

未来传媒

未来传媒

NEEQ : 872189

未来四方集团文化传媒股份有限公司

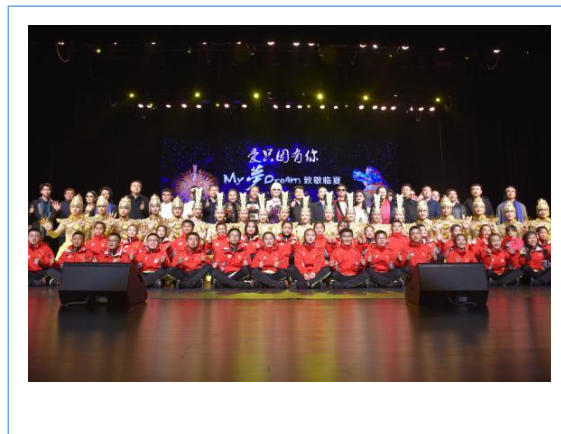
Future Sifang Group Cultural Media Co. Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



甘肃少年 NBA 圆梦之旅

年初，未来传媒组织来自甘肃省东乡县、兰州、临夏、敦煌、嘉峪关五地的 48 名中小學生集结北京，开始为期十天的美国 NBA 篮球培训之旅。

启程培训前，孩子们参加升旗仪式，并参观国家博物馆，于第二天飞赴休斯顿，从休斯敦太空中心到休斯敦自然科学博物馆，从圣安东尼奥动物园到 Witte Museum，行程匆匆，但收获满满。

作为此次美国之行的主要内容，孩子们在 NBA 马刺队的篮球训练营接受了专业、系统的篮球训练。除了篮球训练之外，来自临夏新华小学和东乡族自治县幸福小学的孩子们一身红装，在 NBA 圣安东尼奥马刺队对阵波士顿凯尔特人队比赛的中场时段，为全场和全世界收看直播的观众表演了舞蹈《花木兰》，赢得了全场观众的喝彩，更赢得了包括 CCTV5、CHINA DAILY、中国新闻周刊等在内的中外多家主流媒体的报道。据了解，这是圣安东尼奥马刺队主场乃至整个 NBA 历史上，第一次由来自于中国的孩子在中场时段进行表演。

《我的梦》大型公益演出

2 月 23—26 日，由未来传媒组织发起，中国残疾人艺术团表演的“爱只因有你”——《我的梦》系列大型公益演出，分别在兰州甘肃大剧院及临夏州临夏大剧院进行了三个专场的表演。

第一场，致敬人民公仆，第二场，致敬人民教师，第三场，致敬临夏。

手语诗《我的梦》将现场观众带入了一个安静、纯洁的世界。经典曲目舞蹈《彼岸》、男声独唱《天域》、萨克斯演奏《回家》、独舞《雀之灵》等十多个节目呈现在观众面前，压轴剧目《千手观音》以其独具震撼力和感召力的表演，博得了现场观众经久不衰的掌声。他们向观众展示内心充实的世界、对真善美的不懈追求和在逆境中奋发向上的人生态度。演出现场，观众们被他们的精湛艺术魅力所震撼，同时也被他们励志的故事和坚韧的品质所感动。

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

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。

公司负责人瞿金叶、主管会计工作负责人何奇儒及会计机构负责人（会计主管人员）李庭智保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、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。 2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	未来四方集团文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Future Sifang Group Cultural Media Co.Ltd.
证券简称	未来传媒
证券代码	872189
法定代表人	瞿金叶
办公地址	甘肃省兰州市榆中县城关镇文成路无号第 4 层 001 室(泓园小区)

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	连飞宇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13919996313
传真	0931-8469878
电子邮箱	cm@sifangpm.com
公司网址	sifangpm.com/html/sfcm
联系地址及邮政编码	甘肃省兰州市城关区广武门后街 20 号邓家花园 邮编 730010
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	甘肃省兰州市城关区广武门后街 20 号邓家花园

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 13 日
挂牌时间	2017 年 8 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业(R)-文化艺术业(R87)-群众文化活动(R8770)
主要产品与服务项目	公司立足于群众文化活动，致力于为社会各行业的客户提供包括宣传策划、冠名推广、会展设计、周边产品销售等在内的全方位专业化的综合服务。除群众文化活动及周边服务外，公司也利用经验优势为戏剧、电影等文化活动提供文案策划或创作支持。
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
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	瞿金叶、瞿军业、蔺童文

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	91620000053118571U	否
注册地址	甘肃省兰州市榆中县城关镇文成路无号第 4 层 001 室（泓园小区）	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	480,715.67	2,540,849.03	-81.08%
毛利率%	1.22%	70.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,764,221.27	962,863.03	-283.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,762,601.27	-37,144.97	-4,645.20%
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）	-9.14%	5.13%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.14%	-0.20%	-
基本每股收益	-0.16	0.10	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	20,838,582.80	22,023,863.87	-5.38%
负债总计	2,434,622.21	1,855,682.01	31.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,403,960.59	20,168,181.86	-8.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	2.02	-
资产负债率%（母公司）	11.68%	8.43%	-
资产负债率%（合并）	11.68%	8.43%	-
流动比率	8.51	11.79	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,196,876.96	-14,430,674.24	84.78%
应收账款周转率	0.08	1.79	-
存货周转率	0.02	0.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.38%	-0.33%	-
营业收入增长率%	-81.08%	-41.53%	-
净利润增长率%	-283.23%	-58.35%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
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
非经常性损益合计	-
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式：

公司立足于群众文化活动行业，凭借其自身拥有的专业策划人才、丰富的项目经验和民俗文化地域资源优势为客户提供包括活动宣传策划、冠名推广、周边产品销售等在内的全方位综合服务。公司目前主要以甘肃省为中心发展业务，其客户主要来源于原有客户的推荐，老客户对公司提供的专业化服务感到满意，会将公司推荐给其他合作方，这些合作伙伴间接发展成为公司的新客户。公司主要的客户有甘肃省太极拳协会、各金融资产公司、甘肃省民族委员会等。

（一）销售模式

在发展初期，公司一方面通过实际控制人瞿金叶的个人关系承接到政府和部分文化协会的业务，主要由于瞿金叶个人在多家子公司持股、兼职，基于各家公司发展战略考虑，会为各家公司之间相互介绍业务，因此为公司带来了一定的客户资源；另一方面，公司业务人员也积极为公司的发展承揽业务、开拓市场。目前，经过多次大型群众文化活动的举办，公司已在客户和群众中积累了较好的口碑，在当地的知名度越来越高，与多家文化协会与机构如太极拳协会、葡萄酒产业协会均已建立了良好的合作关系，形成了较为稳定的客户群体，公司的主要客户来源也变为客户之间的相互推荐，对瞿金叶个人资源的依赖大幅降低；此外，随着公司业务的不间断开拓，公司招聘了很多专业人才，目前已设立相应的设计策划部、运营部及市场销售部来支持公司的发展。公司根据不同的客户需求提供不同的设计策划，当客户表达合作意向时，公司会对所需要举办的项目做前期调研，针对客户需求提供个性化的策划方案及实施方案，然后双方会基于前期调研和初步方案，进一步洽谈合作细节，商榷价格，确定相关合作事宜。公司为客户所提供的个性化方案设计及相关服务，获得了客户及行业的普遍认可，所组织策划的项目如：“大美甘肃”国际绘画书法摄影大赛、“朝圣敦煌”全国美术展及连续三届邓园/郡王府文化周等，在当地都获得了极大的关注及影响力。客户及行业的认可进一步提升了公司在行业内的地位，其良好的口碑也将不断为公司带来新的项目信息及新的客户资源。

（二）采购模式

根据客户的不同诉求，公司在项目上的创意策划、运营规划等设计思路均不相同，与业务有关的采购需求也有较大差别。面对各个项目的不同需求，公司无法进行规模化的集中采购，通常在双方签署合同后按照项目实施方案，向相关供应商进行单一项目下的定制化采购。公司的采购支出主要涉及场地租赁、媒体宣传推广及外包服务等。在场地租赁方面，公司在选择场地时，通常需要对其所在位置、硬件措施、配套服务、价格水平等各个方面进行严格的综合考察，以满足客户对活动举办的要求。媒体宣传推广方面，公司会根据活动需求，选择不同的宣传媒介，并选择合适的有影响力的媒体进行合作，以增加活动的影响力。外包服务方面，由于条件限制，公司在无法独立完成大型活动的组织策划时，会将部分服务外包给其他工程公司，以便更快更高质量地完成活动规划。

（三）盈利模式

公司的盈利模式主要是通过为文化协会、政府机构或民营企业提供群众文化活动策划、会展设计、周边文化产品销售等服务来获取收入。公司根据不同的客户需求，为客户提供活动策划、会场布置、媒体宣传、会展设计等服务来获取收入。同时，在活动举办过程中，公司也为客户提供品牌宣传、文化产品销售等周边服务，从中收取一定比例佣金。

报告期内，公司商业模式未发生明显变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 20,838,582.80 元，较上年度末减少了-5.38%；负债总额 2,434,622.21 元，比上年度末增加了 31.20%，资产负债率 11.68%，净资产总额 18,403,960.59 元，比上年减少 8.75%。资产总额的减少主要是由于货币资金的减少所致，本期货币资金期初数为 2,216,160.38 元，本期末为 15,585.40 元，较期初数减少 99.30%，因本期实现收入较少，而经营活动成本支出较多，货币资金减少。负债总额的增加主要是由于本期其他应付款的增加所致，本期应付个人往来款项及押金及保证金增加约 85 万元。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 480,715.67 元，同比下降 81.08%；主要因为公司在年初组织来自甘肃省东乡县、兰州、临夏、敦煌、嘉峪关五地的 48 名中小學生开展为期十多天的美国 NBA 篮球圆梦之旅，是公司上年制定的系列公益活动的重要环节，同时在二月份联合中国残疾人艺术团，在甘肃兰州、临夏两地上演“爱只因有你”——《我的梦》系列大型公益演出，分别在兰州甘肃大剧院及临夏州临夏大剧院进行了三个专场的表演，以及针对非遗文化传承等所做的大量前期工作，包括在京举办多场展览，为公司赢得各界好评，在公司品牌树立方面取得极大成就，但相关支出大幅增加，体现为人员费用、差旅费用、场地费用等，营业收入明显减少，以及公司上半年其他业务开展相应较少，营业收入下降。净利润-1,764,221.27 元，同比减少-283.23%，原因与上述系列公益活动的开展密切相关，利润波动是公司进入品牌运营的前期必经阶段，是制定年度工作计划时的预计结果。

3、现金流量情况：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,196,876.96 元，主要由于本期业务活动量较少，经营活动现金流量相应减少。

投资活动产生的现金流量金额为-3,698.02 元，仅为构建固定资产、无形资产非流动资产支付的现金。

但本期较去年同期业务量较少，主要原因是出于各方面综合考虑，经管理层研究决定，将今年业务量重点规划于下半年。公司经过多年的探索与发展，已在文化活动领域逐渐建立起了自身的特色与优势。在激烈的市场竞争中，公司凭借多年的经验积累，拥有较为稳定的客户资源以及一批优秀的专业策划人才。今后，公司也将继续坚持专业化、品牌化、规模化的战略，以甘肃省为核心市场，通过发挥自身的品牌和经验优势，加大拓展其周边城市以及业务范围，加大对人才培养的力度，从而全面提升公司的竞争能力和盈利能力，力争成为文化行业内具有特色的领先企业。

三、 风险与价值

一、业务存在阶段性波动风险

公司在报告期内业务量相对较少，影响因素主要如下：一方面，公司在年度计划的制定中，对于传统项目的审查筛选力度加大，对于收益率较低的项目进行了筛选排除，对活动规格及品质做了相对限定，主要精力放在高规格的大型活动，属于公司战略布局调整期。其次，一季度处于公司各项业务清算及相关计划修订时期，加之春节影响，公司在一季度的业务开展会相应减少。另一方面，公司加强了群众文体活动对品牌的扩散作用，侧重于公益平台的打造，以及国家脱贫攻坚政策的落实，协助成立陇原巧手创意文化示范园，加强对贫困妇女和手工艺人的扶持，为甘肃特色手工艺品的推广开辟渠道，基于以上原因，公司存在报告期业务量较少的情况，业务存在阶段性波动风险。

应对措施：加速既定方针的落实速度，平稳度过调整期，以减少战略调整对全年业务量的影响，另一方面，以创新思路开拓市场，寻找契机，以规模性活动的开展填补业绩增长空缺。

二、政策风险

文化产业作为国民经济的重要门类，其政策风险既有国民经济其他行业政策风险之共性，更有其行业独特性，当前，文化产业的进步得益于政府文化管理政策的进步，同时，文化事业的发展也给政策提出了更高的要求，在产业政策变化和转轨的过程中，政策本身也隐含风险，各个地区资源禀赋不同，文化产业发展面临的问题类型也不尽相同，政策的制定引起的社会反映也较强烈，存在政策滞后、失准的风险。

应对措施：面对上述风险，一方面，公司紧抓行业发展机遇，不断开发客户资源，打响公司品牌知名度，快速占领甘肃当地的群众文化活动市场；另一方面，密切关注文化行业的相关动向，重点把握文化产业的发展方向和国家政策方向，相应调整公司的发展战略，以降低政策风险给企业带来的不稳定性。

三、市场风险

市场风险在于文化产业的特殊性，目前文化市场中大多数企业仍在探索发展中，企业大多具有投资周期长、收益回报不稳定，存在高投入、低收益风险。文化企业融资渠道单一，由于国内无形资产评估领域不成熟，同时还存在信息不对称等风险，所以文化企业获取金融资金支持和银行贷款难度大。文化资源价值难以估计。文化产业的发展源头是文化资源，文化资源不同于一般资源，其占用、传播和消费的全过程成本很低，且其资源本身价值难以估量。文化资源转化为文化商品和服务，投放到商品市场中，同样存在诸多不确定性，受时代文化、市场环境、受众反应等不确定性因素影响，其价值难以估计与预测。

应对措施：面对上述风险，公司将不断加强甘肃省这一核心领域市场深度开发，并对市场中潜在的竞争对手进行多层次多角度的全面分析。在维护好现有的客户资源上，不断提升自己的业务能力，做大做强现有业务，同时拓展新的产品线，积极开展新项目，推出新的文化活动服务，挖掘新的客户，不断巩固提升公司的市场份额。

四、人力资源管理的风险

公司立足甘肃，区域文化产业发展普遍存在产业领军人员的缺乏，艺术创意缺乏竞争力等方面的问题，目前行业内高精尖人才匮乏，且人才流动较为频繁。虽然目前公司的核心业务人员较为稳定，但随着整个行业的进一步发展，核心人才的相对缺乏会进一步显现，公司可能面临核心人才流失的风险，人才延聘的失误，岗位变革导致的管理失当，制度缺陷导致的劳动生产率低下，新旧制度衔接不畅导致的奖惩措施不利等，进而影响公司正常业务的开展。

应对措施：面对上述风险，公司一方面不断加大对人才的培养和引进力度，培养和吸纳多层次、高素质的人才，充实公司的人才储备；与高校开展人才定制服务等方式，从而尽快培养出针对公司现状的实用性人才，另一方面，公司将不断提高员工的福利待遇，给予核心业务人员行业内具有竞争力的薪酬，以保留和吸引优秀人才。

五、实际控制人控制不当的风险

瞿金叶通过四方集团间接持有公司股份 210.00 万股，占公司总股本的 21.00%；瞿军业直接持有公司股份 40.00 万股，通过四方集团间接持有公司股份 90.00 万股，合计持有公司股份的 13.00%；蔺童文直接持有公司股份 260.00 万股，占公司总股本的 26.00%。其中，瞿军业系瞿金叶的妹妹，蔺童文系瞿金叶的女儿，三人合计持有公司股份的 60.00%。此外，瞿金叶担任股份有限公司的董事长，瞿军业担任监事。并根据瞿金叶、瞿军业、蔺童文签订的《一致行动协议》，三人约定在股东大会、董事会表决及其他经营管理决策事项中保持一致行动，以提升管理和决策效率，促进公司健康发展。据此，瞿金叶、瞿军业、蔺童文三人对公司的股东大会、董事会表决、董事及高管的任免以及公司的经营管理、组织运作及公司发展战略产生实质性影响，系公司的共同实际控制人。若公司实际控制人利用其决策地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

解决措施：针对实际控制人控制不当的风险，公司将严格执行相关管理制度，和遵守相关的法律法规和规章制度，合法使用对公司的控制权，合理安排公司的经营活动。同时，公司未来计划引入更多的外部投资者参与公司经营活动，分散公司股权，优化公司治理结构，建立民主决策机制，引导公司实际控制人严守法律法规和公司章程、认真履行职责、接受公众监督，防止其滥用决策权损害公司和其他股

东的利益，从而促进公司持续健康发展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司在发展的同时主动肩负起社会责任，直接资助社会弱势群体逾千人次，捐助涉及文化、教育、扶贫、救灾、单亲母亲、留守儿童等诸多领域。在今年正式成立陇原巧手文化创意示范园，举办各类创业活动及文体活动，吸引各届人士逾万人次参与其中，帮扶全省贫困妇女、手工艺人、非遗传承人等逾千人，通过高规格的大型活动对陇原巧手工艺品进行宣传推广，将独具甘肃特色的民间艺术品销往全国，运用各大商协会的渠道优势，打通贫困地区土特产品销路，多渠道对接各类资源，在盘活市场促进流通方面做了大量工作。在政府“精准扶贫”政策号召下，企业还通过认购“爱心枸杞园”、“百企帮百村”签约帮扶村等形式，走在“精准扶贫精准脱贫”的前线。

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司空前加大了公益活动的组织力度，举办多项大型公益活动及对外交流活动，对民间文化体育交流起到积极作用。年初组织来自甘肃省东乡县、兰州、临夏、敦煌、嘉峪关五地的 48 名中小學生赴美完成了年度公益巨献“我和马刺有个约会”NBA 圆梦之旅，参加为期十天的美国 NBA 马刺队篮球培训。2 月邀请残疾人艺术团开展《我的梦》系列大型公益演出，分别在甘肃大剧院及临夏大剧院进行了三个专场的表演。3 月邀请美国 NBA 职业球员蒂姆·奥布雷希特、青训教练大卫·琼斯、米莉·凯瑞·琼斯对甘肃首访，分别赶赴临夏、兰州、榆中、天水四地，将最纯正的 NBA 篮球文化漂洋过海送到甘肃。5、6 月分别在北京郡王府、兰州邓园举办第四届双创文化周，在秉承往届优质活动的基础上加以创新，活动内容始终坚持为社会各界企业搭建平台，从而让企业收益，让大家互利共赢，以公益活动缔造公司品牌。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的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	临时公告披露时间	临时公告编号
未来四方集团拍卖有限公司	计划拍卖项目费用	1,300,000	已事后补充履行	2019年8月20日	2019-25
瞿金叶	无偿财务帮助	500,000	已事后补充履行	2019年8月20日	2019-25

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：

1、2019年3月18日，公司计划全年针对非遗工艺品及民间手工艺品举办12场专场拍卖会，拓展公司文创类产品销售渠道，并向未来四方集团拍卖有限公司预先支付相关费用1,300,000元，后因项目在落实中发生变化，原计划取消，该笔款项已于2019年3月27日由未来四方集团拍卖有限公司转回。

2、2019年4月30日，公司账面流动资金不足，实际控制人瞿金叶个人向公司拆借周转金500,000万元，用于缓解公司现金流压力，系关联方无偿对公司提供财务帮助。

上述关联交易未占用公司资金、未损害公司利益，并不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而对关联人形成依赖。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/8/31	-	挂牌	同业竞争承诺	参见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017/8/31	-	挂牌	同业竞争承诺	参见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/31	-	挂牌	避免资金占用承诺	参见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人及控股股东在股转系统挂牌前作出的主要承诺如下：

一、为避免发生同业竞争，公司实际控制人瞿金叶、瞿军业、蔺童文出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人（/本公司）、本人（/本公司）关系密切的家庭成员及其控制的其他企业未从事或参与和公司存在同业竞争的行为；

2、自本承诺出具之日起，本人（/本公司）控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务和项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；

3、自本承诺函出具之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人（/本公司）或本人（/本公司）实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：

（1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；

（2）如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司。

（3）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

4、本人（/本公司）承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；

5、本人（/本公司）保证不利用董事、监事或高级管理人员的身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。

7、如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。

8、本《承诺函》自本人（/本公司）出具之日起生效，在本人（/本公司）持有公司股份期间持续有效，且是不可撤销的。

二、董事、监事、高级管理人员在股转系统挂牌前作出的主要承诺如下：

本人系未来四方集团文化传媒股份有限公司管理层，鉴于未来四方集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，为了保护中小股东等各方利益，本人针对规范同业竞争事项，做出如下承诺：

1、截至承诺函出具之日，并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；

2、在担任股份公司职务期间及辞去职务后六个月内，本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或直接或间接拥有与股份公司存在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与股份公司存在竞争关系的经营实体、机构、经济组织的控制权，或在与股份公司存在竞争关系的经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3、本人将不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺；

5、本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。报告期内，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情况发生。

三、避免资金占用承诺

本人/本公司承诺，本人/本公司及其关联方在与未来四方集团文化传媒股份有限公司（以下简称“未来传媒”）发生经营性资金往来中不得占用未来传媒的资金；不得要求未来传媒为本人/本公司及其关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用；不得互相代为承担成本和其他支出；不得有偿或无偿地拆借未来传媒的资金给本人/本公司及其关联方使用；不得通过银行或非银行金融机构向本人/本公司及其关联方提供委托贷款；不得委托本人/本公司及其关联方进行投资活动；不得为本人/本公司及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；不得代本人/本公司及其关联方偿还债务。

本人/本公司对因违反上述承诺而给未来传媒造成的经济损失无条件全额承担赔偿责任，保证未来传媒不因此遭受任何损失。并积极督促未来传媒的董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责，完善并严格执行有效的内部控制制度，维护未来传媒的资金和财产安全。

（三） 调查处罚事项

2019 年 1 月 17 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未来四方集团文化传媒股份有限公司的监管意见函》，涉嫌关联交易违规：2017 年 9 月 4 日，因变更人民银行账户系统的单位区域代码，根据银行要求，公司将公司银行账户中全部资金合计 14,380,605.67 元转入控股股东未来四方集团有限公司的银行账户，于 2017 年 9 月 8 日全部归还，未履行审议程序，构成关联交易违规，也未及时进行信息披露。2018 年 7 月 10 日，公司补充审议通过并披露了上述关联交易事项。

公司发生上述关联交易时，未能及时履行审议程序及信息披露义务，违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十三条，《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.4 条、1.5 条，《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》以下简称《信息披露细则》）第三十五条的规定。公司实际控制人、董事长瞿金叶、时任财务负责人徐娜未经审议程序，对上述资金划转负有责任，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.4 条。公司时任董事会秘书左丽萍未及时披露上述重大事项，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.5 条的规定。鉴于上述违规事实和情节，全国中小企业股份转让系统有限责任公司公司监管部对公司及实际控制人、董事长瞿金叶、时任财务负责人徐娜、时任董事会秘书左丽萍出具监管意见函。公司及相关责任人员充分重视上述问题，吸取教训，按照《业务规则》、《信息披露细则》等相关规定，规范开展相关工作，杜绝上述问题再次发生。

公司将按照《业务规则》、《信息披露细则》等规定完善公司治理，严格履行信息披露义务，诚实守信，规范运作。公司将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中

遵守相关法律法规和市场规则。我公司在此向投资者表示歉意，今后将更加充分地重视关联交易审议程序及信息披露问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

公司已于 2018 年 6 月 22 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过上述关联交易，并于 2018 年 7 月 10 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认 2017 年关联交易的议案》，对上述关联交易进行审议并披露相关公告。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司采取的是出具监管意见函的措施，不会对公司经营方面产生实质性影响。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	60.00%	0	6,000,000	60.00%	
	董事、监事、高管	1,400,000	14.00%	0	1,400,000	14.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							14

(二) 报告期期末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	未来四方集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	3,000,000	0
2	蔺童文	2,600,000	0	2,600,000	26.00%	2,600,000	0
3	韩泽华	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	1,000,000	0
4	周琳	600,000	0	600,000	6.00%	600,000	0
5	王猛	600,000	0	600,000	6.00%	600,000	0
合计		7,800,000	0	7,800,000	78.00%	7,800,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

瞿金叶系股东四方集团的执行董事兼经理,且持有四方集团 70.00%的股份; 股东瞿军业系股东四方集团的监事, 且持有四方集团 30.00%的股份。此外, 股东瞿军业系瞿金叶的妹妹, 股东蔺童文系瞿金叶的女儿, 股东蔺彩莲系瞿金叶丈夫的妹妹。除此之外, 其余股东之间不存在关联关系。瞿金叶通过四方集团间接持有公司股份 210.00 万股, 占公司总股本的 21.00%; 瞿军业直接持有公司股份 40.00 万股, 通过四方集团间接持有公司股份 90.00 万股, 合计持有公司股份的 13.00%; 蔺童文直接持有公司股份 260.00 万股, 占公司总股本的 26.00%。三人合计持有公司股份的 60.00%。此外, 2017 年 5 月, 有限公司整体变更为股份有限公司后, 瞿金叶担任股份有限公司的董事长, 瞿军业担任监事。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本报告期内：无实际控制人

(二) 实际控制人情况

瞿金叶，女，汉族，1963 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，2005 年 5 月毕业于清华大学工商管理专业，2008 年 5 月毕业于美国利伯提大学工商管理专业，2015 年 6 月毕业于中国人民大学工商管理专业。1980 年 7 月，高中毕业；1980 年 8 月至 1980 年 11 月，待业；1980 年 12 月至 1993 年 5 月，就职于兰州棉纺织印染厂，担任审计处长；1993 年 5 月至 2016 年 9 月，就职于甘肃四方会计有限公司，担任执行董事兼经理；2001 年 9 月至今，就职于未来四方集团拍卖有限公司，担任执行董事兼总经理；2008 年 1 月至 2015 年 12 月，就职于未来四方集团有限公司，担任执行董事兼经理；2015 年 12 月至 2016 年 6 月，就职于未来四方集团有限公司，担任监事；2016 年 6 月至今，就职于未来四方集团有限公司，担任执行董事兼经理；2016 年 1 月至今，就职于陇商汇有限公司，担任董事长；2016 年 11 月至今，就职于敦煌古玩城有限公司，担任执行董事兼总经理；2017 年 5 月至今，就职于未来四方集团文化传媒股份有限公司，现任董事长。目前，瞿金叶兼任甘肃省文化产权交易中心股份有限公司监事、甘肃省女企业家协会会长、甘肃省彩陶研究会会长、北京甘肃企业商会副会长、北京市女企业家协会副会长、民革中央企业家联谊会副会长、甘肃恒滨未来四方书画教育发展基金会秘书长等。此外，瞿金叶当选为甘肃省第十一届、十二届人大代表、兰州市第十四届、十五届、十六届人大代表、民革中央全国十二大代表、甘肃省妇联常委、中国妇女十二大执委、民革中央全国十二大代表、民革第十二届中央科教文卫体专业委员会委员、民革甘肃省委常委等。

瞿军业，女，汉族，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，在职工商管理专业，2012 年 9 月毕业于兰州大学。1988 年 9 月毕业于兰练中学；1988 年 10 月至 1988 年 12 月，待业；1989 年 1 月至 1993 年 12 月，就职于西固区百货公司，担任营业员；1994 年 1 月至 1998 年 9 月，就职于中国石油兰州石化公司，担任工人；1998 年 9 月至 2016 年 9 月，就职于甘肃四方会计有限公司，担任监事；2006 年 1 月，就职于甘肃敦煌敦信拍卖有限公司，担任执行董事兼总经理；2009 年 4 月，就职于甘肃钰鼎典当有限公司，担任执行董事兼总经理；2008 年 1 月至 2015 年 12 月，就职于未来四方集团有限公司，担任监事；2015 年 12 月至 2016 年 6 月，就职于未来四方集团有限公司，担任执行董事兼经理；2016 年 6 月，就职于兰州大敦煌画廊中心中川机场营业部，担任负责人；2017 年 5 月至今，就职于未来四方集团文化传媒股份有限公司，现任监事。目前，瞿军业兼任未来四方集团拍卖有限公司监事、甘肃顺业汽车租赁有限公司监事、甘肃艺术银行文化发展有限公司监事、未来四方集团有限公司监事。

蔺童文，女，汉族，1986 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，艺术设计专

业，2010 年 7 月毕业于北京林业大学。2009 年 4 月，就职于甘肃钰鼎典当有限公司，担任监事；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，就职于未来四方集团文化传媒有限公司，担任执行董事兼经理；2014 年 3 月，就职于未来四方集团股权投资管理有限公司，担任执行董事兼总经理；2017 年 4 月至今，就职于甘肃艺术银行文化发展有限公司，担任执行董事兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
瞿金叶	董事长	女	1963年5月	硕士	2017.04-2020.04	是
周琳	董事	女	1968年1月	硕士	2017.04-2020.04	是
蔺彩莲	董事	女	1963年11月	大专	2019.01-2020.04	是
赵爱云	董事	女	1974年11月	本科	2019.01-2020.04	是
施静	董事	女	1988年1月	硕士	2019.01-2020.04	是
刘连昌	监事会主席	男	1965年10月	本科	2017.04-2020.04	是
瞿军业	监事	女	1970年11月	硕士	2017.04-2020.04	是
王成龙	职工监事	男	1988年10月	本科	2017.04-2020.04	是
何奇儒	财务总监	男	1993年1月	本科	2019.01-2020.04	是
连飞宇	董事会秘书	男	1984年10月	本科	2019.01-2020.04	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

瞿军业系瞿金叶的妹妹，蔺彩莲系瞿金叶丈夫的妹妹，瞿金叶、瞿军业为公司实际控制人。

(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
瞿金叶	董事长	-	0	-	-	0
周琳	董事	600,000	0	600,000	6.00%	0
瞿军业	监事	400,000	0	400,000	4.00%	0
蔺彩莲	董事	400,000	0	400,000	4.00%	0

合计	-	1,400,000	0	1,400,000	14.00%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邱进胜	总经理	离任	无	离职
徐娜	财务总监	离任	无	离职
左丽萍	董事会秘书	离任	无	岗位调整
赵爱云	无	新任	董事	岗位调整
蔺彩莲	无	新任	董事	岗位调整
施静	无	新任	董事	岗位调整
何奇儒	无	新任	财务总监	岗位调整
连飞宇	无	新任	董事会秘书	岗位调整

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

赵爱云：女，汉族，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，财务专业。1998年7月毕业于西北师范大学。1998年9月-2002年10月就职于兰州圣达物资有限公司会计。2003年6月至今就职于未来四方集团拍卖公司。

蔺彩莲，女，汉族，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1978年毕业于兰州棉纺织印染厂子弟学校，中专学历，1978年10月上山下乡到甘肃武威长城公社插队；1980年10月至2010年就职于西北兰州棉纺织印染厂，后勤人员；2010年至2012年7月从事个体经营；2012年8月至今就职于未来四方集团，任物流中心主任。

施静，女，汉族，1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历，油画专业，2010年7月毕业于天津师范大学。2015年9月毕业于西北民族大学。2010年9月至2014年5月，就职于兰州市少年宫，担任教师；2015年10月至2016年3月就职于兰州木目艺术俱乐部担任教师；2016年4月至2017年5月，就职于未来四方集团有限公司，担任艺术品部部长助理；2017年5月至2018年就职于未来四方集团有限公司，担任艺术品部书画部长；现就职于未来四方集团文化传媒股份有限公司，现任董事之一。

何奇儒，男，汉族，1993年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，会计学专业，2016年7月毕业于大连财经学院。2015年10月至2018年12月，就职于未来四方集团有限公司，担任财务室人员；2019年1月就职于未来四方集团文化传媒股份有限公司，现任财务负责人。

连飞宇，男，汉族，1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，测绘工程专业，2007 年 7 月毕业于东华理工大学；2007 年 9 月至 2008 年 12 月，就职于南宁沃洋矿业有限公司，任业务经理；2009 年 1 月至 2011 年 11 月，就职于兰州现代测绘工程有限责任公司，任测绘工程师；2011 年 12 月至 2017 年 6 月，就职于广州集星图信息科技有限公司，任客户经理，2017.7 至今：就职于未来四方集团，董事长助理。

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
财务人员	3	3
销售人员	14	14
员工总计	17	17

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	8	8
专科	5	5
专科以下	0	0
员工总计	17	17

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：

报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、津贴、福利和保险等。福利包括带薪假期、节日福利等；津贴包括通讯津贴、午餐津贴、交通补贴等；保险包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险。

公司为吸引、留住优秀人才，公司多渠道、多角度、多层次、多形式展开员工培养计划。暂时没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	15,585.40	2,216,160.38
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	2,714,040.00	2,874,820.00
其中：应收票据		-	-
应收账款	六、2	2,714,040.00	2,874,820.00
应收款项融资		-	-
预付款项	六、3	2,066,739.00	2,066,739.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	460,069.46	338,809.43
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	14,410,919.52	14,377,876.52
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,039,297.59	-
流动资产合计		20,706,650.97	21,874,405.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	71,625.66	88,784.39
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、8	4,232.10	4,600.08
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、9	56,074.07	56,074.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		131,931.83	149,458.54
资产总计		20,838,582.80	22,023,863.87
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、10	671,130.00	643,710.00
其中：应付票据		-	-
应付账款		671,130.00	643,710.00
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、11	228,025.51	137,230.79
应交税费	六、12	74,001.69	468,069.32
其他应付款	六、13	1,461,465.01	606,671.90
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
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		2,434,622.21	1,855,682.01
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		2,434,622.21	1,855,682.01
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	六、14	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、15	5,922,542.94	5,922,542.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、16	424,563.89	424,563.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、17	2,056,853.76	3,821,075.03
归属于母公司所有者权益合计		18,403,960.59	20,168,181.86
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		18,403,960.59	20,168,181.86
负债和所有者权益总计		20,838,582.80	22,023,863.87

法定代表人：瞿金叶

主管会计工作负责人：何奇儒

会计机构负责人：李庭智

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入	六、18	480,715.67	2,540,849.03
其中：营业收入	六、18	480,715.67	2,540,849.03
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	六、18	2,243,316.94	2,344,868.29
其中：营业成本	六、18	332,008.21	755,896.23
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、19	-	16,276.56
销售费用		-	-
管理费用	六、20	1,768,734.14	1,578,153.43
研发费用		-	-
财务费用	六、21	-251.66	-5,457.93
其中：利息费用		-	-
利息收入	六、21	1,121.52	6,207.73
信用减值损失		-	-
资产减值损失		142,826.25	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-1,762,601.27	195,980.74
加：营业外收入	六、22	380.00	1,000,008.00
减：营业外支出	六、23	2,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,764,221.27	1,195,988.74
减：所得税费用	六、24	0.00	233,125.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,764,221.27	962,863.03
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）		-1,764,221.27	962,863.03
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		-1,764,221.27	962,863.03
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		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
(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. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 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		-1,764,221.27	962,863.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,764,221.27	962,863.03
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（元/股）		-0.16	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.10

法定代表人：瞿金叶

主管会计工作负责人：何奇儒

会计机构负责人：李庭智

(三) 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	六、25	310,000.00	1,502,908.37
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、26	573,405.72	-1,004,780.29
经营活动现金流入小计		883,405.72	498,128.08
购买商品、接受劳务支付的现金		753,121.14	12,819,063.17
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		6,688.83	627,690.17
支付的各项税费		74,001.69	108,366.11
支付其他与经营活动有关的现金		2,246,471.02	1,373,682.87
经营活动现金流出小计		3,080,282.68	14,928,802.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,196,876.96	-14,430,674.24
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		3,698.02	-306.65
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		3,698.02	-306.65
投资活动产生的现金流量净额		-3,698.02	306.65
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	0
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		-2,200,574.98	-14,430,367.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,216,160.38	14,556,786.28
六、期末现金及现金等价物余额		15,585.40	126,418.69

法定代表人：瞿金叶

主管会计工作负责人：何奇儒

会计机构负责人：李庭智

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

未来四方集团文化传媒股份有限公司 2019 年度半年报财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

未来四方集团文化传媒股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)经甘肃省工商行政管理局批准于 2012 年 9 月 30 日成立的一人有限责任公司, 并取得了注册号为 620000000018662《中华人民共和国内资公司营业执照》。公司成立时的注册资本和实收资本均为 500.00 万元, 由未来四方集团有限公司以货币资金 500.00 万元出资, 占公司 100% 股权。上述出资已于 2012 年 8 月 30 日经甘肃民生会计师事务所(甘民生会验字【2012】第 988)号《验资报告》审验。

2014 年 2 月 10 日, 经全体股东同意, 原股东未来四方集团有限公司将其持有的 70.00% 的股权 350.00 万元转让给新股东自然人蔺童文, 变更后未来四方集团有限公司出资 150.00 万, 占 30.00%, 自然人蔺童文出资 350.00 万, 占 70.00%。同时将公司类型变更为有限责

任公司。

2016 年 9 月 30 日，经全体股东同意，自然人蔺童文将持有的股权 90.00 万元转让给未来四方集团有限公司，转让后蔺童文持有股权 260.00 万元。

2016 年 9 月 30 日，经全体股东同意，新增加注册资本 500.00 万元，其中：未来四方集团有限公司认缴 60.00 万元、韩泽华认缴 100.00 万元、周琳认缴 60.00 万元、王猛认缴 60.00 万元、瞿军业认缴 40.00 万元、蔺彩莲认缴 40.00 万元、斯高让认缴 40.00 万元、雍正认缴 30.00 万元、李济生认缴 20.00 万元、邱进胜认缴 20.00 万元、朱峰认缴 10.00 万元、陈晖认缴 10.00 万元、张琳认缴 10.00 万元。本次增资后，注册资本增加至人民币 1,000.00 万元，其中：未来四方集团有限公司 300.00 万元、蔺童文 260.00 万元、韩泽华 100.00 万元、周琳 60.00 万元、王猛 60.00 万元、瞿军业 40.00 万元、蔺彩莲 40.00 万元、斯高让 40.00 万元、雍正 30.00 万元、李济生 20.00 万元、邱进胜 20.00 万元、朱峰 10.00 万元、陈晖 10.00 万元、张琳 10.00 万元。截止 2017 年 1 月 25 日，未来四方集团文化传媒有限公司已收到全体股东缴纳的实收资本 500.00 万元整。

2017 年 4 月 5 日，经公司 2017 年第二次临时股东会决议审议通过，由有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2017 年 2 月 28 日经审计后的有限公司净资产 1,592.00 万元，作价人民币 1,592.00 万元，按 2017 年 2 月 28 日各该股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本，变更后的股本为人民币 1,000.00 万元。上述出资已于 2017 年 4 月 2 日经瑞华会计师事务所出具(瑞华验字【2017】62010001)号《验资报告》审验。

2017 年 5 月 25 日，公司正式更名为未来四方集团文化传媒股份有限公司。

2018 年 6 月 27 日，原股东张琳将持有的股权 10.00 万元转让给未来四方集团有限公司；2018 年 7 月 3 日，原股东陈晖将持有的股权 10.00 万元转让给未来四方集团有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 1,000.00 万元，其中：未来四方集团有限公司 320.00 万元、蔺童文 260.00 万元、韩泽华 100.00 万元、周琳 60.00 万元、王猛 60.00 万元、瞿军业 40.00 万元、蔺彩莲 40.00 万元、斯高让 40.00 万元、雍正 30.00 万元、李济生 20.00 万元、邱进胜 20.00 万元、朱峰 10.00 万元。

公司法定代表人：瞿金叶；公司住址：甘肃省兰州市榆中县城关镇文成路无号第 4 层 001 室(泓园小区)；统一社会信用代码：91620000053118571U。

本公司主要从事组织群众文化艺术交流活动；文物、非物质文化遗产和民俗文化推广；销售文化产品、农产品；博物馆经营；企业营销策划；组织会展、会务服务、论坛和商务交流活动；批发零售书报刊、电子出版物、音像制品；动漫的设计、制作；国内外广告的设计、制作、发布、代理；体育项目的组织、策划；承办体育赛事；体育文化交流活动策划；公关活动策划；体育健身服务；体育场馆管理服务；体育场地设施工程施工；票务代理；体育专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；体育用品的批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事组织群众文化艺术交流活动；文物、非物质文化遗产和民俗文化推广；销售文化产品、农产品；博物馆经营；企业营销策划；组织会展、会务服务、论坛和商务交流活动；批发零售书报刊、电子出版物、音像制品；动漫的设计、制作；国内外广告的设计、制作、发布、代理；体育项目的组织、策划；承办体育赛事；体育文化交流活动策划；公关活动策划；体育健身服务；体育场馆管理服务；体育场地设施工程施工；票务代理；体育专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；体育用品的批发零售等经营活动。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负

债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6、金融工具

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按组合计提坏账准备应收款项

组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法

本公司对单项金额不重大但经单独测试后未发生减值的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定以下类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品。

（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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

9、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为

本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表

日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

16、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售

收入的实现。

具体原则：销售文化商品及艺术品收入，商品交付客户后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

具体原则如下：

组织策划推广服务收入，具体收入确认时点为根据合同约定，在为客户提供相关劳务后，依据客户的确认单确认销售收入。

电子竞技及比赛收入：如果能够取得可靠的外部证据（指客户或独立第三方确认的交付成果表）支持完工进度，则按确认的完工进度占总合同的比例计算的完工百分比确认收入；如果不能取得可靠的外部证据支持完工进度，在取得客户最终验收证明时确认收入。通常情况下，收入确认时点根据合同的约定，在相关比赛结束后由双方确认后确认收入。

知识产权使用收入：按照合同约定，在授权期内，分期确认收入。

（3）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。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的

金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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，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费用；用于补偿已经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费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交

易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的

初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期内未发生会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

22、其他

报告期内，本公司未发生其他重大事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入 6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠及批文

本公司未享受任何税收优惠政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年度 1-6 月，“上期”指 2018 年度 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,588.95	48,908.95
银行存款	13,996.45	2,167,251.43
合 计	15,585.40	2,216,160.38

注：期末不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	2,714,040.00	2,874,820.00
合 计	2,714,040.00	2,874,820.00

应收账款

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,015,600.00	100%	301,560.00	10.00	2,714,040.00
单项金额不重大但单独计提坏账					

准备的应收账款					
合 计	3,015,600.00	100%	301,560.00	10.00	2,714,040.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-		-		-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,075,600.00	100.00	200,780.00	6.53	2,874,820.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合 计	3,075,600.00	100.00	200,780.00	6.53	2,874,820.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1-2 年	3,015,600.00	301,560.00	10.00
合 计	3,015,600.00	301,560.00	

(2) 本期计提坏账准备金额 100,780.00 元，本期年无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前三名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备本期余额
兰州恒瑞设计策划有限责任公司	策划费	2,245,600.00	1-2 年	74.47	224,560.00
甘肃伊禾城商贸有限责任公司	策划费	520,000.00	1-2 年	17.24	52,000.00
甘肃振华对外文化交流有限公司	策划费	250,000.00	1-2 年	8.29	25,000.00
合 计	—	3,015,600.00	—	100.00	301,560.00

(5) 本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,066,739.00	100.00	2,066,739.00	100.00
合 计	2,066,739.00	100.00	2,066,739.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,066,739.00 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	460,069.46	338,809.43
合 计	460,069.46	338,809.43

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	502,115.71	100.00	42,046.25	8.37	460,069.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	502,115.71	100.00	42,046.25	8.37	460,069.46

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-		-		-

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	362,325.72	100.00	23,516.29	6.49	338,809.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-				-
合计	362,325.72	100.00	23,516.29	6.49	338,809.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	163,306.28	8,165.31	5.00
1-2 年	338,809.43	33,880.94	10.00
合计	502,115.71	42,046.25	

(2) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,529.96 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 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	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备本期余额
李鹏	其他往来款	300,000.00	1-2 年	59.75	30000.00
深圳战神互动娱乐有限公司	服务费	28,301.89	1-2 年	5.64	2830.19
徐娜	代扣代缴社保款	10,507.54	1-2 年	2.09	1050.75
北京郡王府饭店	其他往来款	163,306.28	1 年以内	32.52	8165.31
合计	--	502,115.71		100.00	42,046.25

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	14,410,919.52		14,410,919.52
合 计	14,410,919.52		14,410,919.52

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	14,377,876.52		14,377,876.52
合 计	14,377,876.52		14,377,876.52

(2) 期末无存货跌价准备。

(3) 本期未计提存货跌价准备。

(4) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(5) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
其他流动资产（待摊）	1,039,297.59	-
合 计	1,039,297.59	--

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	71,625.66	88,784.39
合 计	71,625.66	88,784.39

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	117,217.55	27,929.58	145,147.13
2、增加金额		4,066.00	4,066.00
购置		4,066.00	4,066.00
3、减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	117,217.55	31,995.58	149,213.13

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
二、累计折旧			
1、年初余额	43,876.38	12,486.36	56,362.74
2、增加金额	18,242.76	2,981.97	21,224.73
计提	18,242.76	2,981.97	21,224.73
3、减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	62,119.14	15,468.33	77,587.47
三、减值准备			
1、年初余额			
2、增加金额			
计提			
3、减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	55,098.41	16,527.25	71,625.66
2、年初账面价值	73,341.17	15,443.22	88,784.39

- (1) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (5) 期末不存在抵押、质押等对使用有限制的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	商标权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	7,360.00	7,360.00
2、本期增加金额		
购置		
3、本期减少金额		

项 目	商标权	合 计
处置		
4、期末余额	7,360.00	7,360.00
二、累计摊销		
1、期初余额	2,759.92	2,759.92
2、本期增加金额	367.98	367.98
计提	367.98	367.98
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额	3,127.90	3,127.90
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
计提		
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	4,232.10	4,232.10
2、期初账面价值	4,600.08	4,600.08

注：期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

（2）期末无使用寿命不确定的无形资产。

（3）期末无所有权或使用权受限制的无形资产。

9、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	224,296.29	56,074.07	224,296.29	56,074.07
合 计	224,296.29	56,074.07	224,296.29	56,074.07

10、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付账款	671,130.00	643,710.00
合 计	671,130.00	643,710.00

应付账款

(1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,420.00	86,810.00
1-2 年	641,710.00	554,900.00
2-3 年	2,000.00	2,000.00
合 计	671,130.00	643,710.00

注：年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、应付职工薪酬

(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	130,541.96	97,483.55	-	228,025.51
二、离职后福利-设定提存计划	6,688.83		6,688.83	-
合 计	137,230.79	97,483.55	6,688.83	228,025.51

(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	104,451.23	97,483.55		201,934.78
2、职工福利费			-	-
3、社会保险费	6,407.75	-	-	6,407.75
其中：医疗保险费	5,701.79		-	5,701.79
工伤保险费	336.53		-	336.53
生育保险费	369.43		-	369.43
4、住房公积金	3,411.98		-	3,411.98
5、工会经费和职工教育经费	16,271.00		-	16,271.00
合 计	130,541.96	97,483.55	-	228,025.51

(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	6,437.00		6,437.00	-
2、失业保险费	251.83		251.83	-
合 计	6,688.83		6,688.83	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公

司分别按员工基本工资的 19.00%、0.70%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

12、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	29,275.02	1,973.21
企业所得税	-	416,175.89
个人所得税	35,604.15	35,602.31
印花税	4,231.20	4,302.00
城建税	2,776.37	6,589.17
教育费附加	1,250.51	1,037.18
地方教育费附加	864.44	2,389.56
合 计	74,001.69	468,069.32

13、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,461,465.01	606,671.90
合 计	1,461,465.01	606,671.90

其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	503,639.11	140,500.00
应付个人款项及其他	957,825.90	466,171.90
合 计	1,461,465.01	606,671.90

(2) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,461,465.01	482,248.12
1-2 年	-	120,373.78
2-3 年	-	4,050.00
合 计	1,461,465.01	606,671.90

(3) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

14、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,922,542.94	-	-	5,922,542.94
合计	5,922,542.94	-	-	5,922,542.94

16、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	424,563.89	-	-	424,563.89
合计	424,563.89	-	-	424,563.89

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

17、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	3,821,075.03	2,114,446.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,821,075.03	2,114,446.13
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,764,221.27	962,863.03
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	0.00	
年末未分配利润	2,056,853.76	3,077,309.16

18、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	480,715.67	474,834.46	2,540,849.03	755,896.23
其他业务收入				
合 计	480,715.67	474,834.46	2,540,849.03	755,896.23

19、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	8,138.280
教育费附加	-	4,882.97
地方教育费附加	-	3,255.31
印花税	8,948.34	-
合 计	8,948.34	16,276.56

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

20、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及薪金	890,577.77	678,379.13
固定资产折旧	21,224.73	41,958.77
业务招待费	8,257.82	49,664.16
差旅费	16,772.97	129,608.54
办公费	-	68,242.82
中介服务费	121,619.63	250,177.35
房租	698,973.12	360,000.00
其他	11,308.10	122.66
合 计	1,768,734.14	1,578,153.43

21、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,121.52	6,207.73
手续费等	869.86	749.80
合 计	-251.66	-5,457.93

22、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	380.00	1,000,000.00	380.00
其他	-	8	-
合 计	380.00	1,000,008.00	380.00

23、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	2,000.00	--	2,000.00
罚没支出	-	-	-
合 计	2,000.00	-	2,000.00

24、所得税费用

(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	-	233,125.71
递延所得税费用	-	-
合 计		233,125.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-1,764,221.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	
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	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	-
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-

25、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息	-	-
收到与收益相关的政府补助	-	1,000,008.00
往来款项及其他	-498,226.86	-2,004,788.29
合 计	-498,226.86	-1,004,780.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的费用及往来款	2,246,471.02	1,373,682.87
合 计	2,246,471.02	1,373,682.87

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,764,221.27	962,863.03
加：资产减值准备		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,224.73	36,558.07
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-33,043.00	-160,824.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,519.97	-13,939,618.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	578,940.20	-1,029,652.69
其他	-1,039,297.59	-299,999.30
经营活动产生的现金流量净额	-2,196,876.96	-14,430,674.24

补充资料	本期金额	上期金额
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：		
现金的年末余额	15,585.40	126,418.69
减：现金的年初余额	2,216,160.38	14,556,786.28
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,200,574.98	-14,430,367.59

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	15,585.40	2,216,160.38
其中：库存现金	1,588.95	48,908.95
可随时用于支付的银行存款	13,996.45	2,167,251.43
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	15,585.40	2,216,160.38

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

根据一致行动人协议，本公司的实际控制人是瞿金叶、瞿军业及蔺童文。

2、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
刘连昌	本公司监事
瞿政业	实际控制人关系密切的家庭成员
蔺建中	实际控制人关系密切的家庭成员
未来四方集团拍卖有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
甘肃四方艺网科技有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
未来四方集团二手车鉴定评估有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
未来四方集团商贸有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
甘肃顺业汽车租赁有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
未来四方股权投资管理有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
甘肃钰鼎典当有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
未来四方博物馆	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
敦煌古玩城有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
陇商汇有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
甘肃军创就业服务有限公司	实际控制人瞿金叶控制的其他公司
甘肃敦煌敦信拍卖有限公司	实际控制人瞿军业控制的其他公司
四方公社（北京）国际贸易有限公司	实际控制人蒯童文控制的其他公司
甘肃艺术银行文化发展有限公司	实际控制人蒯童文控制的其他公司
甘肃省彩陶研究会	实际控制人瞿金叶控制的其他组织
周琳	本公司董事
蒯彩莲	本公司董事
赵爱云	本公司董事
施静	本公司董事
王成龙	本公司监事
何奇儒	本公司高级管理人员
连飞宇	本公司高级管理人员

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
未来四方集团有限公司	装修	-	1,680,000.00
未来四方集团有限公司	租赁	-	360,000.00
未来四方集团拍卖有限公司	计划拍卖项目费用	1,300,000.00	-

向未来四方集团拍卖有限公司支付的计划拍卖项目费用 1,300,000.00 元，因项目在落实中发生变化，原计划取消，该笔款项已于 2019 年 3 月 27 日由未来四方集团拍卖有限公司转回。

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
未来四方集团拍卖有限公司	策划服务费	-	830,000.00

③接受财务资助

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
瞿金叶	无偿财务帮助	500,000.00	-

4、关联方应付款项

应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
未来四方集团有限公司	1,352,000.00		920,000.00	
合计	1,352,000.00		920,000.00	

应付项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付款项：				
未来四方集团拍卖有限公司	20,000.00	0.00	0.00	0.00
瞿金叶	500,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	520,000.00		0.00	0.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司未发生资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、本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	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	-	
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年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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	-	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	-	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、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	
		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	-9.15%	-0.18	-
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.15%	-0.18	-

未来四方集团文化传媒股份有限公司
二〇一九年八月二十日