



盛世传媒

NEEQ : 837622

广州盛世传媒股份有限公司

GUANGZHOU SAATCHI MEDIA CORP.,LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



盛世影城（南庄店）于2018年3月筹建，已于2019年6月建成，目前该影城正在办理消防验收等政府批准手续，预计本年内可以投入使用。该影城坐落于佛山市中心城区禅城紫南银河广场3楼，占地面积4500m²，设有5个豪华激光影厅，1个杜比全景声巨幕影厅，共计1274个观众座席。所有影厅均采用全球领先品牌“巴可”的最新型激光放映机、人体学原理设计座椅以及目前最先进的超20米金属巨幕。其中1号影厅采用杜比全景声技术配合真4K放映机，声音效果配合画面场景而变化，环境声音围绕在观众周围，观众“听”到完整画面，全景呈现电影故事。全新的高端装修，高端服务品质，盛世影城（南庄店）突破传统，务求为观众呈现出完美的观影体验。



公司控股孙公司广州盛世体育产业有限公司（下称：盛世体育）拥有台球行业资源，涵盖台球协会、台球明星、台球教练等。利用自身优势，结合新型“扫码开台”智能技术，整合台球行业资源，2019年盛世体育正式启动“佰利达”全国智能台球联盟项目。打造具备特色的台球项目，制定长期战略目标。以广东为起点，覆盖全国主要城市。在全国范围内招募台球加盟店和会员店，打造新型台球行业智能商业运作模式。目前公司开发的智能软件已在试点球房中进行测试。预计下半年将在全国范围内正式上市。



2018年4月，子公司广州市盛世旅游科技有限责任公司，更名为广州盛世国际旅行社有限责任公司。经过多方努力，2018年11月，子公司广州盛世国际旅行社有限公司取得广东省旅游局颁发的旅行社业务经营许可证。目前公司已整合多方资源，建立了微信商城面向社会推出门票及酒店预订等服务。预计下半年将全面推广该项业务。

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	14
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	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、盛世传媒	指	广州盛世传媒股份有限公司
旗下公司、全资子公司、控股子公司	指	广东盛世影业有限公司、广州盛世国家旅行社有限责任公司、广州盛世体育产业发展有限公司、佛山市夏羽电影院有限公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商	指	广州证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广州盛世传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	广州盛世传媒股份有限公司董事会
监事会	指	广州盛世传媒股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《证券法》
《公司章程》	指	《广州盛世传媒股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币、人民币万元

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。

公司负责人王朝晖、主管会计工作负责人王朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）罗嘉妍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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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的所有公司文件的正本及公告原稿。 报告期内公司董事会、监事会会议决议文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州盛世传媒股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU SAATCHI MEDIA CORP., LTD
证券简称	盛世传媒
证券代码	837622
法定代表人	王朝晖
办公地址	广州市天河区华穗路 406 号之二 1421、1422、1423、1424 房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗嘉妍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	020-38550163
传真	020-38550163
电子邮箱	carrie_sscm@163.com
公司网址	carrie_sscm@163.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区华穗路 406 号之二 1421、1422、1423、1424 房(邮政编码:510623)
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	董事会秘书报告办公室

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	2009 年 3 月 30 日
挂牌时间	2016 年 6 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商业服务业
主要产品与服务项目	广告业务;赛事运营业务;影视作品制作、宣发业务;电影院业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王朝晖
实际控制人及其一致行动人	王朝晖

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	914401016876501641	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广州市天河区华穗路406号之二 1421、14202、1423、1424房	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔19层、20层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,302,308.50	6,276,048.88	-47.38%
毛利率%	97.77%	48.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,654,166.62	68,973.65	3,267.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	366,924.82	73,749.84	397.53%
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）	40.75%	1.26%	-
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）	9.04%	1.35%	-
基本每股收益	0.17	0.01	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,224,531.37	24,779,210.70	-14.35%
负债总计	16,230,837.31	22,447,177.80	-27.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,886,350.60	3,232,183.98	51.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.49	0.32	51.18%
资产负债率%（母公司）	57.32%	66.57%	-
资产负债率%（合并）	76.47%	90.59%	-
流动比率	0.72	0.47	-
利息保障倍数	22.74	-12.55	-

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	356,522.29	1,323,795.32	-73.07%
应收账款周转率	0.87	0.4	-
存货周转率	-	1.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.35%	-5.84%	-
营业收入增长率%	-47.38%	201.82%	-

净利润增长率%	12,907.97%	101.11%	-
---------	------------	---------	---

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	1,287,316.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-75.13
非经常性损益合计	1,287,241.80
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,287,241.80

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

广州盛世传媒股份有限公司一直秉持“精心策划、致力执行”的目标,公司及旗下子公司打造文化传媒与影视业务相结合,打造集电影院线运营、品牌推广、影视创作、制作、媒体宣传、投放以及活动承办等业务于一体的综合型传媒公司。本公司处于商业服务业,主要从事电影放映业务;影视作品创作、制作、发行业务;广告业务;国内旅游业务等。公司拥有《电影放映经营许可证》、《广播电视节目制作经营许可证》、《电影发行经营许可证》、《营业性演出许可证》、《旅行社业务经营许可证》等资质。

1. 电影院业务:业务收入来源主要有(1)电影放映收入,(2)预包装食品收入、电影相关卖品销售收入,(3)映前和阵地广告收入。

2. 公司影视收入主要来自发行收入,即通过国内各院线公司或网络平台达成放映合作协议,获得制片方票房收入固定或比例分成。

3. 广告、策划业务:公司广告业务是指受客户委托,根据客户的需求,为其提供从广告策划、设计、制作到广告发布等一条龙服务并收取相应费用的业务。

4. 国内旅游业务:国内旅游业务是专业打造周边游、家庭亲子游、高端度假酒店、中高端自助餐、景区及门票的一家联网爆品抢购预售平台,以及组织和接待中国内地居民在境内旅游的业务。

5. 智能台球业务:立足于球房经营,以互联网为技术基础,通过智能化服务系统帮助传统台球球房实现自助服务,解决日常管理需要,彻底降低人力成本及其他经营成本,最终提高球房经营效益。

报告期内,广告业务以毛利率较高的广告策划业务为主,依赖优质媒体供应商的发布业务为辅。新增旅游、智能台球业务模式。公司于2018年初筹建佛山电影城,拟于2019年年末投入运营,公司将利用电影院的占地优势,致力发展相应配套商业圈,成为一个全新型、综合、时尚的影院连锁品牌。为公司战略发展需求,优化公司战略布局,进一步提高公司综合竞争力,2019年上半年重组国内旅游业务团队,同时“佰利达智能台球”项目的APP已进入了测试阶段,公司预计下半年规划将依托原有资源,整合影视娱乐、文化体育事业,打造“文体+娱乐+传媒”的大数据平台,力求将盛世传媒打造成为文体娱乐产业链企业。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,公司管理层对公司以毛利率较高的策划业务为主,媒体发布业务为辅。截止:2019年6月30日,其中:策划业务收入225万元,占报告期内总收入68.13%;公司资产总额21,224.51万元,同比下降19.74%;净利润164.92万元,同比增长12,907.97%;累计亏损1,011.72万元,流动负债高于流动资产371.89万元。主要原因如下:

(1)公司于2019年4月30日经2018年年度股东大会同意,向珠海诚丰文旅有限公司出售亏损子公司广州冬逸电影院有限公司,余下60%股权。公司已于2019年5月移交实际经营权,该项业务公司确认投资收益1,287,316.93元。

(2)2018年年初筹建的盛世影业(南庄店),已于2019年5月初步建成,目前正常进行消防等验收手续,报告期内对公司未能带来收益。

(3)2018年11月末取得广东省旅游局颁发的旅行社业务经营许可证的旅游公司。经过团队重整,重新设置相关的软件以及开拓优质供应商,报告期内未能为公司带来收益。

(4)“佰利达”项目,公司自主开发的APP已进入安装调试阶段,下半年如能成熟上线,将有利于改善本公司的盈利状况。

三、 风险与价值

1. 公司规模较小的风险

公司目前虽规模较小,相较于市场上的许多同类型企业来说,公司经营规模和行业内影响力都存在一定差距。公司在抵御风险时的稳定性较弱,容易受到宏观环境变化、行业波动带来的冲击。

应对措施:公司未来将从以下两个方面增强公司的经营能力,增加主营业务收入:1)落实盛世影城(南庄店)的开业、“佰利达”项目以及旅游项目的APP上线;2)公司做好现有业务的融合、互补,进一步强化公司在宣传策划方面的优势,提高公司在广告、宣传、策划、推广业务方面的影响力。

2. 报告期经营活动现金流波动的风险

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 356,522.29 元,上年同期公司经营活动产生的现金流量净额为 1,323,795.32 元,同比降低 73.27%。报告期内,盛世影院(南庄店)、旅游项目及“佰利达”项目未能上市,若此情形未能扭转,将导致公司营运资金紧张,对公司流动性产生一定影响。

应对措施:积极获取传统业务的前提下,及时回收应收账款。加快电影院验收工作以及APP的研发速度,及时上市。适当引入投资者。

3. 客户集中的风险

公司在广告行业内的良好口碑,有利于与主要客户之间形成紧密的合作关系与稳定的业务表现。如果来自主要客户的收入下降,则会严重影响公司盈利水平。

应对措施:积极接洽其他行业的广告主或广告代理商,拓宽广告业务覆盖的行业。集中精力发展赛事运营业务与影视业务,通过新进业务带动收入范围的扩展,培养新的利润增长点,摆脱个别客户销售收入集中的情形。

4. 供应险商依赖的风险

公司缺乏自有媒体资源,报告期内开展业务所需的大部分媒体资源通过向上游媒体资源供应商或向拥有媒体资源的广告代理公司采购所得。如果公司无法继续保持与媒体资源供应商或其他广告代理公司的良好合作关系,则会严重影响公司的业务开展。

应对措施:公司积极调整公司的业务架构,加强新媒体、自媒体、活动策划、赛事冠名赞助、影视植入等广告渠道的建设,发展多样化业务模式,培养新的利润增长点,降低对个别媒体资源供应商的依赖。

5. 电影业务存在成本无法收回的风险

影视作品作为大众文化消费的组成部分之一,缺乏有形的判断标准,主要根据消费者的主观体验和偏好取向,而这些会随着社会环境和发展的变化而变化,具有一定的不可预测性。

应对措施:对于院线电影,首先,公司在电影筹备前期做好充分的市场调查,追踪大众关注的热点和偏好情况;其次,公司与专业影视机构进行合作,共同对影片题材、剧本和剧组人员进行筛选和决策,充分利用多年的从业经验来尽量规避成本无法收回的风险。

对于网络电影,首先,公司与知名视频播放平台订立年度框架性购片合同,借鉴播放平台以往的播放经验和数据统计来指导公司进行题材和剧本的选择,这样可以保证公司出品的影片在类型和题材上是符合主流受众的品味的。其次,公司严格控制网络电影的拍摄和制作成本,并与专业机构或从业多年的行内人士合作,参考院线电影的质量要求,保证网络电影的质量。

6. 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为王朝晖,持有公司 62.30%的股份。王朝晖担任公司董事长兼总经理。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求,建立了比较完善的法人治理结构,制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度,但仍存在王朝晖利用控制地位,通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制,进而给公司的经营带来损失的可能。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施:公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》等制度中制定了关联股东、关联董事回避制度,能够较好地防范实际控制人不当控制的风险。公司今后将严格依据《公司法》等法律法规和规范

性文件的要求规范运作,认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定,以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。

7. 公司治理不当风险

公司于2016年2月股改设立,根据《公司法》《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会,并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构。但股份公司成立时间不长,公司董事、监事及高级管理人员的公司治理法律意识尚需不断增强,公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善;且随着公司的发展,经营规模不断扩大,人员不断增加,对公司治理也会提出更高的要求,因此,公司可能存在治理风险。

应对措施:公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》等制度中制定了关联股东、关联董事回避制度,能够较好地防范实际控制人不当控制的风险。公司今后将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作,认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定,以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。

8. 收入下滑的风险。

公司传统业务主要客户较为集中,下半年新增的“佰利达”项目、旅游项目、盛世(南庄)电影院如未能如期上市,则存在整体收入较上年同期下滑的风险。

应对措施:积极开发传统业务,加快开发力度,争取新项目如期运营。

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

1、报告期内,公司持续发展,努力增加就业机会,积极构建和谐劳动关系;建立健全员工关爱机制,切实解决员工生活中的重大困难;积极完善收入及激励制度,不断提高员工薪酬和福利;完善教育培训,注重培养和开发员工潜能,培育履行社会责任的企业文化,激发员工公益心、责任心。

2、公司在经营管理过程中遵纪守法,依法纳税。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	7,000,000.00	3,314,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产

									重组
出售资产	2019/5/15	2019/4/30	珠海诚丰文旅有限公司	广州冬逸电影院有限公司 60% 股权	1,800,000	现金	1,800,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

此次出售资产暨关联交易属于正常的交易行为，定价遵循公平、合理的原则，双方在平等、自愿的条件下，经友好协商达成一致协议。本次交易有利于公司改善现金流状况，优化资产结构，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，不存在损害公司及公司股东的利益的情形。亦不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生不利影响。

(三) 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	2016/1/28		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项情况一	正在履行中
董监高	2016/1/28		挂牌	其他承诺（请自行填写）	详见承诺事项情况二	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、关于避免同业竞争的承诺

公司全体股东、董事、监事、高管承诺：(1) 本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。(2) 公司进一步拓展期产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及与本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。(3) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，上述承诺为有效承诺；若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全额、及时和足额的赔偿。

二、关于规范和减少关联交易的承诺

公司全体股东、董事、监事、高管承诺将不利用在公司的地位、职务影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务、机构等方面的独立性。截止报告期末，除已经披露的情形以外，公司全体股东、董事、监事、高管本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及的范围内，将促使投资或控制的企业与公司进行交易时将按公平、公开的原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序；将促使投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及中小股东利益的关联交易。截止报告期末，公司未发现股东、董事、监事、高级管理人员有违反上述承诺的事项出现，同时股东董事、监事、高级管理人员将继续履行该承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	200,000.00	0.94%	保证金
固定资产	抵押	594,151.25	2.80%	商务小汽车为按揭贷款抵押物
在建工程	融资租赁	6,487,445.00	30.57%	融资租赁影院设备,租赁期内设备所有权受限
合计	-	7,281,596.25	34.31%	-

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	1,900,000	19.00%	0	1,900,000	19.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,400,000	14.00%	-420,000	980,000	9.80%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,100,000	81.00%	0	8,100,000	81.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,250,000	52.50%	0	5,250,000	52.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王朝晖	6,650,000	-420,000	6,230,000	62.30%	5,250,000	980,000
2	严锦山	2,850,000	0	2,850,000	28.50%	2,850,000	0
3	刘炜瑜	500,000	420,000	920,000	9.20%	0	920,000

4							
5							
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	8,100,000	1,900,000
前十名股东间相互关系说明：公司各股东之间不存在任何关联关系。							

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

公司控股股东、实际控制人为王朝晖。王朝晖，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，成人本科学历，2015 年 6 月毕业于中山大学。1988 年 8 月至 1993 年 1 月，自谋职业；1993 年 1 月至 2003 年 11 月就职于英伦桌球俱乐部，任执行董事；2003 年 12 月至今为个人独资设立的广州市越秀区英伦网吧的投资人；2003 年 6 月成立广州市荔湾区友明堂棋艺中心(普通合伙)；2010 年月至 2015 年 12 月，任广州市飞跃文化传播有限公司总经理，2014 年 10 月至今，任广东盛世影业有限公司执行董事兼总经理；2015 年 6 月至 2015 年 12 月任盛世传媒执行董事兼总经理；2016 年 2 月至今，任盛世传媒董事长，2017 年 4 月任盛世传媒总经理；2017 年 7 月投资广州市增城于友服装店、广州市增城意杂服装店；2017 年 9 月，投资设立广州合盈投资有限公司；2017 年 12 月任广州市盛世旅游科技有限责任公司法定代表人，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
王朝晖	董事长 总经理	男	1970年5月	本科	2019年4月30日至2022年4月29日	是
杨乾坤	董事	男	1970年10月	大专	2019年4月30日至2022年4月29日	是
王朝忠	董事 副总经理	男	1972年8月	本科	2019年4月30日至2022年4月29日	是
李苗	董事	男	1970年6月	中专	2019年4月30日至2022年4月29日	否
王晓飞	董事	男	1979年2月	本科	2019年4月30日至2022年4月29日	否
吴熹	监事会主席	男	1984年10月	大专	2019年4月30日至2022年4月29日	是
牛江涛	监事	男	1970年1月	本科	2019年4月30日至2022年4月29日	是
邓跃源	职工监事	男	1975年12月	中专	2019年4月30日至2022年4月29日	是
罗嘉妍	董事会秘书 财务总监	女	1978年2月	本科	2019年4月30日至2022年4月29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、监事、高级管理人员中，王朝晖、王朝忠为亲兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王朝晖	董事长、总经理	6,650,000	-420,000	6,230,000	62.30%	6,230,000
合计	-	6,650,000	-420,000	6,230,000	62.30%	6,230,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
王朝晖	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	期满换届
杨乾坤	董事	换届	董事	期满换届
王朝忠	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	期满换届
李苗	董事	换届	董事	期满换届
王晓飞	董事	换届	董事	期满换届
吴熹	监事会席	换届	监事会主席	期满换届
牛江涛	监事	换届	监事	期满换届
周蔡平	职工监事	离任	无	期满换届
邓跃源	无	新任	职工监事	期满换届
罗嘉妍	财务总监、董事会秘书	换届	财务总监、董事会秘书	期满换届

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

邓跃源，男，汉族，籍贯：广东郁南，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于第一财经职中，中专学历；1997年1月至2003年12月广州市英伦体育公司，任经理。2004年1月至2010年12月广州喜伯爵体育用品有限公司，任市场总监。2011年1月至2017年12月，广东省台球协会，任副秘书长。2018年1月至9月，自由职业者，2018年10月至今广州盛世体育产业发展有限公司任总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	8
财务人员	5	5
销售人员	8	8
技术人员	6	6
生产人员	11	11
员工总计	39	38
按教育程度分类	期初人数	期末人数

博士		
硕士		
本科	11	10
专科	7	7
专科以下	21	21
员工总计	39	38

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：

报告期内公司管理人员变动不大，公司根据工作岗位情况确定聘合适人才，通过相关内部培训加强员工岗位职能优化。公司已为员工购买社会五险一金。无需公司承担离退休职工费用。

(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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	527,571.77	2,041,758.22
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	五、2	2,281,868.00	5,327,963.46
其中：应收票据			
应收账款	五、2	2,281,868.00	5,327,963.46
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,464,336.87	147,262.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	5,079,167.22	1,021,437.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5		142,756.87
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	五、6	17,186.37	22,259.69
流动资产合计		9,370,130.23	8,703,437.93
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	五、7	532,269.91	3,295,695.02
在建工程	五、8	10,965,562.05	10,488,883.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	166,666.70	
开发支出			
商誉	五、10		
长期待摊费用	五、11	69,036.20	2,131,244.04
递延所得税资产	五、12	104,380.28	105,612.23
其他非流动资产	五、13	16,486.00	54,338.00
非流动资产合计		11,854,401.14	16,075,772.77
资产总计		21,224,531.37	24,779,210.70
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	五、14	2,542,467.23	4,753,409.43
其中：应付票据			
应付账款	五、14	2,542,467.23	4,753,409.43
预收款项	五、15	442,088.01	1,248,865.79
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	五、16	688,287.87	291,422.71
应交税费	五、17	336,362.25	472,289.69
其他应付款	五、18	4,717,353.62	7,264,005.31
其中：应付利息		5,320	71,854.25
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	五、19	4,362,431.47	4,512,431.47

其他流动负债			
流动负债合计		13,088,990.45	18,542,424.40
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	五、20	3,141,846.86	3,904,753.40
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		3,141,846.86	3,904,753.40
负债合计		16,230,837.31	22,447,177.80
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、21	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	五、22	5,003,557.18	5,003,557.18
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-10,117,206.58	-11,771,373.20
归属于母公司所有者权益合计		4,886,350.60	3,232,183.98
少数股东权益		107,343.46	-900,151.08
所有者权益合计		4,993,694.06	2,332,032.90
负债和所有者权益总计		21,224,531.37	24,779,210.70

法定代表人: 王朝晖

主管会计工作负责人: 王朝晖

会计机构负责人: 罗嘉妍

(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		293,446.06	1,748,248.19
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			
应收账款	十二、1	2,281,868.00	5,168,630.90
应收款项融资			
预付款项		152,999.97	82,383.31
其他应收款	十二、2	10,025,864.77	7,537,765.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			68,626.01
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			5,073.32
流动资产合计		12,754,178.80	14,610,727.60
非流动资产：			
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	十二、3	10,000,000.00	11,800,000.00
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		525,795.06	606,159.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,036.20	102,984.44
递延所得税资产		104,380.28	104,380.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,699,211.54	12,613,524.68
资产总计		23,453,390.34	27,224,252.28
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		132,486.3	1,993,846.3
预收款项			845,283.02
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		514,531.86	143,168.11
应交税费		239,126.04	338,885.78
其他应付款		10,055,566.79	12,063,648.49
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,389,418.71	2,539,418.71
其他流动负债			
流动负债合计		13,331,129.70	17,924,250.41
非流动负债：			
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		112,916.73	198,793.47
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		112,916.73	198,793.47
负债合计		13,444,046.43	18,123,043.88
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,134,182.19	1,134,182.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-1,124,838.28	-2,032,973.79
所有者权益合计		10,009,343.91	9,101,208.40
负债和所有者权益合计		23,453,390.34	27,224,252.28

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：王朝晖

会计机构负责人：罗嘉妍

(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		3,302,308.50	6,276,048.88
其中：营业收入	五、24	3,302,308.50	6,276,048.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,892,543.70	6,039,535.49
其中：营业成本	五、24	73,705.23	3,218,258.42
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	五、25	20,121.96	94,250.92
销售费用	五、26		
管理费用	五、27	2,871,371.73	2,860,043.39
研发费用			
财务费用	五、28	92,361.88	113,616.96
其中：利息费用		78,054.37	98,862.61
利息收入		257.59	1,006.74
信用减值损失	五、29	-165,017.10	
资产减值损失			-246,634.2
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	1,287,316.93	
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）		1,697,081.73	236,513.39
加：营业外收入	五、31	0.67	49.35
减：营业外支出	五、32	75.80	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,697,006.60	228,562.74
减：所得税费用	五、33	47,793.18	215,884.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,649,213.42	12,678.48

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）		1,649,213.42	12,678.48
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		-4,953.20	-56,295.17
2.归属于母公司所有者的净利润		1,654,166.62	68,973.65
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		1,649,213.42	12,678.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,654,166.62	68,973.65
归属于少数股东的综合收益总额		-4,953.20	-56,295.17
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.17	0.01
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：王朝晖

会计机构负责人：罗嘉妍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	3,100,000.00	3,198,235.86
减：营业成本	十二、5	73,092.03	364,870.00
税金及附加		20,121.96	87,294.78

销售费用			
管理费用		2,131,625.94	2,085,499.29
研发费用			
财务费用		84,216.83	94,524.99
其中：利息费用			
利息收入			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		165,017.1	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			264,098.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		955,960.34	830,144.82
加：营业外收入		0.39	
减：营业外支出		32.04	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		955,928.69	830,144.82
减：所得税费用		47,793.18	220,250.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		908,135.51	609,894.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		908,135.51	609,894.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		908,135.51	609,894.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：王朝晖

会计机构负责人：罗嘉妍

（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		5,977,142.02	9,449,962.19
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	五、34	3,766.22	88,450.94
经营活动现金流入小计		5,980,908.24	9,538,413.13
购买商品、接受劳务支付的现金		3,031,819.00	3,315,249.72
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		1,056,558.7	1,714,861.85
支付的各项税费		150,874.97	601,371.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	1,385,133.28	2,583,134.75
经营活动现金流出小计		5,624,385.95	8,214,617.81
经营活动产生的现金流量净额	五、35	356,522.29	1,323,795.32
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	五、34	1,369,634.99	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,369,634.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		676,678.57	1,255,944.51
投资支付的现金		300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		976,678.57	1,255,944.51
投资活动产生的现金流量净额		392,956.42	-1,255,944.51
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	五、34	3,314,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,314,000.00	
偿还债务支付的现金		85,876.74	150,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,054.37	88,167.91
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	五、34	5,413,734.05	258,220.00
筹资活动现金流出小计		5,577,665.16	496,387.91
筹资活动产生的现金流量净额		-2,263,665.16	-496,387.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,514,186.45	-428,537.10
加：期初现金及现金等价物余额	五、35	1,841,758.22	584,625.47
六、期末现金及现金等价物余额	五、35	327,571.77	156,088.37

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：王朝晖

会计机构负责人：罗嘉妍

(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		5,558,636.98	5,864,552.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		205.29	2,706,533.36
经营活动现金流入小计		5,558,842.27	8,571,086.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,863,350.65	1,969,482.26
支付给职工以及为职工支付的现金		743,677.46	787,606.29

支付的各项税费		150,156.08	453,915.63
支付其他与经营活动有关的现金		5,292,795.05	4,438,775.87
经营活动现金流出小计		8,049,979.24	7,649,780.05
经营活动产生的现金流量净额		-2,491,136.97	921,306.14
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		1,450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,450,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			672,580.51
投资支付的现金		300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		300,000.00	672,580.51
投资活动产生的现金流量净额		1,150,000.00	-672,580.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,314,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,314,000.00	
偿还债务支付的现金		85,876.74	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,054.37	88,167.91
支付其他与筹资活动有关的现金		3,263,734.05	
筹资活动现金流出小计		3,427,665.16	238,167.91
筹资活动产生的现金流量净额		-113,665.16	-238,167.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,454,802.13	10,557.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,548,248.19	29,975.5
六、期末现金及现金等价物余额		93,446.06	40,533.22

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：王朝晖

会计机构负责人：罗嘉妍

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3
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

1、 会计政策变更

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),规定其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

由于本公司为新三板挂牌公司,应参考其他境内上市企业,故本公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则。

(2) 执行新的报表格式导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),本公司据此进行财务报表格式调整。

2、 合并报表的合并范围

为改善公司运营情况,2019 年 4 月 30 日经 2018 年年度股东大会同意,公司将持有亏损子公司广州冬逸电影院有限公司的 60% 股权出让给珠海诚丰文旅发展有限公司。本期报告不再将该公司列入公司的合并范围。

3、 长期资产

为改善公司运营情况,经 2019 年 4 月 30 日 2018 年年度股东大会同意,公司将持有广州冬逸电影院有

限公司的 60%股权以 180 万元对价出让给珠海诚丰文旅发展有限公司，截止报告期该笔款项已收到 145 万元。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

1、 公司概况

(1) 历史沿革

广州盛世传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）原名广州市邑传广告有限公司（以下简称“邑传广告”），成立时注册资本为 50.00 万元，其中段娟出资 40.00 万元、谭湘娣出资 10.00 万元，于 2009 年 3 月 30 日取得了由广州市工商行政管理局天河分局核发的营业执照。上述注册资本业经广州中宇信会计师事务所有限公司中宇信会验字（2009）A03035 号验资报告验证。

2012 年 2 月 20 日，经股东会议决议，段娟和谭湘娣将其持有的全部股份分别转让给杨丽珍、严锦山与廖杏宜三人，本公司注册资本仍为 50.00 万元。转让完成后，邑传广告的股权结构为：严锦山 80.00%、杨丽珍 10.00%、廖杏宜 10.00%，于 2012 年 3 月 1 日完成了工商变更登记。

2014 年 4 月 22 日，经股东会议决议，严锦山将其持有的部分股权转让给林志铭，廖杏宜将其持有的全部股份给林志铭，本公司注册资本仍为 50.00 万元。转让完成后，邑传广告的股权结构为：林志铭 70.00%、严锦山 20.00%、杨丽珍 10.00%，于 2014 年 4 月 29 日完成了工商变更登记。

2014 年 8 月 4 日，经股东会议决议，严锦山和杨丽珍将其持有的全部股份转让给林志铭，本公司注册资本仍为 50.00 万元，转让完成后，邑传广告的股权结构为：林志铭 100.00%，于 2014 年 8 月 18 日完成了工商变更登记。

2015 年 1 月 9 日，经股东会议决议，林志铭将其持有的全部股份分别转让给严锦山和杨丽珍。本公司注册资本仍为 50.00 万元，转让完成后，邑传广告的股权结构为：严锦山 90.00%、杨丽珍 10.00%，于 2015 年 1 月 14 日完成了工商变更登记。

2015 年 6 月 1 日，经股东会议决定，杨丽珍将其持有的全部股份转让给王朝晖，严锦山将持有的部分股份转让给王朝晖；同时，邑传广告注册资本由 50.00 万元增资至 1,000.00 万元。新增的出资由王朝晖以货币出资 6,650,000.00 元，严锦山以货币出资 2,850,000.00 元，上述增资业经恒越会计师事务所有限公司恒越会验（2015）A568 号验资报告验证，增资完成后，邑传广告的股权比例为：王朝晖 70.00%、严锦山 30.00%，于 2015 年 6 月 3 日完成了工商变更登记。

2015 年 6 月 19 日，本公司名称由“广州市邑传广告有限公司”更名为“广州盛世传媒有限公司”。

2016 年 1 月 28 日，根据广州盛世传媒有限公司整体变更设立为广州盛世传媒股份有限公司发起人协议的规定，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2015 年 10 月 31

日账面净资产 11,134,182.19 元，按 1:0.8981 的比例折股整体变更设立为股份有限公司。其中：注册资本为 10,000,000.00 元，其余 1,134,182.19 元作为资本公积。本公司 1,000.00 万元股本业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所致同验字（2016）第 440FB0005 号验证。

2016 年 2 月 22 日，本公司名称由“广州盛世传媒有限公司”更名为“广州盛世传媒股份有限公司”，广州市工商行政管理局天河分局核准了以上工商变更登记，换发了统一信用代码为 914401016876501641 的《企业法人营业执照》。

（2）公司基本组织架构

本公司建立了股东会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立了总经理办公室、人力资源部，财务部，创作部，营销策划部，客户服务部、董事会办公室等部门。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司拥有广东盛世影业有限公司的 98% 股权（以下简称“广东盛世”）、佛山市夏羽电影院有限公司的 70% 股权，全资拥有广州盛世国际旅行社有限责任公司（原广州市盛世旅游科技有限责任公司）等 3 家子公司。其中广东盛世 2018 年 6 月新增子公司广州盛世体育产业发展有限公司并持有 100% 股权。

（3）公司经营范围及主要产品

本公司及子公司主要产品及提供服务包括：设计、制作、发布、代理国内外各类广告；媒体宣传；网络营销；影视策划；活动策划；电影制作与发行等。

本公司经营范围：企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；广告业；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；策划创意服务；企业形象策划服务；公司礼仪服务；市场营销策划服务；舞台表演艺术指导服务；室内装饰设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；多媒体设计服务；文化娱乐经纪人；体育经纪人；影视经纪代理服务；电影制片，电影发行，电影放映，电影投资，电视剧投资，电视剧制作，电视节目策划，电视节目制作，微电影制作，设计、制作、代理国内外广告，影视剧音像制品引进，文化活动策划，文化艺术交流，影院建设，影院投资管理，为游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并范围，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

1、本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、本财务报表以持续经营为基础列报。

3、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、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账计提政策以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、10 和附注三、21。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度为会计年度，本会计期间为 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，

应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司

间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。一金融工具的确认和终止确认成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

A、金融资产分类和计量

金融资产于初始确认时根据企业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分类为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

B、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

C、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：

管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

D、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

F、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

G、金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

H、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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

I、以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

J、金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指公司按照实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，

采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据、应收账款无论是否包含重大融资成分，公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加，对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其中，银行承兑票据通常不确认预期信用损失。商业承兑汇票及应收账款参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。其中，代扣代缴社保、保证金通常不确认预期信用损失。

K、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

L、金融资产转移

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

9、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方	关联方的应收款项	不计提
押金、保证金、员工借支款	款项性质	不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为影视剧类存货和非影视剧类存货两大类。

影视剧类存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

期初非影视剧类存货为影院库存商品，主要包括影院出售给观众饮料，零食及视频眼镜等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。非影视剧类存货等发出时采用月末一次加权平均法计价。影视剧类存货计价方法如下：

①本公司与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

C. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣

告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须

经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、17。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使 用 年 限 (年)	残 值 率 %	年 折 旧 率 %
机器设备	5、10	10	18、9
办公设备	3	5	31.67

运输设备	4	5	23.75
其他设备	8	10	11.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产或长期待摊费用。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

本公司无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3	直线摊销	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，

与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

17、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

租入固定资产的装修支出，按剩余租赁期与尚可使用年限孰短确认摊销期限。

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供

给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账

面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）公司具体的收入确认原则如下

①广告代理业务

公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。

②广告制作

广告制作收入在制作项目完成且经甲方验收后确认收入。

③影视收入

电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，电影于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经交付，且与交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认；

电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方后、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入的实现。

④电影放映票房收入

销售的电影票款在观众入场观看电影时确认为电影放映票房收入，影院以实际销售取得的票房收入扣除增值税后确认为电影放映收入。

⑤卖品收入

卖品收入具体包括影院销售的爆米花、可乐饮料、眼镜等。影院在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给消费者、影院既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认卖品收入的实现。

⑥旅游服务收入

旅游服务收入在旅游活动已经结束时确认收入。收入具体确认时间为：合作旅行社组织国内旅游者在境外旅游，旅行团旅行结束返回时。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产

使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(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) 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，本集团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。

26、重要会计政策、会计估计的变更

A、重要会计政策变更

(1) 财政部于 2019 年 4 月发布的《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，并废止了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行追溯调整列报。

(2) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月

1 日起施行，并规定涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益金额。

B、重要会计估计变更

公司报告期内无重要会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
文化事业建设费	广告业务的营业额	3
电影专项资金	电影院电影票房收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

根据财税(2019)13号文《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2019年1月1日起，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为2019年1-6月，附注中期末指2019年6月30日，本期特指2019年1-6月。期初指2018年12月31日，上期特指2018年1-6月。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	74,430.63	9,554.67
银行存款	253,141.14	1,814,278.54
其他货币资金	200,000.00	217,925.01
合计	527,571.77	2,041,758.22

说明：因合并范围变更，导致期初影响额为：8万元，本期支付夏羽电影院工程款超过200万元。

期末，本公司受到限制的款项如下：

项目	期末数	期初数
旅游专项保证金	200,000.00	200,000.00

2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收账款	2,281,868.00	5,327,963.46

说明：因合并范围变更，导致期初影响额为：15.93万元。收回海南白马传媒广告有限公司499万元导致应收账款余额变动超过30%。

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	2,281,868.00	100.00	0.00	0.00	2,281,868.00
组合小计	2,281,868.00	100.00	0.00	0.00	2,281,868.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,281,868.00	100.00	0.00	0.00	2,281,868.00

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	5,750,048.37	100.00	422,084.91	7.34	5,327,963.46
组合小计	5,750,048.37	100.00	422,084.91	7.34	5,327,963.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	5,750,048.37	100.00	422,084.91	7.34	5,327,963.46

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	2,281,868.00	100.00%	0.00	0.00	2,281,868.00
1至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	-
合 计	2,281,868.00	100.00	0.00	0.00	2,281,868.00

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	5,256,230.37	91.41	157,686.91	3.00	5,098,543.46
1至2年	232,325.00	4.04	46,465.00	20.00	185,860.00
2至3年	87,120.00	1.52		50.00	43,560.00
3年以上	174,373.00	3.03	174,373.00	100.00	-
合 计	5,750,048.37	100.00	422,084.91	5.40	5,327,963.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销坏账准备 257,067.81 元，转回 165,017.10 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备 期末余额
中山明爱医疗投资有限公司	2,250,000.00	98.45	0.00
美的置业集团有限公司	31,868.00	1.55	0.00
合 计	2,281,868.00	100.00	0.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,427,014.57	97.45	109,940.31	74.66
1 至 2 年	37,322.30	2.55	37,322.30	25.34
2 至 3 年	-	-	-	-
合 计	1,464,336.87	100.00	147,262.61	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末 余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
深圳市宝易华装饰设计工程有限公司	470,000.00	20.60
广州裕资钢结构工程有限公司	300,000.00	13.15
广东德臻消防机电工程有限公司从化分公司	109,840.00	4.81
广州市伟捷电脑科技有限公司	100,000.00	4.38
广东汇艺文化传播有限公司	80,000.00	3.50
合 计	1,059,840.00	46.44

说明：预付账款的增加，主要来自于夏羽电影院的施工。

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	5,079,167.22	1,021,437.08

说明：因合并范围变更，广州冬逸电影院有限公司与母公司的往来资金 4,411,884.21 元期末未进行抵销。

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	364.00	0.00	364.00	100.00	-
往来款	4,761,884.21	93.75%			4,761,884.21
押金、保证金、员工借支款	317,283.01	6.25%	-	-	317,283.01
组合小计	5,079,531.22	100.00	364.00	0.00	5,079,167.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-
合 计	5,079,531.22	100.00	364.00	100.00	5,079,167.22

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	364.00	0.00	364.00	0.00	-
往来款	-	-	-	-	-
押金、保证金、员工借支款	1,021,437.08	93.74	-	-	1,021,437.08
组合小计	1,021,801.08	93.74	364.00	0.00	1,021,437.08

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	68,200.00	6.26	68,200.00	100.00	-
合 计	1,090,001.08	100.00	68,564.00	100.00	1,021,437.08

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3年以上	364.00	0.01	364.00	100.00%	-
合 计	364.00	100.00	364.00		-

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3年以上	364.00	100.00	364.00	100.00	-
合 计	364.00	100.00	364.00		5,079,167.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金	314,283.01	978,811.00
代缴个税	0.00	68,200.00
代垫款	0.00	34,521.84
备用金	3,000.00	8104.24
设备维护费	364.00	364.00
往来款	4,761,884.21	0.00
合 计	5,079,531.22	1,090,001.08

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
广州冬逸电影院有限公司	往来	4,411,884.21	1~3年	86.86	-
珠海诚丰文旅有限公司	往来	350,000.00	1~2年	6.89	-
佛山市银河海岸物业投资管理有限公司	押金	160,000.00	2~3年	3.15	-
彭莉	押金	141,586.00	2~3年	2.79	-
员工借支	备用金	3,000.00	1~2年	0.00	-
合 计		5,066,470.21		99.75	-

5、存货

(1) 存货分类

存 货 种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账 面 价 值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	530,000.00	530,000.00	-	530,000.00	530,000.00	-
在产品	3,300,000.00	3,300,000.00	-	3,300,000.00	3,300,000.00	-
库存商品	3,284,929.88	3,284,929.88	-	3,359,060.74	3,284,929.88	74,130.86
劳务成本	-	-	-	68,626.01	-	68,626.01
合 计	7,114,929.00	7,114,929.00	-	7,257,686.75	7,114,929.88	142,756.87

(2) 存货跌价准备

存货名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回 或转销	其他	

存货名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回 或转销	其他	
原材料：						
剧本《我是红球》	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
剧本《沙煎鱼》	30,000.00	-	-	-	-	30,000.00
原材料小计	530,000.00	-	-	-	-	530,000.00
在产品：						
电影《铁壁岚之拳》制片款	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
电影《我是红球》制片款	300,000.00	-	-	-	-	300,000.00
在产品小计	3,300,000.00	-	-	-	-	3,300,000.00
库存商品：						
电影《再见爸爸》	2,369,747.61	-	-	-	-	2,369,747.61
电影《美女足球队》	915,182.27	-	-	-	-	915,182.27
库存商品小计	3,284,929.88	-	-	-	-	3,284,929.88
合 计	7,114,929.88	-	-	-	-	7,114,929.88

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	17,186.37	17,186.37
预缴所得税	0.00	5,073.32
合 计	17,186.37	22,259.69

7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	532,269.91	3,295,695.02

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,750,150.00	722,921.67	422,269.82	535,086.00	4,430,427.49
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,750,150.00	-	323,007.81	385,086.00	3,458,243.81
4. 期末余额	-	722,921.67	99,262.01	150000.00	972,183.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	574,610.10	325,950.85	128,770.42	105,401.10	1,134,732.47
2. 本期增加金额		57,231.28	15,312.53	8,929.98	81,473.79
(1) 计提	-	57,231.28	15,312.53	8,929.98	81,473.79
3. 本期减少金额	574,610.10	-	116,001.70	85,680.69	776,292.49
4. 期末余额	-	383,182.13	28081.25	28,650.39	439,913.77
三、账面价值					
1. 期末账面价值	-	339,739.54	71,180.76	121,349.61	532,269.91
2. 期初账面价值	2,175,539.90	594,151.25	594,151.25	429,684.90	3,295,695.02

说明：盛世传媒抵押贷款购置运输设备-商务车，贷款方为梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，抵押物为合同项下贷款所购车辆，贷款及抵押金额为432,600元，贷款期限36个月，截止本期期末已偿还15个月，公司实际控制人王朝晖为上述贷款金额无偿提供连带责任担保。

因合并范围的变更，影响期初账面余额：3,458,243.81元，累计折旧：776,292.49元。

8、在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	10,965,562.05	10,488,883.48

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
影院装修工程	4,478,117.05	-	4,478,117.05	4,001,438.48	-	4,001,438.48
影院融资租赁设备	6,487,445.00	-	6,487,445.00	6,487,445.00	-	6,487,445.00
合 计	10,965,562.05	-	10,965,562.05	10,488,883.48	-	10,488,883.48

说明：夏羽电影院自 2018 年开始筹建。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件
一、账面原值	
1. 期初余额	-
2. 本期增加金额	200,000.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 期末余额	200,000.00
二、累计摊销	
1. 期初余额	-
2. 本期增加金额	33,333.30
(1) 计提	33,333.30
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	33,333.30
三、账面价值	
1. 期末账面价值	166,666.7
2. 期初账面价值	-

说明：本年度新增“佰利达”台球项目的软件。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初 余额	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	期末 余额
广东盛世影业有限公司	32,083.34	-	-	32,083.34

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初 余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末 余额
广东盛世影业有限公司	32,083.34	-	-	32,083.34

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
工程装修	2,131,244.04		33,848.24	2,028,259.60	69,036.20

说明：因合并范围的变更，影响期初余额 2,028,259.60 元。

12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳 税暂时性差 异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差 异	递延所得税 资产/负债
递延所得税资产：				
信用减值准备	441,217.48	104,380.28		
资产减值准备			442,448.91	105,612.23

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,183,129.88	7,183,129.88
可抵扣亏损	4,884,472.58	4,884,472.58
合 计	12,067,602.46	12,067,602.46

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2020 年	163,923.57	163,923.57
2021 年	754,693.43	754,693.43
2022 年	1,394,929.30	1,394,929.30
2023 年	2,570,926.28	2,570,926.28
合 计	4,884,472.58	4,884,472.58

13、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
无形资产预付款	16,486.00	54,338.00

14、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	2,542,467.23	4,753,409.43

说明：因合并范围的变更，影响期初余额 428,184.25 元。

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
广告发布费		1,991,078.30
工程款	1,959,897.75	1,987,500.00
设备款	150,000.00	150,000.00
租金及水电费	432,569.48	432,569.48
票房分成款		123,663.66
服务费		44,968.00
货款		23,629.99
合 计	2,542,467.23	4,753,409.43

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
-----	-----	------------

设备款	150,000.00	未最终结算
合 计	150,000.00	

15、预收款项

项 目	期末数	期初数
预收服务费	-	845,283.02
预收旅游款	227,066.82	225,891.47
影院会员卡充值费	-	162,204.54
平台结算款	21.19	12,930.69
包场款及租金	-	2,556.07
电影发行费	215,000.00	-
合 计	442,088.01	1,248,865.79

账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
预收旅游款	70,475.12	尚未结算的项目

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	291,422.71	1,453,423.86	1,056,558.70	688,287.87
合 计	291,422.71	1,453,423.86	1,056,558.70	688,287.87

说明：计提尚未发放的薪酬 688,287.87 元。

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	291,422.71	1,234,023.04	837,157.88	688,287.87
职工福利费	-	1,307.82	1,307.82	-
社会保险费	-	192,900.91	192,900.91	-
其中：1. 医疗保险费	-	50,741.03	50,741.03	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2. 工伤保险费	-	1,335.98	1,335.98	-
3. 生育保险费	-	7,889.12	7,889.12	-
住房公积金	-	55,146.48	55,146.48	-
合 计	291,422.71	1,483,378.25	1,086,513.09	688,287.87

17、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	74,377.73	277,972.97
企业所得税	42,719.86	47,150.20
个人所得税	155,422.52	53,293.82
文化事业建设费	63,591.13	68,643.91
电影专项资金		15,318.26
城市维护建设税	146.42	5,782.50
教育费附加	104.59	4,128.03
合 计	336,362.25	472,289.69

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	5,320.00	71,854.25
其他应付款	4,712,033.62	7,192,151.06
合 计	4,717,353.62	7,264,005.31

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,320.00	5,320.00
向关联方借款应付利息	0.00	66,534.25
合 计	5,320.00	72,186.75

说明：因合并范围的变更，影响期初值 66,534.25 元。

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来款	3,754,921.86	6,497,711.91
单位往来款	918,897.03	600,700.00
其他	43,534.73	93,739.15
合 计	4,717,353.62	7,192,151.06

说明：因合并范围的变更，影响期初值：66,534.25 元

(3) 超过一年的其他重要应付款

项 目	期末数	期初数
严锦山	0.00	10,281.60
王朝忠	0.00	8,500.00
合 计	0.00	18,781.60

说明：因合并范围变更，

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,250,000.00	2,400,000.00
一年内到期的长期应付款	2,112,431.47	2,112,431.47
合 计	4,362,431.47	4,512,431.47

说明：公司暂无流动性风险，大股东承诺公司到期未能支付时，将提供财务资助。

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,250,000.00	2,400,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	1,973,012.76	1,973,012.76
分期付款购入固定资产	139,418.71	139,418.71

合 计	2, 112, 431. 47	2, 112, 431. 47
-----	-----------------	-----------------

20、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	3, 141, 846. 86	3, 904, 753. 40

21、股本

股 东 名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
王朝晖	6, 650, 000. 00	66. 50	-	420, 000. 00	6, 230, 000. 00	62. 30
严锦山	2, 850, 000. 00	28. 50	-	-	2, 850, 000. 00	28. 50
刘纬瑜	500, 000. 00	5. 00	420, 000. 00	-	920, 000. 00	9. 20
合计	10, 000, 000. 00	100. 00	420, 000. 00	420, 000. 00	10, 000, 000. 00	100. 00

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5, 003, 557. 18	-	-	5, 003, 557. 18

23、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	-11, 771, 373. 20	-5, 675, 002. 87
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	-11, 771, 373. 20	-5, 675, 002. 87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1, 654, 166. 62	-6, 096, 370. 33
期末未分配利润	-10, 117, 206. 58	-11, 771, 373. 20

24、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
主营业务	3, 302, 308. 50	73, 705. 23	6, 276, 048. 88	3, 218, 258. 42

公司本年度以高毛利的策划业务为主，广告发布业务为辅。

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告业务	-	-	3,192,835.86	364,870.00
活动和代言	-	-	5,400.00	-
电影放映	-	-	2,527,644.95	2,733,230.38
销售或其他	1,052,308.50	73,705.23	550,168.07	120,158.04
策划业务	2,250,000.00	-	-	-
合 计	3,302,308.50	73,705.23	6,276,048.88	3,218,258.42

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	923.51	12,344.91
教育费附加	395.79	5,290.67
地方教育费附加	263.86	3,527.12
文化事业建设费	18,538.80	73,073.22
合 计	20,121.96	94,250.92

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
票房补差额	-	-

说明：报告期没有发生额。

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,244,023.04	1,126,039.72
租赁费	384,349.99	442,754.28
中介费用	296,905.66	388,679.24

项 目	本期发生额	上期发生额
水电费	5,078.38	105,861.73
社会保险费	147,097.98	143,254.05
保洁费	4,000.00	115,600.00
办公费用	104,872.01	84,079.32
物业管理费	56,994.70	57,245.64
折旧费	81,473.79	74,046.94
差旅交通费	28,477.49	24,160.12
咨询服务费	92,037.94	80,188.68
装修费用		28,290.20
电话及网络使用费	1,297.14	32,760.80
低值易耗品	-	42,796.90
汽车使用费	122,569.56	47,719.90
公积金	55,146.48	25,976.00
业务招待费	36,004.45	15,313.90
福利费	15,849.32	18,051.36
无形资产摊销	33,333.30	2,433.61
长期待摊费用摊销	33,948.24	
系统租用费	125,000.00	
其他	2,912.26	4,791.00
合 计	2,871,371.73	2,860,043.39

说明：因合并范围的变更，本期水电费、电话网络等费用存在较大的差异。2018年购置的汽车本年度完成车辆登记，导致费用增加。

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	78,054.37	96,862.61
减：利息收入	257.59	1,006.74
手续费及其他	14,565.10	17,761.09

合 计	92,361.88	113,616.96
-----	-----------	------------

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-165,017.10	-
存货跌价损失	-	-246,634.20
合 计	-165,017.10	-246,634.20

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	1,287,316.93	0.00
合 计	1,287,316.93	0.00

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	0.67	49.35
合 计	0.67	39.35

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
违反安全生产罚款	-	8,000.00
其他	75.80	-
合 计	75.80	8,000.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,793.18	154,225.74
递延所得税费用	-	61,658.52
合 计	47,793.18	215,884.26

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,697,006.60	228,562.74
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	424,251.65	57,140.69
不可抵扣的成本、费用和损失	0.00	3,531.35
对以前期间当期所得税的调整		11,371.75
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	136,559.76	143,840.47
非应税收入	-321,829.23	
适用不同税率的影响	-191,189.00	
所得税费用	47,793.18	215,884.26

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,506.63	87,444.20
利息收入	259.59	1,006.74
其他	-	-
合 计	3,766.22	88,450.94

(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
付现费	1,299,912.15	1,875,331.22
往来款	85,221.13	707,803.53
合 计	1,385,133.28	2,583,134.75

(3) 处置子公司及其营业单位收到的现金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
冬逸期初现金余额	-80,365.01	0.00

收到的处置款	1,450,000.00	0.00
合 计	1,369,634.99	0.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
王朝晖	3,314,000.00	0.00
合 计	3,314,000.00	0.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
王朝晖	5,153,734.05	0.00
刘炜瑜	260,000.00	0.00
合 计	5,413,734.05	0.00

35、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	1,649,213.42	12,678.48
加：信用减值损失\资产减值损失	-165,017.10	-246,634.2
固定资产折旧	81,473.79	257,741.49
无形资产摊销	33,333.30	2,433.61
长期待摊费用摊销	33,948.24	345,541.70
财务费用（收益以“-”号填列）	78,054.37	96,862.61
投资损失	-1,287,316.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,231.95	61,658.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	142,756.87	9,183.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,445,384.02	-1,811,503.86

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,656,539.64	2,595,833.01
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	356,522.29	1,323,795.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
融资租入固定资产		0
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	327,571.77	156,088.37
减: 现金的期初余额	1,841,758.22	584,625.47
现金及现金等价物净增加额	-1,514,186.45	-428,537.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	327,571.77	1,841,758.22
其中: 库存现金	74,430.63	9,554.67
可随时用于支付的银行存款	253,141.14	1,814,278.54
可随时用于支付的其他货币资金		17,925.01
二、期末现金及现金等价物余额	327,571.77	1,841,758.22

六、合并范围的变动

广州冬逸电影院有限公司由本公司(占60%股权)与珠海诚丰文旅有限公司(占40%股权)共同持有的位于从化地区电影院,基于本公司的运营发展需要,经2018年度股东大会审议通过,本公司将所持有60%的全部股权,转让给珠海诚丰文旅有限公司,实际对价180万元。已于2019年6月30日前交割实际管理权,目前交割款余下35万元,将于下半年收回。由此,广州冬逸电影院有限公司不纳入本次半年度报告的合并范围。

七、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	

广东盛世影业有限公司	广东广州	广东佛山	影视传媒	98.00	-	非同一控制下的企业合并
广州盛世国际旅行社有限责任公司	广东广州	广东广州	旅游代理	100.00	-	投资设立
佛山市夏羽电影院有限公司	广东佛山	广东佛山	电影放映	70.00	-	投资设立

说明：2018年4月19日，本公司控股子公司广州市盛世旅游科技有限责任公司更名为广州盛世国际旅行社有限责任公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东盛世影业有限公司	2.00	107,343.46	-	107,343.46
佛山市夏羽电影院有限公司	30.00	0.00	-	0.00

八、金融工具及风险管理

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

（二）流动风险

流动风险，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。

或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

（三）市场风险

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

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为王朝晖。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
王朝晖	董事长、总经理、股东
严锦山	股东
刘炜瑜	股东
杨乾坤	董事
王朝忠	董事

5、关联交易情况

(1) 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
王朝晖、严锦山	3,000,000.00	2016-7-19	2020-1-18	否
王朝晖	432,600.00	2018-3-15	2021-3-15	否

说明：中国银行股份有限公司广州海珠支行贷款合同为保证合同，合同约定借款 500.00 万元，于 2017 年 9 月 13 日前提清款项，累计提款 300 万元，借款期限为 36 个月，划分为长期借款合同。合同约定：按季结息，利率为中国银行贷款基准利率上浮 40%，自首次提用贷款之日起每半年偿还贷款本金 5%，严锦山、王朝晖以广州盛世传媒股份有限公司 12%、28%的股份提供担保。该款项获得中国银行股份有限公司广州海珠支行展期 6 个月。担保继续有效。

梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司与本公司签订的汽车贷款抵押合同为保证合同，合同约定贷款金额为 432,600.00 元，于 2018 年 4 月起分 36 期偿还贷款，按月还款，每月还款金额为 14,312.79 元。王朝晖为此次汽车贷款抵押合同提供担保。

6、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	王朝晖	3,424,640.26	5,264,374.31
其他应付款	严锦山	330,281.60	330,281.60
其他应付款	刘炜瑜	0.00	260,000.00
其他应付款	杨乾坤	0.00	634,556.00
其他应付款	王朝忠	0.00	8,500.00
应付利息	杨乾坤	0.00	66,534.25

说明：因合并范围变更，关联方杨乾坤、王朝忠与广州冬逸电影院有限公司的往来并未纳入合并范围。本期接受关联方王朝晖财务资助：3,314,000.00 元，累计归还关联方合计：5,413,734.05.00 元，其中王朝晖 5,153,734.05 元，刘炜瑜 260,000.00 元。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	1,520,881.43	1,997,560.00
对外投资承诺	12,100,000.00	12,100,000.00

说明：

①购建长期资产承诺为子公司佛山市夏羽电影院有限公司已签约但尚未于财务报表中确认的装修工程款。

②对外投资承诺：根据子公司佛山市夏羽电影院有限公司章程约定，本公司应于 2046 年 12 月 31 日前缴足认缴出资额 210 万元。

③对外投资承诺：根据孙公司广州盛世体育产业发展有限公司章程约定，本公司子公司广东盛世影业有限公司应于 2048 年 6 月 1 日缴足出资额 1,000 万元。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	2,003,400.00	2,668,500.00
资产负债表日后第 2 年	1,020,000.00	2,330,708.00
资产负债表日后第 3 年	595,000.00	1,803,725.61
以后年度	1,615,000.00	6,315,542.04
合 计	4,315,400.00	13,118,475.65

说明：因合并范围变更，降低了公司不可撤销经营租赁的最低租赁付款额。

(3) 其他承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收账款	2,281,868.00	5,168,630.90

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	2,281,868.00	100.00	-	-	2,281,868.00
组合小计	2,281,868.00	100.00	-	-	2,281,868.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	2,281,868.00	100.00	-	-	2,281,868.00

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	5,585,788.00	100.00	417,157.10	7.47	5,168,630.90
组合小计	5,585,788.00	100.00	417,157.10	7.47	5,168,630.90

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合 计 5,585,788.00 100.00 417,157.10 7.47 5,168,630.90

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,281,868.00	100.00	-	-	2,281,868.00
合 计	2,281,868.00	100.00	-	-	2,281,868.00

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,091,970.00	91.16	152,759.10	3.00	4,939,210.90
1 至 2 年	232,325.00	4.16	46,465.00	20.00	185,860.00
2 至 3 年	87,120.00	1.56	43,560.00	50.00	43,560.00
3 年以上	174,373.00	3.12	174,373.00	100.00	-
合 计	5,585,788.00	100.00	417,157.10	7.47	5,168,630.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

说明：本期核销坏账准备 252,140.00 元，转回 165,017.10 元。。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中山明爱医疗投资有限公司	2,250,000.00	98.45	-
美的置业集团有限公司	31,868.00	1.55	-
合 计	2,281,868.00	100.00	-

2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

其他应收款	10,025,864.77	7,537,765.87
-------	---------------	--------------

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	364.00	-	364.00	100.00	-
关联方往来款	9,455,561.11	94.31	-	-	9,455,561.11
投资转让款	350,000.00	3.49	-	-	350,000.00
押金、保证金、员工借支款	220,303.66	2.20	-	-	220,303.66
组合小计	10,026,228.77	100.00	-	-	10,025,864.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	10,026,228.77	100.00	-	-	10,025,864.77

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	364.00	-	364.00	100.00	-
关联方	7,349,326.21	97.50	-	-	7,349,326.21
押金、保证金、员工借支款	188,439.66	2.50	-	-	188,439.66
组合小计	7,538,129.87	100.00	364.00	-	7,537,765.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,538,129.87	100.00	364.00	100.00	7,537,765.87

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3年以上	364.00	100.00	364.00	100.00	-
合 计	364.00	100.00	364.00	100.00	-

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3年以上	364.00	100.00	364.00	100.00	-
合 计	364.00	100.00	364.00	100.00	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

说明：本期计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

关联方往来款	9,455,561.11	7,349,326.21
押金、保证金	167,886.00	167,886.00
代垫款	52,053.66	20,553.66
设备维护费	364.00	364.00
投资转让款	350,000.00	-
备用金	-	-
合 计	10,025,864.77	7,538,129.87

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
佛山市夏羽电影院有限公司	往来款	4,560,876.79	1年以内	45.49	-
广州冬逸电影院有限公司	往来款	4,411,884.21	1~3年	44.00	-
广州盛世体育产业发展有限公司	往来款	432,800.11	1年以内	4.32	-
珠海诚丰文旅有限公司	投资转让款	350,000.00	1年以内	3.49	-
彭莉	押金	141,586.00	2~3年	1.41	-
合 计		9,897,147.11		98.71	-

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	10,000,000.00	-	10,000,000.00	11,800,000.00	-	11,800,000.00

(1) 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	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
广东盛世影业有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

说明：因出售广州冬逸电影院有限公司 60%股权 180 万元，导致比去年同期下降 180 万元。

4、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
主营业务	3,100,000.00	73,092.03	3,198,235.86	364,870.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处理损益	1,287,316.93	
其他营业外收入和支出	-75.13	
非经常性损益总额	1,287,241.80	
减：非经常性损益的所得税影响数	-	
非经常性损益净额	1,287,241.80	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,287,241.80	

2、净资产收益率和每股收益

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	40.75	0.17	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.04	-

广州盛世传媒股份有限公司

2019年9月20日