



锦辉传播

NEEQ : 837141

上海锦辉艺术传播股份有限公司

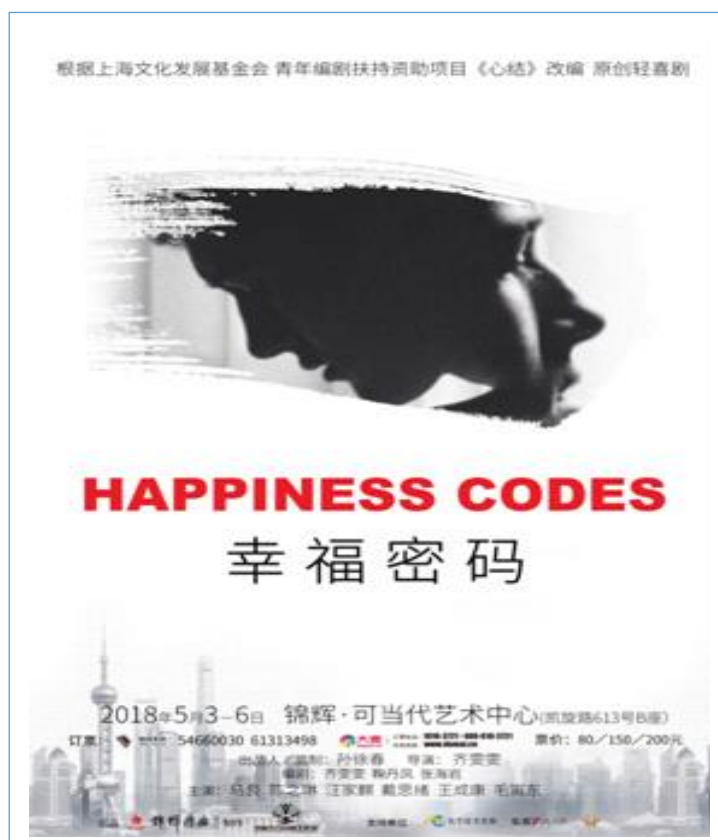
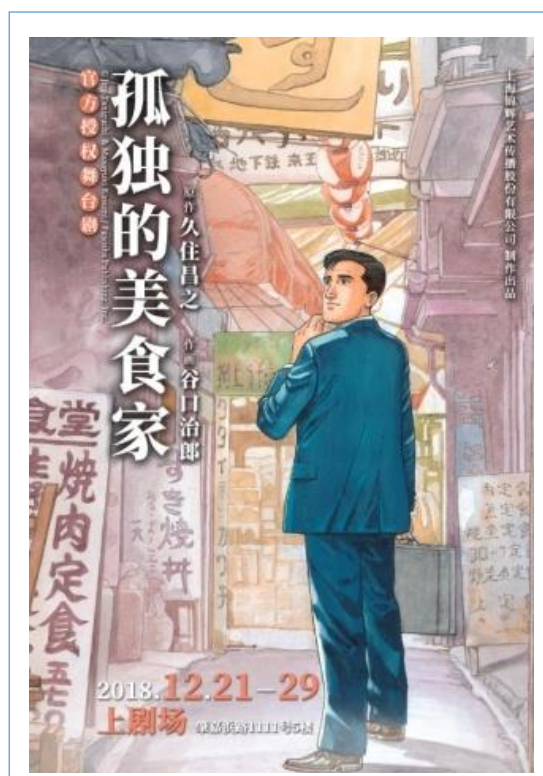
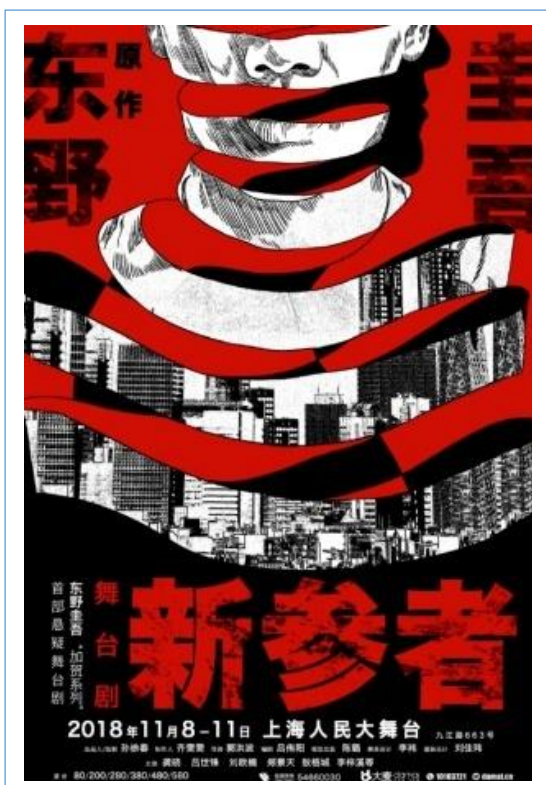
Shanghai Jinhui Entertainment Corporation



半年度报告

2019

公司半年度大事记



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司	指	上海锦辉艺术传播股份有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
利保文华	指	苏州利保文华投资中心（有限合伙）
利保恒鑫	指	苏州利保恒鑫投资中心（有限合伙）
利保文鑫	指	苏州利保文鑫投资中心（有限合伙）
上海明御	指	上海明御创业投资管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会

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。

公司负责人孙徐春、主管会计工作负责人姜宇清及会计机构负责人（会计主管人员）姜宇清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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司行政办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海锦辉艺术传播股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jinhui Entertainment Corporation (Shanghai Jinhui Entertainment Corp.)
证券简称	锦辉传播
证券代码	837141
法定代表人	孙杨
办公地址	上海市长宁区凯旋路 613 号 F 座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐涛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-64733062
传真	021-62188078
电子邮箱	tangtao@jinhui-art.com
公司网址	http://www.jinhui-art.com/
联系地址及邮政编码	上海市长宁区凯旋路 613 号 F 座（邮编：200050）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-09-26
挂牌时间	2015-05-06
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- R87 文化艺术业-文艺创作与表演-文艺创作与表演
主要产品与服务项目	公司主要从事舞台剧、影视剧的投资制作和演出执行
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙海宝
实际控制人及其一致行动人	孙海宝、孙徐春

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	913100007294209582	否
注册地址	上海市长宁区凯旋路 613 号 B 座 (B-1、B-2)、E-F 座	否
注册资本 (元)	14,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 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	8,508,231.25	7,854,059.07	8.33%
毛利率%	33%	-24.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	80,903.47	-6,352,668.44	101.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-588,542.89	-6,346,351.83	90.73%
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）	0.70%	-18.44%	-
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）	-5.09%	-18.42%	-
基本每股收益	0.01	-0.45	102.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,840,487.10	40,091,756.43	21.82%
负债总计	25,729,978.41	17,062,151.21	50.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,110,508.69	23,029,605.22	0.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.64	0.61%
资产负债率%（母公司）	50.83%	40.65%	-
资产负债率%（合并）	52.68%	42.56%	-
流动比率	223.73	120.48	-
利息保障倍数	1.39	-43.95	-

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	2,860,414.09	-10,160,403.64	128.15%
应收账款周转率	2.45	1.36	-
存货周转率	0.48	0.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.82%	-0.97%	-

营业收入增长率%	8.33%	-20.45%	-
净利润增长率%	101.27%	32.76%	-

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	14,000,000.00	14,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与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	598,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,466.36
非经常性损益合计	669,466.36
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	669,466.36

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

公司立足于文化艺术业，长期以来与国内外优秀演出机构、协会建立的良好合作渠道和放眼全球的热门 IP 搜索、论证，并聚焦于严谨的演出市场调查等细分市场，定位清晰，稳扎稳打。在 2017 年度根据丰富产业链，对影视行业进行全面涉入，构建相关团队，大量储备好的影视 IP。主要客户单位由各票务代理公司及票务平台(如大麦、东方票务等)，以及终端消费者两在模块构成，通过多年的优质服务及高品质的剧目，在全国演出商及剧迷形成了良好的品牌效应。销售在全国全覆盖性的铺开，公司舞台剧产业依靠票房和其他衍生收入取得了一定的商业成绩，舞台剧制作及演出仍是一条最有效的盈利途径。公司以舞台剧为根本，拓展相关衍生服务及产品，合理利用现在资源发展挖掘优质的影视剧目。一切创作以打造优质剧目并能迎合商业市场需求，注重剧目的感染力和效益性，最终目的就是品利双收，以质取胜，严控成本，实现盈利，品牌形象同时得以树立和巩固。由于演艺业目前发展尚不充分，行业集中度较低，行业内企业的盈利能力差异较大，商业运作和管理水平参差不齐。随着行业未来竞争的加剧和市场化程度的逐步加深，具有区域品牌优势和较强竞争实力的企业将获得快速对外扩张的良好机会，公司面临良好发展机遇。

报告期内，公司商业模式较之前未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、半年经营情况回顾

2019 年上半年，公司在报告期内按照管理层制定以优质 IP 为导向战略规划和经营计划实施执行，项目的销售模式及营运资源整合取得一定成效。公司在舞台剧业务上持续坚持做优质项目，公司加大全国巡演场次，增加利润的稳定性。通过观众反馈专精打磨内容品质；通过不断演出集聚内容的忠实受众。最终把扎实有基础的内容快速实现价值转换。公司以剧本为根本，一切创作以吸引观众为核心，强调市场价值和投资回报，注重剧目的媒体宣传和市场推广，品牌形象逐步得以树立和巩固。

在报告期内，公司实现销售收入 8,508,231.25 元，相对去年同期相比增长了 8.33%，净利润为-80,903.47 元，与去年同期相比由亏损转为平稳期，因公司舞台剧有计划的与外地演出商合作，增加外地巡演场次，为了更好的做稳做实，再不断提升了公司的市场化盈利能力，专注优质话剧剧目创作、文化相关行业，打造符合商业市场需求的演艺创新平台。

2、经营性财务指标对比分析

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收票据及应收账款	3,663,498.00	2,722,989.18	34.54	营业收入增加
预付款项	10,792,304.99	3,529,701.11	205.76	未完工项目预付款
无形资产	5,852,674.91	4,988,468.61	17.32	购买各优质 IP 版权
应付票据及应付账款	7,107,937.67	2,829,434.98	151.21	演出项目量有所提升导致。

款				
预收款项	2,208,418.43	511,693.99	331.59	下半年度演出预付定金。
其他应付款	7,278,036.91	4,673,266.17	55.74	关联方暂借款有所增加
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度(%)	变动原因说明
财务费用	453,435.23	149,404.25	203.50	贷款利息增加较多
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度(%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	8,593,622.79	12,800,717.09	-32.87	应收账款周期有所调整。
收到其他与经营活动有关的现金	2,419,663.42	831,630.82	190.95	相关项目获取扶持资金
支付其他与经营活动有关的现金	2,669,223.25	2,565,123.25	4.06	浮动在正常范围内。
收到其他与投资活动有关的现金	4,630,000.00	4,850,000.00	-4.54	浮动在正常范围内。

三、 风险与价值

1、行业风险

行业内专业化人才较少，还没有形成商业化运营的上下游产业链。中国从事演艺业的专业创作和编演人才数量较少，相关市场推广人才也比较稀缺，演艺业的创作和编排、节目的演出、市场推广等各个环节目前还没有形成商业化运营的产业链，缺少一定的行业标准，给演艺业的快速发展造成了一定障碍。

主要的应对策略：公司与传统戏剧出品机构不同，启用大量年轻海归人才，接轨世界先进舞台技术。在舞台呈现创新与剧目内容创新上大胆突破，颠覆传统舞台剧演出形式并受到观众一致好评。

2、市场风险

在中国的各个产业门类中，文化产业是开放度最弱的行业之一，也是市场化和产业化运作最晚的行业之一。若本公司无法根据未来市场需求维持舞蹈作品对观众的吸引力，或者市场营销方面发生重大失误，将会削弱本公司在文化演艺市场上的竞争优势。

主要应对策略：公司定位为大众娱乐商业舞台剧出品机构，公司一直及时追踪和分析市场需求，对于市场商业热点及商业元素的有着极强的判断力，将市场所反馈的需求信息转化成剧目产品，同时，公司对于舞台剧的受众人群也做了拓展和开发，利用粉丝效益转换了一大批本来不走进剧场观剧的人群成为公司剧目的忠实观众，使得公司连续几年成为中国大剧场话剧票房前五强。

3、资金投入大的风险

对于行业中现有的企业而言，若想加强公司在领域中的进一步发展壮大，则需投入较大的资金进行设备的更新和新技术的研发，以保证并提高企业在市场中的占有率及在客户中的评价。因此，资金瓶颈也是制约行业中现有企业发展壮大及新企业进入本行业的因素之一。

主要应对策略：公司通过深入发展主营业务，如放眼全球搜索热门IP、与国内外优秀演出机构及协会简历良好的合作渠道等，以剧本为根本，通过票房，不断提高盈利能力和市场占有率。另外，公司也在积极寻找合适的战略投资者，拓宽资金来源渠道。

4、季节性波动风险

公司剧目演出具有季节性的特点，一般在春节及之后的 2-3 个月属于演出的淡季，演出场次较少且售票情况不如全年平均水平，特别是巡演及包场的需求较弱，这段期间公司在保证一定剧目演出的情况下，会较多的安排新剧目的制作和老剧目的完善。随着暑假学生观看舞台剧的需求增加，以及下半年国庆假、圣诞节以及元旦节等消费高峰的密集到来，公司剧目演出会明显增长，同时售票情况会保持较高水平。季节性的特点会加大公司制定财务预算的难度，同时可能会使公司在上半年出现短期亏损从而影响公司贷款或者融资的计划，对公司的正常经营活动造成影响。

主要应对策略：公司演出淡季多为 2-3 月份及春节前期，此段时间企业反馈客户活动及各项品牌推广商业活动明显需求增加，此段时间公司以商业演出为业务主要开发方向，来规避季节风险性带来的影响。

5、实际控制人不当控制风险

公司控股股东为孙海宝，实际控制人为孙海宝、孙徐春。孙海宝为公司第一大股东，直接持有公司 46.389% 股份，孙海宝之子孙徐春担任公司总经理，二人共同对公司的经营决策具有控制力，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司利益的风险。

主要应对策略：自股改以后，公司建立健全了三会制度，治理结构得到了有效的完善，相关重大事项都将履行三会程序，对实际控制人的控制进行了实际有效的规范。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的主要位置，一方面从内容入手，推出正能量、更贴近民生的原创作品，如参加各种公益文化活动等。另一方面每场定量 50 元-80 元的惠民票、在个街镇巡演。目的是让更多百姓走进剧场，增强文艺熏陶。公司努力履行企业的社会责任，为上海乃至全国文化事业的繁荣发展贡献一份力量。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 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	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(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
孙徐春	资金拆借	1,230,000.00	已事后补充履行	2019年8月21日	2019-020
上海新沪商实（集团）有限公司	资金拆借	1,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月21日	2019-020

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：

上述关联交易符合公司经营发展的实际需要，对公司整体的经营活动有重要促进作用。上述关联交易定价公允，符合市场原则。不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易事项不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(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
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	-	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》及《股权清晰承诺函》。报告期内，承诺人均未发生违反上述承诺的事项。
- 2、挂牌前，公司做出书面承诺，未来若再次开展广播电视节目制作经营业务，将按照相关法律法规的规定，重新申请许可证件。报告期内，公司《广播电视节目制作经营》许可证，有效期至 2020 年 3 月 17 日。

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	6,825,827	48.76%	0	6,825,827	48.76%
	其中：控股股东、实际控制人	1,623,606	11.60%	0	1,623,606	11.60%
	董事、监事、高管	2,245,557	16.04%	0	2,245,557	16.04%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	7,174,173	51.24%	0	7,174,173	51.24%
	其中：控股股东、实际控制人	4,870,818	34.79%	0	4,870,818	34.79%
	董事、监事、高管	6,736,673	48.12%	0	6,736,673	48.12%
	核心员工			0		
总股本		14,000,000	-	0	14,000,000.00	-
普通股股东人数		12				

(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	孙海宝	6,494,424	0	6,494,424	46.39%	4,870,818	1,623,606
2	陈晓	2,401,930	0	2,401,930	17.16%	1,801,448	600,482
3	朱旻	1,427,135	0	1,427,135	10.19%	0	1,427,135
4	苏州利保文华投资中心（有限合伙）	1,235,316	0	1,235,316	8.82%	0	1,235,316
5	苏州利保恒鑫投资中心（有限合伙）	823,630	0	823,630	5.88%	0	823,630
合计		12,382,435	0	12,382,435	88.44%	6,672,266	5,710,169

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东郑培敏系利保文华、利保恒鑫的实际控制人。除上述情况外，公司前五名股东间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

孙海宝先生，现任股份公司董事长，1936年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海纺织专科红专学院，大专学历。1957年7月至1960年2月在恒丰丝绸厂任工人；1960年2月至1970年3月，在上海第二丝织厂任工会干部；1970年3月至1974年3月，在上海丝绸公司教育部任科员；1974年至1983年4月，从事自由职业；1983年5月至1996年9月，在上海海达广告摄影中心任总经理；1996年9月至2001年，从事自由职业；2001年9月至2014年7月，任有限公司执行董事兼总经理；2014年7月至2015年6月，任有限公司董事长；2015年6月至今，任股份公司董事长，董事长任期至2018年6月19日。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

孙海宝为公司控股股东。孙海宝为公司第一大股东，直接持有公司46.389%股份，孙海宝之子孙徐春担任公司总经理，二人共同对公司的经营决策具有控制力，因此孙海宝、孙徐春为公司实际控制人。

孙徐春先生，现任股份公司董事、总经理，1960年出生，香港特别行政区永久居民，拥有香港特别行政区永久居留权，毕业于上海沪剧院学馆，大专学历。1979年7月至1997年2月，在上海沪剧院任演员；1997年3月至2014年7月，从事自由职业；2014年7月至2015年6月，任有限公司董事兼总经理；2015年6月至今，任股份公司董事、总经理，董事任期至2018年6月19日。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙杨	董事长	男	1987年3月14日	大专	2019年1月23日-2021年6月18日	否
孙徐春	董事、总经理	男	1960年6月5日	大专	2018年6月19日-2021年6月18日	是
陈晓	董事	男	1958年7月23日	硕士研究生	2018年6月19日-2021年6月18日	否
郑培敏	董事	男	1972年8月31日	硕士研究生	2018年6月19日-2021年6月18日	否
朱旻	董事	男	1972年5月9日	学士学位	2019年1月23日-2021年6月18日	否
唐涛	董事会秘书	男	1981年1月23日	大专	2018年6月19日-2021年6月18日	是
汪洁	监事会主席	女	1978年10月6日	大专	2018年6月19日-2021年6月18日	是
仵桐	监事	女	1989年3月10日	本科	2018年6月19日-2021年6月18日	是
管桦	监事	女	1981年12月25日	本科	2018年6月19日-2021年6月18日	是
姜宇清	财务负责人	女	1973年11月28日	大专	2018年6月19日-2021年6月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长孙杨为总经理孙徐春之子;除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈晓	董事	2,401,930	0	2,401,930	17.16%	0
郑培敏	董事	85,876	0	85,876	0.61%	0
朱旻	董事	1,427,135	0	1,427,135	10.19%	0

合计	-	3,914,941	0	3,914,941	27.96%	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

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

孙杨，男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，最近五年工作履历如下：2013 年-2016 年任职上海锦辉艺术传播股份有限公司制作人；2016 年 7 月-至今任上海怎壹文化传播有限公司执行董事。

朱旻，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，最近五年工作履历如下：上海明御创业投资管理有限公司任董事长职务。

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
管理人员	5	5
行政人员	2	2
宣传票务人员	2	2
制作人员	19	15
财务人员	4	4
员工总计	32	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	15	16
专科	10	9
专科以下	5	3
员工总计	32	28

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	一、1	115,830.04	331,248.35
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
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	一、2	3,663,498.00	2,722,989.18
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款	一、2	3,663,498.00	2,722,989.18
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	一、3	10,792,304.99	3,529,701.11
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	一、4	698,453.85	839,439.77
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	一、5	10,118,674.55	8,315,837.56
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	一、6	91,981.09	118,026.55
流动资产合计		25,480,742.52	15,857,242.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	一、7	443,754.48	685,859.14
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	一、8	5,852,674.91	4,988,468.61
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	一、9	239,910.43	55,292.33
递延所得税资产	一、10	216,065.13	265,054.20
其他非流动资产	一、11	16,607,339.63	18,239,839.63
非流动资产合计		23,359,744.58	24,234,513.91
资产总计		48,840,487.10	40,091,756.43
流动负债：			
短期借款	一、12	4,500,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	一、13	7,107,937.67	2,829,434.98
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款	一、13	7,107,937.67	2,829,434.98
预收款项	一、14	2,208,418.43	511,693.99
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	一、15	523,186.36	398,151.93
应交税费	一、16	212,399.04	249,604.14
其他应付款	一、17	7,278,036.91	4,673,266.17
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		21,829,978.41	13,162,151.21
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	一、18	3,900,000.00	3,900,000.00
非流动负债合计		3,900,000.00	3,900,000.00
负债合计		25,729,978.41	17,062,151.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、19	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	一、20	1,626,390.95	1,626,390.95
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	一、21	1,929,139.55	1,929,139.55
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	一、22	5,554,978.19	5,474,074.72
归属于母公司所有者权益合计		23,110,508.69	23,029,605.22
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		23,110,508.69	23,029,605.22
负债和所有者权益总计		48,840,487.10	40,091,756.43

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

（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		88,776.84	309,209.74

交易性金融资产		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	九、1	3,233,309.33	2,665,989.18
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		8,029,837.49	1,842,901.11
其他应收款	九、2	3,024,963.35	3,253,902.02
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		9,832,647.54	8,036,460.55
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		91,981.09	99,838.68
流动资产合计		24,301,515.64	16,208,301.28
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	九、3	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		430,752.85	668,240.15
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		5,852,674.91	4,988,468.61
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		239,910.43	55,292.33
递延所得税资产		204,484.50	254,429.20
其他非流动资产		16,607,339.63	16,607,339.63
非流动资产合计		26,335,162.32	25,573,769.92
资产总计		50,636,677.96	41,782,071.20
流动负债：			
短期借款		4,500,000.00	4,500,000.00

交易性金融负债		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		6,721,358.00	2,787,524.94
预收款项		2,608,418.43	511,693.99
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		517,164.36	362,628.23
应交税费		213,466.79	248,433.60
其他应付款		7,277,784.91	4,673,266.17
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		21,838,192.49	13,083,546.93
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		3,900,000.00	3,900,000.00
非流动负债合计		3,900,000.00	3,900,000.00
负债合计		25,738,192.49	16,983,546.93
所有者权益：			
股本		14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		1,626,390.95	1,626,390.95
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,929,139.55	1,929,139.55
一般风险准备		0.00	0.00

未分配利润		7,342,954.97	7,242,993.77
所有者权益合计		24,898,485.47	24,798,524.27
负债和所有者权益合计		50,636,677.96	41,782,071.20

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

(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		8,508,231.25	7,854,059.07
其中：营业收入	一、23	8,508,231.25	7,854,059.07
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		10,108,207.93	14,842,931.29
其中：营业成本		5,700,606.29	9,745,263.47
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	一、24	30,491.91	15,282.40
销售费用	一、25	1,162,291.53	1,575,311.31
管理费用	一、26	2,953,063.32	3,650,971.79
研发费用		0.00	0.00
财务费用	一、27	453,435.23	149,404.25
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
信用减值损失	一、28	-191,680.35	0.00
资产减值损失	一、28	0.00	-293,301.93
加：其他收益	一、29	1,055,707.74	726,415.10
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-544,268.94	-6,262,457.12
加：营业外收入	一、30	671,132.29	0.00
减：营业外支出	一、31	1,675.56	6,316.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,187.79	-6,268,773.73
减：所得税费用	一、32	44,284.32	83,894.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,903.47	-6,352,668.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		99,961.20	-5,640,532.94
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,903.47	-6,352,668.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		80,903.47	-6,352,668.44
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		80,903.47	-6,352,668.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,903.47	-6,352,668.44
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.45

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

(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	九、4	8,050,118.05	7,854,059.07
减：营业成本	九、4	5,339,757.24	9,420,381.35
税金及附加		30,490.21	15,282.40
销售费用		1,159,521.51	1,560,940.27
管理费用		2,857,007.67	3,246,445.02
研发费用		0.00	0.00
财务费用		452,639.98	149,436.18
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
加：其他收益		1,055,707.74	726,415.10
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		214,050.36	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	251,151.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-519,540.46	-5,560,859.12
加：营业外收入		671,121.92	0.00
减：营业外支出		1,675.56	6,316.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,905.90	-5,567,175.73
减：所得税费用		49,944.70	73,357.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,961.20	-5,640,532.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,961.20	-5,640,532.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		99,961.20	-5,640,532.94
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.40
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.40

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

(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		8,593,622.79	12,800,717.09
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	一、33	2,419,663.42	831,630.82
经营活动现金流入小计		11,013,286.21	13,632,347.91
购买商品、接受劳务支付的现金		2,493,305.60	16,634,705.13
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00

存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,354,777.57	2,811,635.72
支付的各项税费		635,565.70	1,781,287.45
支付其他与经营活动有关的现金		2,669,223.25	2,565,123.25
经营活动现金流出小计		8,152,872.12	23,792,751.55
经营活动产生的现金流量净额		2,860,414.09	-10,160,403.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,900.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		997,000.00	4,850,000.00
投资活动现金流入小计		1,297,900.00	4,850,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,468.90	2,800,230.18
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,630,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		5,646,468.90	2,800,230.18
投资活动产生的现金流量净额		-4,348,568.90	2,049,769.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		7,461,224.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	270,000.00
筹资活动现金流入小计		7,461,224.00	270,000.00
偿还债务支付的现金		5,760,712.83	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,774.67	150,862.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		6,188,487.50	150,862.85
筹资活动产生的现金流量净额		1,272,736.50	119,137.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-215,418.31	-7,991,496.67
加：期初现金及现金等价物余额		331,248.35	8,414,651.01

六、期末现金及现金等价物余额		115,830.04	423,154.34
----------------	--	------------	------------

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

(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		8,533,622.79	11,950,717.09
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,419,663.42	823,598.89
经营活动现金流入小计		10,953,286.21	12,774,315.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,484,962.60	15,370,405.13
支付给职工以及为职工支付的现金		2,152,137.72	2,179,309.43
支付的各项税费		752,235.64	1,693,020.27
支付其他与经营活动有关的现金		2,714,326.75	2,426,980.94
经营活动现金流出小计		8,103,662.71	21,669,715.77
经营活动产生的现金流量净额		2,849,623.50	-8,895,399.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,900.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		997,000.00	4,850,000.00
投资活动现金流入小计		1,297,900.00	4,850,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,468.90	2,800,230.18
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,630,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		5,646,468.90	2,800,230.18
投资活动产生的现金流量净额		-4,348,568.90	2,049,769.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		7,467,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	270,000.00
筹资活动现金流入小计		7,467,000.00	270,000.00
偿还债务支付的现金		5,760,712.83	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,774.67	150,862.85

支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,127,000.00
筹资活动现金流出小计		6,188,487.50	1,277,862.85
筹资活动产生的现金流量净额		1,278,512.50	-1,007,862.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-220,432.90	-7,853,492.82
加：期初现金及现金等价物余额		309,209.74	8,256,618.42
六、期末现金及现金等价物余额		88,776.84	403,125.60

法定代表人：孙杨

主管会计工作负责人：姜宇清

会计机构负责人：姜宇清

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	☒ 是 ☐ 否	(二).1
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司剧目演出具有季节性的特点，一般在春节及之后的 2-3 个月属于演出的淡季，演出场次较少且售票情况不如全年平均水平，特别是巡演及包场的需求稍弱，这段期间公司在保证一定剧目演出的情况下，会较多的安排新剧目的制作和老剧目的完善。随着暑假学生观看舞台剧的需求增加，以及下半年国庆假、圣诞节以及元旦节等消费高峰的密集到来，公司剧目演出会明显增长，同时售票情况会保持较高水平。

公司上半年度主要针对产品产业链进行调整，处于项目创作期，根据市场情况及公司发展战略，新增影视及艺人经纪业务，并成立子公司专注进行影视制作及艺人打造，为公司后期整体转型打下良好基石，故上半年度利润处于暂时下滑状况。下半年度根据市场情况及话剧市场需求的高峰期，影视项目

的投入、发行将公司推入双线盈利模式。

二、 报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

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 1 月-6 月，上期指 2018 年 1 月-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	82,336.06	22,844.06
银行存款	28,544.74	296,834.12
其他货币资金	4,949.24	11,570.17
合 计	115,830.04	331,248.35

说明：截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项，无所有权受到限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

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	3,995,166.30	100.00	331,668.30	8.30%	3,663,498.00
其中：账龄组合	3,995,166.30	100.00	331,668.30	8.30%	3,663,498.00
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,995,166.30	100.00	331,668.30	8.30%	3,663,498.00

(续)

类 别	期初余额				
	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应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,951,062.54	100.00	228,073.36	7.73	2,722,989.18
其中：账龄组合	2,951,062.54	100.00	228,073.36	7.73	2,722,989.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,951,062.54	100.00	228,073.36	7.73	2,722,989.18

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比 例%	坏账准备	计 提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计 提比例%
1 年以内	1,423,726.63	35.64	74,524.33	5.00	1,340,657.97	45.43	67,032.90	5.00
1-2 年	2,571,439.67	64.36	257,143.97	10.00	1,610,404.57	54.57	161,040.46	10.00
合 计	3,995,166.30	100.00	331,668.30	-	2,951,062.54	100.00	228,073.36	-

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		2019. 6. 30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	228,073.36	103,594.94			331,668.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前三名应收账款汇总金额 3,420,427.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 297,794.93 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海家韵文化传播有限公司	1,944,139.37	1 年-2 年	48.66	194,413.94
上海荧灿票务代理有限公司	591,332.00	1 年-2 年	14.80	59,133.20
上海聚橙文化传播有限公司	884,955.8	1 年以内	22.15	44,247.79
合 计	3,420,427.17		85.61	297,794.93

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	8,548,290.99	79.21	1,284,687.11	36.40
1 至 2 年	2,244,014.00	20.79	2,245,014.00	63.60
合 计	10,792,304.99	100.00	3,529,701.11	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账款 总额的比	账龄	未结算原因
湖州奇娱影视有限公司	非关联方	6,610,200.00	34.86	1年以内	预付合作费
上海缪时文化传播有限公司	非关联方	4,200,000.00	22.15	1年以内	预付合作费
上海娱聚文化传播有限公司	非关联方	2,360,000.00	12.45	1年以内	预付合作费
上海孟霖影视文化工作室	非关联方	1,140,000.00	6.01	1年以内	预付制作费
北京大麦文化传播有限公司上海分公司	非关联方	534,330.00	2.82	1年以内	预付项目费
合 计		10,792,304.99			

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

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	1,207,472.30	100.00	509,047.20	42.16	698,453.85
其中: 账龄组合	1,207,472.30	100.00	509,047.20	42.16	698,453.85
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,207,472.30	100.00	509,047.20	42.16	698,453.85

(续)

类 别	期初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,646,490.76	100.00	807,050.99	49.02	839,439.77

其中：账龄组合	1,646,490.76	100.00	807,050.99	49.02	839,439.77
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,646,490.76	100.00	807,050.99	49.02	839,439.77

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	239,330.26	19.82	11,966.51	5.00
1 至 2 年	398,880.84	33.04	39,888.09	10.00
2 年至 3 年	224,137.20	18.56	112,068.60	50.00
3 年以上	345,124.00	28.58	345,124.00	100.00
合 计	1,207,472.30	100.00	509,047.20	42.16

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	246,717.00	14.98	12,335.85	5.00
1 至 2 年	398,880.84	24.23	39,888.08	10.00
2 至 3 年	492,131.72	29.89	246,065.86	50.00
3 年以上	508,761.20	30.90	508,761.20	100.00
合 计	1,646,490.76	100.00	807,050.99	49.02

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	806,943.74		297,896.54		509,047.20

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
待收回项目投资款	503,200.55	847,739.76
押金保证金	521,466.17	579,134.00
非关联方借款	150,575.00	150,252.00
备用金	28,755.40	69,365.00
其他	3,475.18	
合 计	1,207,472.30	1,646,490.76

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	3 年以上	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海弘基企业(集团)股份有限公司	非关联方	押金	332,124.00	3 年以上	27.51	332,124.00
时尚星光(北京)文化传媒有限公司	非关联方	项目投资款	248,880.84	3 年以上	20.61	12,444.04
上海鑫汉贸易有限公司	非关联方	非关联方借款	150,000.00	1 年-2 年	12.42	15,000.00
上海全星文化传播有限公司	非关联方	非关联方借款	137,227.20	3 年以上	11.36	137,227.20
上海弘基物业管理有限公司	非关联方	押金	16,410.00	3 年以上	27.51	7,500.00
合计			884,642.04		71.91	504,295.24

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
未完成项目制作成本	1,120,768.76		1,120,768.76
已完成项目制作成本	12,595,819.58	3,597,913.79	8,997,905.79
合 计	11,623,571.42	3,597,913.79	10,118,674.55

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完成项目制作成本	658,077.90		658,077.90
已完成项目制作成本	11,255,673.45	3,597,913.79	7,657,759.66
合 计	11,913,751.35	3,597,913.79	8,315,837.56

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付租金	91,981.09	105,314.49
预付物业费		7,857.55
预付咨询费		3,873.55
期末留抵税额		980.96
合 计	91,981.09	118,026.55

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	601,453.46	854,545.44	432,504.26	1,888,503.16
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额	244,500.00	344,329.26	335,094.46	923,923.72
(1) 处置或报废				
4、期末余额	356,953.50	510,216.18	97,409.80	964,579.44
二、累计折旧				
1、期初余额	187,285.84	749,683.69	265,674.49	1,202,644.02
2、本期增加金额	57,138.06	23,628.99	14,068.33	94,835.38
(1) 计提	57,138.06	23,628.99	14,068.33	94,835.38
3、本期减少金额	232,275	330,735.96	213,643.48	776,654.44
(1) 处置或报废				
4、期末余额	12,148.90	442,576.72	66,099.34	520,824.96
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	344,804.60	67,639.46	31,310.46	443,754.48
2、期初账面价值	414,167.62	104,861.75	166,829.77	685,859.14

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日, 公司无暂时闲置固定资产。

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日, 公司无固定资产抵押情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件使用权	著作权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	321,087.38	9,021,690.53	9,342,777.91
2、本期增加金额			
(1) 购置		2,773,394.75	2,773,394.75
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	321,087.38	10,228,945.48	10,550,032.86
二、累计摊销			

1、期初余额	53,514.60	4,300,794.70	4,354,309.30
2、本期增加金额	16,054.38	326,994.27	343,048.65
（1）摊销			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	69,568.98	4,627,788.97	4,697,357.95
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	251,518.40	5,601,156.51	5,852,674.91
2、期初账面价值	267,572.78	4,720,895.83	4,988,468.61

（2）截止 2018 年 6 月 30 日，公司无无形资产抵押情况。

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	55,292.33		28,094.73		27,197.60
设备租赁		307,400.00	94,687.17		212,712.83
合计	55,292.33	307,400.00	122,781.90		239,910.43

10、递延所得税资产

（1）递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	216,065.13	864,260.52	265,054.20	1,060,216.79
合计	216,065.13	864,260.52	265,054.20	1,060,216.79

11、其他非流动资产

（1）其他非流动资产：

项目	期末余额	期初余额
项目投资款	16,607,339.63	18,239,839.63

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00

注:公司于 2018 年 11 月 12 日与上海银行股份有限公司广中路支行签订了流动资金借款合同,借款金额人民币 450 万元,借款期限自 2018 年 11 月 12 日起至 2019 年 11 月 12 日止,贷款年利 6.09%。本合同由孙徐春、谭秀伦、孙徐平、梅怡、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供担保。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付制作费	6,378,576.71	1,570,620.45
其他	729,360.96	1,258,814.53
合 计	7,107,937.67	2,829,434.98

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收票款	443,215.50	302,816.66
预收场租费	299,508.00	208,877.33
预收巡演款	848,654.00	
预收制作费	617,040.93	
合计	2,208,418.43	511,693.99

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

15、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
短期薪酬	350,463.87	2,194,972.84	2,147,079.76	398,356.95
离职后福利-设定提存计划	47,688.06	285,195.61	288,908.51	43,975.16
辞退福利		89,854.15		89,854.15
一年内到期的其他福利				
合 计	398,151.93	2,570,022.60	2,435,988.27	523,186.36

(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	305,884.63	1,921,522.72	1,885,815.84	341,591.51

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费				
3、社会保险费	21,541.24	131252.12	120589.92	32,203.44
其中：医疗保险费	19,397.93	118860.20	108,510.60	29,747.53
工伤保险费	526.92	2056.32	1,861.02	722.22
生育保险费	1,616.39	10335.60	10,218.30	1,733.69
4、住房公积金	23,038.00	142,198.00	140,674.00	24,562.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	350,463.87	2,194,972.84	2,147,079.76	398,356.95

(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	45,260.41	274,855.80	278,686.80	41,429.41
2、失业保险费	2,427.65	10,339.81	10,221.71	2,545.75
3、企业年金缴费				
合 计	47,688.06	285,195.61	288,908.51	43,975.16

16、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	154,149.17	79,652.71
企业所得税		
个人所得税	41,176.01	152,824.52
城市维护建设税	10,865.18	5,575.69
教育费附加	6,208.68	2,144.60
印花税		9,406.62
合 计	212,399.04	249,604.14

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,092,000.00	4,650,000.00
项目合作款	5,100,000.00	
押金	46,000.00	8,000.00

其他	2000.00	15,266.17
代理票务代收款	38,036.91	
合 计	7,278,036.91	4,673,266.17

(2) 账龄没有超过 1 年的重要其他应付款。

18、其他非流动负债

(1) 按款项性质列示其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
项目合作款	3,900,000.00	3,900,000.00
合 计	3,900,000.00	3,900,000.00

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日其他非流动负债的余额为

项 目	期末余额	期末余额
电影《黎明之街》	杭州辉能资产管理有限公司	3,600,000.00
戏剧《苏州河的儿女们》	上海之象文化创意发展有限公司	300,000.00
合 计		3,900,000.00

19、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00						14,000,000.00

20、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	1,626,390.95			1,626,390.95

说明：股本溢价系股份制改造形成。

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,929,139.55			1,929,139.55

22、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,474,074.72	

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	5,474,074.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,903.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,554,978.19	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,614,630.34	5,691,309.96	7,835,031.71	9,740,929.50
其他业务	1893600.91	9,296.33	19,027.36	4,333.97
合 计	8,508,231.25	5,700,606.29	7,854,059.07	9,745,263.47

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,361.60	8,494.73
教育费附加	10,468.63	6,067.67
河道管理费		
印花税	1.68	
车船使用税	660.00	720.00
合 计	30,491.91	15,282.40

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,886.32	148,244.71
业务宣传费	105,570.36	665,257.03
租金	621,268.62	564,565.74
物业管理费	47,145.29	47,145.26
差旅费	25,666.14	37,251.29
办公费	47,443.52	62,878.24

水电费	18,592.62	32,529.37
业务招待费	28,704.69	17,439.67
票务费	121,013.97	128,706.03
合 计	1,162,291.53	1,575,311.31

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1537,230.49	1,794,146.94
租金	702,074.12	651,517.06
中介服务费	305,949.02	223,832.33
办公费	161,123.60	413,531.44
差旅费		105,437.88
固定资产折旧	94,835.38	81,514.60
业务招待费	1,779.00	15,276.30
摊销	38,649.00	292,838.29
物业管理费	45,849.06	45,849.06
水电费	19,957.68	27,027.89
其他	45,615.97	
合 计	2,953,063.32	3,650,971.79

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	310,058.43	150,862.85
减：利息收入	195.09	1,606.87
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	143,571.89	148.27
合 计	453,435.23	149,404.25

28、资产减值损失、信用减值损失

(1) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-	-293,301.93

(2) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-191,680.35	-

29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金		500,000.00
上海演出行业协会展演		66,037.74
上海文化发展基金会	95,000.00	160,377.36
上海市长宁文化局	943,396.20	
上海市长宁区税务局	17,311.54	
合 计	1,055,707.74	726,415.10

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
政府补助	598,000.00	360,000.00	598,000.00
个税返还			
其他	73,132.29		73,132.29
合 计	671,132.29	360,000.00	671,132.29

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠款		5,616.61	
罚款		700.00	
其他	1,675.56		1675.56
合 计	1,675.56	6,316.61	1675.56

32、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		10,569.23
递延所得税费用	44,284.32	73,325.48

合 计	44,284.32	83,894.71
-----	-----------	-----------

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
项目合作款		
补贴收入	1,648,141.87	726,415.10
押金保证金	53,000	2,000.00
往来款		92,234.40
其他	718,521.55	10,981.32
合 计	2,419,663.42	831,630.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用等	2,479,262.77	2,497,820.54
手续费	6,661.98	148.27
往来款	139,500.00	
备用金	88,902.00	18,200.00
其他		48,954.44
合 计	2,714,326.75	2,565,123.25

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
项目合作款	997,000.00	4,850,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,903.47	-6,352,668.44
加：资产减值准备	-191,680.35	-293,301.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,835.38	81,514.60
无形资产摊销	343,048.65	709,378.67
长期待摊费用摊销	122,781.90	68,994.60
资产处置损失（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）	453,435.23	149,404.25
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）	48,989.07	73,325.48
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）	-290,179.93	2,267,139.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,355,302.69	12,564,232.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,542,792.77	892,383.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,849,623.50	-10,160,403.64
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	88,776.84	423,154.34
减：现金的期初余额	309,209.74	8,414,651.01
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	-220,432.90	-7,991,496.67

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2019年6月末	2018年6月末
一、现金	115,830.04	423,154.34
其中：库存现金	82,336.06	9,860.56
可随时用于支付的银行存款	28,544.74	391,609.25
可随时用于支付的其他货币资金	4,949.24	21,684.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	115,830.04	423,154.34

二、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
霍尔果斯锦辉天地影视制作有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作	100.00		投资成立

四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要利率风险来产生于银行借款。

②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币核算。因此本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信

用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（3）流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

五、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为孙海宝及孙徐春，截止 2019 年 6 月 30 日，实际控制人直接持有公司的股权。

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
陈晓	股东，董事
郑培敏	股东，董事
朱旻	股东，董事
唐涛	董事会秘书
汪洁	监事会主席
仵桐	监事
管桦	监事
姜宇清	财务负责人
苏州利保文华投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东，郑培敏控制的公司
苏州利保恒鑫投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东，郑培敏控制的公司
苏州利保文鑫投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东，郑培敏控制的公司
陈曙光	持股 5%以上股东
孙杨	董事长、孙海宝之孙，孙徐春之子
上海新沪商实业（集团）有限公司	持股 5%以上股东，陈晓控制的公司

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：无

②出售商品/提供劳务情况：无

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
孙徐春、谭秀伦	4,500,000.00	2018. 11. 12	2019. 11. 12	否

孙徐平、梅怡	4,500,000.00	2018.11.12	2019.11.12	否
--------	--------------	------------	------------	---

(3) 关联方资金拆借

类别	关联方	期初金额	增加金额	偿还金额	利息	期末金额
借入	上海新沪商实业(集团)有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00		76,918.31	2,576,918.31
借入	朱旻	2,000,000.00		608,000.00		1,392,000.00
借入	上海利保投资管理有限公司	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00
借入	孙徐春	150,000.00	1,230,000.00	1,230,000.00		150,000.00
合计		4,650,000.00	2,230,000.00	2,038,000.00	76,918.31	4,918,918.31

六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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承诺事项。

七、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

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	3,542,336.12	100.00	309,026.79	87.72	3,233,309.33
其中：账龄组合	3,542,336.12	100.00	309,026.79	87.72	3,233,309.33
无风险组合					

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,542,336.12	100.00	309,026.79	87.72	3,233,309.33

(续)

类 别	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,891,062.54	100.00	225,073.36	7.79	2,665,989.18
其中：账龄组合	2,891,062.54	100.00	225,073.36	7.79	2,665,989.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,891,062.54	100.00	225,073.36	7.79	2,665,989.18

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年 以 内	970,896.45	35.64	51,882.82	5.00	1,280,657.97	44.30	64,032.90	5.00
1 年 -2 年	2,571,439.67	64.36	257,143.97	10.00	1,610,404.57	55.70	161,040.46	10.00
合 计	3,542,336.12	100.00	309,026.79	-	2,891,062.54	100.00	225,073.36	-

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	225,073.36	83,953.43			309,026.79

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,992,716.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 149,635.82 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	-----	----------------	----------

上海家韵文化传播有限公司	1,944,139.37	1年-2年	48.66	194,413.94
上海荧灿票务代理有限公司	591,332.00	1年-2年	14.80	59,133.20
上海聚橙文化传播有限公司	884,955.80	1年以内	22.15	44,247.79
合 计	3,420,427.17		85.61	297,794.93

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

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	3,533,903.30	100.00	508,939.95	14.40	3,024,963.35
其中：账龄组合	1,205,327.30	34.11	508,939.95	42.22	696,387.35
无风险组合	2,328,576.00	65.89			2,328,576.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,533,903.30	100.00	508,939.95	14.40	3,024,963.35

(续)

类 别	期初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,060,845.76	100.00	806,943.74	19.87	3,253,902.02
其中：账龄组合	1,644,345.76	40.49	806,943.74	49.07	837,402.02
无风险组合	2,416,500.00	59.51			2,416,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,060,845.76	100.00	806,943.74	19.87	3,253,902.02

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	237,185.26	20.00	11,859.26	5.00
1至2年	398,880.84	33.00	39,888.09	10.00

2 至 3 年	224,137.20	19.00	112,068.60	50.00
3 年以上	345,124.00	29.00	345,124.00	100.00
合 计	1,205,327.30	100.00	508,939.95	42.22

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	244,572.00	14.87	12,228.60	5.00
1 至 2 年	398,880.84	24.26	39,888.08	10.00
2 至 3 年	492,131.72	29.93	246,065.86	50.00
3 年以上	508,761.20	30.94	508,761.20	100.00
合 计	1,644,345.76		806,943.74	49.07

B、组合中，按无风险组合法计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,328,576.00	2,416,500.00

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	806,943.74		29,8003.79		508,939.95

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
待收回项目投资款	503,200.55	847,739.76
押金保证金	519,321.17	577,134.00
非关联方借款	150,575.00	
备用金	28,755.40	69,220.00
其他	3,475.18	252.00
往来款	2,328,576.00	2,566,500.00
合计	3,533,903.30	4,060,845.76

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海弘基企业(集团)股份有限公司	非关联方	押金	332,124.00	3 年以上	9.40	42,163.17
时尚星光(北京)文化传媒有限公司	非关联方	项目投资款	248,880.84	3 年以上	7.04	332,124.00
上海全星文化传播有限公司	非关联方	项目投资款	137,227.2	3 年以	3.88	12,444.04

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			0	内		
上海鑫汉贸易有限公司	非关联方	非关联方借款	150,000.00	1年-2年	4.24	152,227.20
上海弘基物业管理有限公司	非关联方	押金	16,410.00	3年以上	0.46	7,500.00
合 计			884,642.04		25.03	546,458.41

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
霍尔果斯锦辉天地影视制作有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	3,000,000.00			3,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,156,517.14	5,330,460.91	7,835,031.71	9,416,047.38
其他业务	1,893,600.91	9,296.33	19,027.36	4,333.97
合 计	8,050,118.05	5,339,757.24	7,854,059.07	9,420,381.35

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与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	598,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	71,466.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	669,466.36	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	669,466.36	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		

归属于公司普通股股东的非经常性损益	669,466.36
-------------------	------------

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	0.70%	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.09%	-0.04	-0.04

上海锦辉艺术传播股份有限公司

2019年8月22日