



天视文化

NEEQ:834548

天视文化艺术发展集团股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张治寰、主管会计工作负责人罗方刚及会计机构负责人（会计主管人员）李杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件13

第四节 股份变动及股东情况15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况18

第六节 财务会计报告20

附件 I 会计信息调整及差异情况67

附件 II 融资情况67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	厦门市思明区湖滨东路 307 号 3 号楼第三层 A 区天视艺术发展集团股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
天视文化艺术发展集团、集团、公司、母公司、本公司、天视文化	指	天视文化艺术发展集团股份有限公司
华侨城集团	指	华侨城集团有限公司
华侨城文化集团、文化集团	指	深圳华侨城文化集团有限公司
天斐文旅科技	指	天斐（厦门）文旅科技有限公司（公司原名称为“福建省新天视传媒有限公司”）
鑫美奇	指	厦门市鑫美奇文化传播有限公司
华城天视	指	华城天视（厦门）资产运营有限公司
陕西天视	指	陕西天视传媒有限公司
亚太天视	指	香港亚太天视传媒有限公司
城建天视	指	厦门市城建天视文化体育产业有限公司
北京视觉东方	指	北京视觉东方文化传媒有限公司
深圳文体、文体公司	指	深圳华侨城文体产业管理有限公司
金蛙美育	指	金蛙美育（厦门）文化有限公司
三明华城	指	三明市华城文旅发展有限公司
汇声制作	指	厦门汇声演出制作有限公司
水晶橙文旅	指	厦门水晶橙文旅集团有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
股东大会	指	天视文化艺术发展集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天视文化艺术发展集团股份有限公司董事会
监事会	指	天视文化艺术发展集团股份有限公司监事会
三会规则、三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程、章程	指	天视文化艺术发展集团股份有限公司章程
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天视文化艺术发展集团股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	张治寰	成立时间	2001 年 9 月 11 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业--87 文化艺术业-879-8790 其他文化艺术业		
主要产品与服务项目	演出经纪与演出服务,活动策划与品牌推广及相关的广告代理业务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	天视文化	证券代码	834548
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	103,385,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	胡益萍	联系地址	厦门市思明区湖滨东路 307 号 3 号楼第三层 A 区
电话	0592-5884711	电子邮箱	328998251@qq.com
传真	0592-5884922		
公司办公地址	厦门市思明区湖滨东路 307 号 3 号楼第三层 A 区	邮政编码	361004
公司网址	http://www.tswh.com.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91350200705484690M		
注册地址	福建省厦门市思明区湖滨东路 307 号 3 号楼		
注册资本（元）	103,385,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

公司作为一家专注于“文体旅商”融合发展的内容智造及运营的综合型文化企业，在文化演艺投资制作、音旅融合 IP 孵化、文体场馆运营、文体旅商业运营管理、文体旅融合平台五大产业板块上进行全面开发。公司的主营业务为演出经纪与演出服务，活动策划与品牌推广，文体场馆运营管理、进出口巡演代理及相关的广告代理业务。

本公司是处于文化艺术业的专业从事演出服务、活动策划与品牌推广、广告代理和商业演出投资的综合性文化传播企业，公司及子公司涵盖演艺产业的中游以及部分的下游行业，包括提供演出投资与演出经纪运营、大型活动策划全案与公关营销、与演出相关的广告运营、演出展览会务服务（包括舞美设计制作与设备租赁）、演出内容的制作、演艺项目进出口贸易、“旅游+演艺+体育”线上平台、演艺培训与旅游结合产品、体育运动项目和文体场馆的运营管理、线上平台搭建等完整化的文化产业链服务。

公司拥有的核心竞争力包括：

①演出服务优势：公司及子公司拥有省内较为先进的舞台音响灯光设备，并拥有较有经验的核心创意团队及专业执行团队，经过多年提供演出服务业务累积了良好口碑及品牌影响力；

②演出经纪优势：掌握优质演出项目、演出团队及艺人资源，能够更好的为市场匹配优质演出内容，占据市场份额；

③演出制作优势：公司制作的演出内容，包括为各单位提供的晚会设计执行、节目编排等都具有较好的内容，形式新颖，具有品质保证；

④演出运营优势：公司投资或承办运营的演出项目都能够快速消化，并通过多渠道整合营销、宣传推广，保证项目的安全顺利举办，并在其中获得盈利；

⑤场地运管优势：经过多年的运作经验积累，培育一支较为成熟的场馆运营管理团队，可为全国范围内同类文体类场馆运营与管理提供一体化服务。

其中公司的各项业务既相互独立又相互配合，承接一个项目往往可以获取包含一项或多项业务，扩大营收渠道。

公司目前销售渠道主要为票务销售渠道（票务网站及线下票点），广告媒体渠道（与演出相关的广告投放），企业单位（演出服务包括设备租赁及活动策划等），营销或执行团队（项目招商及演出经纪）。

公司主要收入来源依托演出投资与演出经纪运营的票务收入，与演出相关的广告运营的商业赞助，活动策划与公关营销业务产生的服务费用，演出展览会务服务业务中灯光音响租赁、舞台舞美设计制作、视频系统制作、展览设计制作等的制作服务费，演出内容制作中的交易营收，体育运动项目和文体场馆的运营管理带来的营收。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,043,876.34	10,759,219.53	272.18%
毛利率%	22.55%	32.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-572,900.66	-7,573,091.83	92.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-778,494.00	-7,537,525.90	89.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.50%	-5.85%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.68%	-5.83%	-
基本每股收益	-0.01	-0.07	85.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	238,082,567.49	184,646,026.55	28.94%
负债总计	121,208,079.10	65,473,075.33	85.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,815,920.87	114,583,706.50	-0.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.10	-0.67%
资产负债率%（母公司）	38.30%	17.84%	-
资产负债率%（合并）	50.91%	35.46%	-
流动比率	1.59	2.24	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,915,246.84	-5,288,647.68	344.21%
应收账款周转率	2.60	0.54	-
存货周转率	4.52	0.93	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.94%	-6.84%	-
营业收入增长率%	272.18%	-25.17%	-
净利润增长率%	79.96%	-26.78%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	38,798,705.78	16.30%	19,931,671.57	10.79%	94.66%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	12,551,429.80	5.27%	12,178,482.39	6.60%	3.06%
存货	8,096,588.61	3.40%	5,639,329.56	3.05%	43.57%
长期股权投资	22,181,377.05	9.32%	19,488,796.33	10.55%	13.82%
固定资产	15,814,754.91	6.64%	8,957,906.01	4.85%	76.55%
无形资产	1,628,052.74	0.68%	1,742,668.04	0.94%	-6.58%
预付款项	60,278,936.48	25.32%	30,585,813.82	16.56%	97.08%
使用权资产	29,551,602.31	12.41%	31,431,664.75	17.02%	-5.98%
其他非流动资产	30,100,000.00	12.64%	30,100,000.00	16.30%	0.00%
应付账款	5,103,589.60	2.14%	6,430,291.17	3.48%	-20.63%
其他应付款	21,316,685.49	8.95%	20,557,238.93	11.13%	3.69%
合同负债	50,758,799.48	21.32%	2,830,056.35	1.53%	1,693.56%
租赁负债	30,623,234.78	12.86%	28,651,058.48	15.52%	6.88%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金3,879.87万元，与2022年末1,993.17万元相比增加了1,886.70万元，增长了94.66%。货币资金增加的主要原因为收到项目预付款，且2022年末800万元结构性存款于2023年转为货币资金。
- 2、预付款项6,027.89万元，与2022年末3,058.58万元相比增加了2,969.31万元，增长了97.08%。预付款项增加的主要原因为2023年新增演唱会预付款2,556.62万元流水。
- 3、合同负债5,075.88万元，与2022年末283.01万元相比增加了4,792.87万元，增长了1693.56%。合同负债增加的主要原因为2023年收到项目预付款5,000.00万元。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	40,043,876.34	-	10,759,219.53	-	272.18%
营业成本	31,015,901.96	77.45%	7,311,627.39	67.96%	324.20%
毛利率	22.55%	-	32.04%	-	-
销售费用	8,724,448.02	21.79%	7,127,985.33	66.25%	22.40%
管理费用	6,691,350.74	16.71%	6,513,049.84	60.53%	2.74%
财务费用	363,766.47	0.91%	100,486.42	0.93%	262.01%
其他收益	996,013.62	2.49%	84,747.02	0.79%	1,075.28%
投资收益	3,792,491.09	9.47%	-1,175,671.76	-10.93%	422.58%
净利润	-2,103,577.86	-5.25%	-10,495,259.71	-97.55%	79.96%
经营活动产生的现金流量净额	12,915,246.84	-	-5,288,647.68	-	344.21%
投资活动产生的现金流量净	5,951,787.37	-	720,412.64	-	726.16%

额					
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-1,100,000.00	-	100%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入 4,004.39 万元，同比 2022 年 1,075.92 万元，增长了 272.18%，主要原因是 2023 年项目活动及旅游版块收入增加。
- 2、营业成本 3,101.59 万元，同比 2022 年 731.16 万元，增长了 324.20%，主要原因是旅游版块收入增长导致成本大幅度增加。
- 3、毛利率为 22.25%，相比 2022 年下降，毛利率下降主要原因是 2023 年旅游版块营收占比增加，旅游版块的毛利率仅 10%左右，因此整体毛利率降低。
- 4、经营活动产生的现金流量净额 1,291.52 万元，同比 2022 年-528.86 万元，增长了 344.21%，主要原因为 2023 年收到项目预付款项。
- 5、投资活动产生的现金流量净额 585.18 万元，同比 2022 年 72.04 万元，增长了 726.16%，主要原因为 2022 年末 800 万元结构性存款于 2023 年转出。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额 0 元，同比 2022 年-110.00 万元，增长了 100%，主要原因为 2022 年视觉东方因减资产生的其他与筹资活动有关的现金 110.00 万元。

四、 投资状况分析**（一） 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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	净利润
厦门汇声演出制作有限公司	子公司	文化、体育和租赁业	20,000,000.00	12,415,029.26	7,019,206.61	6,281,487.75	92,042.13
厦门水晶橙文旅集团有限公司	子公司	旅游、演出和文化业	10,000,000.00	5,411,221.20	2,907,010.18	21,089,749.01	-277,224.95
华城天视（厦	子公司	资产管理、	10,000,000.00	17,246,843.22	814,530.65	1,255,496.18	-1,505,243.22

门) 资产 运营 有限 公司		商业 管理 服务					
陕西 天视 传媒 有限 公司	子 公 司	文 化、 体育 和娱 乐业	2,000,000.00	4,562,010.47	2,885,493.18	2,324,712.44	190,932.72
金蛙 美育 (厦 门) 文化 有限 公司	子 公 司	文 化、 艺术 教育	10,000,000.00	15,344,478.31	2,569,465.98	2,626,551.83	18,787.56
三明 市华 城文 旅发 展有 限公 司	子 公 司	文 化、 体育 和场 馆运 营	5,000,000.00	12,998,741.84	-413,426.47	1,980,080.09	-1,440,421.15
厦门 城建 天视 文化 体育 产业 有限 公司	参 股 公 司	文 化、 体育 和场 馆运 营	20,000,000.00	32,890,993.71	25,422,905.49	14,089,480.78	2,476,100.04
深圳 华侨 城文 体产 业管 理有 限公 司	参 股 公 司	文 化、 体育 和场 馆运 营	50,000,000.00	39,665,718.54	21,938,784.08	11,803,977.52	3,221,093.26

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
------	-------------	------

厦门市城建天视文化体育产业有限公司	无关联	拓展公司文体场馆板块业务
深圳华侨城文体产业管理有限公司	无关联	拓展公司文体场馆板块业务

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司积极履行企业的社会责任，把大力发展经济与履行社会责任有机统一起来。公司坚持诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质，保证每一位员工的合法权益，尽到一个企业对社会的责任。另一方面，公司积极开发厦门当地的演艺文化活动，为厦门文化产业发展助力，支持地方经济发展。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
优质的演出资源稀缺带来的经营风险	演出经纪业务收入是公司重要的收入来源。现阶段国内的演出市场上,有市场号召力的演出资源较为稀缺,握有演出内容的艺人经纪公司在演出市场中占据优势地位。激烈的市场竞争使得演出经纪方需要付出较高的价格才能获取优质的演出资源,这就加大了市场对演出经纪方对自身经营实力和风险把控能力的要求。尤其,现阶段国内的演出市场上,有市场号召力的演出资源较为稀缺,艺人经纪公司对演出经纪公司的挑选就更为严格。此外,诸如明星个唱等演出活动需投入的成本较大,出于控制经营风险的考量,公司对这类演出项目的投资较为谨慎,导致公司也只能根据每年实际演出项目风险评估情况,来确定演出数量及演出收入。 对策:公司一方面通过长期以来积累的行业资源获取优质的演出内容,另一方面通过全方位的商业开发获取更多的赞助收入,以及通过良好的宣传推广获取尽可能多的票务收入。公司亦寻求通过进一步拓展非演出经纪业务收入减小经营风险,这包括企业宣传活动策划、演出服务、体育赛事经营、场馆管理等业务。
大型户外活动的公共安全风险	公司主营大型演出活动的策划、经纪与执行,无论是室内活动或户外大型活动,参与的人数都较多,存在一定的安全隐患。虽然公司在多年的经营活动中未发生过任何安全事故,且公司一直同公安、消防部门紧密配合,遵照相关的安全规章组织活动,但如若在经营过程中发生安全事故,将对公司经营造成重大影响。 对策:公司将严格遵守大型户外活动相关的管理规定,在

	每一场活动前对安全事务进行妥善的准备，活动中和活动后也将安全摆在第一位，积极配合相关部门，防患于未然。
公司业务区域较为集中的风险	公司现阶段的主要业务集中在福建地区。该地区的经济形势、产业政策直接影响公司的经营业绩。虽然公司具有经营模式、品牌等竞争优势,但不排除公司会受到福建地区经济波动或产业政策调整等各种因素改变的冲击,而使公司经营受到影响。 对策：自 2018 年度，公司该项风险已得到有效缓解。一方面，近年来公司已在陕西、深圳等地设立了子公司，减小了对单一地区的依赖；另一方面，公司积极拓宽其他城市演艺项目、体育场馆项目等。未来，公司及子公司将继续向其他区域扩张，获取全国性的资源，以期扩大公司的业务收入，也同时为公司进军国内的其他市场创造条件。
公司治理的风险	随着公司的快速发展,公司经营规模、经营区域不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理也提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 对策：公司在发展过程中根据最新法律法规及相关政策，结合公司实际情况不断更新完善公司治理制度和内部控制体系，设立常态化的内部监督体系，科学管理公司。
本期重大风险是否发生重大变化：	报告期内，“新冠肺炎疫情风险”已经解除：报告期内，随着疫情好转，演艺市场正逐步复苏，因此，此前因新冠肺炎疫情影响导致公司主营业务无法开展的风险已经解除。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	8,000,000.00	0
销售产品、商品, 提供劳务	15,000,000.00	2,786,900.96
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,000,000.00	0
其他	5,000,000.00	227,649.9
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	153,200	153,198.24
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**一、日常性关联交易情况**

2023 年 4 月 28 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于预计 2023 年日常性关联交易》议案，关联董事杨门柱、张治寰、陈圣贤、罗方刚回避表决。因回避后本议案有表决权的董事人数不足 3 人，本议案直接提交股东大会审议。2023 年 5 月 22 日，2022 年年度股东大会审议通过了该项议案。

第 1 项预计事项为“接受劳务”。

第 2 项“销售产品、商品，提供劳务”发生额包含：天视文化为深圳文体提供劳务 2,713,882.08 元、汇声制作向城建天视提供劳务 73,018.88 元。

第 3 项预计事项为“委托关联人销售产品、商品”。

第 4 项“其他”为租赁业务，发生额包含：城建天视向天视文化提供场地租赁，租赁费用为 227,649.9 元。

二、其他重大关联交易情况

“收购、出售资产或股权”为天视文化向董事王清荣转让厦门市鑫美奇文化传播有限公司 51%股权，转让金额为 153,198.24 元。该事项已于 2023 年 5 月 4 日经第三届董事会第二十一次会议审议通过。

本次股权转让是基于公司未来战略发展的需要，有助于公司进一步优化资产结构，提高运营和管理效率，减少运营成本，增强公司实力，提高公司竞争力，本次关联交易遵循公平、自愿的原则，公允合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（四） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2023-021	厦门市鑫美奇文化传播有限公司 51%股权	153198.24 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易对公司未来经营发展及财务状况无重大不利影响，符合公司实际经营及未来发展需要，不存在损害公司和股东的情形。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2015 年 11 月 27 日披露的	其他股东	同业竞争承诺	2015 年 12 月 22 日	-	正在履行中

《公开转让说明书》					
2015 年 11 月 27 日披露的《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2015 年 12 月 22 日	-	正在履行中
2015 年 11 月 27 日披露的《公开转让说明书》	董监高	关于诚信状况的声明与承诺	2015 年 12 月 22 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	44,391,914	42.94%	0	44,391,914	42.94%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,607,050	2.52%	0	2,607,050	2.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	58,993,086	57.06%	0	58,993,086	57.06%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	7,821,150	7.57%	0	7,821,150	7.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		103,385,000	-	0	103,385,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳华侨城文化集团有限公司	36,800,000	0	36,800,000	35.6%	36,800,000	0	0	0
2	天斐（厦门）文旅科技有限公司	25,221,800	0	25,221,800	24.4%	14,371,936	10,849,864	0	0
3	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司	11,500,000	0	11,500,000	11.12%	0	11,500,000	0	0
4	张治寰	10,428,200	0	10,428,200	10.09%	7,821,150	2,607,050	0	0
5	厦门吾希投资有限公司	5,750,000	0	5,750,000	5.56%	0	5,750,000	0	0
6	柯希杰	5,100,000	0	5,100,000	4.93%	0	5,100,000	0	0
7	王桂英	4,600,000	0	4,600,000	4.45%	0	4,600,000	0	0
8	厦门报业传媒集团	2,300,000	0	2,300,000	2.22%	0	2,300,000	0	0

	有 限 公 司								
9	张 小 荣	880,000	0	880,000	0.85%	0	880,000	0	0
10	招 商 证 券 股 份 有 限 公 司	575,000	0	575,000	0.56%	0	575,000	0	0
合 计		103,155,000	-	103,155,000	99.78%	58,993,086	44,161,914	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东张治寰为股东天斐文旅科技的法定代表人及股东，截止报告期期末，持有天斐文旅科技 100%的股份。除上述关联关系外，公司普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨闫柱	董事长、董事	男	1980 年 2 月	2023 年 4 月 17 日	2024 年 4 月 15 日
张治寰	董事、总经理	男	1970 年 8 月	2015 年 3 月 23 日	2024 年 4 月 15 日
陈圣贤	董事	男	1987 年 10 月	2021 年 12 月 17 日	2024 年 4 月 15 日
王清荣	董事	男	1972 年 11 月	2015 年 3 月 23 日	2024 年 4 月 15 日
罗方刚	董事	男	1968 年 10 月	2023 年 4 月 17 日	2024 年 4 月 15 日
莫尚荧	监事会主席	女	1991 年 8 月	2020 年 3 月 16 日	2024 年 4 月 15 日
彭梦莹	监事	女	1989 年 1 月	2021 年 4 月 16 日	2024 年 4 月 15 日
赖琦珍	职工代表监事	女	1985 年 10 月	2015 年 3 月 23 日	2024 年 4 月 15 日
陈圣贤	副总经理	男	1987 年 10 月	2017 年 4 月 17 日	2024 年 4 月 15 日
胡益萍	副总经理	女	1981 年 10 月	2015 年 3 月 23 日	2024 年 4 月 15 日
胡益萍	董事会秘书	女	1981 年 10 月	2016 年 3 月 9 日	2024 年 4 月 15 日
罗方刚	副总经理、财务负责人	男	1968 年 10 月	2023 年 3 月 31 日	2024 年 4 月 15 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系；截止本报告披露日，现任董事长杨闫柱兼任股东华侨城文化集团副总经理，现任监事彭梦莹兼任股东华侨城文化集团企业管理部业务经理。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡梅林	董事、董事长	离任	无	个人原因
张业高	董事	离任	无	个人原因
杨闫柱	无	新任	董事、董事长	聘任

罗方刚	无	新任	董事、副总经理、财务负责人	聘任
-----	---	----	---------------	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	39
财务人员	15	18
执行人员	80	127
策划与设计人员	21	26
员工总计	145	210

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三.（二）.1	38,798,705.78	19,931,671.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三.（二）.2		8,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三.（二）.3	12,551,429.80	12,178,482.39
应收款项融资			
预付款项	三.（二）.4	60,278,936.48	30,585,813.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三.（二）.5	3,171,407.87	4,437,731.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三.（二）.6	8,096,588.61	5,639,329.56
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	三.（二）.7	4,489,997.38	1,725,337.50
流动资产合计		127,387,065.92	82,498,366.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三.（二）.8	22,181,377.05	19,488,796.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三.（二）.9	15,814,754.91	8,957,906.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三.（二）.10	29,551,602.31	31,431,664.75
无形资产	三.（二）.11	1,628,052.74	1,742,668.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三.（二）.12	1,739,602.61	638,694.89
递延所得税资产	三.（二）.13	9,680,111.95	9,787,930.34
其他非流动资产	三.（二）.14	30,100,000.00	30,100,000.00
非流动资产合计		110,695,501.57	102,147,660.36
资产总计		238,082,567.49	184,646,026.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三.（二）.15	5,103,589.60	6,430,291.17
预收款项	三.（二）.16		116,654.05
合同负债	三.（二）.17	50,758,799.48	2,830,056.35
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	三.（二）.18	2,116,990.18	2,697,317.47
应交税费	三.（二）.19	155,873.96	399,118.71
其他应付款	三.（二）.20	21,316,685.49	20,557,238.93
其中：应付利息			
应付股利			
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	三.（二）.21	608,226.30	3,505,961.22
其他流动负债	三.（二）.22	3,067.37	285,378.95
流动负债合计		80,063,232.38	36,822,016.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	三.（二）.23	30,623,234.78	28,651,058.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,521,611.94	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,144,846.72	28,651,058.48
负债合计		121,208,079.10	65,473,075.33
所有者权益：			
股本	三.（二）.24	103,385,000.00	103,385,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三.（二）.25	34,148,065.30	34,342,950.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三.（二）.26	4,049,691.58	4,049,691.58
一般风险准备			
未分配利润	三.（二）.27	-27,766,836.01	-27,193,935.35
归属于母公司所有者权益合计		113,815,920.87	114,583,706.50
少数股东权益		3,058,567.52	4,589,244.72
所有者权益合计		116,874,488.39	119,172,951.22
负债和所有者权益总计		238,082,567.49	184,646,026.55

法定代表人：张治寰主管会计工作负责人：罗方刚会计机构负责人：李杰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		28,926,704.56	10,248,298.82
交易性金融资产			8,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三.（七）.1	5,676,016.86	3,656,171.01
应收款项融资			
预付款项		31,575,775.04	3,233,553.71
其他应收款	三.（七）.2	3,743,867.09	6,710,994.16
其中：应收利息			
应收股利		670,496.75	670,496.75

买入返售金融资产			
存货		31,286,556.05	32,091,661.05
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		2,538,807.09	1,429,393.04
流动资产合计		103,747,726.69	65,370,071.79
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	三.（七）.3	45,981,377.05	35,033,311.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,760,677.14	7,977,105.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,905,182.99	2,282,055.25
无形资产		52,706.80	73,737.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,011.35
递延所得税资产		9,196,917.23	9,376,945.41
其他非流动资产		29,680,000.00	29,680,000.00
非流动资产合计		96,576,861.21	84,424,166.18
资产总计		200,324,587.90	149,794,237.97
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,190,221.50	1,901,845.85
预收款项			
合同负债		50,136,072.40	1,349,056.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		452,765.13	807,940.51
应交税费		878.77	1,624.64
其他应付款		20,106,608.40	20,093,341.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			760,053.20
其他流动负债			282,311.58
流动负债合计		71,886,546.20	25,196,173.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,923,747.13	1,529,514.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,905,660.38	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,829,407.51	1,529,514.58
负债合计		76,715,953.71	26,725,688.32
所有者权益：			
股本		103,385,000.00	103,385,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,148,065.30	34,148,065.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,049,691.58	4,049,691.58
一般风险准备			
未分配利润		-17,974,122.69	-18,514,207.23
所有者权益合计		123,608,634.19	123,068,549.65
负债和所有者权益合计		200,324,587.90	149,794,237.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		40,043,876.34	10,759,219.53
其中：营业收入	三.（二）.28	40,043,876.34	10,759,219.53
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,826,789.06	21,074,996.69
其中：营业成本	三.（二）.28	31,015,901.96	7,311,627.39
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	三.（二）.29	31,321.88	21,847.71
销售费用	三.（二）.30	8,724,448.01	7,127,985.33
管理费用	三.（二）.31	6,691,350.74	6,513,049.84
研发费用			
财务费用	三.（二）.32	363,766.47	100,486.42
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	三.（二）.33	996,013.62	84,747.02
投资收益（损失以“-”号填列）	三.（二）.34	3,792,491.09	-1,175,671.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三.（二）.35	-82,613.29	-885,424.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三.（二）.36		1,382.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,077,021.30	-12,290,744.33
加：营业外收入	三.（二）.37	102,766.72	11,650.32
减：营业外支出	三.（二）.38	82,205.30	170,480.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,056,459.88	-12,449,574.15
减：所得税费用	三.（二）.39	47,117.98	-1,954,314.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,103,577.86	-10,495,259.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,103,577.86	-10,495,259.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,530,677.20	-2,922,167.88
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-572,900.66	-7,573,091.83

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		-2,103,577.86	-10,495,259.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-572,900.66	-7,573,091.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,530,677.20	-2,922,167.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.07

法定代表人：张治寰 主管会计工作负责人：罗方刚 会计机构负责人：李杰

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	三.（七）.4	7,154,478.29	2,867,685.98
减：营业成本	三.（七）.4	5,311,021.07	2,902,355.97
税金及附加		2,733.54	711.10
销售费用		3,505,042.40	2,866,313.42
管理费用		1,428,328.09	1,820,679.29
研发费用			
财务费用		-35,128.06	58,776.55
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		119,200.66	7,066.99

投资收益（损失以“-”号填列）	三.（七）.5	3,612,793.26	-1,175,671.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-49,186.30	-279,697.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		625,288.87	-6,229,452.36
加：营业外收入		96,877.73	4,000.07
减：营业外支出		2,053.88	7,121.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		720,112.72	-6,232,573.84
减：所得税费用		180,028.18	-1,613,895.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		540,084.54	-4,618,678.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		540,084.54	-4,618,678.30
（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		540,084.54	-4,618,678.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.005	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.005	-0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		97,995,500.64	15,993,681.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		1,216.22	39,194.80
收到其他与经营活动有关的现金	三.（二）.40	6,642,858.83	3,660,766.93
经营活动现金流入小计		104,639,575.69	19,693,643.13
购买商品、接受劳务支付的现金		71,820,754.53	8,659,827.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,903,987.03	9,720,976.17
支付的各项税费		2,660,308.45	806,489.98
支付其他与经营活动有关的现金	三.（二）.40	5,339,278.84	5,794,997.41
经营活动现金流出小计		91,724,328.85	24,982,290.81
经营活动产生的现金流量净额		12,915,246.84	-5,288,647.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,075,705.14	
取得投资收益收到的现金		1,068,390.41	736,363.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,590.00	4,662.00
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			
投资活动现金流入小计		11,152,685.55	741,025.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		5,200,898.18	20,613.00

付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,200,898.18	20,613.00
投资活动产生的现金流量净额		5,951,787.37	720,412.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,100,000.00
筹资活动现金流出小计			1,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-1,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,867,034.21	-5,668,235.04
加：期初现金及现金等价物余额		19,931,671.57	15,903,949.71
六、期末现金及现金等价物余额		38,798,705.78	10,235,714.67

法定代表人：张治寰主管会计工作负责人：罗方刚会计机构负责人：李杰

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		56,764,265.52	4,595,998.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,200,775.50	2,072,096.23
经营活动现金流入小计		58,965,041.02	6,668,095.21
购买商品、接受劳务支付的现金		36,159,709.94	2,575,852.78
支付给职工以及为职工支付的现金		3,685,680.24	3,362,503.85
支付的各项税费		1,588,063.43	27,509.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,412,877.22	4,521,675.79
经营活动现金流出小计		42,846,330.83	10,487,541.80
经营活动产生的现金流量净额		16,118,710.19	-3,819,446.59

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,075,705.14	
取得投资收益收到的现金		1,068,390.41	736,363.64
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		11,144,095.55	736,363.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,800.00	
投资支付的现金		8,570,600.00	
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		8,584,400.00	
投资活动产生的现金流量净额		2,559,695.55	736,363.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,678,405.74	-3,083,082.95
加：期初现金及现金等价物余额		10,248,298.82	5,691,986.78
六、期末现金及现金等价物余额		28,926,704.56	2,608,903.83

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

公司于 2023 年 5 月 4 日召开第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于出售控股子公司股权资产暨关联交易的议案》，并于 2023 年 5 月 29 日签订了《股权转让协议》，故不再将其纳入合并财务报表范围。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	38,798,705.78	19,931,671.57
合计	38,798,705.78	19,931,671.57
其中：存放在境外的款项总额		

本公司期末不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、交易性金融资产

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		8,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
其中：结构性存款		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,263,077.56	9,678,784.13
1至2年	2,498,600.73	2,187,506.05
2至3年	-	815,536.40
3至4年	2,097,600.51	1,972,772.86
4至5年	432,000.00	432,000.00
5年以上	150,000.00	261,398.00
小计	15,441,278.80	15,347,997.44
减：坏账准备	2,889,849.00	3,169,515.05
合计	12,551,429.80	12,178,482.39

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,039,854.26	13.21	2,039,854.26	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,401,424.54	86.79	849,994.74	6.34	12,551,429.80
其中：关联方之间发生的往来款项					
按账龄组合	13,401,424.54	86.79	849,994.74	6.34	12,551,429.80
合计	15,441,278.80	100.00	2,889,849.00	18.72	12,551,429.80

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,039,854.26	13.29	2,039,854.26	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,308,143.18	86.71	1,129,660.79	8.49	12,178,482.39
其中：关联方之间发生的往来款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
项					
按账龄组合	13,308,143.18	86.71	1,129,660.79	8.49	12,178,482.39
合计	15,347,997.44	100.00	3,169,515.05	20.65	12,178,482.39

①按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	846,200.00	100.00	发生诉讼预计无法收回
福州东明文化传播有限公司	1,193,654.26	1,193,654.26	100.00	预计无法收回
合计	2,039,854.26	2,039,854.26	100.00	--

②按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率(%)
1年以内	10,263,077.56	205,261.55	2.00
1至2年	2,498,600.73	249,860.07	10.00
2至3年	-	-	30.00
3至4年	57,746.25	28,873.12	50.00
4至5年	432,000.00	216,000.00	50.00
5年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合计	13,401,424.54	849,994.74	6.34

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
单项计提	2,039,854.26				2,039,854.26
按账龄组合	1,129,660.79	98,611.62	378,277.67		849,994.74
合计	3,169,515.05	98,611.62	378,277.67		2,889,849.00

(4) 本期不存在实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末余额	所占比例（%）	坏账准备
----	------	---------	------

单位	期末余额	所 占 比 例（%）	坏账准备
北京水艺方文化艺术传播中心	2,080,237.00	13.47	41,604.74
上海赞域广告有限公司	1,520,576.93	9.85	152,057.69
福州东明文化传播有限公司	1,193,654.26	7.73	1,193,654.26
上海圣峰文化演艺有限公司	1,039,000.00	6.73	20,780.00
中共福建省委网络安全和信息化委员会办公室	700,000.00	4.53	14,000.00
合计	6,533,468.19	42.31	1,422,096.69

（6）本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）本公司本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

4、预付账款

（1）预付款项按账龄列示：

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	29,794,818.70	49.43	101,696.04	0.33
1至2年	3,050,000.00	5.06	3,050,000.00	9.97
2至3年	-	-	-	-
3年以上	27,434,117.78	45.51	27,434,117.78	89.70
小 计	60,278,936.48	100.00	30,585,813.82	100.00
减：坏账准备				
合 计	60,278,936.48	100.00	30,585,813.82	100.00

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：

单位名称	金 额	未 结 算 原 因
新成思国际音乐制作有限公司	3,050,000.00	预付项目款，预计项目于2023年举办
MOU PRODUCTION LIMITED	27,434,117.78	预付项目款，预计项目于2024年举办
合 计	30,484,117.78	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况：

单 位	本 期 金 额	所 占 比 例
MOU Production Limited	52,000,370.44	86.27
新成思国际音乐制作有限公司	4,050,000.00	6.72
江西欢欢文化传媒有限公司	1,408,280.00	2.34

单位	本期金额	所占比例
鳳騰星河文化（厦門）有限公司	718,405.00	1.19
宁夏花儿国际旅行社有限责任公司	517,526.00	0.86
合计	58,694,581.44	97.38

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,171,407.87	4,437,731.35
合计	3,171,407.87	4,437,731.35

（1）其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,045,615.49	4,172,807.56
1至2年	117,080.00	334,876.70
2至3年	77,296.70	54,450.00
3至4年	54,450.00	15,080.00
4至5年	-	-
5年以上	-	12,900.00
小计	3,294,442.19	4,590,114.26
减：坏账准备	123,034.32	152,382.91
合计	3,171,407.87	4,437,731.35

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	884,761.75	532,452.70
其他	212,367.11	219,506.47
个人借款	490,084.39	332,756.40
往来款	1,538,245.39	1,360,000.00
股权转让款	153,198.24	2,075,705.14
合并范围外关联方往来	15,785.31	69,693.55
合计	3,294,442.19	4,590,114.26

（3）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,294,442.19	100.00	123,034.32	3.73	3,171,407.87
其中：非关联方组合	3,125,458.64	94.87	119,654.65	3.83	3,005,803.99
关联方组合	168,983.55	5.13	3,379.67	2.00	165,603.88
合计	3,294,442.19	100.00	123,034.32	3.73	3,171,407.87

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,590,114.26	100.00	152,382.91	3.32	4,437,731.35
其中：非关联方组合	2,514,409.12	54.78	110,868.81	4.41	2,403,540.31
关联方组合	2,075,705.14	45.22	41,514.10	2.00	2,034,191.04
合 计	4,590,114.26	100.00	152,382.91	3.32	4,437,731.35

（4）坏账准备本期计提及变动情况

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)	
期初余额	152,382.91			152,382.91
期初余额在本期		——		——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	15,998.35			15,998.35
本期转销				
本期核销				
其他变动	13,350.24			13,350.24
期末余额	123,034.32			123,034.32

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
永春县五里街镇财政所	保证金	200,000.00	1年以内	6.07	4,000.00
王清荣	股权转让款	153,198.24	1年以内	4.65	3,063.96
宏泰集团（厦门）有限公司	保证金、押金	105,376.70	2-3年	3.20	24,957.01
泉州市海峡体育中心有限公司	保证金、押金	100,000.00	1-2年	3.04	10,000.00
中国建筑第四工程有限公司	保证金、押金	50,000.00	1年以内	1.52	1,000.00
合计	--	608,574.94	--	18.48	43,020.97

(7) 本公司期末不存在涉及政府补助的其他应收款。

(8) 本公司期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	7,979,429.62		7,979,429.62	3,142,602.57		3,142,602.57
库存商品	-		-	2,378,040.00		2,378,040.00
低值易耗品	117,158.99		117,158.99	118,686.99		118,686.99
合计	8,096,588.61		8,096,588.61	5,639,329.56		5,639,329.56

(2) 本公司本期不存在存货跌价准备及合同履约成本减值准备的情况。

(3) 本公司期末存货余额不存在含有借款费用资本化的情形。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项	4,489,997.38	1,725,337.50
合计	4,489,997.38	1,725,337.50

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	10,317,127.83			1,114,245.02		
深圳华侨城文体产业管理有限公司	9,171,668.50			1,578,335.70		
合 计	19,488,796.33			2,692,580.72		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
厦门市城建天视文化体育产业有限公司				11,431,372.85	
深圳华侨城文体产业管理有限公司				10,750,004.20	
合 计				22,181,377.05	

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,814,754.91	8,957,906.01
固定资产清理		
合 计	15,814,754.91	8,957,906.01

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	8,705,884.26	1,721,881.58	1,476,572.95	995,840.10	142,151.65	13,042,330.54
2.本期增加金额	4,928,476.34	2,924,049.29	106,607.97	127,868.67		8,087,002.27
（1）购置	4,928,476.34	2,924,049.29	106,607.97	127,868.67		8,087,002.27
3.本期减少金额		154,137.02	180,173.84		142,151.65	476,462.51
（1）处置或报废			106,607.97			106,607.97
（2）子公司划转减少		154,137.02	73,565.87		142,151.65	369,854.54

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
4.期末余额	13,634,360.60	4,491,793.85	1,403,007.08	1,123,708.77	-	20,652,870.30
二、累计折旧						
1.期初余额	1,624,424.06	972,423.24	680,870.58	677,079.36	129,627.29	4,084,424.53
2.本期增加金额	608,714.01	302,681.52	70,504.08	52,021.10		1,033,920.71
（1）计提	608,714.01	302,681.52	70,504.08	52,021.10		1,033,920.71
3.本期减少金额		123,041.62	27,560.94		129,627.29	280,229.85
（1）处置或报废			2,585.22			2,585.22
（2）子公司划转减少		123,041.62	24,975.72		129,627.29	277,644.63
4.期末余额	2,233,138.07	1,152,063.14	723,813.72	729,100.46	-	4,838,115.39
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	11,401,222.53	3,339,730.71	679,193.36	394,608.31	-	15,814,754.91
2.期初账面价值	7,081,460.20	749,458.34	795,702.37	318,760.74	12,524.36	8,957,906.01

（2）本公司期末不存在暂时闲置的固定资产。

（3）本公司本期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	822,364.32
合 计	822,364.32

（5）本公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

10、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	36,904,246.05	36,904,246.05
2.本期增加金额		
(1) 租赁		
3.本期减少金额	291,279.04	291,279.04
(1) 其他减少	291,279.04	291,279.04
4.期末余额	36,612,967.01	36,612,967.01
二、累计折旧		
1.期初余额	5,472,581.30	5,472,581.30
2.本期增加金额	1,674,055.24	1,674,055.24
(1) 计提	1,674,055.24	1,674,055.24
3.本期减少金额	85,271.84	85,271.84
(1) 其他减少	85,271.84	85,271.84
4.期末余额	7,061,364.70	7,061,364.70
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	29,551,602.31	29,551,602.31
2.期初账面价值	31,431,664.75	31,431,664.75

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	289,329.86	1,871,698.06	2,161,027.92
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			

项目	软件	商标权	合计
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	289,329.86	1,871,698.06	2,161,027.92
二、累计摊销			
1.期初余额	215,592.64	202,767.24	418,359.88
2.本期增加金额	21,030.42	93,584.88	114,615.30
（1）计提	21,030.42	93,584.88	114,615.30
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	236,623.06	296,352.12	532,975.18
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	52,706.80	1,575,345.94	1,628,052.74
2.期初账面价值	73,737.22	1,668,930.82	1,742,668.04

（2）本公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、长期待摊费用

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
装修改造费	433,494.89	1,181,643.14	57,935.42		1,557,202.61
客流监测与统计 信息化建设项目	205,200.00		22,800.00		182,400.00
合计	638,694.89		80,735.42		1,739,602.61

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	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

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	19,857,229.08	4,872,444.30	20,164,404.70	4,868,221.11
可抵扣亏损	31,944,504.26	4,758,688.22	32,335,431.42	4,870,615.56
融资租赁产生的 税会差异	-	-	2,730.70	68.27
经营租赁产生的 税会差异	849,065.30	48,979.43	849,065.30	48,979.43
合计	52,650,798.64	9,680,111.95	53,353,471.12	9,787,930.34

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
项目投资款	48,800,000.00	48,800,000.00
减：其他非流动资产减值准备	18,700,000.00	18,700,000.00
合计	30,100,000.00	30,100,000.00

15、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款	5,103,589.60	6,430,291.17
合计	5,103,589.60	6,430,291.17

(2) 本公司期末不存在账龄超过 1 年以上的重要应付账款。

16、预收账款

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收租金	-	116,654.05
合计	-	116,654.05

(2) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 本公司期末不存在建造合同形成的已结算未完工项目情况。

17、合同负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	50,758,799.48	2,825,654.67
预收旅游服务款		4,401.68
合计	50,758,799.48	2,830,056.35

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,674,278.61	10,525,440.02	11,090,780.47	2,108,938.16
二、离职后福利-设定提存计划	23,038.86	1,037,997.33	1,052,984.17	8,052.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,697,317.47	11,563,437.35	12,143,764.64	2,116,990.18

(2) 短期薪酬明细

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	2,582,791.93	9,410,510.53	9,888,763.20	2,104,539.26
2、职工福利费		23,984.74	23,984.74	
3、社会保险费	11,920.70	521,217.41	528,739.21	4,398.90
其中：医疗保险费	10,046.32	442,363.80	448,203.34	4,206.78
工伤保险费	574.48	37,891.58	38,273.94	192.12
生育保险费	1,299.90	40,962.03	42,261.93	
4、住房公积金	-	542,318.00	542,318.00	
5、工会经费和职工教育经费	79,565.98	27,409.34	106,975.32	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,674,278.61	10,525,440.02	11,090,780.47	2,108,938.16

(3) 设定提存计划明细

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	22,608.00	1,006,183.16	1,020,983.16	7,808.00
2、失业保险费	430.86	31,814.17	32,001.01	244.02

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费				
合计	23,038.86	1,037,997.33	1,052,984.17	8,052.02

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,681.14	362,423.64
企业所得税	10,049.10	3,852.72
个人所得税	14,074.46	6,057.95
城市维护建设税	5,347.47	14,178.96
印花税	902.16	2,473.70
教育费附加	2,291.79	6,079.04
地方教育费附加	1,527.84	4,052.70
合计	155,873.96	399,118.71

20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,316,685.49	20,557,238.93
合计	21,316,685.49	20,557,238.93

(1) 其他应付款明细

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,942,035.08	943,703.50
非关联方款项往来	104,566.00	5,500.00
项目合作款	19,000,000.00	19,000,000.00
其他	270,084.41	608,035.43
合计	21,316,685.49	20,557,238.93

(2) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	608,226.30	3,505,961.22
合计	608,226.30	3,505,961.22

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,067.37	285,378.95
合计	3,067.37	285,378.95

23、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,742,911.03	38,110,952.45
减：未确认融资费用	5,511,449.95	5,953,932.75
小计	31,231,461.08	32,157,019.70
减：一年内到期的租赁负债	608,226.30	3,505,961.22
合计	30,623,234.78	28,651,058.48

24、股本

项目	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	股份转让	其他	小计	
股份总数	103,385,000.00							103,385,000.00
合计	103,385,000.00							103,385,000.00

25、资本公积

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）	34,148,065.30			34,148,065.30
其他资本公积	194,884.97		194,884.97	-
合计	34,342,950.27		194,884.97	34,148,065.30

注：本期资本公积减少系出售子公司厦门市鑫美奇文化传播有限公司股权导致减少。

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,049,691.58			4,049,691.58

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,049,691.58			4,049,691.58

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-27,193,935.35	-8,948,546.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-27,193,935.35	-8,948,546.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-572,900.66	-18,245,388.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-27,766,836.01	-27,193,935.35

28、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本明细**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,043,876.34	31,015,901.96	10,759,219.53	7,311,627.39
其他业务				
合计	40,043,876.34	31,015,901.96	10,759,219.53	7,311,627.39

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,866.00	8,567.11
教育费附加	4,611.52	3,632.56
地方教育费附加	3,074.35	2,421.69
车船使用税		236.16
印花税	7,014.87	3,566.25
其他	5,755.14	3,423.90
合计	31,321.88	21,847.67

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,254,651.49	5,547,906.20
资产折旧摊销费	861,653.03	996,590.61
业务招待费	150,751.64	10,526.90
差旅费	135,121.53	19,973.01
车辆使用费	75,741.57	146,446.09
办公费	9,671.12	11,414.45
低值易耗品	15,947.11	28,700.95
其他费用	220,910.52	366,427.12
合计	8,724,448.01	7,127,985.33

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,395,713.67	3,882,597.29
房租及物业水电费	1,186,541.13	1,082,644.48
咨询费	313,757.91	250,786.56
办公费	112,392.38	152,483.27
其他长期资产摊销	176,050.70	257,218.08
资产折旧摊销费	109,126.89	104,756.98
汽车费用	28,066.69	34,346.34
差旅费	24,860.88	37,765.51
其他费用	344,840.49	710,451.33
合计	6,691,350.74	6,513,049.84

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	440,123.24	129,348.76
减：利息收入	110,090.97	45,175.98
汇兑损益		
手续费	33,734.20	16,313.64
合计	363,766.47	100,486.42

33、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	
与日常活动相关的政府补助	994,901.45	84,747.02	
个税手续费返还	1,112.17		
合计	996,013.62	84,747.02	
与日常活动相关的政府补助：			
补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
永春五里古街活动补助	800,000.00		与收益相关
2019 年“三代”手续费返还	87,158.91		与收益相关
进项税加计抵减	58,501.38	68,357.61	与收益相关
工会退费	7,335.58	15,638.18	与收益相关
社保补差	30,825.58		与收益相关
扩岗补助	1,500.00		与收益相关
留工培训补助	8,000.00		与收益相关
跨省务工奖励	320.00		与收益相关
其他	1,260.00	751.23	与收益相关
合 计	994,901.45	84,747.02	

34、投资收益

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	2,692,580.72	-1,175,671.76
处置长期股权投资产生的投资收益	17,781.04	
项目投资收益	1,000,000.00	
理财产品在持有期间的投资收益	82,129.33	
合计	3,792,491.09	-1,175,671.76

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	98,611.64	421,373.00
其他应收款坏账损失	-15,998.35	4,051.79
其他非流动资产坏账损失		460,000.00
合计	82,613.29	885,424.79

36、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-	1,382.36
合计	-	1,382.36

37、营业外收入

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
滞纳金	96,876.71		96,876.71
其他	5,890.01	11,650.32	5,890.01
合计	102,766.72	11,650.32	102,766.72

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	72,881.15	55,760.46	72,881.15
其中：固定资产处置损失	72,881.15	55,760.46	
对外捐赠		102,024.61	
其他	9,324.15	12,695.07	9,324.15
合计	82,205.30	170,480.14	82,205.30

39、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,049.09	14,889.73
递延所得税费用	37,068.89	-1,969,204.17
合计	47,117.98	-1,954,314.44

40、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	996,013.62	
财务费用--利息收入	110,090.97	45,175.98
其他营业外收入	102,766.72	28,039.73

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	5,433,987.52	3,587,551.22
合计	6,642,858.83	3,660,766.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	2,618,602.98	3,648,483.77
财务费用--手续费	33,734.20	16,313.64
营业外支出	82,205.30	
往来净额	2,604,736.36	2,130,200.00
合计	5,339,278.84	5,794,997.41

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期审定数	上期审定数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,103,577.86	-10,495,259.71
加：信用减值准备	82,613.29	885,424.79
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	2,707,975.95	1,129,936.46
无形资产摊销	114,615.30	114,615.30
长期待摊费用摊销	80,735.42	106,255.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	72,881.15	-1,382.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		55,760.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,457,259.05	809,435.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,799,746.59	3,183,250.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,217,009.23	-1,076,684.59
其他		

补充资料	本期审定数	上期审定数
经营活动产生的现金流量净额	12,915,246.84	-5,288,647.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	38,798,705.78	10,235,714.67
减：现金的期初余额	19,931,671.57	15,903,949.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,867,034.21	-5,668,235.04

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	38,798,705.78	10,235,714.67
其中：库存现金		4,497.90
可随时用于支付的银行存款	38,798,705.78	10,231,216.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,798,705.78	10,235,714.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三）合并范围的变更

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

子公司名称	股权处置价 款	股权处置 比例（%）	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额
厦门市鑫美奇文化 传播有限公司	153,198.24	51.00	转让	2023-1-1	协议约 定	17,781.04
续表						
子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益 的金额
厦门市鑫美奇文化 传播有限公司	0.00%	0.00				

（四）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	
华城天视（厦门）资产运 营有限公司	厦门	厦门	文化、体育和 娱乐业	51.00		新设
陕西天视传媒有限公司	陕西	陕西	文化、体育和 娱乐业	51.00		受让股权
金蛙美育（厦门）文化有 限公司	厦门	厦门	文化、体育和 娱乐业	51.00		新设
三明市华城文旅发展有 限公司	三明	三明	文化、体育和 娱乐业	51.00		新设
上海舶文文化发展有限 公司	上海	上海	文化、体育和 娱乐业	51.00		新设
北京视觉东方文化传媒 有限公司	北京	北京	文化、体育和 娱乐业	45.00		新设
香港亚太天视传媒有限 公司	香港	香港	文化、体育和 娱乐业	100.00		新设
厦门汇声演出制作有限 公司	厦门	厦门	文化、体育和 娱乐业	100.00		新设
厦门水晶橙文旅集团有 限公司	厦门	厦门	其他技术推广 服务	51.00		新设
厦门迷上国际旅行社有 限公司	厦门	厦门	租赁和商务服 务业		70.00	间接控股
厦门水晶橙科技有限公 司	厦门	厦门	科学研究和技 术服务业		100.00	间接控股

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	
厦门尺子国际旅游有限公司	厦门	厦门	批发和零售业		70.00	间接控股

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华城天视（厦门）资产运营有限公司	49.00	-737,569.18		399,120.02
陕西天视传媒有限公司	49.00	93,557.03		1,413,891.66
金蛙美育（厦门）文化有限公司	49.00	9,205.90		1,259,038.33
三明市华城文旅发展有限公司	49.00	-705,806.36		-202,578.97
厦门水晶橙文旅集团有限公司	49.00	-135,840.23		-247,469.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
华城天视（厦门）资产运营有限公司	1,936,124.23	15,310,718.99	17,246,843.22	1,496,432.58	14,935,879.99	16,432,312.57
陕西天视传媒有限公司	4,074,929.88	487,080.59	4,562,010.47	1,676,517.29	-	1,676,517.29
金蛙美育（厦门）文化有限公司	13,148,106.32	2,196,371.99	15,344,478.31	4,901,975.54	7,873,036.79	12,775,012.33
三明市华城文旅发展有限公司	2,812,040.97	10,186,700.87	12,998,741.84	3,129,160.20	10,283,008.11	13,412,168.31
厦门水晶橙文旅集团有限公司	4,308,175.93	1,103,045.27	5,411,221.20	1,547,565.81	956,645.21	2,504,211.02

续表

子公司名称	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
华城天视（厦门）资产运营有限公司	3,338,357.81	14,976,374.90	18,314,732.71	1,564,765.87	14,430,192.97	15,994,958.84
陕西天视传媒有限公司	4,580,960.01	472,625.96	5,053,585.97	2,359,025.51		2,359,025.51
金蛙美育（厦门）文化有限公司	4,987,507.20	2,279,515.34	7,267,022.54	4,372,464.60	343,879.52	4,716,344.12

子公司名称	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
三明市华城文旅发展有限公司	3,715,314.40	10,143,602.05	13,858,916.45	3,696,922.09	9,134,999.68	12,831,921.77
厦门水晶橙文旅集团有限公司	373,103.89	1,316,916.71	1,690,020.60	894,243.67	682,141.80	1,576,385.47

续表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华城天视（厦门）商业资产有限公司	1,255,496.18	-1,505,243.22	-1,505,243.22	-2,138,091.27
陕西天视传媒有限公司	2,324,712.44	190,932.72	190,932.72	-452,102.71
金蛙美育（厦门）文化有限公司	2,626,551.83	18,787.56	18,787.56	2,393,354.74
三明市华城文旅发展有限公司	1,980,080.09	-1,440,421.15	-1,440,421.15	-1,017,555.71
厦门水晶橙文旅集团有限公司	21,089,749.01	-277,224.95	-277,224.95	-2,835,647.19

续表

子公司名称	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
华城天视（厦门）资产运营有限公司	1,258,135.06	-274,098.08	-274,098.08	87,911.03
陕西天视传媒有限公司	899,999.99	-28,872.68	-28,872.68	-318,036.39
金蛙美育（厦门）文化有限公司	172,139.62	-1,440,913.00	-1,440,913.00	-1,180,748.48
三明市华城文旅发展有限公司	1,799,680.35	-1,097,030.94	-1,097,030.94	-241,095.83
厦门水晶橙文旅集团有限公司	-	-	-	-

2、在合营企业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	
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	厦门	厦门	文化体育业	45.00		权益法
深圳华侨城文体产业管理有限公司	深圳	深圳	文化、体育和娱乐业	49.00		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	厦门市城建天视文化体育产业有限公司	深圳华侨城文体产业管理有限公司	厦门市城建天视文化体育产业有限公司	深圳华侨城文体产业管理有限公司
流动资产	30,710,927.00	38,703,959.94	28,571,768.29	36,791,871.20
其中：现金和现金等价物	28,874,667.66	31,244,196.45	27,381,848.26	12,447,222.79
非流动资产	2,180,066.71	961,758.60	2,610,564.02	895,046.71
资产合计	32,890,993.71	39,665,718.54	31,182,332.31	37,686,917.91
流动负债	7,468,088.22	12,703,833.13	8,255,381.58	11,186,230.14
非流动负债	-	5,023,101.33	-	7,782,996.95
负债合计	7,468,088.22	17,726,934.46	8,255,381.58	18,969,227.09
净资产	25,422,905.49	21,938,784.08	22,926,950.73	18,717,690.82
营业收入	14,089,480.78	11,803,977.52	8,002,931.49	3,221,093.26
净利润	2,476,100.04	3,221,093.26	1,311,409.04	-3,603,685.36
综合收益总额	2,476,100.04	3,221,093.26	1,311,409.04	-3,603,685.36

（五）关联方及关联方交易

1、本公司实际控制人情况

2017年10月，深圳华侨城文化集团有限公司（以下称“文化集团”）通过收购公司发行的新股股票16,000,000股，持有公司总股本的35.60%股份。收购完成后，文化集团对公司的董事、监事作出调整，公司共设5个董事会席位，其中原股东提名2名董事，文化集团提名3名董事；公司共设3个监事会席位，其中原股东提名2名监事，公司提名1名监事。文化集团成为天视文化控股股东，其实际控制人国务院国资委据此成为我司实际控制人。

根据2021年12月17日董事会关于《华侨城天视文化集团股份有限公司控股股东、实际控制人变更公告》（公告编号：2021-040）确认文化集团按照制度对公司进行管理，双方业务协同和管理融合程度未及预期，为提升公司经营质量，推动公司高质量发展，现文化集团承诺放弃对公司其中1名董事席

位的提名权，并不再实际控制本公司。截至报告出具日，自然人张治寰持有公司股票 10,428,200 股，通过其控制的天斐(厦门)文旅科技有限公司间接持有公司股票 25,221,800 股，合计控制公司股票 35,649,800 股，持股比例为 34.48%，与第一大股东文化集团持股比例接近。因文化集团承诺放弃 1 名董事席位的提名权，导致无股东可以控制董事会的多数席位，据此认定本公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注（四）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（四）在其他主体中的权益”。

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
张治寰	股东
深圳华侨城文体产业管理有限公司	合营企业
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	合营企业
天斐(厦门)文旅科技有限公司	股东
厦门静思琴院文化艺术有限公司	子公司的少数股东
旗峰（厦门）商业管理有限公司	子公司的少数股东
王清荣	董事

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	场地租赁	227,649.90	
天斐(厦门)文旅科技有限公司	房屋租赁		69,722.40

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳华侨城文体产业管理有限公司	提供劳务	2,713,882.08	
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	提供劳务	73,018.88	
厦门静思琴院文化艺术有限公司	提供劳务		15,271.70

（2）关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
王清荣	股权转让	153,198.24	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
应收账款	厦门静思琴院文化艺术有限公司	67,200.00	6,720.00	67,200.00	6,720.00
其他应收款	深圳华侨城文化集团有限公司	15,785.31	315.71	69,693.55	
其他应收款	王清荣	153,198.24	3,063.96	2,075,705.14	41,514.10

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳华侨城文化集团有限公司	-	6,000.00
预付账款	厦门市城建天视文化体育产业有限公司	150,000.00	

7、关联方承诺

本公司期末关联方不存在承诺事项。

(六) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司本期不存在需要披露的或有事项。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,010,556.25	2,388,176.93
1至2年	1,930,486.93	1,441,991.25
2至3年	-	25,665.00
3至4年	871,865.00	846,200.00
4至5年	-	
5年以上	150,000.00	150,000.00
小计	6,962,908.18	4,852,033.18
减：坏账准备	1,286,891.32	1,195,862.17

账龄	期末余额	期初余额
合计	5,676,016.86	3,656,171.01

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	846,200.00	12.15	846,200.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,116,708.18	87.85	440,691.32	7.20	5,676,016.86
其中：关联方之间发生的往来款项	540,000.00	7.76	-		540,000.00
按账龄组合	5,576,708.18	80.09	440,691.32	7.90	5,136,016.86
合计	6,962,908.18	100.00	1,286,891.32	18.48	5,676,016.86

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	846,200.00	17.44	846,200.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,005,833.18	82.56	349,662.17	8.73	3,656,171.01
其中：关联方之间发生的往来款项					
按账龄组合	4,005,833.18	82.56	349,662.17	8.73	3,656,171.01
合计	4,852,033.18	100.00	1,195,862.17	24.65	3,656,171.01

①按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	846,200.00	100.00	发生诉讼预计无法收回
合计	846,200.00	846,200.00	100.00	--

②按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率(%)
1年以内	3,438,475.00	68,769.50	2.00
1至2年	1,930,486.93	193,048.69	10.00

2至3年	-	-	30.00
3至4年	57,746.25	28,873.13	50.00
4至5年	-	-	50.00
5年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合计	5,576,708.18	440,691.32	7.90

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
单项计提	846,200.00				846,200.00
按账龄组合	349,662.17	91,029.15			440,691.32
合计	1,195,862.17	91,029.15			1,286,891.32

(4) 本公司本期不存在实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末余额	所占比例（%）	坏账准备
上海赞域广告有限公司	1,520,576.93	21.84	152,057.69
上海圣峰文化演艺有限公司	1,039,000.00	14.92	20,780.00
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	12.15	846,200.00
中共福建省委网络安全和信息化委员会办公室	700,000.00	10.05	14,000.00
厦门汇声演出制作有限公司	540,000.00	7.76	-
合计	4,645,776.93	66.72	1,033,037.69

(6) 本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	670,496.75	670,496.75
其他应收款	3,073,370.34	6,040,497.41
合计	3,743,867.09	6,710,994.16

2.1 应收股利明细：

被投资单位	期末余额	期初余额
-------	------	------

陕西天视传媒有限公司	670,496.75	670,496.75
合计	670,496.75	670,496.75

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	788,446.18	3,727,416.10
1至2年	2,140,553.73	2,287,850.43
2至3年	77,296.70	54,450.00
3至4年	54,450.00	
4至5年	-	
5年以上	85,000.00	85,000.00
小计	3,145,746.61	6,154,716.53
减：坏账准备	72,376.27	114,219.12
合计	3,073,370.34	6,040,497.41

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

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	2,315,886.86	2,125,553.73
合并范围外关联方往来	15,785.31	69,693.55
保证金、押金	187,296.70	199,092.70
往来款及其他	139,677.11	1,414,450.00
个人借款	333,902.39	270,221.41
股权转让款	153,198.24	2,075,705.14
合计	3,145,746.61	6,154,716.53

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	114,219.12			114,219.12
期初余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	41,842.85			41,842.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	72,376.27			72,376.27

(4) 本公司本期不存在实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
金蛙美育(厦门)文化有限公司	关联方往来	2,040,553.73	1-2年	64.87	
香港亚太天视传媒有限公司	关联方往来	275,333.13	1年以内	8.75	
王清荣	股权转让款	153,198.24	1年以内	4.87	3,063.96
泉州市海峡体育中心有限公司	保证金、押金	100,000.00	1-2年	3.18	10,000.00
宏泰集团(厦门)有限公司	保证金、押金	77,296.70	2-3年	2.46	23,189.01
合计	--	2,646,381.80	--	84.13	36,252.97

(6) 本公司期末不存在涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本公司期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

3、长期股权投资

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	23,800,000.00		23,800,000.00	15,544,515.03		15,544,515.03
对联营、合营企业投资	22,181,377.05		22,181,377.05	19,488,796.33		19,488,796.33
合计	45,981,377.05		45,981,377.05	35,033,311.36		35,033,311.36

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西天视传媒有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
厦门市鑫美奇文化传播有限公司	315,115.03		315,115.03	-		
上海舶文文化发展有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
北京视觉东方文化传媒有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
三明市华城文旅发展有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
华城天视（厦门）资产运营有限公司	2,040,000.00			2,550,000.00		
金蛙美育（厦门）文化有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
厦门汇声演出制作有限公司	2,300,000.00	5,500,000.00		7,800,000.00		
厦门水晶橙文旅集团有限公司	989,400.00	3,070,600.00		4,060,000.00		
合计	15,544,515.03	8,570,600.00		23,800,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	10,317,127.83			1,114,245.02						11,431,372.85	
深圳华侨城文体产业管理有限公司	9,171,668.50			1,578,335.70						10,750,004.20	
合计	19,488,796.33			2,692,580.72						22,181,377.05	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,154,478.29	5,311,021.07	2,867,685.98	2,902,355.97
其他业务				
合计	7,154,478.29	5,311,021.07	2,867,685.98	2,902,355.97

5、投资收益

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	2,692,580.72	-1,175,671.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-161,916.79	
项目投资收益	1,000,000.00	
理财产品在持有期间的投资收益	82,129.33	
合计	3,612,793.26	-1,175,671.76

(八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-72,881.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	196,013.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		

项 目	金 额	说 明
净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,129.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,442.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	74,102.22	
少数股东权益影响额	19,008.81	
合 计	205,593.34	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.50%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.01	-0.01

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-72,881.15
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）	196,013.62
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,129.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,442.57
非经常性损益合计	298,704.37
减：所得税影响数	74,102.22
少数股东权益影响额（税后）	19,008.81
非经常性损益净额	205,593.34

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用