

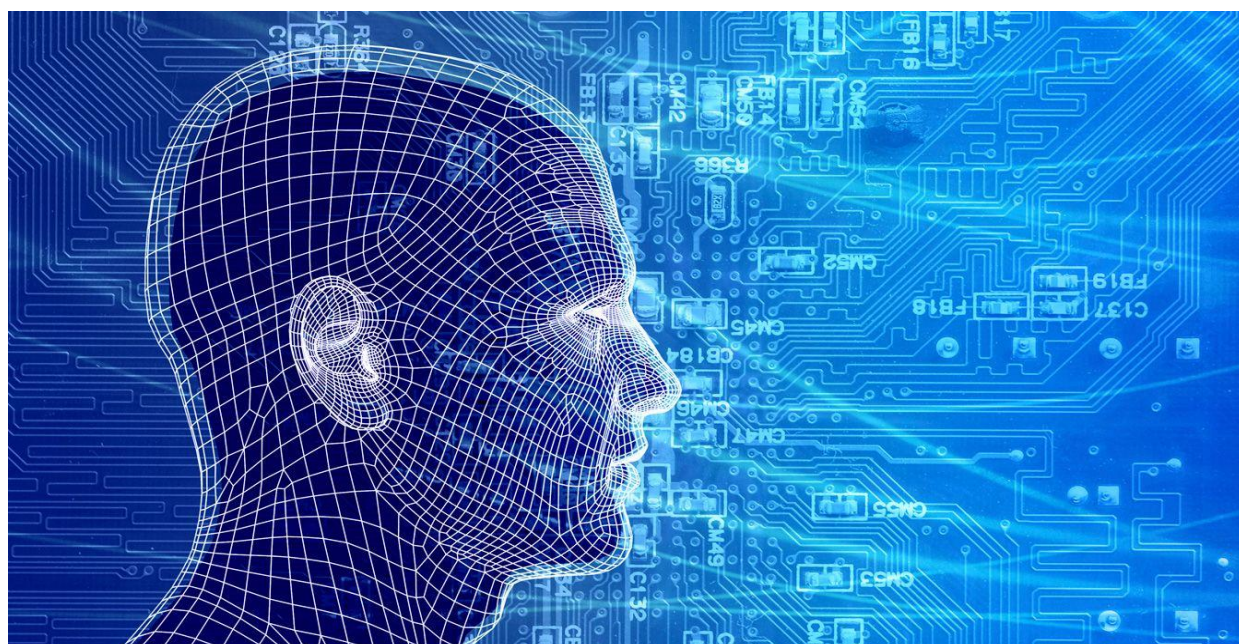


# 风云科技

NEEQ:836460

厦门风云科技股份有限公司

( Xiamen FOR-WIN Technology Co.,Ltd. )



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018年5月25日，全国中小企业股份转让系统下发股转系统公告〔2018〕627号文件，公布创新层挂牌公司名单，公司以优异的业绩和不断完善的内部治理机制，连续两年入选新三板创新层。

2018年6月12日，由厦门蓝风映画网络科技有限公司出品，厦门风云科技股份有限公司、北京金迈博维影视文化传媒有限公司联合制片的电影《石狮往事之掷茭情缘》在石狮星期YI创意产业园举行新闻发布会。有关部门领导，剧组主创团队及社会各界人士均出席与会。

2018年6月21日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司与卢志民共同出资设立控股子公司厦门风云教育科技有限公司。（公告编号：2018-029）

2018年6月22日，公司实施完成2017年度权益分派：以公司总股本41,660,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。权益分派完成后，公司总股本变为62,490,000股，注册资本增至62,490,000元。

2018年6月，公司全资子公司“厦门风云智慧空间营造有限公司”成功中标片仔癀博物馆改建项目—文化交流中心项目（二期）设计施工总承包、盐池县长城关长城博物馆布展装饰装修项目，两个项目累计造价逾人民币3000万元。（公告编号：2018-031）

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、风云科技	指	厦门风云科技股份有限公司
智慧空间	指	厦门风云智慧空间营造有限公司
风云影业	指	天津风云影业有限公司
诚林艺术	指	厦门市诚林艺术设计有限公司
上海风侣	指	上海风侣智能科技有限公司
重庆风云	指	重庆风云视觉科技有限公司
深圳风云视觉	指	深圳风云世界视觉科技有限公司
深圳风云智慧	指	深圳风云智慧空间工程有限公司
大未来	指	大未来展览工程(厦门)有限公司
顺泰达	指	厦门市顺泰达资产管理合伙企业(有限合伙)
景顺云聚	指	厦门市景顺云聚投资合伙企业(有限合伙)
风云教育	指	厦门风云教育科技有限公司
股东会、股东大会	指	厦门风云科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门风云科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门风云科技股份有限公司监事会
章程	指	股份公司的《公司章程》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师、会所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律所	指	北京观韬中茂(厦门)律师事务所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
本报告	指	厦门风云科技股份有限公司 2018 年半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人官发鑫、主管会计工作负责人朱仁荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱仁荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(主管会计人员)签名并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	厦门风云科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen FOR-WIN Technology Co.,Ltd.
证券简称	风云科技
证券代码	836460
法定代表人	官发鑫
办公地址	厦门市软件园望海路 12 号 602 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱仁荣
是否通过董秘资格考试	是
电话	0592-5938811
传真	0592-5334588
电子邮箱	xmfykj@sina.com
公司网址	http://www.xmfengyun.com
联系地址及邮政编码	厦门市软件园望海路 12 号 602 单元 361000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 15 日
挂牌时间	2016 年 4 月 6 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-其他信息技术服务业(I659)-数字内容服务(I6591)
主要产品与服务项目	动画设计制作、微电影拍摄制作、网络电影拍摄与制作、智慧展厅策展设计与一体化建设、交互体验应用程序开发等数字内容综合服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	62,490,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	黄顺坚、王昌淦

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350200737859346U	否
注册地址	厦门市软件园望海路 12 号 602 单元	否
注册资本（元）	62,490,000	是
<p>2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2017 年度权益分派预案的议案》，以现有总股本 41,660,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，派送红股 8,332,000 股；以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增股本 12,498,000 股。经过上述资本公积转增股本和派送红股后，公司总股本将增至 62,490,000 股。本次权益分派事项于 2018 年 6 月 22 日完成，公司于 2018 年 8 月 13 日完成工商变更。截至本报告披露之时，公司注册资本为 62,490,000 元。</p>		

**五、 中介机构**

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	61,572,067.43	34,909,656.86	76.38%
毛利率	28.39%	43.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,193,210.67	4,987,394.13	44.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,588,827.57	4,362,587.94	48.53%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.87%	7.10%	-
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）	6.29%	6.28%	-
基本每股收益	0.12	0.13	-7.69%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,747,697.97	142,582,968.18	11.34%
负债总计	48,641,698.28	39,544,914.55	23.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,230,093.00	101,108,489.74	7.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	2.43	-28.81%
资产负债率（母公司）	23.04%	20.95%	-
资产负债率（合并）	30.64%	27.73%	-
流动比率	257.00%	292.50%	-
利息保障倍数	54.38	33.39	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,819,978.44	-12,191,356.79	-21.56%
应收账款周转率	1.01	1.05	-
存货周转率	2.28	2.41	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.34%	7.29%	-



营业收入增长率	76.38%	15.27%	-
净利润增长率	36.72%	-39.96%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	62,490,000	41,660,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司专注于数字内容产业，致力于成为中国优质数字视觉综合服务提供商。以“文化+创意+科技”的融合发展理念，以文化创意与IT技术为核心，以多媒体、数字图像、3D动画、移动互联网、智能控制等高新技术为支撑，通过文化创意设计与高新数字科技的有机结合，为各行各业客户提供动画视效制作、影视定制、智慧展厅建设、VR/AR资源建设、交互体验系统集成、数字沙盘制作等六大核心产品和MOVIE-PREVIEW影视综合解决方案、展览展示整体解决方案两大解决方案。公司在多年的项目实施过程中，培育了一批行业经验丰富、研发水平突出的技术管理团队，并组建了强大的营销服务团队，建立了以厦门为起点，全面覆盖福建，逐步向西南、华南、华东、西北区域市场辐射的营销体系，为众多政府机构、大型企业和上市公司提供专业化、综合化的数字视觉综合服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司根据既定的年度经营计划指引，继续保持良好的发展态势，数字内容制作业务、智慧展厅业务及多媒体数字沙盘制作业务均保持稳中有升的态势。

#### （一）报告期内公司财务状况

报告期内，公司稳定发展，公司总资产、净资产稳定增长，资产负债结构合理。

截至2018年6月30日，公司资产总额为158,747,697.97，较期初增长11.34%；

截至2018年6月30日，公司负债总额为48,641,698.28，较期初增长23.00%；

截至2018年6月30日，公司净资产总额为108,215,455.86，较本期期初增长7.03%。

#### （二）报告期内公司经营成果分析

近几年，数字视觉行业整体发展状态良好，呈现稳固增长的局面。报告期内，公司实现营业收入61,572,067.43元，与去年同期相比增长76.38%，主要原因是：公司加大市场推广力度，拓展应用领域，在博物馆等展览展示领域、新媒体影视定制服务领域均取得了较好的成绩，从而使得营业收入有较多的增长。

报告期内，公司营业成本44,088,875.96元，较上年同期增加24,217,699.08元，增长比例121.87%。主要原因为：随着公司业务增长、营业收入增加，营业成本相应增加；同时因为报告期内增长幅度比较大的展览展示业务、新媒体影视定制业务项目毛利偏低，成本增长幅度相应高于收入的增长比率。

报告期内，公司实现归属于母公司所有者净利润7,193,210.67元，较上年同期增加2,205,816.54元，增长比例44.23%。公司净利润增长比例低于营业收入增长比例，主要原因是报告期内公司增长幅度比较大的展览展示业务、新媒体影视定制业务项目毛利偏低，且报告期内公司加强分子公司建设与业务开拓，日常运营费用较高，净利润增长速度弱于营业收入的增长幅度。

#### （三）报告期内公司现金流量状况分析

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-14,819,978.44元，同比增加-2,628,621.65元。主要原因：公司大量参与各类中大型项目投标，需要支付一定金额的项目投标保证金；同时，公司承接的部分智慧展厅项目，与客户所签署的合同未约定预付款项，部分项目除了需要支付一定比例的履约保证金外，在项目执行前期公司需要垫付一定的资金进行施工，包括材料与设备采购、劳务用工工资支付等，由于应收账款回款较为缓慢，导致经营活动产生的现金净流出额有所增长。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-3,308,229.92元，同比增加-694,776.02元。主要原因：报告期内公司以现金人民币25万元收购控股子公司25%股权，而去年同期公司收回前期基金投资款项150万元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额4,143,559.08元，同比增加5,038,851.23元。主要原因：报告期内新增短期借款700万元。

### 三、 风险与价值

#### 1、成本上升风险

公司是典型的以人力资源为主要生产要素的企业，人力资源成本是公司营业成本的主要组成部分。人力资源成本具有一定刚性，且随着我国经济的不断发展以及社会保障政策的完善，工资水平不断提升。与此同时，随着业务规模的扩大，运营效率有所降低，单位生产成本增加。如果公司不能持续提升项目管理能力和运营效率，以及通过技术进步、创意能力提升、方案优化等方式提高产品附加值，公司生产成本的上升可能会对公司的持续发展产生消极影响。

**应对措施：**公司将采用现代管理方法，提高企业经营管理水平，提高劳动生产率。其次，公司将和福建地区高校合作，进行校企联合研发，加大技术和人才储备。同时公司通过地缘优势，承接沿海地区高附加值的产品，使公司的成本维持在合理的水平。

#### 2、技术人才流失、短缺的风险

由于行业特性，数字内容行业人才流动性较大。公司的核心竞争力是人才，对人才的要求较高，既需 要从业人员熟练掌握计算机、视觉、美术等相关专业知识，又需要对建筑项目的设计、管理、运营有深入 的理解。随着公司业务快速扩张和区域性分、子公司的建设，若无法保持现有专业人员和骨干队伍的稳定，并及时引进外部优秀人才，将对公司业务造成影响。

**应对措施：**完善薪酬体系和晋升路径，营造良好的工作环境，以稳定、团结、吸引各类人才。未来，公司将适时对核心员工实施股权激励，为人才提供足够的发展平台和成长空间，从而能有效地吸引和留住 关键人才，保证公司业务发展和产品研发的稳定性和持续性。

### 四、 企业社会责任

报告期内，公司为社会提供大量的新增就业机会。同时，公司严格按照法律法规完成对重大事项的审议，公司董秘等人多次与投资者就公司经营情况进行深入沟通，依法保护股东权利。公司将继续提升社会责任管理水平，把履行社会责任融入企业文化及经营发展的各个环节中，并动员全体员工积极参与社会责任工作，努力推进公司持续稳健发展，为社会创造更大价值。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨浩	公司根据业务发展需要，以人民币25万元收购由关联方杨浩持有的公司控股子公司大未来展览工程（厦门）有限公司25%的股权。公司以现金支付本次股权转让款25万元。本次股权转让完成后，公司持有大未来100%的股权。	250,000.00	是	2018年4月11日	2018-009 2018-010

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次交易是基于公司业务发展的需要而决定的，不会对公司财务状况与经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

**(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

公司于2018年4月26日召开2018年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于出售控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司60%股权的议案》与《关于收购控股子公司大未来展览工程（厦门）有限公司25%股权暨关联交易的议案》。

公司根据业务发展需要，拟以人民币0元向官学艳出售其持有的控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司（以下简称“宁夏风云”）60%的股权。本次交易完成后，公司将不再持有宁夏风云股权，公司财务报表合并范围发生变化，宁夏风云不在公司合并报表范围内。

公司根据业务发展需要，拟以人民币25万元收购由关联方杨浩持有的大未来展览工程（厦门）有限公司（以下简称“大未来”）25%的股权。公司拟以现金方式支付本次股权转让款25万元，交易完成后，公司将持有大未来100%的股权。杨浩为风云科技监事，并担任大未来总经理一职，本次交易构成关联交易。

本次对外投资详细情况已披露登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《厦门风云科技股份有限公司出售资产的公告》（公告编号：2018-008）、《厦门风云科技股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2018-009）。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1. 避免同业竞争的承诺。公司全体董事、监事、高级管理人员于2015年10月20日签署《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。承诺人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2. 规范关联交易的承诺。公司全体董事、监事和高级管理人员于2015年10月20日签署《关于关联交易的承诺函》：承诺将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；承诺不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项，代偿债务等方式侵占公司资金。个人与公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。个人与公司所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。个人不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，承诺自愿承担由此造成的一切损失。

报告期内，公司董监高均严格履行了上述承诺，未发生违背承诺事项。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	15,668,939.46	9.87%	房产按揭贷款及抵押贷款
总计	-	15,668,939.46	9.87%	-

**(五) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用□不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 22 日	-	2	3

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用√不适用

## 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用□不适用

本公司 2017 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 41,660,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 3 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。权益分派完成后，公司总股本变为 62,490,000 股。

上述利润分配方案经公司 2018 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第二十四次会议、第一届监事会第八次会议，以及 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。

本次权益分派股权登记日为：2018 年 6 月 21 日；

除权除息日为：2018 年 6 月 22 日。

本次权益分配已于 2018 年 6 月 22 日实施完成。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	19,667,000	47.21%	9,833,500	29,500,500	47.21%
	其中：控股股东、实际控制人	181,500	0.44%	90,750	272,250	0.44%
	董事、监事、高管	13,500	0.03%	6,750	20,250	0.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,993,000	52.79%	10,996,500	32,989,500	52.79%
	其中：控股股东、实际控制人	17,020,500	40.86%	8,510,250	25,530,750	40.86%
	董事、监事、高管	40,500	0.10%	20,250	60,750	0.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		41,660,000	-	20,830,000	62,490,000	-
普通股股东人数		74				

## (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄顺坚	9,726,000	4,863,000	14,589,000	23.35%	14,589,000	0
2	厦门市顺泰达资产管理合伙企业（有限合伙）	7,485,000	3,742,500	11,227,500	17.97%	5,235,000	5,992,500
3	王昌淦	7,476,000	3,738,000	11,214,000	17.95%	10,941,750	272,250
4	大洲娱乐股份有限公司	1,933,000	3,128,000	5,061,000	8.10%	0	5,061,000
5	厦门市景顺云聚投资合伙企业（有限合伙）	2,163,000	1,081,500	3,244,500	5.19%	2,163,000	1,081,500
合计		28,783,000	16,553,000	45,336,000	72.56%	32,928,750	12,407,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

(1) 公司股东黄顺坚与王昌淦签署有一致行动人协议，并约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程的规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，各方均应采取一致行动。一致行动人出现意见不一致时，以一致行动人中黄顺坚意见为准。二人共同对公司经营决策产生重大影响力和控制力。黄顺坚、王昌淦为公司的实际控制人。

(2) 公司股东厦门市顺泰达资产管理合伙企业（有限合伙）及厦门市景顺云聚投资合伙企业（有限合伙）分别为实际控制人王昌淦和黄顺坚作为普通合伙人所实际控制的企业，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司共同实际控制人为王昌淦、黄顺坚。截至报告期末，王昌淦持有公司股权比例 17.9453%，王昌淦通过顺泰达间接控制的公司股权比例 17.9668%，王昌淦通过直接和间接方式控制的公司股权比例合计达 35.9121%；黄顺坚直接持有公司股权比例 23.3461%，黄顺坚通过景顺云聚间接控制的公司股权比例达 5.1921%，黄顺坚通过直接和间接方式控制的公司股权比例合计达 28.5382%。王昌淦、黄顺坚直接、间接控制的公司股权比例合计达 64.4503%。有限公司阶段历次股东会，黄顺坚和王昌淦作为股东对审议事项均进行充分沟通和协商，并就审议事项取得一致意见，表决投票意见统一，在重大决策上保持了高度一致，两人保持着对公司的共同控制关系。

为实现维持对公司共同控制之意图，保证公司控制权的稳定性和重大决策的一致性，王昌淦、黄

顺坚于 2015 年 10 月 21 日签署了《一致行动人协议》。两位实际控制人在协议中约定：在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程的规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，各方均应采取一致行动。一致行动人出现意见不一致时，以一致行动人中黄顺坚意见为准。

截至报告期末，黄顺坚担任公司董事长、王昌淦担任公司董事。二人合计直接持有公司股份 25,803,000 股，占股本总额的 41.29% 的股份。二人通过顺泰达、景顺云聚间接控制公司股份达 14,472,000 股，占股本总额的 23.17% 的股份。二人共同对公司经营决策产生重大影响力和控制力。

综上所述，认定黄顺坚、王昌淦为公司的共同实际控制人。

(1) 公司共同实际控制人的基本情况如下：

黄顺坚，男，董事长，1974 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于厦门广播电视集团任记者；2007 年 5 月至 2015 年 9 月，就职于风云动画科技（厦门）有限公司，任监事。2015 年 9 月被选举为公司董事长，任期三年。

王昌淦，男，董事，1974 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997 年 8 月至 2001 年 2 月，就职于厦门华声新闻传播中心，任副主任。2001 年 2 月至 2007 年 6 月，就职于厦门新思维文化传播有限公司，历任副总经理、总经理。2007 年 5 月至 2015 年 9 月，就职于风云动画科技（厦门）有限公司，任执行董事。2015 年 9 月被选举为公司董事，任期三年。

(2) 报告期内，实际控制人无变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄顺坚	董事长	男	1974.9.5	硕士	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
王昌淦	董事	男	1974.11.1	硕士	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
官发鑫	董事、总经理	男	1982.1.16	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
林晓君	董事、副总经理	男	1983.12.1	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
赵明娥	董事	女	1982.4.28	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
梁祖雄	监事会主席、 职工代表监事	男	1982.7.26	专科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
池方毅	监事	男	1986.11.4	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
杨浩	监事	男	1977.6.27	本科	2016 年 10 月 至 2018 年 9 月	是
朱仁荣	董事会秘书兼 财务负责人	男	1978.8.10	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
<b>董事会人数：</b>						5



监事会人数：	3
高级管理人员人数：	3

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

公司董事王昌淦系公司董事、总经理官发鑫之姐夫，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他直系亲属关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄顺坚	董事长	9,726,000	4,863,000	14,589,000	23.35%	0
王昌淦	董事	7,476,000	3,738,000	11,214,000	17.95%	0
官发鑫	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
林晓君	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
赵明娥	董事	0	0	0	0.00%	0
梁祖雄	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
池方毅	监事	0	0	0	0.00%	0
杨浩	监事	0	0	0	0.00%	0
朱仁荣	董事会秘书兼财务负责人	54,000	27,000	81,000	0.13%	0
合计	-	17,256,000	8,628,000	25,884,000	41.43%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**□适用 不适用**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
行政人员	18	14
管理人员	21	19

销售人员	68	37
技术人员	108	112
财务人员	13	12
<b>员工总计</b>	<b>228</b>	<b>194</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	96	92
专科	100	79
专科以下	29	19
<b>员工总计</b>	<b>228</b>	<b>194</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1. 员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

##### 2. 薪酬政策

公司根据对内公平、对外具有竞争力的原则制定薪酬标准，薪金包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。按《中华人民共和国劳动合同法》及地方性法律、法规文件，与员工签订劳动合同，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育保险与住房公积金。

##### 3. 报告期内需公司承担费用的离退休职工人数：0

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘开	风云影业总经理	-
张艺	策划部经理	-
杨剑钊	制作中心总监	-

### 核心人员的变动情况：

公司核心技术人员为官发鑫、林晓君、刘开、张艺、杨剑钊、池方毅。非董事、监事、高级管理人员的简历情况如下：

刘开，男，核心技术人员，1985年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2009年7月，就职于苏州广播电视台，历任编导、栏目策划。2009年7月至2013年7月，任风云动画科技（厦门）有限公司品牌部经理。2013年7月至今，任公司创意总监、风云影业总经理。

张艺，核心技术人员，1980年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2007年6月，就职于厦门广播电视台，任栏目策划；2007年6月至今，就职于公司，任策划部经理。

杨剑钊，核心技术人员，1986年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至今，就职于公司，先后任后期制作部经理、制作中心总监。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、（一）、1	15,362,662.22	29,347,311.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、（一）、2	60,364,074.66	55,105,380.89
预付款项	二、（一）、3	6,482,431.29	5,883,013.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（一）、4	6,278,553.78	1,703,313.08
买入返售金融资产			
存货	二、（一）、5	27,851,963.99	9,602,576.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（一）、6	483,903.34	461,767.55
<b>流动资产合计</b>		<b>116,823,589.28</b>	<b>102,103,363.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	二、（一）、7	18,004,200.83	18,413,580.25
在建工程	二、（一）、8	0.00	246,921.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二、（一）、9	5,684,647.33	6,285,090.31

开发支出	二、(一)、10	1,030,811.86	
商誉	二、(一)、11	8,537,689.84	6,403,504.93
长期待摊费用	二、(一)、12	7,640,632.34	7,738,591.03
递延所得税资产	二、(一)、13	1,026,126.49	1,391,916.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		41,924,108.69	40,479,604.37
<b>资产总计</b>		158,747,697.97	142,582,968.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、(一)、14	7,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(一)、15	20,493,932.10	12,593,953.45
预收款项	二、(一)、16	6,684,773.50	4,623,118.79
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、(一)、17	1,375,123.54	4,276,672.59
应交税费	二、(一)、18	1,950,072.60	5,700,105.30
其他应付款	二、(一)、19	3,732,827.31	812,673.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	二、(一)、20	1,431,428.52	1,431,428.52
其他流动负债	二、(一)、21	2,803,187.52	3,469,176.11
<b>流动负债合计</b>		45,471,345.09	34,907,128.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	二、(一)、22	2,385,714.56	3,101,428.82
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二、(一)、23	784,638.63	1,536,357.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,170,353.19	4,637,786.20
<b>负债合计</b>		48,641,698.28	39,544,914.55

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、（一）、24	62,490,000.00	41,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（一）、25	8,344,200.01	20,913,807.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（一）、26	2,826,250.33	2,826,250.33
一般风险准备			
未分配利润	二、（一）、27	34,569,642.66	35,708,431.99
归属于母公司所有者权益合计		108,230,093.00	101,108,489.74
少数股东权益		1,875,906.69	1,929,563.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>110,105,999.69</b>	<b>103,038,053.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>158,747,697.97</b>	<b>142,582,968.18</b>

法定代表人：官发鑫    主管会计工作负责人：朱仁荣    会计机构负责人：朱仁荣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,190,405.65	24,333,328.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、（八）、1	27,099,102.57	23,038,428.02
预付款项		3,816,358.44	2,070,249.31
其他应收款	二、（八）、2	17,808,588.35	5,309,801.07
存货		6,938,143.96	5,027,677.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107.27	
<b>流动资产合计</b>		<b>65,852,706.24</b>	<b>59,779,484.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、（八）、3	26,860,000.00	26,610,000.00
投资性房地产			
固定资产		16,971,320.31	17,440,443.14
在建工程			566,037.74

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,627,022.07	1,952,290.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,531,795.57	6,869,898.38
递延所得税资产		421,579.30	529,829.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		53,411,717.25	53,968,499.59
<b>资产总计</b>		119,264,423.49	113,747,983.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,468,160.49	6,727,156.09
预收款项		3,086,125.81	3,936,163.15
应付职工薪酬		608,695.05	1,857,513.49
应交税费		234,129.84	1,958,337.89
其他应付款		1,456,144.02	813,969.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,431,428.52	1,431,428.52
其他流动负债		1,019,096.54	970,014.29
<b>流动负债合计</b>		24,303,780.27	19,694,582.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,385,714.56	3,101,428.82
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		784,638.63	1,036,357.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,170,353.19	4,137,786.20
<b>负债合计</b>		27,474,133.46	23,832,368.84
<b>所有者权益：</b>			
股本		62,490,000.00	41,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,336,881.44	20,834,881.44

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,826,250.33	2,826,250.33
一般风险准备			
未分配利润		18,137,158.26	24,594,483.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>91,790,290.03</b>	<b>89,915,614.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>119,264,423.49</b>	<b>113,747,983.80</b>

法定代表人：官发鑫      主管会计工作负责人：朱仁荣      会计机构负责人：朱仁荣

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		61,572,067.43	34,909,656.86
其中：营业收入	二、(一)、28	61,572,067.43	34,909,656.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		54,304,543.95	29,717,072.52
其中：营业成本	二、(一)、28	44,088,875.96	19,871,176.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、(一)、29	122,111.71	143,511.26
销售费用	二、(一)、30	2,250,074.57	2,026,655.90
管理费用	二、(一)、31	5,683,567.03	3,328,318.59
研发费用	二、(一)、32	3,414,599.44	2,753,866.84
财务费用	二、(一)、33	132,602.34	168,872.39
资产减值损失	二、(一)、34	-1,387,287.10	1,424,670.66
加：其他收益	二、(一)、35	716,269.00	625,721.57
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(一)、36	672,216.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,656,008.75</b>	<b>5,818,305.91</b>



加：营业外收入	二、（一）、37	0.64	-363.73
减：营业外支出	二、（一）、38	2,984.64	551.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,653,024.75	5,817,390.53
减：所得税费用	二、（一）、39	1,772,317.21	784,535.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,880,707.54	5,032,855.45
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		6,880,707.54	5,032,855.45
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-312,503.13	45,461.32
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,193,210.67	4,987,394.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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>		6,880,707.54	5,032,855.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,193,210.67	4,987,394.13
归属于少数股东的综合收益总额		-312,503.13	45,461.32
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.12	0.13
（二）稀释每股收益		0.12	0.13

法定代表人：官发鑫      主管会计工作负责人：朱仁荣      会计机构负责人：朱仁荣

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	二、(八)、4	22,001,559.36	19,827,173.13
减：营业成本	二、(八)、4	14,857,977.97	8,221,499.49
税金及附加		50,780.18	119,583.24
销售费用		848,186.77	1,358,681.00
管理费用		2,870,667.28	2,175,250.70
研发费用		2,451,489.84	2,111,217.48
财务费用		118,779.98	169,729.77
其中：利息费用		162,108.00	179,577.89
利息收入		-56,395.87	-28,503.88
资产减值损失		-469,952.02	1,277,192.68
加：其他收益		702,345.80	622,553.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,975,975.16	5,016,572.58
加：营业外收入		0.45	22,553.40
减：营业外支出		300.01	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,975,675.60	5,039,125.98
减：所得税费用		101,000.53	630,233.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,874,675.07	4,408,892.22
（一）持续经营净利润		1,874,675.07	4,408,892.22
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,874,675.07	4,408,892.22

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.11
（二）稀释每股收益		0.04	0.11

法定代表人：官发鑫      主管会计工作负责人：朱仁荣      会计机构负责人：朱仁荣

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		55,803,958.23	17,528,260.78
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二、（一）、40、（1）	3,360,190.56	703,995.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>59,164,148.79</b>	<b>18,232,256.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,595,747.52	14,755,976.51
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			
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		11,544,757.44	8,147,130.75
支付的各项税费		6,526,397.66	3,187,048.13
支付其他与经营活动有关的现金	二、（一）、40、（2）	9,317,224.61	4,333,458.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>73,984,127.23</b>	<b>30,423,613.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,819,978.44</b>	<b>-12,191,356.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		15,000.00	

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		-140,843.44	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-125,843.44	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,933,386.48	4,113,453.90
投资支付的现金		250,000.00	
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		-1,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,182,386.48	4,113,453.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,308,229.92	-2,613,453.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	
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		7,000,000.00	
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>		7,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,732,075.37	715,714.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,365.55	179,577.89
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,856,440.92	895,292.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,143,559.08	-895,292.15
<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>		-	-15,700,102.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,984,649.28	24,092,220.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,347,311.50	8,392,117.54

法定代表人：官发鑫 主管会计工作负责人：朱仁荣 会计机构负责人：朱仁荣

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		18,828,939.08	7,237,287.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		555,973.35	232,814.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,384,912.43	7,470,102.03
购买商品、接受劳务支付的现金		15,295,597.12	3,351,657.83
支付给职工以及为职工支付的现金		5,467,381.31	4,480,869.85

支付的各项税费		2,103,715.67	1,467,566.99
支付其他与经营活动有关的现金		14,065,559.06	2,549,055.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,932,253.16</b>	<b>11,849,150.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,547,340.73</b>	<b>-4,379,048.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>1,523,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		489,141.25	2,862,439.62
投资支付的现金		250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>739,141.25</b>	<b>10,362,439.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-739,141.25</b>	<b>-8,839,439.62</b>
<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		7,000,000.00	
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>		<b>7,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		2,732,075.37	715,714.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,365.55	179,577.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,856,440.92</b>	<b>895,292.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,143,559.08</b>	<b>-895,292.15</b>
<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>		<b>-14,142,922.90</b>	<b>-14,113,780.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		24,333,328.55	16,855,353.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,190,405.65</b>	<b>2,741,573.39</b>

法定代表人：官发鑫

主管会计工作负责人：朱仁荣

会计机构负责人：朱仁荣

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计估计变更

###### (1) 应收账款按账龄分析法计提坏账比例的会计估计变更

公司挂牌新三板后，业务不断延伸，公司持续投入研发成本，充分利用自身技术优势，以“文化+技术”为根基，将公司服务范围由原先的单纯数字内容制作服务不断向数字视觉整体解决方案提供延伸，产品服务增加涵盖了向政府机关、大型国企、上市公司等企事业单位提供规划馆、展览馆、博物馆、党建馆等数字展厅一体化工程项目的建设业务，客户属性、业务类型等较前期发生了较大的变化，而该等类型客户及对应业务的项目执行周期、合同约定的回款周期以及存在一定比例的项目质保金等，均较原本传统数字内容制作业务发生了较大变化，公司原来的应收款项坏账计提政策与现有的业务实际情况无法匹配。因此，公司在审慎评估近 2 年来客户回款安全性、客户构成等实际经营情况基础上，为更加真实客观地反映公司的财务状况以及经营成果，公司遵循真实性、相关性、可比性、谨慎性等原则，并依据《企业会计准则》相关规定，对应收款项组合中采用的账龄分析法计提坏账准备事项进行变更。

账龄	变更前计提比例(%)		变更后计提比例(%)	
	关联方	非关联方	关联方	非关联方

6个月以内(含6个月)	0	5.00	0	1.00
6-12月(含12个月)	0	5.00	0	3.00
1-2年(含2年)	0	20.00	0	10.00
2-3年(含3年)	0	50.00	0	30.00
3-4年(含4年)	0	100.00	0	50.00
4-5年(含5年)	0	100.00	0	80.00
5年以上	0	100.00	0	100.00

### (2) 固定资产折旧年限会计估计变更

为了更加真实、客观的反映公司固定资产的实际运营状况，使折旧年限与固定资产实际使用寿命更加接近，根据《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司对固定资产中房屋及建筑物的使用年限进行变更。

类别	折旧方法	残值率(%)	折旧年限(年)	
			变更前	变更后
房屋及建筑物	直线法	5	20	20-50

### (3) 无形资产摊销年限会计估计变更

为适应技术发展，更客观反映公司的技术成果，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，对公司内部研发项目形成的无形资产摊销年限进行变更。

类别	摊销方法	残值率(%)	折旧年限(年)	
			变更前	变更后
无形资产	直线法	0	3	3-8

公司于2018年1月29日召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策与会计估计变更的议案》。2018年2月13日经2018年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

## 2、合并报表的合并范围

本报告期内，合并报表范围新增1家控股孙公司，减少1家控股子公司。

(1)、2018年4月，公司对外出售所持有控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司60%的股权，持股比例由60%降为0。

(2)、2018年6月，公司控股子公司深圳风云世界视觉科技有限公司全资收购深圳风云智慧空间工程有限公司，持股比例100%。

## 二、 报表项目注释

### (一) 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

#### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,610.41	44,989.86
银行存款	15,330,051.81	29,302,321.64
其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
合计	15,362,662.22	29,347,311.50
其中：存放在境外的款项总额		0.00

报告期内现金减少 13,984,649.28 元，主要系数字展厅业务的部分项目在执行前期需要垫付一定的资金进行施工，且客户应收款项回收较慢，导致资金投入较大，货币资金减少。

本报告期公司无受限制的货币资金。

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	60,364,074.66	55,105,380.89
合计	60,364,074.66	55,105,380.89

### (2) 应收账款分类及披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,836,007.15	100	2,471,932.49	3.93	60,364,074.66
其中：账龄组合	62,836,007.15	100	2,471,932.49	3.93	60,364,074.66
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	62,836,007.15	100	2,471,932.49	3.93	60,364,074.66

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	59,075,478.52	100	3,970,097.63	6.72	55,105,380.89
其中：账龄组合	59,075,478.52	100	3,970,097.63	6.72	55,105,380.89



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>59,075,478.52</b>	<b>100</b>	<b>3,970,097.63</b>	<b>6.72</b>	<b>55,105,380.89</b>

报告期应收账款增加 5,258,692.77 元，主要系报告期公司营业收入较上期有较大幅度增长，部分应收款项回收不够及时，应收账款余额加大。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内(含半年)	28,990,924.17	289,909.24	1
6-12个月	26,260,410.15	787,812.30	3
1-2年	5,910,839.50	591,083.95	10
2-3年	1,031,093.33	309,328.00	30
3-4年	147,110.00	73,555.00	50
4-5年	376,930.00	301,544.00	80
5年以上	118,700.00	118,700.00	100
<b>合计</b>	<b>62,836,007.15</b>	<b>2,471,932.49</b>	

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,498,165.14 元。转回坏账准备金额原因主要系本期坏账计提政策发生变更。

### (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,236,540.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 671,778.29 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
厦门舜洲房地产开发有限公司	6,800,000.00	半年以内	10.82	68,000.00
江苏华博创意产业有限公司	4,363,084.26	半年以内:47,500.00 6-12个月:2,873,696.40 1-2年:1,345,139.02 2-3年:96,748.84	6.94	250,224.45

上海康业建筑装饰工程有限公司	3,747,058.31	6-12 个月	5.96	112,411.75
漳州片仔癀药业股份有限公司	3,276,697.98	半年以内:116,698.00 6-12 个月:3,159,999.98	5.21	9,596.98
南京亚太嘉园智慧空间营造有限公司	2,049,700.00	半年内: 559,700.00 6-12 个月: 134,598.45 1-2 年: 1,355,401.55	3.26	145,175.11
合计	20,236,540.55		32.21	671,778.29

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

#### (7) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债。

### 3. 预付款项

#### (1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	6,165,687.93	95.11	5,601,621.51	95.22
1-2 年	35,000.50	0.54	281,392.45	4.78
2-3 年	224,600.00	3.46		
3 年以上	57,142.86	0.88		
合计	6,482,431.29	100.00	5,883,013.96	100.00

本报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
厦门市集美区尚超原影视工作室	非关联	2,168,566.04	33.45	半年以内	未到结算期
上海雨数信息科技有限公司	非关联	1,000,000.00	15.43	半年以内	未到结算期
霍尔果斯合道影视文化传媒有限公司	非关联	850,000.00	13.11	6-12 个月	未到结算期
福建瑞晟建设工程造价咨询有限公司宁夏分公司	非关联	228,078.00	3.52	半年以内	未到结算期
上海思冒克传媒科技有限公司	非关联	220,000.00	3.39	2-3 年	未到结算期

合计		4,466,644.04	68.9%	--	--
----	--	--------------	-------	----	----

#### 4. 其他应收款

##### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,278,553.78	1,703,313.08
合计	6,278,553.78	1,703,313.08

##### (2) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,546,967.95	100	268,414.17	4.10	6,278,553.78
其中：账龄组合	6,546,967.95	100	268,414.17	4.10	6,278,553.78
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,546,967.95	100	268,414.17	4.10	6,278,553.78

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,863,961.03	100.00	160,647.95	8.62	1,703,313.08
其中：账龄组合	1,863,961.03	100.00	160,647.95	8.62	1,703,313.08
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,863,961.03	100.00	160,647.95	8.62	1,703,313.08

报告期其他应收款余额较期初增长 268.61%，增长幅度较大，原因：1）、报告期内数

字展厅业务发展良好，中标项目规模较大，公司按照客户要求缴交的项目履约保证金增加；  
2)、报告期内出售控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司的股权后，原对宁夏风云公司的其他应收款由内部往来款项转为外部往来款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	4,064,621.59	40,646.22	1.00
6个月-12个月	1,520,979.64	45,629.39	3.00
1-2年	646,720.72	64,672.07	10.00
2-3年	281,685.00	84,505.50	30.00
3-4年			50.00
4-5年			80.00
5年以上	32,961.00	32,961.00	100.00
<b>合计</b>	<b>6,546,967.95</b>	<b>268,414.18</b>	

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 107,766.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

### (5) 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
往来款	3,630,432.5	98,938.99
押金保证金	2,368,632.5	1,576,722.38
其他	547,902.95	188,299.66
<b>合计</b>	<b>6,546,967.95</b>	<b>1,863,961.03</b>

### (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏风云智业文化传媒有限公司	往来款	1,530,000.00	半年以内:280,000.00 6-12个月:750,000.00 1-2年:500,000.00	23.37	75,300.00
厦门风云智慧空间营造有限公司国内保函保证金	保证金	817,008.80	半年以内	12.48	8,170.09
浙江网竞网络	往来	700,000.00	半年以内	10.69	7,000.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
科技有限公司	款				
福建六合装饰设计工程有限公司	往来款	319,629.00	半年以内	4.88	3,196.29
天津市施工队伍管理站	保证金	300,000.00	6-12个月	4.58	9,000.00
合计		3,666,637.80		56.01	102,666.38

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 5. 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
原材料	315,681.63		315,681.63	198,883.98		198,883.98
在产品	15,512,551.17		15,512,551.17	7,395,926.77		7,395,926.77
库存商品	2,027,488.73	587,500.00	1,439,988.73	2,444,413.26	587,500.00	1,856,913.26
工程施工	10,583,742.46		10,583,742.46	150,852.82		150,852.82
合计	28,439,463.99	587,500.00	27,851,963.99	10,190,076.83	587,500.00	9,602,576.83

报告期末存货较期初增长 190.05%，主要来自于在产品和工程施工，其中在产品的增长主要是数字内容收入确认政策的变更，报告期内数字内容业务大部分在下半年完工，没有确认收入且将已投入成本确认为在产品；工程施工主要是在执行智慧展厅工程项目尚未结算。

期末数中无用于担保或者所有权受到限制的存货。

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	0.00					0.00
库存商品	587,500.00					587,500.00
<b>合计</b>	<b>587,500.00</b>					<b>587,500.00</b>

说明：该库存商品跌价准备主要系公司尚未实现销售或未完成结算的库存之新媒体影视作品预计之跌价准备。

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	302,912.76	193,155.93
增值税留抵税额	180,990.58	268,611.62
<b>合计</b>	<b>483,903.34</b>	<b>461,767.55</b>

## 7. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	机器设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	18,498,949.87	946,966.21	4,043,503.67	94,201.84	23,583,621.59
2. 本期增加金额		380,000.00	198,629.81		578,629.81
(1) 购置		380,000.00	198,629.81		578,629.81
(2) 企业合并增加					
(3) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			276,945.03		276,945.03
(1) 处置或报废					
(2) 出售子公司			276,945.03		276,945.03
4. 期末余额	18,498,949.87	1,326,966.21	3,965,188.45	94,201.84	23,885,306.37
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	2,603,979.45	422,530.60	2,083,737.42	59,793.87	5,170,041.34
2. 本期增加金额	226,030.96	121,894.53	403,471.09	626.91	752,023.49
(1) 计提	226,030.96	121,894.53	403,471.09	626.91	752,023.49
(2) 企业合					

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	机器设备	合计
并增加					
3. 本期减少金额			40,959.29		40,959.29
(1) 处置或报废					
(2) 出售子公司			40,959.29		40,959.29
4. 期末余额	2,830,010.41	560,423.53	2,427,116.27	63,555.33	5,881,105.54
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	15,668,939.46	766,542.68	1,538,072.18	30,646.51	18,004,200.83
2. 期初账面价值	15,894,970.42	524,435.61	1,959,766.25	34,407.97	18,413,580.25

## (2) 所有权受限制的固定资产

所有权受限制的固定资产：本公司软件园三期起步区 A 地块 A3#楼房产、软件园二期望海路 12 号 602 房产均用于银行借款的抵押担保。受限制的固定资产账面价值共计 15,668,939.46 元。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
智慧展厅改造				246,921.60		246,921.60
合计				246,921.60		246,921.60

公司期初在建的智慧展厅，本期完工投入使用，转入长期摊销。

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件使用权	软件系统平台	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,163,839.32	4,362,280.98	6,526,120.30
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 合作研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,163,839.32	4,362,280.98	6,526,120.30
二、累计摊销			
1. 期初余额	204,316.07	36,713.92	241,029.99
2. 本期增加金额	327,800.40	272,642.58	600,442.98
(1) 计提	327,800.40	272,642.58	600,442.98
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	532,116.47	309,356.50	841,472.97
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,631,722.85	4,052,924.48	5,684,647.33
2. 期初账面价值	1,959,523.25	4,325,567.06	6,285,090.31

期末无形资产账面价值 5,684,647.33，其中公司内部自行研发投入金额为 4,044,197.99 元。

#### 10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
开发支出		1,030,811.86		1,030,811.86
合计		1,030,811.86		1,030,811.86

开发支出主要系报告期内公司研发项目资本化形成的金额。

#### 11. 商誉

##### (1) 商誉账面原值



被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
厦门市诚林艺术设计有限公司	6,403,504.93			6,403,504.93
深圳风云智慧空间工程有限公司		2,134,184.91		2,134,184.91
合计	<b>6,403,504.93</b>	<b>2,134,184.91</b>		<b>8,537,689.84</b>

报告期内商誉增加系控股子公司深圳风云世界视觉科技有限公司溢价收购深圳风云智慧空间工程有限公司所致。

## 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
风云智能展厅	3,170,701.77	1,220,765.35	384,314.44		3,444,833.92
装修费	4,143,970.36	356,435.64	677,656.2	562,318.76	3,822,749.8
办公室局部改造	423,918.90		50,870.28		373,048.62
合计	<b>7,738,591.03</b>	<b>1,577,200.99</b>	<b>1,112,840.92</b>	<b>562,318.76</b>	<b>7,640,632.34</b>

## 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
资产减值准备	3,327,846.66	619,237.98	4,718,245.64	927,415.54
可抵扣亏损	2,891,927.20	289,192.72	3,090,650.29	309,047.10
递延收益	784,638.63	117,695.79	1,036,357.38	155,453.61
合计	<b>7,004,412.46</b>	<b>1,026,126.49</b>	<b>8,845,253.31</b>	<b>1,391,916.25</b>

## 14. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	2,000,000.00
合计	<b>7,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

短期借款的说明：

公司和兴业银行厦门观音山支行签署了两个借款合同，分别是：（1）、编号为“兴银厦观支流贷字 20181038 号”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 5,000,000.00 元，借款用途为资金周转，借款期限为 2018 年 06 月 01 日至 2018 年 12 月 03 日，借款利率（年）为 6.33%；（2）、编号为“兴银厦观支流贷字 20181041 号”的《流动资金借款合同》，

借款金额为人民币 2,000,000.00 元，借款用款为资金周转，借款期限为 2018 年 06 月 20 日至 2018 年 12 月 03 日，借款利率（年）为 6.33%。本借款合同为抵押担保借款，基本额度授信合同编号：兴银厦观支额字 2017027 字。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无已逾期未偿还的短期借款。

**15. 应付票据及应付账款**

**(1) 明细情况**

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	20,493,932.10	12,593,953.45
合计	<b>20,493,932.10</b>	<b>12,593,953.45</b>

**(2) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
应付项目款	20,493,932.10	12,593,953.45
合计	<b>20,493,932.10</b>	<b>12,593,953.45</b>

报告期应付账款期末较期初增加 7,899,978.65 元，主要系报告期内公司营业规模扩大，执行的项目数量增加，公司向供应商采购的材料、设备或服务增加，报告期末公司尚未支付的供应商款项相应增加。

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

本报告期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**16. 预收款项**

**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	6,684,773.50	4,623,118.79
合计	<b>6,684,773.50</b>	<b>4,623,118.79</b>

报告期预收账款期末较期初增加 2,061,654.71 元，系数字内容收入确认政策变更，未完工项目在报告期内不能确认收入，而项目前期的进度款体现为预收账款。

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

本报告期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**17. 应付职工薪酬**

**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,276,672.59	9,516,244.21	12,423,810.76	1,366,286.04

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		336,118.04	327,280.54	8,837.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,276,672.59	9,852,362.25	12,751,091.30	1,375,123.54

报告期应付职工薪酬期末较期初减少 2,901,549.05 元，系期初金额中包含 2017 年度年终奖金，该奖金在 2018 年 2 月份发放。

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,164,831.18	8,751,328.80	11,635,838.40	1,280,321.58
二、职工福利费	107,577.75	165,891.97	201,403.59	72,066.13
三、社会保险费	293.42	231,592.10	224,765.74	7,119.78
其中：医疗保险费	250.00	207,544.24	201,614.76	6,200.84
工伤保险费	12.17	9,744.20	8,825.26	918.94
生育保险费	31.25	14,303.66	14,325.72	-
四、住房公积金	2,820.00	260,924.00	254,384.00	6,540.00
五、工会经费和职工教育经费	1,150.24	106,507.34	107,419.03	238.55
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	4,276,672.59	9,516,244.21	12,423,810.76	1,373,405.82

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	323,563.37	315,079.37	8,484.00
2. 失业保险费	-	12,554.67	12,201.17	353.50
3. 企业年金缴费				-
合计	-	336,118.04	327,280.54	8,837.50

## (4) 其他说明

### 18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	218,548.30	606,800.51
企业所得税	1,646,935.57	4,935,185.15
个人所得税	64,146.67	85,536.44
城市维护建设税	11,924.53	42,228.08
教育费附加	5,127.43	18,213.07
地方教育费附加	3,390.10	12,142.05

项目	期末余额	期初余额
其他		
合计	1,950,072.60	5,700,105.30

报告期应交税费期末较期初减少 3,750,032.70 元,主要差异来自企业所得税,期初企业所得税包含 2017 年度的应交企业所得税,而报告期期末企业所得税只包括 2018 年上半年的应交企业所得税。

## 19. 其他应付款

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,732,827.31	812,673.59
合计	3,732,827.31	812,673.59

报告期其他应付款期末较期初增加 2,9201,53.72 元,主要系上半年的审计费及顾问费等服务费尚未支付。

### (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,932,509.42	5,218.00
押金、保证金		48,000.00
费用	800,317.89	759,455.59
合计	3,732,827.31	812,673.59

### (3) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,431,428.52	1,431,428.52
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	1,431,428.52	1,431,428.52

## 21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,803,187.52	3,469,176.11
合计	2,803,187.52	3,469,176.11

## 22. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,385,714.56	3,101,428.82
合计	<b>2,385,714.56</b>	<b>3,101,428.82</b>

1) 2014年2月7日,本公司与中国工商银行股份有限公司厦门软件园支行签订编号:2013年软件园抵字072-1号至072-6号《抵押合同》6份。自2014年2月7日至2021年2月6日,本公司以位于软件园三期起步区A、B地块(A地块)A3#楼房产为抵押,为本公司与中国工商银行股份有限公司厦门软件支行签订的借款合同提供担保。

2) 2014年2月7日,本公司与中国工商银行股份有限公司厦门软件支行签订了编号:2013年软件园字072-1号至072-6的《借款合同》,借款金额为人民币1002万元整,借款期限为7年,按月分期等额偿还借款本金。

## 23. 递延收益

### (1) 递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,536,357.38		751,718.75	784,638.63	与收益相关
合计	<b>1,536,357.38</b>		<b>751,718.75</b>	<b>784,638.63</b>	

### (2) 涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字城市智慧展厅项目	1,036,357.38		251,718.75		784,638.63	与收益相关
VR技术教育项目补助	500,000.00			500,000.00	0.00	与收益相关
合计	<b>1,536,357.38</b>		<b>251,718.75</b>	<b>500,000.00</b>	<b>784,638.63</b>	

## 24. 股本

### (1) 股本增减变动情况

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	其他	小计	
股份总数	41,660,000		8,332,000	12,498,000		20,830,000	62,490,000

报告期股本增加系2018年5月18日公司召开2017年年度股东大会,审议通过《关于公司2017年度权益分派预案的议案》,以现有总股本41,660,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股送2股,派送红股8,332,000股;以资本公积向全体股东每10股转增3股,转增股本12,498,000股。经过上述资本公积转增股本和派送红股后,公司总股本增至62,490,000股。

## 25. 资本公积

### (1) 资本公积增减变动明细

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）	20,913,807.42		12,569,607.41	8,344,200.01
合计	<b>20,913,807.42</b>		<b>12,569,607.41</b>	<b>8,344,200.01</b>

2018年6月，公司拟以截至2017年12月31日总股本41,660,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增股本12,498,000股。

2018年4月，公司收购控股子公司大未来展览工程（厦门）有限公司25%股权，收购价250,000.00元，收购控股子公司大未来展览工程（厦门）有限公司公允净资产713,570.34元，溢价71,607.41元冲减合并报表资本公积。

## 26. 盈余公积

### (1) 盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,826,250.33			2,826,250.33
任意盈余公积				
合计	<b>2,826,250.33</b>			<b>2,826,250.33</b>

## 27. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	35,708,431.99	20,042,828.49
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	35,708,431.99	20,042,828.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,193,210.67	4,987,394.13
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	8,332,000.00	
股份制改制转为资本公积		
期末未分配利润	<b>34,569,642.66</b>	<b>25,030,222.62</b>

报告期末未分配利润同比增加9,539,420.04元，主要系营业收入增长带动利润额的相应增加。

## 28. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	61,245,091.02	43,963,763.69	34,824,022.38	19,760,800.02

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务	326,976.41	125,112.27	85,634.48	110,376.86
合计	<b>61,572,067.43</b>	<b>44,088,875.96</b>	<b>34,909,656.86</b>	<b>19,871,176.88</b>

报告期内，公司实现营业收入 61,572,067.43 元，与去年同期相比增长 76.38%，主要原因是：公司加大市场推广力度，拓展应用领域，在博物馆等展览展示领域、新媒体影视定制服务领域均取得了较好的成绩，从而使得营业收入有较多增长。

## (2) 建造合同收入

本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额 18,982,286.18 元，占本期全部营业收入总额的比例 30.83%。

单位名称	本期发生额	占本期全部营业收入总额的比例%
厦门舜洲房地产开发有限公司	5,469,172.72	8.88
云创智谷（深圳）科创服务有限公司	4,054,054.05	6.58
中铁二十二局集团第三工程有限公司	3,966,032.44	6.44
上海康业建筑装饰工程有限公司	3,031,342.72	4.92
漳州片仔癀药业股份有限公司	2,461,684.25	4.00
合计	<b>18,982,286.18</b>	<b>30.83</b>

## (3) 2017 年度公司大额客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
厦门舜洲房地产开发有限公司	非关联方	5,469,172.72	8.88
云创智谷（深圳）科创服务有限公司	非关联方	4,054,054.05	6.58
中铁二十二局集团第三工程有限公司	非关联方	3,966,032.44	6.44
上海康业建筑装饰工程有限公司	非关联方	3,031,342.72	4.92
上海远顶影视传媒有限公司	非关联方	2,830,188.68	4.6
合计		<b>19,350,790.61</b>	<b>31.43</b>

## 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	42,611.37	13,341.78
教育费附加	19,764.34	5,980.12
地方教育费附加	13,176.26	3,986.75
房产税	8,237.84	79,702.34
土地使用税		9,169.17

项目	本期发生额	上期发生额
车船税		1,080.00
印花税	38,321.9	30,251.10
合计	122,111.71	143,511.26

### 30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,755,075.50	1,495,234.89
交通及差旅费	149,926.42	172,434.88
办公费	22,021.39	19,980.99
广告宣传费	66,457.24	37,091.95
折旧费	54,497.00	58,423.56
业务招待费	73,828.45	142,199.06
运输费	9,373.00	24,896.43
租赁费	13,780.33	38,365.80
其他	105,115.24	38,028.34
合计:	2,250,074.57	2,026,655.90

### 31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,384,408.14	1,580,170.29
折旧	223,494.74	154,732.18
办公费	128,969.55	38,909.41
业务招待费	296,119.43	321,186.30
交通及差旅费	188,458.47	104,673.34
水电物业	80,397.01	21,855.06
无形资产摊销	448,123.26	8,087.59
中介费	470,985.51	344,345.28
其他费用	476,753.94	359,102.02
租金	394,652.40	180,447.20
装修费	591,204.58	214,809.92
合计	5,683,567.03	3,328,318.59

报告期管理费用同比增加 2,355,248.44 元。主要系本期职工薪酬、办公费、无形资产摊销、装修费用同比增长较大。

### 32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,408,573.27	1,655,041.01
折旧	257,038.60	440,989.49
无形资产摊销	149,371.02	
长期待摊费用	373,677.24	441,083.40
其他费用	225,939.31	216,752.94



项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,414,599.44	2,753,866.84

### 33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	162,108.00	179,577.89
减：利息收入	-56,395.87	-28,503.88
金融机构手续费	26,890.21	17,798.38
担保费		
合计	132,602.34	168,872.39

### 34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,387,287.10	1,424,670.66
二、存货跌价损失		
合计	-1,387,287.10	1,424,670.66

报告期内资产减值损失同比减少 2,811,957.76 元，主要系本期应收款账龄分析法计提坏账比例的变更。

### 35. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	16,214.25	3,167.76	与收益相关
新三板挂牌政府补助		200,000.00	与收益相关
软件信息企业增产增速奖励	259,505.00		与收益相关
企业研发补助金	170,200.00		与收益相关
展厅补助收入确认	251,718.75	422,553.81	与收益相关
个税手续费补助	17,220.47		与收益相关
劳务协作奖励金	500.00		与收益相关
个税返还手续费	910.53		与收益相关
合计	716,269.00	625,721.57	

### 36. 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		
处置长期股权投资产生的投资收益	672,216.27	
其他流动资产-理财产品处置的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
长期股权投资在持有期间的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	672,216.27	

### 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
流动资产债务重组利得			
固定资产处置利得		-446.6	
政府补助			
盘盈利得			
接受捐赠利得			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	0.64	82.87	0.64
合计	0.64	-363.73	0.64

### 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
流动资产债务重组损失			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出	2,684.63	549.65	2,684.63
其他	300.01	2.00	300.01
合计	2,984.64	551.65	2,984.64

### 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	1,501,675.30	1,094,819.50
递延所得税费用	270,641.91	-310,284.42
合计	1,772,317.21	784,535.08

报告期所得税费用同比增加 987,782.13 元，主要系报告期营业收入同比增长，带动利润总额增长的影响。

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,653,024.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,297,953.71
子公司适用不同税率的影响	695,260.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-220,897.38
所得税费用	1,772,317.21

#### 40. 现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	56,395.87	28,503.88
政府补贴	464,550.25	203,167.76
往来、押金及保证金	209,009.00	336,682.26
其他	2,630,235.44	135,642.04
合计	3,360,190.56	703,995.94

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	26,890.21	17,798.38
付现费用	3,255,165.62	135,642.04
往来款、押金及保证金	6,032,184.14	4,179,468.05
营业外支出付现	2,984.64	549.65
合计	9,317,224.61	4,333,458.12

#### 41. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,880,707.54	5,032,855.45
加: 资产减值准备	-1,387,287.10	1,444,111.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	625,479.58	821,849.06
无形资产摊销	600,442.98	9,754.21
长期待摊费用摊销	975,519.02	655,893.32
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)		466.6
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	162,108.00	179,577.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-672,216.27	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	365,521.31	-348,283.31
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）	-18,249,387.16	-4,239,769.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,455,487.59	-14,137,348.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,564,216.74	-1,269,048.55
其他	770,404.51	-341,414.95
经营活动产生的现金流量净额	<b>-14,819,978.44</b>	<b>-12,191,356.79</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,362,662.22	8,392,117.54
减：现金的期初余额	29,347,311.50	24,092,220.38
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	<b>-13,984,649.28</b>	<b>-15,700,102.84</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,362,662.22	29,347,311.50
其中：库存现金	32,610.41	44,989.86
可随时用于支付的银行存款	15,330,051.81	29,302,321.64
可随时用于支付的其他货币资金		
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	<b>15,362,662.22</b>	<b>29,347,311.50</b>
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		

## 42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,668,939.46	见本附注一、（七）

项目	期末账面价值	受限原因
合计	15,668,939.46	

## (二) 合并范围的变更

### (一) 本期未存在非同一控制下企业合并

### (二) 其他原因的合并范围变动

本报告期内，合并报表范围新增 1 家控股孙公司，减少 1 家控股子公司。

1、2018 年 4 月，公司对外出售所持有控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司 60% 的股权，持股比例由 60% 降为 0%。

2、2018 年 6 月，公司控股子公司深圳风云世界视觉科技有限公司全资收购深圳风云智慧空间工程有限公司，持股比例 100%。

## (三) 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大未来展览工程(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	展览展示业	100.00		75% 出资设立、25% 股权收购
厦门风云智慧空间营造有限公司	厦门市	厦门市	展览展示业	100.00		收购
厦门市诚林艺术设计有限公司	厦门市	厦门市	模型设计及制作	75.00		收购
天津风云影业有限公司	天津市	天津市	影视传媒	100.00		出资设立
重庆风云视觉科技有限公司	重庆市	重庆市	数字内容	60.00		出资设立
深圳风云世界视觉科技有限公司	深圳市	深圳市	数字内容	55.00		出资设立
深圳风云智慧空间工程有限公司	深圳市	深圳市	展览展示业		55.00	收购
上海风侣智能科技有限公司	上海市	上海市	数字内容	60.00		出资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	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
厦门市诚林艺术设计有限公司	25.00	148,323.18		1,097,049.70

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

#### 1) 重要非全资子公司的财务状况

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
厦门市诚林艺术设计有限公司	6,493,882.85	599,073.51	7,092,956.36	2,704,757.57		2,704,757.57

#### 2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

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
厦门市诚林艺术设计有限公司	4,452,072.24	593,292.71	593,292.71	1,725,088.31

续

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
厦门市诚林艺术设计有限公司	2,257,669.92	331,925.13	331,925.13	-305,756.46

#### 2、 本期未存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (四) 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的主要股东情况

序号	股东姓名	持股比例 (%)
1	王昌淦	17.95
2	黄顺坚	23.35

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三、(一)。

##### 3、 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
厦门市景顺云聚投资合伙企业(有限合伙)	股东
厦门市顺泰达资产管理合伙企业(有限合伙)	股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓燕	股东黄顺坚配偶
官金清	股东王昌淦配偶
大洲娱乐股份有限公司	股东
陈铁铭	股东
官发鑫	总经理
朱仁荣	董事会秘书兼财务负责人

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期无发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

##### (2) 关联租赁情况

本报告期无发生关联租赁。

##### (3) 关联担保情况

- 1) 本公司未提供关联方担保
- 2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄顺坚、王昌淦	10,000,000.00	2017.11.14	2020.11.13	否
黄顺坚、王晓燕、王昌淦、官金清	10,020,000.00	2014.02.07	2021.02.06	否

##### (4) 关联方资金拆借

本报告期未发生关联方资金拆借。

##### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期未发生关联方资产转让、债务重组。

##### (6) 其他关联方交易事项

公司2018年4月收购监事杨浩所持有的控股子公司大未来展览工程（厦门）有限公司25%的股权，交易完成后，公司持有大未来展览工程（厦门）有限公司100%的股权。

#### 5、关联方应收应付款项

本报告期无期末关联方应收应付款项。

#### 6、关联方承诺

本报告期无关联方承诺。

##### (五) 承诺及或有事项

##### 1. 重要承诺事项

本报告期无须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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 3. 其他

### (六) 资产负债表日后事项

本报告期无须披露的重要资产负债表日后事项。

### (七) 其他重要事项

#### 1、 会计估计变更

2018 年 1 月 29 日召开第一届董事会第二十二次会议、2018 年 2 月 13 日召开公司 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司会计政策与会计估计变更的议案》，对公司应收账款按账龄分析法计提坏账比例、固定资产折旧年限、无形资产摊销年限等会计估计政策进行了变更。该等会计估计变更采用未来适用法。

(1) 应收账款按账龄分析法计提坏账比例的变更影响数如下：

项目	应收账款		其它应收款	
	旧账龄分析法计提 坏账准备金额	新账龄分析法计提 坏账准备金额	旧账龄分析法计提 坏账准备金额	新账龄分析法计提 坏账准备金额
半年以内	1,449,546.21	289,909.24	203,231.08	40,646.22
6-12 个月	1,313,020.51	787,812.30	76,048.98	45,629.39
1-2 年	1,182,167.90	591,083.95	129,344.14	64,672.07
2-3 年	515,546.67	309,328.00	140,842.50	84,505.50
3-4 年	147,110.00	73,555.00	-	-
4-5 年	376,930.00	301,544.00	-	-
5 年以上	118,700.00	118,700.00	32,961.00	32,961.00
合计	5,103,021.29	2,471,932.49	582,427.70	268,414.18

(2) 固定资产的房屋及建筑物折旧年限变更影响数如下

类别	旧折旧年限计提折旧金额	新折旧年限计提折旧金额
房屋及建筑物	439,787.82	226,030.96

房屋及建筑物折旧年限从 20 年变更为 20 至 50 年，公司于 2018 年 1 月起改变折旧年限，房屋及建筑物折旧年限从 20 年变更为 50 年。

(3) 无形资产摊销年限会计估计变更



无形资产摊销年限从 3 年变更为 3 年至 10 年，公司没有改变报告期前已购买无形资产摊销年限，且报告期内没有新增无形资产，对报告期内无形资产摊销金额计提不影响。

#### (八) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	28,395,059.96	100.00	1,295,957.39	4.56	27,099,102.57
其中：账龄组合	23,032,534.29	81.11	1,295,957.39	5.63	21,736,576.90
关联方组合	5,362,525.67	18.89			5,362,525.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>28,395,059.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,295,957.39</b>	<b>4.56</b>	<b>27,099,102.57</b>

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,902,326.83		1,863,898.81	7.48%	23,038,428.02
其中：账龄组合	21,149,326.83	84.93%	1,863,898.81	8.81%	19,285,428.02
关联方组合	3,753,000.00	15.07%			3,753,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>24,902,326.83</b>		<b>1,863,898.81</b>	<b>7.48%</b>	<b>23,038,428.02</b>

报告期母公司应收账款增加 4,060,674.55 元，主要系营业额增长、应收账尚未回收到位。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	11,878,242.73	101,187.17	1.00
6个月-12个月	11,183,838.47	227,425.15	3.00
1-2年	4,468,952.81	446,895.28	10.00
2-3年	291,835.95	87,550.79	30.00
3-4年	147,110.00	73,555.00	50.00
4-5年	328,680.00	262,944.00	80.00
5年以上	96,400.00	96,400.00	100.00
合计	28,395,059.96	1,295,957.39	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期转回坏账准备金额 567,941.42 元。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

本报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,086,970.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 348,566.45 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
厦门风云智慧空间营造有限公司	4,131,597.2	半年以内:640,597.20 6-12个月:3,491,000.00	14.55	
广州唯喏冠文化传播有限公司	2,000,000.00	6-12个月	7.04	60,000.00
北京音未文化传媒有限责任公司	1,953,773.58	半年以内:190,000.00 6-12个月:53,773.58	6.88	20,613.21
上海飞来飞去新媒体展示设计有限公司	1,511,600.00	6-12个月:325,498.13 1-2年:1,186,101.87	5.32	128,375.13
南京亚太嘉园智慧空间营造有限公司	1,490,000.00	6-12个月:134,598.45 1-2年:1,355,401.55	5.25	139,578.11
合计	11,086,970.78		39.05	348,566.45

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

**2、其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,951,021.03	100.00	142,432.68	0.79	17,808,588.35
其中：账龄组合	2,409,644.34	13.42	142,432.68	5.91	2,267,211.66
关联方组合	15,541,376.69	86.58			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>17,951,021.03</b>	<b>100.00</b>	<b>142,432.68</b>	<b>5.91</b>	<b>17,808,588.35</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,354,244.35	100.00%	44,443.28	0.83%	5,309,801.07
其中：账龄组合	306,067.66	5.72%	44,443.28	14.52%	261,624.38
关联方组合	5,048,176.69	94.28%			5,048,176.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>5,354,244.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,443.28</b>	<b>0.83%</b>	<b>5,309,801.07</b>

报告期母公司其他应收款余额较期初增长 12,498,787.28，增长幅度较大，原因：1）、子公司数字展厅业务发展良好，前期资金投入较大，需要母公司给予资金支持。2）、报告期内出售控股子公司宁夏风云智业文化传媒有限公司的股权后，原对宁夏风云公司的其他应收款由内部往来款转为外部往来款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	13,199,238.70	8,560.39	1.00
6个月-12个月	3,718,036.33	25,975.79	3.00
1-2年	953,500.00	60,750.00	10.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	47,285.00	14,185.50	30.00
3-4 年			50.00
4-5 年			80.00
5 年以上	32,961.00	32,961.00	100.00
合计	17,951,021.03	142,432.68	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 97,989.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 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
押金、保证金	205,556.00	241,988.38
往来款	17,745,465.03	5,112,255.97
设备款		
合计	17,951,021.03	5,354,244.35

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门风云智慧空间营造有限公司	往来款	11,372,176.69	半年以内:9,500,000.00 6-12 个月:1,872,176.69	63.35	
宁夏风云智业文化传媒有限公司	往来款	1,530,000.00	半年以内:280,000.00 6-12 个月:750,000.00 1-2 年:500,000.00	8.52	75,300
厦门市诚林艺术设计有限公司	往来款	1,496,000.00	半年以内:650,000.00 6-12 个月:500,000.00 1-2 年:346,000.00	8.33	
上海风侣智能科技有限公司	往来款	1,220,000.00	半年以内:740,000.00 6-12 个月:480,000.00	6.80	
天津风云影业有限公司	往来款	600,000.00	半年以内	3.34	
合计		11,770,000.00		90.35	91,766.87

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 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	26,860,000.00		26,860,000.00	26,610,000.00		26,610,000.00
合计	26,860,000.00		26,860,000.00	26,610,000.00		26,610,000.00

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大未来展览工程(厦门)有限公司	750,000.00	250,000.00		1,000,000.00		
厦门风云智慧空间营造有限公司	10,160,000.00			10,160,000.00		
厦门市诚林艺术设计有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00		
天津风云影业有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
重庆风云视觉科技有限公司	900,000.00			900,000.00		
深圳风云世界视觉科技有限公司	550,000.00			550,000.00		
合计	26,610,000.00	250,000.00		26,860,000.00		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	21,674,582.95	14,732,865.70	19,741,538.65	8,111,122.63
其他业务收入	326,976.41	125,112.27	85,634.48	110,376.86
合计	22,001,559.36	14,857,977.97	19,827,173.13	8,221,499.49

报告期内，母公司业收入同比增长 2,174,386.23 元，主要原因是公司在新媒体影视定制服务领域均取得了较好的成绩，从而使得营业收入有所增长。

## (2) 建造合同收入

本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额 0.00 元，占本期全部营业收入总额的比例 0.00%。

## (九) 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		
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）	716,269.00	
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		
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		

项目	金额	说明
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	-2,984.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	713,285.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	108,509.73	
少数股东权益影响额（税后）	392.17	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	<b>604,383.10</b>	

## 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	6.87	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.11	0.11

厦门风云科技股份有限公司

二〇一八年八月二十一日