835.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	841,749.82	-1,341,710.72
其 他	-38,432.39	
其中：其他流动资产的减少(增加以“-”号填列)	-38,432.39	
经营活动产生的现金流量净额：	-6,791,346.86	-6,197,143.43
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	3,492,388.05	3,100,598.73
减：现金的期初余额	3,100,598.73	9,371,697.94
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：	391,789.32	-6,271,099.21

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,492,388.05	3,100,598.73
其中：库存现金	9,361.78	10,355.58
可随时用于支付的银行存款	3,483,026.27	3,090,243.15
可随时变现的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,492,388.05	3,100,598.73

项 目	期末余额	期初余额
其中：公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

合并范围增加

25.00 名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末实际出资额
四川盈富通旅游管理有限公司	全资子公司	什邡	旅游管理	100,000,000.00	775,000.00

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益：

（一）重要子公司的构成

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	
长沙市盈润文化传播有限公司	长沙	长沙	动 漫	100.00		设立
深圳市米窝科技有限公司	深圳	深圳	手机应用设计	80.00		设立
深圳市莱漫文化传媒有限公司	深圳	深圳	平面设计	70.00		设立
北京盈富通文化传媒有限公司	北京	北京	演 艺	80.00		设立
成都盈富通文化有限公司	成都	成都	平面设计	70.00		设立
深圳盈富通投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00		设立
深圳市微互动品牌创意有限公司	深圳	深圳	新媒体	60.00		设立
四川盈富通旅游管理有限公司	什邡	什邡	旅游管理	100.00		设立

（二）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
深圳市米窝科技有限公司	20.00	-3,020.79		26,796.81
深圳市莱漫文化传媒有限公司	30.00	-186,525.86		37,251.93
北京盈富通文化传媒有限公司	20.00	-152071.19		-148,738.34
成都盈富通文化有限公司	30.00	-12,459.35		-110,629.64

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
深圳市微互动品牌创意有限公司	40.00	-170,032.65		-318,524.40

(三) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市米窝科技有限公司	40,344.82	1,923,021.72	1,963,366.54	1,829,382.50		1,829,382.50
深圳市莱漫文化传媒有限公司	1,727,182.24	269,959.86	1,997,142.10	1,872,969.00		1,872,969.00
北京盈富通文化传媒有限公司	47,104.47	146,862.73	193,967.20	797,658.90		797,658.90
成都盈富通文化有限公司	966,340.03	115,468.13	1,081,808.16	1,450,573.64		1,450,573.64
深圳市微互动品牌创意有限公司	890,416.60	173,111.04	1,063,527.64	1,118,019.24		1,118,019.24

续：

子公司名称	2017 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市米窝科技有限公司	57,981.99	1,917,432.78	1,976,470.51	1,827,382.50		1,827,382.50
深圳市莱漫文化传媒有限公司	1,396,337.59	108,754.23	1,505,091.82	759,165.86		759,165.86
北京盈富通文化传媒有限公司	792,410.94	9,186.46	801,597.40	784,933.17		784,933.17
成都盈富通文化有限公司	883,154.22	194,523.50	1,077,677.72	1,404,912.02		1,404,912.02
深圳市微互动品牌创意有限公司	701,385.29	72,269.68	773,654.97	703,064.95		703,064.95

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东

本公司的控股股东为自然人胡宗宁。

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	股 东
臧 旗	股 东
李 敏	股 东
刘昱君	股 东
山东子午数据技术有限公司	股 东
深圳市魔术投资咨询有限公司	股 东
文国林	股 东
深圳市华寅投资发展有限公司	股 东
晏子聪	监 事
姚邦勇	子公司的股东
张 剑	子公司的股东

5、关联方主要未结算项目

1) 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	姚邦勇	2,216.00	
其他应收款	张 剑	116,902.19	120,446.19
合 计		119,118.19	120,446.19

2) 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	深圳市和乐丰文化合伙企业(有限合伙)	5,000.00	5,000.00
合 计		5,000.00	5,000.00

6、关联方资产转让、债务重组情况

无

九、政府补助

与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益的金额		计入当期 损益项目
		本期发生额	上期发生额	
失业稳岗补贴	6,987.83		7,538.49	6,987.83
生育津贴			19,669.97	
著作权补助			1,800.00	
增值税返还	5,228.25			5,228.16
合 计	12,216.08		29,008.46	12,215.99

7、明细情况

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
失业稳岗补贴	6,987.83	其他收益	
增值税返还	5,228.16	其他收益	
合 计	12,215.99		

8、本期计入当期损益的政府补助金额为 12,215.99 元。

十、承诺及或有事项

1、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或重大有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

报告期内，本公司无需披露的其他重大事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,211.00	100.00	78,211.00	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	78,211.00	100.00	78,211.00	100.00	

(续上表)

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,618,211.00	100.00	293,105.50	18.11	1,325,105.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,618,211.00	100.00	293,105.50	18.11	1,325,105.50

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内				540,000.00	54,000.00	10.00
1-2 年				1,000,000.00	200,000.00	20.00
2-3 年				78,211.00	39,105.50	50.00
3 年以上	78,211.00	78,211.00	100.00			
合 计	78,211.00	78,211.00		1,618,211.00	293,105.50	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 0.00 元，转回坏账准备 214,894.50 元。

(3) 截止年末，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
惠州 TCL 移动通信有限公司	75,500.00	96.53	75,500.00
格林精密部件(惠州)有限公司	2,711.00	3.47	2,711.00
合 计	78,211.00	100.00	78,211.00

2、其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,914,637.01	9,562,993.03
合 计	11,914,637.01	9,562,993.03

2.1 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,395,923.52	100.00	481,286.51	3.88	11,914,637.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,395,923.52	100.00	481,286.51	3.88	11,914,637.01

(续上表)

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,679,391.95	100.00	116,398.92	1.20	9,562,993.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,679,391.95	100.00	116,398.92	1.20	9,562,993.03

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	179,317.60	17,931.76	10.00	211,402.97	21,140.30	10.00
1-2 年	229,111.73	45,822.346	20.00			
2-3 年	510,000.00	255,000.00	50.00	190,517.25	95,258.63	50.00
3 年以上	162,532.40	162,532.40	100.00			
合 计	1,080,961.73	481,286.51		401,920.22	116,398.93	

(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 364,887.58 元。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
长沙市盈润文化传播有限公司	往来款	3,334,653.68	1 年以内	26.90		是
四川盈富通旅游管理有限公司	往来款	2,970,374.65	1 年以内	23.96		是
深圳市米窝科技有限公司	往来款	1,767,913.64	1 年以内	14.26		是
成都盈富通文化有限公司	往来款	1,219,059.92	1 年以内	9.83		是
深圳市莱漫文化传媒有限公司	往来款	809,391.64	1 年以内	6.53		是
小 计		10,101,393.53		81.48		

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资	15,175,000.00		15,175,000.00	14,100,000.00		14,100,000.00
合 计	15,175,000.00		15,175,000.00	14,100,000.00		14,100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日	持股比 例(%)	减值准备
长沙市盈润文化传播	3,000,000.00			3,000,000.00	100.00	
深圳市米窝科技有限公司	400,000.00			400,000.00	80.00	
深圳盈富通投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	
深圳市莱漫文化传媒有限公司	700,000.00			700,000.00	70.00	
四川盈富通旅游管理有限公司		775,000.00		775,000.00	100.00	
深圳市微互动品牌创意有限公司		300,000.00		300,000.00	60.00	
合 计	14,100,000.00	1,075,000.00		15,175,000.00		

4、营业收入/营业成本

项 目	2018 年金额		2017 年金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	1,163,113.18	507,507.55	800,788.05	309,998.81
其他业务收入				
合 计	1,163,113.18	507,507.55	800,788.05	309,998.81

5、公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年金额	2017 年金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,732,026.81	-1,376,453.17
加：资产减值准备	149,993.09	-172,458.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,922.75	66,590.75
无形资产摊销		40,755.79
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-12,199.11	
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)		

补充资料	2018 年金额	2017 年金额
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-462,575.83	-408,276.38
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)	-218,404.21	-2,396,245.46
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,130,686.85	3,747,331.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,792,024.36	-4,450,122.73
其 他	-27,186.54	-227,496.07
其中：其他流动资产的减少(增加以 “—” 号填列)	-27,186.54	-227,496.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,179,187.87	-5,176,373.60
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-5,179,187.87	-5,176,373.60
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	969,813.00	2,724,000.87
减：现金的期初余额	2,724,000.87	7,900,374.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,754,187.87	-5,176,373.60

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2018 年金额	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	12,199.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项 目	2018 年金额	说 明
计入当期损益的政府补助(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)	12,216.08	
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, 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益, 以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-1,238,115.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-1,213,700.51	

项 目	2018 年金额	说 明
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	-303,425.14	
少数股东权益影响额(税后)	-79.34	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-910,196.03	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-12.31	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-9.87	-0.09	-0.09

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：

深圳市盈富通文化股份有限公司董事会秘书办公室。