



上海新文化传媒集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-085

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨震华、主管会计工作负责人徐敏芝及会计机构负责人(会计主管人员)吴涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经营中可能面临的风险情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
新文化、公司、本公司、发行人	指	上海新文化传媒集团股份有限公司
渠丰国际	指	上海渠丰国际贸易有限公司
郁金香、郁金香传播	指	郁金香广告传播（上海）有限公司
达可斯	指	沈阳达可斯广告有限公司
PDAL	指	PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期	指	2020 年 1-6 元月份
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新文化	股票代码	300336
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海新文化传媒集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新文化		
公司的外文名称（如有）	Shanghai New Culture Media Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NCG		
公司的法定代表人	杨震华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张津津	
联系地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室	
电话	021-65871976	
传真	021-65873657	
电子信箱	xinwenhua@ncmedia.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	213,802,770.30	272,661,999.54	-21.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-97,777,785.33	51,731,814.03	-289.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-100,862,109.77	36,818,387.58	-373.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,318,335.06	10,789,860.27	-594.15%
基本每股收益（元/股）	-0.1213	0.0642	-288.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.1213	0.0642	-288.94%
加权平均净资产收益率	-4.93%	1.72%	下降 6.65 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,393,378,924.76	3,256,479,044.52	4.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,920,241,495.07	2,025,282,620.81	-5.19%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	208,927.56	固定资产报废处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,189,033.12	政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-360,469.56	金融资产公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	344,610.10	主要为违约补偿收入及公益捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,995,163.49	主要为进项税加计扣除
少数股东权益影响额（税后）	292,940.27	
合计	3,084,324.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求

公司主要从事电视剧、电影等内容产品的投资、制作、发行及衍生业务以及基于户外LED大屏幕资源所拓展的线上线下媒体运营、媒体资源开发和广告发布业务。公司内容业务在产业链中立足于精品内容的生产，盈利模式以投资、制作、发行业务为切入点获得收益，广告业务在产业链立足于广告策划、代理、投放环节，盈利模式以为品牌提供全案策划及线上线下互动的广告投放服务为收入；同时以股权投资整合上下游资源，获得财务收益。

报告期内，公司营业总收入21,380.28万元，较上年同期下降21.59%；营业利润-10,014.20万元，较上年同期下降236.55%；利润总额为-9,958.85万元，较上年同期下降236.07%；归属于上市公司股东的净利润为-9,777.78万元，较上年同期下降289.01%。收入及营业利润下降的原因是受疫情影响，LED屏幕广告投放收入下降，公司为了保持已有阵地资源，报告期内依旧照常支付LED大屏成本。同时，影视业务主要为库存剧的再发行，新项目尚在开发阶段，报告期内未达到确认收入的条件。

报告期内，公司营业收入及成本按行业和产品分类的构成情况：

按行业分类	2020年1-6月	
	收入（元）	成本（元）
影视行业	10,075,651.24	7,745,808.74
广告行业	201,538,027.34	237,162,554.10
其他行业	2,189,091.72	740,347.28
合计	213,802,770.30	245,648,710.12

按产品类型分类	2020年1-6月	
	收入（元）	成本（元）
影视内容	10,075,651.24	7,745,808.74
户外LED大屏	201,538,027.34	237,162,554.10
其他	2,189,091.72	740,347.28
合计	213,802,770.30	245,648,710.12

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内未发生重大变化。
固定资产	报告期内未发生重大变化。
无形资产	报告期内未发生重大变化。
在建工程	报告期内未发生重大变化。

货币资金	主要原因是报告期内新增银行融资所致。
应收票据	主要原因是报告期内票据承兑所致。
预付账款	主要原因是报告期内预付采购款增加所致。
其他应收款	主要原因是报告期内收回款项所致。
应付职工薪酬	主要原因是社保缓交，已计提尚未支付所致。
应交税费	主要原因是报告期内支付上年末计提的各项税费所致。
一年内到期的非流动负债	主要原因是一年内到期的长期借款重分类所致。
长期借款	主要原因是报告期内新增借款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
新文化传媒香港有限公司 100% 股权	设立	净资产人民币 908,211,002.06 元，资产总额人民币 1,062,956,904.41 元。	香港	自主经营	建立内控制度	净利润人民币 -461,085.22 元	44.00%	否

三、核心竞争力分析

（一）拥有“内容+渠道”的传媒产业链布局优势

公司通过影视和广告两大板块，利用自身资源优势和对市场需求的精准把握，构建了“内容+渠道”的传媒全产业链的布局。影视内容以市场客户和受众为导向，对影视行业上下游资源进行深度有效整合，确保从上游策划制作到下游发行销售与市场需求保持一致。经过多年发展与成熟运作，公司已积累了高效、稳健的影视领域运营经验，既有效控制了影视剧投资制作的风险，又确保各影视剧项目在市场上有影响力。渠道资源方面，公司通过旗下的郁金香品牌运营了全国一线的户外LED大屏媒体，在全国90多个城市运营超过200块大屏，覆盖领域广且大部分占据核心商圈，均是受客户长期追捧的户外优质屏媒资源。下一步，公司将会持续扩大在户外大屏幕广告业务方面的经营能力，将内容产品与旗下户外大屏广告资源相结合，进行影视内容的整合营销，结合互联网推广升级业务服务体系，打造具有线上线下互动效应的广告形态，形成市场上稀缺的“内容+渠道”商业模式。

（二）秉承“内容为王”的经营理念，打造“内容+宣发”的独特模式

公司始终坚持精品影视内容的开发与制作模式，重视互联网播放平台及新媒体的传播与合作。公司IP储备丰富，开发稳步推进，产品投放有序。经典IP项目电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）已经和爱奇艺签订合作协议，电影《美人鱼2》《轩辕剑》等正在排片和开发过程中；符合当下主流价值观且体现多元化视角的题材电视剧《亮剑之雷霆战将》《亲爱的设计师》等一系列项目均已进入发行排播阶段，预期2020-2021年播出。

公司通过与互联网播放平台展开多层次合作，整合旗下LED户外大屏广告业务提升影视内容的整合营销与发行能力，将影视内容制作产业与广告产业及渠道资源实现联动，公司旗下的大屏因其作为地标大屏而成为影视内容的重要展示渠道，给

予影视内容更好的传播体验。公司累积了多款优质影视作品及丰富的精品IP储备，包括《美人鱼》、《仙剑》、《大富翁》等知名作品，可通过影视赞助、特定场景植入、影剧官方自媒体创意内容发布等多样化营销方式实现全方位变现。公司广告业务已经呈现了“内容+宣发”业务模块整合创新，长期沉淀了影视、演艺、活动等优质资源，形成内容宣发切入内容投资、内容投资反哺内容宣发的生态闭环，“大文娱宣发”平台有助于公司扩大对内容产品的投资机会，在宣发促投资的基础上，获得更多的内容投资机会和市场话语权。

（三）股东资源优势凸显，公司品牌竞争力持续提升

公司在多年的经营实践中掌握了大量的媒体资源，并在运营管理、客户营销和管理系统建设等各方面积累了丰富的行业运作经验，在行业内外均有很高的知名度和认可度。引入双创母基金后，为公司带来更多资本优势和文化科创产业资源，有助于公司转型升级成为一家文化和科技紧密结合的平台型传媒集团。公司LED大屏正在不断向智能化、数字化升级，客户在投放效果上将达到新的体验高度，客户品牌可以更精准地传播，提高文化产品在消费者中的体验效果。新股东未来将持续对接科技和文创类资源，增强公司产品的市场竞争力，增强新文化品牌形象。

（四）吸引头部资源聚集，与各行业客户广泛合作

鉴于在业内的长期积累，公司拥有深厚的客户资源优势。长期以来，公司在影视剧行业深耕细作，与各大互联网播放平台、全国一线省级电视台等客户建立了良好的合作关系。与此同时，由于广告发布业务主要头部客户集中于国际、国内知名企业，积累了丰富的广告客户资源，主要包括互联网企业及汽车、金融、通信、酒类、化妆品、快消品、奢侈品等行业的一批中高端品牌。基于长期合作关系，公司深入了解广告主的实际投放需求，并围绕广告主的需求变化，向客户拓展新的广告业务形式。公司依托户外媒介资源，给客户id提供互联网广告，MCN直播带货等新媒体广告资源和产品，为客户提供线上线下全媒体广告投放服务，增加了客户的品牌投放效率。

（五）打造各类专业团队，各团队与销售团队紧密联动

公司深刻认识到人才的发展是公司持续、快速发展的根本保证。为此，公司根据自身特点建立了一套有效的人才管理机制，加强了人才的凝聚力和向心力。近年来公司围绕品牌客户、消费受众的需求，整合并组建了内容研发、销售发行、大文娱宣发、MCN业务团队。为实现影视内容的研发制作、广告投放效果和客户需求相匹配，坚持将销售人员和各团队紧密联动，实现信息互通，强调不同团队间的资源整合和业务协同。在拥有各类专业化团队的基础上，公司建立了平行和垂直两个维度的网状团队管理体系。提高了上下级垂直管理关系间的制衡力，突出了客户对公司而非对个人的粘度，有效提升了服务素质，保障了公司的核心客户资源。同时，扩充具有互联网行业经验的管理人员，包括来自于网易、腾讯、WPP等全球知名互联网及传媒公司的管理人才。

（六）截至报告期末，公司及子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	上海新文化传媒集团股份有限公司	电视剧制作许可证（甲种）	甲第238号		国家新闻出版广电总局	2019年04月01日至2021年03月31日
2	上海新文化传媒集团股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00131号	制作、发行广播电视节目（时政、新闻及同类专题、专栏除外）	上海市广播电视局	2019年04月01日至2021年03月31日
3	上海新文化传媒集团股份有限公司	电影发行经营许可证	证发字（2018）第050号	电影片发行	国家新闻出版广电总局电影局	2018年06月14日至2020年06月13日（续期办理中）
4	上海新文化国际交流有	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00375号	制作、发行广播电视节目（时政、新闻及同类专题、专栏除	上海市广播电视局	2019年04月01日至2021年03月31日

	限公司			外)		
5	上海新文化国际交流有限公司	营业性演出许可证	沪浦文演(经)15-2210	经营演出及经纪业务	浦东新区文化广播影视管理局	2018年08月07日至2020年08月07日
6	上海派锐纳国际文化传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00389号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2019年04月01日至2021年03月31日
7	上海派锐纳国际文化传播有限公司	增值电信业务经营许可证	沪B2-20150153	不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械的互联网信息服务	上海市通信管理局	2015年09月14日至2020年09月13日
8	上海兰馨影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00906号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2019年04月01日至2021年03月31日
9	上海兰馨影业有限公司	上海市电影放映经营许可证	沪影放字0674号		上海市浦东新区文化体育和旅游局	2020年7月6日至2021年3月31日
10	上海兰馨影业有限公司	上海市公共场所卫生许可证	(2013)浦字第15340060号	影剧院(主营)	上海市浦东新区卫生和计划生育委员会	2017年11月29日至2021年11月28日
11	上海兰馨影业有限公司	演出场所经营单位备案证明	沪浦文演备(场)15-0038-1		上海市浦东新区文化广播影视管理局	2016年02月05日至(未设终止期)
12	上海兰馨影业有限公司	中华人民共和国出版物经营许可证	新出发沪零字第L6471号	图书、报纸、期刊、电子出版物零售	上海市浦东新区文化广播影视管理局	2019年03月19日至2022年03月31日
13	上海兰馨影业有限公司	食品经营许可证	JY23101150202521	自制饮品制售,预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)	上海市浦东新区市场监督管理局	2019年02月27日至2024年02月26日
14	上海兰馨影业有限公司	营业性演出许可证	沪文演自贸(经)40-0020	经营演出及经纪业务	上海市浦东新区文化广播影视管理局	2019年12月19日至2021年12月19日
15	上海兰馨影业有限公司静安分公司	上海市公共场所卫生许可证	(2017)静字第06130004号	影剧院(主营)	上海市静安区卫生和计划生育委员会	2017年05月27日至2021年05月26日

16	上海兰馨影业有限公司	上海市电影放映经营许可证	沪影放字0801号		上海市静安区文化和旅游局	2020年5月13日至2021年3月31日
17	上海兰馨影业有限公司静安分公司	食品经营许可证	JY23101060024988	自制饮品制售	上海市静安区市场监督管理局	2017年07月12日至2022年07月11日
18	上海兰馨影业有限公司静安分公司	演出场所经营单位备案证明	沪静文演备(场)06-0007	接待文艺演出	上海市静安区文化局	2018年05月15日(未设终止期)
19	嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	卫生许可证	浙卫公证字(2018)第3304000019号	电影院	嘉兴市卫生和计划生育委员会	2018年02月02日至2022年02月01日
20	嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	食品经营许可证	JY13304840127605	预包装食品(含冷藏冷冻食品)销售;散装食品(不含冷藏冷冻食品)销售;热食类食品制售;自制饮品制售(普通类)	嘉兴市市场监督管理局	2018年07月10日至2023年02月07日
21	嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	电影放映经营许可证	浙证放(嘉)字0171号	数字电影放映	嘉兴市文化广电新闻出版局	2018年02月11日(未设终止期)
22	上海翰熠文化传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第02075号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2019年04月01日至2021年03月31日

(七)截至报告期末,公司及子公司共有9个商标获得中华人民共和国国家工商行政管理总局商标注册核准。具体情况如下:

序号	商标	商标注册证号	核定类别	权利期限
1		5911545	第35类	自2020年03月28日至2030年03月27日
2		5911546	第41类	自2010年07月07日至2030年07月06日
3		3257305	第35类	自2014年04月07日至2024年04月06日

4		3257306	第35类	自2014年04月07日 至2024年04月06日
5		3257307	第35类	自2014年04月07日 至2024年04月06日
6	悦立方	26370416	第35类	自2018年08月28日 至2028年08月27日
7	悦立方	26366201	第41类	自2018年08月28日 至2028年08月27日
8	悦立方	26356683	第43类	自2018年08月28日 至2028年08月27日
9	 MADHAUS 光 影 車 間	20981562	第41类	自2017年11月14日 至2027年11月13日

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司营业总收入21,380.28万元，较上年同期下降21.59%；营业利润-10,014.20万元，较上年同期下降236.55%；利润总额为-9,958.85万元，较上年同期下降236.07%；归属于上市公司股东的净利润为-9,777.78万元，较上年同期下降289.01%。收入及营业利润下降的原因是受疫情影响，LED屏幕广告投放收入下降，公司为了保持已有阵地资源，报告期内依旧照常支付LED大屏成本。同时，影视业务主要为库存剧的再发行，新项目尚在开发阶段，报告期内未达到确认收入的条件。

(1) 部分影视项目将于下半年播出

受疫情影响，影视行业的日常经营活动无可避免受到冲击，公司原定于春节期间在院线上映的电影《肥龙过江》也改为在爱奇艺和腾讯视频双平台网络播出，电影《美人鱼2》尚等待排映。

电视剧方面，《亮剑之雷霆战将》、《亲爱的设计师》预计将于下半年在主流视频平台播出，《天河传（原名：仙剑奇侠传4）》已经和爱奇艺签订合作协议，预计将于2020年开拍。电视剧《美人鱼》《西游降魔》受剧本优化、演员档期、成本变动等各种不确定因素的影响，与爱奇艺终止原合作意向，公司将根据市场变化调整两部影视项目的开发策略，以兼顾社会和经济效益为原则，重新调整项目进度和预算，并积极推进与其他视频网站、播出平台的合作意向。

(2) 调整广告业务经营模式，扩大广告业务产品维度

户外广告业务方面，疫情使消费需求降低，外出人群减少，商场、出租、机场等户外场所的广告投放价值下降，广告主缩减投放预算，本应在年后展开营销的品牌和企业，由于复工时间推迟、生产生活受限等因素，品牌项目搁置延期，广告营销合作受到影响。

报告期内，公司对LED户外大屏广告业务升级，整合了公司旗下郁金香及达可斯两个品牌之间的业务，加强其与内容板块业务的协同。报告期内，公司通过与京东等互联网企业合作，整合线上及线下广告资源，使得客户可选择的广告投放方案更加精准化和多元化，帮助客户实现线上线下同步精准传播的投放目的。通过公司内外部资源整合，新增互联网广告，MCN直播带货等营销形式，增强公司广告业务板块与影视内容板块的协同，提升业务的运营管理效率。

(3) 构建“内容宣发生态圈”，实现“大文娱宣发”影响力

公司在全国90多个城市拥有200多块LED户外大屏媒体宣发阵地，并长期沉淀了大型影视、演艺、活动等优质资源。公司通过旗下LED户外大屏媒体宣发渠道形成了具有市场规模的内容宣发阵地，不仅是广告投放及影视作品等文化项目的宣发重要平台，同时，也可为国内知名的大型会展、活动、赛事等一线品牌项目提供独家招商业务，通过广告投放及大数据赋能提高影视作品的影响力，延伸影视作品的营销发行链条，进一步优化影视产业的宣发模式，推动业务的转型升级。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

公司前期披露的2020年度经营计划在报告期内的执行情况：电视剧《亲爱的设计师》已确定播出平台，预计将于下半年播出；电视剧《天河传（原名：仙剑奇侠传4）》已和爱奇艺签订合作协议，预计将于2020年开拍。电视剧《美人鱼》、电影《轩辕剑》、《大富翁》由于受剧本优化等不确定因素的影响，开拍时间尚未确定。

影视项目计划（电视剧名称及最终集数以发行许可证为准。电影名称以公映许可证为准。网络大电影名称以实际播出名称为准。本项目计划中相关信息为截至2020年6月30日的信息，与本半年度报告披露日期2020年8月25日的信息可能存在差异。）

(1) 电视剧：

序号	项目名称	预计集数	题材类型	制作进度	主创人员或演员	预计开拍时间
1	《美人鱼》	45	当代科幻	前期策划	编剧：刘芳	未确定
2	《天河传》 (原名：仙剑奇侠传4)	50	古代传奇	前期策划		预计2020年下半年开拍

(2) 电影:

序号	电影名称	制作进度	主创人员或演员	预计或已上映时间
1	《肥龙过江》	已上映	导演、主演: 甄子丹 编剧、监制: 王晶	2020年2月1日于 爱奇艺、腾讯视频上映
2	《美人鱼2》	后期制作	导演: 周星驰	预计2020年下半年上映
3	《大富翁》	前期策划	编剧: 冯一平	未确定
4	《轩辕剑》	前期策划	监制: 江志强	未确定

(3) 网络大电影:

序号	电影名称	制作进度	预计或已上映时间
1	《斗战胜佛之大圣之泪》 (原名: 斗战胜佛2)	爱奇艺	2020年7月3日播出
2	《神刀御厨娘》(原名: 热血厨娘)	爱奇艺	2020年3月16日播出
3	《玩命保镖》	主流视频网站	预计2020年下半年播出
4	《冒牌天师》	主流视频网站	预计2020年下半年播出

注: 1) 目前有部分项目尚在洽谈中, 公司将在以后的定期报告中及时调整经营计划。

2) 由于影视行业的特殊性, 上述拍摄及制作的进度可能会受到政策导向、天气条件或演员档期等不确定因素的影响而延后, 甚至搁置, 因此, 公司将在以后的定期报告中及时调整经营计划。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	213,802,770.30	272,661,999.54	-21.59%	
营业成本	245,648,710.12	219,307,242.82	12.01%	
销售费用	26,334,295.11	47,674,913.63	-44.76%	主要原因系报告期内优化人员结构及营销费用下降所致。
管理费用	23,821,195.39	28,497,002.38	-16.41%	
财务费用	31,079,477.75	40,774,854.58	-23.78%	
所得税费用	2,976,437.05	22,843,462.01	-86.97%	主要系报告期内公司受疫情持续影响, 利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-53,318,335.06	10,789,860.27	-594.15%	主要系报告期内公司预付采购款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	12,161,112.41	-76,251,844.77	115.95%	主要系报告期内对外投资较上年同期减少所

				致。
筹资活动产生的现金流量净额	192,454,040.66	144,723,774.15	32.98%	主要系报告期内偿还债务支付的现金较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	151,317,151.84	81,763,484.12	85.07%	主要系报告期内公司预付采购款增加，对外投资及偿还债务支付的现金较上年同期减少所致。
税金及附加	211,414.37	4,190,975.15	-94.96%	主要系报告期内文化事业建设费减免所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
影视内容	10,075,651.24	7,745,808.74	23.12%	-59.31%	-54.77%	-7.72%
户外 LED 大屏	201,538,027.34	237,162,554.10	-17.68%	-17.59%	18.24%	-35.66%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-626,032.20	-0.63%	主要系处置交易性金融资产。	否
公允价值变动损益	265,562.64	0.27%	主要系报告期内确认参股公司公允价值变动。	否
营业外收入	680,625.67	0.68%	主要系违约补偿收入。	否
营业外支出	127,088.01	-0.13%	主要系捐赠支出。	否
信用减值	10,326,575.70	10.37%	主要系报告期内收回应收账款转回的坏账准备。	否
其他收益	3,184,196.61	3.20%	主要系报告期内收到的政府补助。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	218,951,840.00	6.45%	667,091,188.43	13.55%	-7.10%	主要原因系归还部分公司债券。
应收账款	211,382,142.18	6.23%	451,166,975.07	9.16%	-2.93%	主要原因系应收账款回笼及计提减值所致。
存货	278,597,566.93	8.21%	611,096,897.17	12.41%	-4.20%	主要原因系转销无发行市场之存货所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	971,301,292.42	28.62%	1,011,636,613.30	20.55%	8.07%	主要原因系投资收益减少所致。
固定资产	44,051,066.54	1.30%	62,406,696.13	1.27%	0.03%	
在建工程		0.00%	5,309.74	0.00%	0.00%	
短期借款	336,833,398.99	9.93%	370,000,000.00	7.51%	2.42%	
长期借款	190,000,000.00	5.60%	205,416,000.00	4.17%	1.43%	
预付账款	296,637,665.83	8.74%	229,489,503.18	4.66%	4.08%	主要原因系报告期内预付采购款增加所致。
其他应收款	12,617,730.03	0.37%	314,295,792.79	6.38%	-6.01%	主要原因系报告期内收回款项所致。
预收账款			50,873,942.20	1.03%	-1.03%	主要原因系公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），将预收账款科目调整至合同负债科目列示所致。
合同负债	99,011,434.65	2.92%			2.92%	主要原因系公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），将预收账款科目调整至合同负债科目列示所致。
其他应付款	75,029,046.25	2.21%	4,764,988.96	0.10%	2.11%	主要原因系收到股东方借款所致。
一年内到期的非流动负债	115,487,273.74	3.40%			3.40%	主要原因系一年内到期的长期借款重分类所致。

应付债券	487,470,313.34	14.37%	996,487,629.56	20.24%	-5.87%	主要原因系偿还部分公司债券所致。
------	----------------	--------	----------------	--------	--------	------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,486,344.58	265,562.64				2,444,098.15		5,307,809.07
4. 其他权益工具投资	224,286,185.50		-7,263,340.41			324,042.56		216,698,802.53
金融资产小计	231,772,530.08	265,562.64	-7,263,340.41			2,768,140.71		222,006,611.60
其他非流动金融资产	154,728,005.15					10,800,000.00		143,928,005.15
上述合计	386,500,535.23	265,562.64	-7,263,340.41			13,568,140.71		365,934,616.75
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	272,585.17	质押、冻结款项金额
其他权益工具投资	90,793,500.00	质押借款
应收账款（注1）		质押借款
长期股权投资（注2）		质押增信
合计	91,066,085.17	

其他说明：

注1：本公司及子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与上海农村商业银行股份有限公司签订最高额人民币质押合同，合同编号为00004194280100，质押物为本公司部分应收账款与郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。截止2020年6月30日，质押应收账款账面余额为186,020,530.96元。

注2：公司于2019年7月4日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于质押子公司股权为公司债券增信的议案》，同意将全资子公司郁金香广告传播（上海）有限公司（以下简称“郁金香”）100%股权及沈阳达可斯广告有限公司（以下简称“达可斯”）100%股权质押给公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司为“16文化01”公司债券的本息偿付提供增信。长期股权投资金额已在合并报表中做合并抵消，故此处显示价值为0。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	195,520,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	7,226,903.16	265,562.64			2,444,098.15	23,884,045.06	5,048,367.65	自有资金
其他	379,273,632.07		-7,263,340.41		11,124,042.56	44,620,716.94	360,886,249.10	自有资金
合计	386,500,535.23	265,562.64	-7,263,340.41	0.00	13,568,140.71	68,504,762.00	365,934,616.75	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	99,200
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	100,501.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】1675号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元（含10亿元）的公司债券。本次发行公司债券期限为5年，票面利率为4.49%，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本次发行公司债券募集资金为人民币10亿元，扣除本次发行费用人民币8,000,000.00元，募集配套资金净额为人民币992,000,000.00元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了致同验字(2016)第110ZC0550号《验资报告》。本公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定，在上海浦东发展银行金桥支行和宁波银行上海分行营业部分别设立了募集资金的存储专户，保证专款专用。</p> <p>2、公司于2017年6月28日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金运用计划中电影电视剧项目的议案》。根据2016年公开发行公司债券(第一期)募集说明书中约定，若本次募集资金拟投资的四部影视剧的实际投资额不足4亿元，电影电视剧投资部分的剩余募集资金可用于投资其他影视剧。截至目前，电影《大富翁》尚未开机且未发生费用支出，公司预计该项目2018年12月31日前不会开机，不会发生重大资金支出。为有效提高募集资金使用效率，充分提升公司的盈利能力，公司拟将电影《大富翁》调整为电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）。此次项目调整不会影响本次发行公司债券募集资金的整体运用计划，符合募集说明书中对募集资金运用计划的相关约定。公司独立董事对本议案发表了明确同意意见。</p> <p>3、公司于2018年7月31日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金运用计划中电影电视剧项目的议案》。根据2016年公开发行公司债券(第一期)募集说明书中约定，若本次募集资金拟投资的四部影视剧的实际投资额不足4亿元，电影电视剧投资部分的剩余募集资金可用于投资其他影视剧。公司预计电影《轩辕剑》2018年12月31日前不会发生重大资金支出，为有效提高募集资金使用效率，充分提升公司的盈利能力，公司拟增加募集资金投资项目，具体项目为电影《美人鱼2》、电影《追龙2：追缉大富豪》（原名：贼王）、电影《肥龙过江》以及电视剧《激荡》、电视剧《美人鱼》。若2019年1月1日募集资金中用于电影电视剧投资项目实际支出不足人民币4亿元，则剩余募集资金可继续用于投资电影《轩辕剑》。上述影视剧最终名称以国家广播电视总局核发的发行许可证或公映许可证为准。此次项目调整不会影响本次发行公司债券募集资金的整体运用计划，符合募集说明书中对募集资金运用计划的相关约定。公司独立董事对本议案发表了明确同意意见。</p> <p>4、截至2020年6月30日，本公司及下属子公司累计使用公开发行公司债券募集资金100,501.82万元（含已使用的利息收入），尚未使用的募集资金余额为10.55万元（含利息收入）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电影电视剧投资项目	否	40,000	40,000	0	40,501.79	101.25%		6.32	229.69	是	否
股权项目投资	否	40,000	40,000	0	40,000.01	100.00%				不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000	0	20,000.02	100.50%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	0	100,501.82	--	--	6.32	229.69	--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金(如有)	--				97.33		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				97.33	--	--			--	--
合计	--	100,000	100,000	0	100,599.15	--	--	6.32	229.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 3 月 25 日召开 2015 年度股东大会, 审议通过了《关于公司公开发行公司债券发行方案的议案》。另, 根据公司于 2016 年 8 月《2016 年公开发行公司债券(第一期)募集说明书》中规定: 在本次募集资金到位前, 公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投										

	入，并在募集资金到位后予以置换。自筹资金先行投入北京小度互娱科技有限公司投资款 102,390,000.00 元、投入《轩辕剑之汉之云》制片款 70,000,000.00 元以及归还招商银行短期借款 29,999,900.00 元，合计投入 202,389,900.00 元。以上自筹资金先行投入已在募集资金到位后予以置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2017 年 3 月 22 日，浦发银行结余资金 973,254.86 元，其中 6.12 元为募集资金，973,248.74 为利息收入。鉴于募集资金中视频平台股权投资已经完成，公司将浦发银行募集资金专户销户，将账户中 973,254.86 元资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郁金香广告传播（上海）有限公司	子公司	广告服务	265,000,000	402,662,977.26	5,994,701.24	191,247,159.89	-47,118,756.55	-47,590,721.50
新文化传媒香港有限公司	子公司	影视文化投资	650,322,047.13	1,062,956,904.41	908,211,002.06	0.00	-461,085.22	-461,085.22
PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED	参股公司	影视内容投资、开发、制作、发行	827.70	500,499,880.89	303,666,888.31	-	-	-

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

新文化通过全资子公司新文化传媒香港有限公司对PDAL持股比例为45%，PDAL是新文化传媒香港有限公司的合营企业，其财务核算的会计年度适用香港财政年度（每年4月1日至次年3月31日）。根据《股权转让协议》条款约定，PDAL业绩承诺到期日为2020年3月31日。

PDAL2016至2019四个财年累计业绩承诺为人民币104,000.00万元，根据PDAL提供的审计报告2016至2018三个财年累计净利润折合人民币67,886.56万元（根据平均汇率折算）。PDAL在业绩承诺期的实际净利润数与净利润承诺数的差异情况须聘请具有中国证券从业资格的国际化大型会计师事务所按香港会计准则出具审计报告确定。公司已将审计需要的资料清单提供给PDAL，截至本报告披露日，尚未收到相关材料，待PDAL提供后公司将尽快开展审计工作。

截至本报告披露日，PDAL未按公司要求提供截至2020年6月30日之财务报表，公司根据PDAL截至2019年12月31日财务数据编制本期财务报表。

由于协议双方对《股权转让协议》中重要条款的认定及协议的履行存在争议，并且国际国内疫情反复，PDAL主要经营地在香港，双方的沟通只能以邮件、电话、微信形式为主，对审计工作的推进、信息的传递等造成一定的影响。本着友好合作的原则，公司正在积极协调沟通中。

如果经协商双方争议仍无法解决或存在合作理念差异，将可能导致该部分长期股权投资存在一定减值风险。长期股权投资减值将直接影响公司利润，对公司的经营业绩造成不利影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

影视行业：影视文化行业具有涉及意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管，存在因国家行业准入和监管政策的变化而导致的风险。

广告行业：由于户外LED大屏幕媒体是一种区别于传统媒体形式的新兴媒体类型，且同时由于其屏幕媒体的设置与所处物理位置具有特殊性，户外LED大屏幕媒体在点位设置、广告内容播放等行为的过程中相对于其他媒体平台会受到多个政府部门的交叉管理，如工商、市容、规划、城市管理等。目前，全国各主要城市都先后或正在出台相关管理规范，以进一步加大对城市户外大型LED媒体设置审批的管理力度。如果未来我国关于户外LED大屏的建设和广告运营的政策趋严，对户外LED大屏广告的限制增多，将可能影响公司户外LED大型媒体资源业务的经营，存在因政策变化而导致的风险。

2、市场竞争风险

影视行业：影视文化行业一直处于充分竞争状态。近年来，业内企业与资本的合作更加紧密，资源加速集聚，行业竞争愈发激烈，因此很长一段时间内影视行业将呈现竞争日趋激烈的态势，公司面临市场竞争加剧的风险。

广告行业：相较传统户外媒体行业，虽然LED大屏广告行业具有进入门槛高、资本投入大的特点，但仍存在众多中小运营商和潜在进入者。郁金香及达可斯主要从事户外LED大屏幕的媒体资源开发和广告发布业务。由于城市核心商圈的优质点位具有稀缺性和排他性，同行业领先者及潜在竞争者正在各大城市商圈屏幕进行媒体点位的布局，建立起各自的竞争优势，存在一定的市场风险。

3、商誉减值风险

公司发生非同一控制下企业合并后，根据企业会计准则的规定，对合并成本大于合并中取得的标的公司可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。公司在对外投资并购后，形成了一定金额的商誉。公司已根据被收购企业的实际经营情况并在保持谨慎性的原则下对部分商誉计提减值准备，未来公司将继续于每年年末对商誉进行减值测试。被收购企业的经营业绩受多方面因素的影响，具有一定不确定性，可能导致该部分商誉存在一定减值风险。商誉减值将直接影响公司利润，对公司的经营业绩造成不利影响。

4、长期股权投资减值风险

近年来，影视内容监管力度加大，且今年受疫情影响，文化行业再受冲击。被投资企业的经营业绩受到行业整体发展趋势、监管政策环境变化、经营管理水平、合作理念差异等诸多因素影响，具有一定不确定性，可能导致该部分长期股权投资存在一定减值风险。长期股权投资减值将直接影响公司利润，对公司的经营业绩造成不利影响。

5、仲裁和诉讼风险

由于经济下行压力依旧存在，企业经营遇到诸多困难，从而在合同履行等方面存在问题，公司面临的仲裁、诉讼和由此导致产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了法务部并聘请了外部专业律师，建立了事前、事中、事后一整套防范和应对体系，但无法完全消除上述风险。若发生该等风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决结果，或虽然取得了对公司有利的结果但判决执行存在一定困难。此外，若公司出现上述风险，也可能发生较高的诉讼、执行等费用，对公司业绩造成不利影响。

6、新冠疫情影响的风险

因新冠疫情，公司部分影视剧项目的制作进度及广告营销合作均受到影响。因此公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月02日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券、镁月资产、盈沣投资	网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）名称：2020年1月2日投资者关系活动记录表
2020年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券资管、泰信基金、中信建投	网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）名称：2020年5月12日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.59%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告编号:2020-012
2019 年度股东大会	年度股东大会	16.83%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告编号:2020-059
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.41%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告编号:2020-069

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海银久广告有限公司;Wise	业绩承诺及补偿安排	"(一) 利润补偿期间及补偿额利润补偿的承诺期间为 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年。郁金香传播	2014 年 01 月 01 日	2017-12-31	截至报告期末，上海欣香广告有限公

	<p>Genesis Limited;Fame Hill Media Corporation Limited;Panpacific Outdoor Media Company Limited;上海狮电文化传播有限公司;成都禅悦广告传媒有限公司;上海慧裕文化传播有限公司;北京智百扬广告有限公司;上海聚丰广告有限公司;Yumi Media Corporation Limited;BNO Media Corporation Limited;Switch Media Corporation Limited;Asha New Media Limited;上海鸣瑞广告传媒有限公司;沈阳悟石整合广告传媒有限公司</p>		<p>全体股东承诺郁金香传播 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年实现的经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 6,916.25 万元、8,604.30 万元、10,812.86 万元和 13,320.41 万元。(二) 利润补偿的实施若盈利补偿期间郁金香传播实现的实际净利润数低于净利润承诺数, 则郁金香传播股东须就不足部分向新文化进行补偿。本次交易中, 认购新文化发行股份的郁金香传播内资股东应首先以其于本次交易中认购的新文化股份进行补偿, 如本次交易中认购的股份不足补偿, 则其进一步以现金进行补偿, 本次交易中仅收取现金对价的郁金香传播外资股东应以其于本次交易中获得的现金对价进行补偿。(三) 减值测试及补偿安排在盈利补偿期间届满后, 新文化与郁金香传播股东应共同聘请具有证券业务资格的会计师事务所对郁金香传播进行减值测试, 并在盈利补偿期间最后一年的新文化年度审计报告出具之前或之日出具相应的减值测试审核报告。如标的资产减值额 > 已补偿股份总数 × 本次交易中新文化向内资补偿方发行股份的价格 + 已补偿现金, 则郁金香传播股东应向新文化另行补偿。上海银久广告有限公司承诺, 其对除上海银久广告有限公司外的其他郁金香传播股东的盈利补偿和减值补偿义务承担连带责任。"</p>			<p>司及上海鑫秩文化传播有限公司已履行业绩补偿承诺, 其余十五家公司尚未兑现业绩补偿承诺, 存在承诺超期未履行完毕的情形。</p>
	<p>上海银久广告有限公司;上海鑫秩文化传播有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>"(一) 就郁金香广告及其控股子公司截至 2017 年 12 月 31 日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜, 上海银久广告有限公司、上海鑫秩文化传播有限公司现承诺如下: 1、承诺方承担应收账款回收责任, 将尽最大努力实现应收账款的</p>	<p>2018 年 04 月 19 日</p>	<p>2019-12-31</p>	<p>根据承诺内容, 2017 年 12 月 31 日经审计合并财务报表所载之应收账款于 2018 年 12</p>

			<p>收回，并对上述应收账款的全额收回提供连带责任担保。2、承诺方目前所持有的新文化总计 25,149,937 股（其中银久为 24,501,149 股，鑫秩为 648,788 股）的未解禁股（“未解禁股”）继续锁定，并承诺就郁金香广告及其控股子公司截至 2017 年 12 月 31 日经审计合并财务报表所载之应收账款应于 2018 年 12 月 31 日之前收回不低于 1.5 亿元，剩余未收回应收账款承诺方承诺于 2019 年 12 月 31 日之前收回。未能按时收回的金额由承诺方以现金补偿，补偿完毕后，相关应收账款的债权转让给承诺方享有。上市公司将密切关注应收账款的收回情况，并根据承诺方所承诺 2018 年 12 月 31 日应回收的应收账款之回收情况逐步为上述锁定股权解除锁定。3、除已在未解禁股上设定的质押外，自承诺函签署之日起，上述锁定期间承诺方不得在未解禁股上新增任何质押或其他权利限制。4、承诺方同意所持有上市公司股票账户接受上市公司监管。5、在未达到上述解锁条件情况下，新文化无需为承诺方办理股票解锁手续。如违反上述承诺，承诺方同意赔偿因此给新文化带来的全部损失。（二）就郁金香广告及其控股子公司截至 2017 年 12 月 31 日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜，郁金香传播（上海）有限公司管理层有义务勤勉尽责，尽最大努力催收应收账款，并对上述应收账款的催收行为承担管理责任。”</p>			<p>月 31 日之前回款超过 1.5 亿元，剩余部分未在 2019 年 12 月 31 日前收回，上海银久广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司存在承诺超期未履行完毕的情形。</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否及时履行	否
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、截至报告期末,上海欣香广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司已履行业绩补偿承诺,其余十五家公司尚未兑现业绩补偿承诺,存在承诺超期未履行完毕的情形。公司对十五家补偿方业绩补偿的追讨正处于司法程序中,其中,对上海银久广告有限公司、上海慧裕文化传播有限公司的诉讼已胜诉,由于连带责任担保方上海银久广告有限公司的实际控制人王敏涉及刑事案件尚未审结,公司暂时无法依照该判决执行;其余十三家补偿方的诉讼由于“先刑后民”的诉讼规则被驳回或撤诉,待符合相关规定后再次起诉。</p> <p>2、根据承诺内容,2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款于2018年12月31日之前回款超过1.5亿元,剩余部分未在2019年12月31日前收回,上海银久广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司存在承诺超期未履行完毕的情形。公司已就该事项向法院提交诉讼材料,尚待法院正式立案。</p>

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
新文化、新文化北京分公司与北京百创文化传播有	5,168	是	公司根据合同纠纷诉讼的一	审理中	尚未到执行阶段		

限公司、西藏圆梦影视文化传媒有限公司就电视剧《无名者》著作权转让合同的纠纷。公司已向北京知识产权法院递交《上诉状》。			审判决于2019年计提了1,731万元的预计负债。截至报告期末,本案尚待二审法院开庭审理。				
公司与欢瑞世纪(东阳)影视传媒有限公司就电视剧《封神之天启》合同的纠纷,公司已向上海市杨浦区人民法院递交《民事起诉状》。	14,478	否	截至报告期末,本案尚待法院开庭审理。	审理中	尚未到执行阶段		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
上海双创投资管理有限公司、匠兴股权投资(苏州)有限公司、上海双创文化产业投资中心(有限合伙)、上海旭巢企业管理中心、上海柠聪企业咨询事务所、上海颯熠信息技术事务所	公司董事张赛美女士同时为上海双创文化产业投资中心(有限合伙)及上海双创投资管理有限公司实际控制人	上海双创创新文化企业管理中心(有限合伙)	文娱宣发服务	100,200 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
上海渠丰国	持股 5% 以上	为缓解公司	4,820	2,000	2,000	0.00%	0	4,820

际贸易有限公司	股东且为公司董事长杨震华控制的公司	债务兑付资金压力，维护公司及全体中小投资者的利益。						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		应付关联方债务对公司经营成果及财务状况无影响，公司可根据自身的经营情况提前还款。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2020年5月，公司召开股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》和《关于公司非公开发行股票构成关联交易的议案》等相关议案，同意公司对非公开发行A股股票方案进行调整。发行对象调整为上海双创文化影视企业管理中心（有限合伙）、上海双创宝励股权投资管理合伙企业（有限合伙）和上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）。由于三家发行对象同系公司董事张赛美控制的企业，此外公司董事何君琦担任上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人上海双创投资管理有限公司的委派代表，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，上述发行对象构成公司关联方，本次非公开发行涉及关联交易。

鉴于再融资政策及资本市场环境的变化与公司的实际情况，公司已于2020年8月召开董事会，终止非公开发行股票事项，后续公司将根据相关再融资政策并结合自身情况，尽快推出新的非公开发行股票方案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行股票构成关联交易的公告	2020年04月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-025
2019年度股东大会决议公告	2020年05月20日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-059

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新文化传媒香港有 限公司	2017年01 月03日	53,645.78	2017年01月 19日	0	连带责任保 证	三年	是	否
郁金香广告传播(上 海)有限公司	2018年04 月23日	6,000	2018年04月 28日	0	连带责任保 证	两年	是	否
郁金香广告传播(上 海)有限公司	2020年05 月27日	15,000	2020年06月 17日	0	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			15,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,842.67
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			74,645.78	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				1,842.67
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新文化传媒香港有 限公司	2017年01 月03日	58,600	2017年01月 19日	0	质押	三年	是	否
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）			58,600	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			15,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				1,842.67
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			133,245.78	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				1,842.67

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.96%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海新文化影业有限公司	星辉海外有限公司	电影《美人鱼2》	2018年05月28日			不适用		市场定价	5,000-10,000	否	不适用	尚待排映	2018年05月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）公告编号：2018-031
上海新文化国际交流有限公司	北京奇艺世纪科技有限公司	电视剧《仙剑奇侠传四》	2020年05月27日			不适用		市场定价	31,200	否	不适用	项目正在前期策划阶段	2020年05月29日	巨潮资讯网（http://www.c

司	司、北京爱奇艺科技有限公司、浙江东阳新媒诚品文化传媒有限公司													ninfo.com.cn/)公告编号: 2020-065
---	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年2月26日披露了《关于控股股东拟协议转让部分公司股份暨权益变动提示性公告》（公告编号：2020-015），上海渠丰国际贸易有限公司以协议转让方式将其持有的公司40,313,000股无限售流通股（占公司总股本的 5.0002%）转让给陈颖翱。过户日期为2020年3月24日，过户后股份性质为无限售流通股。过户完成后，渠丰国际持有公司44,068,295股股份，占公司总股本的5.47%；陈颖翱持有公司40,313,000股股份，占公司总股本的5.0002%。

2、2020年5月，公司召开股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，同意公司对非公开发行A股股票方案进行调整。发行对象调整为上海双创文化影视企业管理中心（有限合伙）、上海双创宝励股权投资管理合伙企业（有限合伙）和上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）。发行股票数量不超过13,000万股（含13,000万股），且募集资金总额不超过56,030万元（含56,030万元），扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。鉴于再融资政策及资本市场环境的变化与公司的实际情况，公司已于2020年8月召开董事会，终止非公开发行股票事项，后续公司将根据相关再融资政策并结合自身情况，尽快推出新的非公开发行股票方案。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,774,905	8.53%				-72,075	-72,075	68,702,830	8.52%
3、其他内资持股	68,774,905	8.53%				-72,075	-72,075	68,702,830	8.52%
其中：境内法人持股	37,724,905	4.68%						37,724,905	4.68%
境内自然人持股	31,050,000	3.85%				-72,075	-72,075	30,977,925	3.84%
二、无限售条件股份	737,455,287	91.47%				72,075	72,075	737,527,362	91.48%
1、人民币普通股	737,455,287	91.47%				72,075	72,075	737,527,362	91.48%
三、股份总数	806,230,192	100.00%				0	0	806,230,192	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事、高管上一年末持有股份总数的75%重新核定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上海银久广告有限公司	36,751,723			36,751,723	首发后限售股	根据承诺约定分期解除限售
上海鑫秩文化传播有限公司	973,182			973,182	首发后限售股	根据承诺约定分期解除限售
杨震华	30,375,000			30,375,000	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接持有新文化股份总数的 25%。
余厉	675,000	72,075		602,925	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有新文化股份总数的 25%。
合计	68,774,905	72,075	0	68,702,830	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,670	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
拾分自然（上海）	境内非国有法人	6.89%	55,555,			55,555,		0

文化传播有限公司			555			555		
上海银久广告有限公司	境内非国有法人	5.70%	45,939,673		36,751,723	9,187,950	质押 冻结	45,900,000 45,939,673
上海渠丰国际贸易有限公司	境内非国有法人	5.47%	44,068,295	减少 40,313,000 股		44,068,295	质押	21,323,529
杨震华	境内自然人	5.02%	40,500,000		30,375,000	10,125,000	质押	29,800,000
陈颖翱	境内自然人	5.00%	40,313,000	增加 40,313,000 股		40,313,000		
盛文蕾	境内自然人	3.35%	27,000,000	减少 2,317,217 股		27,000,000		
南山集团资本投资有限公司	境内非国有法人	2.79%	22,500,000			22,500,000		
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德经济新动力混合型证券投资基金	其他	0.79%	6,334,714	增加 6,334,714 股		6,334,714		
陈能依	境内自然人	0.77%	6,228,600	增加 6,228,600 股		6,228,600		
上海双创金馨企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.64%	5,200,000	增加 5,200,000 股		5,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨震华先生现任上海渠丰国际贸易有限公司执行董事。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
拾分自然(上海)文化传播有限公司		55,555,555	人民币普通股	55,555,555				

上海渠丰国际贸易有限公司	44,068,295	人民币普通股	44,068,295
陈颖翱	40,313,000	人民币普通股	40,313,000
盛文蕾	27,000,000	人民币普通股	27,000,000
南山集团资本投资有限公司	22,500,000	人民币普通股	22,500,000
杨震华	10,125,000	人民币普通股	10,125,000
上海银久广告有限公司	9,187,950	人民币普通股	9,187,950
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德经济新动力混合型证券投资基金	6,334,714	人民币普通股	6,334,714
陈能依	6,228,600	人民币普通股	6,228,600
上海双创金磐企业管理合伙企业（有限合伙）	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨震华先生现任上海渠丰国际贸易有限公司执行董事。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨震华	董事长	现任	40,500,000			40,500,000			
张赛美	董事	现任							
何君琦	董事、总经理	现任							
张津津	董事、副总经理、董事会秘书	现任							
万如平	独立董事	现任							
陈华	独立董事	现任							
朱玉旭	独立董事	现任							
余厉	监事会主席	现任	803,900		103,900	700,000			
王雷	职工代表监事	现任							
马文洁	监事	现任							
徐敏芝	财务总监	现任							
刘郡	副总经理	现任							
卓琳	副总经理	现任							
汪烽	董事、副总经理、董事会秘书	离任							
郑培敏	独立董事	离任							
曹军波	独立董事	离任							
合计	--	--	41,303,900	0	103,900	41,200,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹军波	独立董事	离任	2020年02月03日	离职
汪烽	副总经理、董事会秘书	解聘	2020年04月27日	辞职
汪烽	董事	离任	2020年05月20日	离职
郑培敏	独立董事	离任	2020年06月11日	离职
陈华	独立董事	被选举	2020年02月04日	
卓琳	副总经理	聘任	2020年04月27日	
张津津	副总经理、董事会秘书	聘任	2020年04月27日	
张津津	董事	被选举	2020年05月21日	
朱玉旭	独立董事	被选举	2020年06月12日	

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
上海新文化传媒集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 文化 01	112424	2016 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 04 日	48,839.54	8.00%	债券票面利率采取单利按年计息，不计复利；每年付息一次，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者公开发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	1) 发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调其后 2 年的票面利率。2) 投资者回售选择权：投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个付息日及第 4 个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券存续期内第 3 个付息日及第 4 个付息日即为回售支付日，发行人将按照深圳证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建设证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 号	联系人	赵军、廖玲、陶李	联系人电话	021-68801573
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司		办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、	2020 年 2 月 27 日，中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）发布《关于中诚信国际信用评级有限责任公司承继中诚信证券评估有限公司评级						

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	客户/项目的公告》，中诚信国际承继中诚信证券评估有限公司关于公司及本期公司债券的后续评级工作。
-----------------------	---

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第二届董事会第十七次会议审议，并经公司 2015 年度股东大会批准，公司向中国证监会申请面向合格投资者公开发行不超过 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券。中国证券监督管理委员会出具了《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】1675 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。2016 年 8 月 8 日，公司完成公司债券发行工作，发行总额为人民币 10 亿元。
期末余额（万元）	10.55
募集资金专项账户运作情况	截至 2020 年 6 月 30 日，本公司及下属子公司累计使用公开发行公司债券募集资金 100,501.82 万元（含已使用的利息收入），尚未使用的募集资金余额为 10.55 万元（含利息收入）。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年6月27日，中诚信国际出具了《上海新文化传媒集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2020）》（信评委函字[2020]跟踪1746号），公司信用等级为AA-；“上海新文化传媒集团股份有限公司2016年公开发行公司债券”信用等级为AA-，具体内容详见于2020年6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《2016年公开发行公司债券跟踪评级报告（2020）》，提请投资者关注。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信国际对跟踪评级的有关要求，在跟踪评级期限内，中诚信国际将于公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级。中诚信国际将密切关注与公司以及债券有关的信息，如发生可能影响债券信用级别的重大事件，中诚信国际将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（一）具体偿债计划

1、本息的支付

（1）本期公司债券的起息日为2016年8月5日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017年至2021年间每年的8月5日为本期债券上一计息年度的付息日，若投资者在第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年间每年的8月5日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，下同），若投资者在第4年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2020年间每年的8月5日。本期债券到期日为2021年8月5日，若投资者在第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2019年8月5日，到期支付本金及最后一期利息，若投资者在第4年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年8月5日，到期支付本金及最后一期利息。

（2）本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

(3) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

2、质押子公司股权为公司债券增信

2019年7月22日，“16文化01”2019年第一次债券持有人会议审议通过《关于上海新文化传媒集团股份有限公司质押子公司股权为公司债券增信的议案》。

公司与中信建投证券就质押公司持有的郁金香广告传播（上海）有限公司100%股权签署《股权质押担保合同》，公司及公司全资子公司上海达可斯数字技术有限公司与中信建投证券就质押上海达可斯持有的沈阳达可斯广告有限公司100%股权签署《股权质押担保合同》，上述股权质押担保合同担保的主债权为依照募集说明书发行的本次债券，包括本次债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现担保债权及质权的合理费用。本次债券全体债券持有人为募集说明书项下的债权人及本合同项下的质权人，中信建投证券受全体债券持有人（即质权人）的委托作为本合同项下质押权益的代理人。

公司与中信建投证券已共同向上海市徐汇区市场监督管理局申请郁金香100%股权出质登记，上海达可斯与中信建投证券已共同向沈阳市和平区市场监督管理局申请达可斯100%股权出质登记，截至2019年12月12日，郁金香100%股权出质登记已取得上海市徐汇区市场监督管理局《股权出质设立登记通知书》（股质登记设字[042019]第0059号），达可斯100%股权出质登记已取得沈阳市和平区市场监督管理局《企业股权出质设立登记通知书》（（沈02）市监股质登记设字[2019]第2019034574号），质权自质押登记办理完毕设立，标的股权的相关质押登记权利证明文件交付中信建投证券进行保管。

3、偿债资金来源

(1) 货币资金等资产

截至2020年6月30日，公司货币资金余额为21,895.18万元，应收账款余额为21,138.21万元，其他应收款余额为1,261.77万元，金融资产余额为36,593.46万元，必要时可作为公司偿还债务的资金来源。

(2) 银行授信

2020年1-6月，公司获得的银行授信总额度为6.88亿元，其中已用授信额度6.07亿元，尚可使用授信额度0.81亿元。公司具有广泛的融资渠道和较强的融资能力，与国内各主要商业银行保持了长期稳定的合作关系，获得了各银行信贷的有力支持。如果由于意外情况导致公司不能及时从预期的还款来源获得足够资金，公司可以凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措本期债券还本付息所需资金。

4、偿债应急保障方案

公司注重对资产流动性的管理，现有资产具有较强的变现能力，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。截至2020年6月30日，公司流动资产合计余额（合并财务报表口径下）为10.47亿元，不含存货的流动资产余额为7.68亿元。

流动资产具体构成情况如下：

项目	2020年6月30日	
	金额（万元）	比例（%）
货币资金	21,895.18	20.90
交易性金融资产	530.78	0.51
应收账款	21,138.21	20.18
预付款项	29,663.77	28.32
其他应收款	1,261.77	1.20
存货	27,859.76	26.60
其他流动资产	2,404.53	2.30
流动资产合计	104,754.00	100.00

(二) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

1、制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》。《债

券持有人会议规则》约定了本期债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。有关《债券持有人会议规则》的具体内容，详见募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

2、充分发挥债券受托管理人的作用

本期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。有关债券受托管理人的权利和义务，详见募集说明书“第九节 债券受托管理人”。

3、设立专门的偿付工作小组

公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

4、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

5、承诺

经本公司第二届董事会第十七次会议审议通过，并经本公司2015年度股东大会表决通过，在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

(三) 违约责任

公司保证按照本期公司债券发行条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。还本付息发生逾期时另计利息的相关标准：年度付息发生逾期的，逾期未付的利息金额自该年度付息日起，按照该未付利息对应债券品种的票面利率另计利息（单利）；偿还本金发生逾期的，逾期未付的本金金额自本金支付日起，按照该未付本金对应债券品种的票面利率计算利息（单利）。

债券受托管理人将代表债券持有人向发行人进行追索。如果债券受托管理人未按《债券受托管理协议》履行其职责，债券持有人有权直接依法向发行人追索，并追究债券受托管理人的违约责任。

本次发行债券发生违约的争议解决机制：若本次债券发生违约，首先应在争议各方之间协商解决。如果协商解决不成，应当向债券受托管理人住所地人民法院提起诉讼并由该法院受理和裁判。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及本期债券《受托管理协议》约定行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况以及持续关注公司资信状况等。中信建投证券股份有限公司分别于2020年4月24日、2020年4月29日出具了《中信建投证券股份有限公司关于公司2016年公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》，并于2020年6月29日出具了《2016年公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2019年度）》，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的相关公告。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	139.20%	138.25%	0.95%
资产负债率	43.17%	37.40%	5.77%
速动比率	62.76%	75.73%	-12.97%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-2.03	3.03	-167.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数较去年同期减少167.00%，主要系本报告期公司息税折旧摊销前利润同比减少，以致该指标下降。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行授信总额度6.88亿元，已用授信额度6.07亿元，共偿还银行贷款0.17亿元。报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期及减免情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。报告期内，公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来不能按期偿付债券本息的风险。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，未发生重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海新文化传媒集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	218,951,840.00	78,742,987.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,307,809.07	7,486,344.58
衍生金融资产		
应收票据		283,680.00
应收账款	211,382,142.18	210,938,485.73
应收款项融资		
预付款项	296,637,665.83	118,034,236.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,617,730.03	164,265,097.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	278,597,566.93	279,636,139.98

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	24,045,259.95	19,998,657.78
流动资产合计	1,047,540,013.99	879,385,629.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	971,301,292.42	971,301,292.42
其他权益工具投资	216,698,802.53	224,286,185.50
其他非流动金融资产	143,928,005.15	154,728,005.15
投资性房地产		
固定资产	44,051,066.54	51,277,331.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,385,150.46	1,594,158.10
开发支出		
商誉	740,133,254.81	740,133,254.81
长期待摊费用	28,329,453.92	30,287,938.20
递延所得税资产	182,985,084.94	185,565,949.16
其他非流动资产	17,026,800.00	17,919,300.00
非流动资产合计	2,345,838,910.77	2,377,093,414.78
资产总计	3,393,378,924.76	3,256,479,044.52
流动负债：		
短期借款	336,833,398.99	330,426,761.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	120,135,938.52	98,187,497.86
预收款项		89,204,117.64
合同负债	99,011,434.65	
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	1,440,206.14	838,415.00
应交税费	4,596,361.77	15,039,704.90
其他应付款	75,029,046.25	71,390,803.14
其中：应付利息		
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	115,487,273.74	31,001,210.84
其他流动负债		
流动负债合计	752,533,660.06	636,088,510.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	190,000,000.00	60,000,000.00
应付债券	487,470,313.34	487,079,827.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,710,000.00	18,710,000.00
递延收益	2,513,104.29	2,996,137.23
递延所得税负债	13,554,981.87	13,179,444.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	712,248,399.50	581,965,409.34
负债合计	1,464,782,059.56	1,218,053,919.83
所有者权益：		

股本	806,230,192.00	806,230,192.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88
减：库存股		
其他综合收益	555,554.51	7,818,894.92
专项储备		
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36
一般风险准备		
未分配利润	-202,339,596.68	-104,561,811.35
归属于母公司所有者权益合计	1,920,241,495.07	2,025,282,620.81
少数股东权益	8,355,370.13	13,142,503.88
所有者权益合计	1,928,596,865.20	2,038,425,124.69
负债和所有者权益总计	3,393,378,924.76	3,256,479,044.52

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：徐敏芝

会计机构负责人：吴涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	204,653,047.12	47,574,011.04
交易性金融资产	5,307,809.07	7,486,344.58
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	156,161,870.79	154,151,809.50
应收款项融资		
预付款项	217,953,333.83	220,411,350.65
其他应收款	620,101,979.54	695,361,480.20
其中：应收利息		
应收股利	260,117,805.87	260,117,805.87
存货	153,188,645.09	153,188,645.09
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	9,526,475.38	9,522,895.47
流动资产合计	1,366,893,160.82	1,287,696,536.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,822,934,392.57	1,722,934,392.57
其他权益工具投资	171,189,457.44	171,513,500.00
其他非流动金融资产	139,956,299.88	139,956,299.88
投资性房地产		
固定资产	5,033,341.07	5,645,478.97
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	5,977,447.27	6,475,778.95
递延所得税资产	38,692,379.37	39,895,705.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,183,783,317.60	2,086,421,155.81
资产总计	3,550,676,478.42	3,374,117,692.34
流动负债：		
短期借款	318,406,724.99	330,426,761.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,766,180.75	40,253,451.30
预收款项		80,696,043.86
合同负债	80,850,193.86	
应付职工薪酬	198,411.62	171,121.60
应交税费	32,286.74	88,009.73

其他应付款	153,756,577.68	143,116,577.68
其中：应付利息		
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	115,487,273.74	31,001,210.84
其他流动负债		
流动负债合计	711,497,649.38	625,753,176.12
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	60,000,000.00
应付债券	487,470,313.34	487,079,827.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,710,000.00	18,710,000.00
递延收益	1,357,142.73	1,560,714.15
递延所得税负债	12,590,748.26	12,215,210.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	710,128,204.33	579,565,752.65
负债合计	1,421,625,853.71	1,205,318,928.77
所有者权益：		
股本	806,230,192.00	806,230,192.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88
减：库存股		
其他综合收益	24,509,195.54	24,509,195.54
专项储备		
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36
未分配利润	-17,484,108.07	22,264,030.79
所有者权益合计	2,129,050,624.71	2,168,798,763.57
负债和所有者权益总计	3,550,676,478.42	3,374,117,692.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	213,802,770.30	272,661,999.54
其中：营业收入	213,802,770.30	272,661,999.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	327,095,092.74	340,444,988.56
其中：营业成本	245,648,710.12	219,307,242.82
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	211,414.37	4,190,975.15
销售费用	26,334,295.11	47,674,913.63
管理费用	23,821,195.39	28,497,002.38
研发费用		
财务费用	31,079,477.75	40,774,854.58
其中：利息费用	31,252,062.34	42,892,585.77
利息收入	94,934.78	
加：其他收益	3,184,196.61	7,873,912.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-626,032.20	113,138,781.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,206,842.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（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	265,562.64	12,583,902.28

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10,326,575.70	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		7,523,853.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-100,142,019.69	73,337,461.18
加: 营业外收入	680,625.67	101,121.92
减: 营业外支出	127,088.01	250,137.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-99,588,482.03	73,188,445.70
减: 所得税费用	2,976,437.05	22,843,462.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-102,564,919.08	50,344,983.69
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-102,564,919.08	50,344,983.69
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.归属于母公司所有者的净利润	-97,777,785.33	51,731,814.03
2.少数股东损益	-4,787,133.75	-1,386,830.34
六、其他综合收益的税后净额	-7,263,340.41	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,263,340.41	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-7,263,340.41	
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	-7,263,340.41	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-109,828,259.49	50,344,983.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-105,041,125.74	51,731,814.03
归属于少数股东的综合收益总额	-4,787,133.75	-1,386,830.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1213	0.0642
（二）稀释每股收益	-0.1213	0.0642

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：徐敏芝

会计机构负责人：吴涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	5,064,791.37	17,654,112.20
减：营业成本	2,818,121.96	12,983,454.10
税金及附加		1,920.96
销售费用	578,223.54	2,139,447.28
管理费用	13,891,867.91	14,615,075.04
研发费用		
财务费用	31,102,212.21	27,698,594.90
其中：利息费用	31,252,062.34	29,006,563.61
利息收入	38,461.15	1,319,410.35

加：其他收益	517,446.97	1,304,666.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-826,032.20	-73,559.06
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		
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）	265,562.64	12,389,293.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,813,304.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,264,437.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,555,352.56	-29,428,416.94
加：营业外收入	486,081.59	
减：营业外支出	100,004.28	250,136.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,169,275.25	-29,678,553.86
减：所得税费用	1,578,863.61	2,281,213.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,748,138.86	-31,959,767.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,748,138.86	-31,959,767.75
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-39,748,138.86	-31,959,767.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0492	-0.0396
（二）稀释每股收益	-0.0492	-0.0396

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	245,441,031.80	267,815,285.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	199,133,551.83	50,124,092.50
经营活动现金流入小计	444,574,583.63	317,939,378.49
购买商品、接受劳务支付的现金	411,304,167.08	219,847,788.48
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		
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	19,613,659.02	30,090,566.11
支付的各项税费	12,128,971.51	14,173,122.66
支付其他与经营活动有关的现金	54,846,121.08	43,038,040.97
经营活动现金流出小计	497,892,918.69	307,149,518.22
经营活动产生的现金流量净额	-53,318,335.06	10,789,860.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,161,554.42	31,181,546.59
取得投资收益收到的现金	780,840.99	88,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,497.55
投资活动现金流入小计	13,202,395.41	119,587,044.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,041,283.00	318,888.91
投资支付的现金		195,520,000.00
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	1,041,283.00	195,838,888.91
投资活动产生的现金流量净额	12,161,112.41	-76,251,844.77

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	218,426,674.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		198,400,000.00
筹资活动现金流入小计	218,426,674.00	408,400,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	244,558,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,972,633.34	19,117,385.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,972,633.34	263,676,225.85
筹资活动产生的现金流量净额	192,454,040.66	144,723,774.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,333.83	2,501,694.47
五、现金及现金等价物净增加额	151,317,151.84	81,763,484.12
加：期初现金及现金等价物余额	67,362,102.99	340,258,385.99
六、期末现金及现金等价物余额	218,679,254.83	422,021,870.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	4,130,718.79	33,605,763.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,287,863.54	339,613,119.50
经营活动现金流入小计	91,418,582.33	373,218,882.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,390,824.95	30,109,382.33
支付给职工以及为职工支付的现金	4,146,139.03	5,188,013.01
支付的各项税费	127.18	1,037,191.59
支付其他与经营活动有关的现金	102,657,162.44	200,106,333.84
经营活动现金流出小计	108,194,253.60	236,440,920.77

经营活动产生的现金流量净额	-16,775,671.27	136,777,962.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,361,554.42	31,181,546.59
取得投资收益收到的现金	580,840.99	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,942,395.41	41,181,546.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,415.09
投资支付的现金		288,309,250.00
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		288,535,665.09
投资活动产生的现金流量净额	1,942,395.41	-247,354,118.50
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	200,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,972,633.34	8,325,116.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,972,633.34	58,325,116.47
筹资活动产生的现金流量净额	174,027,366.66	131,674,883.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,428.66	4,497.49
五、现金及现金等价物净增加额	159,199,519.46	21,103,224.68
加：期初现金及现金等价物余额	44,700,773.34	223,097,629.60
六、期末现金及现金等价物余额	203,900,292.80	244,200,854.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		7,818,894.92		94,747,669.36		-104,561,811.35		2,025,282,620.81	13,142,503.88	2,038,425,124.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		7,818,894.92		94,747,669.36		-104,561,811.35		2,025,282,620.81	13,142,503.88	2,038,425,124.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-105,041,125.74		-105,041,125.74	-4,787,133.75	-109,828,259.49
（一）综合收益总额											-105,041,125.74		-105,041,125.74	-4,787,133.75	-109,828,259.49
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	806,230,192.00			1,221,047,675.88		7,818,894.92		94,747,669.36		-209,602,937.09		1,920,241,495.07	8,355,370.13	1,928,596,865.20	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年年末 余额	806,322,105.00				1,221,675.997.40		-2,003,945.95		93,570,017.88		862,843,908.39		2,982,408,082.72	15,374,848.27	2,997,782,930.99
加：会计 政策变更							2,003,945.95				54,959,140.57		56,963,086.52		56,963,086.52
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	806,322,105.00				1,221,675.997.40				93,570,017.88		917,803,048.96		3,039,371,169.24	15,374,848.27	3,054,746,017.51
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-91,913.00				-628,321.52						49,328,163.65		48,607,929.13	-1,386,830.34	47,221,098.79
（一）综合收 益总额											51,731,814.03		51,731,814.03	-1,386,830.34	50,344,983.69
（二）所有者 投入和减少资 本	-91,913.00				-628,321.52								-720,234.52		-720,234.52
1. 所有者投入 的普通股	-91,913.00				-628,321.52								-720,234.52		-720,234.52
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配											-2,403,650.38		-2,403,650.38		-2,403,650.38
1. 提取盈余公 积															

2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,403,650.38		-2,403,650.38			-2,403,650.38	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88				93,570,017.88		967,131,212.61		3,087,979,098.37		13,988,017.93	3,101,967,116.30	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,747,669.36	22,264,030.79		2,168,798,763.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,747,669.36	22,264,030.79		2,168,798,763.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-39,748,138.86		-39,748,138.86
（一）综合收益总额										-39,748,138.86		-39,748,138.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,747,669.36	-17,484,108.07		2,129,050,624.71

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	806,322,105.00				1,221,675,997.40		-2,003,945.95		93,570,017.88	579,309,140.22		2,698,873,314.55
加：会计政策变更							2,003,945.95			53,740,229.97		55,744,175.92
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	806,322,105.00				1,221,675,997.40				93,570,017.88	633,049,370.19		2,754,617,490.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-91,913.00				-628,321.52					-34,363,418.13		-35,083,652.65

(一)综合收益总额										-31,959,767.75		-31,959,767.75
(二)所有者投入和减少资本	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52
1. 所有者投入的普通股	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-2,403,650.38		-2,403,650.38
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,403,650.38		-2,403,650.38
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88				93,570,017.88	598,685,952.06		2,719,533,837.82

三、公司基本情况

上海新文化传媒集团股份有限公司（以下简称“本公司”），前身为上海新文化传媒投资有限公司、上海新文化传媒投资集团有限公司，成立于2004年12月30日，由杨震华、伍怡中、方文襄、杨小弟、张建芬、石蕙等6名自然人共同出资组建，并取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号3101092010726的《企业法人营业执照》，注册资本人民币3,000万元，其中：伍怡中占注册资本50%，杨震华占注册资本43.96%，方文襄占注册资本2.91%，杨小弟占注册资本1.25%，张建芬占注册资本1.04%，石蕙占注册资本0.84%。

2005年8月，伍怡中将其所持的本公司的50%股权无偿转让给王灏。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为3,000万元，其中：王灏占注册资本50%，杨震华占注册资本43.96%，方文襄占注册资本2.91%，杨小弟占注册资本1.25%，张建芬占注册资本1.04%，石蕙占注册资本0.84%。

本公司于2005年8月新增注册资本3,000万元，本次增资由各股东按原持股比例同比例以货币资金认缴，增资后各股东股权比例不变。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币6,000万元。

2006年9月，公司名称从“上海新文化传媒投资有限公司”变更为“上海新文化传媒投资集团有限公司”，注册资本及各股东股权比例不变。

2008年5月，王灏将其所持本公司的50%股权（代表出资额3,000万元）转让给新余丰禾朴实投资管理有限公司（原名：丰禾朴实投资管理（北京）有限公司，以下简称“丰禾朴实”），转让价格为3,000万元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，杨震华占注册资本43.96%，方文襄占注册资本2.91%，杨小弟占注册资本1.25%，张建芬占注册资本1.04%，石蕙占注册资本0.84%。

2008年12月，杨震华、方文襄、杨小弟、张建芬和石蕙分别将其个人持有本公司的43.96%股权（代表出资额2,637.6万元）、2.91%股权（代表出资额174.9万元）、1.25%股权（代表出资额75万元）、1.04%股权（代表出资额62.4万元）、0.84%股权（代表出资额50.1万元）转让给上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）。转让价格为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，渠丰国际占注册资本50%。

2009年6月，丰禾朴实将所持本公司1%的股权（代表出资额60万元）转让给盛文蕾、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给孙毅、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给李容、0.25%股权（代表出资额15万元）转让给余厉，转让价格均为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本47.25%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本0.50%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2009年12月，丰禾朴实将所持本公司0.5%的股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、1%股权（代表出资额60万元）转让给李向农，各标的股权转让价格均为每股1.2元（价格为截止至2009年11月30日的账面每股净资产值）。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本45.75%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本1.00%；李向农占注册资本1.00%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2010年4月，本公司整体变更为“上海新文化传媒集团股份有限公司”，由上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的《审计报告》[沪众会字(2010)第2258号]审验，本公司经审计的2009年12月31日净资产为6,208.43万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余208.43万元计入股份公司的资本公积。本公司于2010年4月27日取得上海市工商局核发的变更后的《企业法人营业执照》，注册号：310000000087442。注册资本及各股东股权比例不变。

由于本公司对坏账准备的计提比例进行了调整，对财务报表进行相应调整后截至2009年12月31日财务报表净资产为6,023.56万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余23.56万元计入股份公司的资本公积。

2010年5月，18名自然人增资700万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币

6,700万元，其中：渠丰国际占注册资本44.78%；丰禾朴实占注册资本40.97%；21名自然人共占注册资本14.25%。

2010年9月，9名自然人增资500万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币7,200万元，其中：渠丰国际占注册资本41.66%；丰禾朴实占注册资本38.13%；29名自然人共占注册资本20.21%。本公司已经于2010年9月19日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为31000000087442号的《企业法人营业执照》，注册资本7,200万元。

2012年7月，根据公司股东大会决议和中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2012]689号），同意公司公开发行人民币普通股增加注册资本人民币24,000,000元，变更后的注册资本为人民币96,000,000元。本公司已于2012年8月27日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为31000000087442号的《企业法人营业执照》，注册资本9,600万元。

2014年4月10日，公司召开2013年度股东大会，审议并通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由96,000,000股增加至192,000,000股，变更后的注册资本为人民币192,000,000.00元，并已取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为31000000087442号的《企业法人营业执照》。

根据公司于2014年6月19日召开的2014年度第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1068号《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向上海银久广告有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，本公司申请增加注册资本和股本52,340,032元，本次增资由发行股份购买资产和募集配套资金两部分组成，其中发行股份购买资产申请增加注册资本和股本33,648,444元，募集配套资金申请增加注册资本和股本18,691,588元，变更后的注册资本和股本为244,340,032元，并已于2015年2月16日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为31000000087442号的《营业执照》。

2015年5月12日，公司召开2014年度股东大会，审议并通过了《关于公司2014年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后公司总股本由244,340,032股增加至537,548,070股，变更后的注册资本为人民币537,548,070.00元，并已于2015年6月9日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为31000000087442号的《企业法人营业执照》。

2018年5月30日，公司召开2017年度股东大会，审议并通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由537,548,070.00股增加至806,322,105.00股，变更后的注册资本为人民币806,322,105.00元，并已于2018年8月17日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为91310000770234727J号的《企业法人营业执照》。

2019年2月，上海鑫秩文化传播有限公司向公司补偿股份91,913股，本次补偿股份由公司1元对价回购并注销，回购股份已于2019年2月19日完成注销手续，公司总股本减少至806,230,192股。

截止2020年6月30日，本公司股本总数为806,230,192.00股，公司于2019年3月19日经上海市工商行政管理局批准取得统一社会信用代码为91310000770234727J的营业执照，现法定代表人为杨震华。公司主要经营范围为电视节目制作、发行，电影制片，电影发行，设计、制作、代理、发布各类广告，多媒体科技、计算机网络科技、从事计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，经营演出及经纪业务，文化艺术交流策划，文化用品的销售，投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

截止本报告期末，本公司实际控制人为杨震华，本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

上海新文化国际交流有限公司

上海新文化影业有限公司

新文化传媒香港有限公司

上海派锐纳国际文化传播有限公司

匠兴股权投资（苏州）有限公司

北京领峰文化传媒有限公司

上海颖圣广告有限公司

仙境网络科技（上海）有限公司

上海华琴影视科技发展有限公司

惊幻科技发展（上海）有限公司

上海兰馨影业有限公司

上海麦映投资管理有限公司

嘉兴市新煌影院管理有限责任公司

郁金香广告传播（上海）有限公司

上海郁金香文化传播有限公司

沈阳达可斯广告有限公司

宁波达可斯庞达广告传媒有限公司

沈阳达可思庞达广告传媒有限公司

沈阳裕华传媒广告有限公司

霍尔果斯屏广广告有限公司

上海纪茗文化传媒有限公司

上海翰熠文化传播有限公司

上海达可斯数字技术有限公司

仲秋影业（上海）有限公司

晖腾亚洲有限公司

新文化繁华广告（上海）有限公司

上海新文化传媒集团舟山科技有限公司

上海新文化影视制作有限公司

本期合并财务报表范围及其情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行

管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据以及计量方法如下：

1、应收账款及应收票据：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按承兑单位评级划分	公司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。
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方款项组合	按关联关系划分	公司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。

应收账款——影视板块客户组合	按信用风险特征划分	公司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
应收账款——4A广告公司组合		
应收账款——全国性广告代理公司组合		
应收账款——地域性广告代理公司组合		
应收账款——全国性直客		
应收账款——地域性直客		
应收账款——其他		

2、其他应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方款项组合	按关联关系划分	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金保证金组合	本组合以款项性质为信用风险特征	
其他应收款——应收股利	本组合以款项性质为信用风险特征	
其他应收款——其他往来款	本组合以款项性质为信用风险特征	

11、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

- （1）原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。
- （2）在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。
- （3）完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。
- （4）外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

2.存货增加的计价方法

- （1）存货按照实际成本进行初始计量。
- （2）公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：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“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，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制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作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剧库存成本。

3.发出存货的计价方法

存货发出时采用个别计价法，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：

- （1）一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将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。
- （2）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，且仍可以继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过5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。

（3）如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

（4）低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（1）原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

（2）在拍影视剧的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

（3）库存商品（完成拍摄影视剧、外购影视剧）的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分提取减值准备。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

5. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加

投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

公司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;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照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。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19
机器设备（影视设备等）	年限平均法	5	5	19
机器设备（LED 屏幕等）	年限平均法	注	注	注
运输设备	年限平均法	5	5	19

注：LED 屏幕等机器设备，折旧年限按 LED 屏一般寿命 10 年和 LED 屏所占场地的剩余租赁期孰短确定。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

20、长期待摊费用

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

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

按预计可使用年限摊销。

21、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司

就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入、广告发布收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或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》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方（1）并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费母带费收入等。

本公司采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。

计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定的成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在2年内（部分剧目延长到3—5年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在24个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，本公司通常仅以为期24个月（部分剧目延长到3—5年）的首轮播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入，一般不考虑首轮播放后二轮播映权可能实现的收入。

(2) 电影片票房分账收入：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》，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收入。

(3) 广告发布收入：同时满足下列条件的予以确认广告发布收入：①广告已经播出；②收入的金额能够可靠计量；③相关经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

25、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助，企业划分为与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助，企业划分为与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据企业会计准则同时考虑实际情况判断为资产相关或者收益相关。

2. 确认时点

满足政府补助确认的条件时，即确认政府补助。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部修订及颁布的最新会计准则的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行最新会计准则。	第四届董事会第十一次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收账款	89,204,117.64元		80,696,043.86元	
合同负债		89,204,117.64元		80,696,043.86元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	78,742,987.05	78,742,987.05	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	7,486,344.58	7,486,344.58	
衍生金融资产			
应收票据	283,680.00	283,680.00	
应收账款	210,938,485.73	210,938,485.73	
应收款项融资			
预付款项	118,034,236.85	118,034,236.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	164,265,097.77	164,265,097.77	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	279,636,139.98	279,636,139.98	
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	19,998,657.78	19,998,657.78	
流动资产合计	879,385,629.74	879,385,629.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	971,301,292.42	971,301,292.42	
其他权益工具投资	224,286,185.50	224,286,185.50	
其他非流动金融资产	154,728,005.15	154,728,005.15	
投资性房地产			
固定资产	51,277,331.44	51,277,331.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	1,594,158.10	1,594,158.10	
开发支出			
商誉	740,133,254.81	740,133,254.81	
长期待摊费用	30,287,938.20	30,287,938.20	
递延所得税资产	185,565,949.16	185,565,949.16	
其他非流动资产	17,919,300.00	17,919,300.00	
非流动资产合计	2,377,093,414.78	2,377,093,414.78	
资产总计	3,256,479,044.52	3,256,479,044.52	
流动负债：			
短期借款	330,426,761.11	330,426,761.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	98,187,497.86	98,187,497.86	
预收款项	89,204,117.64		-89,204,117.64
合同负债		89,204,117.64	89,204,117.64
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	838,415.00	838,415.00	
应交税费	15,039,704.90	15,039,704.90	
其他应付款	71,390,803.14	71,390,803.14	
其中：应付利息			
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	31,001,210.84	31,001,210.84	
其他流动负债			

流动负债合计	636,088,510.49	636,088,510.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券	487,079,827.78	487,079,827.78	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,710,000.00	18,710,000.00	
递延收益	2,996,137.23	2,996,137.23	
递延所得税负债	13,179,444.33	13,179,444.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,965,409.34	581,965,409.34	
负债合计	1,218,053,919.83	1,218,053,919.83	
所有者权益：			
股本	806,230,192.00	806,230,192.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88	
减：库存股			
其他综合收益	7,818,894.92	7,818,894.92	
专项储备			
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36	
一般风险准备			
未分配利润	-104,561,811.35	-104,561,811.35	
归属于母公司所有者权益合计	2,025,282,620.81	2,025,282,620.81	
少数股东权益	13,142,503.88	13,142,503.88	
所有者权益合计	2,038,425,124.69	2,038,425,124.69	
负债和所有者权益总计	3,256,479,044.52	3,256,479,044.52	

调整情况说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	47,574,011.04	47,574,011.04	
交易性金融资产	7,486,344.58	7,486,344.58	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	154,151,809.50	154,151,809.50	
应收款项融资			
预付款项	220,411,350.65	220,411,350.65	
其他应收款	695,361,480.20	695,361,480.20	
其中：应收利息			
应收股利	260,117,805.87	260,117,805.87	
存货	153,188,645.09	153,188,645.09	
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	9,522,895.47	9,522,895.47	
流动资产合计	1,287,696,536.53	1,287,696,536.53	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,722,934,392.57	1,722,934,392.57	
其他权益工具投资	171,513,500.00	171,513,500.00	
其他非流动金融资产	139,956,299.88	139,956,299.88	
投资性房地产			
固定资产	5,645,478.97	5,645,478.97	
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	6,475,778.95	6,475,778.95	
递延所得税资产	39,895,705.44	39,895,705.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,086,421,155.81	2,086,421,155.81	
资产总计	3,374,117,692.34	3,374,117,692.34	
流动负债：			
短期借款	330,426,761.11	330,426,761.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,253,451.30	40,253,451.30	
预收款项	80,696,043.86		-80,696,043.86
合同负债		80,696,043.86	80,696,043.86
应付职工薪酬	171,121.60	171,121.60	
应交税费	88,009.73	88,009.73	
其他应付款	143,116,577.68	143,116,577.68	
其中：应付利息			
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	31,001,210.84	31,001,210.84	
其他流动负债			
流动负债合计	625,753,176.12	625,753,176.12	
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券	487,079,827.78	487,079,827.78	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,710,000.00	18,710,000.00	

递延收益	1,560,714.15	1,560,714.15	
递延所得税负债	12,215,210.72	12,215,210.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	579,565,752.65	579,565,752.65	
负债合计	1,205,318,928.77	1,205,318,928.77	
所有者权益：			
股本	806,230,192.00	806,230,192.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88	
减：库存股			
其他综合收益	24,509,195.54	24,509,195.54	
专项储备			
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36	
未分配利润	22,264,030.79	22,264,030.79	
所有者权益合计	2,168,798,763.57	2,168,798,763.57	
负债和所有者权益总计	3,374,117,692.34	3,374,117,692.34	

调整情况说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、10%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司上海新文化传媒集团股份有限公司根据《财政部、国家发展和改革委员会、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56号），自2016年4月18日对于电影收入免征增值税。

本公司之子公司上海兰馨影业有限公司根据《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》国办发〔2018〕124号，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

本公司之孙公司霍尔果斯屏广告有限公司根据霍尔果斯经济开发区国家税务局的《税务事项通知书》，自2016年1月1日至2020年12月31日止，免征企业所得税。

本公司之子公司北京领峰文化传媒有限公司、上海麦映投资管理有限公司、匠兴股权投资（苏州）有限公司、仙境网络科技有限公司（上海）有限公司、上海华琴影视科技发展有限公司、惊幻科技发展（上海）有限公司、上海纪茗文化传媒有限公司、仲秋影业（上海）有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号规定，按5%税率征收所得税。

本公司及符合生活性服务业纳税人的子公司根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,327.94	43,439.55
银行存款	218,214,472.48	78,255,383.20
其他货币资金	678,039.58	444,164.30
合计	218,951,840.00	78,742,987.05
其中：存放在境外的款项总额	1,314,890.63	1,487,510.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	272,585.17	11,380,884.06

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
质押、冻结款项金额	272,585.17	11,380,884.06
合计	272,585.17	11,380,884.06

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,307,809.07	7,486,344.58
其中：		
债务工具投资	259,441.42	259,441.42
权益工具投资	5,048,367.65	7,226,903.16
其中：		
合计	5,307,809.07	7,486,344.58

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		283,680.00
合计		283,680.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,552,502.79	10.60%	42,376,012.77	93.03%	3,176,490.02	45,552,502.79	10.40%	42,376,012.77	93.03%	3,176,490.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	384,083,062.23	89.40%	175,877,410.07	45.79%	208,205,652.16	392,542,631.54	89.60%	184,780,635.83	47.07%	207,761,995.71
其中：										
合计	429,635,565.02	100.00%	218,253,422.84		211,382,142.18	438,095,134.33	100.00%	227,156,648.60		210,938,485.73

按单项计提坏账准备：42,376,012.77 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款客户	45,552,502.79	42,376,012.77	93.03%	预计无法收回
合计	45,552,502.79	42,376,012.77	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
影视板块客户	238,464,422.20	95,217,273.76	39.93%	
4A 广告代理公司	17,466,727.31	3,864,283.26	22.12%	

按组合计提坏账准备：175,877,410.07 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
影视板块客户	238,464,422.20	95,217,273.76	39.93%
4A 广告代理公司	17,466,727.31	3,864,283.26	22.12%

全国性直客	72,103,190.84	31,282,800.07	43.39%
地域性直客	11,681,069.84	3,352,773.87	28.70%
全国性广告代理公司	42,808,076.29	41,348,033.30	96.59%
地域性广告代理公司	1,559,575.75	812,245.81	52.08%
合计	384,083,062.23	175,877,410.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	122,681,866.89
1至2年	165,333,397.84
2至3年	47,659,300.06
3至4年	21,236,591.50
4年以上	72,724,408.73
合计	429,635,565.02

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	227,156,648.60		8,903,225.76			218,253,422.84
合计	227,156,648.60		8,903,225.76			218,253,422.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一名	83,160,000.00	19.36%	27,101,844.00
第二名	50,735,708.00	11.81%	1,588,027.66
第三名	29,636,000.00	6.90%	26,251,568.80
第四名	25,874,040.00	6.02%	24,289,640.90
第五名	23,524,448.00	5.48%	17,325,755.95
合计	212,930,196.00	49.57%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	295,322,675.88	99.56%	58,769,083.36	49.79%
1至2年	593,485.00	0.20%	58,543,648.54	49.60%
2至3年	1,800.00		1,800.00	
3年以上	719,704.95	0.24%	719,704.95	0.61%
合计	296,637,665.83	--	118,034,236.85	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额213,262,436.27元，占预付款项期末余额合计数的比例70.48%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,617,730.03	164,265,097.77
合计	12,617,730.03	164,265,097.77

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海郁金香广告有限公司	127,084,105.60	127,084,105.60
坏账准备	-127,084,105.60	-127,084,105.60

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海郁金香广告有限公司	127,084,105.60	1-2 年	债务人无切实可执行的资产及担保物	已发生信用减值损失
坏账准备	-127,084,105.60			

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			127,084,105.60	127,084,105.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			127,084,105.60	127,084,105.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	9,176,604.09	8,528,998.38

往来款	253,383,635.23	407,210,400.27
合计	262,560,239.32	415,739,398.65

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,659,243.41		249,815,057.47	251,474,300.88
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,531,791.59			1,531,791.59
2020 年 6 月 30 日余额	127,451.82		249,815,057.47	249,942,509.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,167,819.83
1 至 2 年	144,050,479.49
2 至 3 年	12,900,000.00
3 至 4 年	47,780,950.00
4 年以上	1,660,990.00
合计	262,560,239.32

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项坏账准备	251,474,300.88		1,531,791.59			249,942,509.29
合计	251,474,300.88		1,531,791.59			249,942,509.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	往来款	143,015,602.38	1-2 年	54.47%	143,015,602.38
第二名	往来款	48,200,000.00	3 年以上	18.36%	48,200,000.00
第三名	往来款	27,348,630.49	1 年以内	10.42%	27,348,630.49
第四名	往来款	17,109,034.60	1 年以内	6.52%	17,109,034.60
第五名	往来款	12,480,800.00	3 年以上	4.75%	12,480,800.00
合计	--	248,154,067.47	--	94.52%	248,154,067.47

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	930,117.12		930,117.12	930,117.12		930,117.12
在产品	143,744,358.27	450,377.36	143,293,980.91	141,858,838.11	450,377.36	141,408,460.75
库存商品	143,855,100.44	14,940,793.96	128,914,306.48	146,868,977.65	14,940,793.96	131,928,183.69
其他	5,459,162.42		5,459,162.42	5,369,378.42		5,369,378.42
合计	293,988,738.25	15,391,171.32	278,597,566.93	295,027,311.30	15,391,171.32	279,636,139.98

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

存货中前五名影视作品情况

影视作品名称	开机时间	拍摄或制作进度	账面余额	占存货余额的比例
美人鱼2	2018年3月	后期制作	251,849,147.18元	85.67%
封神之天启	2017年9月	发行中		
爱你不是三两天	2015年4月	发行中		
亲爱的设计师	2017年3月	发行中		
仙剑奇侠传4	尚未开机	前期策划		

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	450,377.36					450,377.36
库存商品	14,940,793.96					14,940,793.96
合计	15,391,171.32					15,391,171.32

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费、待抵扣进项税	24,045,259.95	19,998,657.78
合计	24,045,259.95	19,998,657.78

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海梁辰 投资咨询 有限公司	3,398,223 .97									3,398,223 .97	
上海赛领 朴实资产 管理有限 公司	581,664.5 1									581,664.5 1	
上海正芙 投资咨询 有限公司	168,935.8 9									168,935.8 9	
PREMIU	967,152.4									967,152.4	

M DATA ASSOCIATED LIMITED	68.05									68.05	
小计	971,301,292.42									971,301,292.42	
合计	971,301,292.42									971,301,292.42	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海七煌信息科技有限公司	45,005,957.44	45,330,000.00
上海兴格文化传媒有限公司	90,793,500.00	90,793,500.00
PURESTONE GLOBAL INNOVATION INVESTMENT CORP	45,509,345.09	52,772,685.50
上海英翼文化传播有限公司	34,480,000.00	34,480,000.00
北京互动视界文化传媒有限公司	910,000.00	910,000.00
合计	216,698,802.53	224,286,185.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海七煌信息科技有限公司		-4,670,000.00			不以交易为目的	
上海兴格文化传媒有限公司		15,793,500.00			不以交易为目的	
PURESTONE GLOBAL INNOVATION INVESTMENT CORP		-23,953,641.03			不以交易为目的	
上海英翼文化传播有限公司		25,645,427.39			不以交易为目的	
北京互动视界文		-4,090,000.00			不以交易为目的	

化传媒有限公司					
---------	--	--	--	--	--

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	3,971,705.27	3,971,705.27
其中：权益工具投资	139,956,299.88	150,756,299.88
合计	143,928,005.15	154,728,005.15

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,051,066.54	51,277,331.44
合计	44,051,066.54	51,277,331.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	216,647,502.93	5,281,840.57	6,619,028.98	228,548,372.48
2.本期增加金额	338,272.32			338,272.32
(1) 购置	338,272.32			338,272.32
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		920,478.00		920,478.00
(1) 处置或报废		920,478.00		920,478.00
4.期末余额	216,985,775.25	4,361,362.57	6,619,028.98	227,966,166.80
二、累计折旧				

1.期初余额	167,596,427.23	4,391,509.01	5,283,104.80	177,271,041.04
2.本期增加金额	6,772,844.50	113,792.42	631,876.40	7,518,513.32
(1) 计提	6,772,844.50	113,792.42	631,876.40	7,518,513.32
3.本期减少金额		874,454.10		874,454.10
(1) 处置或报废		874,454.10		874,454.10
4.期末余额	174,369,271.73	3,630,847.33	5,914,981.20	183,915,100.26
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	42,616,503.52	730,515.24	704,047.78	44,051,066.54
2.期初账面价值	49,051,075.70	890,331.56	1,335,924.18	51,277,331.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,710,312.22	1,938,638.46		1,771,673.76	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,083,993.80	2,083,993.80
2.本期增加金额					

(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,083,993.80	2,083,993.80
二、累计摊销					
1.期初余额				489,835.70	489,835.70
2.本期增加金 额				209,007.64	209,007.64
(1) 计提				209,007.64	209,007.64
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				698,843.34	698,843.34
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				1,385,150.46	1,385,150.46
2.期初账面价				1,594,158.10	1,594,158.10

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
郁金香广告传播 (上海)有限公司	751,480,655.02					751,480,655.02
沈阳达可斯广告 有限公司	232,335,447.17					232,335,447.17
上海翰熠文化传 播有限公司	149,585.14					149,585.14
合计	983,965,687.33					983,965,687.33

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
郁金香广告传播 (上海)有限公司	144,231,657.45					144,231,657.45
沈阳达可斯广告 有限公司	99,451,189.93					99,451,189.93
上海翰熠文化传 播有限公司	149,585.14					149,585.14
合计	243,832,432.52					243,832,432.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

期初商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组 组合账面价值	确定方法	本期是否发生变动
60,724.90万元	郁金香广告传播(上 海)有限公司与商誉相 关能够独立产生现金	3,816.87万元	商誉所在的资产组可以带来独立的 现金流, 可将其认定为一个单独的 资产组	否

	流量的非流动资产			
13,288.43万元	沈阳达可斯广告有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	1,039.45万元	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
0.00万元	上海翰熠文化传播有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	0.02万元	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）、预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组所处外部环境预计市场行情，以5年期财务预算为基础合理测算资产组的未来现金流。

（2）、折现率的确定：根据企业加权平均资金成本，考虑与资产预计现金流量有关的特点风险作适当调整后的税前利率，确定计算预计未来现金流的现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。郁金香广告传播（上海）有限公司的税前折现率为17.60%，沈阳达可斯广告有限公司的税前折现率为17.60%。

（3）、商誉减值损失的确认方法：与资产组或资产组组合相关的减值损失，资产组可收回金额低于资产组（含商誉）账面价值的部分计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

通过测试，结论如下：

注1：根据银信资产评估有限公司2020年4月24日出具的银信财报字（2020）沪第305号评估报告，评估基准日2019年12月31日郁金香广告传播（上海）有限公司的商誉所在资产组可收回金额为65,100.00万元，该资产组账面价值与商誉账面价值之和为75,264.45万元，两者差额10,164.45万元计提商誉减值准备。

注2：根据银信资产评估有限公司2020年4月24日出具的银信财报字（2020）沪第306号评估报告，评估基准日2019年12月31日沈阳达可斯广告有限公司的商誉所在资产组可收回金额为14,500.00万元，该资产组账面价值与商誉之和为23,371.44万元，两者差额8,871.44万元计提商誉减值准备。

注3：公司将上海翰熠文化传播有限公司中能够独立产生现金流入的资产作为资产组，该公司自2017年7月纳入合并报表范围，2019年上海翰熠文化传播有限公司的经营状况未达预期，全额计提商誉减值准备。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件维护费	179,427.10		18,430.70		160,996.40
装修费	24,583,690.60	14,150.94	1,574,492.02		23,023,349.52
信息披露服务费	150,943.37		37,735.86		113,207.51
宽带使用费	322,387.06		72,321.06		250,066.00
其他	4,512,178.90				4,512,178.90
增容市容费	539,311.17		269,655.58		269,655.59
合计	30,287,938.20	14,150.94	1,972,635.22		28,329,453.92

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	597,734,303.32	149,433,575.83	608,061,824.76	152,014,440.05
可抵扣亏损	107,373,837.75	26,843,459.44	107,373,837.75	26,843,459.44
负债的账面价值与计税基础不同产生的暂时性差异	26,832,198.69	6,708,049.67	26,832,198.69	6,708,049.67
合计	731,940,339.76	182,985,084.94	742,267,861.20	185,565,949.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融工具公允价值变动	49,727,394.58	12,431,848.65	49,657,399.06	12,414,349.77
内部交易未实现收益	4,492,532.89	1,123,133.22	3,060,378.25	765,094.56
合计	54,219,927.47	13,554,981.87	52,717,777.31	13,179,444.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		182,985,084.94		185,565,949.16
递延所得税负债		13,554,981.87		13,179,444.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	704,740,740.86	601,014,535.65
可抵扣亏损	13,044,401.64	13,044,401.64

合计	717,785,142.50	614,058,937.29
----	----------------	----------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	364,830.53	364,830.53	
2021 年	1,954,976.24	2,110,950.49	
2022 年	6,179,459.27	7,274,075.20	
2023 年	47,343,598.78	47,345,924.18	
2024 年	542,967,657.84	543,918,755.25	
2025 年	105,930,218.20		
合计	704,740,740.86	601,014,535.65	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

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
场租押金	17,026,800.00		17,026,800.00	17,919,300.00		17,919,300.00
	0		0	0		0
合计	17,026,800.00		17,026,800.00	17,919,300.00		17,919,300.00
	0		0	0		0

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	268,000,000.00	280,000,000.00
抵押借款	68,426,674.00	50,000,000.00
应计短期借款利息	406,724.99	426,761.11
合计	336,833,398.99	330,426,761.11

短期借款分类的说明：

(1) 本公司及子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与上海农村商业银行股份有限公司签订最高额人民币质押合同，合

同编号为00004194280100，质押物为本公司部分应收账款与郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。

（2）本公司与上海农村商业银行股份有限公司签订编号为00004194280100-02、00004194280100-03的最高额质押合同，质押物为本公司持有的部分其他权益工具投资及其他非流动金融资产的股权。

截至2020年6月30日，质押借款余额为26,800万元。截至2020年6月30日质押物账面价值详见附注七“49、所有权或使用权受到限制的资产”；

上述保证借款受下列合同担保：

本公司股东上海渠丰国际贸易有限公司与中信银行股份有限公司上海分行签订编号为（2019）沪银最保字第731151193020号的最高额保证合同，为本公司自2019年9月18日起至2022年12月31日期间所签署形成债权债务关系的一系列合同等承担连带责任保证，债权最高额限度为6,000万元，期限为债务履行期限届满之日起三年，每一笔具体业务合同项下的保证期间单独计算。

本公司为子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与上海银行股份有限公司徐家汇支行签订编号为DB224200001的担保合同，为本公司自2020年6月17日起至2021年6月17日期间所签署形成债权债务关系的一系列合同等承担连带责任保证，债权最高额限度为10,000万元，期限为债务履行期限届满之日起两年，每一笔具体业务合同项下的保证期间单独计算。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付制片款	45,667,895.75	37,816,382.67
LED 屏幕广告代理成本	57,231,876.41	38,377,398.25
LED 屏幕设备采购安装款	176,896.55	648,791.91
LED 屏幕占地费	10,776,419.04	7,297,752.91
工程款	5,407,704.43	6,109,461.31
其他	875,146.34	7,937,710.81
合计	120,135,938.52	98,187,497.86

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
少林问道	9,143,216.34	项目分成款尚未结算
绝地逃亡	7,527,904.25	项目分成款尚未结算
合计	16,671,120.59	--

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收影视剧销售款	80,778,681.12	80,778,681.12
预收制片款	3,554,000.00	3,554,000.00
预收广告发布款	13,260,041.71	3,440,435.42
预收电影票款及会员卡储值款	1,418,711.82	1,431,001.10
合计	99,011,434.65	89,204,117.64

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	757,150.91	21,121,811.96	20,740,129.34	1,138,833.53
二、离职后福利-设定提存计划	81,264.09	1,158,245.72	995,937.20	243,572.61
三、辞退福利		692,807.88	635,007.88	57,800.00
合计	838,415.00	22,972,865.56	22,371,074.42	1,440,206.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	712,001.09	18,542,058.40	18,847,384.17	406,675.32
2、职工福利费		197,820.38	197,820.38	
3、社会保险费	45,149.82	1,003,374.78	583,735.27	464,789.33
其中：医疗保险费	42,206.52	927,101.98	542,417.23	426,891.27
工伤保险费	839.34	13,983.72	9,993.24	4,829.82
生育保险费	2,103.96	62,289.08	31,324.80	33,068.24
4、住房公积金		1,330,649.56	1,064,568.00	266,081.56
5、工会经费和职工教育经费		47,908.84	46,621.52	1,287.32
合计	757,150.91	21,121,811.96	20,740,129.34	1,138,833.53

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	75,518.92	1,113,305.33	954,523.14	234,301.11
2、失业保险费	5,745.17	44,940.39	41,414.06	9,271.50
合计	81,264.09	1,158,245.72	995,937.20	243,572.61

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	449,128.43	2,015,410.95
企业所得税	3,293,531.31	10,528,590.95
个人所得税	126,460.83	230,545.30
城市维护建设税	24,976.84	112,698.50
教育费附加	34,570.14	105,566.14
文化事业建设费	656,683.88	1,946,386.35
其他	11,010.34	100,506.71
合计	4,596,361.77	15,039,704.90

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
其他应付款	73,546,251.22	69,908,008.11
合计	75,029,046.25	71,390,803.14

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,482,795.03	1,482,795.03
合计	1,482,795.03	1,482,795.03

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	68,741,751.22	64,357,823.21
押金保证金	4,804,500.00	5,550,184.90
合计	73,546,251.22	69,908,008.11

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	15,000,000.00
应计借款利息	152,000.00	95,000.00
应计债券利息	35,335,273.74	15,906,210.84
合计	115,487,273.74	31,001,210.84

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	190,000,000.00	
信用借款		60,000,000.00
合计	190,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为SH2610120200035的贷款合同，长期借款初始本金为20,000万元，借款起始日为2020年6月29日，借款到期日为2023年6月29日，分期还本、按月结息，贷款年利率为5.7%。如果贷款发放后遇中国人民银行调整同期贷款基准利率，则合同利率按月进行调整，调整后的合同贷款利率自利率调整后的第一个付息日的次日起开始适用，调整的合同利率按照人民银行调整后的同期基准利率上浮20%确定。截止2020年6月30日，一年内到期的长期借款余额为1,000万元，长期借款余额为19,000万元。

上述保证借款受下列合同担保：

2020年6月，本公司董事控制的公司上海双创投资管理有限公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订编号为SH26（高保）20200006号的最高额保证合同，为本公司自2020年6月29日起至2023年6月29日期间所签署形成债务关系的一系列合同提供最高额连带责任保证，担保金额为27,000万元。

其他说明，包括利率区间：

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 文化 01（债券代码 112424）	487,470,313.34	487,079,827.78
合计	487,470,313.34	487,079,827.78

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 文化 01（债券代码 112424）	1,000,000,000.00	2016 年 8 月 5 日	5 年	992,000,000.00	487,079,827.78			390,485.56		487,470,313.34
合计	--	--	--	992,000,000.00	487,079,827.78			390,485.56		487,470,313.34

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	18,710,000.00	18,710,000.00	诉讼
合计	18,710,000.00	18,710,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,996,137.23		483,032.94	2,513,104.29	
合计	2,996,137.23		483,032.94	2,513,104.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
上海精准视 频搜索应用 云公共服务 平台拨款	1,560,714.15			203,571.42			1,357,142.73	与资产相关
国家艺术基 金管理中心 网络文艺跨 界传播项目 资助款	920,000.00			120,000.00			800,000.00	与资产相关
电影院更新 改造资助	284,423.08			33,461.52			250,961.56	与资产相关
儿童绘本剧 公益观演体 验活动资助 项目	105,000.00						105,000.00	与收益相关
《音乐四 寄》主题音 乐会公益展 演	126,000.00			126,000.00				与收益相关
合计	2,996,137.23			483,032.94			2,513,104.29	

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	806,230,192.00						806,230,192.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,221,047,675.88			1,221,047,675.88
合计	1,221,047,675.88			1,221,047,675.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,818,894.92	-7,263,340.41				-7,263,340.41	555,554.51
其他权益工具投资公允价值变动	7,818,894.92	-7,263,340.41				-7,263,340.41	555,554.51
其他综合收益合计	7,818,894.92	-7,263,340.41				-7,263,340.41	555,554.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,747,669.36			94,747,669.36
合计	94,747,669.36			94,747,669.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-104,561,811.35	862,843,908.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		54,959,140.57
调整后期初未分配利润	-104,561,811.35	917,803,048.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,777,785.33	51,731,814.03
应付普通股股利		2,403,650.38
期末未分配利润	-202,339,596.68	967,131,212.61

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,613,678.58	244,908,362.84	269,305,258.45	217,704,384.00
其他业务	2,189,091.72	740,347.28	3,356,741.09	1,602,858.82
合计	213,802,770.30	245,648,710.12	272,661,999.54	219,307,242.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 25,192,544.29 元，其中，25,192,544.29 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,366.96	503,308.05
教育费附加	61,946.65	72,076.83
车船使用税	2,714.28	
印花税	106,316.84	203,215.70
文化事业建设费	22,069.64	3,412,374.57

合计	211,414.37	4,190,975.15
----	------------	--------------

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	13,276,925.67	16,531,076.94
社会保险费	2,395,194.38	3,203,343.78
办公费	494,828.35	859,130.87
差旅费	530,764.47	1,124,376.82
会展费	25,000.00	292,985.85
宣传制作费	8,077,903.70	22,214,471.69
业务招待费	195,528.16	889,175.11
车辆使用费	142,310.30	184,999.56
租赁费	963,495.76	1,819,225.49
其他	232,344.32	556,127.52
合计	26,334,295.11	47,674,913.63

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	6,705,127.61	9,212,350.16
福利费	189,313.33	521,474.08
社会保险费	1,033,694.91	2,246,284.65
办公费	7,195,173.67	6,230,057.58
折旧费	972,861.67	2,483,495.07
租赁费	4,477,556.11	2,828,466.24
差旅费	154,152.09	670,735.78
业务招待费	49,713.31	709,561.41
装修维护费	1,885,649.30	2,984,921.23
车辆使用费	165,656.10	199,029.43
会务费	137,314.46	97,333.96
其他	854,982.83	313,292.79

合计	23,821,195.39	28,497,002.38
----	---------------	---------------

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,252,062.34	42,892,585.77
减：利息收入	94,934.78	1,650,540.78
汇兑损益	-142,556.46	-2,501,694.43
其他	64,906.65	2,034,504.02
合计	31,079,477.75	40,774,854.58

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上海高技术影视特效实验室项目拨款		874,666.68
上海精准视频搜索应用云公共服务平台拨款	203,571.42	150,000.00
企业扶持资金	40,000.00	766,000.00
国家艺术基金管理中心 APP 补助	120,000.00	120,000.00
影剧院改造专项补贴	33,461.52	
《音乐四寄》主题音乐会公益展演扶持	252,000.00	
浦东新区影院疫情困难企业补贴	50,000.00	
浙江省影院疫情困难企业补贴	180,000.00	
专精特新企业信用贷款贴息	77,694.43	
绩效奖励补贴	200,000.00	
稳岗补贴	31,515.45	
上海影视·艺术·设计·跨界服务平台（二期）补贴		700,000.00
企业发展专项资金		5,240,000.00
个税手续费返还	290,146.02	22,383.10
进项税额加计扣除	1,705,807.77	863.10
合计	3,184,196.61	7,873,912.88

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		113,206,842.65
处置长期股权投资产生的投资收益		-73,559.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-626,032.20	
其他		5,497.55
合计	-626,032.20	113,138,781.14

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	265,562.64	12,583,902.28
合计	265,562.64	12,583,902.28

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,531,791.59	
应收账款坏账损失	8,794,784.11	
合计	10,326,575.70	

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		7,523,853.90
合计		7,523,853.90

其他说明：

44、营业外收入

单位：元

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
非流动资产报废利得	208,927.56		208,927.56
罚款及违约补偿收入	471,698.11	100,000.00	471,698.11
其他		1,121.92	
合计	680,625.67	101,121.92	680,625.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	100,000.00	250,000.00	100,000.00
其他	27,088.01	137.40	27,088.01
合计	127,088.01	250,137.40	127,088.01

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,035.29	16,783,105.61
递延所得税费用	2,956,401.76	6,060,356.40
合计	2,976,437.05	22,843,462.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-99,588,482.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,897,120.51

子公司适用不同税率的影响	14,267,280.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	8,302,269.99
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	104,892,489.10
所得税费用	2,976,437.05

其他说明

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	195,854,420.44	39,000,000.00
专项补贴、补助款	3,184,196.61	7,873,049.78
利息收入	94,934.78	1,650,540.78
其他		1,600,501.94
合计	199,133,551.83	50,124,092.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	29,163,748.15	13,763,548.45
期间费用支出	25,582,372.93	29,024,492.52
营业外支出	100,000.00	250,000.00
合计	54,846,121.08	43,038,040.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		5,497.55
合计		5,497.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押担保保证金		198,400,000.00
合计		198,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-102,564,919.08	50,344,983.69
加：资产减值准备	-10,326,575.70	-7,523,853.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,518,513.32	12,075,137.42
无形资产摊销	209,007.64	194,696.58
长期待摊费用摊销	1,972,635.22	3,260,447.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-208,927.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-265,562.64	-12,583,902.28
财务费用（收益以“-”号填列）	31,079,477.75	33,205,180.99
投资损失（收益以“-”号填列）	626,032.20	-113,138,781.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,580,864.22	2,548,601.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	375,537.54	4,179,736.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,038,573.05	-114,562,997.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,116,037.69	30,771,581.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,763,046.67	122,019,028.73
经营活动产生的现金流量净额	-53,318,335.06	10,789,860.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	218,679,254.83	422,021,870.11
减：现金等价物的期初余额	67,362,102.99	340,258,385.99
现金及现金等价物净增加额	151,317,151.84	81,763,484.12

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	59,327.94	43,439.55
可随时用于支付的银行存款	218,214,472.48	66,874,499.14
可随时用于支付的其他货币资金	405,454.41	444,164.30
二、现金等价物	218,679,254.83	67,362,102.99
三、期末现金及现金等价物余额	218,679,254.83	67,362,102.99

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	272,585.17	质押、冻结款项金额
其他权益工具投资	90,793,500.00	质押借款
应收账款（注 1）		质押借款
长期股权投资（注 2）		质押增信
合计	91,066,085.17	--

其他说明：

注1：本公司及子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与上海农村商业银行股份有限公司签订最高额人民币质押合同，合同编号为00004194280100，质押物为本公司部分应收账款与郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。截止2020年6月30日，质押应收账款账面余额为186,020,530.96元。

注2：公司于2019年7月4日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于质押子公司股权为公司债券增信的议案》，同意将全资子公司郁金香广告传播（上海）有限公司（以下简称“郁金香”）100%股权及沈阳达可斯广告有限公司（以下简称“达可斯”）100%股权质押给公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司为“16文化01”公司债券的本息偿付提供增信。长期股权投资金额已在合并报表中做合并抵消，故此处显示价值为0。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,251,293.12
其中：美元	176,263.66	7.0793	1,247,825.54
欧元			
港币	3,742.52	0.9265	3,467.58
应收账款	--	--	8,640,561.32
其中：美元	1,220,504.46	7.0795	8,640,561.32
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			9,761,419.67
其中：美元	1,399,245.96	6.9762	9,761,419.67

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

新文化传媒香港有限公司主要经营地：香港，记账本位币：人民币，选择依据：主要结算货币。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海精准视频搜索应用云公共服务平台拨款	2,000,000.00	其他收益	203,571.42

国家艺术基金管理中心网络文艺跨界传播项目资助款	1,200,000.00	其他收益	120,000.00
资助影院更新改造	290,000.00	其他收益	33,461.52
浦东新区影院疫情困难企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
浙江省影院疫情困难企业补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
企业扶持资金	40,000.00	其他收益	180,000.00
专精特新企业信用贷款贴息	77,694.43	其他收益	77,694.43
绩效奖励补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
《音乐四寄》主题音乐会公益展演	252,000.00	其他收益	252,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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	
上海新文化国际交流有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海派锐纳国际文化传播有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海华琴影视科技发展有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得
上海新文化影业有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海兰馨影业有限公司	上海市	上海市	文化影视	60.00%	60.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
惊幻科技发展(上海)有限公司	上海市	上海市	文化影视	96.55%	70.00%	通过设立或投资等方式取得

司						
新文化传媒香港有限公司	香港	香港	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
仙境网络科技(上海)有限公司	上海市	上海市	网络信息	51.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得
北京领峰文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海麦映投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得
上海颖圣广告有限公司	上海市	上海市	广告服务业	51.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得
沈阳达可斯广告有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
宁波达可斯庞达广告传媒有限公司	浙江省	浙江省	广告服务业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳达可思庞达广告传媒有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳裕华传媒广告有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业	50.00%	50.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
霍尔果斯屏广广告有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	广告服务业	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
郁金香广告传播(上海)有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海纪茗文化传媒有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得
上海翰熠文化传播有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%	51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	浙江省	浙江省	文化影视	100.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得
匠兴股权投资(苏州)有限公司	江苏省	江苏省	投资管理	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得

上海达可斯数字技术有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
晖腾亚洲有限公司	塞舌尔群岛	塞舌尔群岛	商业服务	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
仲秋影业(上海)有限公司	上海市	上海市	文化影视	60.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得
上海郁金香文化传播有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海新文化影视制作有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海新文化传媒集团舟山科技有限公司	上海市	舟山市	网络科技	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得
新文化繁华广告(上海)有限公司	上海市	上海市	网络科技	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

- 1、本公司持有惊幻科技发展(上海)有限公司96.55%的股权,但是根据投资协议,本公司按照70%的比例享有表决权和利润分配权。
- 2、本公司持有仙境网络科技(上海)有限公司51%的股权,截止2020年6月30日,仅本公司实际出资,本公司按照100%的比例享有表决权和利润分配权。
- 3、本公司持有上海纪茗文化传媒有限公司51%的股权,截止2020年6月30日,仅本公司实际出资,本公司按照100%的比例享有表决权和利润分配权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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
上海兰馨影业有限公司	40.00%	-1,344,824.10		13,419,297.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海兰馨影业有限公司	9,884,775.10	31,002,564.41	40,887,339.51	6,183,509.07	1,155,961.56	7,339,470.63	9,322,156.49	32,786,308.22	42,108,464.71	3,762,737.49	1,435,423.08	5,198,160.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海兰馨影业有限公司	3,089,017.13	-3,362,060.24	-3,362,060.24	-1,938,186.32	21,638,632.92	-793,108.32	-793,108.32	2,690,507.78

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED	香港	维京群岛	文化影视	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	500,498,386.06	500,498,386.06
其中：现金和现金等价物	89,786,342.28	89,786,342.28
非流动资产	1,494.83	1,494.83
资产合计	500,499,880.89	500,499,880.89
流动负债	196,832,992.58	196,832,992.58

非流动负债		
负债合计	196,832,992.58	196,832,992.58
归属于母公司股东权益	136,650,099.74	136,650,099.74
按持股比例计算的净资产份额	136,650,099.74	136,650,099.74
对合营企业权益投资的账面价值	967,152,468.05	967,152,468.05
营业收入	-	306,608,650.64
财务费用	-	2,739,806.93
所得税费用	-	49,748,766.65
净利润	-	252,617,937.21
其他综合收益		
综合收益总额	-	252,617,937.21
本年度收到的来自合营企业的股利	-	88,400,000.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,148,824.37	4,148,824.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-84,166.88	-613,925.09
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-84,166.88	-613,925.09

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，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：本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款余额源于前五名客户的总体比例适中，本公司不存在重大的信用集中风险。

2、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	886,725.23	3,467.58	890,192.81	1,131,714.39	6,613.11	1,138,327.50
应收账款	8,640,561.32		8,640,561.32	8,598,830.36		8,598,830.36
其他应付款	9,761,419.67		9,761,419.67	9,761,419.67		9,761,419.67
合计	19,288,706.22	3,467.58	19,292,173.80	19,491,964.42	6,613.11	19,498,577.53

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利95,307.54元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(2) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	5,048,367.65	7,226,903.16

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌1%，则本公司将增加或减少净利润50,483.68元。管理层认为1%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	5,048,367.65		259,441.42	5,307,809.07
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,048,367.65		259,441.42	5,307,809.07

(1) 债务工具投资			259,441.42	259,441.42
(2) 权益工具投资	5,048,367.65			5,048,367.65
(三) 其他权益工具投资			216,698,802.53	216,698,802.53
其他非流动金融资产			143,928,005.15	143,928,005.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			143,928,005.15	143,928,005.15
(1) 债务工具投资			3,971,705.27	3,971,705.27
(2) 权益工具投资			139,956,299.88	139,956,299.88
持续以公允价值计量的资产总额	5,048,367.65		360,886,249.10	365,934,616.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公开市场的交易价格。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资中的权益工具投资主要为本集团持有的未上市股权投资。本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了市场法的估值技术，参考近期交易价格或类似证券的股票价格、市净率并考虑流动性折扣。

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产中的债务投资，公司对被投资企业账面资产进行分析和计算或取得基金报告，按照公司投资比例计算该部分投资的公允价值。

个别投资项目经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海渠丰国际贸易有限公司	中国（上海）自由贸易试验区乳山路227号3楼D-188室	国际贸易转口贸易	3,000.00 万元	5.47%	5.47%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨震华。

其他说明：

截止本报告期末，本企业最终控制方是杨震华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海银久广告有限公司	持有 5% 以上股份的股东
上海双创金翎企业管理有限公司	董事控制的公司
上海双创企投家俱乐部管理有限公司	同一法人代表
上海双创投资管理有限公司	董事控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海双创企投家俱乐部管理有限公司	物业管理费	725,469.70			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海双创金翎企业管理有限公司	房屋	2,187,373.86	

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海渠丰国际贸易有限公司	60,000,000.00	2019年09月18日	2022年12月31日	否
上海银久广告有限公司	60,000,000.00	2018年02月01日	2021年01月31日	否
上海双创投资管理有限公司	270,000,000.00			否

关联担保情况说明

2020年6月，本公司董事控制的公司上海双创投资管理有限公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订编号为SH26（高保）20200006号的最高额保证合同，为本公司自2020年6月29日起至2023年6月29日期间所签署形成债务关系的一系列合同提供最高额连带责任保证，担保金额为27,000万元。保证期间为两年，每一笔具体业务合同项下的保证期间单独计算。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海渠丰国际贸易有限公司	250,000,000.00	2019年08月02日		到期日不早于"16文化01"的公司债的兑付到期日(2021年8月5日)，公司可根据自身的经营情况提前还款。该笔资金拆借不计利息，截止2020年6月30日，拆借资金已归还201,800,000.00元。

拆出

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,103,452.53	1,437,970.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	上海双创金翎企业管理有限公司	729,124.60		2,916,498.46	
	上海双创企投家俱乐部管理有限公司	241,825.87		967,295.57	
其他应收款					
	上海银久广告有限公司	48,200,000.00	48,200,000.00	48,200,000.00	48,200,000.00
	上海双创金翎企业管理有限公司	1,800,000.00	18,000.00	1,800,000.00	18,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利			
	上海银久广告有限公司	1,479,145.32	1,479,145.32

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

上海银久广告有限公司承诺：

1、上海银久广告有限公司就本公司子公司郁金香广告传播（上海）有限公司及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜承担应收账款回收责任，将尽最大努力实现应收账款的收回，并对上述应收账款的全额收回提供连带责任担保。承诺方目前所持有的新文化的未解禁股继续锁定，并承诺就郁金香广告传播（上海）有限公司及其

控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款应于2018年12月31日之前收回不低于1.5亿元，剩余未收回应收账款承诺方承诺于2019年12月31日之前收回。

截止2020年6月30日，2018年12月31日之前收回不低于1.5亿元已在2018年度完成，剩余未收回应收账款于2019年12月31日之前收回的承诺未完成。

2、根据《盈利补偿协议》的约定，上海银久广告有限公司承诺，其对除银久广告外的其他内资补偿方和外资补偿方于《盈利补偿协议》项下之盈利补偿和减值补偿义务承担连带责任。

截止2020年6月30日，本公司对郁金香广告传播（上海）有限公司未兑现业绩补偿的原内资方股东提起民事诉讼，其中上海银久广告有限公司和上海慧裕文化传播有限公司两名股东案件胜诉判决，上海鑫秩文化传播有限公司和解撤诉，其余六名境内股东案件由法院按照先刑后民原则裁定驳回起诉。

截止2020年6月30日，本公司对郁金香广告传播（上海）有限公司未兑现业绩补偿的原外资方股东的诉讼，经与法院沟通，根据先刑后民原则撤诉。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2020年7月，公司将控股子公司上海兰馨影业有限公司41%股权转让给上海浦东文化传媒有限公司。股权转让后，公司持股比例19%，上海浦东文化传媒有限公司持股比例81%。截至本报告披露日，公司已收到上海联合产权交易所出具的产权交易凭证及本次股权转让款1,512万元。

(2) 2020年8月3日，杨震华、渠丰国际与拾分自然签署了《股份转让及表决权委托协议》。根据协议，渠丰国际拟通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有上市公司16,000,000股流通股，本次交易前，转让方杨震华直接持有公司5.02%的股权，通过控制渠丰国际间接持有公司5.47%的股权，杨震华直接和间接合计拾分自然持有公司8.88%的股权。同时，杨震华及渠丰国际将其合计持有的上市公司剩余股份68,568,295股对应的表决权不可撤销地委托给拾分自然，委托期限自本协议生效之日起12个月。拾分自然由张赛美控制，在股份转让完成及表决权委托生效后，拾分自然合计拥有公司总股本17.38%的表决权，公司实际控制人由杨震华变更为张赛美。但本次股权转让还需按照规定履行相关程序，股权转让实施结果尚存在不确定性。

(3) 公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）于2020年8月5日完成回售部分债券本金及利息的兑付，兑付金额为294,263,712元（含税前利息），并于当日支付剩余部分债券2019年8月5日至2020年8月4日期间的利息人民币8.00元（含税）/张。公司已按时完成上述债券兑付及付息事项。

(4) 2020年8月6日，公司召开董事会审议通过了《关于终止非公开发行A股股票方案的议案》，鉴于再融资政策及资本市场环境的变化与公司的实际情况，公司决定终止非公开发行股票事项，后续公司将根据相关再融资政策并结合自身情况，尽快推出新的非公开发行股票方案。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司按照内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视内容	户外 LED 大屏	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	10,075,651.24	201,538,027.34	2,189,091.72	0.00	213,802,770.30
主营业务成本	7,745,808.74	237,162,554.10	740,347.28	0.00	245,648,710.12

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司以产品分部为基础确定报告分部，公司的资产、负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	263,084,238.87	100.00%	106,922,368.08	40.64%	156,161,870.79	265,844,303.58	100.00%	111,692,494.08	42.01%	154,151,809.50
其中：										
合计	263,084,238.87	100.00%	106,922,368.08	40.64%	156,161,870.79	265,844,303.58	100.00%	111,692,494.08	42.01%	154,151,809.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：106,922,368.08 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	46,447,959.71	4,644.80	0.01%
影视板块客户	216,636,279.16	106,917,723.28	49.35%

合计	263,084,238.87	106,922,368.08	--
----	----------------	----------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	50,727,153.74
1 至 2 年	92,868,910.29
2 至 3 年	65,283,170.66
3 至 4 年	6,934,949.78
4 年以上	47,270,054.40
合计	263,084,238.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	111,692,494.08		4,770,126.00			106,922,368.08
合计	111,692,494.08		4,770,126.00			106,922,368.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

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
------	----------	-----------------	----------

第一名	83,160,000.00	31.61%	27,101,844.00
第二名	45,146,073.00	17.16%	4,514.61
第三名	25,874,040.00	9.83%	24,289,640.90
第四名	23,524,448.00	8.94%	7,666,617.60
第五名	18,982,866.00	7.22%	6,186,516.03
合计	196,687,427.00	74.76%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	260,117,805.87	260,117,805.87
其他应收款	359,984,173.67	435,243,674.33
合计	620,101,979.54	695,361,480.20

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
沈阳达可斯广告有限公司	51,100,728.15	51,100,728.15
郁金香广告传播(上海)有限公司	209,043,092.10	209,043,092.10
坏账准备	-26,014.38	-26,014.38
合计	260,117,805.87	260,117,805.87

2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	26,014.38			26,014.38
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	26,014.38			26,014.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	357,157,621.51	432,467,144.20
其他往来款	14,153,117.06	14,146,273.31
押金、保证金等	2,843,776.13	2,843,776.13
合计	374,154,514.70	449,457,193.64

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	71,729.31		14,141,790.00	14,213,519.31
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	43,178.28			43,178.28
2020 年 6 月 30 日余额	28,551.03		14,141,790.00	14,170,341.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	307,800,410.31
1 至 2 年	512,400.00
2 至 3 年	432,535.95
3 至 4 年	51,267,378.44
4 年以上	14,141,790.00
合计	374,154,514.70

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项坏账准备	14,213,519.31		43,178.28			14,170,341.03
合计	14,213,519.31		43,178.28			14,170,341.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
新文化传媒香港有限公司	合并范围内关联方往来款	133,957,697.05	4 年以内	35.71%	13,395.77
上海颖圣广告有限公司	合并范围内关联方往来款	120,076,159.19	1 年以内	32.01%	11,662.62
上海新文化影业有限公司	合并范围内关联方往来款	41,096,649.91	1 年以内	10.95%	5,052.57
上海翰熠文化传播有限公司	合并范围内关联方往来款	35,079,275.25	1 年以内	9.35%	3,737.93
上海新文化国际交流有限公司	合并范围内关联方往来款	14,353,197.49	1 年以内	3.83%	1,520.22
合计	--	344,562,978.89	--	91.85%	35,369.11

3、长期股权投资

单位：元

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	2,080,196,552.69	260,660,384.09	1,819,536,168.60	1,980,196,552.69	260,660,384.09	1,719,536,168.60
对联营、合营企业投资	3,398,223.97		3,398,223.97	3,398,223.97		3,398,223.97

合计	2,083,594,776.66	260,660,384.09	1,822,934,392.57	1,983,594,776.66	260,660,384.09	1,722,934,392.57
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海新文化国际交流有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海华琴影视科技发展有限公司	104,615.91					104,615.91	660,384.09
上海新文化影业有限公司	9,771,105.56					9,771,105.56	
上海兰馨影业有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
惊幻科技发展(上海)有限公司	17,242,400.00					17,242,400.00	
新文化传媒香港有限公司	650,322,047.13					650,322,047.13	
郁金香广告传播(上海)有限公司	940,000,000.00	100,000,000.00				1,040,000,000.00	260,000,000.00
北京领峰文化传媒有限公司	1,080,000.00					1,080,000.00	
上海颖圣广告有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
仙境网络科技有限公司(上海)有限公司	11,500.00					11,500.00	
上海纪茗文化传媒有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
上海翰熠文化传播有限公司	2,014,500.00					2,014,500.00	
上海达可斯数字技术有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00	

仲秋影业（上海）有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00	
合计	1,719,536,168.60	100,000,000.00				1,819,536,168.60	260,660,384.09

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海梁辰 投资咨询 有限公司	3,398,223.97									3,398,223.97	
小计	3,398,223.97									3,398,223.97	
合计	3,398,223.97									3,398,223.97	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,720,188.14	2,163,757.56	17,654,112.20	12,983,454.10
其他业务	1,344,603.23	654,364.40		
合计	5,064,791.37	2,818,121.96	17,654,112.20	12,983,454.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,071,622.64 元，其中，10,071,622.64 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,312.31	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-884,344.51	-73,559.06
合计	-826,032.20	-73,559.06

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	208,927.56	固定资产报废处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,189,033.12	政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-360,469.56	金融资产公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	344,610.10	主要为违约补偿收入及公益捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,995,163.49	主要为进项税加计扣除
少数股东权益影响额	292,940.27	
合计	3,084,324.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.93%	-0.1213	-0.1213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.09%	-0.1251	-0.1251

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本；
 - (二) 载有公司负责人、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告文本；
 - (三) 报告期内在中国证监会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。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

法定代表人：杨震华

上海新文化传媒集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十五日