



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

2024

## 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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（无）。
	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 区天视文化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	指	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”）
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
申万宏源承销保荐、主办券商	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-88 文化艺术业-889 其他文化艺术业-8890 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	<a href="http://www.tswh.com.cn/">http://www.tswh.com.cn/</a>		
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 号楼第三层 A 区		
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	440,210,278.87	40,043,876.34	999.32%
毛利率%	16.21%	22.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,140,051.00	-572,900.66	7,455.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,910,192.96	-778,494.00	5,483.50%
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)	27.59%	-0.50%	-
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)	27.44%	-0.68%	-
基本每股收益	0.41	-0.01	4,176.03%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	261,064,485.06	290,457,367.13	-10.12%
负债总计	83,032,546.25	152,356,184.26	-45.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,804,801.29	131,664,750.29	32.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.27	32.01%
资产负债率% (母公司)	13.78%	43.41%	-
资产负债率% (合并)	31.81%	52.45%	-
流动比率	3.36	1.73	-
利息保障倍数	-	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	113,711,069.13	12,915,246.84	780.44%
应收账款周转率	14.30	2.60	-
存货周转率	2,590.95	4.52	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-10.12%	28.94%	-
营业收入增长率%	999.32%	272.18%	-
净利润增长率%	1,967.81%	79.96%	-

### 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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	67,075,144.45	25.69%	40,776,997.77	14.04%	64.49%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	31,879,943.69	12.21%	24,784,519.20	8.53%	28.63%
交易性金融资产	70,000,000.00	26.81%	-	-	100%
存货	158,123.58	0.06%	126,605.16	0.04%	24.90%
长期股权投资	21,882,049.24	8.38%	22,722,596.02	7.82%	-3.70%
固定资产	15,332,751.18	5.87%	15,160,259.72	5.22%	1.14%
无形资产	1,454,703.80	0.56%	1,555,864.66	0.54%	-6.50%
预付款项	12,984,542.33	4.97%	136,692,737.96	47.06%	-90.50%
使用权资产	28,132,629.34	10.78%	30,667,272.52	10.56%	-8.26%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
应付账款	18,499,148.52	7.09%	9,049,457.33	3.12%	104.42%
其他应付款	7,645,511.94	2.93%	22,254,570.05	7.66%	-65.65%
合同负债	10,573,745.61	4.05%	74,651,860.30	25.70%	-85.84%
租赁负债	26,170,201.35	10.02%	28,600,217.49	9.85%	-8.50%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金6,707.51万元，与2023年末4,077.70万元相比增加了2,629.81万元，增长了64.49%。货币资金增加的主要原因为收到演唱会门票款。
- 2、预付账款1,298.45万元，与2023年末13,669.27万元相比减少了12,370.82万元，降低了90.50%。预付账款减少的主要原因为上年度预付演唱会制作费在本年度结转成本。
- 3、合同负债1,057.37万元，与2023年末7,465.19万元相比减少了6,407.82万元，降低了85.84%。合同负债减少的主要原因为上年度收到演唱会预售门票款在本年度结转收入。

### (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	440,210,278.87	-	40,043,876.34	-	999.32%
营业成本	368,858,683.96	83.79%	31,015,901.96	77.45%	1,089.26%
毛利率	16.21%	-	22.55%	-	-
销售费用	10,448,386.58	2.37%	8,724,448.02	21.79%	19.76%
管理费用	8,696,630.11	1.98%	6,691,350.74	16.71%	29.97%
财务费用	486,884.17	0.11%	363,766.47	0.91%	33.85%
其他收益	57,083.57	0.01%	996,013.62	2.49%	-94.27%
投资收益	2,098,447.21	0.48%	3,792,491.09	9.47%	-44.67%
净利润	39,290,755.94	8.93%	-2,103,577.86	-5.25%	1,967.81%
经营活动产生的现金流量净额	113,711,069.13	-	12,915,246.84	-	780.44%
投资活动产生的现金流量净	-86,754,744.13	-	5,951,787.37	-	-1,557.63%

额					
筹资活动产生的现金流量净额	-1,379,774.50	-	-	-	100%

#### 项目重大变动原因

- 1、营业收入 44,021.03 万元，同比 2023 年 4,004.39 万元，增长了 999.32%，主要原因为 2024 年主办多场演唱会，营业收入大幅度增加。
- 2、营业成本 36,885.87 万元，同比 2023 年 3,101.59 万元，增长了 1,089.26%，主要原因为 2024 年营业收入增加对应营业成本增长。
- 3、毛利率为 16.21%，相比 2023 年下降，毛利率下降主要原因是 2024 年演唱会项目营收占比增加，演唱会项目毛利率相较于其他项目活动毛利率较低，因此整体毛利率降低。
- 4、经营活动产生的现金流量净额 11,371.11 万元，同比 2023 年 1,291.52 万元，增长了 780.44%，主要原因为 2024 年收到演唱会门票款。
- 5、投资活动产生的现金流量净额-8,675.47 万元，同比 2023 年 595.18 万元，降低了 1557.63%，主要原因为 2024 年上半年期末存在 7,000.00 万元结构性存款未到期。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额-137.98 万元，同比 2023 年增长了 100%，本期筹资活动产生的现金流入为收到少数股东投资款，筹资活动产生的现金流出为租赁负债产生的利息费用。

## 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	14,429,448.24	10,459,357.94	7,055,047.15	665,129.84
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	6,603,375.97	2,214,601.83	27,068,560.52	-1,142,322.33
华城天视(厦)	子公司	资产管理、	10,000,000.00	25,259,303.61	443,546.83	1,731,313.05	-4,194,261.33

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	8,626,780.35	5,440,335.96	5,333,516.70	1,600,746.83
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	14,341,625.02	1,455,042.41	238,029.92	-1,706,459.52
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	13,242,080.30	1,334,922.13	4,286,095.52	548,093.50
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	30,323,174.74	24,118,706.64	9,391,018.53	1,862,076.15
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	44,016,189.05	23,325,023.09	8,903,213.47	3,270,449.48

### 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	<p>演出经纪业务收入是公司重要的收入来源。自疫情得到有效控制以来，演出消费市场虽经历了一段短暂的狂热复苏期，但随后迅速趋于理性与成熟。观众对于演出的选择变得更加挑剔与审慎，不再盲目跟风，而是更加注重演出内容的品质、独特性以及性价比。这一转变，无疑对演出项目的投资与运营提出了更高的要求。此外，随着演出市场的逐渐饱和，优质演出资源稀缺，行业内竞争愈发激烈，各演出经营单位之间为了吸引观众、提升品牌影响力和市场份额，会展开激烈的竞争。在此背景下，市场反馈的不确定性增加，即便前期精心策划与宣传，也可能因观众口味的微妙变化或同类项目的竞争冲击而未能达到预期效果，导致投资回报不尽如人意，甚至面临亏损风险。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。</p> <p>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。</p>
大型户外活动的公共安全风险	<p>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</p>

	<p>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。</p> <p>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。</p>
公司业务区域较为集中的风险	<p>公司现阶段的主要业务仍集中在福建地区。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。</p> <p>对策: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、北京等地设立了子公司,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;再者,报告期内,公司在全国其他地区成功举办了多场大型演唱会。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。</p>
公司治理的风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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	5,830.19
销售产品、商品,提供劳务	15,000,000.00	1,429,716.98
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0
其他	-	0
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	-	-

与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
接受借款	-	200,000.00
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	-
贷款	-	-

2024年4月25日，公司第三届董事会第二十六次会议审议《关于预计2024年日常性关联交易的议案》，关联董事杨闫柱、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。2024年5月20日，2023年年度股东大会审议通过了该项议案。

第1项“购买原材料、燃料、动力，接受劳务”发生额包含：华城天视接受大股东华侨城文化集团的股东华侨城集团提供的服务5,830.19元。

第2项“销售产品、商品，提供劳务”发生额包含：汇声制作为城建天视提供劳务99,528.30元、华城天视为与深圳华侨城文化集团有限公司同一控制人控制的其他企业提供劳务1,330,188.68元。

第3项“接受借款”发生额包含：旗峰（厦门）商业管理有限公司为华城天视公司借款200,000元，属于公司单方受益的关联交易，免于按照关联交易审议。

#### 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

以上关联交易均是公司正常业务发展的需要，有助于公司减少运营成本，增强公司实力，提高公司竞争力，以上关联交易均遵循公平、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） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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《公开转让说明书》	其他股东	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	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
公告编号：2017-086	收购人	同业竞争承诺	2017年10月16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。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	720,305.17	0.28%	因诉讼纠纷被冻结
总计	-	-	720,305.17	0.28%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

金蛙美育正积极推动诉讼纠纷的解决，且金额占比较小，因此，本事项未对公司正常经营活动产生重大影响。

## 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
	<b>合计</b>	103,155,000	-	103,155,000	99.78%	58,993,086	44,161,914	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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。

2024年8月13日，华侨城集团有限公司出具关于非公开协议转让的批复文件，同意深圳华侨城文化集团有限公司以非公开协议转让方式，将其持有本公司35.6%的股权转让给深圳华侨城文化发展有限公司，本次股份转让拟通过特定事项协议转让方式办理，尚需向全国股转公司和中国结算提出书面申请，股份转让具体完成时间以全国股转公司和中国结算审核及股份最终完成过户登记时间为准。权益变动前后公司第一大股东发生变动，变动前后天视文化均处于无控股股东、无实际控制人状态。

## 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨闫柱	董事长、董事	男	1980年2月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
张治寰	董事、总经理	男	1970年8月	2024年5月22日	2027年5月21日	10,428,200	0	10,428,200	10.09%
陈圣贤	董事	男	1987年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
罗方刚	董事	男	1968年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
郑兴	董事	男	1987年8月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
莫尚荧	监事会主席	女	1991年8月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
彭梦莹	监事	女	1989年1月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
赖琦珍	职工代表监事	女	1985年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
陈圣贤	副总经理	男	1987年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
胡益萍	副总经理	女	1981年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
胡益萍	董事会秘	女	1981年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%

	书			日	日				
罗方刚	副总经理、财务负责人	男	1968年10月	2024年5月22日	2027年5月21日	0	0	0	0%
王清荣	董事	男	1972年11月	2021年4月16日	2024年5月21日	0	0	0	0%

### 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运营管理部业务经理。

### (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
王清荣	董事	离任	无	个人原因
郑兴	无	新任	董事	聘任

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

郑兴，男，1987年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至今，于天视文化艺术发展集团股份有限公司任项目运营中心总经理。

注：2024年7月15日，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，聘任郑兴先生为公司副总经理，任职期限至本届董事会届满之日止。

### (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	40	43
财务人员	23	23
执行人员	138	122
策划与设计人员	38	27
员工总计	239	215

(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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三. (二). 1	67,075,144.45	40,776,997.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三. (二). 2	70,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三. (二). 3	31,879,943.69	24,784,519.20
应收款项融资			
预付款项	三. (二). 4	12,984,542.33	136,692,737.96
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	8,149,044.41	4,747,439.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三. (二). 6	158,123.58	126,605.16
其中：数据资源			
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	665,655.77	6,796,344.27
<b>流动资产合计</b>		<b>190,912,454.23</b>	<b>213,924,644.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	21, 882, 049. 24	22, 722, 596. 02
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, 332, 751. 18	15, 160, 259. 72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三. (二). 10	28, 132, 629. 34	30, 667, 272. 52
无形资产	三. (二). 11	1, 454, 703. 80	1, 555, 864. 66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三. (二). 12	2, 565, 507. 40	2, 371, 756. 46
递延所得税资产	三. (二). 13	784, 389. 87	4, 054, 973. 60
其他非流动资产	三. (二). 14		
<b>非流动资产合计</b>		70, 152, 030. 83	76, 532, 722. 98
<b>资产总计</b>		261, 064, 485. 06	290, 457, 367. 13
<b>流动负债：</b>			
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	18, 499, 148. 52	9, 049, 457. 33
预收款项	三. (二). 16	335, 655. 17	396, 518. 32
合同负债	三. (二). 17	10, 573, 745. 61	74, 651, 860. 30
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	3, 012, 017. 16	6, 502, 705. 82
应交税费	三. (二). 19	10, 719, 367. 85	1, 417, 094. 64
其他应付款	三. (二). 20	7, 645, 511. 94	22, 254, 570. 05
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	5, 461, 462. 48	5, 058, 886. 85

其他流动负债	三. (二). 22	613,937.88	4,424,873.46
<b>流动负债合计</b>		56,860,846.61	123,755,966.77
<b>非流动负债:</b>			
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	26,170,201.35	28,600,217.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	三. (二). 13	1,498.29	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		26,171,699.64	28,600,217.49
<b>负债合计</b>		83,032,546.25	152,356,184.26
<b>所有者权益:</b>			
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	34,342,950.27	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	32,027,159.44	-10,112,891.56
归属于母公司所有者权益合计		173,804,801.29	131,664,750.29
少数股东权益		4,227,137.52	6,436,432.58
<b>所有者权益合计</b>		178,031,938.81	138,101,182.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		261,064,485.06	290,457,367.13

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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		51,759,371.42	24,057,686.37
交易性金融资产		70,000,000.00	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	三. (九). 1	17, 058, 240. 56	9, 584, 453. 01
应收款项融资			
预付款项		7, 702, 951. 64	134, 118, 113. 53
其他应收款	三. (九). 2	4, 494, 682. 61	6, 570, 969. 92
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			
其中：数据资源			
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		271, 449. 61	6, 312, 972. 90
<b>流动资产合计</b>		<b>151, 286, 695. 84</b>	<b>180, 644, 195. 73</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三. (九). 3	46, 742, 049. 24	46, 564, 396. 02
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, 338, 938. 54	9, 115, 144. 67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1, 113, 518. 95	1, 484, 691. 91
无形资产		36, 822. 77	74, 103. 60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		512, 476. 13	3, 783, 828. 12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>57, 743, 805. 63</b>	<b>61, 022, 164. 32</b>
<b>资产总计</b>		<b>209, 030, 501. 47</b>	<b>241, 666, 360. 05</b>
<b>流动负债：</b>			
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		13,420,365.80	3,751,608.88
预收款项			
合同负债		197,401.21	72,857,718.30
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		573,012.00	3,246,993.93
应交税费		10,371,721.00	105,984.33
其他应付款		3,103,593.57	19,090,927.47
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		746,392.85	729,272.16
其他流动负债		11,844.07	4,371,463.10
<b>流动负债合计</b>		<b>28,424,330.50</b>	<b>104,153,968.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		386,389.25	763,915.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>386,389.25</b>	<b>763,915.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>28,810,719.75</b>	<b>104,917,883.68</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		38,637,024.84	-4,834,280.51
<b>所有者权益合计</b>		<b>180,219,781.72</b>	<b>136,748,476.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>209,030,501.47</b>	<b>241,666,360.05</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		440,210,278.87	40,043,876.34
其中：营业收入	三.(二).28	440,210,278.87	40,043,876.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		389,447,694.73	46,826,789.06
其中：营业成本	三.(二).28	368,858,683.96	31,015,901.96
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	957,109.91	31,321.88
销售费用	三.(二).30	10,448,386.58	8,724,448.01
管理费用	三.(二).31	8,696,630.11	6,691,350.74
研发费用			
财务费用	三.(二).32	486,884.17	363,766.47
其中：利息费用		704,109.99	440,123.24
利息收入		266,244.03	110,090.97
加：其他收益	三.(二).33	57,083.57	996,013.62
投资收益（损失以“-”号填列）	三.(二).34	2,098,447.21	3,792,491.09
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	-229,373.39	-82,613.29
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	93,280.48	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,782,022.01	-2,077,021.30
加：营业外收入	三.(二).37	33,218.68	102,766.72
减：营业外支出	三.(二).38	59,029.80	82,205.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		52,756,210.89	-2,056,459.88

减：所得税费用	三.(二).39	13,465,454.95	47,117.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,290,755.94	-2,103,577.86
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）		39,290,755.94	-2,103,577.86
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）		-2,849,295.06	-1,530,677.20
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,140,051.00	-572,900.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		39,290,755.94	-2,103,577.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		42,140,051.00	-572,900.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,849,295.06	-1,530,677.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	-0.01

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	2024年1-6月	2023年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	三.(九).4	401,119,297.78	7,154,478.29
减：营业成本	三.(九).4	340,273,280.96	5,311,021.07
税金及附加		882,878.38	2,733.54
销售费用		3,370,946.65	3,505,042.40
管理费用		2,104,765.60	1,428,328.09
研发费用			
财务费用		-195,817.56	-35,128.06
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		12,166.28	119,200.66
投资收益（损失以“-”号填列）	三.(九).5	2,098,447.21	3,612,793.26
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）		-31,012.28	-49,186.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,969.33	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		56,779,814.29	625,288.87
加：营业外收入		755.22	96,877.73
减：营业外支出		2,029.13	2,053.88
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		56,778,540.38	720,112.72
减：所得税费用		13,307,235.03	180,028.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,471,305.35	540,084.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,471,305.35	540,084.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		43,471,305.35	540,084.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.42	0.005
（二）稀释每股收益（元/股）		0.42	0.005

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		396,357,376.89	97,995,500.64
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
收到其他与经营活动有关的现金	三.（二）.40	971,584.80	6,642,858.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		397,328,961.69	104,639,575.69
购买商品、接受劳务支付的现金		249,679,342.20	71,820,754.53
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		19,585,537.20	11,903,987.03
支付的各项税费		10,917,103.09	2,660,308.45
支付其他与经营活动有关的现金	三.（二）.40	3,435,910.07	5,339,278.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		283,617,892.56	91,724,328.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		113,711,069.13	12,915,246.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		119,780,000.00	10,075,705.14
取得投资收益收到的现金		158,993.99	1,068,390.41
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
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	三.(二).40	6,876,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		126,814,993.99	11,152,685.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,119,738.12	5,200,898.18
投资支付的现金		187,000,000.00	
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	三.(二).40	24,450,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		213,569,738.12	5,200,898.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-86,754,744.13	5,951,787.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		640,000.00	
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		640,000.00	
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	三.(二).40	2,019,774.50	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,019,774.50	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,379,774.50	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,291.01	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,577,841.51	18,867,034.21
加：期初现金及现金等价物余额		40,776,997.77	19,931,671.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,354,839.28	38,798,705.78

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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		340,606,612.35	56,764,265.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		299,245.27	2,200,775.50

<b>经营活动现金流入小计</b>		340,905,857.62	58,965,041.02
购买商品、接受劳务支付的现金		213,351,070.30	36,159,709.94
支付给职工以及为职工支付的现金		6,604,138.59	3,685,680.24
支付的各项税费		9,265,323.61	1,588,063.43
支付其他与经营活动有关的现金		66,773.08	1,412,877.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		229,287,305.58	42,846,330.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		111,618,552.04	16,118,710.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		119,780,000.00	10,075,705.14
取得投资收益收到的现金		158,993.99	1,068,390.41
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		5,376,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		125,314,993.99	11,144,095.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		890,493.63	13,800.00
投资支付的现金		188,018,200.00	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		19,950,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		208,858,693.63	8,584,400.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-83,543,699.64	2,559,695.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		373,167.35	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		373,167.35	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-373,167.35	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,701,685.05	18,678,405.74
加：期初现金及现金等价物余额		24,057,686.37	10,248,298.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		51,759,371.42	28,926,704.56

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

报告期内，无其他事项说明。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	67,075,058.99	40,776,997.77
其他货币资金	85.46	
合计	67,075,144.45	40,776,997.77

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼资金冻结	720,305.17	
合计	720,305.17	

##### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,000,000.00	
其中：结构性存款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	27,573,818.96	20,139,417.21
1 至 2 年	3,828,541.90	4,093,813.93
2 至 3 年	2,007,186.05	1,935,770.05
3 至 4 年		
4 至 5 年	846,200.00	846,200.00
5 年以上	150,000.00	150,000.00
小计	34,405,746.91	27,165,201.19
减：坏账准备	2,525,803.22	2,380,681.99
合计	31,879,943.69	24,784,519.20

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	846,200.00	2.46	846,200.00	100.00		846,200.00	3.12	846,200.00	100.00	
其中：										
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	2.46	846,200.00	100.00		846,200.00	3.12	846,200.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,559,546.91	97.54	1,679,603.22	5.00	31,879,943.69	26,319,001.19	96.88	1,534,481.99	5.83	24,784,519.20
其中：										
组合 1										
组合 2	33,559,546.91	97.54	1,679,603.22	5.00	31,879,943.69	26,319,001.19	96.88	1,534,481.99	5.83	24,784,519.20
合计	34,405,746.91	100.00	2,525,803.22	7.34	31,879,943.69	27,165,201.19	100	2,380,681.99	8.76	24,784,519.20

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
无限星光(厦门)音乐文化有限公司	846,200.00	846,200.00	100.00	已仲裁, 胜诉, 对方没有资产可执行	846,200.00	846,200.00
合计	846,200.00	846,200.00	100.00		846,200.00	846,200.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 2 计提项目：

名称	2024 年 6 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	33,559,546.91	1,679,603.22	5.00
合计	33,559,546.91	1,679,603.22	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合	2,380,681.99	145,121.23				2,525,803.22

(4) 本期无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和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海圣峰文化演艺有限公司	12,502,175.07		12,502,175.07	36.34	250,043.50
北京水艺方文化艺术传播中心	2,080,237.00		2,080,237.00	6.05	41,604.74
末那文化发展(杭州)有限公司	1,679,278.00		1,679,278.00	4.88	33,585.56
上海赞域广告有限公司	1,638,461.54		1,638,461.54	4.76	154,415.39
福建漳平台缘开发建设有限责任公司	1,550,000.00		1,550,000.00	4.51	31,000.00
合计	19,450,151.61		19,450,151.61	56.54	510,649.19

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,967,538.71	99.87	107,006,290.75	78.28
1 至 2 年	17,003.62	0.13	30,000.00	0.02
2 至 3 年			2,222,329.43	1.63
3 年以上			27,434,117.78	20.07
合计	12,984,542.33	100.00	136,692,737.96	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西人民艺术剧院有限公司	5,000,000.00	38.51
鳳腾星河文化(厦门)有限公司	480,000.00	3.70
厦门邦彩文化传媒有限公司	350,000.00	2.70
上海吉祥航空股份有限公司肇嘉浜路售票处	240,000.00	1.85
福建腾邦国际旅行社有限公司	169,167.00	1.30
合计	6,239,167.00	48.06

## 5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,149,044.41	4,747,439.79
合计	8,149,044.41	4,747,439.79

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,863,988.36	4,639,007.28
1 至 2 年	411,185.05	52,309.35
2 至 3 年	15,000.00	115,512.00
3 至 4 年	54,450.00	51,938.00
4 至 5 年	92,376.70	92,376.70
5 年以上	70,000.00	70,000.00
小计	8,507,000.11	5,021,143.33
减：坏账准备	357,955.70	273,703.54
合计	8,149,044.41	4,747,439.79

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,507,000.11	100.00	357,955.70	4.21	8,149,044.41	5,021,143.33	100.00	273,703.54	5.45	4,747,439.79
其中：										
组合 1										
组合 2	8,507,000.11	100.00	357,955.70	4.21	8,149,044.41	5,021,143.33	100.00	273,703.54	5.45	4,747,439.79
合计	8,507,000.11	100.00	357,955.70	4.21	8,149,044.41	5,021,143.33	100.00	273,703.54	5.45	4,747,439.79

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合 2 计提项目:

名称	2024 年 6 月 30 日余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	8,507,000.11	357,955.70	4.21
合计	8,507,000.11	357,955.70	4.21

(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)	
2023 年 12 月 31 日余额	273,703.54			273,703.54
2023 年 12 月 31 日余额在本期				
--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	84,252.16			84,252.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	357,955.70			357,955.70

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
2023 年 12 月 31 日余额	5,021,143.33			5,021,143.33
2023 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	19,917,735.48			19,917,735.48
本期终止确认	16,431,878.7			16,431,878.7
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	8,507,000.11			8,507,000.11

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	273,703.54	84,252.16				357,955.70

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
------	--------	----------

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	5,375,861.75	834,681.75
其他	553,157.58	529,532.07
个人借款	1,212,978.04	363,473.81
往来款	1,365,002.74	3,293,455.70
合计	8,507,000.11	5,021,143.33

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍尔果斯奇门遁甲文化传媒有限公司	投资款	4,500,000.00	1年以内	52.90	90,000.00
福州东明文化传播有限公司	投资款	950,000.00	1年以内	11.17	19,000.00
庄友团	员工借款	240,000.00	1年以内	2.82	4,800.00
金志伟	员工借款	200,000.00	1年以内	2.35	4,000.00
永春县五里街镇财政所	其他往来款	200,000.00	1-2年	2.35	20,000.00
合计		6,090,000.00			137,800.00

## 6、存货

### (1) 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
低值易耗品	158,123.58		158,123.58	126,605.16		126,605.16
合计	158,123.58		158,123.58	126,605.16		126,605.16

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项	665,655.77	6,796,344.27
合计	665,655.77	6,796,344.27

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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			
联营企业													
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	11,915,854.95				737,563.04				1,800,000.00			10,853,417.99	
深圳华侨城文体产业管理有限公司	10,806,741.07				1,201,890.18				980,000.00			11,028,631.25	
合计	22,722,596.02				1,939,453.22				2,780,000.00			21,882,049.24	

## 9、固定资产

### (1) 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,332,751.18	15,160,259.72
固定资产清理		
合计	15,332,751.18	15,160,259.72

### (2) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	13,546,742.46	4,960,440.02	1,403,567.08	1,148,327.47	5,280.00	21,064,357.03
(2) 本期增加金额	793,840.71	578,250.81		90,692.19	33,646.96	1,496,430.67
—购置	793,840.71	578,250.81		90,692.19	33,646.96	1,496,430.67
(3) 本期减少金额		186,157.05		19,177.45		205,334.50
—处置或报废		186,157.05		19,177.45		205,334.50
(4) 期末余额	14,340,583.17	5,352,533.78	1,403,567.08	1,219,842.21	38,926.96	22,355,453.20
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	2,838,882.68	1,523,222.19	791,832.13	750,160.31		5,904,097.31
(2) 本期增加金额	696,024.18	424,240.79	67,973.61	64,774.99	2,366.52	1,255,380.09
—计提	696,024.18	424,240.79	67,973.61	64,774.99	2,366.52	1,255,380.09
(3) 本期减少金额		135,120.37		1,655.01		136,775.38
—处置或报废		135,120.37		1,655.01		136,775.38
(4) 期末余额	3,534,906.86	1,812,342.61	859,805.74	813,280.29	2,366.52	7,022,702.02
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	10,805,676.31	3,540,191.17	543,761.34	406,561.92	36,560.44	15,332,751.18
(2) 上年年末账面价值	10,707,859.78	3,437,217.83	611,734.95	398,167.16	5,280.00	15,160,259.72

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	机器设备	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	984,349.39	984,349.39
(2) 本期增加金额	787,610.62	787,610.62
—购置	787,610.62	787,610.62
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	1,771,960.01	1,771,960.01
<b>2. 累计折旧</b>		
(1) 上年年末余额	272,706.45	272,706.45
(2) 本期增加金额	14,892.05	14,892.05
—计提	14,892.05	14,892.05
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	287,598.50	287,598.50
<b>3. 减值准备</b>		

项目	机器设备	合计
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 处置或报废		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,484,361.51	1,484,361.51
(2) 上年年末账面价值	711,642.94	711,642.94

## 10、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	41,344,730.19	41,344,730.19
(2) 本期增加金额	283,408.56	283,408.56
— 新增租赁	283,408.56	283,408.56
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	41,628,138.75	41,628,138.75
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	10,677,457.67	10,677,457.67
(2) 本期增加金额	2,818,051.74	2,818,051.74
— 计提	2,818,051.74	2,818,051.74
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额	13,495,509.41	13,495,509.41
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	28,132,629.34	28,132,629.34
(2) 上年年末账面价值	30,667,272.52	30,667,272.52

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	307,687.17	1,871,698.06	2,179,385.23
(2) 本期增加金额	29,704.85		29,704.85
— 购置	29,704.85		29,704.85
(3) 本期减少金额			

项目	软件	商标权	合计
—处置			
(4) 期末余额	337,392.02	1,871,698.06	2,209,090.08
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	233,583.57	389,937.00	623,520.57
(2) 本期增加金额	37,280.83	93584.883	130,865.71
—计提	37,280.83	93584.883	130,865.71
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	270,864.40	483,521.88	754,386.28
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	66,527.62	1,388,176.18	1,454,703.80
(2) 上年年末账面价值	74,103.60	1,481,761.06	1,555,864.66

## 12、长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	2,184,623.13	315,773.68	232,697.42		2,267,699.39
软件开发		90,000.00	6,000.00		84,000.00
客流监测与统计信息化建设项目	187,133.33	58,083.00	31,408.32		213,808.01
合计	2,371,756.46	463,856.68	270,105.74		2,565,507.40

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,483,758.92	586,347.36	3,269,925.85	554,844.94
可抵扣亏损			15,499,695.90	3,397,351.04
融资租赁产生的税会差异				
经营租赁产生的税会差异				
租赁负债	31,986,461.05	1,825,879.47	25,566,278.32	1,561,811.82

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
合计	35,470,219.96	2,412,226.83	44,335,900.07	5,514,007.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	28,132,629.42	1,629,335.26	23,348,381.28	1,459,034.20
合计	28,132,629.42	1,629,335.26	23,348,381.28	1,459,034.20

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,825,879.47	196,544.21	1,561,811.82	102,777.62
递延所得税负债	1,629,335.26		1,459,034.20	

## 14、其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目投资款	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00	6,400,000.00	
合计	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00	6,400,000.00	

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付供应商款	18,499,148.52	9,049,457.33
合计	18,499,148.52	9,049,457.33

### (2) 无账龄超过一年或逾期的重要应付账款

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	335,655.17	396,518.32
合计	335,655.17	396,518.32

### (2) 无账龄超过一年的重要预收款项

## 17、合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收项目款	10,573,745.61	74,651,860.30
合计	10,573,745.61	74,651,860.30

## (2) 无账龄超过一年的重要合同负债

## (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
演唱会	73,621,264.00	演唱会已举办完毕
合计	73,621,264.00	

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,502,705.82	14,618,201.38	18,144,888.98	2,976,018.22
离职后福利-设定提存计划		1,415,139.62	1,398,689.12	16,450.50
辞退福利		48,059.48	28,511.04	19,548.44
一年内到期的其他福利		3,053.63	3,053.63	
合计	6,502,705.82	16,084,454.11	19,575,142.77	3,012,017.16

### (2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,358,783.94	12,942,730.69	16,341,820.63	2,959,694.00
(2) 职工福利费		272,507.37	266,508.87	5,998.50
(3) 社会保险费		689,472.17	679,502.81	9,969.36
其中：医疗保险费		588,947.71	580,296.10	8,651.61
工伤保险费		51,836.00	51,356.75	479.25
生育保险费		48,688.46	47,849.96	838.50
(4) 住房公积金		639,482.00	639,482.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	143,921.88	74,009.15	217,574.67	356.36
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,502,705.82	14,618,201.38	18,144,888.98	2,976,018.22

### (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,371,444.66	1,355,492.66	15,952.00
失业保险费		43,694.96	43,196.46	498.50
企业年金缴费				
合计		1,415,139.62	1,398,689.12	16,450.50

## 19、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	476,299.21	1,135,830.12
印花税	63,140.61	6,784.83

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	10,130,808.10	91,470.32
个人所得税	2,973.00	106,305.80
城市维护建设税	26,919.06	44,305.85
教育费附加	11,536.73	18,983.44
地方教育费附加	7,691.14	12,655.63
文化建设费		758.65
合计	10,719,367.85	1,417,094.64

## 20、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,645,511.94	22,254,570.05
合计	7,645,511.94	22,254,570.05

## 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	2,114,679.18	2,404,541.03
非关联方款项往来	824,047.34	169,410.67
项目合作款	3,840,000.00	19,000,000.00
其他	866,785.42	680,618.35
合计	7,645,511.94	22,254,570.05

## 21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	5,461,462.48	5,058,886.85
合计	5,461,462.48	5,058,886.85

## 22、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	613,937.88	4,424,873.46
合计	613,937.88	4,424,873.46

## 23、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	32,322,227.22	33,796,125.97
减：未确认融资费用	690,563.39	137,021.63
小计	31,631,663.83	33,659,104.34
减：一年内到期的租赁负债	5,461,462.48	5,058,886.85
合计	26,170,201.35	28,600,217.49

## 24、股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	103,385,000.00						103,385,000.00

## 25、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	34,342,950.27			34,342,950.27
其他资本公积	194,884.97			194,884.97
合计	34,342,950.27			34,342,950.27

## 26、盈余公积

项目	上年年末余额	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
合计	4,049,691.58			4,049,691.58

## 27、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-10,112,891.56	-27,135,538.99
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
会计政策变更		36,034.40
调整后年初未分配利润	-10,112,891.56	-27,099,504.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,140,051.00	16,986,613.03
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,027,159.44	-10,112,891.56

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,976,315.67	368,266,394.97	40,043,876.34	31,015,901.96
其他业务	233,963.20	592,288.99		
合计	440,210,278.87	368,858,683.96	40,043,876.34	31,015,901.96

## 29、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	480,018.34	10,866.00
教育费附加	205,719.98	4,611.52
地方教育费附加	137,147.35	3,074.35
印花税	127,719.61	7,014.87
江河堤防费	6,504.63	5,755.14
合计	957,109.91	31,321.88

### 30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,456,830.35	7,254,651.49
资产折旧摊销费	106,955.83	861,653.03
车辆使用费	86,629.43	75,741.57
业务招待费	344,855.42	150,751.64
差旅费	223,236.75	135,121.53
办公费	29,683.30	9,671.12
低值易耗品	17,510.77	15,947.11
其他费用	182,684.73	220,910.52
合计	10,448,386.58	8,724,448.01

### 31、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,889,595.80	4,395,713.67
使用权资产折旧	1,109,427.56	1,186,541.13
咨询费	456,612.07	313,757.91
办公费	133,004.65	112,392.38
其他长期资产摊销	130,865.71	176,050.70
资产折旧摊销费	180,183.07	109,126.89
汽车费用	18,358.78	28,066.69
差旅费	74,582.03	24,860.88
其他费用	704,000.44	344,840.49
合计	8,696,630.11	6,691,350.74

### 32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	704,109.99	440,123.24
其中：租赁负债利息费用	704,109.99	440,123.24
减：利息收入	266,244.03	110,090.97
汇兑损益	-1,290.99	
手续费	49,764.22	33,734.20
其他	544.98	
合计	486,884.17	363,766.47

### 33、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与日常活动相关的政府补助	22,288.08	994,901.45
个税手续费返还	4,752.57	1,112.17
加计抵减	20,376.64	
其他	9,666.28	
合计	57,083.57	996,013.62

### 34、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,939,453.22	2,692,580.72
处置长期股权投资产生的投资收益		17,781.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	158,993.99	82,129.33
项目投资收益		1,000,000.00
合计	2,098,447.21	3,792,491.09

### 35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	145,121.23	98,611.64
其他应收款坏账损失	84,252.16	-15,998.35
合计	229,373.39	82,613.29

### 36、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失	93,280.48	-	93,280.48
合计	93,280.48	-	93,280.48

### 37、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	33,218.68	102,766.72	33,218.68
合计	33,218.68	102,766.72	33,218.68

### 38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,908.64	72,881.15	8,908.64
其中：固定资产处置损失	8,908.64	72,881.15	8,908.64
滞纳金	3,696.60		3,696.60
其他	46,424.56	9,324.15	46,424.56
合计	59,029.80	82,205.30	59,029.80

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,193,372.93	10,049.09
递延所得税费用	3,272,082.02	37,068.89
合计	13,465,454.95	47,117.98

### 40、现金流量表项目

#### 与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	57,083.57	996,013.62
财务费用-利息收入	266,212.15	110,090.97
其他营业外收入	33,218.68	102,766.72
往来净额	615,070.40	5,433,987.52
合计	971,584.80	6,642,858.83

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售管理费用类支出	2,158,221.23	2,618,602.98
财务费用--手续费	180,091.90	33,734.20
营业外支出	59,029.80	82,205.30
往来净额	1,038,567.14	2,604,736.36
合计	3,435,910.07	5,339,278.84

## 与投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
项目投资款	6,876,000.00	
合计	6,876,000.00	

### (2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
项目投资款	24,450,000.00	
合计	24,450,000.00	

## 与筹资活动有关的现金

### (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	1,299,469.33	
诉讼资金冻结	720,305.17	
合计	2,019,774.50	

## 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	39,290,755.94	-2,103,577.86
加：信用减值损失	229,373.39	82,613.29
资产减值准备		
固定资产折旧	1,255,380.09	1,598,548.39
油气资产折耗		
使用权资产折旧	2,818,051.74	1,109,427.56
无形资产摊销	130,865.71	114,615.30
长期待摊费用摊销	270,105.74	80,735.42
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）	-93,280.48	72,881.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	702,376.61	
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,098,447.21	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,280,783.69	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-8,701.67	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,518.42	-2,457,259.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	146,910,443.21	-28,799,746.59

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,945,119.21	43,217,009.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,711,069.13	12,915,246.84
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产	283,408.56	4,688,114.08
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	66,354,839.28	38,798,705.78
减：现金的期初余额	40,776,997.77	19,931,671.57
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	25,577,841.51	18,867,034.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期金额
一、现金	66,354,839.28	38,798,705.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	66,354,753.82	38,798,705.78
可随时用于支付的其他货币资金	85.46	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	66,354,839.28	38,798,705.78
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	393,499.41		360,587.80
其中：美元	233.14	7.1268	1,661.54
港币	393,266.27	0.91268	358,926.26

#### (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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
厦门汇声演出制作有限公司	2000 万	厦门	厦门	文化艺术	100.00%		新设
上海舶文文化发展有限公司	500 万	上海	上海	文化艺术	51.00%		新设
三明华城文旅发展有限公司	500 万	三明	三明	文化艺术	51.00%		新设
华城天视（厦门）资产运营有限公司	1000 万	厦门	厦门	商务服务业	51.00%		新设
华城天视（泉州）文旅发展有限公司	600 万	永春县	永春县	公共设施管理业		70.00%	新设
金蛙美育（厦门）文化有限公司	1000 万	厦门	厦门	文化艺术	51.00%		新设
陕西天视传媒有限公司	200 万	西安	西安	娱乐业	51.00%		受让股权
香港亚太天视传媒有限公司		香港	香港	文化艺术	100.00%		新设
北京视觉东方文化传媒有限公司	500 万	北京	北京	文化艺术	45.00%		新设
北京国奥天视文体科技有限公司	1000 万	北京	北京	体育	51.00%		新设
厦门水晶橙文旅集团有限公司	1000 万	厦门	厦门	水利管理业	51.00%		新设
厦门迷上国际旅行社有限公司	700 万	厦门	厦门	水利管理业		70.00%	间接控股
厦门水晶橙科技有限公司	100 万	厦门	厦门	研究和试验发展		100.00%	间接控股
厦门尺子国际旅游有限公司	100 万	厦门	厦门	水利管理业		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%	-236,681.76		1,510,099.74
金蛙美育（厦门）文化有限公司	49%	-877,312.25		1,353,135.95
厦门迷上国际旅行社有限公司	30%	83,511.16		35,845.02

### （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	7,089,320.77	18,169,982.84	25,259,303.61	7,539,760.81	17,275,995.97	24,815,756.78
金蛙美育（厦门）文化有限公司	12,642,006.40	1,699,618.62	14,341,625.02	12,844,851.33	41,731.28	12,886,582.61
厦门迷上国际旅行社有限公司	5,469,021.52	1,134,354.45	6,603,375.97	4,131,615.01	257,159.13	5,469,021.52

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	8,012,112.04	19,138,162.07	27,150,274.11	4,615,451.28	17,897,014.67	22,512,465.95
金蛙美育（厦门）文化有限公司	7,093,113.07	1,889,766.17	8,982,879.24	6,196,450.92	24,926.39	6,221,377.31
厦门迷上国际旅行社有限公司	5,991,825.07	81,622.52	6,073,447.59	5,078,964.18		5,078,964.18

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	1,731,313.05	-4,194,261.33	-4,194,261.33	-911,466.74
金蛙美育（厦门）文化有限公司	238,029.92	-1,706,459.52	-1,706,459.52	281,812.26
厦门迷上国际旅行社有限公司	27,068,560.52	-1,142,322.33	-1,142,322.33	-1,271,104.91

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	1,255,496.18	-1,505,243.22	-1,505,243.22	-2,138,091.27
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
厦门迷上国际旅行社有限公司	9,713,816.32	171,247.79	171,247.79	-566,041.48

直接 间接

## 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	
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) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	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	28,941,131.43	43,280,876.59	33,357,936.14	43,625,891.30
其中：现金和现金等价物	26,863,295.70	38,358,741.07	29,623,968.83	21,108,073.91
非流动资产	1,382,043.31	735,312.46	1,825,093.79	792,899.50
资产合计	30,323,174.74	44,016,189.05	35,183,029.93	44,418,790.80
流动负债	6,204,468.10	13,403,746.66	8,748,763.09	19,371,085.37
非流动负债		7,287,419.30		2,993,131.82
负债合计	6,204,468.10	20,691,165.96	8,748,763.09	22,364,217.19
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	24,118,706.64	23,325,023.09	26,434,266.84	22,054,573.61
按持股比例计算的净资产份额	10,853,417.99	11,429,261.31	11,895,420.08	10,806,741.07
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,391,018.53	8,903,213.47	14,089,480.78	11,803,977.52
净利润	1,862,076.15	2,452,837.11	2,476,100.04	3,221,093.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,862,076.15	2,452,837.11	2,476,100.04	3,221,093.26
本期收到的来自合营企业的股利	1,800,000.00	980,000.00		

## (五) 关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

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。

2024 年 8 月 13 日，华侨城集团有限公司出具关于非公开协议转让的批复文件，同意深圳华侨城文化集团有限公司以非公开协议转让方式，将其持有本公司 35.6% 的股权转让给深圳华侨城文化发展有限公司，本次股份转让拟通过特定事项协议转让方式办理，尚需向全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股转公司”)和中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出书面申请，股份转让具体完成时间以全国股转公司和中国结算审核及股份最终完成过户登记时间为准。

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、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（四）在其他主体中的权益”。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“（四）在合营安排或联营企业中的权益”。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张治寰	股东
深圳华侨城国际传媒演艺有限公司	合营企业股东
深圳市华侨城当代艺术中心	股东控制的公司
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
华侨城集团有限公司	股东深圳华侨城文化集团有限公司的母公司
深圳华夏艺术中心有限公司	股东控制的公司
深圳华侨城文化演艺有限公司	股东控制的公司
三明城发物业有限公司	子公司少数股东控制的公司

## 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	本期金额	上期金额
华侨城集团有限公司	接受劳务	5,830.19	
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	接受劳务		227,649.90

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳华侨城文体产业管理有限公司			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	99,528.30	73,018.88
深圳华侨城文化演艺有限公司	提供劳务	1,330,188.68	

#### (2) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
王清荣	股权转让		153,198.24

#### (3) 关联方资金拆借情况

关联方	关联交易内容	本期金额	说明
旗峰（厦门）商业管理有限公司	资金拆借	200,000.00	无息资金拆入

### 6、关联方应收应付等未结算项目

#### (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	20,160.00	67,200.00	20,160.00
应收账款	深圳华侨城文化演艺有限公司	147,150.00		147,150.00	2,943.00
预付账款	天斐（厦门）文旅科技有限公司			139,444.80	
预付账款	三明城发物业有限公司			9,000.00	
其他应收款	三明城发物业有限公司	2,000.00	200.00	2,000.00	200.00

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	旗峰（厦门）商业管理有限公司	151,760.22	151,760.22
应付账款	三明城发物业有限公司	75,000.00	313,805.00
其他应付款	旗峰（厦门）商业管理有限公司	200,000.00	

## **(六) 承诺及或有事项**

### **1、重要承诺事项**

#### **(1) 资产负债表日存在的重要承诺**

本公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

### **2、或有事项**

#### **(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司本期不存在需要披露的或有事项

## **(七) 资产负债表日后事项**

### **(1) 重要的非调整事项**

截止 2024 年 8 月 27 日, 本公司无需要披露重大的其他资产负债表日后非调整事项。

### **(2) 利润分配情况**

根据本公司 2024 年 8 月 27 日第四届董事会第三次会议决议, 2024 年半年度利润分配预案为: 截至审议本次权益分派预案的董事会召开日, 公司总股本为 103,385,000 股, 以应分配股数 103,385,000 股为基数 (如存在库存股或未面向全体股东分派的, 应减去库存股或不参与分派的股份数量), 以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 2.05 元 (含税)。本次权益分派共预计派发现金红利 21,193,925 元, 如股权登记日应分配股数与该权益分派预案应分配股数不一致的, 公司将维持分派总额不变, 并相应调整分派比例, 后续将发布公告说明调整后的分派比例。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。

上述权益分派所涉个税依据《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》(财政部税务总局证监会公告 2019 年第 78 号) 执行。

### **(3) 其他资产负债表日后事项说明**

截止 2024 年 8 月 27 日, 本公司无需要披露重大的其他资产负债表日后事项。

## **(八) 其他重要事项**

### **1、前期会计差错更正**

#### **(1) 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### **(2) 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 2、诉讼案件进展

原告：宁夏花儿国际旅行社有限责任公司

被告一：金蛙美育(厦门)文化有限公司

被告二：天视文化艺术发展集团股份有限公司

被告三：厦门静思琴院文化艺术有限公司

2023 年被告一在中卫市承办金蛙国际艺术节活动,将餐饮服务、酒店用房服务、车辆服务、美术研学服务(旅游)整体发包给原告完成,被告一与原告于 2023 年 8 月份先后就餐饮服务、酒店用房服务、车辆服务、美术研学服务(旅游)分别签订了《2023 金蛙国际艺术节活动合作协议》,约定被告一活动期间的餐饮服务、酒店用房服务、车辆服务美术研学服务(旅游) 服务由原告负责。原告按双方约定完成了服务,被告一未按约定付款。

原告诉讼请求: 1、要求被告一立即向花儿国际支付剩余合同款及损失费共计 2514270.24 元,并自应付款之日起以年利率 3.55%上浮 50%承担逾期付款违约金至欠款付清之日止。2、要求被告二、被告三对以上欠款在认缴出资范围内承担补充赔偿责任。3、本案诉讼费、律师代理费由被告承担。

中卫市沙坡头区人民法院于 2024 年 1 月 9 日立案,案号为(2024)宁 0502 民初 275 号。截至 2024 年 8 月 27 日,双方已经开庭审理,案件尚未终止。

### (九) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,969,678.48	6,978,402.45
1 至 2 年	1,520,576.93	1,909,176.93
2 至 3 年	1,439,072.25	1,467,656.25
3 至 4 年		
4 至 5 年	846,200.00	846,200.00
5 年以上	150,000.00	150,000.00
小计	18,925,527.66	11,351,435.63
减: 坏账准备	1,867,287.10	1,766,982.62
合计	17,058,240.56	9,584,453.01

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	846,200.00	4.47	846,200.00	100.00		846,200.00	7.45	846,200.00	100.00	
其中：										
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	4.47	846,200.00	100.00		846,200.00	7.45	846,200.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,079,327.66	95.53	1,021,087.10	10.33	17,058,240.56	10,505,235.63	92.55	920,782.62	8.76	9,584,453.01
其中：										
组合 1										
组合 2	18,079,327.66	95.53	1,021,087.10	10.33	17,058,240.56	10,505,235.63	92.55	920,782.62	8.76	9,584,453.01
合计	18,925,527.66	100.00	1,867,287.10		17,058,240.56	11,351,435.63	100.00	1,766,982.62		9,584,453.01

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00	846,200.00	100.00	已仲裁，胜诉，对方没有资产可执行	846,200.00	846,200.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 2 计提项目：

名称	2024 年 6 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	17,539,327.66	1,021,087.10	5.82
合计	17,539,327.66	1,021,087.10	5.82

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	1,766,982.62	100,304.48				1,867,287.10
合计	1,766,982.62	100,304.48				1,867,287.10

(4) 本期无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和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海圣峰文化演艺有限公司	12,502,175.07		12,502,175.07	66.06	250,043.50
上海赞域广告有限公司	1,638,461.54		1,638,461.54	8.66	154,415.39
厦门市汇声演出器材有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	5.28	300,000.00
无限星光（厦门）音乐文化有限公司	846,200.00		846,200.00	4.47	846,200.00
厦门汇声演出制作有限公司	540,000.00		540,000.00	2.85	
合计	16,526,836.61		16,526,836.61	87.32	1,550,658.89

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	670,496.75	670,496.75
其他应收款项	3,824,185.86	5,900,473.17
合计	4,494,682.61	6,570,969.92

## 2.1、 应收股利

### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
陕西天视传媒有限公司	670,496.75	670,496.75
减：坏账准备		
合计	670,496.75	670,496.75

## 2.2、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,745,239.70	3,777,175.91
1 至 2 年		
2 至 3 年		2,143,065.73
3 至 4 年	2,095,003.73	51,938.00
4 至 5 年	77,296.70	77,296.70
5 年以上	70,000.00	83,643.30
小计	3,987,540.13	6,133,119.64
减：坏账准备	163,354.27	232,646.47
合计	3,824,185.86	5,900,473.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,987,540.13	100.00	163,354.27	4.10	3,824,185.86	6,133,119.64	100.00	232,646.47	3.79	5,900,473.17
其中：										
组合 1	2,411,747.56	60.48			2,411,747.56	2,467,597.06	40.23			2,467,597.06
组合 2	1,575,792.57	39.52	163,354.27	10.37	1,412,438.30	3,665,522.58	59.77	232,646.47	6.35	3,432,876.11
合计	3,987,540.13	100.00	163,354.27		3,824,185.86	6,133,119.64	100.00	232,646.47		5,900,473.17

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 2 计提项目：

名称	2024 年 6 月 30 日余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	1,575,792.57	163,354.27	10.37
合计	1,575,792.57	163,354.27	10.37

(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)	
上年年末余额	232,646.47			232,646.47
上年年末余额在本期				
--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	69,292.20			69,292.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	163,354.27			163,354.27

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	6,133,119.64			6,133,119.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,743,585.67			2,743,585.67
本期终止确认	4,889,165.18			4,889,165.18
其他变动				
期末余额	3,987,540.13			3,987,540.13

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	232,646.47	-69,292.20				163,354.27

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方往来	2,411,747.56	2,467,597.06
保证金、押金	82,296.70	182,296.70
往来款及其他	1,092,948.54	3,177,771.72
个人借款	400,547.33	305,454.16
合计	3,987,540.13	6,133,119.64

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项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	3-4年	51.17	
福州东明文化传播有限公司	客户往来	950,000.00	1年以内	23.82	19,000.00
香港亚太天视传媒有限公司	关联方往来	312,677.05	1年以内	7.84	
宏泰集团(厦门)有限公司	押金保证金	77,296.70	4-5年	1.94	38,648.35
陈建平	个人借款	70,000.00	5年以上	1.76	70,000.00
合计		3,450,527.48		86.53	127,648.35

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	28,130,000.00	3,270,000.00	24,860,000.00	27,111,800.00	3,270,000.00	23,841,800.00
对联营、合营企业投资	21,882,049.24		21,882,049.24	22,722,596.02		22,722,596.02
合计	50,012,049.24	3,270,000.00	46,742,049.24	49,834,396.02	3,270,000.00	46,564,396.02

### (1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
厦门汇声演出制作有限公司	8,800,000.00						8,800,000.00	
陕西天视传媒有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
华城天视（厦门）资产运营有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
上海舶文文化发展有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00					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					2,250,000.00	2,250,000.00
金蛙美育（厦门）文化有限公司	4,080,000.00		250,000.00				4,330,000.00	
三明市华城文旅发展有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
厦门水晶橙文旅集团有限公司	4,841,800.00		258,200.00				5,100,000.00	
北京国奥天视文体科技有限公司			510,000.00				510,000.00	
合计	27,111,800.00	3,270,000.00	1,018,200.00				28,130,000.00	3,270,000.00

### (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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		
联营企业												
厦门市城建天视文化体育产业有限公司	11,915,854.95				737,563.04				1,800,000.00		10,853,417.99	
深圳华侨城文体产业管理有限公司	10,806,741.07				1,201,890.18				980,000.00		11,028,631.25	
合计	22,722,596.02				1,939,453.22				2,780,000.00		21,882,049.24	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	400,407,458.47	339,680,991.97	7,154,478.29	5,311,021.07
其他业务	711,839.31	592,288.99		
合计	401,119,297.78	340,273,280.96	7,154,478.29	5,311,021.07

#### 5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,939,453.22	2,692,580.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-161,916.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	158,993.99	82,129.33
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
项目投资收益		1,000,000.00
合计	2,098,447.21	3,612,793.26

#### (十) 补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	93,280.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	57,083.57
委托他人投资或管理资产的损益	158,993.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,811.12
小计	283,546.92
所得税影响额	51,548.48
少数股东权益影响额（税后）	2,140.40
合计	229,858.04

##### 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（元）	
		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	27.59	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.44	0.41	0.41

## 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	93,280.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	57,083.57
委托他人投资或管理资产的损益	158,993.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,811.12
<b>非经常性损益合计</b>	<b>283,546.92</b>
减：所得税影响数	51,548.48
少数股东权益影响额（税后）	2,140.40
<b>非经常性损益净额</b>	<b>229,858.04</b>

### 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